

# [1]生活福祉資金拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(自) 令和07年04月01日

(至) 令和08年03月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	貸付事業収入	7,256,087,000	4,504,275,702	2,751,811,298	
	償還金収入	6,851,300,000	4,227,755,280	2,623,544,720	
	総合支援資金償還金収入	100,000,000	38,576,635	61,423,365	
	福祉資金償還金収入	200,000,000	186,428,388	13,571,612	
	教育支援資金償還金収入	680,000,000	535,692,533	144,307,467	
	不動産担保型生活資金償還金収入	183,000,000	188,507,643	△5,507,643	
	離職者支援資金償還金収入	20,000,000	3,510,054	16,489,946	
	生活資金償還金収入	0	0	0	
	福祉資金(住宅)償還金収入	2,500,000	648,130	1,851,870	
	生活復興支援資金償還金収入	800,000	18,500	781,500	
	緊急小口資金償還金収入	65,000,000	52,835,550	12,164,450	
	総合支援資金償還金収入(コロナ特例)	2,600,000,000	2,554,221,288	45,778,712	
	緊急小口資金償還金収入(コロナ特例)	3,000,000,000	667,316,559	2,332,683,441	
	長期滞留債権償還金収入	311,700,000	204,964,308	106,735,692	
	総合支援資金長期滞留債権償還金収入	100,000,000	51,699,496	48,300,504	
	福祉資金長期滞留債権償還金収入	40,000,000	20,850,481	19,149,519	
	教育支援資金長期滞留債権償還金収入	127,000,000	103,883,269	23,116,731	
	離職者支援資金長期滞留債権償還金収入	40,000,000	26,577,180	13,422,820	
	生活資金長期滞留債権償還金収入	500,000	24,000	476,000	
	福祉資金(住宅)長期滞留債権償還金収入	1,500,000	120,610	1,379,390	
	災害緊急小口資金長期滞留債権償還金収入	100,000	0	100,000	
	生活復興支援資金長期滞留債権償還金収入	200,000	55,500	144,500	
	緊急小口資金長期滞留債権償還金収入	2,400,000	1,753,772	646,228	
	貸付金利息収入	93,087,000	71,556,114	21,530,886	
	貸付金利息収入	37,287,000	29,760,225	7,526,775	
	延滞利息収入	54,000,000	42,409,903	11,590,097	
	貸付金利息収入(未収)	1,800,000	△614,014	2,414,014	
	受取利息配当金収入	19,700,000	16,471,404	3,228,596	
	受取利息配当金収入	11,000,000	8,122,346	2,877,654	
	受取利息配当金収入	11,000,000	8,122,346	2,877,654	
	欠損補てん積立特定資産受取利息配当金収入	8,700,000	8,349,058	350,942	
	欠損補てん積立特定資産受取利息配当金収入	8,700,000	8,349,058	350,942	
	その他の収入	1,000,000	217,230	782,770	
	雑収入	1,000,000	217,230	782,770	
	雑収入	1,000,000	217,230	782,770	
事業活動収入計(1)	7,276,787,000	4,520,964,336	2,755,822,664		
貸付事業支出	1,569,740,000	808,701,012	761,038,988		
貸付金支出	1,569,740,000	808,701,012	761,038,988		
総合支援資金貸付金支出	50,000,000	16,115,000	33,885,000		
福祉資金貸付金支出	281,000,000	221,340,000	59,660,000		
教育支援資金貸付金支出	1,000,000,000	476,881,000	523,119,000		
不動産担保型生活資金貸付金支出	118,740,000	26,379,012	92,360,988		
緊急小口資金貸付金支出	120,000,000	67,986,000	52,014,000		
流動資産評価損等による資金減少額	1,000,000	1,783,119	△783,119		
徴収不能額	1,000,000	1,783,119	△783,119		
徴収不能額	1,000,000	1,783,119	△783,119		
事業活動支出計(2)	1,570,740,000	810,484,131	760,255,869		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,706,047,000	3,710,480,205	1,995,566,795		

# [1]生活福祉資金拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(自) 令和07年04月01日

(至) 令和08年03月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	支出					
	施設整備等支出計(5)	0	0	0		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	468,000,000	467,971,266	28,734	
		欠損補てん積立特定資産取崩収入	468,000,000	467,971,266	28,734	
		旧欠損補てん積立特定資産取崩収入	130,000,000	129,320,825	679,175	
		新欠損補てん積立特定資産取崩収入	338,000,000	338,650,441	△650,441	
		その他の活動収入計(7)	468,000,000	467,971,266	28,734	
	支出	積立資産支出	151,729,000	147,391,954	4,337,046	
		欠損補てん積立特定資産支出	151,729,000	147,391,954	4,337,046	
		欠損補てん積立特定資産支出	21,729,000	18,071,129	3,657,871	
		旧欠損補てん積立特定資産支出	130,000,000	129,320,825	679,175	
		要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計長期貸付金支出	15,000,000	0	15,000,000	
		要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計長期貸付金支出	15,000,000	0	15,000,000	
		要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計長期貸付金支出	15,000,000	0	15,000,000	
		生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出	475,900,000	454,473,078	21,426,922	
		生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出	475,900,000	454,473,078	21,426,922	
		生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出	475,900,000	454,473,078	21,426,922	
		国庫補助金等返還金支出	4,662,408,805	4,662,408,805	0	
		国庫補助金等返還金支出	4,662,408,805	4,662,408,805	0	
		国庫補助金等返還金支出	4,662,408,805	4,662,408,805	0	
		その他の活動支出計(8)	5,305,037,805	5,264,273,837	40,763,968	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,837,037,805	△4,796,302,571	△40,735,234	
予備費支出(10)	100,000,000	0	100,000,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	769,009,195	△1,085,822,366	1,854,831,561			
前期末支払資金残高(12)	21,617,396,715	21,617,396,715	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	22,386,405,910	20,531,574,349	1,854,831,561			
【収入計】	29,362,183,715	26,606,332,317	2,755,851,398			
【支出計】	6,975,777,805	6,074,757,968	901,019,837			

