令和6年度　決算の概要

社会福祉法人 松阪市社会福祉協議会

Ⅰ 令和6年度決算の総括　　※ 関連資料P 8～12参照

(1)今回の決算のポイント

〇三期(令和4年度～)連続の赤字　※サービス活動増減差額は四期(令和3年度～)の赤字

〇当期資金収支の赤字は前年度より縮小(45.32%減)したが、人件費の積立金取り崩しを含めると大幅な赤字(74,650,053円)の状態が継続

〇社会福祉充実残額は生じていない

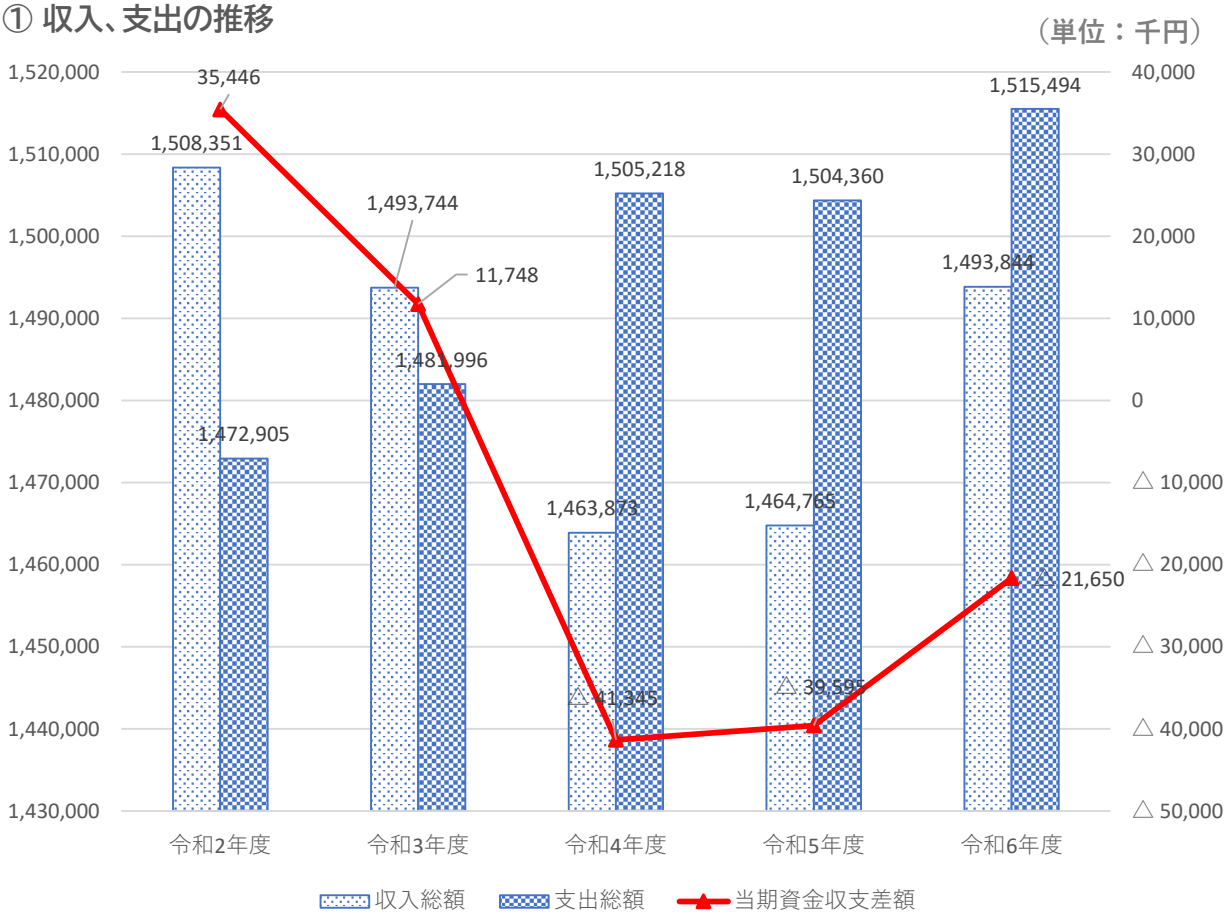
〇資産状況からただちに法人の経営が行き詰まることはないが、経営持続性の低下が続いている

(2)法人全体決算

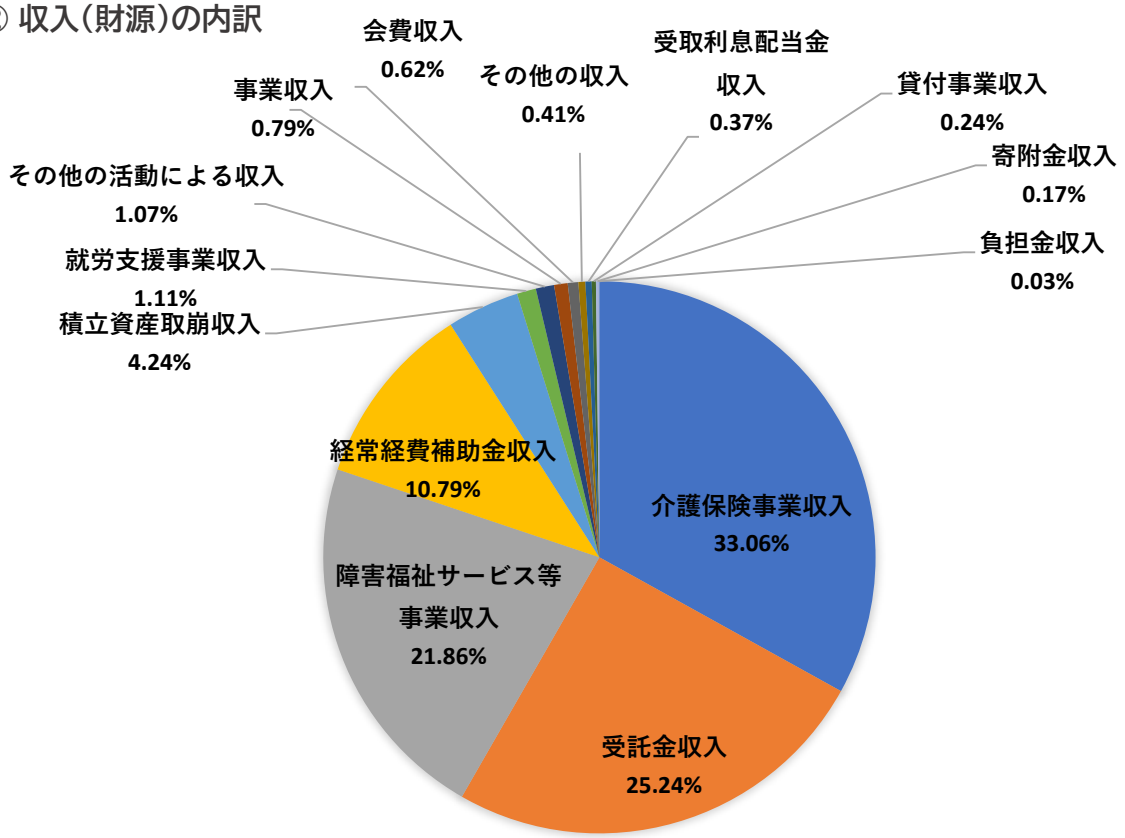
	令和6年度	令和5年度	前年度比
収入総額	1,493,843,640円	1,464,764,749円	29,078,891円
支出総額	1,515,493,703円	1,504,359,836円	11,133,867円
当期資金収支差額	△21,650,063円	△39,595,087円	17,945,024円
前期末支払資金残高	235,149,155円	274,744,242円	△39,595,087円
当期末支払資金残高	213,499,092円	235,149,155円	△21,650,063円
次期繰越活動増減差額	728,000,136円	769,438,514円	△41,438,378円

