別冊３

２０２２年度決算書

（自）２０２２年　４月　１日
（至）２０２３年　３月３１日

社会福祉法人　登別市社会福祉協議会

目　次

≪財務諸表≫

1．法人合計

資金収支計算書(第1号の1様式) ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 1
事業活動計算書(第2号の1様式) ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 2
貸借対照表(第3号の1様式) ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 3

2．法人合計（事業区分別）

資金収支内訳表(第1号の2様式) ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 4
事業活動内訳表(第2号の2様式) ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 5
貸借対照表内訳表(第3号の2様式) ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 6
注記 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 7

3．社会福祉事業区分

資金収支内訳表(第1号の3様式) ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 9
事業活動内訳表(第2号の3様式) ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 10
貸借対照表内訳表(第3号の3様式) ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 11

4．社協事業拠点区分

資金収支計算書(第1号の4様式) ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 12
事業活動計算書(第2号の4様式) ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 15
貸借対照表(第3号の4様式) ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 18
注記 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 19

5．介護保険事業拠点区分

資金収支計算書(第1号の4様式) ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 21
事業活動計算書(第2号の4様式) ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 23
貸借対照表(第3号の4様式) ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 25
注記 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 26

6．居宅介護支援事業拠点区分

資金収支計算書(第1号の4様式) ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 28
事業活動計算書(第2号の4様式) ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 29
貸借対照表(第3号の4様式) ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 30
注記 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 31

≪財産目録≫

財産目録(別紙4) ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 33

第一号第一様式

法人単位資金収支計算書

(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)	備考
事業活動による収支	収入	会費収入	4,248,000	4,348,500	△100,500	
		寄附金収入	1,010,000	1,128,881	△118,881	
		経常経費補助金収入	58,932,000	59,458,178	△526,178	
		受託金収入	10,825,000	10,179,250	645,750	
		貸付事業収入	1,800,000	2,858,000	△1,058,000	
		事業収入	776,000	615,200	160,800	
		負担金収入	116,000	116,000	0	
		介護保険事業収入	67,261,724	60,969,739	6,291,985	
		障害福祉サービス等事業収入	16,096,000	15,877,346	218,654	
		その他の事業収入	197,000	306,366	△109,366	
		受取利息配当金収入	9,000	1,945	7,055	
		その他の収入	257,000	3,122,545	△2,865,545	
		事業活動収入計(1)	161,527,724	158,981,950	2,545,774	
	支出	人件費支出	125,087,000	120,479,550	4,607,450	
		事業費支出	23,459,000	19,692,728	3,766,272	
		事務費支出	15,685,000	13,181,486	2,503,514	
		貸付事業支出	1,800,000	1,062,000	738,000	
		共同募金配分金事業費	6,551,000	6,550,079	921	
		助成金支出	104,000	29,344	74,656	
		負担金支出	911,000	879,625	31,375	
		その他の支出	641,000	640,021	979	
		事業活動支出計(2)	174,238,000	162,514,833	11,723,167	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△12,710,276	△3,532,883	△9,177,393	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	648,000	604,000	44,000	
		施設整備等収入計(4)	648,000	604,000	44,000	
	支出	固定資産取得支出	1,311,000	1,306,900	4,100	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	919,000	918,752	248	
		施設整備等支出計(5)	2,230,000	2,225,652	4,348	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△1,582,000	△1,621,652	39,652	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	20,129,000	15,724,463	4,404,537	
		その他の活動による収入	5,000,000	5,000,000	0	
		その他の活動収入計(7)	25,129,000	20,724,463	4,404,537	
	支出	積立資産支出	8,836,000	8,673,179	162,821	
		その他の活動による支出	5,000,000	5,000,000	0	
		その他の活動支出計(8)	13,836,000	13,673,179	162,821	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		11,293,000	7,051,284	4,241,716	
予備費支出(10)				—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△2,999,276	1,896,749	△4,896,025	

前期末支払資金残高(12)	27,671,000	27,671,155	△155	
当期末支払資金残高(11)+(12)	24,671,724	29,567,904	△4,896,180	

第二号第一様式

法人単位事業活動計算書

(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	収益	会費収益	4,348,500	4,246,800	101,700
		寄附金収益	1,128,881	1,400,818	△271,937
		経常経費補助金収益	59,458,178	56,671,733	2,786,445
		受託金収益	10,179,250	10,062,750	116,500
		事業収益	615,200	647,920	△32,720
		負担金収益	116,000	36,000	80,000
		介護保険事業収益	60,969,739	65,560,675	△4,590,936
		障害福祉サービス等事業収益	15,877,346	16,315,878	△438,532
		その他の事業収益	306,366	275,312	31,054
		サービス活動収益計(1)	152,999,460	155,217,886	△2,218,426
	費用	人件費	119,647,263	122,198,561	△2,551,298
		事業費	19,692,728	17,069,816	2,622,912
		事務費	13,181,486	12,306,057	875,429
		共同募金配分金事業費	6,550,079	8,298,921	△1,748,842
		助成金費用	29,344	22,000	7,344
		負担金費用	879,625	884,850	△5,225
		減価償却費	2,517,160	3,167,308	△650,148
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△452,836	△419,503	△33,333
		サービス活動費用計(2)	162,044,849	163,528,010	△1,483,161
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△9,045,389	△8,310,124	△735,265
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,945	12,369	△10,424
		その他のサービス活動外収益	3,122,545	172,500	2,950,045
		サービス活動外収益計(4)	3,124,490	184,869	2,939,621
	費用	その他のサービス活動外費用	640,021	50,000	590,021
		サービス活動外費用計(5)	640,021	50,000	590,021
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,484,469	134,869	2,349,600
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△6,560,920	△8,175,255	1,614,335
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	604,000		604,000
		特別収益計(8)	604,000	0	604,000
	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	604,000		604,000
		特別費用計(9)	604,001	0	604,001
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△1	0	△1
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△6,560,921	△8,175,255	1,614,334
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		27,707,463	33,243,119	△5,535,656
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		21,146,542	25,067,864	△3,921,322
	基本金取崩額(14)				
	基金取崩額計(15)				
	その他の積立金取崩額(16)		12,839,170	8,877,085	3,962,085
	その他の積立金積立額(17)		6,904,173	6,237,486	666,687
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		27,081,539	27,707,463	△625,924

第三号第一様式

法人単位貸借対照表

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
流動資産	43,086,645	47,782,794	△4,696,149	流動負債	20,780,341	26,279,791	△5,499,450
現金預金	29,202,664	31,518,967	△2,316,303	事業未払金	7,489,125	10,759,458	△3,270,333
有価証券	5,000	5,000	0	その他の未払金	3,296,910	6,732,751	△3,435,841
事業未収金	11,443,294	14,142,056	△2,698,762	１年以内返済予定リース債務	1,383,600	574,152	809,448
未収金	430,910	412,001	18,909	未払費用	1,914,149	1,765,286	148,863
未収補助金	2,001,777	1,701,770	300,007	預り金	4,260	1,118	3,142
その他の流動資産	3,000	3,000	0	職員預り金	814,297	853,026	△38,729
				賞与引当金	5,878,000	5,594,000	284,000
固定資産	127,933,727	129,189,422	△1,255,695	固定負債	31,361,293	25,403,930	5,957,363
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	リース債務	7,273,000	0	7,273,000
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	24,088,293	25,403,930	△1,315,637
その他の固定資産	126,933,727	128,189,422	△1,255,695	負債の部合計	52,141,634	51,683,721	457,913
機械及び装置	3	444,003	△444,000	純資産の部			
車輌運搬具	705,392	1,315,444	△610,052	基本金	1,000,000	1,000,000	0
器具及び備品	2,882,326	2,089,243	793,083	第１号基本金	1,000,000	1,000,000	0
有形リース資産	8,656,600	604,692	8,051,908	基金			
退職給付引当資産	24,088,293	25,403,930	△1,315,637	国庫補助金等特別積立金	1,475,256	1,324,092	151,164
社会福祉基金積立資産	43,466,872	43,466,738	134	その他の積立金	89,321,943	95,256,940	△5,934,997
事業安定化調整基金積立資産	4,761,169	3,838,332	922,837	社会福祉基金積立金	43,466,872	43,466,738	134
介護事業運営資金積立資産	22,938,179	30,777,172	△7,838,993	事業安定化調整基金積立金	4,761,169	3,838,332	922,837
職員退職手当積立資産	18,155,723	17,174,698	981,025	介護事業運営資金積立金	22,938,179	30,777,172	△7,838,993
リサイクル預託金	19,170	19,170	0	職員退職手当積立金	18,155,723	17,174,698	981,025
貸付事業貸付金	1,260,000	3,056,000	△1,796,000	次期繰越活動増減差額	27,081,539	27,707,463	△625,924
				（うち当期活動増減差額）	△6,560,921	△8,175,255	1,614,334
				純資産の部合計	118,878,738	125,288,495	△6,409,757
資産の部合計	171,020,372	176,972,216	△5,951,844	負債及び純資産の部合計	171,020,372	176,972,216	△5,951,844

