

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

社会福祉法人越前市社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	達成率/執行率	
事業活動による収支	収入					
	会費収入	0	0	0	0.00%	
	寄附金収入	806,000	838,198	△ 32,198	103.99%	
	経常経費補助金収入	41,693,000	42,824,812	△ 1,131,812	102.71%	
	受託金収入	340,205,000	339,453,551	751,449	99.78%	
	貸付事業収入	335,000	295,000	40,000	88.06%	
	事業収入	52,110,000	51,559,806	550,194	98.94%	
	負担金収入	1,000,000	1,000,000	0	100.00%	
	介護保険事業収入	347,376,000	355,439,686	△ 8,063,686	102.32%	
	障害福祉サービス等事業収入	43,405,000	42,474,591	930,409	97.86%	
	受取利息配当金収入	1,609,000	2,690,386	△ 1,081,386	167.21%	
	その他の収入	715,000	1,621,264	△ 906,264	226.75%	
	事業活動収入計(1)	829,254,000	838,197,294	△ 8,943,294	101.08%	
支出	人件費支出	671,627,000	674,414,734	△ 2,787,734	100.42%	
	事業費支出	78,706,000	80,160,716	△ 1,454,716	101.85%	
	事務費支出	125,316,000	124,685,240	630,760	99.50%	
	貸付事業支出	414,000	510,000	△ 96,000	123.19%	
	助成金支出	5,207,000	4,492,393	714,607	86.28%	
	負担金支出	0	0	0	0.00%	
	その他の支出	118,000	117,657	343	99.71%	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0.00%	
事業活動支出計(2)	881,388,000	884,380,740	△ 2,992,740	100.34%		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 52,134,000	△ 46,183,446	△ 5,950,554	88.59%		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等寄附金収入	1,219,000	1,219,900	△ 900	100.07%	
	施設整備等収入計(4)	1,219,000	1,219,900	△ 900	100.07%	
支出	固定資産取得支出	30,133,000	30,298,390	△ 165,390	100.55%	
	施設整備等支出計(5)	30,133,000	30,298,390	△ 165,390	100.55%	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 28,914,000	△ 29,078,490	164,490	100.57%		
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	87,607,000	87,607,000	0	100.00%	
	その他の活動による収入	373,000	365,162	7,838	97.90%	
	その他の活動収入計(7) *1	87,980,000	87,972,162	7,838	99.99%	
	支出	積立資産支出	16,812,000	16,811,918	82	100.00%
		その他の活動による支出	2,412,000	2,944,474	△ 532,474	122.08%
その他の活動支出計(8) *1	19,224,000	19,756,392	△ 532,392	102.77%		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	68,756,000	68,215,770	540,230	99.21%		
予備費支出(10)	2,574,000	0	2,574,000	0.00%		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 14,866,000	△ 7,046,166	△ 7,819,834	47.40%		
前期末支払資金残高(12)	187,899,000	187,894,061	4,939	100.00%		
当期末支払資金残高(11)+(12)	173,033,000	180,847,895	△ 7,814,895	104.52%		

