

デイサービス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)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動収入	經常経費補助金収入	68,000	48,000	20,000	
	その他の補助金収入	68,000	48,000	20,000	
	その他の補助金収入	68,000	48,000	20,000	
	介護保険事業収入	75,578,000	73,843,646	1,734,354	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	57,581,000	56,263,840	1,317,160	
	介護報酬収入	57,581,000	56,263,840	1,317,160	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	7,120,000	6,748,987	371,013	
	介護負担金収入(一般)	7,120,000	6,748,987	371,013	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	6,361,000	6,246,150	114,850	
	事業費収入	5,730,000	5,619,390	110,610	
	事業負担金収入(一般)	631,000	626,760	4,240	
	利用者等利用料収入	4,082,000	4,151,540	△69,540	
	居宅介護サービス利用料収入	228,000	180,200	47,800	
	食費収入(一般)	3,852,000	3,970,840	△118,840	
	介護予防・日常支援総合事業利用料収入	2,000	500	1,500	
	その他の事業収入	434,000	433,129	871	
	補助金事業収入	434,000	433,129	871	
	受取利息配当金収入	2,000	8	1,992	
	受取利息配当金収入	2,000	8	1,992	
	その他の収入	953,000	933,700	19,300	
	利用者等外給食費収入	270,000	251,500	18,500	
	雑収入	683,000	682,200	800	
	雑収入	683,000	682,200	800	
	事業活動収入計(1)	76,601,000	74,825,354	1,775,646	
	事業活動支出	人件費支出	63,487,000	62,616,630	870,370
		職員給料支出	32,125,000	31,825,006	299,994
		職員俸給支出	29,223,000	29,169,400	53,600
職員諸手当支出		2,902,000	2,655,606	246,394	
職員賞与支出		10,925,000	10,924,753	247	
非常勤職員給与支出		12,621,000	12,258,751	362,249	
法定福利費支出		7,816,000	7,608,120	207,880	
事業費支出		13,488,000	10,987,474	2,500,526	
給食費支出		3,822,000	3,029,022	792,978	
介護用品費支出		644,000	518,507	125,493	
医薬品費支出		210,000	188,720	21,280	
水道光熱費支出		2,680,000	2,139,068	540,932	
消耗器具備品費支出		829,000	825,112	3,888	
印刷製本費支出		60,000	35,000	25,000	
保険料支出		478,000	437,118	40,882	
賃借料支出		1,275,000	1,224,613	50,387	
車輛費支出		1,209,000	1,077,449	131,551	
修繕費支出		505,000	156,384	348,616	
通信運搬費支出		229,000	192,665	36,335	
業務委託費支出		919,000	720,368	198,632	
手数料支出		628,000	443,448	184,552	
事務費支出		481,000	363,023	117,977	
福利厚生費支出		356,000	300,873	55,127	
旅費交通費支出		15,000	2,400	12,600	
租税公課支出		51,000	5,200	45,800	
諸会費支出		59,000	54,550	4,450	
利用者負担軽減額		30,000		30,000	
利用者負担軽減額	30,000		30,000		
負担金支出	85,000	44,210	40,790		
負担金支出	85,000	44,210	40,790		
研修会負担金支出	85,000	44,210	40,790		
事業活動支出計(2)	77,571,000	74,011,337	3,559,663		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△970,000	814,017	△1,784,017		
施設整備	収入				
	施設整備等収入計(4)				
支	固定資産取得支出	2,300,000	2,140,000	160,000	
	車輛運搬具取得支出	2,300,000	2,140,000	160,000	

デイサービス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)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
等 による 収 支	出			
	施設整備等支出計(5)	2,300,000	2,140,000	160,000
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,300,000	△2,140,000	△160,000
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収			
	入			
	拠点区分間繰入金収入	10,000,000	10,000,000	
	居宅介護支援事業拠点区分間繰入金収入	10,000,000	10,000,000	
	その他の活動収入計(7)	10,000,000	10,000,000	
	支			
	出			
	拠点区分間繰入金支出	4,055,000	4,054,754	246
	法人運営事業拠点区分間繰入金費用支出	4,055,000	4,054,754	246
	その他の活動支出計(8)	4,055,000	4,054,754	246
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,945,000	5,945,246	△246
	予備費支出(10)	300,000	—	300,000
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,375,000	4,619,263	△2,244,263
	前期末支払資金残高(12)	12,103,000	12,103,265	△265
	当期末支払資金残高(11)+(12)	14,478,000	16,722,528	△2,244,528