第一号第二様式

資金収支内訳表

(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			社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入	会費収入	4,348,500		4,348,500		4,348,500
		寄附金収入	1,128,881		1,128,881		1,128,881
		経常経費補助金収入	59,458,178		59,458,178		59,458,178
		受託金収入	10,179,250		10,179,250		10,179,250
		貸付事業収入	2,858,000		2,858,000		2,858,000
		事業収入	615,200		615,200		615,200
		負担金収入	116,000		116,000		116,000
		介護保険事業収入	50,591,399	10,378,340	60,969,739		60,969,739
		障害福祉サービス等事業収入	15,877,346		15,877,346		15,877,346
		その他の事業収入	306,366		306,366		306,366
		受取利息配当金収入	1,945		1,945		1,945
		その他の収入	3,072,545	50,000	3,122,545		3,122,545
		事業活動収入計(1)	148,553,610	10,428,340	158,981,950		158,981,950
	支出	人件費支出	108,850,628	11,628,922	120,479,550		120,479,550
		事業費支出	19,536,423	156,305	19,692,728		19,692,728
		事務費支出	12,582,663	598,823	13,181,486		13,181,486
		貸付事業支出	1,062,000		1,062,000		1,062,000
		共同募金配分金事業費	6,550,079		6,550,079		6,550,079
		助成金支出	29,344		29,344		29,344
		負担金支出	876,025	3,600	879,625		879,625
		その他の支出	640,021		640,021		640,021
		事業活動支出計(2)	150,127,183	12,387,650	162,514,833		162,514,833
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 1,573,573	△ 1,959,310	△ 3,532,883		△ 3,532,883
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	604,000		604,000		604,000
		施設整備等収入計(4)	604,000		604,000		604,000
	支出	固定資産取得支出	1,306,900		1,306,900		1,306,900
		ファイナンス・リース債務の返済支出	918,752		918,752		918,752
		施設整備等支出計(5)	2,225,652		2,225,652		2,225,652
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 1,621,652		△ 1,621,652		△ 1,621,652
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	15,724,463		15,724,463		15,724,463
		事業区分間繰入金収入		1,739,000	1,739,000	△ 1,739,000	0
		その他の活動による収入	5,000,000		5,000,000		5,000,000
		その他の活動収入計(7)	20,724,463	1,739,000	22,463,463	△ 1,739,000	20,724,463
	支出	積立資産支出	8,519,519	153,660	8,673,179		8,673,179
		事業区分間繰入金支出	1,739,000		1,739,000	△ 1,739,000	0
		その他の活動による支出	5,000,000		5,000,000		5,000,000
		その他の活動支出計(8)	15,258,519	153,660	15,412,179	△ 1,739,000	13,673,179
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		5,465,944	1,585,340	7,051,284	0	7,051,284
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			2,270,719	△ 373,970	1,896,749	0	1,896,749

前期末支払資金残高(11)	26,477,800	1,193,355	27,671,155		27,671,155
当期末支払資金残高(10)+(11)	28,748,519	819,385	29,567,904	0	29,567,904

第二号第二様式

事業活動内訳表

(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			社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益	会費収益	4,348,500		4,348,500		4,348,500
		寄附金収益	1,128,881		1,128,881		1,128,881
		経常経費補助金収益	59,458,178		59,458,178		59,458,178
		受託金収益	10,179,250		10,179,250		10,179,250
		事業収益	615,200		615,200		615,200
		負担金収益	116,000		116,000		116,000
		介護保険事業収益	50,591,399	10,378,340	60,969,739		60,969,739
		障害福祉サービス等事業収益	15,877,346		15,877,346		15,877,346
		その他の事業収益	306,366		306,366		306,366
		サービス活動収益計(1)	142,621,120	10,378,340	152,999,460		152,999,460
	費用	人件費	107,810,681	11,836,582	119,647,263		119,647,263
		事業費	19,536,423	156,305	19,692,728		19,692,728
		事務費	12,582,663	598,823	13,181,486		13,181,486
		共同募金配分金事業費	6,550,079		6,550,079		6,550,079
		助成金費用	29,344		29,344		29,344
		負担金費用	876,025	3,600	879,625		879,625
		減価償却費	2,517,160		2,517,160		2,517,160
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 452,836		△ 452,836		△ 452,836
		サービス活動費用計(2)	149,449,539	12,595,310	162,044,849		162,044,849
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 6,828,419	△ 2,216,970	△ 9,045,389		△ 9,045,389
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,945		1,945		1,945
		その他のサービス活動外収益	3,072,545	50,000	3,122,545		3,122,545
		サービス活動外収益計(4)	3,074,490	50,000	3,124,490		3,124,490
	費用	その他のサービス活動外費用	640,021		640,021		640,021
		サービス活動外費用計(5)	640,021		640,021		640,021
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,434,469	50,000	2,484,469		2,484,469
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△ 4,393,950	△ 2,166,970	△ 6,560,920		△ 6,560,920
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	604,000		604,000		604,000
		事業区分間繰入金収益		1,739,000	1,739,000	△ 1,739,000	0
		特別収益計(8)	604,000	1,739,000	2,343,000	△ 1,739,000	604,000
	費用	固定資産売却損・処分損	1		1		1
		国庫補助金等特別積立金積立額	604,000		604,000		604,000
		事業区分間繰入金費用	1,739,000		1,739,000	△ 1,739,000	0
		特別費用計(9)	2,343,001		2,343,001	△ 1,739,000	604,001
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 1,739,001	1,739,000	△ 1	0	△ 1
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△ 6,132,951	△ 427,970	△ 6,560,921	0	△ 6,560,921
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		27,158,108	549,355	27,707,463		27,707,463
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		21,025,157	121,385	21,146,542	0	21,146,542
	基本金取崩額(14)						
	基金取崩額計(15)						
	その他の積立金取崩額(16)		12,839,170		12,839,170		12,839,170
	その他の積立金積立額(17)		6,904,173		6,904,173		6,904,173
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		26,960,154	121,385	27,081,539	0	27,081,539

第三号第二様式

貸借対照表内訳表
令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	41,922,470	2,453,900	44,376,370	△ 1,289,725	43,086,645
現金預金	29,202,664	0	29,202,664		29,202,664
有価証券	5,000		5,000		5,000
事業未収金	8,989,394	2,453,900	11,443,294		11,443,294
未収金	430,910	0	430,910		430,910
未収補助金	2,001,777		2,001,777		2,001,777
事業区分間貸付金	1,289,725		1,289,725	△ 1,289,725	0
その他の流動資産	3,000		3,000		3,000
固定資産	126,059,187	1,874,540	127,933,727		127,933,727
基本財産	1,000,000		1,000,000		1,000,000
定期預金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	125,059,187	1,874,540	126,933,727		126,933,727
機械及び装置	3		3		3
車輌運搬具	705,392		705,392		705,392
器具及び備品	2,882,326		2,882,326		2,882,326
有形リース資産	8,656,600		8,656,600		8,656,600
退職給付引当資産	22,213,753	1,874,540	24,088,293		24,088,293
社会福祉基金積立資産	43,466,872		43,466,872		43,466,872
事業安定化調整基金積立資産	4,761,169		4,761,169		4,761,169
介護事業運営資金積立資産	22,938,179		22,938,179		22,938,179
職員退職手当積立資産	18,155,723		18,155,723		18,155,723
リサイクル預託金	19,170		19,170		19,170
貸付事業貸付金	1,260,000		1,260,000		1,260,000
資産の部合計	167,981,657	4,328,440	172,310,097	△ 1,289,725	171,020,372
流動負債	19,737,551	2,332,515	22,070,066	△ 1,289,725	20,780,341
事業未払金	7,389,626	99,499	7,489,125		7,489,125
その他の未払金	3,187,910	109,000	3,296,910		3,296,910
1年以内返済予定リース債務	1,383,600		1,383,600		1,383,600
未払費用	1,863,006	51,143	1,914,149		1,914,149
預り金	4,260	0	4,260		4,260
職員預り金	729,149	85,148	814,297		814,297
事業区分間借入金		1,289,725	1,289,725	△ 1,289,725	0
賞与引当金	5,180,000	698,000	5,878,000		5,878,000
固定負債	29,486,753	1,874,540	31,361,293		31,361,293
リース債務	7,273,000		7,273,000		7,273,000
退職給付引当金	22,213,753	1,874,540	24,088,293		24,088,293
負債の部合計	49,224,304	4,207,055	53,431,359	△ 1,289,725	52,141,634
基本金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
第1号基本金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
基金					
国庫補助金等特別積立金	1,475,256		1,475,256		1,475,256
その他の積立金	89,321,943		89,321,943		89,321,943
社会福祉基金積立金	43,466,872		43,466,872		43,466,872
事業安定化調整基金積立金	4,761,169		4,761,169		4,761,169
介護事業運営資金積立金	22,938,179		22,938,179		22,938,179
職員退職手当積立金	18,155,723		18,155,723		18,155,723
次期繰越活動増減差額	26,960,154	121,385	27,081,539	0	27,081,539
(うち当期活動増減差額)	△ 6,132,951	△ 427,970	△ 6,560,921	0	△ 6,560,921
純資産の部合計	118,757,353	121,385	118,878,738	0	118,878,738
負債及び純資産の部合計	167,981,657	4,328,440	172,310,097	△ 1,289,725	171,020,372

別紙１

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記
該当なし

2. 重要な会計方針
（１）有価証券の評価基準及び評価方法
（ア）満期保有目的の有価証券（債券）：償却原価法（定額法）（２０２２年度該当有価証券なし）
（イ）上記以外の有価証券（債券）で時価のあるもの：決算日の市場価格に基づく時価法
（２）固定資産の減価償却の方法
（ア）建物、機械及び装置、車輌運搬具、器具及び備品：定額法
（イ）リース資産
・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産：自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法
・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産：リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法
（３）引当金の計上基準
（ア）退職給付引当金
職員の退職金の支給に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
（イ）賞与引当金
職員の夏季賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
（４）リース取引の処理方法
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