*1 別紙「法人単位資金収支計算書の内部取引消去に係る補記」参照

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

社会福祉法人越前市社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目		総務管理拠点	地域福祉拠点	介護福祉拠点	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	0	0	0	0	0	0
	寄附金収入	825,198	11,000	2,000	838,198	0	838,198
	経常経費補助金収入	13,308,300	22,812,294	6,704,218	42,824,812	0	42,824,812
	受託金収入	253,751,668	60,133,000	25,568,883	339,453,551	0	339,453,551
	貸付事業収入	0	295,000	0	295,000	0	295,000
	事業収入	49,444,506	2,115,300	0	51,559,806	0	51,559,806
	負担金収入	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
	介護保険事業収入	0	0	355,439,686	355,439,686	0	355,439,686
	障害福祉サービス等事業収入	0	8,241,220	34,233,371	42,474,591	0	42,474,591
	受取利息配当金収入	2,381,242	309,144	0	2,690,386	0	2,690,386
	その他の収入	538,288	3,000	1,079,976	1,621,264	0	1,621,264
	事業活動収入計(1)	321,249,202	93,919,958	423,028,134	838,197,294	0	838,197,294
	支出						
人件費支出	240,527,215	74,505,491	359,382,028	674,414,734	0	674,414,734	
事業費支出	46,721,351	2,342,616	31,096,749	80,160,716	0	80,160,716	
事務費支出	45,970,093	13,902,716	64,812,431	124,685,240	0	124,685,240	
貸付事業支出	0	510,000	0	510,000	0	510,000	
助成金支出	0	4,492,393	0	4,492,393	0	4,492,393	
負担金支出	0	0	0	0	0	0	
その他の支出	0	0	117,657	117,657	0	117,657	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0	0	0	
事業活動支出計(2)	333,218,659	95,753,216	455,408,865	884,380,740	0	884,380,740	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 11,969,457	△ 1,833,258	△ 32,380,731	△ 46,183,446	0	△ 46,183,446	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等寄附金収入	0	0	1,219,900	1,219,900	0	1,219,900
	施設整備等収入計(4)	0	0	1,219,900	1,219,900	0	1,219,900
	支出						
固定資産取得支出	286,000	660,000	29,352,390	30,298,390	0	30,298,390	
施設整備等支出計(5)	286,000	660,000	29,352,390	30,298,390	0	30,298,390	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 286,000	△ 660,000	△ 28,132,490	△ 29,078,490	0	△ 29,078,490	
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入	6,000,000	0	81,607,000	87,607,000	0	87,607,000
	拠点区分間繰入金収入	10,379,000	3,468,361	0	13,847,361	△ 13,847,361	0
	その他の活動による収入	150,327	29,506	185,329	365,162	0	365,162
	その他の活動収入計(7)	16,529,327	3,497,867	81,792,329	101,819,523	△ 13,847,361	87,972,162
	支出						
	積立資産支出	4,469,918	0	12,342,000	16,811,918	0	16,811,918
	拠点区分間繰入金支出	1,325,874	0	12,521,487	13,847,361	△ 13,847,361	0
	その他の活動による支出	490,322	2,144,474	309,678	2,944,474	0	2,944,474
	その他の活動支出計(8)	6,286,114	2,144,474	25,173,165	33,603,753	△ 13,847,361	19,756,392
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	10,243,213	1,353,393	56,619,164	68,215,770	0	68,215,770	
予備費支出(10)	0	0	0	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 2,012,244	△ 1,139,865	△ 3,894,057	△ 7,046,166	0	△ 7,046,166	
前期末支払資金残高(12)	26,908,299	9,125,131	151,860,631	187,894,061	0	187,894,061	
当期末支払資金残高(11)+(12)	24,896,055	7,985,266	147,966,574	180,847,895	0	180,847,895	

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

社会福祉法人越前市社会福祉協議会

(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	0	194,000	△ 194,000
	寄附金収益	838,198	2,129,656	△ 1,291,458
	経常経費補助金収益	42,824,812	36,392,837	6,431,975
	受託金収益	339,453,551	336,122,327	3,331,224
	事業収益	51,559,806	49,093,853	2,465,953
	負担金収益	1,000,000	1,000,000	0
	介護保険事業収益	355,439,686	345,781,850	9,657,836
	障害福祉サービス等事業収益	42,474,591	41,762,648	711,943
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	833,590,644	812,477,171	21,113,473
費用	人件費	692,969,931	664,637,793	28,332,138
	事業費	80,160,716	72,048,379	8,112,337
	事務費	124,685,240	116,940,685	7,744,555
	助成金費用	4,492,393	4,538,467	△ 46,074
	負担金費用	0	56,020	△ 56,020
	減価償却費	29,248,839	35,159,384	△ 5,910,545
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 630,060	△ 1,177,484	547,424
	徴収不能額	0	72,000	△ 72,000
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
		サービス活動費用計(2)	930,927,059	892,275,244
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 97,336,415	△ 79,798,073	△ 17,538,342
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,690,386	1,511,245	1,179,141
	その他のサービス活動外収益	1,621,264	1,095,607	525,657
		サービス活動外収益計(4)	4,311,650	2,606,852
費用	その他のサービス活動外費用	3,062,131	3,390,000	△ 327,869
		サービス活動外費用計(5)	3,062,131	3,390,000
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,249,519	△ 783,148	2,032,667
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 96,086,896	△ 80,581,221	△ 15,505,675
特別増減の部	収益			
	施設整備等寄附金収益	1,219,900	0	1,219,900
	固定資産売却益	0	5,000	△ 5,000
	その他の特別収益	16,653	31,286	△ 14,633
		特別収益計(8) *1	1,236,553	36,286
費用	固定資産売却損・処分損	11	1	10
		特別費用計(9) *1	11	1
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,236,542	36,285	1,200,257
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 94,850,354	△ 80,544,936	△ 14,305,418
	法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0
	法人税等調整額(13)	0	0	0
	当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	△ 94,850,354	△ 80,544,936	△ 14,305,418
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	361,914,286	409,855,721	△ 47,941,435
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	267,063,932	329,310,785	△ 62,246,853
	基本金取崩額(17)	0	0	0
	基金取崩額(18)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(19)	87,607,000	92,700,239	△ 5,093,239
	その他の積立金積立額(20)	12,342,000	60,096,738	△ 47,754,738
	次期繰越活動増減差額(21)=(16)+(17)+(18)+(19)-(20)	342,328,932	361,914,286	△ 19,585,354

