

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

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	359,000	363,675	△ 4,675	101.30%	
	経常経費補助金収入	32,332,000	34,722,914	△ 2,390,914	107.39%	
	受託金収入	372,139,000	379,400,789	△ 7,261,789	101.95%	
	貸付事業収入	400,000	452,000	△ 52,000	113.00%	
	事業収入	57,518,000	57,531,929	△ 13,929	100.02%	
	負担金収入	4,349,000	4,348,150	850	99.98%	
	介護保険事業収入	360,817,000	364,021,953	△ 3,204,953	100.89%	
	障害福祉サービス等事業収入	55,988,000	61,025,859	△ 5,037,859	109.00%	
	受取利息配当金収入	1,526,000	1,432,797	93,203	93.89%	
	その他の収入	420,000	1,035,694	△ 615,694	246.59%	
	事業活動収入計(1)		885,848,000	904,335,760	△ 18,487,760	102.09%
支出	人件費支出	693,779,000	682,437,612	11,341,388	98.37%	
	事業費支出	89,558,000	85,515,234	4,042,766	95.49%	
	事務費支出	115,813,000	109,960,197	5,852,803	94.95%	
	貸付事業支出	774,000	870,000	△ 96,000	112.40%	
	助成金支出	2,190,000	1,648,086	541,914	75.26%	
	負担金支出	0	0	0	0.00%	
	その他の支出	155,000	155,000	0	100.00%	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	14,000	△ 14,000	0.00%	
事業活動支出計(2)		902,269,000	880,600,129	21,668,871	97.60%	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 16,421,000	23,735,631	△ 40,156,631	-144.54%	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)		0	0	0	0.00%
	支出	固定資産取得支出	7,810,000	5,882,000	1,928,000	75.31%
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,933,000	1,931,160	1,840	99.90%
施設整備等支出計(5)		9,743,000	7,813,160	1,929,840	80.19%	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 9,743,000	△ 7,813,160	△ 1,929,840	80.19%	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	229,274,000	217,889,254	11,384,746	95.03%	
	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		229,647,000	218,254,416	11,392,584	95.04%
	支出	積立資産支出	214,847,000	212,599,254	2,247,746	98.95%
		その他の活動による支出	100,000	149,149	△ 49,149	149.15%
その他の活動支出計(8) *1		214,947,000	212,748,403	2,198,597	98.98%	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		14,700,000	5,506,013	9,193,987	37.46%	
予備費支出(10)		6,000,000	0	6,000,000	0.00%	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 17,464,000	21,428,484	△ 38,892,484	-122.70%	
前期末支払資金残高(12)		180,854,000	180,847,895	6,105	100.00%	
当期末支払資金残高(11)+(12)		163,390,000	202,276,379	△ 38,886,379	123.80%	

*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5年4月1日 (至)令和6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		総務企画拠点	地域福祉拠点	在宅福祉拠点	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	363,675	0	0	363,675	0	363,675
	経常経費補助金収入	8,226,000	23,460,664	3,036,250	34,722,914	0	34,722,914
	受託金収入	43,625,000	293,480,659	42,295,130	379,400,789	0	379,400,789
	貸付事業収入	0	452,000	0	452,000	0	452,000
	事業収入	550,000	56,981,929	0	57,531,929	0	57,531,929
	負担金収入	1,000,000	0	3,348,150	4,348,150	0	4,348,150
	介護保険事業収入	0	0	364,021,953	364,021,953	0	364,021,953
	障害福祉サービス等事業収入	0	0	61,025,859	61,025,859	0	61,025,859
	受取利息配当金収入	1,123,653	309,144	0	1,432,797	0	1,432,797
	その他の収入	562,404	187,000	286,290	1,035,694	0	1,035,694
	事業活動収入計(1)	55,450,732	374,871,396	474,013,632	904,335,760	0	904,335,760
支出	人件費支出	22,132,965	301,797,138	358,507,509	682,437,612	0	682,437,612
	事業費支出	25,164,274	27,894,931	32,456,029	85,515,234	0	85,515,234
	事務費支出	16,796,390	42,785,435	50,378,372	109,960,197	0	109,960,197
	貸付事業支出	0	870,000	0	870,000	0	870,000
	助成金支出	0	1,648,086	0	1,648,086	0	1,648,086
	負担金支出	0	0	0	0	0	0
	その他の支出	0	0	155,000	155,000	0	155,000
	流動資産評価損等による資金減少額	0	14,000	0	14,000	0	14,000
事業活動支出計(2)	64,093,629	375,009,590	441,496,910	880,600,129	0	880,600,129	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 8,642,897	△ 138,194	32,516,722	23,735,631	0	23,735,631	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
	支出						
	固定資産取得支出	1,617,000	253,000	4,012,000	5,882,000	0	5,882,000
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	115,872	1,815,288	1,931,160	0	1,931,160	
施設整備等支出計(5)	1,617,000	368,872	5,827,288	7,813,160	0	7,813,160	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,617,000	△ 368,872	△ 5,827,288	△ 7,813,160	0	△ 7,813,160	
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入	1,856,153	19,355,170	196,677,931	217,889,254	0	217,889,254
	拠点区分間繰入金収入	18,263,743	23,146,434	1,948,038	43,358,215	△ 43,358,215	0
	その他の活動による収入	150,327	27,430	187,405	365,162	0	365,162
	その他の活動収入計(7)	20,270,223	42,529,034	198,813,374	261,612,631	△ 43,358,215	218,254,416
	支出						
	積立資産支出	0	18,000,000	194,599,254	212,599,254	0	212,599,254
	拠点区分間繰入金支出	23,146,434	3,224,781	16,987,000	43,358,215	△ 43,358,215	0
	その他の活動による支出	0	149,149	0	149,149	0	149,149
	その他の活動支出計(8)	23,146,434	21,373,930	211,586,254	256,106,618	△ 43,358,215	212,748,403
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,876,211	21,155,104	△ 12,772,880	5,506,013	0	5,506,013	
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)	△ 13,136,108	20,648,038	13,916,554	21,428,484	0	21,428,484	
前期末支払資金残高(12)	24,896,055	7,985,266	147,966,574	180,847,895	0	180,847,895	
当期末支払資金残高(11)+(12)	11,759,947	28,633,304	161,883,128	202,276,379	0	202,276,379	