脚注

未収貸付金利子 136,213円

# [1]生活福祉資金拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自) 令和07年04月01日

(至) 令和08年03月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
サービス活動増減の部	収益	貸付事業収益	71,556,114	72,073,486	△517,372
		貸付利子収益	71,556,114	72,073,486	△517,372
		貸付金利子収益	29,760,225	26,400,672	3,359,553
		延滞利子収益	42,409,903	44,780,932	△2,371,029
		貸付利子収益(未収)	△614,014	891,882	△1,505,896
	サービス活動収益計(1)	71,556,114	72,073,486	△517,372	
	費用	徴収不能引当金繰入	256,384,689	426,171,347	△169,786,658
		徴収不能引当金繰入	256,384,689	426,171,347	△169,786,658
		徴収不能引当金繰入	256,384,689	426,171,347	△169,786,658
		償還免除額(コロナ特例)	6,392,613,534	27,276,631,319	△20,884,017,785
償還免除額(コロナ特例)		6,392,613,534	27,276,631,319	△20,884,017,785	
償還免除額(コロナ特例・総合)	5,800,158,387	25,977,364,292	△20,177,205,905		
償還免除額(コロナ特例・緊急小口)	592,455,147	1,299,267,027	△706,811,880		
サービス活動費用計(2)	6,648,998,223	27,702,802,666	△21,053,804,443		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△6,577,442,109	△27,630,729,180	21,053,287,071		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	16,471,404	16,157,269	314,135
		受取利息配当金収益	8,122,346	7,762,462	359,884
		受取利息配当金収益	8,122,346	7,762,462	359,884
		欠損補てん積立特定資産受取利息配当金収益	8,349,058	8,394,807	△45,749
		欠損補てん積立特定資産受取利息配当金収益	8,349,058	8,394,807	△45,749
		欠損補てん積立特定資産受取利息配当金収益	8,349,058	8,394,807	△45,749
	その他のサービス活動外収益	217,230	109,845	107,385	
	雑収益	217,230	109,845	107,385	
	雑収益	217,230	109,845	107,385	
	サービス活動外収益計(4)	16,688,634	16,267,114	421,520	
費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	16,688,634	16,267,114	421,520		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△6,560,753,475	△27,614,462,066	21,053,708,591		
特別増減の部	収益	国庫補助金等特別積立金取崩額(事務費)	384,326,945	367,916,000	16,410,945
		国庫補助金等特別積立金取崩額(事務費)	384,326,945	367,916,000	16,410,945
		国庫補助金等特別積立金取崩額(事務費)	384,326,945	367,916,000	16,410,945
	特別収益計(8)	384,326,945	367,916,000	16,410,945	
	費用	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用	454,473,078	438,758,806	15,714,272
		生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用	454,473,078	438,758,806	15,714,272
		生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用	454,473,078	438,758,806	15,714,272
		国庫補助金等返還金費用	4,662,408,805	6,169,537,010	△1,507,128,205
		国庫補助金等返還金費用	4,662,408,805	6,169,537,010	△1,507,128,205
	国庫補助金等返還金費用	4,662,408,805	6,169,537,010	△1,507,128,205	
特別費用計(9)	5,116,881,883	6,608,295,816	△1,491,413,933		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4,732,554,938	△6,240,379,816	1,507,824,878		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△11,293,308,413	△33,854,841,882	22,561,533,469		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△8,053,079,335	△7,652,682,117	△400,397,218	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△19,346,387,748	△41,507,523,999	22,161,136,251	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(14)	国庫補助金等特別積立金取崩額	11,184,343,164	33,452,750,736	△22,268,407,572
		国庫補助金等特別積立金取崩額	11,184,343,164	33,452,750,736	△22,268,407,572
		国庫補助金等特別積立金取崩額	11,184,343,164	33,452,750,736	△22,268,407,572
		国庫補助金等特別積立金取崩額	11,184,343,164	33,452,750,736	△22,268,407,572
	その他の積立金取崩額(15)	その他の積立金取崩額	467,971,266	23,727,877	444,243,389
		その他の積立金取崩額	467,971,266	23,727,877	444,243,389
		欠損補てん積立金取崩額	467,971,266	23,727,877	444,243,389
		旧 欠損補てん積立金取崩額	129,320,825	4,542,407	124,778,418
新 欠損補てん積立金取崩額	338,650,441	19,185,470	319,464,971		

# [1]生活福祉資金拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自)令和07年04月01日

(至)令和08年03月31日

(単位：円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
その他の積立金積立額(16)	147,642,029	22,033,949	125,608,080	
その他の積立金積立額	147,642,029	22,033,949	125,608,080	
欠損補てん積立金積立額	147,642,029	22,033,949	125,608,080	
欠損補てん積立金積立額	129,320,825	4,542,407	124,778,418	
新欠損補てん積立金積立額	18,321,204	17,491,542	829,662	
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△7,841,715,347	△8,053,079,335	211,363,988	
【 収 入 計 】	4,071,806,788	26,280,053,096	△22,208,246,308	
【 支 出 計 】	11,913,522,135	34,333,132,431	△22,419,610,296	

# [1]生活福祉資金拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和08年03月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	20,580,752,453	21,663,905,792	△1,083,153,339	流動負債	80,927,390	78,523,253	2,404,137
現金預金	20,267,371,302	21,267,130,549	△999,759,247	預り金	7,309,325	5,036,511	2,272,814
事業未収金	290,056,678	366,488,915	△76,432,237	一般会計借入金	0	0	0
未収収益	54,344,532	57,748,982	△3,404,450	生活福祉資金貸付事務費会 計借入金	70,632,951	70,844,373	△211,422
生活福祉資金貸付事務費会 計貸付金	729,227	4,551,522	△3,822,295	臨時特例つなぎ資金会計借 入金	0	0	0
仮払金	0	0	0	震災貸付金特別会計借入金	37,000	53,000	△16,000
△徴収不能引当金	△31,749,286	△32,014,176	264,890	仮受金	0	0	0
				前受金	2,948,114	2,589,369	358,745
固定資産	99,472,237,617	110,064,315,499	△10,592,077,882	負債の部合計	80,927,390	78,523,253	2,404,137
その他の固定資産	99,472,237,617	110,064,315,499	△10,592,077,882	純 資 産 の 部			
投資有価証券	1,075,000,000	1,075,000,000	0	国庫補助金等特別積立金	123,203,126,453	134,771,796,562	△11,568,670,109
貸付金	87,791,062,026	97,868,991,551	△10,077,929,525	国庫補助金等特別積立金	123,203,126,453	134,771,796,562	△11,568,670,109
長期滞留債権	13,500,476,204	13,907,150,055	△406,673,851	その他の積立金	4,610,651,574	4,930,980,811	△320,329,237
要保護世帯向け不動産担保 型生活資金会計長期貸付金	437,199,000	437,199,000	0	欠損補てん積立金	4,610,651,574	4,930,980,811	△320,329,237
欠損補てん積立特定資産	4,610,401,499	4,930,980,811	△320,579,312	次期繰越活動増減差額	△7,841,715,347	△8,053,079,335	211,363,988
△徴収不能引当金	△7,941,901,112	△8,155,005,918	213,104,806	(うち当期活動増減差額)	△11,293,308,413	△33,854,841,882	22,561,533,469
資産の部合計	120,052,990,070	131,728,221,291	△11,675,231,221	純資産の部合計	119,972,062,680	131,649,698,038	△11,677,635,358
				負債及び純資産の部合計	120,052,990,070	131,728,221,291	△11,675,231,221