(3)各種データ

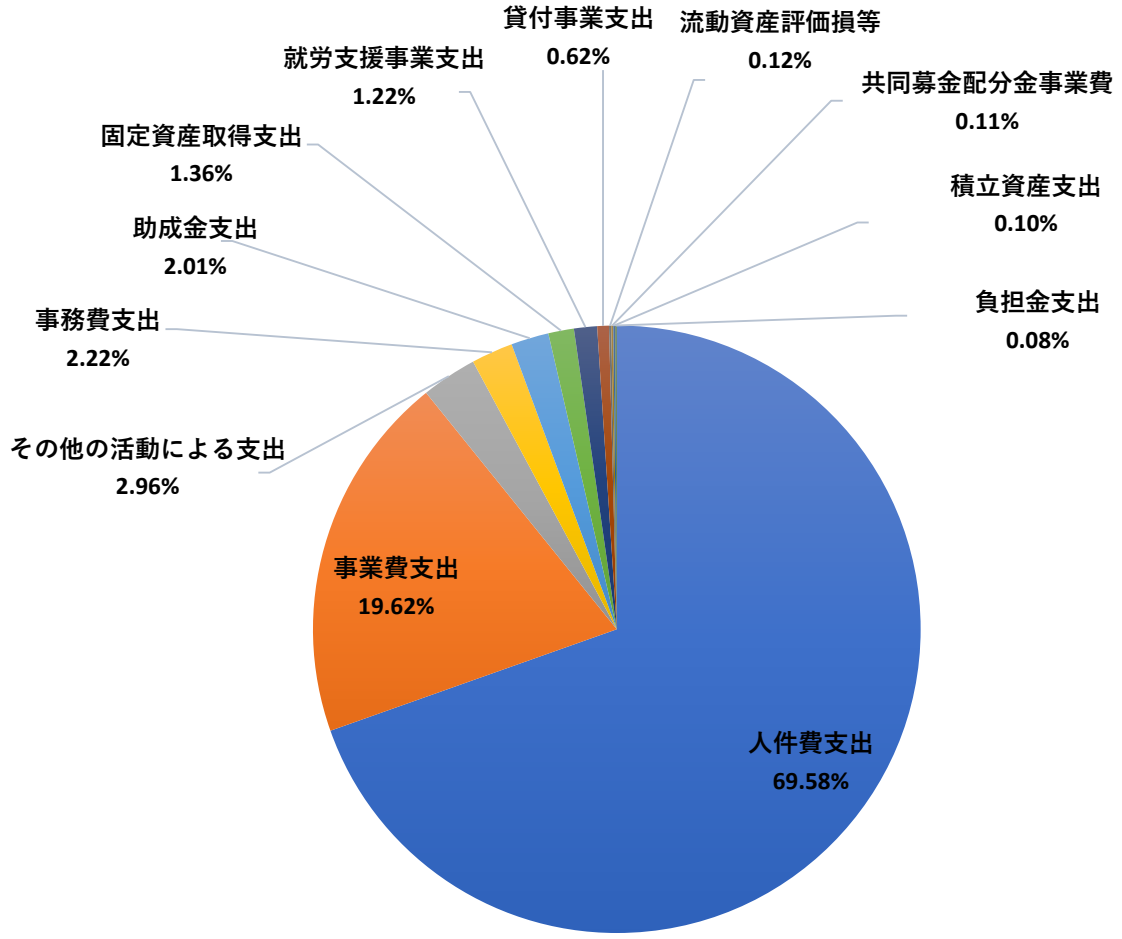
① 収入、支出の推移



② 収入(財源)の内訳

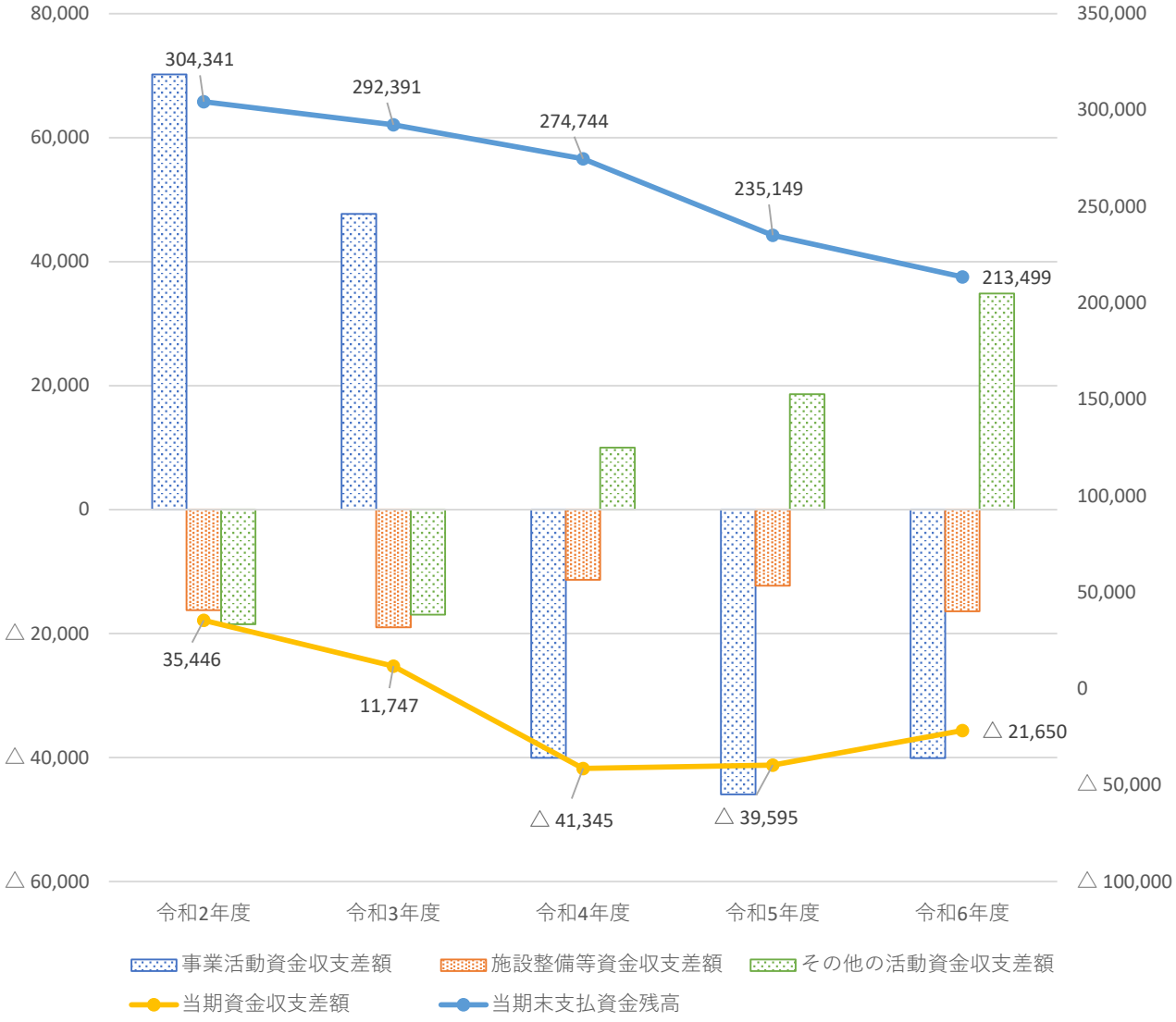


③ 支出の内訳



④ フリー・キャッシュフロー

（単位：千円）



（5）部門別

① 法人経営部門　『事業報告書 P1～6』
適切な法人運営や事業経営を行うとともに、総合的な企画や各部門間の調整等を行うなど社協事業全体のマネジメント業務にあたる。

〇事業数　13（法人運営事業、社会福祉大会事業、指定管理施設の運営等）
〇配置人数　31（正職11名・契約10名・非常勤10名）
〇収支の状況

収入総額	407,312,209円	
支出総額	407,362,209円	※　運営資金及び人件費
当期資金収支差額	△50,000円	
前期末支払資金残高	200,000円	
当期支払資金残高	150,000円	

※支出総額に福祉のまちづくり部門20名分の人件費と正職の退職金掛金を含む

② 福祉のまちづくり部門　『事業報告書 P7～20』
地域住民や各種団体・関係者の連携・協働による地域生活課題の解決や地域づくりに向けた取組み支援、福祉教育・ボランティア活動を通じた地域住民の主体形成、地域の組織・関係者の協働を促進して地域福祉推進の中核的な役割を果たす。
また、地域住民のあらゆる地域生活課題を受け止め、地域での生活支援に向けた相談・支援活動、権利擁護支援、情報提供・連絡調整を行う。

〇事業数　35（共同募金配分金事業、福祉まるごと相談室、総合相談支援等）
〇配置人数　75（正職39名・契約9名・支援員23名・非常勤4名）
〇収支の状況

収入総額	271,374,737円	
支出総額	271,155,770円	人件費、地域福祉に係る事業費
当期資金収支差額	218,967円	
前期末支払資金残高	21,548,980円	
当期支払資金残高	21,767,947円	

③ 在宅福祉サービス部門　『事業報告書 P21～28』
介護保険サービスや障害福祉サービス、行政からの委託・補助で行うその他のサービスを提供。その人らしい生き方・生活を尊重するため、制度の枠にとらわれず必要に応じて柔軟にサービスを提供する地域福祉型福祉サービスを目指す。

〇事業数　33（介護保険事業所、障がい福祉サービス事業所等）
〇配置人数　253（正職67名・契約52名・非常勤98名・登録ヘルパー36名）
〇収支の状況

収入総額	1,021,842,905円
支出総額	1,043,661,935円
当期資金収支差額	△ 21,819,030円
前期末支払資金残高	213,400,175円
当期支払資金残高	191,581,145円

67,933,025円
事業所の収益で他部門の運営資金及び人件費の不足分を補填

