

令和 5 年 度

決 算 関 係 書 類

- ・ 法 人 単 位 計 算 書 類 . . . P 1 ~ P 9
- ・ 法人運営事業拠点区分計算書類 . . . P 10 ~ P 16
- ・ 地域福祉活動事業拠点区分計算書類 . . . P 17 ~ P 23
- ・ 共同募金配分金事業拠点区分計算書類 . . . P 24 ~ P 29
- ・ ホームヘルプサービス事業拠点区分計算書類 . . . P 30 ~ P 36
- ・ デイサービス事業拠点区分計算書類 . . . P 37 ~ P 43
- ・ 居宅介護支援事業拠点区分計算書類 . . . P 44 ~ P 50
- ・ 地域包括支援センター事業拠点区分計算書類 . . . P 51 ~ P 57

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収支	収 入	会費収入	1,145,000	1,140,000	5,000
		寄附金収入	2,400,000	2,565,000	△165,000
		経常経費補助金収入	28,828,000	27,532,123	1,295,877
		受託金収入	29,224,000	26,248,891	2,975,109
		貸付事業収入	100,000		100,000
		事業収入	15,000	1,250	13,750
		負担金収入	555,000	510,900	44,100
		介護保険事業収入	137,112,000	135,274,781	1,837,219
		障害福祉サービス等事業収入	99,000		99,000
		受取利息配当金収入	5,000	254	4,746
		その他の収入	11,149,000	11,073,880	75,120
		事業活動収入計(1)	210,632,000	204,347,079	6,284,921
	支 出	人件費支出	198,841,000	194,006,052	4,834,948
		事業費支出	39,980,000	30,484,164	9,495,836
		事務費支出	2,504,000	1,625,636	878,364
		利用者負担軽減額	42,000		42,000
		貸付事業支出	100,000		100,000
助成金支出		501,000	450,349	50,651	
負担金支出		391,000	235,630	155,370	
事業活動支出計(2)	242,359,000	226,801,831	15,557,169		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△31,727,000	△22,454,752	△9,272,248	
施設整備等による収支	収 入				
	施設整備等収入計(4)				
	支 出				
	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支	収 入	基金積立資産取崩収入	2,529,000	2,003,462	525,538
		積立資産取崩収入	6,458,000	6,457,744	256
		拠点区分間繰入金収入	12,408,000	11,765,414	642,586
		その他の活動による収入	20,967,000	20,966,880	120
		その他の活動収入計(7)	42,362,000	41,193,500	1,168,500
	支 出	基金積立資産支出	2,401,000	2,565,200	△164,200
		積立資産支出	1,866,000	1,864,752	1,248
		拠点区分間繰入金支出	12,408,000	11,765,414	642,586
		その他の活動による支出	7,620,000	7,618,200	1,800
		その他の活動支出計(8)	24,295,000	23,813,566	481,434
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		18,067,000	17,379,934	687,066	
予備費支出(10)		925,000	—	925,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△14,585,000	△5,074,818	△9,510,182	
前期末支払資金残高(12)		58,995,000	59,000,075	△5,075	
当期末支払資金残高(11)+(12)		44,410,000	53,925,257	△9,515,257	

社会福祉事業区分 資金収支内訳表
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

第1号の3様式
(単位: 円)