## 脚注

会計年度末日における未交付金額累計額

教育支援資金 1,200,000円  
総合支援資金 1,069,000円

## 計算書類に対する注記（[1]生活福祉資金用）

## 1 重要な会計方針

## （1）有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券等—原則として償却原価法（定額法）

満期保有目的の債券以外の有価証券

時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法（売却原価は総平均法により算定）

時価のないもの—総平均法による原価法

## （2）固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

ア）平成19年3月31日以前に取得したもの

残存価額を取得価額の10%とした定額法。耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額（1円）まで償却する。

イ）平成19年4月1日以降に取得したもの

残存価額を0円とした定額法。償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額（1円）を控除した金額に達するまで償却する。

無形固定資産（リース資産を除く）

残存価額を0円とした定額法

リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却法と同一の方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を0円とする定額法

## 3）引当金の計上基準

徴収不能引当金

金銭債権のうち、徴収不能のおそれがあるものは、当該徴収不能の見込み額を徴収不能引当金として計上する。

## （4）消費税等の処理

税込方式

## （5）棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法

## （6）会計基準移行前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

賃貸借処理

## 2 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3 採用する退職給付制度

該当なし

## 4 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当生活福祉資金会計において作成する計算書類等は以下の通り

（1）生活福祉資金会計計算書類

（2）生活福祉資金拠点計算書類

（3）生活福祉資金拠点区分資金収支明細書

ア）生活福祉資金会計

イ）コロナ特例貸付金会計

（4）生活福祉資金拠点区分事業活動明細書は省略している。

5 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩

該当なし

7 担保に供している資産

該当なし

8 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

9 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

当法人は間接法を採用している。

10 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11 重要な後発事象

該当なし

12 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

国庫補助金等特別積立金の取り崩しは、償還免除および生活福祉資金貸付事務費会計への繰入れによるものである。

生活福祉資金貸付事務費拠点区分 資金収支計算書 第一号第四様式

(自) 令和07年04月01日

(至) 令和08年03月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	經常経費補助金収入	66,508,000	66,508,000	0	
	都道府県補助金収入	66,508,000	66,508,000	0	
	貸付事務費補助金収入	52,998,000	52,998,000	0	
	要保護世帯向け不動産担保型貸付事務費補助金収入	5,787,000	5,787,000	0	
	既往貸付債権管理事務費補助金収入	1,723,000	1,723,000	0	
	貸付審査システム等基盤更新補助金	6,000,000	6,000,000	0	
	事業活動収入計(1)	66,508,000	66,508,000	0	
事業活動による収支	人件費支出	360,200,000	341,716,849	18,483,151	
	職員給与支出	112,000,000	106,737,518	5,262,482	
	職員給与支出	112,000,000	106,737,518	5,262,482	
	職員賞与支出	24,000,000	23,103,126	896,874	
	職員賞与支出	24,000,000	23,103,126	896,874	
	非常勤職員給与支出	9,000,000	8,204,715	795,285	
	非常勤職員給与支出	9,000,000	8,204,715	795,285	
	派遣職員費支出	191,000,000	180,506,520	10,493,480	
	派遣職員費支出	191,000,000	180,506,520	10,493,480	
	退職給付支出	0	515,260	△515,260	
	退職給付支出	0	515,260	△515,260	
	法定福利費支出	24,200,000	22,649,710	1,550,290	
	法定福利費支出	24,200,000	22,649,710	1,550,290	
	事業費支出	1,444,098,000	1,027,108,241	416,989,759	
	貸付調査償還指導費支出	31,256,000	31,256,000	0	
	民生委員実費弁償費支出	31,256,000	31,256,000	0	
	業務委託費支出	1,412,842,000	995,852,241	416,989,759	
	市町村社協事務費支出	1,396,342,000	979,615,713	416,726,287	
	その他の業務委託費支出	16,500,000	16,236,528	263,472	
	事務費支出	1,105,210,000	1,003,860,909	101,349,091	
	福利厚生費支出	700,000	590,669	109,331	
	福利厚生費支出	700,000	590,669	109,331	
	諸謝金支出	3,400,000	2,076,430	1,323,570	
	諸謝金支出(講師等)	200,000	24,640	175,360	
	諸謝金支出(弁護士)	3,000,000	1,989,900	1,010,100	
	諸謝金支出(委員)	200,000	61,890	138,110	
	旅費交通費支出	2,580,000	2,317,190	262,810	
	役職員旅費支出	550,000	397,240	152,760	
	委員等旅費支出	30,000	8,280	21,720	
	その他旅費交通費支出	2,000,000	1,911,670	88,330	
	事務消耗品費支出	8,000,000	4,108,790	3,891,210	
	事務消耗品費支出	8,000,000	4,108,790	3,891,210	
	印刷製本費支出	5,000,000	3,656,659	1,343,341	
	印刷製本費支出	5,000,000	3,656,659	1,343,341	
	水道光熱費支出	2,000,000	1,790,021	209,979	
	水道光熱費支出	2,000,000	1,790,021	209,979	
	通信運搬費支出	83,000,000	55,334,100	27,665,900	
	通信運搬費支出	83,000,000	55,334,100	27,665,900	
	会議費支出	100,000	5,992	94,008	
	会議費支出	100,000	5,992	94,008	
	手数料支出	150,000,000	134,830,746	15,169,254	
	手数料支出	150,000,000	134,830,746	15,169,254	
賃借料支出	90,000,000	80,262,624	9,737,376		
賃借料支出	90,000,000	80,262,624	9,737,376		
租税公課支出	950,000	564,106	385,894		
租税公課支出	950,000	564,106	385,894		
電算処理費支出	28,500,000	15,044,340	13,455,660		
電算処理費支出	28,500,000	15,044,340	13,455,660		
保険料	200,000	89,217	110,783		
保険料	200,000	89,217	110,783		
車輛費支出	80,000	26,440	53,560		
車輛費支出	80,000	26,440	53,560		

