

法人運営事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

	大	中	小	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			11,830,000	11,414,463	415,537		
		一般会費収入		7,830,000	7,684,463	145,537		
		法人会費収入		4,000,000	3,730,000	270,000		
	寄附金収入			30,000,000	29,208,320	791,680		
		経常経費寄附金収入		30,000,000	29,208,320	791,680		
	経常経費補助金収入			28,090,000	28,218,200	△128,200		
		市区町村補助金収入		28,090,000	28,218,200	△128,200		
			運営費補助金収入	28,090,000	28,218,200	△128,200		
	助成金収入			1,850,000	1,152,557	697,443		
		その他の助成金収入		1,850,000	1,152,557	697,443		
			その他の助成金収入	1,850,000	1,152,557	697,443		
	受託金収入			4,311,000	4,311,000	0		
		市区町村受託金収入		2,200,000	2,200,000	0		
			その他の受託金収入	2,200,000	2,200,000	0		
		その他の受託金収入		2,111,000	2,111,000	0		
			その他の受託金収入	2,111,000	2,111,000	0		
	事業外収入			100,000	44,000	56,000		
		受入研修費収入		100,000	44,000	56,000		
	受取利息配当金収入			10,000	931	9,069		
		受取利息配当金収入		10,000	931	9,069		
	その他の収入			733,000	573,744	159,256		
		雑収入		733,000	573,744	159,256		
			雑収入	211,000	51,980	159,020		
			退職手当積立基金預け金差益	522,000	521,764	236		
		事業活動収入計(1)			76,924,000	74,923,215	2,000,785	
	支出	人件費支出			51,947,000	42,112,204	9,834,796	
		役員報酬支出		4,544,000	4,543,160	840		
		職員給料支出		31,120,000	23,532,286	7,587,714		
		職員賞与支出		7,473,000	7,238,123	234,877		
		退職給付支出		1,430,000	1,428,120	1,880		
		法定福利費支出		7,380,000	5,370,515	2,009,485		
事業費支出				5,649,000	4,212,331	1,436,669		
		諸謝金支出		635,250	443,829	191,421		
		消耗器具備品費支出		801,000	761,744	39,256		
		印刷製本費支出		66,000	0	66,000		
		燃料費支出		500,000	102,557	397,443		
		通信運搬費支出		241,000	85,493	155,507		
		会議費支出		28,000	0	28,000		
		広報費支出		1,896,000	1,833,414	62,586		
		業務委託費支出		318,000	301,344	16,656		
		手数料支出		25,000	10,120	14,880		
		賃借料支出		150,000	75,080	74,920		
		実費弁償費支出		865,000	475,000	390,000		
		資料図書費支出		123,750	123,750	0		
事務費支出				5,857,000	4,841,820	1,015,180		
		福利厚生費支出		665,000	269,989	395,011		
		職員被服費支出		75,000	37,026	37,974		
		研修研究費支出		116,000	48,320	67,680		
		事務消耗品費支出		208,315	208,315	0		
		印刷製本費支出		57,850	57,850	0		
		水道光熱費支出		2,130,200	2,130,200	0		
		通信運搬費支出		157,000	123,542	33,458		
		会議費支出		13,500	13,500	0		
		広報費支出		50,000	50,000	0		
		手数料支出		146,000	31,438	114,562		
		賃借料支出		350,135	116,840	233,295		
		租税公課支出		619,000	541,700	77,300		
		保守料支出		187,000	187,000	0		
		渉外費支出		300,000	298,100	1,900		
		諸会費支出		731,000	688,000	43,000		
		実費弁償費支出		50,000	40,000	10,000		
		雑支出		1,000	0	1,000		
		事業活動支出計(2)			63,453,000	51,166,355	12,286,645	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			13,471,000	23,756,860	△10,285,860	
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	収入							
	長期貸付金回収収入			18,000	18,000	0		
				18,000	18,000	0		

法人運営事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

	大	中	小	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
他の活動による収支	拠点区分間繰入金収入			1,480,000	980,000	500,000	
		拠点区分間繰入金収入		1,480,000	980,000	500,000	
	その他の活動による収入			907,000	906,356	644	
		退職手当積立基金預け金取崩収入		907,000	906,356	644	
		その他の活動収入計(7)		2,405,000	1,904,356	500,644	
	積立資産支出			1,036,000	936,502	99,498	
		退職給付引当資産支出		1,036,000	936,502	99,498	
	拠点区分間繰入金支出			1,242,000	1,006,866	235,134	
		拠点区分間繰入金支出		1,242,000	1,006,866	235,134	
	その他の活動による支出			2,592,000	2,234,280	357,720	
		退職手当積立基金預け金支出		2,592,000	2,234,280	357,720	
		その他の活動支出計(8)		4,870,000	4,177,648	692,352	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△2,465,000	△2,273,292	△191,708	
		予備費支出(10)		63,308,000	—	63,308,000	
				0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△52,302,000	21,483,568	△73,785,568	
	前期末支払資金残高(12)			52,302,000	52,300,500	1,500	
	当期末支払資金残高(11)+(12)			0	73,784,068	△73,784,068	

法人運営事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

	大	中	小	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益					
	会費収益			11,414,463	11,301,324	113,139
		一般会費収益		7,684,463	7,731,324	△46,861
		法人会費収益		3,730,000	3,570,000	160,000
	寄附金収益			29,208,320	4,014,012	25,194,308
		経常経費寄附金収益		29,208,320	4,014,012	25,194,308
	経常経費補助金収益			28,218,200	26,455,268	1,762,932
		福島市補助金収益		28,218,200	26,455,268	1,762,932
			運営費補助金収益	28,218,200	26,455,268	1,762,932
	助成金収益			1,152,557	0	1,152,557
		その他の助成金収益		1,152,557	0	1,152,557
			その他の助成金収益	1,152,557	0	1,152,557
	受託金収益			4,311,000	8,400,000	△4,089,000
		福島市受託金収益		2,200,000	8,400,000	△6,200,000
			その他の受託金収益	2,200,000	8,400,000	△6,200,000
		その他の受託金収益		2,111,000	0	2,111,000
			その他の受託金収益	2,111,000	0	2,111,000
	雑収益			51,980	2,175,920	△2,123,940
		雑収益		51,980	2,175,920	△2,123,940
			雑収益	51,980	2,175,920	△2,123,940
	その他の収益			521,764	521,764	0
		その他の収益		521,764	521,764	0
			退職手当積立基金預け金差益	521,764	521,764	0
	サービス活動収益計(1)			74,878,284	52,868,288	22,009,996
費用	人件費			44,745,059	54,143,716	△9,398,657
		役員報酬		4,543,160	4,400,000	143,160
		職員給料		23,532,286	31,680,319	△8,148,033
		職員賞与		5,057,123	5,508,500	△451,377
		賞与引当金繰入		2,010,000	2,181,000	△171,000
		退職給付費用		4,231,975	3,844,741	387,234
		法定福利費		5,370,515	6,529,156	△1,158,641
	事業費			4,212,331	2,977,740	1,234,591
		諸謝金		443,829	409,106	34,723
		消耗器具備品費		761,744	0	761,744
		燃料費		102,557	0	102,557
		通信運搬費		85,493	7,400	78,093
		会議費		0	2,750	△2,750
		広報費		1,833,414	1,826,550	6,864
		業務委託費		301,344	301,344	0
		手数料		10,120	7,260	2,860
		賃借料		75,080	93,330	△18,250
		実費弁償費		475,000	330,000	145,000
		資料図書費		123,750	0	123,750
	事務費			4,841,820	3,937,051	904,769
		福利厚生費		269,989	256,951	13,038
		職員被服費		37,026	0	37,026
		研修研究費		48,320	13,500	34,820
		事務消耗品費		208,315	130,363	77,952
		印刷製本費		57,850	13,200	44,650
		水道光熱費		2,130,200	1,684,870	445,330
		通信運搬費		123,542	244,556	△121,014
		会議費		13,500	0	13,500
		広報費		50,000	50,000	0
		手数料		31,438	61,411	△29,973
		賃借料		116,840	14,400	102,440
		租税公課		541,700	364,900	176,800
		保守料		187,000	154,000	33,000
		渉外費		298,100	212,900	85,200
		諸会費		688,000	701,000	△13,000
		実費弁償費		40,000	35,000	5,000
	減価償却費			377,799	721,848	△344,049
		減価償却費		377,799	721,848	△344,049
	国庫補助金等特別積立金取崩額			△314,832	△314,832	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額		△314,832	△314,832	0
	サービス活動費用計(2)			53,862,177	61,465,523	△7,603,346
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			21,016,107	△8,597,235	29,613,342
サービス	収益					
	受取利息配当金収益			931	848	83
	受取利息配当金収益			931	848	83
その他のサービス活動外収益			44,000	15,000	29,000	

法人運営事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

		大	中	小	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
ス 活 動 外 増 減 の 部	費 用		受入研修費収益		44,000	15,000	29,000
			サービス活動外収益計(4)		44,931	15,848	29,083
			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)		44,931	15,848	29,083
		経常増減差額(7)=(3)+(6)			21,061,038	△8,581,387	29,642,425
特 別 増 減 の 部	収 益		拠点区分間繰入金収益		980,000	980,000	0
			拠点区分間繰入金収益		980,000	980,000	0
			事業区分間固定資産移管収益		5,932,780	0	5,932,780
			事業区分間固定資産移管収益		5,932,780	0	5,932,780
			拠点区分間固定資産移管収益		1,333,970	22,306,130	△20,972,160
			拠点区分間固定資産移管収益		1,333,970	22,306,130	△20,972,160
		特別収益計(8)		8,246,750	23,286,130	△15,039,380	
	費 用		固定資産売却損・処分損		1	2	△1
			器具及び備品売却損・処分損		1	2	△1
			拠点区分間繰入金費用		1,006,866	470,347	536,519
			拠点区分間繰入金費用		1,006,866	470,347	536,519
			事業区分間固定資産移管費用		5,870,320	0	5,870,320
			事業区分間固定資産移管費用		5,870,320	0	5,870,320
			拠点区分間固定資産移管費用		1,402,520	23,737,050	△22,334,530
		拠点区分間固定資産移管費用		1,402,520	23,737,050	△22,334,530	
	特別費用計(9)		8,279,707	24,207,399	△15,927,692		
		特別増減差額(10)=(8)-(9)			△32,957	△921,269	888,312
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			21,028,081	△9,502,656	30,530,737
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部		前期繰越活動増減差額(12)			35,593,618	45,096,274	△9,502,656
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)			56,621,699	35,593,618	21,028,081
		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)			0	0	0
		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)			56,621,699	35,593,618	21,028,081

法人運営事業拠点区分貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

大 流 動 資 産	資 産 の 部				負 債 の 部				増 減	
	中	小	前年度末	増 減	大 債	中	小	前年度末		
	現金預金		78,912,946	20,665,618		事業未払金		7,138,878	8,127,828	△988,950
	事業未収金		51,519,347	18,981,544		未払費用		3,293,496	3,854,913	△561,417
	その他の未収金		868,777	△2,469,243		賞与引当金		1,835,382	2,091,915	△256,533
	前払費用		3,092	1,665		固定負債		2,010,000	2,181,000	△171,000
	事業区分間貸付金		163,678	163,678		退職給付引当金		72,365,838	64,610,676	7,755,162
	事業区分間貸付金		3,100,000	3,100,000		負債の部合計		72,365,838	64,610,676	7,755,162
固定資産			23,258,052	887,974				79,504,716	72,738,504	6,766,212
基本財産			65,945,417	6,813,843						
	建物		7,200,802	△377,799		基本金		6,583,210	6,583,210	0
	定期預金		3,200,802	△377,799		国庫補助金等特別積立金		6,583,210	6,583,210	0
			4,000,000	0		国庫補助金等特別積立金		2,148,738	2,463,570	△314,832
その他の固定資産			58,744,615	7,191,642		次期繰越活動増減差額		2,148,738	2,463,570	△314,832
	車両運搬具		2	0		増減差額		56,621,699	35,593,618	21,028,081
	器具及び備品		500,012	△1		次期繰越活動増減差額(うち次期活動増減差額)		56,621,699	35,593,618	21,028,081
	権利		83,533	0				21,028,081	△9,502,656	30,530,737
	長期貸付金		0	△18,000						
	退職手当積立基金		44,689,680	5,858,184		純資産の部合計				
	預け金		13,471,388	1,351,459		負債及び純資産の部合計		65,353,647	44,640,398	20,713,249
	退職給付引当資産		144,858,363	27,479,461				144,858,363	117,378,902	27,479,461
	資産の部合計		144,858,363	27,479,461				144,858,363	117,378,902	27,479,461

計算書類に対する注記

(法人運営事業拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物、車輛運搬具、器具及び備品、 定額法

リース資産

該当なし

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金—職員の退職給付に備えるため「県社協共済事業退職給付引当金」については契約者掛金累計額により計算した退職給付引当金を、「全国退職手当積立基金退職給与引当金については期末退職要支給額を計上している。

賞与引当金 職員の賞与に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式を採用している

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

退職給付制度は、福島県社会福祉協議会の退職共済制度及び全国社会福祉団体職員退職手当積立基金によっている

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人運営事業拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉠))

役員会運営事業

事務局運営事業

広報啓発事業

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉡))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の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
建物	3,578,601	0	377,799	3,200,802
定期預金	4,000,000	0	0	4,000,000
合 計	7,578,601	0	377,799	7,200,802