*1 別紙「法人単位事業活動計算書の内部取引消去に係る補記」参照

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

社会福祉法人越前市社会福祉協議会

(単位: 円)

勘定科目		総務管理拠点	地域福祉拠点	介護福祉拠点	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	0	0	0	0	0	0
	寄附金収益	825,198	11,000	2,000	838,198	0	838,198
	経常経費補助金収益	13,308,300	22,812,294	6,704,218	42,824,812	0	42,824,812
	受託金収益	253,751,668	60,133,000	25,568,883	339,453,551	0	339,453,551
	事業収益	49,444,506	2,115,300	0	51,559,806	0	51,559,806
	負担金収益	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
	介護保険事業収益	0	0	355,439,686	355,439,686	0	355,439,686
	障害福祉サービス等事業収益	0	8,241,220	34,233,371	42,474,591	0	42,474,591
	その他の収益	0	0	0	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	318,329,672	93,312,814	421,948,158	833,590,644	0	833,590,644
	費用						
	人件費	252,266,663	75,697,573	365,005,695	692,969,931	0	692,969,931
	事業費	46,721,351	2,342,616	31,096,749	80,160,716	0	80,160,716
事務費	45,970,093	13,902,716	64,812,431	124,685,240	0	124,685,240	
助成金費用	0	4,492,393	0	4,492,393	0	4,492,393	
負担金費用	0	0	0	0	0	0	
減価償却費	3,849,341	566,346	24,833,152	29,248,839	0	29,248,839	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	△ 630,060	△ 630,060	0	△ 630,060	
徴収不能額	0	0	0	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	348,807,448	97,001,644	485,117,967	930,927,059	0	930,927,059	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 30,477,776	△ 3,688,830	△ 63,169,809	△ 97,336,415	0	△ 97,336,415	
サービス活動外増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	2,381,242	309,144	0	2,690,386	0	2,690,386
	その他のサービス活動外収益	538,288	3,000	1,079,976	1,621,264	0	1,621,264
	サービス活動外収益計(4)	2,919,530	312,144	1,079,976	4,311,650	0	4,311,650
	費用						
その他のサービス活動外費用	490,322	2,144,474	427,335	3,062,131	0	3,062,131	
サービス活動外費用計(5)	490,322	2,144,474	427,335	3,062,131	0	3,062,131	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,429,208	△ 1,832,330	652,641	1,249,519	0	1,249,519	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 28,048,568	△ 5,521,160	△ 62,517,168	△ 96,086,896	0	△ 96,086,896	
特別増減の部	収益						
	施設整備等寄附金収益	0	0	1,219,900	1,219,900	0	1,219,900
	固定資産売却益	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	10,379,000	3,468,361	0	13,847,361	△ 13,847,361	0
	その他の特別収益	14,663	1,990	0	16,653	0	16,653
	特別収益計(8)	10,393,663	3,470,351	1,219,900	15,083,914	△ 13,847,361	1,236,553
	費用						
固定資産売却損・処分損	0	1	10	11	0	11	
拠点区分間繰入金費用	1,325,874	0	12,521,487	13,847,361	△ 13,847,361	0	
特別費用計(9)	1,325,874	1	12,521,497	13,847,372	△ 13,847,361	11	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	9,067,789	3,470,350	△ 11,301,597	1,236,542	0	1,236,542	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 18,980,779	△ 2,050,810	△ 73,818,765	△ 94,850,354	0	△ 94,850,354	
法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0	0	0	0	
法人税等調整額(13)	0	0	0	0	0	0	
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	△ 18,980,779	△ 2,050,810	△ 73,818,765	△ 94,850,354	0	△ 94,850,354	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	68,187,355	3,225,547	290,501,384	361,914,286	0	361,914,286
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	49,206,576	1,174,737	216,682,619	267,063,932	0	267,063,932
	基本金取崩額(17)	0	0	0	0	0	0
	基金取崩額(18)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(19)	6,000,000	0	81,607,000	87,607,000	0	87,607,000
	その他の積立金積立額(20)	0	0	12,342,000	12,342,000	0	12,342,000
次期繰越活動増減差額(21)=(16)+(17)+(18)+(19)-(20)	55,206,576	1,174,737	285,947,619	342,328,932	0	342,328,932	