# 生活福祉資金貸付事務費拠点区分 資金収支計算書 第一号第四様式

(自) 令和07年04月01日 (至) 令和08年03月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
	業務委託費支出	730,000,000	702,981,153	27,018,847		
	業務委託費支出	730,000,000	702,981,153	27,018,847		
	研修費支出	690,000	182,432	507,568		
	研修費支出	690,000	182,432	507,568		
	渉外費支出	10,000	0	10,000		
	渉外費支出	10,000	0	10,000		
	事業活動支出計(2)	2,909,508,000	2,372,685,999	536,822,001		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△2,843,000,000	△2,306,177,999	△536,822,001		
	収入	0	0	0		
	施設整備等による収支	固定資産取得支出	6,000,000	0	6,000,000	
器具及び備品取得支出		5,000,000	0	5,000,000		
器具及び備品取得支出		5,000,000	0	5,000,000		
その他の固定資産取得支出		1,000,000	0	1,000,000		
ソフトウェア取得支出		1,000,000	0	1,000,000		
ファイナンス・リース債務の返済支出		1,078,000	2,333,760	△1,255,760		
ファイナンス・リース債務の返済支出		1,078,000	2,333,760	△1,255,760		
ファイナンス・リース債務の返済支出		1,078,000	2,333,760	△1,255,760		
固定資産除却・廃棄支出		363,121	363,121	0		
固定資産除却・廃棄支出		363,121	363,121	0		
固定資産除却・廃棄支出		363,121	363,121	0		
施設整備等支出計(5)		7,441,121	2,696,881	4,744,240		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△7,441,121	△2,696,881	△4,744,240		
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	2,547,091,121	1,928,629,006	618,462,115		
	退職給付引当資産取崩収入	0	515,260	△515,260		
	退職給付引当資産取崩収入	0	515,260	△515,260		
	特例貸付債権管理事務費積立資産取崩収入	2,540,091,121	1,921,113,746	618,977,375		
	特例貸付債権管理事務費積立資産取崩収入	2,540,091,121	1,921,113,746	618,977,375		
	特例貸付システム改修費積立資産取崩収入	7,000,000	7,000,000	0		
	特例貸付システム改修費積立資産取崩収入	7,000,000	7,000,000	0		
	一般会計繰入金収入	1,750,000	876,007	873,993		
	一般会計繰入金収入	1,750,000	876,007	873,993		
	一般会計繰入金収入	1,750,000	876,007	873,993		
	生活福祉資金会計繰入金収入	475,900,000	454,473,078	21,426,922		
	生活福祉資金会計繰入金収入	475,900,000	454,473,078	21,426,922		
	生活福祉資金会計繰入金収入	475,900,000	454,473,078	21,426,922		
	要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計繰入金収入	5,520,000	4,932,291	587,709		
	要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計繰入金収入	5,520,000	4,932,291	587,709		
	要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計繰入金収入	5,520,000	4,932,291	587,709		
	震災貸付金特別会計繰入金収入	300,000	32,250	267,750		
	震災貸付金特別会計繰入金収入	300,000	32,250	267,750		
	震災貸付金特別会計繰入金収入	300,000	32,250	267,750		
	その他の活動収入計(7)	3,030,561,121	2,388,942,632	641,618,489		
	支出	積立資産支出	20,900,000	19,572,660	1,327,340	
		退職給付引当資産支出	5,000,000	3,672,660	1,327,340	
		退職給付引当資産支出	5,000,000	3,672,660	1,327,340	
特例貸付システム改修費積立資産支出		15,900,000	15,900,000	0		
特例貸付システム改修費積立資産支出		15,900,000	15,900,000	0		
その他の活動支出計(8)	20,900,000	19,572,660	1,327,340			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,009,661,121	2,369,369,972	640,291,149			
予備費支出(10)	110,000,000	0	110,000,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	49,220,000	60,495,092	△11,275,092			

# 生活福祉資金貸付事務費拠点区分 資金収支計算書 第一号第四様式

(自) 令和07年04月01日      (至) 令和08年03月31日

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
前期末支払資金残高(12)	615,570,087	615,570,087	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	664,790,087	676,065,179	△11,275,092	
【 収 入 計 】	3,712,639,208	3,071,020,719	641,618,489	
【 支 出 計 】	3,047,849,121	2,394,955,540	652,893,581	

生活福祉資金貸付事務費拠点区分 事業活動計算書 第二号第四様式

(自) 令和07年04月01日

(至) 令和08年03月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
収益	経常経費補助金収益	66,508,000	60,508,000	6,000,000	
	都道府県補助金収益	66,508,000	60,508,000	6,000,000	
	貸付事務費補助金収益	52,998,000	52,998,000	0	
	要保護世帯向け不動産担保型貸付事務費補助金収益	5,787,000	5,787,000	0	
	既往貸付債権管理事務費補助金収益	1,723,000	1,723,000	0	
	貸付審査システム等基盤更新補助金	6,000,000	0	6,000,000	
	サービス活動収益計(1)	66,508,000	60,508,000	6,000,000	
サービス活動増減の部 費用	人件費	348,240,975	327,777,643	20,463,332	
	職員給与	106,737,518	100,815,921	5,921,597	
	職員給与	106,737,518	100,815,921	5,921,597	
	職員賞与	17,740,500	15,934,264	1,806,236	
	職員賞与	17,740,500	15,934,264	1,806,236	
	非常勤職員給与	8,204,715	8,477,801	△273,086	
	非常勤職員給与	8,204,715	8,477,801	△273,086	
	派遣職員費	180,506,520	168,790,018	11,716,502	
	派遣職員費	180,506,520	168,790,018	11,716,502	
	退職給付費用	6,324,300	6,039,800	284,500	
	退職給付費用	6,324,300	6,039,800	284,500	
	法定福利費	22,649,710	22,357,213	292,497	
	法定福利費	22,649,710	22,357,213	292,497	
	賞与引当金繰入	6,077,712	5,362,626	715,086	
	賞与引当金繰入	6,077,712	5,362,626	715,086	
	事業費	1,027,108,241	925,741,149	101,367,092	
	貸付調査償還指導費	31,256,000	31,256,000	0	
	民生委員実費弁償費	31,256,000	31,256,000	0	
	業務委託費	995,852,241	894,485,149	101,367,092	
	市町村社協事務費	979,615,713	879,021,789	100,593,924	
	その他の業務委託費	16,236,528	15,463,360	773,168	
	事務費	1,003,860,909	1,450,642,962	△446,782,053	
	福利厚生費	590,669	549,769	40,900	
	福利厚生費	590,669	549,769	40,900	
	諸謝金	2,076,430	94,338	1,982,092	
	諸謝金	24,640	53,638	△28,998	
	諸謝金(弁護士)	1,989,900	40,700	1,949,200	
	諸謝金	61,890	0	61,890	
	旅費交通費	2,317,190	368,230	1,948,960	
	役職員旅費	397,240	365,370	31,870	
	委員等旅費	8,280	2,860	5,420	
	その他旅費交通費支出	1,911,670	0	1,911,670	
	事務消耗品費	4,108,790	3,765,182	343,608	
	事務消耗品費	4,108,790	3,765,182	343,608	
	印刷製本費	3,656,659	3,945,787	△289,128	
	印刷製本費	3,656,659	3,945,787	△289,128	
	水道光熱費	1,790,021	1,812,116	△22,095	
	水道光熱費	1,790,021	1,812,116	△22,095	
	通信運搬費	55,334,100	97,266,319	△41,932,219	
	通信運搬費	55,334,100	97,266,319	△41,932,219	
	会議費	5,992	2,429	3,563	
	会議費	5,992	2,429	3,563	
	手数料	134,830,746	150,262,898	△15,432,152	
	手数料	134,830,746	150,262,898	△15,432,152	
	賃借料	80,262,624	72,681,058	7,581,566	
	賃借料	80,262,624	72,681,058	7,581,566	
	租税公課	564,106	627,300	△63,194	
租税公課	564,106	627,300	△63,194		
電算処理費	15,044,340	10,144,476	4,899,864		
電算処理費	15,044,340	10,144,476	4,899,864		
保険料	89,217	87,860	1,357		
保険料	89,217	87,860	1,357		