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し
該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	22,332,840	19,132,038	3,200,802
車輛運搬具	4,217,195	4,217,193	2
器具備品	3,379,679	2,879,667	500,012
権利	83,533	0	83,533
合 計	30,013,247	26,228,898	3,784,349

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	868,777	0	868,777
その他の未収金	3,092	0	3,092
長期貸付金			
合 計	871,869	0	871,869

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

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首評価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末純資産額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=F+H)		うち国庫補助金等の額		概要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
【土地建物等】																	
【建物(建)】																	
建物の一部	3,579,600	2,463,570	0	0	377,799	314,832	0	0	3,200,801	2,148,738	17,788,039	13,592,892	20,988,840	15,741,630			
建物の一部	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,345,999	1,008,000	1,374,000	1,008,000			
計	3,578,601	2,463,570	0	0	377,799	314,832	0	0	3,200,802	2,148,738	19,132,038	14,600,892	22,332,840	16,749,630			
基本財産合計	3,578,601	2,463,570	0	0	377,799	314,832	0	0	3,200,802	2,148,738	19,132,038	14,600,892	22,332,840	16,749,630			
【有形無形資産】																	
【車庫等】																	
日産キャブ	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1,939,999	0	1,940,000	0			
日産キューブ	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	2,277,194	0	2,277,195	0			
計	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	4,217,193	0	4,217,195	0			
【器具備品】																	
OAデスク	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	211,149	0	211,150	0			
窓の額	500,000	0	0	0	0	0	0	0	500,000	0	135,449	0	135,450	0			
OAデスク	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	225,249	0	225,250	0			
PC用デスク	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	419,999	0	420,000	0			
PC用デスク	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	309,999	0	310,000	0			
PC用デスク	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	199,499	0	199,500	0			
PC用デスク	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	476,279	0	476,280	0			
PC用デスク	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	184,169	0	184,170	0			
PC用デスク	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	133,796	0	133,797	0			
PC用デスク	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	119,999	0	120,000	0			
PC用デスク	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	349,999	0	350,000	0			
PC用デスク	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	114,081	0	114,082	0			
PC用デスク	500,013	0	0	0	0	0	0	0	500,012	0	2,879,667	0	3,379,679	0			
PC用デスク	500,015	0	0	0	0	0	0	0	500,014	0	7,096,860	0	7,596,874	0			
計																	
【権利(債)】																	
電話加入権	83,533	0	0	0	0	0	0	0	83,533	0	0	0	83,533	0			
計	83,533	0	0	0	0	0	0	0	83,533	0	0	0	83,533	0			
【有形無形資産】																	
その他の固定資産	583,548	0	0	0	0	0	0	0	583,547	0	7,096,860	0	7,680,407	0			
計	4,162,149	2,463,570	0	0	377,799	314,832	0	0	3,784,349	2,148,738	26,228,898	14,600,892	30,013,247	16,749,630			
【有形無形資産】																	
総計	4,162,149	2,463,570	0	0	377,799	314,832	0	0	3,784,349	2,148,738	26,228,898	14,600,892	30,013,247	16,749,630			

引当金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人福島市社会福祉協議会
拠点区分 法人運営事業

別紙 3 (㊟)
(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金 正職員	1,639,000	(1,753,000)	1,639,000	()	1,753,000	
賞与引当金 専門職員	542,000	(257,000)	542,000	()	257,000	
退職給付引当金 全社協退職積立金	52,490,747	(8,864,580)	2,460,877	()	58,894,450	
退職給付引当金 県社協退職共済	12,119,929	(2,677,122)	1,325,663	()	13,471,388	
計	66,791,676	(13,551,702)	5,967,540	()	74,375,838	

積立金・積立資産明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 福島市社会福祉協議会
拠点区分 法人運営事業

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
計					

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	12,119,929	2,677,122	1,325,663	13,471,388	退職給付引当金に対応して積立している
計	12,119,929	2,677,122	1,325,663	13,471,388	

地域福祉事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

	大	中	小	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		30,930,000	29,790,687	1,139,313		
		一般会費収入		19,170,000	18,813,687	356,313		
		特別会費収入		11,760,000	10,977,000	783,000		
		寄附金収入		5,550,000	5,609,905	△59,905		
		寄附金収入		350,000	220,000	130,000		
		指定寄附金収入		5,200,000	5,389,905	△189,905		
		経常経費補助金収入		2,746,000	2,488,949	257,051		
		市区町村補助金収入		2,746,000	2,488,949	257,051		
			福祉バス運行事業補助金収入		2,746,000	2,488,949	257,051	
		助成金収入		618,000	588,000	30,000		
			福島県社協助成金収入		618,000	588,000	30,000	
			生活支援員活動費等助成金収入		618,000	588,000	30,000	
		受託金収入		30,634,000	27,890,413	2,743,587		
			都道府県受託金収入		24,750,000	22,194,513	2,555,487	
			生活相談員配置事業受託金収入		19,809,000	17,253,513	2,555,487	
			日常生活自立支援事業受託金収入		4,779,000	4,779,000	0	
			福祉人材力強化指定事業受託金収入		162,000	162,000	0	
			市区町村受託金収入		5,884,000	5,695,900	188,100	
			障害程度区分認定調査受託金収入		792,000	603,900	188,100	
			地域ささえあいネットワーク事業受託金収入		5,092,000	5,092,000	0	
		障害福祉サービス等事業収入		6,848,000	6,770,050	77,950		
			自立支援給付費収入		785,000	726,700	58,300	
			サービス利用計画作成費収入		785,000	726,700	58,300	
			その他の事業収入		6,063,000	6,043,350	19,650	
			身体障害者相談支援事業収入		4,053,000	4,053,000	0	
			地域生活支援拠点等整備事業収入		2,010,000	1,990,350	19,650	
		利用料収入		713,000	612,325	100,675		
			利用料収入		659,000	596,825	62,175	
			利用者負担金収入		54,000	15,500	38,500	
		受取利息配当金収入		14,000	11,658	2,342		
			受取利息配当金収入		1,000	22	978	
			貯蓄基金積立預金受取利息配当収入		13,000	11,636	1,364	
			事業活動収入計(1)		78,053,000	73,761,987	4,291,013	
	支出	人件費支出			40,810,000	38,352,868	2,457,132	
			職員給料支出		29,325,242	27,649,499	1,675,743	
			職員賞与支出		5,160,000	4,998,692	161,308	
			非常勤職員給与支出		540,000	369,450	170,550	
			法定福利費支出		5,784,758	5,335,227	449,531	
		事業費支出			38,553,000	33,895,402	4,657,598	
			諸謝金支出		126,520	98,520	28,000	
			旅費交通費支出		300,000	179,875	120,125	
			消耗器具備品費支出		2,275,831	1,977,876	297,955	
			印刷製本費支出		497,255	333,410	163,845	
			車両費支出		806,000	311,170	494,830	
			燃料費支出		39,000	0	39,000	
			修繕費支出		430,000	14,520	415,480	
			通信運搬費支出		499,699	414,671	85,028	
		会議費支出		93,000	11,154	81,846		
		広報費支出		162,000	162,000	0		
		業務委託費支出		500,000	0	500,000		
		手数料支出		170,440	113,858	56,582		
		保険料支出		188,000	111,000	77,000		
		賃借料支出		1,171,350	752,368	418,982		
		租税公課支出		1,803,000	896,700	906,300		
		地区組織育成費支出		5,389,905	5,389,905	0		
		地区協議会活動推進費支出		24,084,000	23,128,375	955,625		
		資料図書費支出		17,000	0	17,000		
事務費支出				384,000	168,605	215,395		
		福利厚生費支出		303,000	136,105	166,895		
		研修研究費支出		81,000	32,500	48,500		
助成金支出				1,765,000	905,600	859,400		
		助成金支出		1,765,000	905,600	859,400		
			地区協議会助成金支出		1,765,000	905,600	859,400	
			事業活動支出計(2)		81,512,000	73,322,475	8,189,525	
			事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△3,459,000	439,512	△3,898,512	
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	取	積立資産取崩収入		1,500,000	1,500,000	0		

地域福祉事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

	大	中	小	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
他の活動による収支	入	ポランティア基金積立資産額増収入		1,500,000	1,500,000	0	
		その他の活動収入計(7)		1,500,000	1,500,000	0	
	支出	積立資産支出		705,000	582,184	122,816	
			退職給付引当資産支出	355,000	350,548	4,452	
			ポランティア基金積立資産積立支出	350,000	231,636	118,364	
		事業区分間繰入金支出		599,000	0	599,000	
			事業区分間繰入金支出	599,000	0	599,000	
		拠点区分間繰入金支出		2,013,000	1,500,000	513,000	
			拠点区分間繰入金支出	2,013,000	1,500,000	513,000	
		その他の活動による支出		773,000	770,400	2,600	
			退職手当積立基金預け金支出	773,000	770,400	2,600	
		その他の活動支出計(8)		4,090,000	2,852,584	1,237,416	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△2,590,000	△1,352,584	△1,237,416	
		予備費支出(10)		12,083,000	—	12,083,000	
				0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△18,132,000	△913,072	△17,218,928		
	前期末支払資金残高(12)		18,132,000	18,130,454	1,546		
	当期末支払資金残高(11)+(12)		0	17,217,382	△17,217,382		

地域福祉事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

	大	中	小	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益					
	会費収益			29,790,687	30,220,716	△430,029
		一般会費収益		18,813,687	18,928,416	△114,729
		特別会費収益		10,977,000	11,292,300	△315,300
	寄附金収益			5,609,905	3,679,043	1,930,862
		一般寄附金収益		220,000	220,000	0
		指定寄附金収益		5,389,905	3,459,043	1,930,862
	経常経費補助金収益			2,488,949	2,308,310	180,639
		福島市補助金収益		2,488,949	2,308,310	180,639
			福祉バス運行事業補助金収益	2,488,949	2,308,310	180,639
	助成金収益			588,000	521,400	66,600
		福島県社協助成金収益		588,000	521,400	66,600
			生活支援員活動費等助成金収益	588,000	521,400	66,600
	受託金収益			27,890,413	28,428,555	△538,142
		福島県受託金収益		22,194,513	22,814,829	△620,316
			生活相談員配置事業受託金収益	17,253,513	17,873,829	△620,316
			日常生活自立支援事業受託金収益	4,779,000	4,779,000	0
			福祉人材育成協力指定事業受託金収益	162,000	162,000	0
		福島市受託金収益		5,695,900	5,613,726	82,174
			障害程度区分認定調査受託金収益	603,900	521,726	82,174
			地域ささえ合いの力事業受託金収益	5,092,000	5,092,000	0
	障害福祉サービス等事業収益			6,770,050	6,871,960	△101,910
		自立支援給付費収益		726,700	685,060	41,640
			サービス利用計画作成費収益	726,700	685,060	41,640
		その他の事業収益		6,043,350	6,186,900	△143,550
			身体障害者相談支援事業収益	4,053,000	4,053,000	0
			地域生活支援拠点等整備事業収益	1,990,350	2,133,900	△143,550
	利用料収益			612,325	528,475	83,850
		利用料収益		596,825	528,475	68,350
		利用者負担金収益		15,500	0	15,500
	その他の収益			0	8,515,469	△8,515,469
		その他の収益		0	6,085,430	△6,085,430
			退職手当積立基金預け金差益	0	6,085,430	△6,085,430
		退職給付引当金戻入益	0	31,934	△31,934	
		退職給付金引当資産差益	0	2,398,105	△2,398,105	
	サービス活動収益計(1)			73,750,329	81,073,928	△7,323,599
費用	人件費			39,936,976	38,076,284	1,860,692
		職員給料		27,649,499	24,471,877	3,177,622
		職員賞与		3,989,692	3,695,168	294,524
		賞与引当金繰入		705,000	1,009,000	△304,000
		非常勤職員給与		369,450	389,525	△20,075
		退職給付費用		1,888,108	3,675,782	△1,787,674
		法定福利費		5,335,227	4,834,932	500,295
	事業費			33,895,402	32,667,537	1,227,865
		諸謝金		98,520	76,656	21,864
		旅費交通費		179,875	219,500	△39,625
		消耗器具備品費		1,977,876	1,296,455	681,421
		印刷製本費		333,410	699,490	△366,080
		車両費		311,170	256,888	54,282
		燃料費		0	17,286	△17,286
		修繕費		14,520	150,771	△136,251
		通信運搬費		414,671	813,482	△398,811
		会議費		11,154	3,378	7,776
		広報費		162,000	162,000	0
		手数料		113,858	91,130	22,728
		保険料		111,000	138,970	△27,970
		賃借料		752,368	813,748	△61,380
		租税公課		896,700	975,800	△79,100
		地区組織育成費		5,389,905	3,459,043	1,930,862
		地区協議会活動推進費		23,128,375	23,492,940	△364,565
	事務費			168,605	97,793	70,812
		福利厚生費		136,105	92,793	43,312
		研修研究費		32,500	5,000	27,500
	助成金費用			905,600	1,133,000	△227,400
		助成金費用		905,600	1,133,000	△227,400
			地区協議会助成金費用	905,600	1,133,000	△227,400
	減価償却費			0	398,736	△398,736
		減価償却費		0	398,736	△398,736
	その他の費用			0	111,024	△111,024