2 財務の状況

(1)貸借対照表

（単位:円）

資産の部	2,543,282,735	負債の部	642,871,519
（令和5年度　2,641,438,936円）		（令和5年度　627,600,024円）	
流動資産	316,893,639	流動負債	160,259,587
現金預金	157,459,772		
固定資産	2,226,389,096	固定負債	482,611,932
（基本財産）	697,617,371	純資産の部	1,900,411,216
預金	10,000,000	（令和5年度　2,013,838,912円）	
土地	150,987,507	基本金	11,679,399
建物附属設備	5,167,690	基金	639,335,594
建物	531,462,174	国庫補助金等特別積立金	179,387,210
（その他の固定資産）	1,528,771,725	その他の積立資産	342,008,877
		次期繰越活動増減差額	728,000,136

〇総資産は前年度比3.71%減少(98,156,201円)
　※減価償却及び積立金(人件費等)の取り崩し
〇純資産比率(負債／総資産)は前年度比1.52%減少(74.72%)
〇負債の約8割は引き当て済み(540,065,067円、84%)

(2)基金・積立金

①基金

（単位:円）

基金名	前年度残高	積立額	取崩額	当年度残高	資金計画※
運用財産基金	300,000,000	0	0	300,000,000	0
育英奨学基金	63,000,000	0	0	63,000,000	63,000,000
社会福祉事業基金	137,588,502	1,585,410	2,297,318	136,876,594	105,326,396
介護保険事業基金	139,459,000	0	0	139,459,000	131,905,400
合計	640,047,502	1,585,410	2,297,318	639,335,594	300,231,796

※ 資金計画(令和5～9年度)における令和9年度の見込残高

②積立金

（単位:円）

基金名	前年度残高	積立額	取崩額	当年度残高	資金計画※
人件費積立金	149,800,000	0	53,000,000	96,800,000	30,600,000
修繕積立金	12,802,300	0	0	12,802,300	12,802,300
備品等購入積立金	19,230,000	0	7,803,423	11,426,577	24,000,000
施設・設備整備積立金	223,195,377	0	2,215,377	220,980,000	188,256,377
合計	405,027,677	0	63,018,800	342,008,877	255,658,677