生活福祉資金貸付事務費拠点区分 事業活動計算書 第二号第四様式

(自) 令和07年04月01日

(至) 令和08年03月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考	
サービス活動	車輦費	26,440	12,380	14,060		
	車輦費	26,440	12,380	14,060		
	業務委託費	702,981,153	1,108,959,440	△405,978,287		
	業務委託費	702,981,153	1,108,959,440	△405,978,287		
	研修費	182,432	63,380	119,052		
	研修費	182,432	63,380	119,052		
	減価償却費	1,614,555	1,863,667	△249,112		
	減価償却費	1,614,555	1,863,667	△249,112		
	減価償却費	1,614,555	1,863,667	△249,112		
	サービス活動費用計(2)	2,380,824,680	2,706,025,421	△325,200,741		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,314,316,680	△2,645,517,421	331,200,741		
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0		
	サービス活動外増減の部					
	費用	固定資産除却・廃棄支出	363,121	0	363,121	
	固定資産除却・廃棄支出	363,121	0	363,121		
	固定資産除却・廃棄支出	363,121	0	363,121		
	サービス活動外費用計(5)	363,121	0	363,121		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△363,121	0	△363,121		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△2,314,679,801	△2,645,517,421	330,837,620		
特別増減の部	収益	一般会計繰入金収益	876,007	1,766,845	△890,838	
		一般会計繰入金収益	876,007	1,766,845	△890,838	
		一般会計繰入金収益	876,007	1,766,845	△890,838	
		生活福祉資金会計繰入金収益	454,473,078	438,758,806	15,714,272	
		生活福祉資金会計繰入金収益	454,473,078	438,758,806	15,714,272	
		生活福祉資金会計繰入金収益	454,473,078	438,758,806	15,714,272	
		要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計繰入金収益	4,932,291	3,627,663	1,304,628	
		要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計繰入金収益	4,932,291	3,627,663	1,304,628	
		要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計繰入金収益	4,932,291	3,627,663	1,304,628	
		震災貸付金特別会計繰入金収益	32,250	33,840	△1,590	
		震災貸付金特別会計繰入金収益	32,250	33,840	△1,590	
		震災貸付金特別会計繰入金収益	32,250	33,840	△1,590	
		その他の特別収益	3,914,540	6,854,402	△2,939,862	
		貸付事業等特別収益	3,914,540	6,854,402	△2,939,862	
	その他の特別収益	3,914,540	6,854,402	△2,939,862		
	特別収益計(8)	464,228,166	451,041,556	13,186,610		
費用	固定資産売却損及び処分損	1,615,680	0	1,615,680		
	有形リース資産売却損及び処分損	1,615,680	0	1,615,680		
	有形リース資産売却損及び処分損	1,615,680	0	1,615,680		
	その他の特別損失	0	4,676,302	△4,676,302		
	貸付事業等特別費用	0	4,676,302	△4,676,302		
	その他の特別損失	0	4,676,302	△4,676,302		
	特別費用計(9)	1,615,680	4,676,302	△3,060,622		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	462,612,486	446,365,254	16,247,232		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△1,852,067,315	△2,199,152,167	347,084,852		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	573,842,222	491,748,548	82,093,674		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△1,278,225,093	△1,707,403,619	429,178,526		
	国庫補助金等特別積立金取崩額(14)	0	0	0		
	その他の積立金取崩額(15)	1,928,113,746	2,281,245,841	△353,132,095		
	その他の積立金取崩額	1,928,113,746	2,281,245,841	△353,132,095		
	特例貸付債権管理事務費積立金取崩額	1,921,113,746	2,273,545,841	△352,432,095		
	特例貸付債権管理事務費積立金取崩額	1,921,113,746	2,273,545,841	△352,432,095		

生活福祉資金貸付事務費拠点区分 事業活動計算書 第二号第四様式

(自) 令和07年04月01日

(至) 令和08年03月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
	特例貸付システム改修費積立金取崩額	7,000,000	7,700,000	△700,000	
	特例貸付システム改修費積立金取崩額	7,000,000	7,700,000	△700,000	
	その他の積立金積立額(16)	15,900,000	0	15,900,000	
	その他の積立金積立額	15,900,000	0	15,900,000	
	特例貸付システム改修費積立金積立額	15,900,000	0	15,900,000	
	特例貸付システム改修費積立金積立額	15,900,000	0	15,900,000	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	633,988,653	573,842,222	60,146,431	
	【 収入計 】	3,032,692,134	3,284,543,945	△251,851,811	
	【 支出計 】	2,398,703,481	2,710,701,723	△311,998,242	

# 生活福祉資金貸付事務費拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和08年03月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	768,451,595	781,367,237	△12,915,642	流動負債	98,464,128	172,236,896	△73,772,768
現金預金	518,656,589	528,807,342	△10,150,753	事業未払金	84,441,943	152,822,083	△68,380,140
事業未収金	165,711,821	171,347,276	△5,635,455	預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	一般会計借入金	7,214,333	8,417,850	△1,203,517
一般会計貸付金	1,638,093	2,542,743	△904,650	生活福祉資金会計借入金	729,227	4,551,522	△3,822,295
生活福祉資金会計貸付金	70,632,951	70,844,373	△211,422	臨時特例つなぎ資金会計借入金	913	5,695	△4,782
要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計貸付金	4,932,291	3,627,663	1,304,628	一年以内返済予定リース債務	0	1,077,120	△1,077,120
震災貸付金特別会計貸付金	32,250	33,840	△1,590	賞与引当金	6,077,712	5,362,626	715,086
仮払金	5,867,400	4,020,300	1,847,100	固定負債	48,763,160	48,125,300	637,860
貯蔵品	67,200	107,400	△40,200	リース債務	0	1,256,640	△1,256,640
前払費用	913,000	36,300	876,700	退職給付引当金	48,763,160	46,868,660	1,894,500
固定資産	42,464,024,637	44,376,311,218	△1,912,286,581	負債の部合計	147,227,288	220,362,196	△73,134,908
その他の固定資産	42,464,024,637	44,376,311,218	△1,912,286,581	純 資 産 の 部			
器具及び備品	5,108,918	5,632,439	△523,521	その他の積立金	42,451,260,291	44,363,474,037	△1,912,213,746
ソフトウェア	632,868	868,268	△235,400	特例貸付債権管理事務費積立金	42,265,960,291	44,187,074,037	△1,921,113,746
退職給付引当資産	6,556,145	3,398,745	3,157,400	特例貸付システム改修費積立金	185,300,000	176,400,000	8,900,000
構築物	466,415	514,209	△47,794	次期繰越活動増減差額	633,988,653	573,842,222	60,146,431
特例貸付債権管理事務費積立資産	42,265,960,291	44,187,074,037	△1,921,113,746	(うち当期活動増減差額)	△1,852,067,315	△2,199,152,167	347,084,852
有形リース資産	0	2,423,520	△2,423,520	純資産の部合計	43,085,248,944	44,937,316,259	△1,852,067,315
特例貸付システム改修費積立資産	185,300,000	176,400,000	8,900,000	負債及び純資産の部合計	43,232,476,232	45,157,678,455	△1,925,202,223
資産の部合計	43,232,476,232	45,157,678,455	△1,925,202,223				