デイサービス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)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サ ー ビ ス 部	収	經常経費補助金収益	48,000	58,000	△10,000
		その他の補助金収益	48,000	58,000	△10,000
		その他の補助金収益	48,000	58,000	△10,000
		介護保険事業収益	73,843,646	68,536,671	5,306,975
		居宅介護料収益(介護報酬収益)	56,263,840	53,699,105	2,564,735
		介護報酬収益	56,263,840	53,699,105	2,564,735
		居宅介護料収益(利用者負担金収益)	6,748,987	6,117,426	631,561
		介護負担金収益(一般)	6,748,987	6,117,426	631,561
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	6,246,150	4,752,910	1,493,240
		事業費収益	5,619,390	4,277,619	1,341,771
		事業負担金収益(一般)	626,760	475,291	151,469
		利用者等利用料収益	4,151,540	3,967,230	184,310
		居宅介護サービス利用料収益	180,200	193,750	△13,550
		食費収益(一般)	3,970,840	3,773,480	197,360
		介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	500		500
		その他の事業収益	433,129		433,129
		補助金事業収益	433,129		433,129
		その他の収益	682,200	19,250	662,950
		その他の収益	682,200	19,250	662,950
		雑収益	682,200	19,250	662,950
	サービス活動収益計(1)	74,573,846	68,613,921	5,959,925	
ス 活 動 の 部	増	人件費	62,616,630	61,717,570	899,060
		職員給料	31,825,006	35,414,125	△3,589,119
		職員俸給手当	29,169,400	32,366,800	△3,197,400
		職員諸手当	2,655,606	3,047,325	△391,719
		職員賞与	10,924,753	10,851,481	73,272
		非常勤職員給与	12,258,751	7,569,960	4,688,791
		法定福利費	7,608,120	7,882,004	△273,884
		事業費	10,992,474	10,150,309	842,165
		給食費	3,029,022	2,880,447	148,575
		介護用品費	518,507	414,169	104,338
		医薬品費	188,720	48,600	140,120
		水道光熱費	2,139,068	1,786,699	352,369
		消耗器具備品費	825,112	788,937	36,175
		印刷製本費	35,000		35,000
		保険料	437,118	474,899	△37,781
		賃借料	1,224,613	1,197,066	27,547
		車輛費	1,077,449	1,066,861	10,588
		修繕費	156,384	183,420	△27,036
		通信運搬費	192,665	181,350	11,315
		業務委託費	720,368	613,760	106,608
		手数料	443,448	466,301	△22,853
		租税公課	5,000	47,800	△42,800
		事務費	358,023	477,471	△119,448
		福利厚生費	300,873	303,321	△2,448
		旅費交通費	2,400	8,400	△6,000
		業務委託費		109,450	△109,450
		租税公課	200		200
		諸会費	54,550	56,300	△1,750
		負担金費用	44,210	45,630	△1,420
	負担金費用	44,210	45,630	△1,420	
	研修会負担金費用	44,210	45,630	△1,420	
	減価償却費	171,831	82,665	89,166	
	減価償却費	171,831	82,665	89,166	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△82,665	△989,285	906,620	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△82,665	△989,285	906,620	
	サービス活動費用計(2)	74,100,503	71,484,360	2,616,143	