法人単位貸借対照表

令和5年3月31日現在

社会福祉法人越前市社会福祉協議会

(単位:円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	202,232,022	226,828,443	△ 24,596,421	流動負債	62,302,284	76,818,930	△ 14,516,646
現金預金	100,011,925	130,162,021	△ 30,150,096	事業未払金	19,466,789	36,581,669	△ 17,114,880
事業未収金	101,858,570	96,362,440	5,496,130	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	預り金	99,555	134,329	△ 34,774
立替金	0	0	0	職員預り金	0	96,664	△ 96,664
前払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
前払費用	408,044	365,162	42,882	賞与引当金	40,871,640	37,823,368	3,048,272
仮払金	0	0	0	未払法人税等	0	0	0
徴収不能引当金	△ 46,517	△ 61,180	14,663	未払消費税等	1,864,300	2,182,900	△ 318,600
固定資産	1,036,710,349	1,106,604,063	△ 69,893,714	固定負債	111,651,055	96,144,130	15,506,925
基本財産	169,775,330	160,310,301	9,465,029	退職給付引当金	111,091,055	95,864,130	15,226,925
建物	167,775,330	158,310,301	9,465,029	役員退職慰労引当金	560,000	280,000	280,000
投資有価証券	2,000,000	2,000,000	0				
その他の固定資産	866,935,019	946,293,762	△ 79,358,743				
建物	19,935,274	20,925,004	△ 989,730	負債の部合計	173,953,339	172,963,060	990,279
構築物	2,304,440	2,655,846	△ 351,406	純資産の部			
車輛運搬具	3,004,140	8,991,031	△ 5,986,891	基本金	2,000,000	2,000,000	0
器具及び備品	9,988,894	11,411,300	△ 1,422,406	基金	66,000,000	66,000,000	0
ソフトウェア	5,818,492	5,483,548	334,944	ボランティア基金	66,000,000	66,000,000	0
退職給付引当資産	111,091,055	106,621,137	4,469,918	国庫補助金等特別積立金	10,625,547	11,255,607	△ 630,060
ボランティア基金積立資産	66,000,000	66,000,000	0	その他の積立金	644,034,553	719,299,553	△ 75,265,000
社会福祉基金積立資産	237,971,721	237,971,721	0	社会福祉基金積立金	237,971,721	237,971,721	0
事業運営安定化基金積立資産	213,715,281	237,715,281	△ 24,000,000	事業運営安定化基金積立金	213,715,281	237,715,281	△ 24,000,000
施設整備・修繕基金積立資産	192,347,551	243,612,551	△ 51,265,000	施設整備・修繕基金積立金	192,347,551	243,612,551	△ 51,265,000
長期貸付金	1,398,000	1,183,000	215,000	次期繰越活動増減差額	342,328,932	361,914,286	△ 19,585,354
長期前払費用	3,365,282	3,730,444	△ 365,162	(うち当期活動増減差額)	△ 94,850,354	△ 80,544,936	△ 14,305,418
徴収不能引当金	△ 5,111	△ 7,101	1,990				
				純資産の部合計	1,064,989,032	1,160,469,446	△ 95,480,414
資産の部合計	1,238,942,371	1,333,432,506	△ 94,490,135	負債及び純資産の部合計	1,238,942,371	1,333,432,506	△ 94,490,135