※ 資金計画(令和5～9年度)のうち、掲載値は令和9年度の見込残高

3 財務分析　　※ 関連資料P 14参照

観点		指標名	令和4年度	令和5年度	令和6年度	判定結果	判定の目安	分析
収益性		**サービス活動増減差額率(%)** サービス活動増減差額÷サービス活動収益計 ※法人の主とする事業における収益性を示す	△4.26%	△8.54%	△7.87%	×	・プラス ※△の場合、主とする事業で赤字が発生している	令和6年度も引き続き人件費、事業費とも上昇しており、物価高騰対策等の各種助成金活用や利用料の引き上げを行ったが、人件費の増加分を埋めることができなかったことが大きく影響している 令和7年度は、補助金・委託金について人勧上昇分相当が上乗せされる予定ではあるが、昇給分までは見込まれていないため、収支の改善は今後も厳しい
		経常増減差額率(%) 経常増減差額÷サービス活動収益計 ※特別な要因を除く法人の経常的な活動による収益性を示す	△3.63%	△8.11%	△7.48%	×	・プラス ※△の場合、主とする事業に金融取引等を加減算した結果で赤字が発生している	サービス活動外増減差額は黒字であり、上記サービス活動増減差額率の低下が影響し、同指標も低下している。 同様に人件費を含め収支の改善を図っていくことが必要
安定性・持続性	短期安定性	**流動比率(%)** 流動資産÷流動負債 ※短期支払義務に対する支払能力を示す	222.46%	192.29%	197.74%	×	・200%以上 ※100%を下回る場合、短期支払能力の不足を示す	令和5年度よりは改善したものの、目安としている200%を割り込んでいる当面の支払い能力について問題はないと判断できるが、値の低下幅から第Ⅴ期経営計画期間中(令和5～9年度)に短期的な支払能力が大きく低下することが予測されるため、収益改善により手許資金を積み増す必要がある
	長期安定性	**固定長期適合率(%)** 固定資産÷(純資産＋固定負債) ※固定資産の整備に関わる資金調達のバランスを示す	91.42%	92.79%	93.43%	○	・100%以下	100%以下を維持していることから、問題はないと判断する 本会の固定資産は、積立金及び剰余金で資金が賄われており、返済等の資金負担が生じない。また、固定負債も内訳は退職給付引当金であり、設備整備資金等に要する資金負担はなく、長期持続性が高くなっている
	資金繰	**預金回転期間(ヵ月)** 現金預金÷(サービス活動収益計÷12) ※サービス活動収益を基準とした場合に現金預金をどれくらい保有しているかを月数で表す	2.15ヶ月	1.90ヶ月	1.35ヶ月	×	・200%(2ヶ月)以上	200%を割り込んでいるが、当面は事業の運営に必要な現預金を有していると判断する。本会の人件費比率を考慮すると、賞与も含め2ヶ月分は確保することが望ましく、収益性の改善により手許資金を確保していく必要がある
合理性	費用	**労働分配率(%)** (人件費＋福利厚生費(拠点計))÷((サービス活動収益計-経常経費寄付金収益)-(事業費+業務委託費(拠点計)+減価償却費-国庫補助金等特別積立金取崩額)) ※費用合理性を示す	97.56%	103.86%	102.55%	×	・100%未満 ※低すぎる場合、給与水準が低く、労働環境として問題がある	令和5年度で判定の目安である100%を超えているが、現状、本会職員の構成年齢の偏在を是正するため人員人材確保を優先しており、当面は目安となる値を超えることが見込まれるが、各事業の適正人数見直しや財務管理と収益改善で対応するするべきであると判断する。 また、介護保険・障がい福祉サービス事業所は、報酬改定により増加する人件費の確保に繋がるが、本会の事業特性上、委託事業に従事する職員が多く、事業実施に必要な人件費の確保について委託者と協議していく必要がある
		事業費比率(%) 事業費÷サービス活動収益計 ※サービス活動収益に対する住民への福祉サービスの提供に直接要する経費の割合を示す	20.70%	21.78%	21.76%		・他の費用指標と併せて、値の多寡と推移を分析することが有用 ※一概に低く抑えることはサービスの質の低下につながる	利用者数の増減により費用も増減するが、物価高騰の影響等、費用の上昇もあり年々値が増加している 介護保険・障がい福祉サービス事業の占める割合が大きいため、サービス提供に要した必要は、利用料へ適切に反映することや、助成金・補助金等の公的支援を活用していくことが必要
		事務費比率(%) 事務費÷サービス活動収益計 ※法人の運営に要する一般管理費的な経費(人件費を除く)の割合を示す	2.36%	2.18%	2.40%		・他の費用指標と併せて、値の多寡と推移を分析することが有用	―
経営自立性		**自己収益比率(%)** (サービス活動収益計－経常経費補助金収益－受託金収益)÷サービス活動収益計 ※どの程度、補助金や受託金に依存せずに経営しているかを示す	61.73%	60.45%	61.70%		・値が高いほど経営自立性が高い	補助金や受託金への依存度を下げることで同指標は相対的に改善するが、本会の事業特性上、委託金の占める割合が大きくなっている。本会は所有施設も多く、今後の維持・修繕費用や自主事業の財源を確保していくためにも、施設・事業マネジメント等に取り組み、収支の改善を図っていくことが必要

【 決算の総括 資料 】

法人会計の体系

会計単位

81事業

社会福祉法人 松阪市社会福祉協議会	
収入総額	1,700,529,851円
支出総額	1,722,179,914円
当期資金収支差額	△ 21,650,063円
前期末支払資金残高	235,149,155円
当期末支払資金残高	213,499,092円

事業区分

社会福祉事業（65事業）	
収入総額	1,337,406,169円
支出総額	1,359,339,925円
当期資金収支差額	△ 21,933,756円
前期末支払資金残高	198,016,459円
当期末支払資金残高	176,082,703円

公益事業（15事業）	
収入総額	333,959,161円
支出総額	333,625,468円
当期資金収支差額	333,693円
前期末支払資金残高	36,932,696円
当期末支払資金残高	37,266,389円

収益事業（1事業）	
収入総額	29,164,521円
支出総額	29,214,521円
当期資金収支差額	△ 50,000円
前期末支払資金残高	200,000円
当期末支払資金残高	150,000円

拠点区分

本所

社会福祉事業（18事業）	
収入総額	496,016,403円
支出総額	495,972,403円
当期資金収支差額	44,000円
前期末支払資金残高	644,472円
当期末支払資金残高	688,472円

公益事業（5事業）	
収入総額	55,041,207円
支出総額	55,041,207円
当期資金収支差額	0円
前期末支払資金残高	0円
当期末支払資金残高	0円

松阪支所

社会福祉事業（8事業）	
収入総額	137,219,512円
支出総額	131,535,725円
当期資金収支差額	5,683,787円
前期末支払資金残高	7,484,789円
当期末支払資金残高	13,168,576円

公益事業（2事業）	
収入総額	69,564,220円
支出総額	65,713,225円
当期資金収支差額	3,850,995円
前期末支払資金残高	4,213,151円
当期末支払資金残高	8,064,146円

嬉野支所

社会福祉事業（9事業）	
収入総額	196,874,919円
支出総額	191,839,835円
当期資金収支差額	5,035,084円
前期末支払資金残高	12,556,673円
当期末支払資金残高	17,591,757円

公益事業（4事業）	
収入総額	129,866,840円
支出総額	138,184,757円
当期資金収支差額	△ 8,317,917円
前期末支払資金残高	25,885,867円
当期末支払資金残高	17,567,950円

三雲支所

社会福祉事業（8事業）	
収入総額	163,252,763円
支出総額	162,921,035円
当期資金収支差額	331,728円
前期末支払資金残高	32,886,280円
当期末支払資金残高	33,218,008円

収益事業（1事業）	
収入総額	29,164,521円
支出総額	29,214,521円
当期資金収支差額	△ 50,000円
前期末支払資金残高	200,000円
当期末支払資金残高	150,000円

飯南支所

社会福祉事業（11事業）	
収入総額	184,190,457円
支出総額	200,064,904円
当期資金収支差額	△ 15,874,447円
前期末支払資金残高	78,702,293円
当期末支払資金残高	62,827,846円

公益事業（2事業）	
収入総額	44,090,839円
支出総額	45,087,195円
当期資金収支差額	△ 996,356円
前期末支払資金残高	2,025,883円
当期末支払資金残高	1,029,527円