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

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	0	0
	寄附金収益	363,675	838,198	△ 474,523
	経常経費補助金収益	34,722,914	42,824,812	△ 8,101,898
	受託金収益	379,400,789	339,453,551	39,947,238
	事業収益	57,531,929	51,559,806	5,972,123
	負担金収益	4,348,150	1,000,000	3,348,150
	介護保険事業収益	364,021,953	355,439,686	8,582,267
	障害福祉サービス等事業収益	61,025,859	42,474,591	18,551,268
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	901,415,269	833,590,644	67,824,625
費用	人件費	692,766,365	692,969,931	△ 203,566
	事業費	85,515,234	80,160,716	5,354,518
	事務費	109,960,197	124,685,240	△ 14,725,043
	助成金費用	1,648,086	4,492,393	△ 2,844,307
	負担金費用	0	0	0
	減価償却費	24,572,453	29,248,839	△ 4,676,386
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 630,060	△ 630,060	0
	徴収不能額	14,000	0	14,000
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
		サービス活動費用計(2)	913,846,275	930,927,059
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 12,431,006	△ 97,336,415	84,905,409
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,432,797	2,690,386	△ 1,257,589
	その他のサービス活動外収益	1,035,694	1,621,264	△ 585,570
		サービス活動外収益計(4)	2,468,491	4,311,650
費用	その他のサービス活動外費用	304,149	3,062,131	△ 2,757,982
		サービス活動外費用計(5)	304,149	3,062,131
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,164,342	1,249,519	914,823
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 10,266,664	△ 96,086,896	85,820,232
特別増減の部	収益			
	施設整備等寄附金収益	0	1,219,900	△ 1,219,900
	その他の特別収益	15,733	16,653	△ 920
		特別収益計(8) *1	15,733	1,236,553
費用	固定資産売却損・処分損	2	11	△ 9
		特別費用計(9) *1	2	11
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	15,731	1,236,542	△ 1,220,811
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 10,250,933	△ 94,850,354	84,599,421
	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)	△ 10,250,933	△ 94,850,354	84,599,421
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	342,328,932	361,914,286	△ 19,585,354
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	332,077,999	267,063,932	65,014,067
	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)	206,677,931	87,607,000	119,070,931
	その他の積立金積立額(20)	192,347,551	12,342,000	180,005,551
	次期繰越活動増減差額(21)=(16)+(17)+(18)+(19)-(20)	346,408,379	342,328,932	4,079,447