ダイサービス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)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		473,343	△2,870,439	3,343,782
サービス活動外増減の部	収			
	益			
	受取利息配当金収益	8	6	2
	受取利息配当金収益	8	6	2
	その他のサービス活動外収益	251,500	288,500	△37,000
	利用者等外給食収益	251,500	288,500	△37,000
	サービス活動外収益計(4)	251,508	288,506	△36,998
	費			
	用			
	サービス活動外費用計(5)			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		251,508	288,506	△36,998
経常増減差額(7)=(3)+(6)		724,851	△2,581,933	3,306,784
特別増減の部	収			
	益			
	拠点区分間繰入金収益	10,000,000	5,000,000	5,000,000
	居宅介護支援事業拠点区分間繰入金収益	10,000,000	5,000,000	5,000,000
	特別収益計(8)	10,000,000	5,000,000	5,000,000
	費			
	用			
	固定資産売却損・処分損	1	1,201,075	△1,201,074
	基本財産売却損および処分損		1,029,913	△1,029,913
	建物売却損・処分損		1,029,913	△1,029,913
その他の固定資産売却損および処分損	1	171,162	△171,161	
車両運搬具売却損・処分損	1		1	
器具及び備品売却損・処分損		171,162	△171,162	
拠点区分間繰入金費用	4,054,754	4,247,184	△192,430	
法人運営事業拠点区分間繰入金費用	4,054,754	4,247,184	△192,430	
特別費用計(9)	4,054,755	5,448,259	△1,393,504	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		5,945,245	△448,259	6,393,504
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		6,670,096	△3,030,192	9,700,288
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	12,103,277	15,133,469	△3,030,192
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	18,773,373	12,103,277	6,670,096
	基本金取崩額(14)			
	基金取崩額(15)			
	その他の積立金取崩額(16)			
	その他の積立金積立額(17)			
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	18,773,373	12,103,277	6,670,096

計算書類に対する注記 (通所介護事業区分)

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法・・・移動平均法に基づく原価法
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア・・・定額法
 - ・リース資産・・・該当なし
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るファイナンス・リース資産
 - 社会福祉法人会計基準移行前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
 - 引き続き通常の賃貸借処理に係る
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給与引当金・・・職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
 - ・賞与引当金・・・該当なし
 - (4) 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退職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(Ⅷ))
 - (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(Ⅹ))
 - (4) サービス区分
 - ①通所介護事業
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。
(単位：円)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車輛運搬具	7,691,487	5,640,651	2,050,836
器具備品	2,278,775	1,955,984	322,791
合 計	9,970,262	7,596,635	2,373,627
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	当期末残高
事業未収金	12,275,022	0	12,275,022
合 計	12,275,022	0	12,275,022
10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし
11. 重要な後発事象
該当なし
12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし

財 産 目 録

令和 5年 3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						
預貯金	大東銀行古殿支店	—	運転資金として	—	—	6,248,855
	須賀川信用金庫古殿支店	—	運転資金として	—	—	610,085
	ゆうちょ銀行	—	運転資金として	—	—	777,654
			小計			7,636,594
事業未収金	福島県国保連合会ほか	—		—	—	12,275,022
流動資産合計						19,911,616
2 固定資産						
(1) 基本財産						
基本財産合計						
(2) その他の固定資産						
車輛運搬具	ヴォクシーほか2台	—		7,691,487	5,640,651	2,050,836
器具及び備品	空間洗浄機ほか	—		2,278,775	1,955,984	322,791
その他の固定資産合計						2,373,627
固定資産合計						2,373,627
資産合計						22,285,243
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	保守料ほか	—		—	—	3,189,088
流動負債合計						3,189,088
2 固定負債						
固定負債合計						
負債合計						3,189,088
差引純資産						19,096,155