3. 重要な会計方針の変更
該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度
当会退職金規定に基づき採用する退職給付制度は次のとおりとなっている。
（１）一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職年金事業
（２）独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分
当法人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３様式）
（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）各拠点区分におけるサービス区分の内容
（ア）社協事業拠点区分（社会福祉事業）
①法人運営事業
②地域福祉推進事業
③地域の支え合いづくり創出事業
④共生型地域福祉拠点事業
⑤ボランティアセンター事業
⑥在宅福祉事業
⑦生活支援事業
⑧ファミリーサポートセンター事業
⑨障がい福祉サービス事業
（イ）介護保険事業拠点区分（社会福祉事業）
①通所介護事業
（ウ）居宅介護支援事業拠点区分（公益事業）
①介護サービス相談センター事業

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	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	1,000,000	0	0	1,000,000

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

8. 担保に供している資産
該当なし

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産の取得価額、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
その他の固定資産			
機械及び装置	8,138,448	8,138,445	3
車輌運搬具	7,136,010	6,430,618	705,392
器具及び備品	9,819,893	6,937,567	2,882,326
有形リース資産	12,299,520	3,642,920	8,656,600
小計	37,393,871	25,149,550	12,244,321
合計	37,393,871	25,149,550	12,244,321

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	債権の当期末残高
事業未収金	11,443,294	0	11,443,294
未収金	430,910	0	430,910
未収補助金	2,001,777	0	2,001,777
合計	13,875,981	0	13,875,981

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
該当なし

12. 関連当事者との取引の内容
該当なし

13. 重要な偶発債務
該当なし

14. 重要な後発事象
該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当なし

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

第一号第三様式

社会福祉事業区分　資金収支内訳表

(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			社協事業	介護保険事業	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	4,348,500		4,348,500		4,348,500
		寄附金収入	1,128,881		1,128,881		1,128,881
		経常経費補助金収入	59,458,178	0	59,458,178		59,458,178
		受託金収入	10,179,250		10,179,250		10,179,250
		貸付事業収入	2,858,000		2,858,000		2,858,000
		事業収入	615,200		615,200		615,200
		負担金収入	116,000		116,000		116,000
		介護保険事業収入		50,591,399	50,591,399		50,591,399
		障害福祉サービス等事業収入	15,877,346		15,877,346		15,877,346
		その他の事業収入	231,366	75,000	306,366		306,366
		受取利息配当金収入	1,495	450	1,945		1,945
		その他の収入	2,922,545	150,000	3,072,545		3,072,545
		事業活動収入計(1)	97,736,761	50,816,849	148,553,610		148,553,610
	支出	人件費支出	70,200,866	38,649,762	108,850,628		108,850,628
		事業費支出	4,951,798	14,584,625	19,536,423		19,536,423
		事務費支出	9,724,717	2,857,946	12,582,663		12,582,663
		貸付事業支出	1,062,000		1,062,000		1,062,000
		共同募金配分金事業費	6,550,079		6,550,079		6,550,079
		助成金支出	29,344		29,344		29,344
		負担金支出	835,725	40,300	876,025		876,025
		その他の支出	640,021		640,021		640,021
		事業活動支出計(2)	93,994,550	56,132,633	150,127,183		150,127,183
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		3,742,211	△ 5,315,784	△ 1,573,573		△ 1,573,573
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	198,000	406,000	604,000		604,000
		施設整備等収入計(4)	198,000	406,000	604,000		604,000
	支出	固定資産取得支出	198,000	1,108,900	1,306,900		1,306,900
		ファイナンス・リース債務の返済支出	918,752		918,752		918,752
		施設整備等支出計(5)	1,116,752	1,108,900	2,225,652		2,225,652
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 918,752	△ 702,900	△ 1,621,652		△ 1,621,652
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	7,885,463	7,839,000	15,724,463		15,724,463
		拠点区分間繰入金収入		1,636,276	1,636,276	△ 1,636,276	0
		その他の活動による収入	5,000,000		5,000,000		5,000,000
		その他の活動収入計(7)	12,885,463	9,475,276	22,360,739	△ 1,636,276	20,724,463
	支出	積立資産支出	8,078,752	440,767	8,519,519		8,519,519
		事業区分間繰入金支出		1,739,000	1,739,000		1,739,000
		拠点区分間繰入金支出	1,636,276		1,636,276	△ 1,636,276	0
		その他の活動による支出	5,000,000		5,000,000		5,000,000
		その他の活動支出計(8)	14,715,028	2,179,767	16,894,795	△ 1,636,276	15,258,519
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 1,829,565	7,295,509	5,465,944	0	5,465,944
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			993,894	1,276,825	2,270,719	0	2,270,719

前期末支払資金残高(11)	2,916,282	23,561,518	26,477,800		26,477,800
当期末支払資金残高(10)+(11)	3,910,176	24,838,343	28,748,519	0	28,748,519

第二号第三様式

社会福祉事業区分　事業活動内訳表

(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			社協事業	介護保険事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益	会費収益	4,348,500		4,348,500		4,348,500
		寄附金収益	1,128,881		1,128,881		1,128,881
		経常経費補助金収益	59,458,178	0	59,458,178		59,458,178
		受託金収益	10,179,250		10,179,250		10,179,250
		事業収益	615,200		615,200		615,200
		負担金収益	116,000		116,000		116,000
		介護保険事業収益		50,591,399	50,591,399		50,591,399
		障害福祉サービス等事業収益	15,877,346		15,877,346		15,877,346
		その他の事業収益	231,366	75,000	306,366		306,366
		サービス活動収益計(1)	91,954,721	50,666,399	142,621,120		142,621,120
	費用	人件費	68,479,159	39,331,522	107,810,681		107,810,681
		事業費	4,951,798	14,584,625	19,536,423		19,536,423
		事務費	9,724,717	2,857,946	12,582,663		12,582,663
		共同募金配分金事業費	6,550,079		6,550,079		6,550,079
		助成金費用	29,344		29,344		29,344
		負担金費用	835,725	40,300	876,025		876,025
		減価償却費	1,509,404	1,007,756	2,517,160		2,517,160
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 290,339	△ 162,497	△ 452,836		△ 452,836
		サービス活動費用計(2)	91,789,887	57,659,652	149,449,539		149,449,539
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		164,834	△ 6,993,253	△ 6,828,419		△ 6,828,419
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,495	450	1,945		1,945
		その他のサービス活動外収益	2,922,545	150,000	3,072,545		3,072,545
		サービス活動外収益計(4)	2,924,040	150,450	3,074,490		3,074,490
	費用	その他のサービス活動外費用	640,021		640,021		640,021
		サービス活動外費用計(5)	640,021		640,021		640,021
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,284,019	150,450	2,434,469		2,434,469
経常増減差額(7)=(3)+(6)			2,448,853	△ 6,842,803	△ 4,393,950		△ 4,393,950
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	198,000	406,000	604,000		604,000
		拠点区分間繰入金収益		1,636,276	1,636,276	△ 1,636,276	0
		特別収益計(8)	198,000	2,042,276	2,240,276	△ 1,636,276	604,000
	費用	固定資産売却損・処分損		1	1		1
		国庫補助金等特別積立金積立額	198,000	406,000	604,000		604,000
		事業区分間繰入金費用		1,739,000	1,739,000		1,739,000
		拠点区分間繰入金費用	1,636,276		1,636,276	△ 1,636,276	0
		特別費用計(9)	1,834,276	2,145,001	3,979,277	△ 1,636,276	2,343,001
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 1,636,276	△ 102,725	△ 1,739,001	0	△ 1,739,001
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			812,577	△ 6,945,528	△ 6,132,951	0	△ 6,132,951
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		3,139,276	24,018,832	27,158,108		27,158,108
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		3,951,853	17,073,304	21,025,157	0	21,025,157
	基本金取崩額(14)						
	基金取崩額計(15)						
	その他の積立金取崩額(16)		5,000,170	7,839,000	12,839,170		12,839,170
	その他の積立金積立額(17)		6,904,166	7	6,904,173		6,904,173
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(1		2,047,857	24,912,297	26,960,154	0	26,960,154