地域福祉事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

		大	中	小	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
			その他の費用		0	79,090	△79,090
				退職手当積立基金預け金差損	0	79,090	△79,090
			退職給付引当資産差損		0	31,934	△31,934
			サービス活動費用計(2)		74,906,583	72,484,374	2,422,209
			サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△1,156,254	8,589,554	△9,745,808
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益			11,658	17,541	△5,883
			受取利息配当金収益		22	28	△6
			ボラ基金積立預金受取利息配当金		11,636	17,513	△5,877
			サービス活動外収益計(4)		11,658	17,541	△5,883
	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)		11,658	17,541	△5,883
			経常増減差額(7)=(3)+(6)		△1,144,596	8,607,095	△9,751,691
特別増減の部	収益	拠点区分間固定資産移管収益			0	7,509,840	△7,509,840
			拠点区分間固定資産移管収益		0	7,509,840	△7,509,840
			特別収益計(8)		0	7,509,840	△7,509,840
	費用	固定資産売却損・処分損			764,246	0	764,246
			器具及び備品売却損・処分損		764,246	0	764,246
		事業区分間繰入金費用			0	509,561	△509,561
			事業区分間繰入金費用		0	509,561	△509,561
		拠点区分間繰入金費用			1,500,000	0	1,500,000
			拠点区分間繰入金費用		1,500,000	0	1,500,000
		拠点区分間固定資産移管費用			0	8,167,980	△8,167,980
		拠点区分間固定資産移管費用		0	8,167,980	△8,167,980	
		特別費用計(9)		2,264,246	8,677,541	△6,413,295	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)		△2,264,246	△1,167,701	△1,096,545	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△3,408,842	7,439,394	△10,848,236	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)				17,108,981	9,907,100	7,201,881
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)				13,700,139	17,346,494	△3,646,355
	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)				1,500,000	0	1,500,000
	その他積立金取崩額				1,500,000	0	1,500,000
	その他の積立金積立額(17)				231,636	237,513	△5,877
	ボランティア基金積立預金積立支出				231,636	237,513	△5,877
			次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		14,968,503	17,108,981	△2,140,478

地域福祉事業拠点区分貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

大資産	資産の部				負債の部				増減
	中	小	前年度末	増減	中	小	前年度末	増減	
流動資産									
	現金預金	30,509,074	31,191,958	△682,884			13,996,692	14,070,504	△73,812
	事業未収金	29,587,892	26,994,222	2,593,670	事業未払金		12,788,420	12,752,131	36,289
	その他の未収金	866,595	3,977,660	△3,111,065	未払費用		503,272	309,373	193,899
	前払費用	3,146	1,402	1,744	賞与引当金		705,000	1,009,000	△304,000
固定資産		51,441	218,674	△167,233	退職給付引当金		16,882,879	13,496,376	3,386,503
その他の固定資産		226,189,955	225,603,222	586,733	負債の部合計		16,882,879	13,496,376	3,386,503
		226,189,955	225,603,222	586,733	純資産の部		30,879,571	27,566,880	3,312,691
	車両運搬具	1	1	0	基金				
	器具及び備品	0	764,246	△764,246	ポランティア基金		210,850,955	212,119,319	△1,268,364
	退職手当積立基金	10,862,080	10,091,680	770,400	次期繰越活動増減差額		14,968,503	17,108,981	△2,140,478
	退職給付引当資産	4,476,919	2,627,976	1,848,943	増減差額		14,968,503	17,108,981	△2,140,478
	ポランティア基金積立資産	210,850,955	212,119,319	△1,268,364	増減差額(うち当期活動増減差額)		△3,408,842	7,439,394	△10,848,236
	資産の部合計	256,699,029	256,795,180	△96,151	負債及び純資産の部合計		225,819,458	229,228,300	△3,408,842
					純資産の部合計		256,699,029	256,795,180	△96,151

計算書類に対する注記

(地域福祉事業拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

車輛運搬具、器具及び備品、 定額法

リース資産

該当なし

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金—職員の退職給付に備えるため「県社協共済事業退職給付引当金」については契約者掛金累計額により計算した退職給付引当金を、「全国退職手当積立基金退職給与引当金については期末退職要支給額を計上している

賞与引当金 職員の賞与に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式を採用している

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

退職給付制度は、福島県社会福祉協議会の退職共済制度及び全国社会福祉団体職員退職手当積立基金によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 地域福祉事業拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書 (別紙3 (㊸))

地域福祉推進事業

地域ささえ合いネットワーク事業

福祉バス運行事業

おもちゃ広場運営事業

生活復興支援事業

ボランティア基金造成事業

日常生活自立支援事業

身体障がい者相談支援事業

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

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し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	7,650,000	7,649,999	1
合 計	7,650,000	7,649,999	1

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	866,595	0	866,595
その他の未収金	3,146	0	3,146
合 計	869,741	0	869,741

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

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要	
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
【建物・構築物】																
福祉バス	1	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	7,649,999	6,385,000	6,385,000
計	1	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	7,649,999	6,385,000	6,385,000
【器具備品】																
エアホフス	579,600	0	0	0	0	0	579,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0
アザワ-704社ト	106,812	0	0	0	0	0	106,812	0	0	0	0	0	0	0	0	0
プレイハウス	77,832	0	0	0	0	0	77,832	0	0	0	0	0	0	0	0	0
アステック	1	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ボールプール	1	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計	764,246	0	0	0	0	0	764,246	0	0	0	0	0	0	7,649,999	6,385,000	6,385,000
【有形固定資産】																
本会の固定資産計	764,247	0	0	0	0	0	764,246	0	0	1	0	0	0	7,650,000	6,385,000	6,385,000
【無形固定資産】																
取得済の無形資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計	764,247	0	0	0	0	0	764,246	0	0	1	0	0	0	7,650,000	6,385,000	6,385,000

引当金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人福島市社会福祉協議会
拠点区分 地域福祉事業

別紙 3 (㊸)
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金 正職員	739,000	304,000 ()	739,000 ()	()	304,000	
賞与引当金 専門職員	270,000	401,000 ()	270,000 ()	()	401,000	
退職給付引当金 全社協退職積立金	10,868,400	1,537,560 ()		()	12,405,960	
退職給付引当金 県社協退職共済	2,627,976	1,848,943 ()		()	4,476,919	
計	14,505,376	4,091,503 ()	1,009,000 ()	()	17,587,879	

積立金・積立資産明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 福島市社会福祉協議会

拠点区分 地域福祉事業

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
ボランティア基金積立資産	212,119,319	231,636	1,500,000	210,850,955	寄付等を積立てている
計	212,119,319	231,636	1,500,000	210,850,955	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	2,627,976	1,848,943		4,476,919	退職給付引当金に対応して積立てている
計	2,627,976	1,848,943	0	4,476,919	

共同募金配分金事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

	大	中	小	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考		
事業活動による収支	収入	経常経費補助金収入		27,645,000	24,873,625	2,771,375			
		共同募金配分金収入	一般募金配分金収入		27,645,000	24,873,625	2,771,375		
			歳末たすけあい配分金収入		17,015,000	17,014,006	994		
			助成金収入		10,630,000	7,859,619	2,770,381		
			福島県社協助成金収入		224,000	223,000	1,000		
			ボランティア活動保険助成金収入		224,000	223,000	1,000		
		事業活動収入計(1)			27,869,000	25,096,625	2,772,375		
		支出	事業費支出		13,056,000	12,683,246	372,754		
				諸謝金支出		858,000	676,528	181,472	
				消耗器具備品費支出		3,168,377	3,168,377	0	
			印刷製本費支出		196,000	195,693	307		
			車両費支出		486,000	428,327	57,673		
			修繕費支出		30,000	16,258	13,742		
			通信運搬費支出		778,120	735,767	42,353		
			会議費支出		75,000	67,339	7,661		
			広報費支出		3,300,054	3,300,054	0		
			業務委託費支出		10,000	0	10,000		
			手数料支出		661,509	661,509	0		
			保険料支出		905,000	845,454	59,546		
			賃借料支出		2,411,740	2,411,740	0		
			租税公課支出		71,200	71,200	0		
			実費弁償費支出		105,000	105,000	0		
			事務費支出		159,000	90,130	68,870		
				研修研究費支出		98,000	29,630	68,370	
			保守料支出		61,000	60,500	500		
		共同募金配分金事業費		10,630,000	7,859,619	2,770,381			
			歳末たすけあい配分金事業費		10,630,000	7,859,619	2,770,381		
	助成金支出		5,835,000	5,834,309	691				
		助成金支出		5,835,000	5,834,309	691			
			地区協議会助成金支出	3,470,000	3,469,909	91			
			児童・生徒のボランティア活動普及事業支出	210,000	210,000	0			
			福祉団体等事業費助成金支出	30,000	30,000	0			
			福祉団体等運営費助成金支出	1,370,000	1,370,000	0			
			その他の助成金支出	755,000	754,400	600			
	負担金支出		30,000	0	30,000				
		負担金支出		30,000	0	30,000			
			行事等負担金支出	30,000	0	30,000			
事業活動支出計(2)			29,710,000	26,467,304	3,242,696				
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			△1,841,000	△1,370,679	△470,321				
施設整備等による収支	収入			0	0	0			
		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	拠点区分間繰入金収入		1,513,000	1,500,000	13,000			
			拠点区分間繰入金収入		1,513,000	1,500,000	13,000		
		その他の活動収入計(7)		1,513,000	1,500,000	13,000			
	支出								
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)			1,513,000	1,500,000	13,000				
予備費支出(10)			0	—	0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△328,000	129,321	△457,321				
前期末支払資金残高(12)			328,000	327,678	322				
当期末支払資金残高(11)+(12)			0	456,999	△456,999				

共同募金配分金事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

		大	中	小	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	経常経費補助金収益			24,873,625	23,479,645	1,393,980	
		助成金収益	共同募金配分金収益			24,873,625	23,479,645	1,393,980
			一般募金配分金収益			17,014,006	16,290,780	723,226
			歳末たすけあい配分金収益			7,859,619	7,188,865	670,754
			福島県社協助成金収益			223,000	189,000	34,000
		ボランティア活動保険助成金収益			223,000	189,000	34,000	
		サービス活動収益計(1)				25,096,625	23,668,645	1,427,980
		費用	事業費			12,683,246	11,287,207	1,396,039
			諸謝金			676,528	47,860	628,668
			消耗器具備品費			3,168,377	3,666,411	△498,034
	印刷製本費				195,693	98,560	97,133	
	車両費				428,327	351,820	76,507	
	修繕費				16,258	0	16,258	
	通信運搬費				735,767	859,081	△123,314	
	会議費				67,339	0	67,339	
	広報費				3,300,054	3,414,226	△114,172	
	手数料				661,509	481,495	180,014	
	保険料			845,454	768,112	77,342		
	賃借料			2,411,740	1,508,442	903,298		
	租税公課			71,200	91,200	△20,000		
実費弁償費			105,000	0	105,000			
事務費			90,130	79,810	10,320			
研修研究費			29,630	19,310	10,320			
保守料			60,500	60,500	0			
共同募金配分金事業費			7,859,619	7,188,865	670,754			
歳末たすけあい配分金事業費			7,859,619	7,188,865	670,754			
助成金費用			5,834,309	5,281,437	552,872			
助成金費用			5,834,309	5,281,437	552,872			
地区協議会助成金費用			3,469,909	3,436,437	33,472			
児童・生徒のみなさんの活動普及事業協力			210,000	150,000	60,000			
福祉団体等事業費助成金費用			30,000	30,000	0			
福祉団体等運営費助成金費用			1,370,000	1,340,000	30,000			
その他の助成金費用			754,400	325,000	429,400			
減価償却費			310,302	473,397	△163,095			
減価償却費			310,302	473,397	△163,095			
サービス活動費用計(2)				26,777,606	24,310,716	2,466,890		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)				△1,680,981	△642,071	△1,038,910		
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)				△1,680,981	△642,071	△1,038,910		
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益		1,500,000	0	1,500,000		
		拠点区分間繰入金収益		1,500,000	0	1,500,000		
	特別収益計(8)				1,500,000	0	1,500,000	
	費用	特別費用計(9)			0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)				1,500,000	0	1,500,000		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)				△180,981	△642,071	461,090		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)				912,644	1,554,715	△642,071	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)				731,663	912,644	△180,981	
	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)				0	0	0	
	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)				731,663	912,644	△180,981		

共同募金配分金事業拠点区分貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

大 資 産	資 産 の 部			負 債 の 部			増 減
	中	小	増 減	大 負 債	中	小	
流 動 資 産				流 動 負 債			
	現 金 預 金	1,140,039	△8,880		事 業 未 払 金	683,040	△138,201
	前 払 費 用	690,279	△6,440		負 債 の 部 合 計	683,040	△138,201
固 定 資 産		449,760	△2,440			683,040	△138,201
そ の 他 の 固 定 資 産		274,664	△310,302	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額			
	器 具 及 び 備 品	274,664	△310,302	増 減 差 額		731,663	△180,981
	ソ フ ト ウ ェ ア	274,664	△282,222	(うち 次 期 活 動 増 減 差 額)		731,663	△180,981
		0	△28,080	純 資 産 の 部 合 計		△180,981	461,090
	資 産 の 部 合 計	1,414,703	△319,182	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計		1,414,703	△319,182
			1,733,885			1,733,885	△319,182

計算書類に対する注記

(共同募金配分金事業拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

器具及び備品、ソフトウェア 定額法

リース資産

該当なし

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(4) 引当金の計上基準

該当なし

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式を採用している

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

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 共同募金配分金事業拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉪))