居宅介護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)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収入	經常経費補助金収入	16,000	13,000	3,000	
	その他の補助金収入	16,000	13,000	3,000	
	その他の補助金収入	16,000	13,000	3,000	
	介護保険事業収入	27,887,000	27,791,810	95,190	
	居宅介護支援介護料収入	27,560,000	27,450,590	109,410	
	居宅介護支援介護料収入	27,560,000	27,450,590	109,410	
	その他の事業収入	327,000	341,220	△14,220	
	受託事業収入	327,000	341,220	△14,220	
	その他の収入	61,000	146,428	△85,428	
	雑収入	61,000	146,428	△85,428	
	雑収入	61,000	146,428	△85,428	
	事業活動収入計(1)	27,964,000	27,951,238	12,762	
	事業活動による支出	人件費支出	20,950,000	20,704,978	245,022
		職員給料支出	14,112,000	13,991,102	120,898
		職員俸給支出	12,785,000	12,784,500	500
		職員諸手当支出	1,327,000	1,206,602	120,398
		職員賞与支出	3,861,000	3,860,574	426
		法定福利費支出	2,977,000	2,853,302	123,698
		事業費支出	3,560,000	2,994,664	565,336
水道光熱費支出		1,560,000	1,554,274	5,726	
消耗器具備品費支出		298,000	150,521	147,479	
印刷製本費支出		55,000	32,500	22,500	
保険料支出		38,000	36,870	1,130	
賃借料支出		805,000	753,732	51,268	
車輛費支出		196,000	106,024	89,976	
修繕費支出		50,000	10,560	39,440	
通信運搬費支出		209,000	177,823	31,177	
業務委託費支出		75,000		75,000	
手数料支出		274,000	172,360	101,640	
事務費支出		89,000	64,326	24,674	
福利厚生費支出		68,000	58,626	9,374	
旅費交通費支出		6,000	5,700	300	
諸会費支出		15,000		15,000	
負担金支出	25,000	23,180	1,820		
負担金支出	25,000	23,180	1,820		
研修会負担金支出	25,000	23,180	1,820		
事業活動支出計(2)	24,624,000	23,787,148	836,852		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,340,000	4,164,090	△824,090		
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収入	その他の活動収入計(7)				
	拠点区分間繰入金支出	11,495,000	11,494,976	24	
	法人運営事業拠点区分間繰入金費用支出	1,495,000	1,494,976	24	
	デイサービス事業拠点区分間繰入金支出	10,000,000	10,000,000		
	その他の活動支出計(8)	11,495,000	11,494,976	24	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△11,495,000	△11,494,976	△24		
予備費支出(10)	200,000		200,000		

居宅介護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)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△8,355,000	△7,330,886	△1,024,114
前期末支払資金残高(12)	17,092,000	17,092,867	△867
当期末支払資金残高(11)+(12)	8,737,000	9,761,981	△1,024,981

居宅介護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)

勘定科目		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	経常経費補助金収益	13,000	14,000	△1,000	
		その他の補助金収益	13,000	14,000	△1,000	
		その他の補助金収益	13,000	14,000	△1,000	
		介護保険事業収益	27,791,810	27,114,040	677,770	
		居宅介護支援介護料収益	27,450,590	26,811,010	639,580	
		居宅介護支援介護料収益	27,450,590	26,811,010	639,580	
		その他の事業収益	341,220	303,030	38,190	
	益	受託事業収益	341,220	303,030	38,190	
		その他の収益	146,428	67,032	79,396	
		その他の収益	146,428	67,032	79,396	
		雑収益	146,428	67,032	79,396	
		サービス活動収益計(1)	27,951,238	27,195,072	756,166	
		費	人件費	20,704,978	20,982,511	△277,533
		職員給料	13,991,102	14,308,810	△317,708	
	職員俸給手当	12,784,500	13,156,735	△372,235		
	職員諸手当	1,206,602	1,152,075	54,527		
	職員賞与	3,860,574	3,797,253	63,321		
	法定福利費	2,853,302	2,876,448	△23,146		
	事業費	2,994,664	2,810,671	183,993		
	水道光熱費	1,554,274	1,202,727	351,547		
	消耗器具備品費	150,521	124,139	26,382		
	印刷製本費	32,500	41,360	△8,860		
	保険料	36,870	56,600	△19,730		
	賃借料	753,732	788,288	△34,556		
	車両費	106,024	225,763	△119,739		
	修繕費	10,560	16,060	△5,500		
	通信運搬費	177,823	140,824	36,999		
	手数料	172,360	201,910	△29,550		
	租税公課		13,000	△13,000		
	事務費	64,326	181,976	△117,650		
	福利厚生費	58,626	61,976	△3,350		
	旅費交通費	5,700	10,550	△4,850		
	業務委託費		109,450	△109,450		
	負担金費用	23,180	23,000	180		
	負担金費用	23,180	23,000	180		
	研修会負担金費用	23,180	23,000	180		
	サービス活動増減差額(2)	23,787,148	23,998,158	△211,010		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,164,090	3,196,914	967,176		
サービス活動外増減の部	収	サービス活動外収益計(4)				
	費					
	用	サービス活動外費用計(5)				
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)				
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,164,090	3,196,914	967,176		
特別増減の部	収	特別収益計(8)				
	費	拠点区分間繰入金費用	11,494,976	6,547,395	4,947,581	
		法人運営事業拠点区分間繰入金費用	1,494,976	1,547,395	△52,419	
	用	デイサービス事業拠点区分間繰入金費用	10,000,000	5,000,000	5,000,000	
		特別費用計(9)	11,494,976	6,547,395	4,947,581	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△11,494,976	△6,547,395	△4,947,581		