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

社会福祉法人越前市社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目	総務管理拠点	地域福祉拠点	介護福祉拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	33,941,150	10,382,013	157,908,859	202,232,022	0	202,232,022
現金預金	21,930,653	△ 10,989,473	89,070,745	100,011,925	0	100,011,925
事業未収金	11,863,805	21,341,980	68,652,785	101,858,570	0	101,858,570
未収金	0	0	0	0	0	0
立替金	0	0	0	0	0	0
前払金	0	0	0	0	0	0
前払費用	193,209	29,506	185,329	408,044	0	408,044
仮払金	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	△ 46,517	0	0	△ 46,517	0	△ 46,517
固定資産	417,998,891	77,281,655	541,429,803	1,036,710,349	0	1,036,710,349
基本財産	2,000,000	0	167,775,330	169,775,330	0	169,775,330
建物	0	0	167,775,330	167,775,330	0	167,775,330
投資有価証券	2,000,000	0	0	2,000,000	0	2,000,000
その他の固定資産	415,998,891	77,281,655	373,654,473	866,935,019	0	866,935,019
建物	8,555,618	0	11,379,656	19,935,274	0	19,935,274
構築物	0	1,063,945	1,240,495	2,304,440	0	2,304,440
車輛運搬具	8	0	3,004,132	3,004,140	0	3,004,140
器具及び備品	4,370,273	888,475	4,730,146	9,988,894	0	9,988,894
ソフトウェア	111,864	594,000	5,112,628	5,818,492	0	5,818,492
退職給付引当資産	91,091,055	0	20,000,000	111,091,055	0	111,091,055
ボランティア基金積立資産	0	66,000,000	0	66,000,000	0	66,000,000
社会福祉基金積立資産	237,971,721	0	0	237,971,721	0	237,971,721
事業運営安定化基金積立資産	53,306,655	7,000,000	153,408,626	213,715,281	0	213,715,281
施設整備・修繕基金積立資産	18,000,000	0	174,347,551	192,347,551	0	192,347,551
長期貸付金	0	1,398,000	0	1,398,000	0	1,398,000
長期前払費用	2,591,697	342,346	431,239	3,365,282	0	3,365,282
徴収不能引当金	0	△ 5,111	0	△ 5,111	0	△ 5,111
資産の部合計	451,940,041	87,663,668	699,338,662	1,238,942,371	0	1,238,942,371
流動負債	25,824,676	5,801,631	30,675,977	62,302,284	0	62,302,284
事業未払金	8,565,557	1,057,447	9,843,785	19,466,789	0	19,466,789
預り金	53,955	0	45,600	99,555	0	99,555
職員預り金	0	0	0	0	0	0
前受収益	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	16,733,064	3,404,884	20,733,692	40,871,640	0	40,871,640
未払法人税等	0	0	0	0	0	0
未払消費税等	472,100	1,339,300	52,900	1,864,300	0	1,864,300
固定負債	59,630,413	7,687,300	44,333,342	111,651,055	0	111,651,055
退職給付引当金	59,070,413	7,687,300	44,333,342	111,091,055	0	111,091,055
役員退職慰労引当金	560,000	0	0	560,000	0	560,000
負債の部合計	85,455,089	13,488,931	75,009,319	173,953,339	0	173,953,339
基本金	2,000,000	0	0	2,000,000	0	2,000,000
基金	0	66,000,000	0	66,000,000	0	66,000,000
ボランティア基金	0	66,000,000	0	66,000,000	0	66,000,000
国庫補助金等特別積立金	0	0	10,625,547	10,625,547	0	10,625,547
その他の積立金	309,278,376	7,000,000	327,756,177	644,034,553	0	644,034,553
社会福祉基金積立金	237,971,721	0	0	237,971,721	0	237,971,721
事業運営安定化基金積立金	53,306,655	7,000,000	153,408,626	213,715,281	0	213,715,281
施設整備・修繕基金積立金	18,000,000	0	174,347,551	192,347,551	0	192,347,551
次期繰越活動増減差額	55,206,576	1,174,737	285,947,619	342,328,932	0	342,328,932
(うち当期活動増減差額)	△ 18,980,779	△ 2,050,810	△ 73,818,765	△ 94,850,354	0	△ 94,850,354
純資産の部合計	366,484,952	74,174,737	624,329,343	1,064,989,032	0	1,064,989,032
負債及び純資産の部合計	451,940,041	87,663,668	699,338,662	1,238,942,371	0	1,238,942,371