一般配分金事業

特別配分金事業

歳末たすけあい配分金事業

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉩))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

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し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具・備品	4,565,159	4,290,495	274,664
合 計	4,565,159	4,290,495	274,664

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

該当なし

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

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

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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日

(単位:円)

資産の種類の名称 [【不動産・構築物】] [【器具備品】]	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価 (G=H+I)		摘要	
	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額
耐火金庫	39,288	0	0	9,686	0	0	0	0	29,602	0	185,648	0	215,250	0	0	
ヨト物置 旗野	28,498	0	0	17,726	0	0	0	10,772	17,726	0	253,803	0	264,580	0	0	
奈良機 旗野	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	289,999	0	290,000	0	0	
印刷機 旗野	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	104,999	0	105,000	0	0	
印刷機 旗野	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	104,999	0	105,000	0	0	
印刷機 旗野	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	104,999	0	105,000	0	0	
印刷機 旗野	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	104,999	0	105,000	0	0	
リフト印刷機	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	723,599	0	723,600	0	0	
カラーコピー機	5,616	0	0	5,615	0	0	0	0	1	0	561,599	0	561,600	0	0	
耐火金庫	142,561	0	0	9,399	0	0	0	0	133,162	0	54,827	0	187,989	0	0	
丁合機	42,503	0	0	42,502	0	0	0	0	1	0	849,959	0	849,960	0	0	
カラーコピー機	144,540	0	0	144,539	0	0	0	0	1	0	788,399	0	788,400	0	0	
大型プリンター	153,874	0	0	153,874	0	0	0	0	0	0	162,661	0	263,780	0	0	
計	556,886	0	0	282,222	0	0	0	0	274,664	0	4,290,495	0	4,565,159	0	0	
556,886	0	0	282,222	0	0	0	0	274,664	274,664	0	4,290,495	0	4,565,159	0	0	
計	556,886	0	0	282,222	0	0	0	0	274,664	0	4,290,495	0	4,565,159	0	0	
[【不動産・構築物】] [【リース物件】] 入野大空アクト	28,080	0	0	28,080	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
計	28,080	0	0	28,080	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産計	584,966	0	0	310,302	0	0	0	0	274,664	0	4,290,495	0	4,565,159	0	0	
基礎財産以外の固定資産計	584,966	0	0	310,302	0	0	0	0	274,664	0	4,290,495	0	4,565,159	0	0	
借入金等償還の繰上償還	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
引	584,966	0	0	310,302	0	0	0	0	274,664	0	4,290,495	0	4,565,159	0	0	

福祉資金貸付事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

	大	中	小	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収入	助成金収入		2,590,000	2,590,000	0		
			福島県社協助成金収入		2,590,000	2,590,000	0	
				生活福祉資金相談件制整備事業助成金	2,590,000	2,590,000	0	
		受託金収入			9,858,000	9,851,980	6,020	
			都道府県受託金収入		9,858,000	9,851,980	6,020	
				生活福祉資金貸付事業受託金収入	9,858,000	9,851,980	6,020	
		貸付事業等収入			1,095,000	237,000	858,000	
			償還金収入		1,095,000	237,000	858,000	
				生活援助資金貸付償還金収入	1,095,000	237,000	858,000	
		受取利息配当金収入			1,000	26	974	
		受取利息配当金収入		1,000	26	974		
		事業活動収入計(1)			13,544,000	12,679,006	864,994	
	支出	人件費支出			11,613,000	11,613,000	0	
			職員給料支出		10,030,090	10,030,090	0	
			法定福利費支出		1,582,910	1,582,910	0	
		事業費支出			958,000	956,244	1,756	
			消耗器具備品費支出		187,828	187,828	0	
			通信運搬費支出		297,581	297,581	0	
			手数料支出		468,591	467,370	1,221	
			資料図書費支出		4,000	3,465	535	
事務費支出				5,000	0	5,000		
		研修研究費支出		5,000	0	5,000		
貸付事業等支出			1,020,000	258,000	762,000			
	貸付金支出		1,020,000	258,000	762,000			
	事業活動支出計(2)			13,596,000	12,827,244	768,756		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			△52,000	△148,238	96,238		
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							
		その他の活動収入計(7)			0	0	0	
	支出							
	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)			2,901,000	—	2,901,000		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△2,953,000	△148,238	△2,804,762		
	前期末支払資金残高(12)			2,953,000	2,951,683	1,317		
	当期末支払資金残高(11)+(12)			0	2,803,445	△2,803,445		

福祉資金貸付事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

		大	中	小	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	助成金収益			2,590,000	2,590,000	0	
			福島県社協助成金収益		2,590,000	2,590,000	0	
				生活福祉資金相談体制整備事業助成金		2,590,000	2,590,000	0
		受託金収益			9,851,980	7,146,980	2,705,000	
			福島県受託金収益		9,851,980	7,146,980	2,705,000	
				生活福祉資金貸付事業受託金収益		9,851,980	7,146,980	2,705,000
		サービス活動収益計(1)			12,441,980	9,736,980	2,705,000	
	費用	人件費				11,613,000	9,020,130	2,592,870
			職員給料			10,030,090	7,082,000	2,948,090
			職員賞与			0	857,375	△857,375
			法定福利費			1,582,910	1,080,755	502,155
		事業費				956,244	904,827	51,417
			消耗器具備品費			187,828	267,842	△80,014
			通信運搬費			297,581	154,800	142,781
			手数料			467,370	478,830	△11,460
			資料図書費			3,465	3,355	110
		徴収不能額				11,000	0	11,000
		徴収不能額			11,000	0	11,000	
	サービス活動費用計(2)			12,580,244	9,924,957	2,655,287		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			△138,264	△187,977	49,713		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益			26	26	0	
			受取利息配当金収益		26	26	0	
		サービス活動外収益計(4)			26	26	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)			26	26	0		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)			△138,238	△187,951	49,713		
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)			△138,238	△187,951	49,713		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)				3,538,683	3,726,634	△187,951	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)				3,400,445	3,538,683	△138,238	
	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)				0	0	0	
	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)			3,400,445	3,538,683	△138,238	

社会福祉法人名 社会福祉法人福島市社会福祉協議会
 事業・拠点 [0104:福祉資金貸付事業]

第三号第四様式

福祉資金貸付事業拠点区分貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

大 流 動 資 産	資 産 の 部			負 債 の 部			増 減				
	中	小	当年度末	前年度末	増 減	大 負 債		中	小	当年度末	前年度末
		現金預金	2,996,214	3,107,985	△111,771		事業未払金		192,769	156,302	36,467
			2,996,214	3,107,985	△111,771		未払費用		89,309	0	89,309
固定資産 その 他の 固定資産			597,000	587,000	10,000		負債の部合計		103,460	156,302	△52,842
		長期貸付金	597,000	587,000	10,000				192,769	156,302	36,467
			597,000	587,000	10,000		純資産の部				
							次期繰越活動増減差額				
							増減差額				
							次期繰越活動増減差額(うち当期活動増減差額)				
							純資産の部合計				
							負債及び純資産の部合計				
			3,593,214	3,694,985	△101,771				3,593,214	3,694,985	△101,771

計算書類に対する注記

(福祉資金貸付事業拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

該当なし

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(4) 引当金の計上基準

該当なし

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式を採用している

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

当拠点区分において作成する財計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 福祉資金貸付事業拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅰ))

生活福祉資金貸付事業

生活援助資金貸付事業

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(Ⅱ))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

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し
該当なし

7. 担保に供している資産
該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。
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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
生活援助資金	597,000	0	597,000
合 計	597,000	0	597,000

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

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

身体障がい者福祉センター腰の浜拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

	大	中	小	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収入	受託金収入		5,638,000	4,924,360	713,640		
			市区町村受託金収入	5,638,000	4,924,360	713,640		
			デイサービス事業受託金収入	650,000	442,134	207,866		
			障がい者自立支援プロジェクト事業受託金収入	3,306,000	3,306,000	0		
			デイサービス支援事業受託金収入	1,682,000	1,176,226	505,774		
		障害福祉サービス等事業収入		13,419,000	12,379,519	1,039,481		
			その他の事業収入	13,419,000	12,379,519	1,039,481		
			社会参加促進事業収入	774,000	598,613	175,387		
			手話通訳者設置収入	12,645,000	11,780,906	864,094		
		利用料収入		206,000	82,400	123,600		
			利用者負担金収入	206,000	82,400	123,600		
		受取利息配当金収入		1,000	97	903		
			受取利息配当金収入	1,000	97	903		
			事業活動収入計(1)	19,264,000	17,386,376	1,877,624		
	支出	人件費支出			16,010,000	15,004,499	1,005,501	
			職員給料支出		11,138,000	10,406,216	731,784	
			職員賞与支出		2,598,000	2,544,551	53,449	
		法定福利費支出		2,274,000	2,053,732	220,268		
事業費支出				3,497,000	2,483,213	1,013,787		
		諸謝金支出		2,386,150	1,740,400	645,750		
		旅費交通費支出		5,000	0	5,000		
		消耗器具備品費支出		427,000	212,660	214,340		
		医薬品費支出		10,000	0	10,000		
		通信運搬費支出		35,000	14,000	21,000		
		会議費支出		86,000	34,980	51,020		
		手数料支出		101,850	98,653	3,197		
		保険料支出		47,000	45,560	1,440		
		賃借料支出		399,000	336,960	62,040		
事務費支出				145,000	63,750	81,250		
		福利厚生費支出		82,000	51,876	30,124		
		職員被服費支出		39,000	0	39,000		
		研修研究費支出		5,000	0	5,000		
		事務消耗品費支出		1,000	0	1,000		
		通信運搬費支出		9,000	4,284	4,716		
	手数料支出		9,000	7,590	1,410			
		事業活動支出計(2)	19,652,000	17,551,462	2,100,538			
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△388,000	△165,086	△222,914			
施設整備等による収支	収入			0	0	0		
			施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	支出			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	拠点区分間繰入金収入		1,242,000	1,006,866	235,134		
			拠点区分間繰入金収入	1,242,000	1,006,866	235,134		
			その他の活動収入計(7)	1,242,000	1,006,866	235,134		
	支出	積立資産支出		169,000	165,820	3,180		
			退職給付引当資産支出	169,000	165,820	3,180		
	その他の活動による支出		685,000	675,960	9,040			
		退職手当積立基金預け金支出	685,000	675,960	9,040			
		その他の活動支出計(8)	854,000	841,780	12,220			
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	388,000	165,086	222,914			
		予備費支出(10)	0	—	0			
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0			
		前期末支払資金残高(12)	0	0	0			
		当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0			

身体障がい者福祉センター腰の浜拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

	大	中	小	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	受託金収益		4,924,360	4,385,432	538,928	
			福島市受託金収益	4,924,360	4,385,432	538,928	
			デイサービス事業受託金収益	442,134	400,295	41,839	
			障がい者自立支援+ピアサポート事業受託金収益	3,306,000	3,480,000	△174,000	
			デイサービス支援事業受託金収益	1,176,226	505,137	671,089	
		障害福祉サービス等事業収益		12,379,519	12,328,909	50,610	
			その他の事業収益	12,379,519	12,328,909	50,610	
			社会参加促進事業収益	598,613	774,000	△175,387	
			手話通訳者設置収益	11,780,906	11,554,909	225,997	
		利用料収益		82,400	45,400	37,000	
			利用者負担金収益	82,400	45,400	37,000	
		サービス活動収益計(1)			17,386,279	16,759,741	626,538
	サービス活動増減の部	費用	人件費		16,217,119	15,760,433	456,686
			職員給料	10,406,216	9,897,015	509,201	
			職員賞与	1,679,551	1,717,553	△38,002	
			賞与引当金繰入	830,000	865,000	△35,000	
			退職給付費用	1,247,620	1,304,854	△57,234	
			法定福利費	2,053,732	1,976,011	77,721	
		事業費		2,483,213	1,908,672	574,541	
			諸謝金	1,740,400	1,111,600	628,800	
			消耗器具備品費	212,660	526,379	△313,719	
			通信運搬費	14,000	30,000	△16,000	
			会議費	34,980	0	34,980	
			手数料	98,653	8,783	89,870	
			保険料	45,560	45,560	0	
			賃借料	336,960	186,350	150,610	
		事務費		63,750	78,161	△14,411	
			福利厚生費	51,876	52,899	△1,023	
			職員被服費	0	12,342	△12,342	
			通信運搬費	4,284	5,880	△1,596	
			手数料	7,590	7,040	550	
		サービス活動費用計(2)			18,764,082	17,747,266	1,016,816
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			△1,377,803	△987,525	△390,278
サービス活動増減の部	収益	受取利息配当金収益		97	88	9	
			受取利息配当金収益	97	88	9	
		サービス活動外収益計(4)			97	88	9
	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)			97	88	9	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)			△1,377,706	△987,437	△390,269	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益		1,006,866	470,347	536,519	
			拠点区分間繰入金収益	1,006,866	470,347	536,519	
		特別収益計(8)			1,006,866	470,347	536,519
	費用	特別費用計(9)			0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)			1,006,866	470,347	536,519	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△370,840	△517,090	146,250	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)				△2,231,330	△1,714,240	△517,090
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)				△2,602,170	△2,231,330	△370,840
	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)				0	0	0
	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)			△2,602,170	△2,231,330	△370,840	