勘定科目		法人運営事業	地域福祉活動事業	共同募金配分金事業	ホームヘルプサービス事業	デイサービス事業	居宅介護支援事業	地域包括支援センター事業	合 計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入										
	会費収入	1,140,000							1,140,000		1,140,000
	寄附金収入	2,565,000							2,565,000		2,565,000
	経常経費補助金収入	17,177,080	8,541,957	1,711,662	16,019	57,737	17,229	10,439	27,532,123		27,532,123
	受託金収入	275,680	1,797,224					24,202,267	26,275,171		26,275,171
	事業収入		1,250						1,250		1,250
	負担金収入		28,500	482,400					510,900		510,900
	介護保険事業収入				23,025,183	80,910,178	28,774,420	2,538,720	135,248,501		135,248,501
	障害福祉サービス等事業収入										
	受取利息配当金収入	250							254		254
支出	その他の収入	10,029,529			110,000	774,201	160,150		11,073,880		11,073,880
	事業活動収入計(1)	31,187,539	10,368,931	2,194,062	23,151,202	81,742,120	28,951,799	26,751,426	204,347,079		204,347,079
	人件費支出	53,009,303	6,466,311	326,400	21,123,645	66,751,434	25,953,676	20,375,283	194,006,052		194,006,052
	事業費支出	620,705	5,190,253	1,161,856	3,532,878	11,619,033	3,392,380	4,967,059	30,484,164		30,484,164
	事務費支出	830,995	70,300	20,000	86,703	456,647	89,775	71,216	1,625,636		1,625,636
	利用者負担軽減額										
	助成金支出		203,549	246,800					450,349		450,349
	負担金支出	18,000			11,000	91,630	70,000	45,000	235,630		235,630
	事業活動支出計(2)	54,479,003	11,930,413	1,755,056	24,754,226	78,918,744	29,505,831	25,458,558	226,801,831		226,801,831
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△23,291,464	△1,561,482	439,006	△1,603,024	2,823,376	△554,032	1,292,868	△22,454,752		△22,454,752
施設整備等による収支	収入										
	施設整備等補助金収入										
	建物付属設備取得支出										
	車両運搬具取得支出										
	器具及び備品取得支出										
	施設整備等支出計(5)										
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)										
	基金積立資産取崩収入	2,003,462							2,003,462		2,003,462
	積立資産取崩収入	6,457,744							6,457,744		6,457,744
	拠点区分間繰入金収入	9,761,952	2,003,462						11,765,414	△11,765,414	
その他の活動による収支	収入										
	その他の活動による収入	20,966,880							20,966,880		20,966,880
	その他の活動収入計(7)	39,190,038	2,003,462						41,193,500	△11,765,414	29,428,086
	基金積立資産支出	2,565,200							2,565,200		2,565,200
	積立資産支出	1,864,752							1,864,752		1,864,752
	拠点区分間繰入金支出	3,277,046	394,580		987,868	3,894,276	1,918,776	1,292,868	11,765,414	△11,765,414	
	その他の活動による支出	7,618,200							7,618,200		7,618,200
	その他の活動支出計(8)	15,325,198	394,580		987,868	3,894,276	1,918,776	1,292,868	23,813,566	△11,765,414	12,048,152
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	23,864,840	1,608,882		△987,868	△3,894,276	△1,918,776	△1,292,868	17,379,934		17,379,934
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	573,376	47,400	439,006	△2,590,892	△1,070,900	△2,472,808	0	△5,074,818		△5,074,818
前期末支払資金残高(11)		19,216,953	205,655	2,962,294	10,130,664	16,722,528	9,761,981	0	59,000,075		59,000,075
	当期末支払資金残高(10)+(11)	19,790,329	253,055	3,401,300	7,539,772	15,651,628	7,289,173	0	53,925,257		53,925,257

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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 益	会費収益	1,140,000	1,142,500	△2,500	
		寄附金収益	2,565,000	2,100,848	464,152	
		経常経費補助金収益	27,532,123	26,728,282	803,841	
		受託金収益	26,275,171	27,629,792	△1,354,621	
		事業収益	1,250		1,250	
		負担金収益	510,900	340,600	170,300	
		介護保険事業収益	135,248,501	121,383,078	13,865,423	
		その他の収益	17,123,824	1,028,358	16,095,466	
	サービス活動収益計(1)		210,396,769	180,353,458	30,043,311	
	費 用	人件費	178,520,234	153,334,273	25,185,961	
		事業費	30,648,264	28,745,111	1,903,153	
		事務費	1,461,536	1,129,804	331,732	
		助成金費用	450,349	267,000	183,349	
		負担金費用	235,630	127,390	108,240	
基金組入額		2,565,200	2,101,048	464,152		
減価償却費		3,914,230	2,857,153	1,057,077		
国庫補助金等特別積立金取崩額		△1,977,814	△1,887,130	△90,684		
その他の費用	143,730		143,730			
サービス活動費用計(2)		215,961,359	186,674,649	29,286,710		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△5,564,590	△6,321,191	756,601		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	254	258	△4	
		その他のサービス活動外収益	407,800	251,500	156,300	
		サービス活動外収益計(4)	408,054	251,758	156,296	
	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)		408,054	251,758	156,296
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△5,156,536	△6,069,433	912,897		
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益		2,710,696	△2,710,696	
		拠点区分間繰入金収益	11,765,414	21,471,857	△9,706,443	
		特別収益計(8)	11,765,414	24,182,553	△12,417,139	
	費 用	固定資産売却損・処分損		1	△1	
		国庫補助金等特別積立金積立額		2,710,696	△2,710,696	
		拠点区分間繰入金費用	11,765,414	21,471,857	△9,706,443	
		特別費用計(9)	11,765,414	24,182,554	△12,417,140	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)			△1	1	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△5,156,536	△6,069,434	912,898		
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		54,607,914	58,471,579	△3,863,665	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		49,451,378	52,402,145	△2,950,767	
	基本金取崩額(14)					
	基金取崩額(15)		2,003,462	2,205,769	△202,307	
	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)		51,454,840	54,607,914	△3,153,074	