法人単位資金収支計算書の内部取引消去に係る補記

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

社会福祉法人越前市社会福祉協議会

(単位:円)

その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
		内部取引消去前(A)	101,114,000	101,819,523	△ 705,523
		内部取引消去額(B)	13,134,000	13,847,361	△ 713,361
		内部取引消去後(C)=(A)-(B)	87,980,000	87,972,162	7,838
		照合結果	消去後一致	消去後一致	消去後一致
支出	その他の活動支出計(8)	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
	内部取引消去前(A)	32,358,000	33,603,753	△ 1,245,753	
	内部取引消去額(B)	13,134,000	13,847,361	△ 713,361	
	内部取引消去後(C)=(A)-(B)	19,224,000	19,756,392	△ 532,392	
	照合結果	消去後一致	消去後一致	消去後一致	

法人単位事業活動計算書の内部取引消去に係る補記

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

社会福祉法人越前市社会福祉協議会

(単位:円)

特別増減の部	収益	特別収益計(8)	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		内部取引消去前(A)	15,083,914	12,039,497	3,044,417
		内部取引消去額(B)	13,847,361	12,003,211	1,844,150
		内部取引消去後(C)=(A)-(B)	1,236,553	36,286	1,200,267
		照合結果	消去後一致	消去後一致	消去後一致
費用	特別費用計(9)	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	内部取引消去前(A)	13,847,372	12,003,212	1,844,160	
	内部取引消去額(B)	13,847,361	12,003,211	1,844,150	
	内部取引消去後(C)=(A)-(B)	11	1	10	
	照合結果	消去後一致	消去後一致	消去後一致	

計算書類に対する注記(法人全体用)

社会福祉法人越前市社会福祉協議会

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

額面による評価額を記載

(2) 固定資産の減価償却の方法

定率法による。ただし、建物並びに平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備(建物)及び構築物、ソフトウェアについては定額法による。

(3) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額(社会保険料を含む。)のうち当期に帰属する額を計上している。

② 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務(期末自己都合退職による要支給額)に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

③ 役員退職慰労引当金

役員退職慰労金の支給に備えるため、支給見込額のうち、当期末において発生していると認められる額を計上している。

④ 徴収不能引当金

個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上している。個別評価をする金銭債権以外の金銭債権については、債権金額に過去3年間の徴収不能実績率を乗じた金額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(5) リース会計基準適用初年度開始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方法に準じた会計処理を適用している。

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

- ① 独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。
- ② 職員のうち児童館職員については、独立行政法人勤労者退職金共済機構の実施する中小企業退職金共済制度に加入している。ただし、平成25年4月以降採用の児童館職員については、同制度加入の要件を満たさなくなったため、上記の社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。
- ③ 退職金は、当法人職員退職金規程により支給している。(同規程により算出した額から上記各制度による退職給付額を控除した残額を支給)

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である。

- (1) 法人全体の計算書類
- 法人単位資金収支計算書(第1号第1様式)
 - 法人単位事業活動計算書(第2号第1様式)
 - 法人単位貸借対照表(第3号第1様式)

(2) 事業区分別内訳表

事業区分が1つであるため、事業区分内訳表(第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)の作成を省略している。

- (3) 拠点区分別内訳表
- 拠点区分別資金収支内訳表(第1号第3様式)
 - (社会福祉事業) 拠点区分別事業活動内訳表(第2号第3様式)
 - 拠点区分別貸借対照表内訳表(第3号第3様式)