飯高支所

社会福祉事業（11事業）	
収入総額	159,852,115円
支出総額	177,006,023円
当期資金収支差額	△ 17,153,908円
前期末支払資金残高	65,741,952円
当期末支払資金残高	48,588,044円

公益事業（2事業）	
収入総額	35,396,055円
支出総額	29,599,084円
当期資金収支差額	5,796,971円
前期末支払資金残高	4,807,795円
当期末支払資金残高	10,604,766円

事業別決算一覧

(1) 社会福祉事業

（単位:円）

拠点	事業名	報告書事業	事業活動 収入	事業活動 支出	事業活動 差引	施設整備 収入	施設整備 支出	施設整備 差引	その他 収入	その他 支出	その他 差引	当期資金収支差額	前期末支払資金残高	当期末資金収支差額
本所	法人運営		130,375,238	223,086,477	△92,711,239	0	6,157,800	△6,157,800	183,421,636	84,552,597	98,869,039	0	0	0
	社会福祉大会		807,500	1,615,000	△807,500	0	0	0	807,500	0	807,500	0	0	0
	総務課 計	—	131,182,738	224,701,477	△93,518,739	0	6,157,800	△6,157,800	184,229,136	84,552,597	99,676,539	0	0	0
	在宅福祉サービス		0	1,142,075	△1,142,075	0	0	0	1,142,075	0	1,142,075	0	0	0
	在宅福祉サービス課 計	—	0	1,142,075	△1,142,075	0	0	0	1,142,075	0	1,142,075	0	0	0
	共同募金配分金(福祉まちづくり)		3,874,000	4,003,863	△129,863	0	0	0	129,863	0	129,863	0	0	0
	共同募金配分金(地域助成)		12,468,000	12,338,137	129,863	0	0	0	0	129,863	△129,863	0	0	0
	地域福祉活動計画		11,500,000	12,796,433	△1,296,433	0	491,700	△491,700	1,788,133	0	1,788,133	0	0	0
	ボランティアセンター		2,814,383	5,111,777	△2,297,394	0	0	0	2,297,394	0	2,297,394	0	0	0
	ふれあい体育祭		777,000	1,093,291	△316,291	0	0	0	316,291	0	316,291	0	0	0
	ボランティアポイント		2,344,676	3,006,373	△661,697	0	0	0	661,697	0	661,697	0	0	0
	地域スクール		6,107,037	6,389,782	△282,745	0	0	0	637,561	354,816	282,745	0	0	0
	地域福祉活動ステップアップ支援		179,124	179,124	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	アウトリーチ		60,266,691	59,819,719	446,972	0	0	0	3,119,735	3,566,707	△446,972	0	0	0
	福祉のまちづくり課 計	—	100,330,911	104,738,499	△4,407,588	0	491,700	△491,700	8,950,674	4,051,386	4,899,288	0	0	0
	総合相談		1,840,000	3,344,086	△1,504,086	0	0	0	1,504,086	0	1,504,086	0	0	0
	日常生活自立支援		21,857,750	30,577,761	△8,720,011	0	0	0	9,387,763	667,752	8,720,011	0	0	0
	つなぎ資金		128,000	84,000	44,000	0	0	0	0	0	0	44,000	644,472	688,472
	生活福祉資金		7,483,600	8,513,663	△1,030,063	0	0	0	1,247,467	217,404	1,030,063	0	0	0
	保育士修学資金		13,736,000	14,968,719	△1,232,719	0	0	0	1,232,719	0	1,232,719	0	0	0
	ひきこもり支援推進		10,478,300	11,356,708	△878,408	0	0	0	1,285,184	406,776	878,408	0	0	0
	地域生活支援課 計	—	55,523,650	68,844,937	△13,321,287	0	0	0	14,657,219	1,291,932	13,365,287	44,000	644,472	688,472
	本所 計	—	287,037,299	399,426,988	△112,389,689	0	6,649,500	△6,649,500	208,979,104	89,895,915	119,083,189	44,000	644,472	688,472
松阪支所	法人運営		1,040,703	5,097,795	△4,057,092	0	495,000	△495,000	5,258,238	706,146	4,552,092	0	0	0
	共同募金配分金(福祉まちづくり)		393,000	814,585	△421,585	0	448,514	△448,514	870,099	0	870,099	0	0	0
	共同募金配分金(地域助成)		5,379,000	4,518,901	860,099	0	0	0	0	860,099	△860,099	0	0	0
	訪問介護		27,610,539	33,595,166	△5,984,627	0	0	0	6,771,071	786,444	5,984,627	0	0	0
	基準緩和型通所サービスA		10,170,450	10,492,388	△321,938	0	0	0	321,938	0	321,938	0	0	0
	特定相談		15,234,130	10,410,945	4,823,185	0	0	0	0	1,034,416	△1,034,416	3,788,769	1,945,412	5,734,181
	居宅介護		25,461,490	13,322,501	12,138,989	0	0	0	0	12,167,083	△12,167,083	△28,094	5,539,377	5,511,283
	就労継続支援B型(販売)		38,708,854	36,069,390	2,639,464	0	0	0		716,352	△716,352	1,923,112	0	1,923,112
	松阪支所 計	—	123,998,166	114,321,671	9,676,495	0	943,514	△943,514	13,221,346	16,270,540	△3,049,194	5,683,787	7,484,789	13,168,576