第三号第三様式

社会福祉事業区分　貸借対照表内訳表
令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社協事業	介護保険事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	11,272,721	30,649,749	41,922,470	0	41,922,470
現金預金	6,881,795	22,320,869	29,202,664		29,202,664
有価証券	5,000		5,000		5,000
事業未収金	1,859,551	7,129,843	8,989,394		8,989,394
未収金	430,910	0	430,910		430,910
未収補助金	1,595,777	406,000	2,001,777		2,001,777
事業区分間貸付金	496,688	793,037	1,289,725		1,289,725
その他の流動資産	3,000		3,000		3,000
固定資産	92,669,427	33,389,760	126,059,187		126,059,187
基本財産	1,000,000		1,000,000		1,000,000
定期預金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	91,669,427	33,389,760	125,059,187		125,059,187
機械及び装置		3	3		3
車輌運搬具	503,862	201,530	705,392		705,392
器具及び備品	528,883	2,353,443	2,882,326		2,882,326
有形リース資産	8,656,600		8,656,600		8,656,600
退職給付引当資産	14,325,838	7,887,915	22,213,753		22,213,753
社会福祉基金積立資産	43,466,872		43,466,872		43,466,872
事業安定化調整基金積立資産	4,761,169		4,761,169		4,761,169
介護事業運営資金積立資産		22,938,179	22,938,179		22,938,179
職員退職手当積立資産	18,155,723		18,155,723		18,155,723
リサイクル預託金	10,480	8,690	19,170		19,170
貸付事業貸付金	1,260,000		1,260,000		1,260,000
資産の部合計	103,942,148	64,039,509	167,981,657	0	167,981,657
流動負債	12,398,145	7,339,406	19,737,551	0	19,737,551
事業未払金	3,498,081	3,891,545	7,389,626		7,389,626
その他の未払金	2,524,000	663,910	3,187,910		3,187,910
１年以内返済予定リース債務	1,383,600		1,383,600		1,383,600
未払費用	892,795	970,211	1,863,006		1,863,006
預り金	4,260	0	4,260		4,260
職員預り金	443,409	285,740	729,149		729,149
賞与引当金	3,652,000	1,528,000	5,180,000		5,180,000
固定負債	21,598,838	7,887,915	29,486,753		29,486,753
リース債務	7,273,000		7,273,000		7,273,000
退職給付引当金	14,325,838	7,887,915	22,213,753		22,213,753
負債の部合計	33,996,983	15,227,321	49,224,304	0	49,224,304
基本金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
第１号基本金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
基金					
国庫補助金等特別積立金	513,544	961,712	1,475,256		1,475,256
その他の積立金	66,383,764	22,938,179	89,321,943		89,321,943
社会福祉基金積立金	43,466,872		43,466,872		43,466,872
事業安定化調整基金積立金	4,761,169		4,761,169		4,761,169
介護事業運営資金積立金		22,938,179	22,938,179		22,938,179
職員退職手当積立金	18,155,723		18,155,723		18,155,723
次期繰越活動増減差額	2,047,857	24,912,297	26,960,154	0	26,960,154
(うち当期活動増減差額)	812,577	△ 6,945,528	△ 6,132,951	0	△ 6,132,951
純資産の部合計	69,945,165	48,812,188	118,757,353	0	118,757,353
負債及び純資産の部合計	103,942,148	64,039,509	167,981,657	0	167,981,657

第一号第四様式

社協事業拠点区分　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)	備考
事業活動による収支	収入	会費収入	4,248,000	4,348,500	△100,500	
		正会員会費収入	2,090,000	2,147,500	△57,500	
		賛助会員会費収入	2,158,000	2,201,000	△43,000	
		寄附金収入	1,010,000	1,128,881	△118,881	
		寄附金収入	960,000	922,745	37,255	
		経常経費寄附金収入	50,000	206,136	△156,136	
		経常経費補助金収入	58,932,000	59,458,178	△526,178	
		市区町村補助金収入	47,975,000	48,396,000	△421,000	
		社会福祉事業推進事業補助金収入	47,949,000	48,378,000	△429,000	
		その他市補助金収入	26,000	18,000	8,000	
		道社協補助金収入	4,406,000	4,512,099	△106,099	
		共同募金配分金収入	6,551,000	6,550,079	921	
		一般募金配分金収入	2,579,000	2,578,364	636	
		歳末たすけあい配分金収入	3,972,000	3,971,715	285	
		受託金収入	10,825,000	10,179,250	645,750	
		市区町村受託金収入	9,148,000	9,148,000	0	
		ﾌｧﾐﾘｰｻﾎﾟｰﾄｾﾝﾀｰ事業受託金収入	9,148,000	9,148,000	0	
		都道府県社協受託金収入	1,677,000	1,031,250	645,750	
		生活福祉資金貸付受託金収入	485,000	506,250	△21,250	
		日常生活自立支援事業受託事業収入	1,192,000	525,000	667,000	
		貸付事業収入	1,800,000	2,858,000	△1,058,000	
		償還金収入	1,800,000	2,858,000	△1,058,000	
		事業収入	776,000	615,200	160,800	
		参加費収入	768,000	602,000	166,000	
		手数料収入	8,000	13,200	△5,200	
		負担金収入	116,000	116,000	0	
		負担金収入	116,000	116,000	0	
		負担金収入	116,000	116,000	0	
		障害福祉サービス等事業収入	16,096,000	15,877,346	218,654	
		特定費用収入	784,000	565,346	218,654	
		その他の事業収入	15,312,000	15,312,000	0	
		受託事業収入(公費)	15,312,000	15,312,000	0	
		その他の事業収入	197,000	231,366	△34,366	
		その他の事業収入	197,000	231,366	△34,366	
		補助金事業収入(公費)		50,000	△50,000	
		その他の事業収入	197,000	181,366	15,634	
		受取利息配当金収入	5,000	1,495	3,505	
		その他の収入	199,000	2,922,545	△2,723,545	
		雑収入	199,000	2,922,545	△2,723,545	
		雑収入	199,000	2,922,545	△2,723,545	
		事業活動収入計(1)	94,204,000	97,736,761	△3,532,761	
	支出	人件費支出	70,324,000	70,200,866	123,134	
		役員報酬支出	753,000	753,000	0	
		職員給料支出	41,187,000	41,185,564	1,436	
		職員賞与支出	11,120,000	11,111,232	8,768	
		非常勤職員給与支出	6,697,000	6,615,653	81,347	
		退職給付支出	2,706,000	2,705,212	788	
		法定福利費支出	7,861,000	7,830,205	30,795	
		事業費支出	6,943,000	4,951,798	1,991,202	
		給食費支出	808,000	527,850	280,150	
		介護用品費支出	24,000	24,000	0	
		保健衛生費支出	76,000	71,496	4,504	
		教養娯楽費支出	120,000	107,157	12,843	
		燃料費支出	5,000	4,689	311	
		消耗器具備品費支出	584,000	556,564	27,436	
		保険料支出	446,000	414,778	31,222	

第一号第四様式

社協事業拠点区分　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)	備考
事業活動による収支	支出	賃借料支出	914,000	613,950	300,050	
		車輌費支出	863,000	669,676	193,324	
		諸謝金支出	1,497,000	791,966	705,034	
		旅費交通費支出	1,163,000	925,990	237,010	
		応急生活支援費支出	190,000	64,247	125,753	
		雑支出	253,000	179,435	73,565	
		事務費支出	11,528,000	9,724,717	1,803,283	
		福利厚生費支出	217,000	208,951	8,049	
		職員被服費支出	27,000	26,620	380	
		旅費交通費支出	123,000	87,615	35,385	
		研修研究費支出	443,000	155,930	287,070	
		事務消耗品費支出	450,000	356,305	93,695	
		印刷製本費支出	1,194,000	833,712	360,288	
		水道光熱費支出	868,000	858,665	9,335	
		通信運搬費支出	1,480,000	971,439	508,561	
		会議費支出	152,000	126,274	25,726	
		広報費支出	497,000	446,345	50,655	
		業務委託費支出	816,000	807,450	8,550	
		業務委託費支出	816,000	807,450	8,550	
		手数料支出	244,000	204,718	39,282	
		保険料支出	359,000	337,048	21,952	
		賃借料支出	1,387,000	1,127,233	259,767	
		租税公課支出	50,000	46,700	3,300	
		保守料支出	358,000	333,133	24,867	
		渉外費支出	68,000	37,208	30,792	
		調査費支出	393,000	363,664	29,336	
		雑支出	2,402,000	2,395,707	6,293	
		雑支出	2,402,000	2,395,707	6,293	
		貸付事業支出	1,800,000	1,062,000	738,000	
		貸付金支出	1,800,000	1,062,000	738,000	
		共同募金配分金事業費	6,551,000	6,550,079	921	
		一般募金配分金事業費	2,579,000	2,579,000	0	
		老人福祉活動費	384,000	384,000	0	
		障害児・者福祉活動費	300,000	300,000	0	
		児童・青少年福祉活動費	50,000	50,000	0	
		福祉育成・援助活動費	1,845,000	1,845,000	0	
		歳末たすけあい配分金事業費	3,972,000	3,971,079	921	
		助成金支出	104,000	29,344	74,656	
		助成金支出	104,000	29,344	74,656	
		助成金支出	104,000	29,344	74,656	
		負担金支出	855,000	835,725	19,275	
		負担金支出	855,000	835,725	19,275	
		社会福祉協議会活動会費負担金支出	662,000	661,800	200	
		福祉団体活動会費負担金支出	149,000	148,000	1,000	
		その他団体活動会費負担金支出	44,000	25,925	18,075	
		その他の支出	641,000	640,021	979	
		雑支出	641,000	640,021	979	
		雑支出	641,000	640,021	979	
		事業活動支出計(2)	98,746,000	93,994,550	4,751,450	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△4,542,000	3,742,211	△8,284,211	
	収入	施設整備等補助金収入	198,000	198,000	0	
		施設整備等補助金収入	198,000	198,000	0	
		施設整備等収入計(4)	198,000	198,000	0	
	固定資産取得支出		198,000	198,000	0	