公益事業は、社会福祉事業と一体的に実施されているものとして、社会福祉事業の拠点区分に含めている。

収益事業は実施していないため作成していない。

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ① 総務管理拠点区分
 - 1. 法人運営事業
 - 2. 社会福祉センター事業
 - 3. 児童館事業
 - 4. 放課後児童健全育成事業
- ② 地域福祉拠点区分
 - 1. 福祉のまちづくり事業
 - 2. 障害者相談支援センター事業
 - 3. 生活困窮者自立相談支援事業
 - 4. 福祉サービス利用援助事業
- ③ 介護福祉拠点区分
 - 1. ホームヘルプサービス
 - 2. デイサービスセンター芦山
 - 3. デイサービスセンターいまだて
 - 4. デイサービスセンターつねひさ
 - 5. デイサービスセンターやふね
 - 6. 訪問入浴サービス
 - 7. ケアマネジメントサービス
 - 8. 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
建物	158,310,301	23,226,050	13,761,021	167,775,330
投資有価証券	2,000,000	0	0	2,000,000
合計	160,310,301	23,226,050	13,761,021	169,775,330

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

該当なし

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、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)

種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	312,350,630	144,575,300	167,775,330
建物	45,303,256	25,367,982	19,935,274
構築物	11,401,200	9,096,760	2,304,440
車両運搬具	89,102,900	86,098,760	3,004,140
器具及び備品	43,008,328	33,019,434	9,988,894
ソフトウェア	15,675,952	9,857,460	5,818,492
合計	516,842,266	308,015,696	208,826,570

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権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。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第166回国債(20年)	23,000,000	22,620,500	△ 379,500
第175回国債(20年)	103,000,000	95,388,300	△ 7,611,700
第176回国債(20年)	179,000,000	165,234,900	△ 13,765,100
合計	305,000,000	283,243,700	△ 21,756,300

11. 関連当事者との取引の内容

該当なし

12. 重要な偶発債務

該当なし

13. 重要な後発事象

該当なし

14. 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

(1) 未経過リース料期末残高相当額

(単位:円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料期末残高相当額	1,542,834	3,547,179	5,090,013

財産目録

令和5年3月31日現在

社会福祉法人越前市社会福祉協議会

(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	福井銀行武生支店(普通)	89,868,845	—	運転資金として	—	100,011,925
	ゆうちょ銀行(通常)	10,087,637	—	運転資金として	—	
	小口現金	55,443	—	現金支出に充てるため	—	
事業未収金	介護報酬	61,742,121	—		—	101,858,570
	補助金及び受託金	27,396,118	—		—	
	サービス等利用料	12,022,167	—		—	
	その他	698,164	—		—	
未収金			—		—	0
立替金			—		—	0
前払金			—		—	0
前払費用	R5分火災保険料	193,979	—	火災保険料の前払分	—	408,044
	R5分国債満期償還差額	171,183	—	国債満期償還差額の償却分	—	
	R5分国債経過過利子額	882	—	国債受取利息の前払分	—	
	R5分駐車場料	42,000	—	駐車場料の前払分	—	
仮払金			—		—	0
徴収不能引当金		△ 46,517	—	事業未収金について徴収不能の恐れのある見込み分	—	△ 46,517
流動資産合計						202,232,022
2, 固定資産						
(1) 基本財産						
建 物	越前市矢船町8-12-1、8-12-3 鉄骨造亜鉛メッキ鋼板葺2階建		H17	デイサービスセンター芦山及びホームヘルプサービスセンター、ケアマネジメントサービスセンター、地域包括支援センター事務所等に使用	265,502,990	128,476,213
	越前市矢船町8-12-2、8-12-3 鉄骨造亜鉛メッキ鋼板葺平屋建		H22	デイサービスセンターやふねとして使用	46,847,640	16,099,087
				小計	312,350,630	144,575,300
投資有価証券	みずほ証券福井支店(国債)		—	基本財産として保有		2,000,000
基本財産合計						169,775,330
(2) その他の固定資産						
建 物	越前市府中一丁目11-2 越前市市民プラザたけふ4階 (アル・プラザ武生4階)		R1	地域福祉部として使用	2,330,900	533,581
			R2	地域福祉部事務所環境整備	6,900,000	431,250
	越前市北町54-25		R1	北新庄児童館物置として使用	210,760	92,929
	越前市藤木町12-43		R1	服間児童館物置として使用	239,760	122,858
	越前市杉尾町1-27-1		H30	社会福祉センター蓄電池設備	248,400	193,584
	越前市杉尾町1-27-1		H28	デイサービスセンターいまだて物干し場として使用	710,000	659,945
			R2	デイサービスセンターいまだて浴室・配膳室として使用	11,089,156	693,072
	越前市常久町1-15-1		H20	デイサービスセンターつねひさとして使用	19,784,280	19,784,279
			H27	デイサービスセンターつねひさLED電気設備	600,000	381,501
			R3	デイサービスセンターつねひさトイレ改修	790,000	74,985