身体障がい者福祉センター腰の浜拠点区分貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

大 資 産	資 産 の 部			負 債 の 部			増 減
	中	小	増 減	大	中	小	
流 動 資 産				流 動 負 債			
	現 金 預 金	2,192,396	1,050,152		事 業 未 払 金	3,022,396	1,015,152
	その他の未収金	2,147,290	1,050,466		未 払 費 用	2,056,736	1,049,338
	前 払 費 用	106	△1		賞 与 引 当 金	135,660	814
		45,000	△313	固 定 負 債		830,000	△35,000
固 定 資 産							
		10,002,064	841,780		退 職 給 付 引 当 金	11,774,234	1,247,620
そ の 他 の 固 定 資 産					負 債 の 部 合 計	11,774,234	1,247,620
	退職手当積立基金	7,955,400	675,960			14,796,630	2,262,772
	預 け 金				純 資 産 の 部		
	退職給付引当資産	2,046,664	165,820				
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額		△2,602,170	△370,840
				増 減 差 額		△2,602,170	△370,840
				増 減 差 額		△370,840	146,250
				純 資 産 の 部 合 計		△2,602,170	△370,840
資 産 の 部 合 計		12,194,460	1,891,932	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計		12,194,460	1,891,932

計算書類に対する注記

(身体障がい者福祉センター腰の浜会館事業拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

該当なし

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金—職員の退職給付に備えるため「県社協共済事業退職給付引当金」については契約者掛金累計額により計算した退職給付引当金を、「全国退職手当積立基金退職給与引当金については期末退職要支給額を計上している。

賞与引当金 職員の賞与に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式を採用している

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

退職給付制度は、福島県社会福祉協議会の退職共済制度及び全国社会福祉団体職員退職手当積立基金によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 身体障がい者福祉センター腰の浜会館拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))

障がい者自立支援サービスコーディネート事業

デイサービス支援事業

デイサービス事業

社会参加促進事業

手話通訳者設置事業

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

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し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
その他の未収金	106	0	106
合 計	106	0	106

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

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

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

引当金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人福島市社会福祉協議会
拠点区分 身体障がい者福祉センター腰の浜

別紙3 (9)
(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	865,000	830,000 ()	865,000	()	830,000	
正職員						
退職給付引当金	8,645,770	1,081,800 ()		()	9,727,570	
全社協退職積立金						
退職給付引当金	1,880,844	165,820 ()		()	2,046,664	
県社協退職共済						
計	11,391,614	2,077,620 ()	865,000	()	12,604,234	

積立金・積立資産明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 福島市社会福祉協議会
拠点区分 身体障がい者福祉センターの浜会館運営事業

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
計					

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	1,880,844	165,820		2,046,664	退職給付引当金に対応して積立している
計	1,880,844	165,820	0	2,046,664	

指定管理事業拠点区分資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

	大	中	小	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収入	事業収入		25,317,000	25,090,778	226,222		
		指定管理料収入		24,970,000	24,758,978	211,022		
		施設使用料収入		347,000	331,800	15,200		
		受取利息配当金収入		2,000	110	1,890		
			受取利息配当金収入		2,000	110	1,890	
		その他の収入		3,816,000	3,390,374	425,626		
			雑収入		3,816,000	3,390,374	425,626	
			雑収入		15,000	14,796	204	
			電気利用料収入		1,823,000	1,722,843	100,157	
			電話利用料収入		1,000	0	1,000	
			機器利用料収入		35,000	43,255	△8,255	
			ガス使用料収入		164,000	117,618	46,382	
			水道使用料収入		361,000	313,806	47,194	
			灯油使用料収入		1,417,000	1,178,056	238,944	
			事業活動収入計(1)		29,135,000	28,481,262	653,738	
		支出	人件費支出		12,169,000	11,804,202	364,798	
			職員給料支出		9,896,000	9,704,000	192,000	
			職員賞与支出		447,000	446,250	750	
			法定福利費支出		1,826,000	1,653,952	172,048	
			事業費支出		19,037,000	14,126,765	4,910,235	
			諸謝金支出		108,000	54,400	53,600	
			消耗器具備品費支出		3,454,102	536,314	2,917,788	
			印刷製本費支出		108,000	38,280	69,720	
			水道光熱費支出		4,995,251	4,630,415	364,836	
			燃料費支出		2,424,527	2,204,389	220,138	
			修繕費支出		1,438,700	1,357,400	81,300	
			通信運搬費支出		20,000	19,942	58	
			広報費支出		60,000	55,000	5,000	
			業務委託費支出		5,967,000	4,825,989	1,141,011	
			手数料支出		253,420	205,236	48,184	
			保険料支出		21,000	21,000	0	
			賃借料支出		186,000	178,200	7,800	
			租税公課支出		1,000	200	800	
		事務費支出		717,000	436,938	280,062		
		福利厚生費支出		55,000	30,316	24,684		
		職員被服費支出		28,000	0	28,000		
		旅費交通費支出		10,000	0	10,000		
		研修研究費支出		17,000	0	17,000		
		事務消耗品費支出		201,000	34,716	166,284		
		通信運搬費支出		179,000	160,057	18,943		
		手数料支出		49,000	37,389	11,611		
		賃借料支出		138,000	135,960	2,040		
		保守料支出		40,000	38,500	1,500		
		事業活動支出計(2)		31,923,000	26,367,905	5,555,095		
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△2,788,000	2,113,357	△4,901,357		
施設整備等による収支	収入							
	支出	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							
	支出	その他の活動収入計(7)		0	0	0		
		積立資産支出		58,000	57,720	280		
			退職給付引当資産支出		58,000	57,720	280	
		拠点区分間繰入金支出		980,000	980,000	0		
			拠点区分間繰入金支出		980,000	980,000	0	
		その他の活動支出計(8)		1,038,000	1,037,720	280		
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△1,038,000	△1,037,720	△280		
		予備費支出(10)		0	—	0		
				0		0		
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△3,826,000	1,075,637	△4,901,637		
		前期末支払資金残高(12)		3,826,000	3,825,583	417		
		当期末支払資金残高(11)+(12)		0	4,901,220	△4,901,220		

指定管理事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

	大	中	小	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	事業収益		25,090,778	24,732,947	357,831	
			指定管理料収益	24,758,978	24,602,947	156,031	
			施設使用料収益	331,800	130,000	201,800	
		雑収益		3,390,374	3,090,871	299,503	
			雑収益	3,390,374	3,090,871	299,503	
				雑収益	14,796	11,100	3,696
				電気利用料収益	1,722,843	1,400,653	322,190
				電話利用料収益	0	40	△40
				機器利用料収益	43,255	38,748	4,507
				ガス使用料収益	117,618	125,841	△8,223
				水道使用料収益	313,806	315,091	△1,285
			灯油使用料収益	1,178,056	1,199,398	△21,342	
		サービス活動収益計(1)			28,481,152	27,823,818	657,334
	費用	人件費			11,863,922	11,806,685	57,237
			職員給料		9,704,000	9,692,170	11,830
			職員賞与		299,250	296,500	2,750
			賞与引当金繰入		149,000	147,000	2,000
			退職給付費用		57,720	57,352	368
			法定福利費		1,653,952	1,613,663	40,289
		事業費			14,126,765	13,377,722	749,043
			諸謝金		54,400	41,600	12,800
		消耗器具備品費		536,314	442,397	93,917	
		印刷製本費		38,280	35,244	3,036	
		水道光熱費		4,630,415	3,947,072	683,343	
		燃料費		2,204,389	2,267,014	△62,625	
		修繕費		1,357,400	1,485,220	△127,820	
		通信運搬費		19,942	19,182	760	
		広報費		55,000	55,000	0	
		業務委託費		4,825,989	4,693,977	132,012	
		手数料		205,236	194,696	10,540	
		保険料		21,000	21,000	0	
		賃借料		178,200	175,320	2,880	
		租税公課		200	0	200	
	事務費		436,938	441,068	△4,130		
		福利厚生費	30,316	31,677	△1,361		
		事務消耗品費	34,716	43,769	△9,053		
		通信運搬費	160,057	156,810	3,247		
		手数料	37,389	36,824	565		
		賃借料	135,960	133,488	2,472		
		保守料	38,500	38,500	0		
	サービス活動費用計(2)			26,427,625	25,625,475	802,150	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			2,053,527	2,198,343	△144,816	
サービス活動外増減の部	収益						
		受取利息配当金収益		110	101	9	
				110	101	9	
		サービス活動外収益計(4)			110	101	9
	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)			110	101	9	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)			2,053,637	2,198,444	△144,807	
特別増減の部	収益						
		特別収益計(8)			0	0	0
	費用						
		拠点区分間繰入金費用		980,000	980,000	0	
			拠点区分間繰入金費用	980,000	980,000	0	
	特別費用計(9)			980,000	980,000	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)			△980,000	△980,000	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			1,073,637	1,218,444	△144,807	
繰越活動増減差	前期繰越活動増減差額(12)			3,678,583	2,460,139	1,218,444	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)			4,752,220	3,678,583	1,073,637	
	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)			0	0	0	
	その他の積立金積立額(17)			0	0	0	

指定管理事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

	大	中	小	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
額の部						
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)			4,752,220	3,678,583	1,073,637

指定管理事業拠点区分貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

大 資 産	資 産 の 部				負 債 の 部			
	中	小	増 減	前年度末	中	小	増 減	前年度末
流 動 資 産								
	現 金 預 金	7,391,613	1,089,994	6,301,619			2,639,393	2,623,036
	事 業 未 収 金	6,947,609	956,492	5,991,117	事 業 未 払 金		2,461,217	2,398,472
	前 払 費 用	443,996	134,352	309,644	未 払 費 用		29,176	77,564
		8	△850	858	賞 与 引 当 金		149,000	147,000
固 定 資 産								
		500,944	57,720	443,224			500,944	443,224
そ の 他 の 固 定 資 産		500,944	57,720	443,224	退 職 給 付 引 当 金		500,944	443,224
		500,944	57,720	443,224	負 債 の 部 合 計		3,140,337	3,066,260
					純 資 産 の 部			
					次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額		4,752,220	3,678,583
					増 減 差 額		4,752,220	3,678,583
					(うち当期活動増減差額)		1,073,637	△144,807
					純資産の部合計		4,752,220	3,678,583
	資 産 の 部 合 計	7,892,557	1,147,714	6,744,843	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計		7,892,557	6,744,843
								1,147,714

計算書類に対する注記

(指定管理事業拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

該当なし

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金—職員の退職給付に備えるため「県社協共済事業退職給付引当金」については契約者掛金累計額を計上している。

賞与引当金 職員の賞与に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式を採用している

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

退職給付制度は、福島県社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 指定管理事業拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))

身体障がい者福祉センター腰の浜会館指定管理事業
飯野地域福祉センター指定管理事業

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊹))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

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し
該当なし

7. 担保に供している資産
該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。
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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の 当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	443,996	0	443,996
合 計	443,996	0	443,996

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

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

引当金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人福島市社会福祉協議会
拠点区分 指定管理事業

別紙3 (9)
(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	147,000	149,000	147,000	()	149,000	
専門職員		()		()		
退職給付引当金	443,224	57,720		()	500,944	
県社協退職共済		()		()		
計	590,224	206,720	147,000	()	649,944	

積立金・積立資産明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 福島市社会福祉協議会
拠点区分 指定管理事業

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
計					

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	443,224	57,720		500,944	退職給付引当金に対応して積立している
計	443,224	57,720	0	500,944	