第一号第四様式

社協事業拠点区分　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)	備考
施設整備等による収支	支出	器具及び備品取得支出	198,000	198,000	0	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	919,000	918,752	248	
		施設整備等支出計(5)	1,117,000	1,116,752	248	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△919,000	△918,752	△248	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	12,290,000	7,885,463	4,404,537	
		退職給付引当資産取崩収入	1,204,000	2,885,293	△1,681,293	
		社会福祉基金積立資産取崩収入	1,000,000		1,000,000	
		事業安定化調整基金積立資産取崩収入	9,120,000	5,000,000	4,120,000	
		職員退職手当積立資産取崩収入	966,000	170	965,830	
		その他の活動による収入	5,000,000	5,000,000	0	
		長期未払金受入収入	5,000,000	5,000,000	0	
		その他の活動収入計(7)	17,290,000	12,885,463	4,404,537	
	支出	積立資産支出	8,192,000	8,078,752	113,248	
		退職給付引当資産支出	1,282,000	1,174,586	107,414	
		社会福祉基金積立資産支出	5,000	134	4,866	
		事業安定化調整基金積立資産支出	5,923,000	5,922,837	163	
		職員退職手当積立資産支出	982,000	981,195	805	
		拠点区分間繰入金支出	1,637,000	1,636,276	724	
		その他の活動による支出	5,000,000	5,000,000	0	
		長期未払金支出	5,000,000	5,000,000	0	
		その他の活動支出計(8)	14,829,000	14,715,028	113,972	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		2,461,000	△1,829,565	4,290,565	
予備費支出(10)				—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△3,000,000	993,894	△3,993,894	

前期末支払資金残高(12)	2,916,000	2,916,282	△282	
当期末支払資金残高(11)+(12)	△84,000	3,910,176	△3,994,176	

第二号第四様式

社協事業拠点区分　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	収益	会費収益	4,348,500	4,246,800	101,700
		正会員会費収益	2,147,500	2,174,800	△27,300
		賛助会員会費収益	2,201,000	2,072,000	129,000
		寄附金収益	1,128,881	1,400,818	△271,937
		寄附金収益	922,745	1,242,950	△320,205
		経常経費寄附金収益	206,136	157,868	48,268
		経常経費補助金収益	59,458,178	56,661,733	2,796,445
		市区町村補助金収益	48,396,000	43,350,000	5,046,000
		社会福祉事業推進事業補助金収益	48,378,000	43,334,000	5,044,000
		その他市補助金収益	18,000	16,000	2,000
		道社協補助金収益	4,512,099	4,734,812	△222,713
		共同募金配分金収益	6,550,079	8,576,921	△2,026,842
		一般募金配分金収益	2,578,364	2,811,974	△233,610
		歳末たすけあい配分金収益	3,971,715	5,764,947	△1,793,232
		受託金収益	10,179,250	10,062,750	116,500
		市区町村受託金収益	9,148,000	9,095,000	53,000
		ﾌｧﾐﾘｰｻﾎﾟｰﾄｾﾝﾀｰ事業受託金収益	9,148,000	9,095,000	53,000
		都道府県社協受託金収益	1,031,250	967,750	63,500
		生活福祉資金貸付受託金収益	506,250	480,250	26,000
		日常生活自立支援事業受託事業収益	525,000	487,500	37,500
		事業収益	615,200	647,920	△32,720
		参加費収益	602,000	640,000	△38,000
		手数料収益	13,200	7,920	5,280
		負担金収益	116,000	36,000	80,000
		負担金収益	116,000	36,000	80,000
		負担金収益	116,000	36,000	80,000
		障害福祉サービス等事業収益	15,877,346	16,315,878	△438,532
		特定費用収益	565,346	427,438	137,908
		その他の事業収益	15,312,000	15,888,440	△576,440
		受託事業収益(公費)	15,312,000	15,098,000	214,000
		その他の事業収益		790,440	△790,440
		その他の事業収益	231,366	275,312	△43,946
		その他の事業収益	231,366	275,312	△43,946
		補助金事業収益(公費)	50,000		50,000
		その他の事業収益	181,366	275,312	△93,946
		サービス活動収益計(1)	91,954,721	89,647,211	2,307,510
	費用	人件費	68,479,159	70,598,351	△2,119,192
		役員報酬	753,000	666,000	87,000
		職員給料	41,185,564	40,635,021	550,543
		職員賞与	7,448,232	8,708,574	△1,260,342
		賞与引当金繰入	3,652,000	3,663,000	△11,000
		非常勤職員給与	6,615,653	6,766,629	△150,976
		退職給付費用	994,505	2,068,750	△1,074,245
		法定福利費	7,830,205	8,090,377	△260,172
		事業費	4,951,798	4,939,167	12,631
		給食費	527,850	410,170	117,680
		介護用品費	24,000	12,814	11,186
		保健衛生費	71,496	40,662	30,834
		教養娯楽費	107,157	123,375	△16,218
		燃料費	4,689		4,689
		消耗器具備品費	556,564	343,315	213,249
		保険料	414,778	411,324	3,454
		賃借料	613,950	691,950	△78,000
		車輌費	669,676	1,019,356	△349,680
		諸謝金	791,966	786,920	5,046
		旅費交通費	925,990	949,180	△23,190

第二号第四様式

社協事業拠点区分　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	費用	応急生活支援費	64,247	76,158	△11,911
		雑費	179,435	73,943	105,492
		事務費	9,724,717	8,661,179	1,063,538
		福利厚生費	208,951	292,736	△83,785
		職員被服費	26,620	149,996	△123,376
		旅費交通費	87,615	24,404	63,211
		研修研究費	155,930	57,500	98,430
		事務消耗品費	356,305	796,551	△440,246
		印刷製本費	833,712	481,200	352,512
		水道光熱費	858,665	1,219,051	△360,386
		通信運搬費	971,439	1,020,594	△49,155
		会議費	126,274	88,381	37,893
		広報費	446,345	1,179,547	△733,202
		業務委託費	807,450	878,100	△70,650
		業務委託費	807,450	878,100	△70,650
		手数料	204,718	235,395	△30,677
		保険料	337,048	376,901	△39,853
		賃借料	1,127,233	1,044,850	82,383
		租税公課	46,700	68,100	△21,400
		保守料	333,133	324,204	8,929
		渉外費	37,208	45,328	△8,120
		調査費	363,664	378,341	△14,677
		雑費	2,395,707		2,395,707
		雑費	2,395,707		2,395,707
		共同募金配分金事業費	6,550,079	8,298,921	△1,748,842
		一般募金配分金事業費	2,579,000	2,683,974	△104,974
		老人福祉活動費	384,000	384,000	0
		障害児・者福祉活動費	300,000	411,000	△111,000
		児童・青少年福祉活動費	50,000	50,000	0
		福祉育成・援助活動費	1,845,000	1,838,974	6,026
		歳末たすけあい配分金事業費	3,971,079	5,614,947	△1,643,868
		助成金費用	29,344	22,000	7,344
		助成金費用	29,344	22,000	7,344
		助成金費用	29,344	22,000	7,344
		負担金費用	835,725	838,550	△2,825
		負担金費用	835,725	838,550	△2,825
		社会福祉協議会活動会費負担金費用	661,800	665,000	△3,200
		福祉団体活動会費負担金費用	148,000	149,000	△1,000
		その他団体活動会費負担金費用	25,925	24,550	1,375
		減価償却費	1,509,404	1,257,873	251,531
		車輌運搬具減価償却費	406,494	406,494	0
		器具及び備品減価償却費	153,618	191,715	△38,097
		有形リース資産減価償却費	949,292	659,664	289,628
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△290,339	△270,539	△19,800
		サービス活動費用計(2)	91,789,887	94,345,502	△2,555,615
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	164,834	△4,698,291	4,863,125
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,495	5,579	△4,084
		その他のサービス活動外収益	2,922,545	172,500	2,750,045
		雑収益	2,922,545	172,500	2,750,045
		雑収益	2,922,545	172,500	2,750,045
		サービス活動外収益計(4)	2,924,040	178,079	2,745,961
	費用	その他のサービス活動外費用	640,021	50,000	590,021
		雑損失	640,021	50,000	590,021
		雑損失	640,021	50,000	590,021
		サービス活動外費用計(5)	640,021	50,000	590,021

第二号第四様式

社協事業拠点区分　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)
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,284,019	128,079	2,155,940
経常増減差額(7)=(3)+(6)			2,448,853	△4,570,212	7,019,065
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	198,000		198,000
		施設整備等補助金収益	198,000		198,000
		拠点区分間繰入金収益		2,200,000	△2,200,000
		特別収益計(8)	198,000	2,200,000	△2,002,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	198,000		198,000
		拠点区分間繰入金費用	1,636,276		1,636,276
		特別費用計(9)	1,834,276	0	1,834,276
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△1,636,276	2,200,000	△3,836,276
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			812,577	△2,370,212	3,182,789
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		3,139,276	3,163,267	△23,991
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		3,951,853	793,055	3,158,798
	基本金取崩額(14)				
	基金取崩額計(15)				
	その他の積立金取崩額(16)		5,000,170	8,577,085	△3,576,915
	事業安定化調整基金積立金取崩額		5,000,000	8,577,000	△3,577,000
	職員退職手当積立金取崩額		170	85	85
	その他の積立金積立額(17)		6,904,166	6,230,864	673,302
	社会福祉基金積立金積立額		134	4,733	△4,599
	事業安定化調整基金積立金積立額		5,922,837	6,193,063	△270,226
	職員退職手当積立金積立額		981,195	33,068	948,127
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		2,047,857	3,139,276	△1,091,419