勘定科目		法人運営事業	地域福祉活動事業	共同募金配分金事業	ホームヘルプサービス事業	デイサービス事業	居宅介護支援事業	地域包括支援センター	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	会費収益	1,140,000							1,140,000		1,140,000
	寄附金収益	2,565,000							2,565,000		2,565,000
	経常経費補助金収益	17,177,080	8,541,957	1,711,662	16,019	57,737	17,229	10,439	27,632,123		27,632,123
	受託金収益	275,680	1,797,224					24,202,267	26,275,171		26,275,171
	事業収益		1,250						1,250		1,250
	負担金収益		28,500	482,400					510,900		510,900
	介護保険事業収益				23,025,183		80,910,178	28,774,420	2,538,720	135,248,501	135,248,501
	その他の収益	16,487,273			110,000		366,401	160,150		17,123,824	17,123,824
	サービス活動収益計(1)	37,645,033	10,368,931	2,194,062	23,151,202	81,334,316	28,953,676	26,751,426	210,396,769	210,396,769	210,396,769
	人件費	37,523,485	6,466,311	326,400	21,123,645	66,751,434	25,953,676	20,375,283	178,520,234	178,520,234	178,520,234
費用	事業費	620,705	5,259,353	1,161,856	3,532,878	11,700,033	3,399,580	4,973,869	30,648,264		30,648,264
	事務費	830,995	1,200	20,000	86,703	375,647	82,575	64,416	1,461,536		1,461,536
	利用者負担軽減額										
	助成金費用		203,549	246,800					450,349		450,349
	負担金費用	18,000			11,000	91,630	70,000	45,000	235,630		235,630
	基金組入額	2,565,200							2,565,200		2,565,200
	減価償却費	2,436,275		325,290		1,152,665		3,914,230	3,914,230		3,914,230
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,684,729		△210,420		△82,665			△1,977,814		△1,977,814
	徴収不能額										
	その他の費用	143,730							143,730		143,730
サービス活動増減の部	サービス活動費用計(2)	42,453,661	11,930,413	1,869,926	24,754,226	79,988,744	29,505,831	25,458,558	215,961,359		215,961,359
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,808,628	△1,561,482	324,136	△1,603,024	1,345,572	△564,032	1,292,868	△5,564,590		△5,564,590
	受取利息配当金収益	250				4			254		254
	その他のサービス活動外収益					407,800			407,800		407,800
サービス活動増減の部	サービス活動外収益計(4)	250				407,804			408,054		408,054
	費用										
	サービス活動外費用計(5)					407,804			408,054		408,054
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	250									
特別増減の部	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,808,378	△1,561,482	324,136	△1,603,024	1,753,376	△554,032	1,292,868	△5,156,536		△5,156,536
	施設整備等補助金収益										
	拠点区分間繰入金収益	9,761,952	2,003,462						11,765,414		△11,765,414
	特別収益計(8)	9,761,952	2,003,462						11,765,414		△11,765,414
繰越活動増減差額の部	固定資産売却損・処分損										
	国庫補助金等特別積立金積立額										
	拠点区分間繰入金費用	3,277,046	394,580		987,868	3,894,276	1,918,776	1,292,868	11,765,414		2,003,462
	その他の特別損失										
繰越活動増減差額の部	特別費用計(9)	3,277,046	394,580		987,868	3,894,276	1,918,776	1,292,868	11,765,414		2,003,462
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	6,484,906	1,608,882		△987,868	△3,894,276	△1,918,776	△1,292,868	0		△5,156,536
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,676,528	47,400	324,136	△2,590,892	△2,140,900	△2,472,808	0	△5,156,536		△5,156,536
	前期繰越活動増減差額(12)	12,231,467	285,657	3,504,765	10,130,669	18,773,373	9,761,983	0	54,607,914		54,607,914
繰越活動増減差額の部	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	13,907,995	285,657	3,828,901	7,539,777	16,632,473	7,289,175	0	49,451,378		49,451,378
	基本金取崩額(14)										
	基金取崩額(15)	2,003,462							2,003,462		2,003,462
	その他の積立金積立額(17)										
繰越活動増減差額の部	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)+(17)	15,911,457	253,657	3,828,901	7,539,777	16,632,473	7,289,175	0	51,454,840		51,454,840