介護保険等事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

	大	中	小	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考		
事業活動による収支	収入	経常経費補助金収入		344,000	344,000	0			
			その他の補助金収入		344,000	344,000	0		
				その他の補助金収入	344,000	344,000	0		
			受託金収入		2,490,000	2,423,608	66,392		
				市区町村受託金収入	567,000	635,470	△68,470		
				介護認定訪問調査受託金収入	567,000	635,470	△68,470		
				その他の受託金収入	1,923,000	1,788,138	134,862		
				地域包括支援センター受託金収入	1,923,000	1,788,138	134,862		
			介護保険事業収入		246,309,000	224,060,744	22,248,256	経時的変動による増減	
				居宅介護料収入(介護報酬収入)	134,566,000	120,975,682	13,590,318		
				介護報酬収入	134,566,000	120,975,682	13,590,318		
				居宅介護料収入(利用者負担金収入)	16,504,000	15,976,942	527,058		
					介護負担金収入(公費)	2,339,000	2,311,003	27,997	
					介護負担金収入(一般)	14,165,000	13,665,939	499,061	
				地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	16,993,000	16,709,334	283,666		
				介護報酬収入	16,993,000	16,709,334	283,666		
				地域密着型介護料収入(利用者負担金収入)	1,789,000	1,802,778	△13,778		
					介護負担金収入(公費)	364,000	193,831	170,169	
					介護負担金収入(一般)	1,425,000	1,608,947	△183,947	
				居宅介護支援介護料収入	46,192,000	41,486,570	4,705,430		
				居宅介護支援介護料収入	46,192,000	41,486,570	4,705,430		
				介護予防・日常生活支援総合事業収入	21,261,000	19,240,238	2,020,762		
					事業費収入	18,483,000	17,203,881	1,279,119	
					事業負担金収入(公費)	174,000	162,198	11,802	
					事業負担金収入(一般)	2,604,000	1,874,159	729,841	
				利用者等利用料収入	9,004,000	7,869,200	1,134,800		
					食費収入(一般)	7,385,000	6,661,600	723,400	
					介護予防・日常生活支援総合事業利用料	1,619,000	1,207,600	411,400	
			利用料収入			2,157,000	1,280,600	876,400	
				利用料収入		900,000	882,960	17,040	
				利用者負担金収入		1,257,000	397,640	859,360	
			事業外収入			93,000	92,340	660	
				受入研修費収入		93,000	92,340	660	
			受取利息配当金収入			18,000	2,983	15,017	
				受取利息配当金収入		18,000	2,983	15,017	
			その他の収入			90,000	89,002	998	
				雑収入		90,000	89,002	998	
			退職給付引当資産返還金収入	90,000	89,002	998			
		事業活動収入計(1)		251,501,000	228,293,277	23,207,723			
支出	支	人件費支出		210,039,000	202,117,849	7,921,151			
			職員給料支出		114,397,547	111,669,958	2,727,589		
			職員賞与支出		19,407,275	18,789,357	617,918		
			非常勤職員給与支出		51,288,178	47,978,891	3,309,287		
			退職給付支出		632,000	630,121	1,879		
			法定福利費支出		24,314,000	23,049,522	1,264,478		
		事業費支出			31,862,000	28,719,036	3,142,964		
			消耗器具備品費支出		1,376,454	895,406	481,048		
			介護用品費支出		137,000	4,508	132,492		
			保健衛生費支出		32,000	10,000	22,000		
			医薬品費支出		101,000	17,689	83,311		
			教養娯楽費支出		553,000	315,053	237,947		
			給食材料費支出		4,969,008	4,725,474	243,534		
			印刷製本費支出		80,000	0	80,000		
			水道光熱費支出		7,530,992	7,238,366	292,626		
			車両費支出		2,610,000	2,296,460	313,540		
			修繕費支出		738,000	296,942	441,058		
			通信運搬費支出		1,137,333	1,053,470	83,863		
			業務委託費支出		1,294,000	1,275,671	18,329		
			手数料支出		313,413	262,675	50,738		
			保険料支出		2,933,000	2,402,600	530,400		
			賃借料支出		8,056,800	7,924,722	132,078		
		事務費支出			12,289,000	8,943,832	3,345,168		
			福利厚生費支出		2,109,000	1,167,230	941,770		
			職員被服費支出		484,000	306,801	177,199		
			研修研究費支出		221,088	141,940	79,148		
			事務消耗品費支出		815,763	465,318	350,445		
			印刷製本費支出		94,000	0	94,000		
			水道光熱費支出		1,094,000	544,704	549,296		
			通信運搬費支出		655,000	254,824	400,176		
			広報費支出		34,000	27,360	6,640		
			手数料支出		410,000	103,384	306,616		
			賃借料支出		5,202,149	5,085,736	116,413		
			保守料支出		944,000	743,435	200,565		
			渉外費支出		80,000	900	79,100		
			諸会費支出		111,000	102,200	8,800		
			資料図書費支出		35,000	0	35,000		

介護保険等事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

		大	中	小	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
		事業活動支出計(2)			254,190,000	239,780,717	14,409,283		
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			△2,689,000	△11,487,440	8,798,440		
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				670,000	660,000	10,000	
		その他の取得支出				670,000	660,000	10,000	
			施設整備等支出計(5)			670,000	660,000	10,000	
			施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			△670,000	△660,000	△10,000	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入				542,000	541,119	881	
		退職給付引当資産取崩収入				542,000	541,119	881	
		事業区分間繰入金収入				9,550,000	9,550,000	0	
		事業区分間繰入金収入				9,550,000	9,550,000	0	
			その他の活動収入計(7)			10,092,000	10,091,119	881	
	支出	積立資産支出				2,173,000	2,116,109	56,891	
		退職給付引当資産支出				2,173,000	2,116,109	56,891	
		その他の活動による支出				1,347,000	1,345,200	1,800	
		退職手当積立基金預け金支出				1,347,000	1,345,200	1,800	
			その他の活動支出計(8)			3,520,000	3,461,309	58,691	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			6,572,000	6,629,810	△57,810		
		予備費支出(10)			19,127,000	—	19,127,000		
					0				
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△15,914,000	△5,517,630	△10,396,370		
		前期末支払資金残高(12)			15,914,000	15,910,751	3,249		
		当期末支払資金残高(11)+(12)			0	10,393,121	△10,393,121		

介護保険等事業拠点区分事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

	大	中	小	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	経常経費補助金収益		344,000	0	344,000
			その他の補助金収益	344,000	0	344,000
			その他の補助金収益	344,000	0	344,000
		受託金収益		2,423,608	2,771,176	△347,568
			福島市受託金収益	635,470	543,910	91,560
			介護認定訪問調査受託金収益	635,470	543,910	91,560
			その他の受託金収益	1,788,138	2,227,266	△439,128
			地域包括支援センター受託金収益	1,788,138	2,227,266	△439,128
		介護保険事業収益		224,060,744	235,714,109	△11,653,365
			居宅介護料収益(介護報酬収益)	120,975,682	127,590,732	△6,615,050
			介護報酬収益	120,975,682	127,590,732	△6,615,050
			居宅介護料収益(利用者負担金収益)	15,976,942	17,085,324	△1,108,382
			介護負担金収益(公費)	2,311,003	2,300,517	10,486
			介護負担金収益(一般)	13,665,939	14,784,807	△1,118,868
			地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	16,709,334	15,148,874	1,560,460
			介護報酬収益	16,709,334	15,148,874	1,560,460
			地域密着型介護料収益(利用者負担金)	1,802,778	1,675,101	127,677
			介護負担金収益(公費)	193,831	264,842	△71,011
			介護負担金収益(一般)	1,608,947	1,410,259	198,688
			居宅介護支援介護料収益	41,486,570	42,784,320	△1,297,750
			居宅介護支援介護料収益	41,486,570	42,784,320	△1,297,750
			介護予防・日常生活支援総合事業収益	19,240,238	22,916,733	△3,676,495
			事業費収益	17,203,881	20,341,881	△3,138,000
			事業負担金収益(公費)	162,198	164,687	△2,489
			事業負担金収益(一般)	1,874,159	2,410,165	△536,006
			利用者等利用料収益	7,869,200	8,513,025	△643,825
			食費収益(一般)	6,661,600	7,182,125	△520,525
			介護予防・日常生活支援総合事業利用料	1,207,600	1,330,900	△123,300
		利用料収益		1,280,600	1,686,590	△405,990
			利用料収益	882,960	644,600	238,360
			利用者負担金収益	397,640	1,041,990	△644,350
		その他の収益		411,758	118,206	293,552
			退職給付引当金戻入益	322,756	44,230	278,526
		退職給付引当資産差益	89,002	73,976	15,026	
		サービス活動収益計(1)	228,520,710	240,290,081	△11,769,371	
費用	人件費			206,302,119	213,215,786	△6,913,667
		職員給料		111,669,958	115,134,379	△3,464,421
		職員賞与		13,530,357	13,136,470	393,887
		賞与引当金繰入		5,619,000	5,259,000	360,000
		非常勤職員給与		47,978,891	51,860,711	△3,881,820
		退職給付費用		4,454,391	4,020,024	434,367
		法定福利費		23,049,522	23,805,202	△755,680
	事業費			28,719,036	29,419,998	△700,962
		消耗器具備品費		895,406	951,514	△56,108
		介護用品費		4,508	69,306	△64,798
		保健衛生費		10,000	14,107	△4,107
		医薬品費		17,689	40,774	△23,085
		教養娯楽費		315,053	263,527	51,526
		給食材料費		4,725,474	4,465,447	260,027
		水道光熱費		7,238,366	7,193,480	44,886
		車両費		2,296,460	2,340,134	△43,674
		修繕費		296,942	474,342	△177,400
		通信運搬費		1,053,470	990,745	62,725
		業務委託費		1,275,671	1,241,790	33,881
		手数料		262,675	240,237	22,438
		保険料		2,402,600	2,735,800	△333,200
		賃借料		7,924,722	8,398,795	△474,073
	事務費			8,943,832	8,860,519	83,313
		福利厚生費		1,167,230	1,281,107	△113,877
		職員被服費		306,801	236,346	70,455
		研修研究費		141,940	89,500	52,440
		事務消耗品費		465,318	413,695	51,623
		水道光熱費		544,704	454,376	90,328
		通信運搬費		254,824	310,073	△55,249
		広報費		27,360	27,660	△300
		手数料		103,384	82,800	20,584
		賃借料		5,085,736	5,066,393	19,343
		保守料		743,435	732,435	11,000

介護保険等事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

		大	中	小	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
			渉外費		900	15,311	△14,411
			諸会費		102,200	105,700	△3,500
			資料図書費		0	45,123	△45,123
	減価償却費				1,313,827	1,242,327	71,500
			減価償却費		1,313,827	1,242,327	71,500
	その他の費用				322,756	44,230	278,526
			退職給付引当資産差損		322,756	44,230	278,526
			サービス活動費用計(2)		245,601,570	252,782,860	△7,181,290
			サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△17,080,860	△12,492,779	△4,588,081
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益			2,983	7,408	△4,425
			受取利息配当金収益		2,983	7,408	△4,425
		その他のサービス活動外収益			92,340	164,440	△72,100
			受入研修費収益		92,340	164,440	△72,100
				サービス活動外収益計(4)	95,323	171,848	△76,525
	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)	95,323	171,848	△76,525	
			経常増減差額(7)=(3)+(6)	△16,985,537	△12,320,931	△4,664,606	
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益			9,550,000	7,600,000	1,950,000
			事業区分間繰入金収益		9,550,000	7,600,000	1,950,000
		拠点区分間繰入金収益			1,402,520	0	1,402,520
			拠点区分間繰入金収益		1,402,520	0	1,402,520
		事業区分間固定資産移管収益			0	21,743,390	△21,743,390
			事業区分間固定資産移管収益		0	21,743,390	△21,743,390
		拠点区分間固定資産移管収益			0	22,716,070	△22,716,070
			拠点区分間固定資産移管収益		0	22,716,070	△22,716,070
				特別収益計(8)	10,952,520	52,059,460	△41,106,940
	費用	固定資産売却損・処分損			2	2	0
			器具及び備品売却損・処分損		2	2	0
		事業区分間固定資産移管費用			0	20,685,320	△20,685,320
			事業区分間固定資産移管費用		0	20,685,320	△20,685,320
		拠点区分間固定資産移管費用			1,333,970	17,965,830	△16,631,860
		拠点区分間固定資産移管費用		1,333,970	17,965,830	△16,631,860	
			特別費用計(9)	1,333,972	38,651,152	△37,317,180	
			特別増減差額(10)=(8)-(9)	9,618,548	13,408,308	△3,789,760	
			当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△7,366,989	1,087,377	△8,454,366	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)				8,345,024	7,257,647	1,087,377
					978,035	8,345,024	△7,366,989
	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)				0	0	0
	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)	978,035	8,345,024	△7,366,989

介護保険等事業拠点区分貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

大 流 動 資 産	資 産 の 部			負 債 の 部			増 減	
	中	小	増 減	大	中	小		
	現金預金	47,681,440	47,361,089	320,351	事業未払金	42,907,319	36,709,338	6,197,981
	事業未収金	9,810,982	8,405,589	1,405,393	未払費用	5,031,725	5,525,987	△494,262
	その他の未収金	36,312,533	37,364,065	△1,051,532	事業区分間 借入金	1,761,247	1,850,734	△89,487
	前払費用	7,840	4,409	3,431	事業区分間 借入金	7,237,295	1,703,539	5,533,756
固定資産		1,550,085	1,587,026	△36,941	賞与引当金	23,258,052	22,370,078	887,974
その他の 固定資産	器具及び備品	189,797,838	186,931,661	2,866,177	固定負債	5,619,000	5,259,000	360,000
	ソフトウェア	276,786	421,187	△144,401	退職給付 引当金	49,589,661	45,234,125	4,355,536
	退職手当積立基金 預け	2,435,788	2,945,216	△509,428	負債の部合計	92,496,980	81,943,463	10,553,517
	退職給付引当資産	21,581,960	18,834,240	2,747,720	純 資 産 の 部			
	介護保険カーブス事業 安定化基金	21,499,041	20,726,755	772,286	その他の 積立金	144,004,263	144,004,263	0
		144,004,263	144,004,263	0	介護保険カーブス事業安 定化基金積立金	144,004,263	144,004,263	0
					次期繰越活動 増減差額	978,035	8,345,024	△7,366,989
					次期繰越活動 増減差額 (うち次期活動 増減差額)	978,035	8,345,024	△7,366,989
					純資産の部合計	△7,366,989	1,087,377	△8,454,366
					負債及び 純資産の部合計	144,982,298	152,349,287	△7,366,989
		237,479,278	234,292,750	3,186,528		237,479,278	234,292,750	3,186,528

計算書類に対する注記

(介護保険事業等拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

車輻運搬具、器具及び備品、ソフトウェア 定額法

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金—職員の退職給付に備えるため「県社協共済事業退職給付引当金」については契約者掛金累計額により計算した退職給付引当金を、「全国退職手当積立基金退職給与引当金については期末退職要支給額を計上している。

賞与引当金 職員の賞与に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式を採用している

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

退職給付制度は、福島県社会福祉協議会の退職共済制度及び全国社会福祉団体職員退職手当積立基金によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 介護保険等事業拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書 (別紙 4 (㉑))

中央デイサービス事業

地域密着型デイサービス事業

飯野デイサービス事業

障がい者デイサービス事業

訪問介護事業

居宅介護支援事業

在宅福祉サービス運営事業

(3) 拠点区分資金収支明細書 (別紙 3 (㉒)) は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