社協事業拠点区分　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
流動資産	11,272,721	15,776,596	△4,503,875	流動負債	12,398,145	17,097,466	△4,699,321
現金預金	6,881,795	10,301,713	△3,419,918	事業未払金	3,498,081	5,251,566	△1,753,485
有価証券	5,000	5,000	0	その他の未払金	2,524,000	6,425,751	△3,901,751
事業未収金	1,859,551	3,674,539	△1,814,988	１年以内返済予定リース債務	1,383,600	574,152	809,448
未収金	430,910	172,250	258,660	未払費用	892,795	702,484	190,311
未収補助金	1,595,777	1,620,094	△24,317	預り金	4,260	1,118	3,142
事業区分間貸付金	496,688		496,688	職員預り金	443,409	479,395	△35,986
その他の流動資産	3,000	3,000	0	賞与引当金	3,652,000	3,663,000	△11,000
固定資産	92,669,427	86,781,692	5,887,735	固定負債	21,598,838	16,235,895	5,362,943
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	リース債務	7,273,000	0	7,273,000
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	14,325,838	16,235,895	△1,910,057
その他の固定資産	91,669,427	85,781,692	5,887,735	負債の部合計	33,996,983	33,333,361	663,622
車輌運搬具	503,862	910,356	△406,494	純資産の部			
器具及び備品	528,883	484,501	44,382	基本金	1,000,000	1,000,000	0
有形リース資産	8,656,600	604,692	8,051,908	第１号基本金	1,000,000	1,000,000	0
退職給付引当資産	14,325,838	16,235,895	△1,910,057	基金			
社会福祉基金積立資産	43,466,872	43,466,738	134	国庫補助金等特別積立金	513,544	605,883	△92,339
事業安定化調整基金積立資産	4,761,169	3,838,332	922,837	その他の積立金	66,383,764	64,479,768	1,903,996
職員退職手当積立資産	18,155,723	17,174,698	981,025	社会福祉基金積立金	43,466,872	43,466,738	134
リサイクル預託金	10,480	10,480	0	事業安定化調整基金積立金	4,761,169	3,838,332	922,837
貸付事業貸付金	1,260,000	3,056,000	△1,796,000	職員退職手当積立金	18,155,723	17,174,698	981,025
				次期繰越活動増減差額	2,047,857	3,139,276	△1,091,419
				(うち当期活動増減差額)	812,577	△2,370,212	3,182,789
				純資産の部合計	69,945,165	69,224,927	720,238
資産の部合計	103,942,148	102,558,288	1,383,860	負債及び純資産の部合計	103,942,148	102,558,288	1,383,860

別紙２

計算書類に対する注記（社協事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針
（１）有価証券の評価基準及び評価方法
（ア）満期保有目的の有価証券（債券）：償却原価法（定額法）（２０２２年度該当有価証券なし）
（イ）上記以外の有価証券（債券）で時価のあるもの：決算日の市場価格に基づく時価法
（２）固定資産の減価償却の方法
（ア）建物、機械及び装置、車輌運搬具、器具及び備品：定額法
（イ）リース資産
・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産：自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法
・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産：リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法
（３）引当金の計上基準
（ア）退職給付引当金
職員の退職金の支給に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
（イ）賞与引当金
職員の夏季賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
（４）リース取引の処理方法
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

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
当会退職金規定に基づき採用する退職給付制度は次のとおりとなっている。
（１）一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職年金事業
（２）独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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）拠点区分の計算書類（第１号の４様式、第２号の４様式、第３号の４様式）
（２）拠点区分の資金収支明細書（別紙３（⑩））
（３）拠点区分の事業活動明細書（別紙４（⑪））
（４）拠点区分におけるサービス区分の内容
①法人運営事業
②地域福祉推進事業
③地域の支え合いづくり創出事業
④共生型地域福祉拠点事業
⑤ボランティアセンター事業
⑥在宅福祉事業
⑦生活支援事業
⑧ファミリーサポートセンター事業
⑨障がい福祉サービス事業

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	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	1,000,000	0	0	1,000,000

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
該当無し

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)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
車輌運搬具	5,917,100	5,413,238	503,862
器具及び備品	2,621,964	2,093,081	528,883
有形リース資産	12,299,520	3,642,920	8,656,600
小計	20,838,584	11,149,239	9,689,345
合計	20,838,584	11,149,239	9,689,345

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	1,859,551	0	1,859,551
未収金	430,910	0	430,910
未収補助金	1,595,777	0	1,595,777
合計	3,886,238	0	3,886,238

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

第一号第四様式

介護保険事業拠点区分　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)	備考
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	56,444,724	50,591,399	5,853,325	
		居宅介護料収入	39,367,724	35,943,923	3,423,801	
		(介護報酬収入)	34,763,724	32,521,574	2,242,150	
		介護報酬収入	34,763,724	32,521,574	2,242,150	
		(利用者負担金収入)	4,604,000	3,422,349	1,181,651	
		介護負担金収入(一般)	4,604,000	3,422,349	1,181,651	
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	11,641,000	10,303,513	1,337,487	
		事業費収入	10,704,000	9,241,530	1,462,470	
		事業負担金収入(一般)	937,000	1,061,983	△124,983	
		利用者等利用料収入	5,110,000	4,099,957	1,010,043	
		食費収入(一般)	5,110,000	4,099,957	1,010,043	
		その他の事業収入	326,000	244,006	81,994	
		補助金事業収入(公費)	326,000	244,006	81,994	
		その他の事業収入		75,000	△75,000	
		その他の事業収入		75,000	△75,000	
		補助金事業収入(公費)		75,000	△75,000	
		受取利息配当金収入	4,000	450	3,550	
		その他の収入	58,000	150,000	△92,000	
		受入研修費収入	58,000		58,000	
		雑収入		150,000	△150,000	
		雑収入		150,000	△150,000	
		事業活動収入計(1)	56,506,724	50,816,849	5,689,875	
	支出	人件費支出	43,132,000	38,649,762	4,482,238	
		職員給料支出	17,385,000	16,710,571	674,429	
		職員賞与支出	4,551,000	4,159,391	391,609	
		非常勤職員給与支出	15,140,000	12,818,236	2,321,764	
		退職給付支出	267,000	267,000	0	
		法定福利費支出	5,789,000	4,694,564	1,094,436	
		事業費支出	16,359,000	14,584,625	1,774,375	
		給食費支出	4,998,000	3,841,398	1,156,602	
		介護用品費支出	309,000	229,925	79,075	
		保健衛生費支出	499,000	214,345	284,655	
		教養娯楽費支出	122,000	121,261	739	
		水道光熱費支出	5,373,000	5,372,260	740	
		燃料費支出	63,000	44,855	18,145	
		消耗器具備品費支出	864,000	863,880	120	
		保険料支出	66,000	65,410	590	
		賃借料支出	2,876,000	2,780,718	95,282	
		車輌費支出	1,179,000	1,040,573	138,427	
		諸謝金支出	10,000	10,000	0	
		事務費支出	3,553,000	2,857,946	695,054	
		福利厚生費支出	121,000	97,851	23,149	
		職員被服費支出	118,000	26,620	91,380	
		旅費交通費支出	12,000		12,000	
		研修研究費支出	36,000	8,000	28,000	
		事務消耗品費支出	35,000	20,778	14,222	
		印刷製本費支出	14,000	11,550	2,450	
		修繕費支出	45,000		45,000	
		通信運搬費支出	211,000	210,861	139	
		会議費支出	6,000	5,723	277	
		広報費支出	382,000	381,920	80	
		業務委託費支出	1,620,000	1,253,726	366,274	
		業務委託費支出	1,620,000	1,253,726	366,274	
		手数料支出	125,000	58,145	66,855	
		保険料支出	137,000	134,270	2,730	
		賃借料支出	599,000	598,300	700	

第一号第四様式

介護保険事業拠点区分　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)	備考
事業活動による収支	支出	租税公課支出	27,000	26,900	100	
		保守料支出	16,000		16,000	
		渉外費支出	4,000	3,672	328	
		調査費支出	45,000	19,630	25,370	
		負担金支出	52,000	40,300	11,700	
		負担金支出	52,000	40,300	11,700	
		介護事業活動会費負担金支出	52,000	40,300	11,700	
		事業活動支出計(2)	63,096,000	56,132,633	6,963,367	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△6,589,276	△5,315,784	△1,273,492	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	450,000	406,000	44,000	
		施設整備等補助金収入	450,000	406,000	44,000	
		施設整備等収入計(4)	450,000	406,000	44,000	
	支出	固定資産取得支出	1,113,000	1,108,900	4,100	
		器具及び備品取得支出	1,113,000	1,108,900	4,100	
		施設整備等支出計(5)	1,113,000	1,108,900	4,100	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△663,000	△702,900	39,900	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	7,839,000	7,839,000	0	
		介護事業運営資金積立資産取崩収入	7,839,000	7,839,000	0	
		拠点区分間繰入金収入	1,636,276	1,636,276	0	
		その他の活動収入計(7)	9,475,276	9,475,276	0	
	支出	積立資産支出	484,000	440,767	43,233	
		退職給付引当資産支出	483,000	440,760	42,240	
		介護事業運営資金積立資産支出	1,000	7	993	
		事業区分間繰入金支出	1,739,000	1,739,000	0	
		その他の活動支出計(8)	2,223,000	2,179,767	43,233	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		7,252,276	7,295,509	△43,233	
予備費支出(10)				—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			0	1,276,825	△1,276,825	

前期末支払資金残高(12)	23,562,000	23,561,518	482	
当期末支払資金残高(11)+(12)	23,562,000	24,838,343	△1,276,343	