法人単位貸借対照表

令和 6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	増 減
0001 流動資産	70,385,384	73,808,661	0006 流動負債	16,460,127	14,808,586
0352 現金預金	50,850,983	53,453,694	2112 事業未払金	15,087,031	14,808,586
1131 事業未収金	19,534,401	20,354,967	2132 預り金	1,371,896	278,445
0002 固定資産	95,443,483	116,881,377	2141 前受金	1,200	1,371,896
0003 基本財産	1,000,000	1,000,000	0007 固定負債	69,713,753	91,657,315
1215 基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	2321 退職給付引当金	69,713,753	91,657,315
0004 その他の固定資産	94,443,483	115,881,377	負債の部合計	86,173,880	106,465,901
1219 建物附属設備	602,105	646,133	純 資 産 の 部		
1315 車輦運搬具	3,301,830	5,180,809	0009 基本金	1,000,000	1,000,000
1316 器具及び備品	5,988,759	7,979,982	3111 第一号基本金	1,000,000	1,000,000
1329 退職給付引当資産	13,164,633	17,757,625	0258 基金	20,968,826	20,407,088
1351 退職手当積立基金預け金	50,417,330	63,909,740	3120 福祉基金	20,968,826	20,407,088
1357 福祉基金積立資産	20,968,826	20,407,088	0010 国庫補助金等特別積立金	6,231,321	8,209,135
			3211 国庫補助金等特別積立金	6,231,321	8,209,135
			0012 次期繰越活動増減差額	51,454,840	54,607,914
			3311 次期繰越活動増減差額	51,454,840	54,607,914
			3312 (うち当期活動増減差額)	△5,156,536	△6,069,434
			純資産の部合計	79,654,987	84,224,137
資産の部合計	165,828,867	190,690,038	負債及び純資産の部合計	165,828,867	△24,861,171

脚注

1. 減価償却費の累計額
2. 徴収不能引当金の額

49,550,930円

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
令和 6年 3月31日現在

第3号の3様式
(単位:円)

勘 定 科 目	法人運営事業	地域福祉活動事業	共同募金配分金事業	ホームワグサービス事業	デイサービス事業	居宅介護支援事業	地域包括支援センタ	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	23,751,975	3,708,851	3,502,235	8,938,099	19,688,974	8,085,044	2,710,206	70,385,384		70,385,384
現金預金	23,733,475	3,690,715	3,502,235	5,389,121	9,090,176	3,227,624	2,217,637	50,850,983		50,850,983
事業未収金	18,500	18,136		3,548,978	10,598,798	4,857,420	492,569	19,534,401		19,534,401
固定資産	93,025,891	2	1,196,621	5	1,220,962	2		96,443,483		96,443,483
基本財産	1,000,000							1,000,000		1,000,000
基本財産特定預金	1,000,000							1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	92,025,891	2	1,196,621	5	1,220,962	2		94,443,483		94,443,483
建物附属設備	602,105							602,105		602,105
車輛運搬具	1,240,694		1,080,293	5	980,836	2		3,301,830		3,301,830
器具及び備品	5,632,303	2	116,328		240,126			5,988,759		5,988,759
長期貸付金										
退職給付引当資産	13,164,633							13,164,633		13,164,633
退職手当積立基金預け金	50,417,330							50,417,330		50,417,330
福祉基金積立資産	20,968,826							20,968,826		20,968,826
資産の部合計	116,777,866	3,708,853	4,698,856	8,938,104	20,909,936	8,085,046	2,710,206	165,828,867		165,828,867
流動負債	3,961,646	3,455,796	100,935	1,398,327	4,037,346	795,871	2,710,206	16,460,127		16,460,127
事業未払金	2,589,750	3,455,796	99,735	1,398,327	4,037,346	795,871	2,710,206	15,087,031		15,087,031
預り金	1,371,896							1,371,896		1,371,896
前受金			1,200					1,200		1,200
固定負債	69,713,753							69,713,753		69,713,753
退職給付引当金	69,713,753							69,713,753		69,713,753
負債の部合計	73,675,399	3,455,796	100,935	1,398,327	4,037,346	795,871	2,710,206	86,173,880		86,173,880
基本金	1,000,000							1,000,000		1,000,000
第一号基本金	1,000,000							1,000,000		1,000,000
基金	20,968,826							20,968,826		20,968,826
福祉基金	20,968,826							20,968,826		20,968,826
国庫補助金等特別積立金	5,222,184		769,020		240,117			6,231,321		6,231,321
国庫補助金等特別積立金	5,222,184		769,020		240,117			6,231,321		6,231,321
次期繰越活動増減差額	15,911,457	253,057	3,828,901	7,539,777	16,632,473	7,289,175		51,454,840		51,454,840
次期繰越活動増減差額	15,911,457	253,057	3,828,901	7,539,777	16,632,473	7,289,175		51,454,840		51,454,840
(うち当期活動増減差額)	1,676,528	47,400	324,136	△2,590,892	△2,140,900	△2,472,808		△5,156,536		△5,156,536
純資産の部合計	43,102,467	253,057	4,597,921	7,539,777	16,872,590	7,289,175		79,654,987		79,654,987
負債及び純資産の部合計	116,777,866	3,708,853	4,698,856	8,938,104	20,909,936	8,085,046	2,710,206	165,828,867		165,828,867