## 脚注

固定資産の減価償却累計額

6,546,173円

## 計算書類に対する注記（生活福祉資金貸付事務費用）

## 1 重要な会計方針

## （1）有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券等—原則として償却原価法（定額法）

満期保有目的の債券以外の有価証券

時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法（売却原価は総平均法により算定）

時価のないもの—総平均法による原価法

## （2）固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

ア）平成19年3月31日以前に取得したもの

残存価額を取得価額の10%とした定額法。耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額（1円）まで償却する。

イ）平成19年4月1日以降に取得したもの

残存価額を0円とした定額法。償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額（1円）を控除した金額に達するまで償却する。

無形固定資産（リース資産を除く）

残存価額を0円とした定額法

リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却法と同一の方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を0円とする定額法

## 3）引当金の計上基準

徴収不能引当金

金銭債権のうち、徴収不能のおそれがあるものは、当該徴収不能の見込み額を徴収不能引当金として計上する。

退職給付引当金

法人の規定に基づく職員の退職期末支給額を退職給付引当金に計上している。

賞与引当金

法人の規定に基づく職員の夏期賞与見込金のうち当年度に負担する額を賞与引当金に計上している。

## （4）消費税等の処理

税込方式

## （5）棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法

## （6）会計基準移行前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

賃貸借処理

## 2 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3 採用する退職給付制度

当法人は、法人の事務局職員退職引当金及び死亡給与引当金の積立及び管理規程に基づく退職給付制度を採用している。

## 4 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当生活福祉資金貸付事務費会計において作成する計算書類等は以下の通り

（1）生活福祉資金貸付事務費会計計算書類

（2）生活福祉資金貸付事務費拠点計算書類

（3）生活福祉資金貸付事務費拠点区分資金収支明細書

- ア) 生活福祉資金貸付事務費会計
- イ) コロナ特例貸付事務費会計

(4) 生活福祉資金貸付事務費拠点区分事業活動明細書は省略している。

5 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩

該当なし

7 担保に供している資産

該当なし

8 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	9,628,174	4,519,256	5,108,918
構築物	713,350	246,935	466,415
合計	10,341,524	4,766,191	5,575,333

9 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

当法人は間接法を採用している。

10 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11 重要な後発事象

該当なし

12 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

(自) 令和07年04月01日

(至) 令和08年03月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	貸付事業収入	122,192,000	103,938,388	18,253,612	
	償還金収入	114,502,000	97,074,016	17,427,984	
	要保護世帯向け不動産担保型生活資金償還金収入(大阪市)	49,107,000	42,738,000	6,369,000	
	要保護世帯向け不動産担保型生活資金償還金収入(堺市)	17,895,000	16,599,000	1,296,000	
	要保護世帯向け不動産担保型生活資金償還金収入(大阪府)	47,500,000	37,737,016	9,762,984	
	貸付金利息収入	7,690,000	6,864,372	825,628	
	貸付金利息収入(大阪市)	3,150,000	2,753,811	396,189	
	貸付金利息収入(堺市)	1,410,000	1,277,004	132,996	
	貸付金利息収入(大阪府)	1,950,000	1,765,429	184,571	
	延滞利息収入(大阪市)	480,000	423,842	56,158	
	延滞利息収入(堺市)	340,000	289,195	50,805	
	延滞利息収入(大阪府)	360,000	355,091	4,909	
	事業活動収入計(1)	122,192,000	103,938,388	18,253,612	
	支出				
貸付事業支出	79,809,000	67,444,000	12,365,000		
貸付金支出	79,809,000	67,444,000	12,365,000		
要保護世帯向け不動産担保型生活資金貸付金支出(大阪市)	32,809,000	22,611,000	10,198,000		
要保護世帯向け不動産担保型生活資金貸付金支出(堺市)	10,000,000	9,013,000	987,000		
要保護世帯向け不動産担保型生活資金貸付金支出(大阪府)	37,000,000	35,820,000	1,180,000		
事業活動支出計(2)	79,809,000	67,444,000	12,365,000		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	42,383,000	36,494,388	5,888,612		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
その他の活動による収支	収入				
	貸付資金補助金収入	32,809,000	22,611,000	10,198,000	
	都道府県補助金収入	32,809,000	22,611,000	10,198,000	
	交付金収入(大阪市)	32,809,000	22,611,000	10,198,000	
	生活福祉資金会計長期借入金収入	15,000,000	0	15,000,000	
	生活福祉資金会計長期借入金収入	15,000,000	0	15,000,000	
	生活福祉資金会計長期借入金収入(大阪府)	15,000,000	0	15,000,000	
	その他の活動収入計(7)	47,809,000	22,611,000	25,198,000	
	積立資産支出	2,170,000	1,932,081	237,919	
	欠損補てん積立特定資産支出	2,170,000	1,932,081	237,919	
	欠損補てん積立特定資産支出(大阪市)	1,050,000	917,937	132,063	
	欠損補てん積立特定資産支出(堺市)	470,000	425,668	44,332	
	欠損補てん積立特定資産支出(大阪府)	650,000	588,476	61,524	
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出	5,520,000	4,932,291	587,709	
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出	5,520,000	4,932,291	587,709	
生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出(大阪市)	2,580,000	2,259,716	320,284		
生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出(堺市)	1,280,000	1,140,531	139,469		
生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出(大阪府)	1,660,000	1,532,044	127,956		
貸付資金補助金返還金支出	49,107,000	42,738,000	6,369,000		
都道府県補助金返還金支出	49,107,000	42,738,000	6,369,000		

[1] 要保護世帯向け不動産担保型生活資金拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(自) 令和07年04月01日

(至) 令和08年03月31日

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
大阪市補助金返還金支出	49,107,000	42,738,000	6,369,000	
その他の活動支出計(8)	56,797,000	49,602,372	7,194,628	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△8,988,000	△26,991,372	18,003,372	
予備費支出(10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	33,395,000	9,503,016	23,891,984	
前期末支払資金残高(12)	90,336,718	90,336,718	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	123,731,718	99,839,734	23,891,984	
【収入計】	260,337,718	216,886,106	43,451,612	
【支出計】	136,606,000	117,046,372	19,559,628	

