

法人単位資金収支計算書

第一号第一様式

(自) 令和04年04月01日 (至) 令和05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				
	会費収入	2,555,000	2,326,500	228,500	
	寄附金収入	3,987,000	3,975,588	11,412	
	経常経費補助金収入	29,557,000	27,213,348	2,343,652	
	受託金収入	10,032,000	9,264,505	767,495	
	貸付事業収入	300,000	220,000	80,000	
	事業収入	879,000	577,000	302,000	
	負担金収入	14,199,000	13,958,975	240,025	
	介護保険事業収入	156,319,000	158,533,790	△2,214,790	
	障害福祉サービス等事業収入	10,887,000	11,247,574	△360,574	
	受取利息配当金収入	207,000	206,381	619	
	その他の収入	2,749,000	2,918,820	△169,820	
	事業活動収入計(1)	231,671,000	230,442,481	1,228,519	
	支出				
	人件費支出	184,922,000	179,131,339	5,790,661	
	事業費支出	52,774,000	43,536,797	9,237,203	
	事務費支出	19,545,000	16,092,302	3,452,698	
	貸付事業支出	300,000	220,000	80,000	
	助成金支出	7,926,000	5,934,628	1,991,372	
	その他の支出	139,000	138,770	230	
	事業活動支出計(2)	265,606,000	245,053,836	20,552,164	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△33,935,000	△14,611,355	△19,323,645	

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				
	固定資産取得支出	1,988,000	1,862,260	125,740	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	724,000	723,600	400	
	施設整備等支出計(5)	2,712,000	2,585,860	126,140	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,712,000	△2,585,860	△126,140	

その他の活動による収支	収入				
	基金積立資産取崩収入	4,784,000	0	4,784,000	
	積立資産取崩収入	3,000,000	1,029,699	1,970,301	
	その他の活動による収入	12,451,000	13,253,730	△802,730	
	その他の活動収入計(7)	20,235,000	14,283,429	5,951,571	
	支出				
	積立資産支出	305,000	301,716	3,284	
	その他の活動による支出	7,296,000	7,265,290	30,710	
	その他の活動支出計(8)	7,601,000	7,567,006	33,994	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	12,634,000	6,716,423	5,917,577	

予備費支出(10)	3,000,000	0	3,000,000	
-----------	-----------	---	-----------	--

当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△27,013,000	△10,480,792	△16,532,208	
---------------------------------	-------------	-------------	-------------	--

前期末支払資金残高(12)	75,344,000	75,348,416	△4,416	
当期末支払資金残高(11)+(12)	48,331,000	64,867,624	△16,536,624	

法人単位事業活動計算書
(自) 令和04年04月01日 (至) 令和05年03月31日

第二号第一様式

(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				
	会費収益	2,326,500	2,508,400	△181,900	
	寄附金収益	3,975,588	4,301,003	△325,415	
	経常経費補助金収益	27,213,348	28,339,367	△1,126,019	
	受託金収益	9,264,505	8,557,186	707,319	
	事業収益	577,000	588,402	△11,402	
	負担金収益	13,958,975	15,298,028	△1,339,053	
	介護保険事業収益	158,533,790	165,402,152	△6,868,362	
	障害福祉サービス等事業収益	11,247,574	10,309,680	937,894	
	その他の収益	2,918,820	1,660,631	1,258,189	
	サービス活動収益計(1)	230,016,100	236,964,849	△6,948,749	
	費用				
	人件費	173,719,158	176,174,804	△2,455,646	
	事業費	43,536,797	43,214,137	322,660	
	事務費	16,092,302	14,526,884	1,565,418	
	助成金費用	5,934,628	5,625,304	309,324	
	負担金費用	0	21,612,250	△21,612,250	
	減価償却費	5,068,727	5,875,883	△807,156	
	その他の費用	138,770	0	138,770	
	サービス活動費用計(2)	244,490,382	267,029,262	△22,538,880	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△14,474,282	△30,064,413	15,590,131	

サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	206,381	217,989	△11,608	
	サービス活動外収益計(4)	206,381	217,989	△11,608	
	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)	206,381	217,989	△11,608	

経常増減差額(7)=(3)+(6)	△14,267,901	△29,846,424	15,578,523	
-------------------	-------------	-------------	------------	--

特別増減の部	収益				
	特別収益計(8)	0	0	0	
	費用				
	特別費用計(9)	0	0	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	

当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△14,267,901	△29,846,424	15,578,523	
-----------------------	-------------	-------------	------------	--

繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	77,279,386	84,062,011	△6,782,625	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	63,011,485	54,215,587	8,795,898	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	基金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(16)	1,029,699	23,063,799	△22,034,100	
	その他の積立金取崩額	1,029,699	23,063,799	△22,034,100	
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	64,041,184	77,279,386	△13,238,202	

法人単位貸借対照表

令和05年03月31日現在

第三号第一様式

(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	77,526,064	87,932,003	△10,405,939	流動負債	21,136,328	20,879,660	256,668
現金預金	29,332,616	40,351,843	△11,019,227	事業未払金	11,625,596	11,453,337	172,259
事業未収金	47,774,887	47,482,380	292,507	1年以内返済予定リース債	1,384,560	1,384,560	0
立替金	173,380	440	172,940	務			
前払金	245,181	97,340	147,841	預り金	13,316	85,180	△71,864
仮払金	0	0	0	職員預り金	1,019,528	1,045,070	△25,542
				賞与引当金	7,093,328	6,911,513	181,815
固定資産	331,537,304	341,460,194	△9,922,890	固定負債	114,806,010	121,123,606	△6,317,596
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	リース債務	62,640	786,240	△723,600
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	114,743,370	120,337,366	△5,593,996
その他の固定資産	330,537,304	340,460,194	△9,922,890	負債の部合計	135,942,338	142,003,266	△6,060,928
建物	18,096,847	19,258,250	△1,161,403	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	3	3	0	基本金	1,000,000	1,000,000	0
器具及び備品	9,696,148	11,017,612	△1,321,464	基本金	1,000,000	1,000,000	0
有形リース資産	1,447,200	2,170,800	△723,600	基金	50,000,000	50,000,000	0
退職手当積立基金預け金	87,762,540	93,750,980	△5,988,440	善意銀行特別基金	50,000,000	50,000,000	0
退職給付引当資産	5,454,720	5,153,004	301,716	その他の積立金	158,079,846	159,109,545	△1,029,699
善意銀行特別基金積立資産	50,000,000	50,000,000	0	備品購入積立金	11,727,760	11,727,760	0
備品購入積立資産	11,727,760	11,727,760	0	財政調整基金積立金	146,352,086	147,381,785	△1,029,699
財政調整基金積立資産	146,352,086	147,381,785	△1,029,699	次期繰越活動増減差額	64,041,184	77,279,386	△13,238,202
				(うち当期活動増減差額)	△14,267,901	△29,846,424	15,578,523
				純資産の部合計	273,121,030	287,388,931	△14,267,901
資産の部合計	409,063,368	429,392,197	△20,328,829	負債及び純資産の部合計	409,063,368	429,392,197	△20,328,829