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	
	越前市矢船町8-12-2	H23	デイサービスセンターやふね 物置及び車庫として使用	2,400,000	2,399,998		
			小計	45,303,256	25,367,982		
構築物	融雪装置、駐車場アスファルト敷等	—	施設の融雪装置等	11,401,200	9,096,760	2,304,440	
車輛運搬具	リフトバス等45台	—	デイサービス送迎用、他	89,102,900	86,098,760	3,004,140	
器具及び備品	対価金庫、除雪機等176点	—	各事業に活用するための器具備品	43,008,328	33,019,434	9,988,894	
ソフトウェア	介護システム、財務システム等	—	業務用ソフトウェア	15,675,952	9,857,460	5,818,492	
退職給付引当資産	越前たけふ農協本店(定期) 111,091,055	—	退職金の支払いに充てるため に積立てたもの	—	—	111,091,055	
ボランティア基金積立資産	みずほ証券福井支店(国債) 66,000,000	—	ボランティア活動の振興を図る ための積立金	—	—	66,000,000	
社会福祉基金積立資産	越前たけふ農協本店(定期) 971,721	—	地域福祉を推進するため地域 公益事業の振興等を図るため の積立金	—	—	237,971,721	
	みずほ証券福井支店(国債) 21,000,000	—		—	—		
	みずほ証券福井支店(国債) 37,000,000	—		—	—		
	みずほ証券福井支店(国債) 179,000,000	—		—	—		
事業運営安定化基金積立資産	越前たけふ農協本店(定期) 69,821,941	—	事業運営等の安定化を図るため の積立金	—	—	213,715,281	
	福井銀行武生支店(定期) 80,000,000	—		—	—		
	福井銀行武生支店(定期) 26,000,000	—		—	—		
	福井銀行武生支店(定期) 37,893,340	—		—	—		
施設整備・修繕基金積立資産	越前たけふ農協本店(定期) 76,156,191	—	本会の施設整備及び大規模修 繕を図るための積立金	—	—	192,347,551	
	福井県農協今立支店(定期) 38,527,133	—		—	—		
	福井県農協今立支店(定期) 11,884,610	—		—	—		
	福井県農協今立支店(定期) 25,779,617	—		—	—		
	福井県農協今立支店(定期) 20,000,000	—		—	—		
	福井県農協今立支店(定期) 20,000,000	—		—	—		
	福井銀行武生支店(決済用) 0	—	—	—			
長期貸付金	福祉銀行貸付金 1,398,000	—		—	—	1,398,000	
長期前払費用	リサイクル預託金 293,730	—	車両のリサイクル預託金	—	—	3,365,282	
	R6分火災保険料 193,979	—	火災保険料の前払分	—	—		
	R6~R21分国債満期償還差額 2,877,573	—	国債満期償還差額の償却分	—	—		
徴収不能引当金	△ 5,111	—	長期貸付金について徴収不能 の恐れのある見込み分	—	—	△5,111	
その他の固定資産合計						866,935,019	
固定資産合計						1,036,710,349	
資産合計						1,238,942,371	
II 負債の部							
1, 流動負債							
事業未払金	人件費等 5,330,061	—	/	—	—	19,466,789	
	その他 14,136,728	—		—	—		
その他の未払金		—		—	—	0	
預り金	社会福祉センター貸館利用料等	—		—	—	99,555	
職員預り金		—		—	—	0	
前受収益		—		—	—	0	
賞与引当金		—		—	—	40,871,640	
未払法人税等		—		—	—	0	
未払消費税等		—		—	—	1,864,300	
流動負債合計						62,302,284	
2, 固定負債							
退職給付引当金						111,091,055	
役員退職慰労引当金						560,000	
固定負債合計						111,651,055	
負債合計						173,953,339	
差引純資産						1,064,989,032	