計算書類に対する注記

(法人全体)

1. 継続事業の前提に関する注記
該当なし
2. 重要な会計方針
 - (1) 「社会福祉法人会計基準」を採用している。
 - (2) 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
 - (3) 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
 - (4) 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
 - (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。
3. 重要な会計方針の変更
該当なし
4. 法人で採用する退職給付制度
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。
5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分
当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。
 - (1) 法人全体の計算書類(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
 - (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
当法人では、事業区分が社会福祉事業のみのため作成していない。
 - (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
 - (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
 - (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 法人運営事業拠点区分 (社会福祉事業)
 - 「法人運営事業」
 - 「補助事業」
 - 「基金運用事業」
 - 「資金貸付事業」
 - イ 地域福祉活動事業拠点区分 (社会福祉事業)
 - 「ボランティアセンター事業」
 - 「ファミリーサポートセンター事業」
 - 「在宅介護者支援事業」
 - 「ひとり暮らし高齢者自立支援事業」
 - 「日常生活自立支援事業」
 - 「福祉バス運行事業」
 - ウ 共同募金配分金事業拠点区分 (社会福祉事業)
 - 「一般募金配分事業」
 - 「地域歳末たすけあい事業」
 - エ ホームヘルプサービス事業拠点区分 (社会福祉事業)
 - 「訪問介護事業」
 - 「障害者総合支援事業」
 - オ デイサービス事業拠点区分 (社会福祉事業)
 - 「通所介護事業」
 - カ 居宅介護支援事業拠点区分 (社会福祉事業)
 - 「居宅介護支援事業」
 - キ 地域包括支援事業拠点区分 (社会福祉事業)
 - 「地域包括支援センター事業」
6. 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
定期預金	10,000,000			10,000,000
合計	10,000,000	0	0	10,000,000

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

8. 担保に供している資産
該当なし

9. 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
建物付属設備	657,140	55,035	602,105
車輛運搬具	42,885,504	39,583,674	3,301,830
器具備品	15,900,980	9,912,221	5,988,759
合 計	59,443,624	49,550,930	9,892,694

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
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	19,534,401	0	19,534,401
合 計	19,534,401	0	19,534,401

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
満期保有目的の債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

12. 関連当事者との取引の内容
関連当事者との取引の内容は次のとおりである。
該当なし

13. 重要な偶発債務
該当なし

14. 重要な後発事象
該当なし

15. 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 6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						
普通預金	大東銀行古殿支店	—	運転資金として	—	—	49,445,339
普通預金	ゆうちょ銀行	—	運転資金として	—	—	861,474
普通預金	須賀川信用金庫古殿支店	—	運転資金として	—	—	544,170
	小計					50,850,983
事業未収金	福島県国保連合会ほか	—		—	—	19,534,401
流動資産合計						70,385,384
2 固定資産						
(1) 基本財産						
基本財産特定預金	須賀川信用金庫古殿支店	—		—	—	1,000,000
基本財産合計						1,000,000
(2) その他の固定資産						
建物附属設備	フロントカウンター引分け戸	—		657,140	55,035	602,105
車両運搬具	トヨタハイエースほか17台	—		42,885,504	39,583,674	3,301,830
器具及び備品	応接セットほか	—		15,900,980	9,912,221	5,988,759
退職給付引当資産	社会福祉法人福島県社会福祉協議会	—	退職金として	—	—	13,164,633
退職手当積立基金預け金	全国社会福祉協議会	—	退職金として	—	—	50,417,330
福祉基金積立資産	大東銀行古殿支店	—		—	—	20,968,826
その他の固定資産合計						94,443,483
固定資産合計						95,443,483
資産合計						165,828,867
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	保守料ほか	—		—	—	15,087,031
預り金		—		—	—	1,371,896
前受金		—		—	—	1,200
流動負債合計						16,460,127
2 固定負債						
退職給付引当金		—		—	—	69,713,753
固定負債合計						69,713,753
負債合計						86,173,880
差引純資産						79,654,987