居宅介護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)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△7,330,886	△3,350,481	△3,980,405
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	17,092,869	20,443,350	△3,350,481
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	9,761,983	17,092,869	△7,330,886
	基本金取崩額(14)			
	基金取崩額(15)			
	その他の積立金取崩額(16)			
	その他の積立金積立額(17)			
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	9,761,983	17,092,869	△7,330,886

居宅介護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)

	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
0001 流動資産	10,135,600	17,428,480	373,619	335,613	38,006
0352 現金預金	5,481,190	13,168,178	373,619	335,613	38,006
1131 事業未収金	4,654,410	4,260,302	373,619	335,613	38,006
0002 固定資産	2	2			
0004 その他の固定資産	2	2			
1315 車輛運搬具	2	2			
			純 資 産 の 部		
			0012 次期繰越活動増減差額	9,761,983	△7,330,886
			3311 次期繰越活動増減差額	9,761,983	△7,330,886
			3312 (うち当期活動増減差額)	△7,330,886	△3,980,405
			純資産の部合計	9,761,983	△7,330,886
			負債及び純資産の部合計	10,135,602	△7,292,880
資産の部合計	10,135,602	17,428,482			△7,292,880

計算書類に対する注記 (居宅介護支援事業区分)

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法・・・移動平均法に基づく原価法
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア・・・定額法
 - ・リース資産・・・該当なし
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るファイナンス・リース資産
 - 社会福祉法人会計基準移行前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
 - 引き続き通常の賃貸借処理に係る
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給与引当金・・・職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
 - ・賞与引当金・・・該当なし
 - (4) 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退職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(①))
 - (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(②))
 - (4) サービス区分
 - ①居宅介護支援事業
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。
(単位：円)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車輛運搬具	1,950,785	1,950,783	2
合 計	1,950,785	1,950,783	2
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	当期末残高
事業未収金	4,654,410	0	4,654,410
合 計	4,654,410	0	4,654,410
10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし
11. 重要な後発事象
該当なし
12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし

財 産 目 録

令和 5年 3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						
預貯金	大東銀行古殿支店	—	運転資金として	—	—	5,481,190
			小計			5,481,190
事業未収金	福島県国保連合会	—		—	—	4,654,410
流動資産合計						10,135,600
2 固定資産						
(1) 基本財産						
基本財産合計						
(2) その他の固定資産						
車輛運搬具	アルトほか1台	—		1,950,785	1,950,783	2
その他の固定資産合計						2
固定資産合計						2
資産合計						10,135,602
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	保守料ほか	—		—	—	373,619
流動負債合計						373,619
2 固定負債						
固定負債合計						
負債合計						373,619
差引純資産						9,761,983