拠点	事業名	報告書事業	事業活動 収入	事業活動 支出	事業活動 差引	施設整備 収入	施設整備 支出	施設整備 差引	その他 収入	その他 支出	その他 差引	当期資金収支差額	前期末支払資金残高	当期末資金収支差額
嬉野支所	法人運営		165,518	715,149	△549,631	0	0	0	549,631	0	549,631	0	0	0
	社会福祉センター		7,373,632	7,948,166	△574,534	0	3,171,300	△3,171,300	3,745,834	0	3,745,834	0	0	0
	共同募金配分金(福祉まちづくり)		253,200	535,777	△282,577	0	0	0	282,577	0	282,577	0	0	0
	共同募金配分金(地域助成)		1,305,000	1,022,423	282,577	0	0	0	0	282,577	△282,577	0	0	0
	福祉まるごと相談室(嬉野)		5,500,000	6,423,512	△923,512	0	0	0	1,312,684	389,172	923,512	0	0	0
	福祉まるごと相談室(三雲)		5,500,000	5,831,029	△331,029	0	0	0	732,057	401,028	331,029	0	0	0
	通所介護		67,950,461	66,289,448	1,661,013	3,100,000	4,047,000	△947,000	0	2,131,560	△2,131,560	△1,417,547	8,477,419	7,059,872
	生活介護		53,368,050	48,803,710	4,564,340	0	261,360	△261,360	0	754,188	△754,188	3,548,792	4,079,254	7,628,046
	就労継続支援B型(リサイクル)		45,736,275	41,791,172	3,945,103	0	0	0	0	1,041,264	△1,041,264	2,903,839	0	2,903,839
	嬉野支所 計	—	187,152,136	179,360,386	7,791,750	3,100,000	7,479,660	△4,379,660	6,622,783	4,999,789	1,622,994	5,035,084	12,556,673	17,591,757
三雲支所	法人運営		103,485	336,963	△233,478	0	0	0	233,478	0	233,478	0	0	0
	保健福祉センター		16,453,940	16,005,296	448,644	0	0	0	0	448,644	△448,644	0	0	0
	共同募金配分金(福祉まちづくり)		230,000	558,922	△328,922	0	0	0	328,922	0	328,922	0	0	0
	共同募金配分金(地域助成)		802,000	473,078	328,922	0	0	0	0	328,922	△328,922	0	0	0
	通所介護		56,979,820	52,705,740	4,274,080	0	0	0	364,240	1,327,416	△963,176	3,310,904	11,191,346	14,502,250
	生活介護		52,368,806	44,149,608	8,219,198	0	0	0	20,367,848	9,978,288	10,389,560	18,608,758	0	18,608,758
	多機能型(請負)		0	0	0	0	0	0	0	20,367,848	△20,367,848	△20,367,848	20,367,848	0
	共同生活援助		15,020,224	15,159,230	△139,006	0	1,081,080	△1,081,080	0	0	0	△1,220,086	1,327,086	107,000
	三雲支所 計	—	141,958,275	129,388,837	12,569,438	0	1,081,080	△1,081,080	21,294,488	32,451,118	△11,156,630	331,728	32,886,280	33,218,008
飯南支所	法人運営		134,205	1,509,879	△1,375,674	0	139,040	△139,040	2,202,714	688,000	1,514,714	0	0	0
	ふれあいセンター		8,593,430	8,283,773	309,657	0	0	0	0	309,657	△309,657	0	0	0
	多世代交流センターいいなん		28,060	2,725,592	△2,697,532	0	738,100	△738,100	3,435,632	0	3,435,632	0	0	0
	共同募金配分金(福祉まちづくり)		370,000	370,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	共同募金配分金(地域助成)		242,000	242,000	0	0	0	0		0	0	0	0	0
	育英基金		952,022	777,055	174,967	0	0	0	0	0	0	174,967	20,904,508	21,079,475
	福祉まるごと相談室(飯高)		5,500,000	5,626,988	△126,988	0	0	0	503,584	376,596	126,988	0	0	0
	福祉まるごと相談室(飯南)		5,500,000	5,712,003	△212,003	0	0	0	592,931	380,928	212,003	0	0	0
	通所介護		91,803,635	78,024,332	13,779,303	0	1,707,200	△1,707,200	0	17,409,164	△17,409,164	△5,337,061	22,665,867	17,328,806
	多機能型(請負)		50,926,820	45,847,803	5,079,017	0	148,000	△148,000	13,405,424	15,643,370	△2,237,946	2,693,071	21,726,494	24,419,565
	日中一時支援		0	0	0	0	0	0	0	13,405,424	△13,405,424	△13,405,424	13,405,424	0
	飯南支所 計	—	164,050,172	149,119,425	14,930,747	0	2,732,340	△2,732,340	20,140,285	48,213,139	△28,072,854	△15,874,447	78,702,293	62,827,846

拠点	事業名	報告書 事業	事業活動 収入	事業活動 支出	事業活動 差引	施設整備 収入	施設整備 支出	施設整備 差引	その他 収入	その他 支出	その他 差引	当期資金収支差額	前期末支払資金残高	当期末資金収支差額
飯高支所	法人運営		10,550	877,319	△866,769	0	0	0	866,769	0	866,769	0	0	0
	高齢者生活福祉センター		11,935,840	12,539,995	△604,155	0	0	0	604,155	0	604,155	0	0	0
	共同募金配分金(福祉まちづくり)		166,000	166,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	共同募金配分金(地域助成)		156,000	156,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	外出支援　サテライト		9,114,800	9,077,266	37,534	0	0	0	0	37,534	△37,534	0	0	0
	訪問介護		24,506,360	22,770,264	1,736,096	0	0	0	502,764	401,028	101,736	1,837,832	2,297,976	4,135,808
	通所介護		45,014,868	55,105,062	△10,090,194	0	0	0	0	6,255,445	△6,255,445	△16,345,639	29,804,333	13,458,694
	高齢者自立ヘルパー		0	0	0	0	0	0	0	502,764	△502,764	△502,764	502,764	0
	居宅介護		11,311,990	6,095,184	5,216,806	0	0	0	0	3,390,000	△3,390,000	1,826,806	8,626,131	10,452,937
	就労継続支援B型(請負)		40,122,477	28,794,051	11,328,426	1,117,940	609,840	508,100	0	15,048,348	△15,048,348	△3,211,822	20,521,418	17,309,596
	共同生活援助		14,421,602	15,069,043	△647,441	0	110,880	△110,880	0	0	0	△758,321	3,989,330	3,231,009
	飯高支所 計	—	156,760,487	150,650,184	6,110,303	1,117,940	720,720	397,220	1,973,688	25,635,119	△23,661,431	△17,153,908	65,741,952	48,588,044
社会福祉事業 計		—	1,060,956,535	1,122,267,491	△61,310,956	4,217,940	19,606,814	△15,388,874	272,231,694	217,465,620	54,766,074	△21,933,756	198,016,459	176,082,703

(2) 公益事業

拠点	事業名	報告書業事	事業活動 収入	事業活動 支出	事業活動 差引	施設整備 収入	施設整備 支出	施設整備 差引	その他 収入	その他 支出	その他 差引	当期資金収支差額	前期末支払資金残高	当期末資金収支差額
本所	成年後見センター		12,659,000	17,263,712	△4,604,712	0	0	0	5,738,560	1,133,848	4,604,712	0	0	0
	法人後見		1,840,267	130,942	1,709,325	0	0	0	0	1,709,325	△1,709,325	0	0	0
	生活困窮者自立支援		19,953,000	21,765,897	△1,812,897	0	0	0	3,004,869	1,191,972	1,812,897	0	0	0
	生活困窮者家計改善支援		5,585,000	5,216,912	368,088	0	0	0	0	368,088	△368,088	0	0	0
	生活困窮者就労準備支援		6,222,000	5,877,339	344,661	0	0	0	38,511	383,172	△344,661	0	0	0
	地域生活支援課 計	—	46,259,267	50,254,802	△3,995,535	0	0	0	8,781,940	4,786,405	3,995,535	0	0	0
	本所 計	—	46,259,267	50,254,802	△3,995,535	0	0	0	8,781,940	4,786,405	3,995,535	0	0	0
松阪支所	居宅介護支援		51,560,190	44,021,013	7,539,177	0	280,500	△280,500	0	4,442,458	△4,442,458	2,816,219	2,108,037	4,924,256
	認定調査		18,004,030	16,830,686	1,173,344	0	0	0	0	138,568	△138,568	1,034,776	2,105,114	3,139,890
	松阪支所 計	—	69,564,220	60,851,699	8,712,521	0	280,500	△280,500	0	4,581,026	△4,581,026	3,850,995	4,213,151	8,064,146
嬉野支所	居宅介護支援		59,543,805	52,790,000	6,753,805	0	0	0	0	10,299,267	△10,299,267	△3,545,462	19,217,153	15,671,691
	認定調査		4,701,180	3,853,370	847,810	0	0	0	0	5,620,265	△5,620,265	△4,772,455	6,668,714	1,896,259
	第二地域包括支援センター		42,436,400	44,875,259	△2,438,859	0	0	0	5,108,415	2,669,556	2,438,859	0	0	0
	介護予防支援		18,077,040	16,307,832	1,769,208	0	0	0	0	1,769,208	△1,769,208	0	0	0
	嬉野支所 計	—	124,758,425	117,826,461	6,931,964	0	0	0	5,108,415	20,358,296	△15,249,881	△8,317,917	25,885,867	17,567,950
飯南支所	第三地域包括支援センター		36,970,100	36,563,020	407,080	0	0	0	1,247,419	1,654,499	△407,080	0	0	0
	介護予防支援		5,873,320	4,525,742	1,347,578	0	0	0	0	2,343,934	△2,343,934	△996,356	2,025,883	1,029,527
	飯南支所 計	—	42,843,420	41,088,762	1,754,658	0	0	0	1,247,419	3,998,433	△2,751,014	△996,356	2,025,883	1,029,527
飯高支所	居宅介護支援		33,564,555	26,426,594	7,137,961	0	580,800	△580,800	580,800	1,556,400	△975,600	5,581,561	3,663,067	9,244,628
	認定調査		1,250,700	1,035,290	215,410	0	0	0	0	0	0	215,410	1,144,728	1,360,138
	飯高支所 計	—	34,815,255	27,461,884	7,353,371	0	580,800	△580,800	580,800	1,556,400	△975,600	5,796,971	4,807,795	10,604,766
公益事業 計		—	318,240,587	297,483,608	20,756,979	0	861,300	△861,300	15,718,574	35,280,560	△19,561,986	333,693	36,932,696	37,266,389