法人運営事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	会費収入	1,145,000	1,140,000	5,000
	会費収入	1,145,000	1,140,000	5,000
	寄附金収入	2,400,000	2,565,000	△165,000
	寄附金収入	2,400,000	2,565,000	△165,000
	経常経費補助金収入	17,376,000	17,177,080	198,920
	市区町村補助金収入	17,362,000	17,163,734	198,266
	町補助金収入	17,362,000	17,163,734	198,266
	その他の補助金収入	14,000	13,346	654
	その他の補助金収入	14,000	13,346	654
	受託金収入	276,000	275,680	320
	都道府県社協受託金収入	276,000	275,680	320
	県社協受託金収入	276,000	275,680	320
	貸付事業収入	100,000		100,000
	償還金収入	100,000		100,000
	受取利息配当金収入	2,000	250	1,750
	受取利息配当金収入	1,000	50	950
	福祉基金積立預金受取利息配当金収入	1,000	200	800
	その他の収入	10,031,000	10,029,529	1,471
	雑収入	10,031,000	10,029,529	1,471
	退職手当積立基金預け金差益	6,571,000	6,570,130	870
	退職給付引当資産返還金収入	3,455,000	3,454,399	601
	雑収入	5,000	5,000	
	事業活動収入計(1)	31,330,000	31,187,539	142,461
	人件費支出	53,209,000	53,009,303	199,697
	職員給料支出	10,401,000	10,308,976	92,024
	職員俸給支出	9,330,000	9,329,400	600
	職員諸手当支出	1,071,000	979,576	91,424
	職員賞与支出	3,068,000	3,050,708	17,292
	退職給付支出	37,451,000	37,449,153	1,847
	法定福利費支出	2,289,000	2,200,466	88,534
	事業費支出	774,000	620,705	153,295
	諸謝金支出	330,000	330,000	
	保険料支出	14,000	12,100	1,900
	賃借料支出	24,000	17,605	6,395
	車輛費支出	18,000		18,000
	役職員旅費支出	364,000	261,000	103,000
	修繕費支出	24,000		24,000
	事務費支出	1,482,000	830,995	651,005
	福利厚生費支出	86,000	76,910	9,090
	旅費交通費支出	41,000	3,600	37,400
	事務消耗品費支出	346,000	156,716	189,284
	印刷製本費支出	453,000	227,536	225,464
	通信運搬費支出	147,000	103,885	43,115
	業務委託費支出	32,000		32,000
	手数料支出	67,000	48,573	18,427
	渉外費支出	200,000	148,000	52,000
	諸会費支出	100,000	65,775	34,225
	その他の支出	10,000		10,000
	雑支出	10,000		10,000
	貸付事業支出	100,000		100,000
	貸付金支出	100,000		100,000
	負担金支出	40,000	18,000	22,000
	負担金支出	40,000	18,000	22,000
	研修会負担金支出	30,000	8,000	22,000
	全社協負担金支出	10,000	10,000	

法人運営事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
	事業活動支出計(2)	55,605,000	54,479,003	1,125,997
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△24,275,000	△23,291,464	△983,536
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	支出			
	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	基金積立資産取崩収入	2,529,000	2,003,462	525,538
	福祉基金積立資産取崩収入	2,529,000	2,003,462	525,538
	積立資産取崩収入	6,458,000	6,457,744	256
	退職給付引当資産取崩収入	6,458,000	6,457,744	256
	拠点区分間繰入金収入	9,774,000	9,761,952	12,048
	法人運営事業拠点区分間繰入金収入	1,284,000	1,273,584	10,416
	地域福祉活動事業拠点区分間繰入金収入	395,000	394,580	420
	ホームヘルプサービス事業拠点区分間繰入金収入	988,000	987,868	132
	デイサービス事業拠点区分間繰入金収入	3,895,000	3,894,276	724
	居宅介護支援事業拠点区分間繰入金収入	1,919,000	1,918,776	224
	地域包括支援事業拠点区分間繰入金収入	1,293,000	1,292,868	132
	その他の活動による収入	20,967,000	20,966,880	120
	退職手当積立基金預け金取崩収入	20,967,000	20,966,880	120
	その他の活動収入計(7)	39,728,000	39,190,038	537,962
	基金積立資産支出	2,401,000	2,565,200	△164,200
	福祉基金積立資産支出	2,401,000	2,565,200	△164,200
	積立資産支出	1,866,000	1,864,752	1,248
	退職給付引当資産支出	1,866,000	1,864,752	1,248
	拠点区分間繰入金支出	3,918,000	3,277,046	640,954
	法人運営事業拠点区分間繰入金費用支出	1,284,000	1,273,584	10,416
	地域福祉活動事業拠点区分間繰入金支出	2,589,000	2,003,462	585,538
その他の活動による支出	共同募金配分事業拠点区分間繰入金支出	25,000		25,000
	地域包括支援事業拠点区分間繰入金支出	20,000		20,000
	その他の活動による支出	7,620,000	7,618,200	1,800
	退職手当積立基金預け金支出	7,620,000	7,618,200	1,800
	その他の活動支出計(8)	15,805,000	15,325,198	479,802
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	23,923,000	23,864,840	58,160
	予備費支出(10)	210,000	—	210,000
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△562,000	573,376	△1,135,376
	前期末支払資金残高(12)	19,216,000	19,216,953	△953
	当期末支払資金残高(11)+(12)	18,654,000	19,790,329	△1,136,329