地域包括支援センター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)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)		
事業活動による収入支	収	経常経費補助金収入	20,000	16,800	3,200	
		その他の補助金収入	20,000	16,800	3,200	
		その他の補助金収入	20,000	16,800	3,200	
		受託金収入	28,734,000	24,637,445	4,096,555	
		市区町村受託金収入	28,734,000	24,637,445	4,096,555	
		町受託金収入	28,734,000	24,637,445	4,096,555	
		介護保険事業収入	2,229,000	2,216,400	12,600	
		居宅介護支援介護料収入	2,184,000	2,171,400	12,600	
		介護予防支援介護料収入	2,184,000	2,171,400	12,600	
		その他の事業収入	45,000	45,000		
		受託事業収入	45,000	45,000		
		その他の収入	4,000	2,000	2,000	
		雑収入	4,000	2,000	2,000	
		雑収入	4,000	2,000	2,000	
		事業活動収入計(1)	30,987,000	26,872,645	4,114,355	
		支	人件費支出	24,330,000	21,324,846	3,005,154
			職員給料支出	16,302,000	14,529,760	1,772,240
			職員俸給支出	14,319,000	12,821,290	1,497,710
			職員諸手当支出	1,983,000	1,708,470	274,530
			職員賞与支出	4,691,000	4,129,083	561,917
		法定福利費支出	3,337,000	2,666,003	670,997	
		事業費支出	4,661,000	3,963,250	697,750	
		諸謝金支出	25,000		25,000	
		水道光熱費支出	1,060,000	1,060,000		
		消耗器具備品費支出	591,000	489,358	101,642	
		印刷製本費支出	55,000	55,000		
		保険料支出	282,000	231,968	50,032	
		貸借料支出	1,178,000	1,142,641	35,359	
		車輛費支出	480,000	273,620	206,380	
		修繕費支出	90,000	12,903	77,097	
		通信運搬費支出	225,000	208,540	16,460	
		業務委託費支出	385,000	248,220	136,780	
		手数料支出	290,000	241,000	49,000	
		事務費支出	179,000	82,799	96,201	
		福利厚生費支出	118,000	80,999	37,001	
		旅費交通費支出	42,000	1,800	40,200	
		租税公課支出	10,000		10,000	
		諸会費支出	9,000		9,000	
		負担金支出	141,000	3,000	138,000	
		負担金支出	141,000	3,000	138,000	
		研修会負担金支出	141,000	3,000	138,000	
		事業活動支出計(2)	29,311,000	25,373,895	3,937,105	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,676,000	1,498,750	177,250	
施設整備等による収入支	収	施設整備等収入計(4)				
	支	施設整備等支出計(5)				
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収入支	収	拠点区分間繰入金収入	20,000		20,000	
		法人運営事業拠点区分間繰入金収入	20,000		20,000	
		その他の活動収入計(7)	20,000		20,000	
	支	拠点区分間繰入金支出	1,676,000	1,498,750	177,250	
	法人運営事業拠点区分間繰入金費用支出	1,676,000	1,498,750	177,250		

地域包括支援センター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)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
る 収 支	その他の活動支出計(8)	1,676,000	1,498,750	177,250
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,656,000	△1,498,750	△157,250
	予備費支出(10)	20,000	—	20,000
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			
	前期末支払資金残高(12)			
	当期末支払資金残高(11)+(12)			

地域包括支援センター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)

勘定科目		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	經常経費補助金収益	16,800	14,000	2,800
		その他の補助金収益	16,800	14,000	2,800
		その他の補助金収益	16,800	14,000	2,800
		受託金収益	24,637,445	20,989,492	3,647,953
		市区町村受託金収益	24,637,445	20,989,492	3,647,953
		町受託金収益	24,637,445	20,989,492	3,647,953
		介護保険事業収益	2,216,400	2,177,140	39,260
		居宅介護支援介護料収益	2,171,400	2,123,140	48,260
		介護予防支援介護料収益	2,171,400	2,123,140	48,260
		その他の事業収益	45,000	54,000	△9,000
		受託事業収益	45,000	54,000	△9,000
		その他の収益	2,000	4,000	△2,000
		その他の収益	2,000	4,000	△2,000
		雑収益	2,000	4,000	△2,000
		サービス活動収益計(1)	26,872,645	23,184,632	3,688,013
		費	人件費	21,324,846	17,916,560
		職員給料	14,529,760	11,987,590	2,542,170
		職員俸給手当	12,821,290	10,631,165	2,190,125
		職員諸手当	1,708,470	1,356,425	352,045
		職員賞与	4,129,083	3,541,684	587,399
		法定福利費	2,666,003	2,387,286	278,717
		事業費	3,963,250	3,865,558	97,692
		水道光熱費	1,060,000	1,130,578	△70,578
		消耗器具備品費	489,358	307,872	181,486
		印刷製本費	55,000	41,360	13,640
		保険料	231,968	230,370	1,598
		賃借料	1,142,641	1,290,783	△148,142
		車輛費	273,620	155,914	117,706
		修繕費	12,903	4,510	8,393
		通信運搬費	208,540	169,669	38,871
		業務委託費	248,220	273,360	△25,140
		手数料	241,000	261,142	△20,142
		事務費	82,799	213,069	△130,270
		福利厚生費	80,999	67,369	13,630
		旅費交通費	1,800	36,050	△34,250
		業務委託費		109,450	△109,450
		租税公課		200	△200
		負担金費用	3,000	19,100	△16,100
		負担金費用	3,000	19,100	△16,100
		研修会負担金費用	3,000	19,100	△16,100
		サービス活動費用計(2)	25,373,895	22,014,287	3,359,608
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,498,750	1,170,345	328,405
サービス活動外増減の部	収	サービス活動外収益計(4)			
	費				
		サービス活動外費用計(5)			
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			
収	經常増減差額(7)=(3)+(6)	1,498,750	1,170,345	328,405	