第二号第四様式

介護保険事業拠点区分　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	収益	経常経費補助金収益	0	10,000	△10,000
		都道府県補助金収益	0	10,000	△10,000
		道補助金収益	0	10,000	△10,000
		介護保険事業収益	50,591,399	56,712,445	△6,121,046
		居宅介護料収益	35,943,923	42,240,978	△6,297,055
		(介護報酬収益)	32,521,574	38,005,424	△5,483,850
		介護報酬収益	32,521,574	38,005,424	△5,483,850
		(利用者負担金収益)	3,422,349	4,235,554	△813,205
		介護負担金収益(一般)	3,422,349	4,235,554	△813,205
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	10,303,513	9,899,821	403,692
		事業費収益	9,241,530	8,929,644	311,886
		事業負担金収益(一般)	1,061,983	970,177	91,806
		利用者等利用料収益	4,099,957	4,489,950	△389,993
		食費収益(一般)	4,099,957	4,489,950	△389,993
		その他の事業収益	244,006	81,696	162,310
		補助金事業収益(公費)	244,006	81,676	162,330
		その他の事業収益	0	20	△20
		その他の事業収益	75,000		75,000
		その他の事業収益	75,000		75,000
		補助金事業収益(公費)	75,000		75,000
		サービス活動収益計(1)	50,666,399	56,722,445	△6,056,046
	費用	人件費	39,331,522	42,635,455	△3,303,933
		職員給料	16,710,571	19,599,822	△2,889,251
		職員賞与	2,872,391	2,806,684	65,707
		賞与引当金繰入	1,528,000	1,287,000	241,000
		非常勤職員給与	12,818,236	13,688,524	△870,288
		退職給付費用	707,760	758,280	△50,520
		法定福利費	4,694,564	4,495,145	199,419
		事業費	14,584,625	12,012,665	2,571,960
		給食費	3,841,398	4,502,116	△660,718
		介護用品費	229,925	205,984	23,941
		保健衛生費	214,345	358,396	△144,051
		教養娯楽費	121,261	85,944	35,317
		水道光熱費	5,372,260	4,755,915	616,345
		燃料費	44,855	42,351	2,504
		消耗器具備品費	863,880	402,728	461,152
		保険料	65,410	59,930	5,480
		賃借料	2,780,718	776,400	2,004,318
		車輌費	1,040,573	816,420	224,153
		諸謝金	10,000	6,481	3,519
		事務費	2,857,946	3,152,712	△294,766
		福利厚生費	97,851	101,618	△3,767
		職員被服費	26,620	385,924	△359,304
		研修研究費	8,000	11,000	△3,000
		事務消耗品費	20,778	22,753	△1,975
		印刷製本費	11,550	6,394	5,156
		通信運搬費	210,861	124,605	86,256
		会議費	5,723	7,906	△2,183
		広報費	381,920	338,800	43,120
		業務委託費	1,253,726	1,494,972	△241,246
		業務委託費	1,253,726	1,494,972	△241,246
		手数料	58,145	11,678	46,467
		保険料	134,270	93,690	40,580
		賃借料	598,300	516,162	82,138
		租税公課	26,900	200	26,700
		保守料		1,520	△1,520

第二号第四様式

介護保険事業拠点区分　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	費用	渉外費	3,672		3,672
		調査費	19,630	35,490	△15,860
		負担金費用	40,300	40,300	0
		負担金費用	40,300	40,300	0
		介護事業活動会費負担金費用	40,300	40,300	0
		減価償却費	1,007,756	1,909,435	△901,679
		機械及び装置減価償却費	444,000	1,359,119	△915,119
		車輌運搬具減価償却費	203,557	203,557	0
		器具及び備品減価償却費	360,199	346,759	13,440
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△162,497	△148,964	△13,533
		サービス活動費用計(2)	57,659,652	59,601,603	△1,941,951
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△6,993,253	△2,879,158	△4,114,095
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	450	6,790	△6,340
		その他のサービス活動外収益	150,000		150,000
		雑収益	150,000		150,000
		雑収益	150,000		150,000
		サービス活動外収益計(4)	150,450	6,790	143,660
	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)		150,450	6,790	143,660
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△6,842,803	△2,872,368	△3,970,435
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	406,000		406,000
		施設整備等補助金収益	406,000		406,000
		拠点区分間繰入金収益	1,636,276		1,636,276
		特別収益計(8)	2,042,276		2,042,276
	費用	固定資産売却損・処分損	1		1
		車輌運搬具売却損・処分損	1		1
		国庫補助金等特別積立金積立額	406,000		406,000
		事業区分間繰入金費用	1,739,000	800,000	939,000
		拠点区分間繰入金費用		2,200,000	△2,200,000
		特別費用計(9)	2,145,001	3,000,000	△854,999
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△102,725	△3,000,000	2,897,275
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△6,945,528	△5,872,368	△1,073,160
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		24,018,832	29,597,822	△5,578,990
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		17,073,304	23,725,454	△6,652,150
	基本金取崩額(14)				
	基金取崩額計(15)				
	その他の積立金取崩額(16)		7,839,000	300,000	7,539,000
	介護事業運営資金積立金取崩額		7,839,000	300,000	7,539,000
	その他の積立金積立額(17)		7	6,622	△6,615
	介護事業運営資金積立金積立額		7	6,622	△6,615
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		24,912,297	24,018,832	893,465

介護保険事業拠点区分　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
流動資産	30,649,749	30,355,935	293,814	流動負債	7,339,406	8,081,417	△742,011
現金預金	22,320,869	21,198,568	1,122,301	事業未払金	3,891,545	5,305,431	△1,413,886
事業未収金	7,129,843	8,963,907	△1,834,064	その他の未払金	663,910	207,000	456,910
未収金	0	111,784	△111,784	未払費用	970,211	990,246	△20,035
未収補助金	406,000	81,676	324,324	職員預り金	285,740	291,740	△6,000
事業区分間貸付金	793,037		793,037	賞与引当金	1,528,000	1,287,000	241,000
固定資産	33,389,760	40,686,850	△7,297,090	固定負債	7,887,915	7,447,155	440,760
基本財産				退職給付引当金	7,887,915	7,447,155	440,760
その他の固定資産	33,389,760	40,686,850	△7,297,090	負債の部合計	15,227,321	15,528,572	△301,251
機械及び装置	3	444,003	△444,000	純資産の部			
車輌運搬具	201,530	405,088	△203,558	基本金			
器具及び備品	2,353,443	1,604,742	748,701	基金			
退職給付引当資産	7,887,915	7,447,155	440,760	国庫補助金等特別積立金	961,712	718,209	243,503
介護事業運営資金積立資産	22,938,179	30,777,172	△7,838,993	その他の積立金	22,938,179	30,777,172	△7,838,993
リサイクル預託金	8,690	8,690	0	介護事業運営資金積立金	22,938,179	30,777,172	△7,838,993
				次期繰越活動増減差額	24,912,297	24,018,832	893,465
				（うち当期活動増減差額）	△6,945,528	△5,872,368	△1,073,160
				純資産の部合計	48,812,188	55,514,213	△6,702,025
資産の部合計	64,039,509	71,042,785	△7,003,276	負債及び純資産の部合計	64,039,509	71,042,785	△7,003,276

別紙２

計算書類に対する注記（介護保険事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針
（１）有価証券の評価基準及び評価方法
（ア）満期保有目的の有価証券（債券）：償却原価法（定額法）（２０２２年度該当有価証券なし）
（イ）上記以外の有価証券（債券）で時価のあるもの：決算日の市場価格に基づく時価法
（２）固定資産の減価償却の方法
（ア）建物、機械及び装置、車輌運搬具、器具及び備品：定額法
（イ）リース資産
・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産：自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法
・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産：リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法
（３）引当金の計上基準
（ア）退職給付引当金
職員の退職金の支給に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
（イ）賞与引当金
職員の夏季賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
（４）リース取引の処理方法
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

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
当会退職金規定に基づき採用する退職給付制度は次のとおりとなっている。
（１）一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職年金事業
（２）独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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）拠点区分の計算書類（第１号の４様式、第２号の４様式、第３号の４様式）
（２）拠点区分におけるサービス区分の内容
①通所介護事業

5. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし

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

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
機械及び装置	8,138,448	8,138,445	3
車輌運搬具	1,218,910	1,017,380	201,530
器具及び備品	7,197,929	4,844,486	2,353,443
小計	16,555,287	14,000,311	2,554,976
合計	16,555,287	14,000,311	2,554,976

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	7,129,843	0	7,129,843
未収補助金	406,000	0	406,000
合計	7,535,843	0	7,535,843