法人運営事業拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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			
	会費収益	1,140,000	1,142,500	△2,500
	会費収益	1,140,000	1,142,500	△2,500
	寄附金収益	2,565,000	2,100,848	464,152
	寄附金収益	2,565,000	2,100,848	464,152
	経常経費補助金収益	17,177,080	16,712,233	464,847
	市区町村補助金収益	17,163,734	16,695,233	468,501
	町補助金収益	17,163,734	16,695,233	468,501
	その他の補助金収益	13,346	17,000	△3,654
	その他の補助金収益	13,346	17,000	△3,654
	受託金収益	275,680	204,680	71,000
	都道府県社協受託金収益	275,680	204,680	71,000
	県社協受託金収益	275,680	204,680	71,000
	その他の収益	16,487,273	133,578	16,353,695
	その他の収益	16,487,273	133,578	16,353,695
	退職手当積立基金預け金差益	6,570,130		6,570,130
	退職給付引当資産戻入益	6,457,744		6,457,744
	退職給付引当資産差益	3,454,399		3,454,399
	雑収益	5,000	133,578	△128,578
	サービス活動収益計(1)	37,645,033	20,293,839	17,351,194
ス タ フ 活 動 費 用 の 部	費			
	人件費	37,523,485	25,383,909	12,139,576
	職員給料	10,308,976	10,185,000	123,976
	職員俸給手当	9,329,400	9,234,600	94,800
	職員諸手当	979,576	950,400	29,176
	職員賞与	3,050,708	2,818,469	232,239
	退職給付費用	21,963,335	10,279,628	11,683,707
	法定福利費	2,200,466	2,100,812	99,654
	事業費	620,705	622,885	△2,180
	諸謝金	330,000	330,000	
	保険料	12,100	49,880	△37,780
	賃借料	17,605	21,005	△3,400
	旅費交通費	261,000	222,000	39,000
	役職員旅費	261,000	222,000	39,000
	事務費	830,995	509,807	321,188
	福利厚生費	76,910	75,628	1,282
	旅費交通費	3,600	1,200	2,400
	事務消耗品費	156,716	61,880	94,836
	印刷製本費	227,536	42,000	185,536
	通信運搬費	103,885	96,468	7,417
	手数料	48,573	30,356	18,217
	渉外費	148,000	136,000	12,000
	諸会費	65,775	65,775	
	雑費		500	△500
	雑費		500	△500
	負担金費用	18,000	10,000	8,000
	負担金費用	18,000	10,000	8,000
	研修会負担金費用	8,000		8,000
	全社協負担金費用	10,000	10,000	
	基金組入額	2,565,200	2,101,048	464,152
	福祉基金組入額	2,565,200	2,101,048	464,152
	減価償却費	2,436,275	2,189,341	246,934
	減価償却費	2,436,275	2,189,341	246,934
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,684,729	△1,437,795	△246,934
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,684,729	△1,437,795	△246,934
	その他の費用	143,730		143,730
	その他の費用	143,730		143,730
	退職手当積立基金預け金差損	143,730		143,730
	サービス活動費用計(2)	42,453,661	29,379,195	13,074,466

法人運営事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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)		△4, 808, 628	△9, 085, 356	4, 276, 728
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	250	250	
		受取利息配当金収益	50	50	
		福祉基金積立預金受取利息配当金収入	200	200	
		サービス活動外収益計 (4)	250	250	
	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)		250	250	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			△4, 808, 378	△9, 085, 106	4, 276, 728
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益		2, 710, 696	△2, 710, 696
		町補助金収益		2, 710, 696	△2, 710, 696
		設備整備補助金収益		2, 710, 696	△2, 710, 696
		拠点区分間繰入金収益	9, 761, 952	9, 266, 088	495, 864
		法人運営事業拠点区分間繰入金収益	1, 273, 584	1, 260, 952	12, 632
		地域福祉活動事業拠点区分間繰入金収益	394, 580	390, 104	4, 476
		ホームヘルプサービス事業拠点区分間繰入金収益	987, 868	566, 552	421, 316
		デイサービス事業拠点区分間繰入金収益	3, 894, 276	4, 054, 754	△160, 478
		居宅介護支援事業拠点区分間繰入金収益	1, 918, 776	1, 494, 976	423, 800
	地域包括支援事業拠点区分間繰入金収益	1, 292, 868	1, 498, 750	△205, 882	
	特別収益計 (8)	9, 761, 952	11, 976, 784	△2, 214, 832	
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額		2, 710, 696	△2, 710, 696
		国庫補助金等特別積立金積立額		2, 710, 696	△2, 710, 696
		拠点区分間繰入金費用	3, 277, 046	3, 466, 721	△189, 675
		法人運営事業拠点区分間繰入金費用	1, 273, 584	1, 260, 952	12, 632
		地域福祉活動事業拠点区分間繰入金費用	2, 003, 462	2, 205, 769	△202, 307
		特別費用計 (9)	3, 277, 046	6, 177, 417	△2, 900, 371
特別増減差額 (10) = (8) - (9)			6, 484, 906	5, 799, 367	685, 539
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			1, 676, 528	△3, 285, 739	4, 962, 267
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		12, 231, 467	13, 311, 437	△1, 079, 970
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		13, 907, 995	10, 025, 698	3, 882, 297
	基本金取崩額 (14)				
	基金取崩額 (15)		2, 003, 462	2, 205, 769	△202, 307
	福祉基金取崩額		2, 003, 462	2, 205, 769	△202, 307
	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)			15, 911, 457	12, 231, 467