*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5年4月1日 (至) 令和6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		総務企画拠点	地域福祉拠点	在宅福祉拠点	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	363,675	0	0	363,675	0	363,675
	経常経費補助金収益	8,226,000	23,460,664	3,036,250	34,722,914	0	34,722,914
	受託金収益	43,625,000	293,480,659	42,295,130	379,400,789	0	379,400,789
	事業収益	550,000	56,981,929	0	57,531,929	0	57,531,929
	負担金収益	1,000,000	0	3,348,150	4,348,150	0	4,348,150
	介護保険事業収益	0	0	364,021,953	364,021,953	0	364,021,953
	障害福祉サービス等事業収益	0	0	61,025,859	61,025,859	0	61,025,859
	その他の収益	0	0	0	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	53,764,675	373,923,252	473,727,342	901,415,269	0	901,415,269
	費用						
	人件費	11,095,328	305,646,933	376,024,104	692,766,365	0	692,766,365
	事業費	25,164,274	27,894,931	32,456,029	85,515,234	0	85,515,234
	事務費	16,796,390	42,785,435	50,378,372	109,960,197	0	109,960,197
	助成金費用	0	1,648,086	0	1,648,086	0	1,648,086
	負担金費用	0	0	0	0	0	0
	減価償却費	1,016,558	2,009,678	21,546,217	24,572,453	0	24,572,453
	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	14,000	0	14,000	0	14,000	
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)	54,072,550	379,999,063	479,774,662	913,846,275	0	913,846,275	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 307,875	△ 6,075,811	△ 6,047,320	△ 12,431,006	0	△ 12,431,006	
サービス活動外増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	1,123,653	309,144	0	1,432,797	0	1,432,797
	その他のサービス活動外収益	562,404	187,000	286,290	1,035,694	0	1,035,694
	サービス活動外収益計(4)	1,686,057	496,144	286,290	2,468,491	0	2,468,491
	費用						
その他のサービス活動外費用	0	149,149	155,000	304,149	0	304,149	
サービス活動外費用計(5)	0	149,149	155,000	304,149	0	304,149	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,686,057	346,995	131,290	2,164,342	0	2,164,342	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,378,182	△ 5,728,816	△ 5,916,030	△ 10,266,664	0	△ 10,266,664	
特別増減の部	収益						
	拠点区分間繰入金収益	18,263,743	23,099,917	1,948,038	43,311,698	△ 43,311,698	0
	拠点区分間固定資産移管収益	18,000,000	67,654,757	632,971	86,287,728	△ 86,287,728	0
	その他の特別収益	39,031,880	3,413,912	0	42,445,792	△ 42,430,059	15,733
	特別収益計(8)	75,295,623	94,168,586	2,581,009	172,045,218	△ 172,029,485	15,733
	費用						
	固定資産売却損・処分損	0	0	2	2	0	2
	拠点区分間繰入金費用	23,099,917	3,224,781	16,987,000	43,311,698	△ 43,311,698	0
	拠点区分間固定資産移管費用	67,654,757	18,632,971	0	86,287,728	△ 86,287,728	0
	その他の特別損失	0	39,031,880	3,398,179	42,430,059	△ 42,430,059	0
特別費用計(9)	90,754,674	60,889,632	20,385,181	172,029,487	△ 172,029,485	2	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 15,459,051	33,278,954	△ 17,804,172	15,731	0	15,731	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 14,080,869	27,550,138	△ 23,720,202	△ 10,250,933	0	△ 10,250,933	
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)	△ 14,080,869	27,550,138	△ 23,720,202	△ 10,250,933	0	△ 10,250,933	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	55,206,576	1,174,737	285,947,619	342,328,932	0	342,328,932
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	41,125,707	28,724,875	262,227,417	332,077,999	0	332,077,999
	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)	0	18,000,000	188,677,931	206,677,931	0	206,677,931
	その他の積立金積立額(20)	0	18,000,000	174,347,551	192,347,551	0	192,347,551
次期繰越活動増減差額(21)=(16)+(17)+(18)+(19)-(20)	41,125,707	28,724,875	276,557,797	346,408,379	0	346,408,379	