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

第一号第四様式

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)	備考
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	10,817,000	10,378,340	438,660	
		居宅介護支援介護料収入	10,775,000	10,331,040	443,960	
		居宅介護支援介護料収入	10,268,000	10,030,940	237,060	
		介護予防支援介護料収入	507,000	300,100	206,900	
		その他の事業収入	42,000	47,300	△ 5,300	
		その他の事業収入	42,000	47,300	△ 5,300	
		その他の収入		50,000	△ 50,000	
		雑収入		50,000	△ 50,000	
		雑収入		50,000	△ 50,000	
		事業活動収入計(1)	10,817,000	10,428,340	388,660	
	支出	人件費支出	11,631,000	11,628,922	2,078	
		職員給料支出	6,831,000	6,830,528	472	
		職員賞与支出	2,025,000	2,024,865	135	
		非常勤職員給与支出	1,304,000	1,303,955	45	
		退職給付支出	45,000	44,500	500	
		法定福利費支出	1,426,000	1,425,074	926	
		事業費支出	157,000	156,305	695	
		車輌費支出	157,000	156,305	695	
		事務費支出	604,000	598,823	5,177	
		福利厚生費支出	22,000	21,563	437	
		旅費交通費支出	2,000	1,300	700	
		事務消耗品費支出	17,000	16,120	880	
		印刷製本費支出	1,000		1,000	
		通信運搬費支出	105,000	104,274	726	
		手数料支出	7,000	6,920	80	
		保険料支出	60,000	59,720	280	
		賃借料支出	371,000	370,800	200	
		租税公課支出	6,000	5,200	800	
		渉外費支出	13,000	12,926	74	
		負担金支出	4,000	3,600	400	
		負担金支出	4,000	3,600	400	
		介護事業活動会費負担金支出	4,000	3,600	400	
		事業活動支出計(2)	12,396,000	12,387,650	8,350	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 1,579,000	△ 1,959,310	380,310	
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	事業区分間繰入金収入	1,739,000	1,739,000	0	
		その他の活動収入計(7)	1,739,000	1,739,000	0	
	支出	積立資産支出	160,000	153,660	6,340	
		退職給付引当資産支出	160,000	153,660	6,340	
		その他の活動支出計(8)	160,000	153,660	6,340	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		1,579,000	1,585,340	△ 6,340	
予備費支出(10)				—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			0	△ 373,970	373,970	

前期末支払資金残高(12)	1,193,000	1,193,355	△ 355	
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,193,000	819,385	373,615	

第二号第四様式

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	収益	介護保険事業収益	10,378,340	8,848,230	1,530,110
		居宅介護支援介護料収益	10,331,040	8,799,830	1,531,210
		居宅介護支援介護料収益	10,030,940	8,466,930	1,564,010
		介護予防支援介護料収益	300,100	332,900	△ 32,800
		その他の事業収益	47,300	48,400	△ 1,100
		その他の事業収益	47,300	48,400	△ 1,100
		サービス活動収益計(1)	10,378,340	8,848,230	1,530,110
	費用	人件費	11,836,582	8,964,755	2,871,827
		職員給料	6,830,528	4,299,102	2,531,426
		職員賞与	1,380,865	1,133,302	247,563
		賞与引当金繰入	698,000	644,000	54,000
		非常勤職員給与	1,303,955	1,277,330	26,625
		退職給付費用	198,160	198,160	0
		法定福利費	1,425,074	1,412,861	12,213
		事業費	156,305	117,984	38,321
		車輌費	156,305	117,984	38,321
		事務費	598,823	492,166	106,657
		福利厚生費	21,563	27,048	△ 5,485
		旅費交通費	1,300	300	1,000
		研修研究費		5,000	△ 5,000
		事務消耗品費	16,120	4,995	11,125
		印刷製本費		6,820	△ 6,820
		通信運搬費	104,274	70,140	34,134
		手数料	6,920	7,050	△ 130
		保険料	59,720	79,740	△ 20,020
		賃借料	370,800	275,833	94,967
		租税公課	5,200	11,500	△ 6,300
		保守料		1,520	△ 1,520
		渉外費	12,926	2,220	10,706
		負担金費用	3,600	6,000	△ 2,400
		負担金費用	3,600	6,000	△ 2,400
		介護事業活動会費負担金費用	3,600	6,000	△ 2,400
		サービス活動費用計(2)	12,595,310	9,580,905	3,014,405
	サービス活動増減差額(3)=(1)−(2)		△ 2,216,970	△ 732,675	△ 1,484,295
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	50,000		50,000
		雑収益	50,000		50,000
		雑収益	50,000		50,000
		サービス活動外収益計(4)	50,000		50,000
	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)		50,000		50,000
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△ 2,166,970	△ 732,675	△ 1,434,295
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	1,739,000	800,000	939,000
		特別収益計(8)	1,739,000	800,000	939,000
	費用				
		特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)−(9)		1,739,000	800,000	939,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△ 427,970	67,325	△ 495,295
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		549,355	482,030	67,325
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		121,385	549,355	△ 427,970
	基本金取崩額(14)				
	基金取崩額計(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)		121,385	549,355	△ 427,970

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			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	2,453,900	1,650,263	803,637	流動負債	2,332,515	1,100,908	1,231,607
現金預金	0	18,686	△18,686	事業未払金	99,499	202,461	△102,962
事業未収金	2,453,900	1,503,610	950,290	その他の未払金	109,000	100,000	9,000
未収金	0	127,967	△127,967	未払費用	51,143	72,556	△21,413
				職員預り金	85,148	81,891	3,257
				事業区分間借入金	1,289,725		1,289,725
				賞与引当金	698,000	644,000	54,000
固定資産	1,874,540	1,720,880	153,660	固定負債	1,874,540	1,720,880	153,660
基本財産				退職給付引当金	1,874,540	1,720,880	153,660
その他の固定資産	1,874,540	1,720,880	153,660	負債の部合計	4,207,055	2,821,788	1,385,267
退職給付引当資産	1,874,540	1,720,880	153,660	純資産の部			
				基本金			
				基金			
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	121,385	549,355	△427,970
				（うち当期活動増減差額）	△427,970	67,325	△495,295
				純資産の部合計	121,385	549,355	△427,970
資産の部合計	4,328,440	3,371,143	957,297	負債及び純資産の部合計	4,328,440	3,371,143	957,297

別紙２

計算書類に対する注記（居宅介護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

（ア）満期保有目的の有価証券（債券）：償却原価法（定額法）（２０２２年度該当有価証券なし）

（イ）上記以外の有価証券（債券）で時価のあるもの：決算日の市場価格に基づく時価法

（２）固定資産の減価償却の方法

（ア）建物、機械及び装置、車輌運搬具、器具及び備品：定額法

（イ）リース資産

・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産：自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法

・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産：リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法

（３）引当金の計上基準

（ア）退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。

（イ）賞与引当金

職員の夏季賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

（４）リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

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

当会退職金規定に基づき採用する退職給付制度は次のとおりとなっている。

（１）一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職年金事業

（２）独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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）拠点区分の計算書類（第１号の４様式、第２号の４様式、第３号の４様式）

（２）拠点区分におけるサービス区分の内容

①介護サービス相談センター事業

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

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

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	2,453,900	0	2,453,900
合計	2,453,900	0	2,453,900

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

別紙４

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		—		—	—	29,202,664
当座預金	室信（当座預定照合表）	—	たすけあい金庫貸付事業用	—	—	3,740,000
普通預金	室信（社協口座普通預金 他4本）	—	社協全体運営資金として	—	—	25,462,664
	郵政（利用料）		利用料入金用として			0
	小計					25,462,664
有価証券		—		—	—	5,000
事業未収金		—	2、3月分介護報酬等	—	—	11,443,294
未収金		—	退職者社保料等	—	—	430,910
未収補助金		—	地活3月分受託料	—	—	2,001,777
その他の流動資産		—	JCBギフトカード	—	—	3,000
流動資産合計						43,086,645
2 固定資産						
(1) 基本財産						
定期預金		—		—	—	1,000,000
基本財産合計						1,000,000
(2) その他の固定資産						
機械及び装置		—	介護保険事業に使用	—	—	3
車輌運搬具		—	利用者送迎等で使用	—	—	705,392
器具及び備品		—	法人運営に使用	—	—	2,882,326
有形リース資産		—	地域活動支援センターで使用	—	—	8,656,600
退職給付引当資産	室信（退職給付引当資産）	—	将来における退職金支給のための普通預金	—	—	4,687,880
	共済会退職手当預け金	—	会員出資金	—	—	19,400,413
	小計					24,088,293
社会福祉基金積立資産	室信（社会福祉基金積立金）	—	将来の備えのための基金として寄付者から指定されている資産（普通預金と定期預金）	—	—	13,466,872
	室信（社会福祉基金　定期）	—		—	—	30,000,000
	小計					43,466,872
事業安定化調整基金積立資産	室信（事業安定化調整基金）	—	当座の財政不足に対応するために積立てている預金	—	—	4,761,169
	小計					4,761,169
介護事業運営資金積立資産	室信（介護事業運営資金積立金 他1本）	—	介護保険事業の安定継続、機器・機材の購入、施設運営のために積み立てている資産（普通預金と定期預金）	—	—	22,938,179
	小計					22,938,179
職員退職手当積立資産	室信（職員退職手当積立金）	—	退職給付引当金に要するための普通預金として	—	—	18,155,723
	小計					18,155,723
リサイクル預託金		—	セレナ他１台	—	—	19,170
貸付事業貸付金		—	低所得者への貸付金	—	—	1,260,000
その他の固定資産合計						126,933,727
固定資産合計						127,933,727
資産合計						171,020,372
Ⅱ　負債の部						
1 流動負債						
事業未払金		—		—	—	7,489,125
その他の未払金		—		—	—	3,296,910
１年以内返済予定リース債務		—		—	—	1,383,600
未払費用		—		—	—	1,914,149
預り金		—		—	—	4,260
職員預り金	預り社会保険料	—		—	—	814,297
	小計					814,297
賞与引当金	夏季賞与当期帰属分	—		—	—	5,878,000
流動負債合計						20,780,341
2 固定負債						
リース債務		—		—	—	7,273,000
退職給付引当金	退職給付引当金	—		—	—	4,687,880
	共済会退職給付引当金	—		—	—	19,400,413
	小計					24,088,293
固定負債合計						31,361,293
負債合計						52,141,634
差引純資産						118,878,738