(3) 収益事業

拠点	事業名	報告書業事	事業活動 収入	事業活動 支出	事業活動 差引	施設整備 収入	施設整備 支出	施設整備 差引	その他 収入	その他 支出	その他 差引	当期資金収支差額	前期末支払資金残高	当期末資金収支差額
三雲	スポーツ文化センター		29,164,521	28,709,408	455,113	0	162,300	△162,300	0	342,813	△342,813	△50,000	200,000	150,000
収益事業 計		—	29,164,521	28,709,408	455,113	0	162,300	△162,300	0	342,813	△342,813	△50,000	200,000	150,000

資金収支計算書

単位:円

勘定科目(大)			令和6年度	令和5年度	前年度比	
事業活動による収支	収入	会費収入	9,214,410	9,112,380	102,030	1.12%
		寄附金収入	2,531,178	3,159,052	△627,874	△19.88%
		経常経費補助金収入	160,497,500	160,255,000	242,500	0.15%
		受託金収入	375,438,105	389,735,642	△14,297,537	△3.67%
		貸付事業収入	3,592,000	3,844,000	△252,000	△6.56%
		事業収入	11,793,329	10,908,571	884,758	8.11%
		負担金収入	500,000	500,000	0	0.00%
		介護保険事業収入	491,652,486	501,976,733	△10,324,247	△2.06%
		就労支援事業収入	16,582,024	17,117,142	△535,118	△3.13%
		障害福祉サービス等事業収入	325,061,105	285,026,921	40,034,184	14.05%
		受取利息配当金収入	5,441,219	5,914,036	△472,817	△7.99%
		流動資産評価益等による資金増加額	0	648	△648	△100.00%
		その他の収入	6,058,287	12,758,071	△6,699,784	△52.51%
		事業活動収入計(1)	1,408,361,643	1,400,308,196	8,053,447	0.58%
	支出	人件費支出	1,054,475,608	1,060,693,825	△6,218,217	△0.59%
		事業費支出	297,334,043	293,200,842	4,133,201	1.41%
		事務費支出	33,576,341	30,286,587	3,289,754	10.86%
		就労支援事業支出	18,562,024	18,437,287	124,737	0.68%
		貸付事業支出	9,444,000	8,870,000	574,000	6.47%
		共同募金配分金事業費	1,627,396	1,334,872	292,524	21.91%
		助成金支出	30,428,215	29,596,709	831,506	2.81%
		負担金支出	1,243,798	1,219,268	24,530	2.01%
		流動資産評価損等による資金減少額	1,769,082	2,607,041	△837,959	△32.14%
		事業活動支出計(2)	1,448,460,507	1,446,246,431	2,214,076	0.15%
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△40,098,864	△45,938,235	5,839,371	－
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	3,100,000	0	3,100,000	－
		固定資産売却収入	1,117,940	0	1,117,940	－
		施設整備等収入計(4)	4,217,940	0	4,217,940	－
	支出	固定資産取得支出	20,630,414	11,701,358	8,929,056	76.31%
		固定資産除却・廃棄支出	0	592,350	△592,350	△100.00%
		施設整備等支出計(5)	20,630,414	12,293,708	8,336,706	67.81%
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△16,412,474	△12,293,708	△4,118,766	－
その他の活動による収支	収入	基金積立資産取崩収入	2,297,318	0	2,297,318	－
		積立資産取崩収入	63,018,800	49,790,000	13,228,800	26.57%
		その他の活動による収入	15,947,939	14,666,553	1,281,386	8.74%
		その他の活動収入計(7)	81,264,057	64,456,553	16,807,504	26.08%
	支出	積立資産支出	1,585,410	2,047,706	△462,296	△22.58%
		その他の活動による支出	44,817,372	43,771,991	1,045,381	2.39%
		その他の活動支出計(8)	46,402,782	45,819,697	583,085	1.27%
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			34,861,275	18,636,856	16,224,419	－
予備費支出(10)			0	0	0	△100.00%
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△21,650,063	△39,595,087	17,945,024	－
前期末支払資金残高(12)			235,149,155	274,744,242	△39,595,087	△14.41%
当期末支払資金残高(11)+(12)			213,499,092	235,149,155	△21,650,063	△9.21%

▸補助金　19事業(松阪市7事業　共同募金12事業)
▸受託金　23事業(うち松阪市21事業　県社協　2事業)
(金額)松阪市92.2%　県社協　7.8%
※認定調査、日中一時支援事業等受託金は除く

▸介護保険事業　　5拠点12事業
令和6年度の報酬改定により平均で単価が0.61%増加したが、利用者数、特に中重度(要介護3～5)の利用者が前年度に比べ減少したことから減収
▸障害福祉事業　　5拠点12事業
令和6年度の報酬改定により平均で単価が1.12%増加し、利用者数も前年度と比較して増加したことから増収

▸職員の人件費
賃金見直し及び昇給
正職員　昇給　0.63%　令和6年度は正職員の給与改定を見送る
契約職員　1.25%　　非常勤職員　2.23%･･･最賃の引き上げ
常勤職員は人員減　令和5年度　198名 → 令和6年度　187名

▸物価高騰や事故の増加による保険料の上昇等のため、全体的に支出が増加
食材料費　18,215,030円(2,079,014円増)
水光熱費　43,692,229円(1,047,961円増)　※ガス代を含む
燃料費　　21,090,494円(817,210円増)
保険料　　18,295,878円(2,808,090円増)
保育士修学資金貸付金償還免除　　7,200,000円