法人運営事業拠点区分貸借対照表

令和 6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
0001 流動資産	23,751,975	21,749,856	2,002,119	0006 流動負債	3,961,646
0352 現金預金	23,733,475	21,739,526	1,993,949	2112 事業未払金	2,589,750
1131 事業未収金	18,500	10,330	8,170	2132 預り金	1,371,896
0002 固定資産	93,025,891	112,985,830	△19,959,939	0007 固定負債	69,713,753
0003 基本財産	1,000,000	1,000,000		2321 退職給付引当金	69,713,753
1215 基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000		負債の部合計	73,675,399
0004 その他の固定資産	92,025,891	111,985,830	△19,959,939	純 資 産 の 部	
1219 建物附属設備	602,105	646,133	△44,028	0009 基本金	1,000,000
1315 車輛運搬具	1,240,694	1,754,083	△513,389	3111 第一号基本金	1,000,000
1316 器具及び備品	5,632,303	7,511,161	△1,878,858	0258 基金	20,968,826
1329 退職給付引当資産	13,164,633	17,757,625	△4,592,992	3120 福祉基金	20,968,826
1351 退職手当積立基金預け金	50,417,330	63,909,740	△13,492,410	0010 国庫補助金等特別積立金	5,222,184
1357 福祉基金積立資産	20,968,826	20,407,088	561,738	3211 国庫補助金等特別積立金	5,222,184
				0012 次期繰越活動増減差額	5,911,457
				3311 次期繰越活動増減差額	15,911,457
				3312 (うち当期活動増減差額)	15,911,457
				負債及び純資産の部合計	△3,285,739
				純資産の部合計	40,545,468
資産の部合計	116,777,866	134,735,686	△17,957,820	負債及び純資産の部合計	134,735,686
					△17,957,820

計算書類に対する注記 (法人運営事業区分)

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法人運営事業
 - ②補助事業
 - ③基金運用事業
 - ④資金貸付事業

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。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	10,000,000			10,000,000
合計	10,000,000	0	0	10,000,000

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
建物付属設備	657,140	55,035	602,105
車輛運搬具	18,437,194	17,196,500	1,240,694
器具備品	12,603,400	6,971,097	5,632,303
合 計	31,697,734	24,222,632	7,475,102

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	18,500	0	18,500
合 計	18,500	0	18,500

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 6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	—	—	23,733,475
			小計			23,733,475
事業未収金		—		—	—	18,500
流動資産合計						23,751,975
2 固定資産						
(1) 基本財産						
基本財産特定預金	須賀川信用金庫古殿支店	—		—	—	1,000,000
基本財産合計						1,000,000
(2) その他の固定資産						
建物附属設備	フロントカウンター引け戸	—		657,140	55,035	602,105
車両運搬具	トヨタハイエースほか3台	—		18,437,194	17,196,500	1,240,694
器具及び備品	応接セットほか	—		12,603,400	6,971,097	5,632,303
退職給付引当資産	社会福祉法人福島県社会福祉協議会	—	退職金として	—	—	13,164,633
退職手当積立基金預け金	社会福祉法人全国社会福祉協議会	—	退職金として	—	—	50,417,330
福祉基金積立資産	大東銀行古殿支店	—		—	—	20,968,800
その他の固定資産合計						92,025,532
固定資産合計						93,025,891
資産合計						116,777,866
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	社会福祉法人全国社会福祉協議会ほか	—		—	—	2,589,750
預り金		—		—	—	1,371,896
流動負債合計						3,961,646
2 固定負債						
退職給付引当金		—		—	—	69,713,753
固定負債合計						69,713,753
負債合計						73,675,399
差引純資産						43,102,467