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し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具・備品	4,760,599	4,483,813	276,786
ソフトウェア	6,149,640	3,713,852	2,435,788
合 計	10,910,239	8,197,665	2,712,574

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	36,312,533	0	36,312,533
その他の未収金	7,840	0	7,840
合 計	36,320,373	0	36,320,373

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

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

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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
【有形資産】																			
器具備品	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	239,999	0	240,000	0	0	0	0	0
跡地及び跡地	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	366,449	0	366,450	0	0	0	0	0
固定資産	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	176,389	0	176,400	0	0	0	0	0
エレベーター	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	509,999	0	510,000	0	0	0	0	0
レーザプリンター	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	149,999	0	150,000	0	0	0	0	0
プリンター	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	108,099	0	108,100	0	0	0	0	0
エアコン	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	209,999	0	210,000	0	0	0	0	0
ガスコンロ	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	272,999	0	273,000	0	0	0	0	0
ワイヤレスLAN	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	388,499	0	388,500	0	0	0	0	0
通話料	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	241,079	0	241,080	0	0	0	0	0
MS-Office	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	312,899	0	312,900	0	0	0	0	0
気候計	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	166,319	0	166,320	0	0	0	0	0
介護保険サービス	1	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
介護保険サービス	1	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ツタヤカード	421,169	0	0	0	144,399	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ひん入三長巻	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	446,230	0	446,230	0	0	0	0	0
五月人形	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	173,348	0	173,349	0	0	0	0	0
二連式プリンター	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	229,999	0	230,000	0	0	0	0	0
計	421,187	0	0	0	144,399	0	2	2	276,786	0	0	262,499	0	262,500	0	0	0	0	0
【無形資産】																			
ソフトウェア	421,187	0	0	0	144,399	0	0	0	276,786	0	0	4,483,813	0	4,760,599	0	0	0	0	0
【ソフトウェア】																			
ツタヤカード	34,272	0	0	0	29,376	0	0	0	4,896	0	0	141,984	0	146,880	0	0	0	0	0
ツタヤカード	34,272	0	0	0	29,376	0	0	0	4,896	0	0	141,984	0	146,880	0	0	0	0	0
ツタヤカード	2,393,600	0	0	0	897,600	0	0	0	1,496,000	0	0	2,992,000	0	4,488,000	0	0	0	0	0
ツタヤカード	448,800	0	0	0	112,200	0	0	0	336,600	0	0	224,400	0	561,000	0	0	0	0	0
ツタヤカード	0	198,000	0	462,000	33,000	0	0	0	165,000	0	0	33,000	0	198,000	0	0	0	0	0
ツタヤカード	0	462,000	0	462,000	33,000	0	0	0	423,500	0	0	33,000	0	462,000	0	0	0	0	0
ツタヤカード	2,945,216	0	660,000	660,000	1,199,428	0	0	0	2,435,788	0	0	3,713,852	0	6,149,640	0	0	0	0	0
ツタヤカード	2,945,216	0	660,000	660,000	1,199,428	0	0	0	2,435,788	0	0	3,713,852	0	6,149,640	0	0	0	0	0
ツタヤカード	3,366,403	0	660,000	660,000	1,313,827	0	2	2	2,712,574	0	0	8,197,665	0	10,910,239	0	0	0	0	0
ツタヤカード	3,366,403	0	660,000	660,000	1,313,827	0	2	2	2,712,574	0	0	8,197,665	0	10,910,239	0	0	0	0	0
差	3,366,403	0	660,000	660,000	1,313,827	0	2	2	2,712,574	0	0	8,197,665	0	10,910,239	0	0	0	0	0

引当金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人福島市社会福祉協議会
拠点区分 介護保険等事業

別紙3 ㊟
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金 正職員	1,000,000	(1,349,000)	1,000,000	()	1,349,000	
賞与引当金 専門職員	4,259,000	(4,270,000)	4,259,000	()	4,270,000	
退職給付引当金 全社退職積立金	24,507,370	(3,583,250)		()	28,090,620	
退職給付引当金 県社協退職共済	20,726,755	(5,256,165)	4,483,879	()	21,499,041	
計	50,493,125	(14,458,415)	9,742,879	()	55,208,661	

積立金・積立資産明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 福島市社会福祉協議会
拠点区分 介護保険等事業

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
介護保険サービス事業安定化基金	144,004,263	0	0	144,004,263	
計	144,004,263	0	0	144,004,263	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	20,726,755	5,256,165	4,483,879	21,499,041	退職給付引当金に対応して積立している
計	20,726,755	5,256,165	4,483,879	21,499,041	

地域包括支援事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

	大	中	小	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考			
事業活動による収支	収入	受託金収入		50,988,000	50,064,941	923,059				
			市区町村受託金収入		50,988,000	50,064,941	923,059			
				地域包括支援センター事業受託金収入	49,428,000	48,504,941	923,059			
				重層的支援体制整備事業受託金収入	1,560,000	1,560,000	0			
		介護保険事業収入		18,127,000	18,207,490	△80,490				
			居宅介護支援介護料収入		9,747,000	8,910,300	836,700			
				介護予防支援介護料収入	9,747,000	8,910,300	836,700			
			介護予防・日常生活支援総合事業収入		8,380,000	9,297,190	△917,190			
				事業費収入	8,380,000	9,297,190	△917,190			
		受取利息配当金収入			2,000	305	1,695			
				受取利息配当金収入	2,000	305	1,695			
				事業活動収入計(1)	69,117,000	68,272,736	844,264			
		事業活動による収支	支出	人件費支出		49,017,000	44,133,031	4,883,969		
					職員給料支出		33,941,000	30,442,408	3,498,592	
					職員賞与支出		7,995,000	7,498,373	496,627	
					退職給付支出		387,000	337,929	49,071	
					法定福利費支出		6,694,000	5,854,321	839,679	
事業費支出				7,409,000	6,199,791	1,209,209				
	諸謝金支出				93,000	0	93,000			
	旅費交通費支出				30,000	0	30,000			
	消耗器具備品費支出				603,000	407,009	195,991			
	水道光熱費支出				393,000	368,331	24,669			
	車両費支出				314,000	145,464	168,536			
	燃料費支出				35,000	5,794	29,206			
	通信運搬費支出				761,000	601,585	159,415			
	業務委託費支出				3,162,000	2,888,244	273,756			
	手数料支出				222,874	127,478	95,396			
	保険料支出				342,000	223,830	118,170			
	賃借料支出				1,453,126	1,432,056	21,070			
事務費支出				1,329,000	804,749	524,251				
	福利厚生費支出				354,000	179,395	174,605			
	職員被服費支出				68,000	58,674	9,326			
	旅費交通費支出				3,000	0	3,000			
	研修研究費支出				103,622	35,280	68,342			
	事務消耗品費支出				533,378	349,059	184,319			
	会議費支出				3,000	2,507	493			
	賃借料支出				167,000	103,834	63,166			
	渉外費支出				16,000	0	16,000			
	諸会費支出				76,000	76,000	0			
	資料図書費支出				5,000	0	5,000			
	事業活動支出計(2)				57,755,000	51,137,571	6,617,429			
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)				11,362,000	17,135,165	△5,773,165			
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	積立資産取崩収入		387,000	337,929	49,071				
			退職給付引当資産取崩収入		387,000	337,929	49,071			
			その他の活動収入計(7)		387,000	337,929	49,071			
	支出	積立資産支出		722,000	675,270	46,730				
			退職給付引当資産支出		722,000	675,270	46,730			
		事業区分間繰入金支出		9,550,000	9,550,000	0				
			事業区分間繰入金支出		9,550,000	9,550,000	0			
		その他の活動による支出		1,882,000	1,865,760	16,240				
			退職手当積立基金預け金支出		1,882,000	1,865,760	16,240			
			その他の活動支出計(8)		12,154,000	12,091,030	62,970			
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△11,767,000	△11,753,101	△13,899					
	予備費支出(10)		22,458,000	—	22,458,000					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△22,863,000	5,382,064	△28,245,064					
	前期末支払資金残高(12)		22,863,000	22,861,727	1,273					
	当期末支払資金残高(11)+(12)		0	28,243,791	△28,243,791					

地域包括支援事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

	大	中	小	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	受託金収益		50,064,941	50,494,400	△429,459	
		福島市受託金収益		50,064,941	50,494,400	△429,459	
			地域包括支援センター事業受託金収益	48,504,941	50,494,400	△1,989,459	
			重層的支援体制整備事業受託金収益	1,560,000	0	1,560,000	
			介護保険事業収益	18,207,490	16,825,210	1,382,280	
		居宅介護支援介護料収益		8,910,300	8,555,790	354,510	
			介護予防・日常生活支援総合事業収益	9,297,190	8,269,420	1,027,770	
			事業費収益	9,297,190	8,269,420	1,027,770	
		その他の収益		138,289	0	138,289	
			退職給付引当金戻入益	138,289	0	138,289	
	サービス活動収益計(1)				68,410,720	67,319,610	1,091,110
	費用	人件費	職員給料		46,622,392	51,905,036	△5,282,644
			職員賞与		30,442,408	33,492,791	△3,050,383
			賞与引当金繰入		5,240,373	5,927,056	△686,683
			退職給付費用		2,272,000	2,258,000	14,000
			法定福利費		2,813,290	3,661,858	△848,568
			事業費		5,854,321	6,565,331	△711,010
		事業費	消耗器具備品費		6,199,791	5,679,231	520,560
			水道光熱費		407,009	66,890	340,119
			車両費		368,331	323,223	45,108
燃料費				145,464	171,572	△26,108	
通信運搬費				5,794	23,047	△17,253	
業務委託費				601,585	547,167	54,418	
手数料				2,888,244	2,794,338	93,906	
保険料				127,478	115,354	12,124	
賃借料				223,830	258,140	△34,310	
事務費				1,432,056	1,379,500	52,556	
減価償却費		福利厚生費		804,749	877,532	△72,783	
		職員被服費		179,395	198,791	△19,396	
		研修研究費		58,674	95,337	△36,663	
		事務消耗品費		35,280	54,000	△18,720	
	会議費		349,059	305,933	43,126		
	賃借料		2,507	0	2,507		
	諸会費		103,834	147,471	△43,637		
	その他の費用		76,000	76,000	0		
減価償却費	減価償却費		25,272	25,272	0		
	その他の費用		25,272	25,272	0		
その他の費用			138,289	0	138,289		
	退職給付引当資産差損		138,289	0	138,289		
サービス活動費用計(2)				53,790,493	58,487,071	△4,696,578	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)				14,620,227	8,832,539	5,787,688	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益		305	292	13	
		受取利息配当金収益		305	292	13	
		サービス活動外収益計(4)			305	292	13
	費用						
		サービス活動外費用計(5)				0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)				305	292	13	
経常増減差額(7)=(3)+(6)				14,620,532	8,832,831	5,787,701	
特別増減の部	収益	事業区分間固定資産移管収益		3,205,050	29,874,280	△26,669,230	
		事業区分間固定資産移管収益		3,205,050	29,874,280	△26,669,230	
		特別収益計(8)			3,205,050	29,874,280	△26,669,230
	費用	固定資産売却損・処分損		1	0	1	
		器具及び備品売却損・処分損		1	0	1	
		事業区分間繰入金費用		9,550,000	7,600,000	1,950,000	
		事業区分間繰入金費用		9,550,000	7,600,000	1,950,000	
		事業区分間固定資産移管費用		3,205,420	33,593,530	△30,388,110	
		事業区分間固定資産移管費用		3,205,420	33,593,530	△30,388,110	
	特別費用計(9)				12,755,421	41,193,530	△28,438,109
特別増減差額(10)=(8)-(9)				△9,550,371	△11,319,250	1,768,879	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)				5,070,161	△2,486,419	7,556,580	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)			14,049,832	16,536,251	△2,486,419	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)			19,119,993	14,049,832	5,070,161	

地域包括支援事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

	大	中	小	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
活動増減差額の部	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)			0	0	0
	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)				19,119,993	14,049,832

地域包括支援事業拠点区分貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

大 流動資産	資 産 の 部			負 債 の 部			増 減	
	中	小	増 減	大	中	小		
		30,084,009	23,954,484	6,129,525		4,112,218	3,350,757	761,461
現金預金		17,605,659	17,724,483	△118,824	事業未払金		571,031	894,314
事業未収金		5,059,600	4,446,400	613,200	未払費用		521,726	△146,853
その他の未収金		626	152	474	賞与引当金		2,258,000	14,000
前払費用		180,829	79,910	100,919	固定負債		43,386,480	△1,548,830
事業区分間貸付金		7,237,295	1,703,539	5,533,756	退職給付引当金		43,386,480	△1,548,830
固定資産		34,985,852	36,832,585	△1,846,733	負債の部合計	45,949,868	46,737,237	△787,369
その他の固定資産		34,985,852	36,832,585	△1,846,733	純資産の部			
器具及び備品		0	1	△1	次期繰越活動増減差額	19,119,993	14,049,832	5,070,161
ソフトウェア		4,212	29,484	△25,272	増減差額(うち次期活動増減差額)	19,119,993	14,049,832	5,070,161
退職手当積立基金		27,827,200	29,166,860	△1,339,660	純資産の部合計	5,070,161	△2,486,419	7,556,580
退職給付引当資産		7,154,440	7,636,240	△481,800	負債及び純資産の部合計	19,119,993	14,049,832	5,070,161
資産の部合計		65,069,861	60,787,069	4,282,792		65,069,861	60,787,069	4,282,792