▸嬉野支所通所介護事業　車両取得に係る日本財団助成活用

▸飯高支所飯高じゃんぷ　所有車両売却代金

▸固定資産取得
・本所法人　サーバー機器
・嬉野支所社会福祉センター　受変電設備修繕工事
・三雲支所みくもホーム他2施設　照明設備LED化
・飯南支所デイサービスセンター　トイレ呼び出し設備更新工事
・飯南支所多世代交流センター　トイレ洋式化修繕
・飯高支所居宅介護支援　宮前事務所エアコン
・本所地域福祉活動計画　玄米保冷庫　　等

▸積立金の取崩
・人件費分　　・本所法人　サーバー機器購入
・飯高支所居宅介護支援　宮前事務所エアコン
・嬉野支所社会福祉センター　受変電設備修繕工事
・本所地域福祉活動計画　玄米保管庫　　等

事業活動計算書

（単位:円）

勘定科目(大)			令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	前年度比
サービス活動増減の部	収益	会費収益	9,260,660	9,255,720	9,112,380	9,214,410	102,030
		寄付金収益(経常経費寄附金収益)	1,892,664	2,624,282	3,159,052	2,531,178	△ 627,874
		経常経費補助金収益	222,741,988	198,479,400	160,255,000	160,497,500	242,500
		受託金収益	302,588,413	336,955,350	389,735,642	375,438,105	△ 14,297,537
		事業収益	9,770,185	10,584,191	10,908,571	11,793,329	884,758
		負担金収益	500,000	500,000	500,000	500,000	0
		介護保険事業収益	584,971,090	521,486,254	501,976,733	491,652,486	△ 10,324,247
		就労支援事業収益	22,498,501	17,264,990	17,117,142	16,582,024	△ 535,118
		障害福祉サービス等事業収益	288,374,798	271,511,894	285,026,921	325,061,105	40,034,184
		その他の収益	5,984,309	30,339,165	12,758,071	6,058,287	△ 6,699,784
		サービス活動収益計(1)	1,448,582,608	1,399,001,246	1,390,549,512	1,399,328,424	8,778,912
	費用	人件費	1,056,066,306	1,055,106,856	1,099,548,917	1,093,495,112	△ 6,053,805
		事業費	288,665,153	289,608,392	302,800,842	304,534,043	1,733,201
		事務費	33,567,151	33,057,789	30,286,587	33,576,341	3,289,754
		就労支援事業費用	23,836,501	18,584,990	18,437,287	18,562,024	124,737
		共同募金配分金事業費	0	5,153,919	1,334,872	1,627,396	292,524
		助成金費用	26,969,429	30,352,399	29,596,709	30,428,215	831,506
		負担金費用	1,213,598	1,217,018	1,219,268	1,243,798	24,530
		減価償却費	37,905,032	37,402,537	37,409,126	37,289,927	△ 119,199
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,525,196	△ 12,089,597	△ 11,534,050	△ 11,358,610	175,440
		徴収不能額	0	137,750	63,900	0	△ 63,900
		その他費用	0	4,100	80,460	0	△ 80,460
		サービス活動費用計(2)	1,455,697,974	1,458,536,153	1,509,243,918	1,509,398,246	154,328
	サービス活動増減差額(3)＝(1)－(2)		△ 7,115,366	△ 59,534,907	△ 118,694,406	△ 110,069,822	8,624,584
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	8,961,033	8,722,810	5,914,036	5,441,219	△ 472,817
		その他のサービス活動外収益	0	0	648	0	△ 648
		サービス活動外収益計(4)	8,961,033	8,722,810	5,914,684	5,441,219	△ 473,465
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)＝(4)－(5)		8,961,033	8,722,810	5,914,684	5,441,219	△ 473,465
経常増減差額(7)＝(3)＋(6)			1,845,667	△ 50,812,097	△ 112,779,722	△ 104,628,603	8,151,119
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0	3,100,000	3,100,000
		固定資産売却益	780,433	0	0	1,117,939	1,117,939
		事業区分間繰入金収益	30,533,339	42,664,939	39,285,209	35,211,629	△ 4,073,580
		拠点区分間繰入金収益	75,049,050	87,796,672	77,752,126	80,438,298	2,686,172
		サービス区分間繰入金収益	36,440,663	50,847,649	73,838,060	91,146,951	17,308,891
		サービス詳細区分間繰入金収益	0	0	153,191	0	△ 153,191
		拠点区分間固定資産移管収益	202,251	0	0	0	0
		事業区分間固定資産移管収益	0	0	1	0	△ 1
		サービス区分間固定資産移管収益	0	0	58,026,297	333,178	△ 57,693,119
		特別収益計(8)	143,005,736	181,309,260	249,054,884	211,347,995	△ 37,706,889
	費用	固定資産売却損・処分損	318,720	26	2,724,049	7	△ 2,724,042
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	3,100,000	3,100,000
		事業区分間繰入金費用	30,533,339	42,664,939	39,285,209	35,211,629	△ 4,073,580
		拠点区分間繰入金費用	75,049,050	87,796,672	77,752,126	80,438,298	2,686,172
		サービス区分間繰入金費用	36,440,663	50,847,649	73,838,060	91,146,951	17,308,891
		サービス詳細区分間繰入金費用	0	0	153,191	0	△ 153,191
		拠点区分間固定資産移管費用	202,251	0	0	0	0
		事業区分間固定資産移管費用	0	0	1	0	△ 1
		サービス区分間固定資産移管費用	0	0	58,026,297	333,178	△ 57,693,119
		その他の特別損失	413,503	217,733	596,871	1,658,415	1,061,544
		特別費用計(9)	142,957,526	181,527,019	252,375,804	211,888,478	△ 40,487,326
	特別増減差額(10)＝(8)－(9)		48,210	△ 217,759	△ 3,320,920	△ 540,483	2,780,437
税引前当期活動増減差額(11)＝(7)＋(10)			1,893,877	△ 51,029,856	△ 116,100,642	△ 105,169,086	10,931,556
法人税、住民税及び事業税(12)			128,200	96,100	0	0	0
法人税等調整額(13)			0	0			0
当期活動増減差額(14)＝(11)－(12)－(13)			1,765,677	△ 51,125,956	△ 116,100,642	△ 105,169,086	10,931,556
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)		874,157,210	882,060,387	837,796,862	769,438,514	△ 68,358,348
	当期末繰越活動増減差額(16)＝(14)＋(15)		875,922,887	830,934,431	721,696,220	664,269,428	△ 57,426,792
	基本金取崩額(17)		0	0	0	0	0
	基金取崩額(18)		0	0	0	2,297,318	2,297,318
	その他の積立金取崩額(19)		11,687,500	7,660,400	49,790,000	63,018,800	13,228,800
	その他の積立金積立額(20)		5,550,000	797,969	2,047,706	1,585,410	△ 462,296
	次期繰越活動収支差額(21)=(16)+(17)+(18)+(18)－(20)		882,060,387	837,796,862	769,438,514	728,000,136	△ 41,438,378