財 産 目 録

別紙 4

令和05年03月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
Ⅰ 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金預金		-		-	-	45,488
預金（兵庫西農業協同組合）	普通預金	-	運転資金として	-	-	25,949,099
預金（播州信用金庫）	普通預金	-	運転資金として	-	-	2,961,290
預金（三菱ＵＦＪ銀行）	普通預金	-	運転資金として	-	-	23,487
預金（但馬銀行）	普通預金	-	運転資金として	-	-	53,191
預金（ゆうちょ銀行）	普通預金	-	運転資金として	-	-	52,568
預金（姫路信用金庫）	普通預金	-	運転資金として	-	-	11,841
預金（りそな銀行）	普通預金	-	運転資金として	-	-	24,846
預金（みずほ銀行）	普通預金	-	運転資金として	-	-	15,695
預金（住信ＳＢＩネット銀行）	普通預金	-	運転資金として	-	-	195,111
			小計			29,332,616
事業未収金		-	国保連からの介護報酬	-	-	24,779,727
		-	町からの受託金、補助金	-	-	19,991,559
		-	利用者負担金等	-	-	3,003,601
			小計			47,774,887
立替金		-	ミニデイ材料代	-	-	173,380
前払金		-	生活支援員災害補償制度掛金他	-	-	245,181
流動資産合計						77,526,064
2 固定資産						
(1) 基本財産						
定期預金	兵庫西農協福岡東支店	-	基本財産	-	-	1,000,000
基本財産合計						1,000,000
(2) その他の固定資産						
建物	第一老人デイサービスセンター空調換気設備	2015年度		11,232,000	5,644,080	5,587,920
	カーポート増築	2020年度		990,000	40,672	949,328
	カーポート	2020年度		3,586,000	147,324	3,438,676
	広場門扉	2020年度		352,000	14,461	337,539
	洗濯場テラス	2020年度		2,343,000	379,370	1,963,630
	倉庫	2020年度		6,226,000	406,246	5,819,754
			小計			18,096,847
車輛運搬具	三菱ミニキャブ	-		800,000	799,999	1
	トヨタハイエースワゴン	-		3,800,780	3,800,779	1
	日産オッティ	-		1,131,500	1,131,499	1
			小計			3
器具及び備品						
器具及び備品	車イス浴槽・ライナーリフト・ガス乾燥機他	-		35,410,892	25,714,744	9,696,148
			小計			9,696,148
有形リース資産	NV350キャラバン（ニッサン）	-		4,341,600	2,894,400	1,447,200
退職手当積立基金預け金	全国社会福祉団体職員退職手当積立基金	-	退職金支払目的のための預け金	-	-	87,762,540
退職給付引当資産	兵庫県民間社会福祉事業職員退職年金共済資産	-	退職手当支払い目的のための資産	-	-	5,454,720
善意銀行特別基金積立資産						
兵庫西農業協同組合福岡東支店	定期	-	運用益を社会福祉事業に使用する目的のための積立	-	-	50,000,000
			小計			50,000,000
備品購入積立資産						
姫路信用金庫福岡支店	定期	-	備品購入目的のための積立	-	-	2,927,760
三菱ＵＦＪ銀行姫路支店	定期	-	備品購入目的のための積立	-	-	5,900,000
兵庫西農協福岡東支店	定期	-	備品購入目的のための積立	-	-	1,000,000
野村証券東京都公募公債777回	公債	-	備品購入目的のための積立	-	-	1,900,000
			小計			11,727,760
財政調整基金積立資産						
姫路信用金庫福岡支店	定期	-	財政調整目的のための積立	-	-	152,086
りそな銀行姫路支店	定期	-	財政調整目的のための積立	-	-	10,000,000
三菱ＵＦＪ銀行姫路支店	定期	-	財政調整目的のための積立	-	-	4,100,000
みずほ銀行姫路支店	定期	-	財政調整目的のための積立	-	-	10,000,000
住信ＳＢＩネット銀行法人第一支店	定期	-	財政調整目的のための積立	-	-	10,000,000
野村証券秋田県平成30年度分第1回公募公債	公債	-	財政調整目的のための積立	-	-	100,000,000
野村証券東京都公募公債777回	公債	-	財政調整目的のための積立	-	-	12,100,000
			小計			146,352,086
その他の固定資産合計						330,537,304
固定資産合計						331,537,304
資産合計						409,063,368
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	人件費関係経費	-		-	-	7,011,765
	業者支払他	-		-	-	4,613,831
			小計			11,625,596
1年以内返済予定リース債務	日産キャラバンリース	-		-	-	1,384,560
預り金	受託金誤入金他	-		-	-	13,316
職員預り金	3月分社会保険料預り金	-		-	-	1,019,528
賞与引当金		-		-	-	7,093,328
流動負債合計						21,136,328
2 固定負債						
リース債務	日産キャラバンリース	-		-	-	62,640
退職給付引当金	全国社会福祉団体職員退職手当積立基金他	-		-	-	114,743,370
固定負債合計						114,806,010
負債合計						135,942,338
差引純資産						273,121,030