(自) 令和07年04月01日

(至) 令和08年03月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
サービス活動増減の部	収益	貸付事業収益	6,864,372	4,495,277	2,369,095
		貸付利子収益	6,864,372	4,495,277	2,369,095
		貸付金利子収益(大阪市)	2,753,811	672,967	2,080,844
		貸付利子収益(堺市)	1,277,004	76,745	1,200,259
		貸付利子収益(大阪府)	1,765,429	1,853,130	△87,701
		延滞利子収益(大阪市)	423,842	105,789	318,053
		延滞利子収益(堺市)	289,195	0	289,195
		延滞利子収益(大阪府)	355,091	1,786,646	△1,431,555
	サービス活動収益計(1)	6,864,372	4,495,277	2,369,095	
	費用	徴収不能額	1,182,420	5,122,554	△3,940,134
徴収不能額		1,182,420	5,122,554	△3,940,134	
徴収不能額(大阪市)		1,106,000	0	1,106,000	
徴収不能額(堺市)		0	2,698,554	△2,698,554	
徴収不能額(大阪府)		76,420	2,424,000	△2,347,580	
サービス活動費用計(2)	1,182,420	5,122,554	△3,940,134		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,681,952	△627,277	6,309,229		
サービス活動外増減の部	収益	0	0	0	
	費用	0	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,681,952	△627,277	6,309,229		
特別増減の部	収益	貸付資金補助金収益	22,611,000	19,540,000	3,071,000
		都道府県補助金収益	22,611,000	19,540,000	3,071,000
		交付金収益(大阪市)	22,611,000	19,540,000	3,071,000
		特別収益計(8)	22,611,000	19,540,000	3,071,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	32,809,000	35,889,000	△3,080,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	32,809,000	35,889,000	△3,080,000
		国庫補助金等特別積立金積立額(大阪市)	32,809,000	35,889,000	△3,080,000
		生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用	4,932,291	3,627,663	1,304,628
		生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用	4,932,291	3,627,663	1,304,628
		生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用(大阪市)	2,259,716	554,433	1,705,283
		生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用(堺市)	1,140,531	51,164	1,089,367
		生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用(大阪府)	1,532,044	3,022,066	△1,490,022
		貸付資金補助金返還金費用	42,738,000	26,877,000	15,861,000
		都道府県補助金返還金費用	42,738,000	26,877,000	15,861,000
		大阪市補助金返還金費用	42,738,000	26,877,000	15,861,000
特別費用計(9)	80,479,291	66,393,663	14,085,628		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△57,868,291	△46,853,663	△11,014,628		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△52,186,339	△47,480,940	△4,705,399		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△13,761,430	△8,638,876	△5,122,554	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△65,947,769	△56,119,816	△9,827,953	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(14)	52,936,000	43,226,000	9,710,000	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	52,936,000	43,226,000	9,710,000	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	52,936,000	43,226,000	9,710,000	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(大阪市)	52,936,000	43,226,000	9,710,000	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
その他の積立金積立額(16)	1,932,081	867,614	1,064,467		
その他の積立金積立額	1,932,081	867,614	1,064,467		
欠損補てん積立金積立額	1,932,081	867,614	1,064,467		

(自) 令和07年04月01日

(至) 令和08年03月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
	欠損補てん積立金積立額(大阪市)	917,937	224,323	693,614	
	欠損補てん積立金積立額(堺市)	425,668	25,581	400,087	
	欠損補てん積立金積立額(大阪府)	588,476	617,710	△29,234	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△14,943,850	△13,761,430	△1,182,420	
【収入計】		68,649,942	58,622,401	10,027,541	
【支出計】		83,593,792	72,383,831	11,209,961	

令和08年03月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	157,711,025	137,190,381	20,520,644	流動負債	57,871,291	46,853,663	11,017,628
現金預金	157,711,025	137,190,381	20,520,644	その他の未払金	52,936,000	43,226,000	9,710,000
				預り金	3,000	0	3,000
				生活福祉資金貸付事務費会計借入金	4,932,291	3,627,663	1,304,628
固定資産	792,034,444	820,914,799	△28,880,355	固定負債	437,199,000	437,199,000	0
その他の固定資産	792,034,444	820,914,799	△28,880,355	生活福祉資金会計長期借入金	437,199,000	437,199,000	0
貸付金	783,810,189	814,622,625	△30,812,436				
欠損補てん積立特定資産	8,224,255	6,292,174	1,932,081	負債の部合計	495,070,291	484,052,663	11,017,628
				純 資 産 の 部			
				国庫補助金等特別積立金	461,394,773	481,521,773	△20,127,000
				国庫補助金等特別積立金	461,394,773	481,521,773	△20,127,000
				その他の積立金	8,224,255	6,292,174	1,932,081
				欠損補てん積立金	8,224,255	6,292,174	1,932,081
				次期繰越活動増減差額	△14,943,850	△13,761,430	△1,182,420
				(うち当期活動増減差額)	△52,186,339	△142,442,820	90,256,481
				純資産の部合計	454,675,178	474,052,517	△19,377,339
資産の部合計	949,745,469	958,105,180	△8,359,711	負債及び純資産の部合計	949,745,469	958,105,180	△8,359,711

## 計算書類に対する注記（[1]要保護世帯向け不動産担保型生活資金用）

## 1 重要な会計方針

## （1）有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券等—原則として償却原価法（定額法）

満期保有目的の債券以外の有価証券

時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法（売却原価は総平均法により算定）

時価のないもの—総平均法による原価法

## （2）固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

ア）平成19年3月31日以前に取得したもの

残存価額を取得価額の10%とした定額法。耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額（1円）まで償却する。

イ）平成19年4月1日以降に取得したもの

残存価額を0円とした定額法。償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額（1円）を控除した金額に達するまで償却する。

無形固定資産（リース資産を除く）

残存価額を0円とした定額法

リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却法と同一の方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を0円とする定額法

## 3）引当金の計上基準

徴収不能引当金

金銭債権のうち、徴収不能のおそれがあるものは、当該徴収不能の見込み額を徴収不能引当金として計上する。

## （4）消費税等の処理

税込方式

## （5）棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法

## （6）会計基準移行前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

賃貸借処理

## 2 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3 採用する退職給付制度

該当なし

## 4 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計において作成する計算書類等は以下の通り

（1）要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計計算書類

（2）要保護世帯向け不動産担保型生活資金拠点計算書類

（3）要保護世帯向け不動産担保型生活資金拠点区分資金収支明細書及び事業活動明細書は省略している。

## 5 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

## 6 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩

該当なし

7 担保に供している資産

該当なし

8 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

9 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

当法人は間接法を採用している。

10 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11 重要な後発事象

該当なし

12 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

# 臨時特例つなぎ資金会計 資金収支計算書

第一号第一様式

(自) 令和07年04月01日

(至) 令和08年03月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	貸付事業収入	800,000	489,300	310,700	
	事業活動収入計(1)	800,000	489,300	310,700	
事業活動による収支	支出				
	貸付事業支出	500,000	0	500,000	
	事業活動支出計(2)	500,000	0	500,000	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	300,000	489,300	△189,300	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	
	予備費支出(10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	300,000	489,300	△189,300	
	前期末支払資金残高(12)	13,659,058	13,659,058	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	13,959,058	14,148,358	△189,300	
	【 収入 計 】	14,459,058	14,148,358	310,700	
	【 支出 計 】	500,000	0	500,000	