地域包括支援センター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)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
特別増減の部	益	特別収益計(8)			
	費	固定資産売却損・処分損		1	△1
		その他の固定資産売却損および処分損		1	△1
		器具及び備品売却損・処分損		1	△1
		拠点区分間繰入金費用	1,498,750	1,170,345	328,405
		法人運営事業拠点区分間繰入金費用	1,498,750	1,170,345	328,405
	特別費用計(9)	1,498,750	1,170,346	328,404	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,498,750	△1,170,346	△328,404	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△1	1	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1	△1	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)				
	基本金取崩額(14)				
	基金取崩額(15)				
	その他の積立金取崩額(16)				
	その他の積立金積立額(17)				
		次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)			

地域包括支援センター事業拠点区分貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

	資 産 の 部			負 債 の 部		
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減
0001 流動資産	4,571,450	3,380,009	1,191,441	4,571,450	3,380,009	1,191,441
0352 現金預金	4,243,470	2,963,469	1,280,001	4,571,450	3,380,009	1,191,441
1131 事業未収金	327,980	416,540	△88,560	4,571,450	3,380,009	1,191,441
				純 資 産 の 部		
					△1	1
				3312 (うち当期活動増減差額)		
				純資産の部合計		
				4,571,450	3,380,009	1,191,441
	資産の部合計			負債及び純資産の部合計		
				4,571,450	3,380,009	1,191,441

計算書類に対する注記 (地域包括支援センター事業区分)

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法・・・移動平均法に基づく原価法
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア・・・定額法
 - ・リース資産・・・該当なし
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るファイナンス・リース資産
社会福祉法人会計基準移行前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給与引当金・・・職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
 - ・賞与引当金・・・該当なし
 - (4) 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退職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(㊸))
 - (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊹))
 - (4) サービス区分
 - ①地域包括支援センター事業
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	当期末残高
事業未収金	327,980	0	327,980
合計	327,980	0	327,980

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし
11. 重要な後発事象
該当なし
12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし

財 産 目 録

令和 5年 3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						
預貯金	大東銀行古殿支店	—		—	—	4,243,470
			小計			4,243,470
事業未収金	福島県国保連合会	—		—	—	327,980
流動資産合計						4,571,450
2 固定資産						
(1) 基本財産						
基本財産合計						
(2) その他の固定資産						
その他の固定資産合計						
固定資産合計						
資産合計						4,571,450
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	保守料ほか	—		—	—	4,571,450
流動負債合計						4,571,450
2 固定負債						
固定負債合計						
負債合計						4,571,450
差引純資産						

監査報告書

令和5年5月15日

社会福祉法人古殿町社会福祉協議会
会長 岡部光徳殿

監事 鎌田一浩 
監事 斗松昭一 

私たち監事は、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集および監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告等（事業報告及びその附属明細書）について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

① 事業報告等の監査結果

一 事業報告等は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

② 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。