計算書類に対する注記（法人全体用）

1 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2 重要な会計方針

（１）有価証券の評価基準及び評価方法

・満期保有目的の債権：減価償却法（定額法）によっている。

（２）固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産を除く）：定額法によっている。

②無形固定資産（リース資産を除く）：定額法によっている。

③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償却資産と同一の方法によっている。

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、残存価格を零とする定額法によっている。

（３）引当金の基準

・賞与引当金

職員の賞与給付に備えるため、当期末における賞与給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

。

・退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

。

（４）消費税の会計処理

消費税の会計処理は、免税事業者のため、税込方法によっている。

3 重要な会計方針の変更

該当なし

4 法人で採用する退職給付制度

社会福祉法人 福岡市社会福祉協議会「職員給与規程」、「事業職員給与規程」の規定により支給している。

5 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する財務諸表は、下記のとおりとなっている。

（１）法人全体の計算書類（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

（２）事業区分別内訳表（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）

当法人の事業区分は社会福祉事業のみであるため、作成を省略している。

（３）社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

（４）各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア．法人運営事業拠点区分（社会福祉事業）

①法人運営事業サービス区分

イ．共同募金配分金事業拠点区分（社会福祉事業）

①共同募金配分金事業サービス区分

ウ．善意銀行運営事業拠点区分（社会福祉事業）

①善意銀行運営事業サービス区分

エ．ボランティアセンター運営事業拠点区分（社会福祉事業）

①ボランティアセンター運営事業サービス区分

オ．在宅福祉サービス事業拠点区分（社会福祉事業）

①低所得者等支援事業サービス区分

②地域福祉推進事業サービス区分

- ③給食サービス事業サービス区分
- ④当事者支援事業サービス区分
- ⑤日常生活自立支援事業サービス区分
- ⑥奨学資金給付事業サービス区分
- ⑦なやみごと相談所事業サービス区分
- ⑧生活福祉資金貸付事業サービス区分
- 力. 町受託事業拠点区分（社会福祉事業）
 - ①福祉教育助成事業サービス区分
 - ②ミニデイサービス支援事業サービス区分
 - ③認知症高齢者等やすらぎ支援事業サービス区分
 - ④ふくちゃん弁当事業サービス区分
- キ. 介護保険等事業拠点区分（社会福祉事業）
 - ①居宅介護支援事業サービス区分
 - ②通所介護事業１サービス区分
 - ③通所介護事業２サービス区分
 - ④訪問介護事業サービス区分
 - ⑤はつらつクラブ事業サービス区分
- ク. 障害者福祉サービス事業拠点区分（社会福祉事業）
 - ①居宅・重度訪問介護事業サービス区分
 - ②生活介護事業１サービス区分
 - ③障害相談支援事業サービス区分
- ケ. 在宅介護支援センター事業拠点区分（社会福祉事業）
 - ①在宅介護支援センター事業サービス区分

6 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	1,000,000	0	0	1,000,000

7 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し

該当なし

8 担保に供している資産

該当なし

9 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

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は下記のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	24,729,000	6,632,153	18,096,847
車両運搬具	5,732,280	5,732,277	3
器具及び備品	35,410,892	25,714,744	9,696,148
有形リース資産	8,968,320	7,521,120	1,447,200
合計	74,840,492	45,600,294	29,240,198

10 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

11 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

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
秋田県平成30年度第1回 公募公債	100,000,000	99,062,600	△937,400
東京都公募公債第777回	14,000,000	13,955,466	△44,534
合計	114,000,000	113,018,066	△981,934

12 関連当事者との取引の内容

該当なし

13 重要な偶発債務

該当なし

14 重要な後発事象

該当なし

16 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