# 臨時特例つなぎ資金会計 事業活動計算書

第二号第一様式

(自) 令和07年04月01日

(至) 令和08年03月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
サービス活動増減の部	収益 サービス活動収益計(1)	0	0	0	
	費用 徴収不能引当金繰入	679,414	0	679,414	
	費用 サービス活動費用計(2)	679,414	0	679,414	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△679,414	0	△679,414	
サービス活動外増減の部	収益 サービス活動外収益計(4)	0	0	0	
	費用 サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△679,414	0	△679,414	
特別増減の部	収益 その他の特別収益	0	51,830	△51,830	
	収益 特別収益計(8)	0	51,830	△51,830	
	費用 特別費用計(9)	0	0	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	51,830	△51,830	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△679,414	51,830	△731,244	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△27,592,069	△28,118,399	526,330	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△28,271,483	△28,066,569	△204,914	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(14)	885,680	474,500	411,180	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	885,680	474,500	411,180	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△27,385,803	△27,592,069	206,266	
【 収入計 】		△26,706,389	△27,592,069	885,680	
【 支出計 】		679,414	0	679,414	

# 臨時特例つなぎ資金会計 貸借対照表

第三号第一様式

令和08年03月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	14,148,358	13,659,078	489,280	流動負債	0	20	△20
現金預金	14,147,445	13,653,383	494,062	預り金	0	20	△20
生活福祉資金会計貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
生活福祉資金貸付事務費会計貸付金	913	5,695	△4,782				
				負債の部合計	0	20	△20
固定資産	2,806,186	3,974,900	△1,168,714	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	2,806,186	3,974,900	△1,168,714	国庫補助金等特別積立金	44,340,347	45,226,027	△885,680
長期滞留債権	30,314,200	31,689,180	△1,374,980	国庫補助金等特別積立金	44,340,347	45,226,027	△885,680
△徴収不能引当金	△27,508,014	△27,714,280	206,266	次期繰越活動増減差額	△27,385,803	△27,592,069	206,266
				(うち当期活動増減差額)	△679,414	51,830	△731,244
				純資産の部合計	16,954,544	17,633,958	△679,414
資産の部合計	16,954,544	17,633,978	△679,434	負債及び純資産の部合計	16,954,544	17,633,978	△679,434

# 貸借対照表

自 令和07年04月01日 至 令和08年03月31日  
 会 計：大阪府生活福祉資金震災貸付金

地 区：本所

科 目 名	当年度末	科 目 名	当年度末
【資産の部】		【負債の部】	
【流動資産】		【流動負債】	
流動資産	641,271	流動負債	294,521
預金	604,271	仮受金	0
普通預金りそな3765619	604,271	仮受金・償還金	0
特別会計貸付金	37,000	預り金	262,271
生活福祉資金特別会計貸付金	37,000	預り金	262,271
【固定資産】		特別会計借入金	32,250
固定資産	169,644,581	生活福祉資金貸付事務費特別会計	32,250
貸付金	169,644,581	借入金	
更生資金貸付金	9,449,605	【固定負債】	
福祉資金貸付金	5,397,362	固定負債	169,991,331
住宅資金貸付金	18,890,481	借入金	169,991,331
災害援護資金貸付金	95,561,531	大阪府借入金	169,991,331
災害援護小口資金貸付金	40,345,602	【負債の部合計】	170,285,852
△徴収不能引当金	△169,298,538	【純資産】	
		基金	169,644,581
		運用財産基金	169,644,581
		運用財産基金	169,644,581
		△徴収不能引当金	△169,298,538
		積立金	△169,991,331
		固定負債積立金	△169,991,331
		固定負債積立金	△169,991,331
		繰越金	346,750
		前年度繰越金	354,656
		当年度繰越金	△7,906
		(当年度繰越金)	△7,906
		【純資産の部合計】	0
【資産の部合計】	170,285,852	【負債及び純資産の合計】	170,285,852

# 資金収支計算書

自 令和07年04月01日 至 令和08年03月31日  
 会 計：大阪府生活福祉資金震災貸付金

地 区：本所

科 目 名	予 算	決 算	差 異	備 考
【収入の部】				
事業収入	2,600,000	379,000	2,221,000	
償還金収入	2,300,000	346,750	1,953,250	
福祉資金償還金収入	100,000	0	100,000	
住宅資金償還金収入	200,000	119,400	80,600	
災害援護資金償還金収入	1,900,000	218,720	1,681,280	
災害援護小口資金償還金収入	100,000	8,630	91,370	
貸付金利子収入	300,000	32,250	267,750	
貸付金利子収入	300,000	32,250	267,750	
繰越金収入	354,656	354,656	0	
前年度繰越金収入	354,656	354,656	0	
前年度繰越金収入	354,656	354,656	0	
【収入計】	2,954,656	733,656	2,221,000	
【支出の部】				
繰出金	300,000	32,250	267,750	
繰出金	300,000	32,250	267,750	
生活福祉資金貸付事務費特別会 計繰出金	300,000	32,250	267,750	
償還金支出	354,656	354,656	0	
償還金支出	354,656	354,656	0	
大阪府借入金償還金支出	354,656	354,656	0	
繰越金	2,300,000	346,750	1,953,250	
次年度繰越金	2,300,000	346,750	1,953,250	
次年度繰越金	2,300,000	346,750	1,953,250	
【支出計】	2,954,656	733,656	2,221,000	

# 事業活動収支計算書

自 令和07年04月01日 至 令和08年03月31日  
 会 計：大阪府生活福祉資金震災貸付金

地 区：本所

科 目 名	当年度決算額	前年度決算額	増 減 額	説 明
【収入の部】				
事業収入	379,000	388,496	△9,496	
償還金収入	346,750	354,656	△7,906	
福祉資金償還金収入	0	4,800	△4,800	
住宅資金償還金収入	119,400	32,000	87,400	
災害援護資金償還金収入	218,720	245,436	△26,716	
災害援護小口資金償還金収入	8,630	72,420	△63,790	
貸付金利子収入	32,250	33,840	△1,590	
貸付金利子収入	32,250	33,840	△1,590	
繰越金収入	354,656	0	354,656	
前年度繰越金収入	354,656	0	354,656	
前年度繰越金収入	354,656	0	354,656	
【収入計】	733,656	388,496	345,160	
【支出の部】				
繰出金	32,250	33,840	△1,590	
繰出金	32,250	33,840	△1,590	
生活福祉資金貸付事務費特別会計繰出金	32,250	33,840	△1,590	
償還金支出	354,656	1,113,922	△759,266	
償還金支出	354,656	1,113,922	△759,266	
大阪府借入金償還金支出	354,656	1,113,922	△759,266	
繰越金	346,750	0	346,750	
次年度繰越金	346,750	0	346,750	
次年度繰越金	346,750	0	346,750	
【支出計】	733,656	1,147,762	△414,106	