計算書類に対する注記

(地域包括支援事業拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

器具及び備品、ソフトウェア 定額法

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金—職員の退職給付に備えるため「県社協共済事業退職給付引当金」については契約者掛金累計額により計算した退職給付引当金を、「全国退職手当積立基金退職給与引当金については期末退職要支給額を計上している。

賞与引当金 職員の賞与に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式を採用している

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

退職給付制度は、福島県社会福祉協議会の退職共済制度及び全国社会福祉団体職員退職手当積立基金によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 地域包括支援事業拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))

中央地域包括支援センター事業

立子山飯野地域包括支援センター事業

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

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し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
ソフトウェア	126,360	122,148	4,212
合 計	126,360	122,148	4,212

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	5,059,600	0	5,059,600
その他の未収金	626	0	626
合 計	5,060,226	0	5,060,226

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

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

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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月 31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要	
	うち国庫補 助金等の額		うち国庫補 助金等の額		うち国庫補 助金等の額		うち国庫補 助金等の額		うち国庫補 助金等の額		うち国庫補 助金等の額		うち国庫補 助金等の額		うち国庫補 助金等の額	
【有形固定資産】																
外置機具	1	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0
計	1	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0
【無形固定資産】																
ソフトウェア																
ソフトバンク 専用紙	29,484	0	0	0	25,272	0	0	0	4,212	0	122,148	0	126,360	0	0	0
計	29,484	0	0	0	25,272	0	0	0	4,212	0	122,148	0	126,360	0	0	0
その他の固定資産	29,484	0	0	0	25,272	0	0	0	4,212	0	122,148	0	126,360	0	0	0
計	29,485	0	0	0	25,272	0	0	1	4,212	0	122,148	0	126,360	0	0	0
【固定資産の減価償却累計額】																
計	29,485	0	0	0	25,272	0	0	1	4,212	0	122,148	0	126,360	0	0	0
差	29,485	0	0	0	25,272	0	0	1	4,212	0	122,148	0	126,360	0	0	0

引当金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人福島市社会福祉協議会
拠点区分 地域包括支援事業

別紙3 (㊟)
(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金 正職員	1,857,000	(1,883,000)	1,857,000	()	1,883,000	
賞与引当金 専門職員	401,000	(389,000)	401,000	()	389,000	
退職給付引当金 全社退職積立金	35,750,240	(2,138,020)	3,205,050	()	34,683,210	
退職給付引当金 県社協退職共済	7,636,240	(1,326,790)	1,808,590	()	7,154,440	
計	45,644,480	(5,736,810)	7,271,640	()	44,109,650	

積立金・積立資産明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 福島市社会福祉協議会
拠点区分 地域包括支援事業

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
計					

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	7,636,240	1,326,790	1,808,590	7,154,440	退職給付引当金に対応して積立てている
計	7,636,240	1,326,790	1,808,590	7,154,440	

権利擁護事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

	大	中	小	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収入	受託金収入		17,800,000	17,800,000	0		
			市区町村受託金収入	17,800,000	17,800,000	0		
				権利擁護事業受託金収入	17,800,000	17,800,000	0	
		利用料収入		1,719,000	2,251,000	△532,000		
			法人後見事業利用料収入	1,719,000	2,251,000	△532,000		
		事業活動収入計(1)		19,519,000	20,051,000	△532,000		
	支出	人件費支出		17,402,000	16,661,684	740,316		
			職員給料支出	12,373,935	11,885,348	488,587		
			職員賞与支出	2,489,925	2,485,838	4,087		
			非常勤職員給与支出	44,000	25,025	18,975		
			法定福利費支出	2,494,140	2,265,473	228,667		
		事業費支出		2,028,000	1,738,037	289,963		
			諸謝金支出	441,000	371,380	69,620		
			旅費交通費支出	35,000	10,550	24,450		
			消耗器具備品費支出	220,995	206,849	14,146		
		印刷製本費支出	50,000	50,000	0			
		車両費支出	84,000	69,590	14,410			
		通信運搬費支出	279,000	249,226	29,774			
		会議費支出	15,000	11,356	3,644			
		手数料支出	34,000	15,876	18,124			
		保険料支出	258,260	240,710	17,550			
	賃借料支出	508,745	480,000	28,745				
	実費弁償費支出	80,000	15,000	65,000				
	資料図書費支出	22,000	17,500	4,500				
事務費支出		144,000	55,688	88,312				
	福利厚生費支出	134,000	55,688	78,312				
	研修研究費支出	10,000	0	10,000				
	事業活動支出計(2)		19,574,000	18,455,409	1,118,591			
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△55,000	1,595,591	△1,650,591			
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	事業区分間繰入金収入		599,000	0	599,000		
			事業区分間繰入金収入	599,000	0	599,000		
		その他の活動収入計(7)		599,000	0	599,000		
	支出	積立資産支出		226,000	161,675	64,325		
			退職給付引当資産支出	226,000	161,675	64,325		
		その他の活動による支出		920,000	577,560	342,440		
			退職手当積立基金預け金支出	920,000	577,560	342,440		
	その他の活動支出計(8)		1,146,000	739,235	406,765			
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△547,000	△739,235	192,235			
	予備費支出(10)		0	—	0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△602,000	856,356	△1,458,356			
前期末支払資金残高(12)				602,000	601,363	637		
当期末支払資金残高(11)+(12)				0	1,457,719	△1,457,719		

権利擁護事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

	大	中	小	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	受託金収益		17,800,000	17,800,000	0	
			福島市受託金収益	17,800,000	17,800,000	0	
				権利擁護事業受託金収益	17,800,000	17,800,000	0
		利用料収益		2,251,000	1,306,000	945,000	
			法人後見事業利用料収益	2,251,000	1,306,000	945,000	
		その他の収益		20,655	0	20,655	
			退職給付引当金戻入益	20,655	0	20,655	
		サービス活動収益計(1)			20,071,655	19,106,000	965,655
	費用	人件費			17,310,519	18,007,204	△696,685
				職員給料	11,885,348	11,782,953	102,395
				職員賞与	1,933,838	2,478,644	△544,806
				賞与引当金繰入	562,000	552,000	10,000
				非常勤職員給与	25,025	18,750	6,275
				退職給付費用	638,835	1,066,292	△427,457
				法定福利費	2,265,473	2,108,565	156,908
		事業費			1,738,037	1,728,345	9,692
				諸謝金	371,380	216,880	154,500
				旅費交通費	10,550	5,675	4,875
				消耗器具備品費	206,849	359,570	△152,721
				印刷製本費	50,000	90,000	△40,000
				車両費	69,590	62,393	7,197
				通信運搬費	249,226	198,751	50,475
				会議費	11,356	3,560	7,796
				手数料	15,876	14,506	1,370
				保険料	240,710	235,530	5,180
				賃借料	480,000	500,460	△20,460
			実費弁償費	15,000	20,000	△5,000	
			資料図書費	17,500	21,020	△3,520	
事務費				福利厚生費	55,688	81,065	△25,377
			研修研究費	55,688	71,065	△15,377	
その他の費用				0	10,000	△10,000	
				20,655	0	20,655	
			退職給付引当資産差損	20,655	0	20,655	
		サービス活動費用計(2)			19,124,899	19,816,614	△691,715
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			946,756	△710,614	1,657,370	
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)			946,756	△710,614	1,657,370	
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益		0	509,561	△509,561	
			事業区分間繰入金収益	0	509,561	△509,561	
		事業区分間固定資産移管収益		2,665,270	0	2,665,270	
			事業区分間固定資産移管収益	2,665,270	0	2,665,270	
		特別収益計(8)			2,665,270	509,561	2,155,709
	費用	事業区分間固定資産移管費用		2,727,360	0	2,727,360	
		事業区分間固定資産移管費用	2,727,360	0	2,727,360		
	特別費用計(9)			2,727,360	0	2,727,360	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)			△62,090	509,561	△571,651	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			884,666	△201,053	1,085,719	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)			218,733	419,786	△201,053	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)			1,103,399	218,733	884,666	
	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)			0	0	0	
	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)			1,103,399	218,733	884,666	

権利擁護事業拠点区分貸借対照表

令和 5年 3月 31日現在

(単位:円)

大 資 産	資 産 の 部			負 債 の 部			増 減
	中	小	増 減	大	中	小	
流 動 資 産				流 動 負 債			
	現 金 預 金	1,697,270	1,053,449	事 業 未 払 金	801,551	1,004,086	△202,535
	そ の 他 の 未 収 金	1,024,971	988,467	未 払 費 用	57,774	185,554	△127,780
		0	532	賞 与 引 当 金	181,777	266,532	△84,755
固 定 資 産		72,299	64,450	固 定 負 債	562,000	552,000	10,000
		1,826,808	4,790,852	退 職 給 付 引 当 金	1,619,128	4,621,482	△3,002,354
そ の 他 の 固 定 資 産		1,826,808	4,790,852	負 債 の 部 合 計	1,619,128	4,621,482	△3,002,354
	退 職 手 当 積 立 基 金 預 け	1,146,120	3,295,920		2,420,679	5,625,568	△3,204,889
	退 職 給 付 引 当 資 産	680,688	1,494,932	純 資 産 の 部			
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	1,103,399	218,733	884,666
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	1,103,399	218,733	884,666
				純 資 産 の 部 合 計	884,666	△201,053	1,085,719
資 産 の 部 合 計		3,524,078	5,844,301	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,103,399	218,733	884,666
					3,524,078	5,844,301	△2,320,223

計算書類に対する注記

(権利擁護事業拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

該当なし

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金—職員の退職給付に備えるため「県社協共済事業退職給付引当金」については契約者掛金累計額により計算した退職給付引当金を計上している。

賞与引当金 職員の賞与に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式を採用している

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

退職給付制度は、福島県社会福祉協議会の退職共済制度及び全国社会福祉団体職員退職手当積立基金によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 権利擁護事業拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉪))

権利擁護事業

法人後見事業

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉩))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

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し
該当なし

7. 担保に供している資産
該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。
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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の 当期末残高	債権の 当期末残高
その他の未収金			
合 計			

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

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

引当金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人福島市社会福祉協議会
拠点区分 権利擁護事業

別紙 3 (㊟)
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	552,000	(562,000)	552,000	()	562,000	
退職給付引当金 正職員	3,126,550	(477,160)	2,665,270	()	938,440	
全社協退職積立金	1,494,932	(161,675)	975,919	()	680,688	
退職給付引当金 県社協退職共済	5,173,482	(1,200,835)	4,193,189	()	2,181,128	
計						

積立金・積立資産明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 福島市社会福祉協議会

拠点区分 権利擁護事業

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
計					
区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	1,494,932	161,675	975,919	680,688	退職給付引当金に対応して積立している
計	1,494,932	161,675	975,919	680,688	

地域共生事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

	大	中	小	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収入	受託金収入		6,200,000	6,200,000	0		
			市区町村受託金収入	6,200,000	6,200,000	0		
			重層的支援体制整備事業受託金収入	6,200,000	6,200,000	0		
		事業活動収入計(1)			6,200,000	6,200,000	0	
	支出	人件費支出			5,897,000	5,897,000	0	
			職員給料支出		3,505,962	3,505,962	0	
			職員賞与支出		1,756,282	1,756,282	0	
			法定福利費支出		634,756	634,756	0	
		事業費支出			303,000	303,000	0	
			旅費交通費支出		17,230	17,230	0	
			消耗器具備品費支出		155,594	155,594	0	
			通信運搬費支出		128,196	128,196	0	
			手数料支出		1,980	1,980	0	
			事業活動支出計(2)			6,200,000	6,200,000	0
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			0	0	0	
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							
		その他の活動収入計(7)			0	0	0	
	支出							
	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		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			0	0	0		
	前期末支払資金残高(12)			0	0	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)			0	0	0		

地域共生事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

		大	中	小	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	受託金収益			6,200,000	0	6,200,000	
			福島市受託金収益		6,200,000	0	6,200,000	
				重層的支援体制整備事業受託金収益	6,200,000	0	6,200,000	
			サービス活動収益計(1)		6,200,000	0	6,200,000	
	費用	人件費				6,404,000	0	6,404,000
				職員給料		3,505,962	0	3,505,962
				職員賞与		1,756,282	0	1,756,282
				賞与引当金繰入		507,000	0	507,000
				法定福利費		634,756	0	634,756
		事業費				303,000	0	303,000
				旅費交通費		17,230	0	17,230
				消耗器具備品費		155,594	0	155,594
				通信運搬費		128,196	0	128,196
				手数料		1,980	0	1,980
	サービス活動費用計(2)		6,707,000	0	6,707,000			
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△507,000	0	△507,000			
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)		△507,000	0	△507,000			
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)		△507,000	0	△507,000			
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)		0	0	0		
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△507,000	0	△507,000		
		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)		0	0	0		
		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)		△507,000	0	△507,000		

計算書類に対する注記

(地域共生事業拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

該当なし

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金 該当なし

賞与引当金 職員の賞与に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式を採用している

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

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 地域共生事業拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅰ))

重層的支援体制整備事業

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(Ⅱ))は省略している

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

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し
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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。
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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	3,100,000	0	3,100,000
合 計	3,100,000	0	3,100,000

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

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

引当金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人福島市社会福祉協議会
拠点区分 地域共生事業

別紙3 (㊟)
(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金		507,000			507,000	
正職員		()	()			
計		()	()		507,000	