法人単位貸借対照表

令和6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	249,071,060	202,232,022	46,839,038	流動負債	92,587,778	62,302,284	30,285,494
現金預金	130,901,560	100,011,925	30,889,635	事業未払金	32,354,920	19,466,789	12,888,131
事業未収金	117,836,751	101,858,570	15,978,181	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	預り金	157,379	99,555	57,824
立替金	0	0	0	職員預り金	7,690,895	0	7,690,895
前払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
前払費用	365,162	408,044	△ 42,882	賞与引当金	41,898,364	40,871,640	1,026,724
仮払金	0	0	0	未払法人税等	0	0	0
徴収不能引当金	△ 32,413	△ 46,517	14,104	未払消費税等	6,623,900	1,864,300	4,759,600
				1年以内返済予定リース債務	3,862,320	0	3,862,320
固定資産	1,032,095,961	1,036,710,349	△ 4,614,388	固定負債	134,471,204	111,651,055	22,820,149
基本財産	159,869,635	169,775,330	△ 9,905,695	リース債務	13,518,120	0	13,518,120
建物	157,869,635	167,775,330	△ 9,905,695	退職給付引当金	120,113,084	111,091,055	9,022,029
投資有価証券	2,000,000	2,000,000	0	役員退職慰労引当金	840,000	560,000	280,000
その他の固定資産	872,226,326	866,935,019	5,291,307				
建物	19,001,478	19,935,274	△ 933,796				
構築物	1,955,378	2,304,440	△ 349,062	負債の部合計	227,058,982	173,953,339	53,105,643
車輛運搬具	43	3,004,140	△ 3,004,097	純資産の部			
器具及び備品	9,112,075	9,988,894	△ 876,819	基本金	2,000,000	2,000,000	0
ソフトウェア	4,128,666	5,818,492	△ 1,689,826	基金	66,000,000	66,000,000	0
無形リース資産	17,380,440	0	17,380,440	ボランティア基金	66,000,000	66,000,000	0
退職給付引当資産	120,131,435	111,091,055	9,040,380	国庫補助金等特別積立金	9,995,487	10,625,547	△ 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	629,704,173	644,034,553	△ 14,330,380
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	391,732,452	213,715,281	178,017,171	事業運営安定化基金積立金	391,732,452	213,715,281	178,017,171
施設整備・修繕基金積立資産	0	192,347,551	△ 192,347,551	施設整備・修繕基金積立金	0	192,347,551	△ 192,347,551
長期貸付金	1,816,000	1,398,000	418,000	次期繰越活動増減差額	346,408,379	342,328,932	4,079,447
長期前払費用	3,000,120	3,365,282	△ 365,162	(うち当期活動増減差額)	△ 10,250,933	△ 94,850,354	84,599,421
徴収不能引当金	△ 3,482	△ 5,111	1,629				
				純資産の部合計	1,054,108,039	1,064,989,032	△ 10,880,993
資産の部合計	1,281,167,021	1,238,942,371	42,224,650	負債及び純資産の部合計	1,281,167,021	1,238,942,371	42,224,650

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

社会福祉法人越前市社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目	総務企画拠点	地域福祉拠点	在宅福祉拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	25,103,308	37,607,974	186,359,778	249,071,060	0	249,071,060
現金預金	19,440,181	5,183,948	106,277,431	130,901,560	0	130,901,560
事業未収金	5,512,800	32,429,009	79,894,942	117,836,751	0	117,836,751
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	150,327	27,430	187,405	365,162	0	365,162
仮払金	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	0	△ 32,413	0	△ 32,413	0	△ 32,413
固定資産	348,938,096	142,742,488	540,415,377	1,032,095,961	0	1,032,095,961
基本財産	2,000,000	0	157,869,635	159,869,635	0	159,869,635
建物	0	0	157,869,635	157,869,635	0	157,869,635
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	346,938,096	142,742,488	382,545,742	872,226,326	0	872,226,326
建物	7,916,233	170,308	10,914,937	19,001,478	0	19,001,478
構築物	0	884,127	1,071,251	1,955,378	0	1,955,378
車輛運搬具	4	4	35	43	0	43
器具及び備品	612,045	2,789,653	5,710,377	9,112,075	0	9,112,075
ソフトウェア	1,540,550	0	2,588,116	4,128,666	0	4,128,666
無形リース資産	0	1,042,824	16,337,616	17,380,440	0	17,380,440
退職給付引当資産	43,172,218	44,707,514	32,251,703	120,131,435	0	120,131,435
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	25,000,000	313,425,797	391,732,452	0	391,732,452
施設整備・修繕基金積立資産	0	0	0	0	0	0
長期貸付金	0	1,816,000	0	1,816,000	0	1,816,000
長期前払費用	2,418,670	335,540	245,910	3,000,120	0	3,000,120
徴収不能引当金	0	△ 3,482	0	△ 3,482	0	△ 3,482
資産の部合計	374,041,404	180,350,462	726,775,155	1,281,167,021	0	1,281,167,021
流動負債	19,289,617	21,587,497	51,710,664	92,587,778	0	92,587,778
事業未払金	4,728,452	7,725,604	19,900,864	32,354,920	0	32,354,920
預り金	119,514	31,479	6,386	157,379	0	157,379
職員預り金	7,690,895	0	0	7,690,895	0	7,690,895
前受収益	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	5,946,256	12,348,672	23,603,436	41,898,364	0	41,898,364
未払法人税等	0	0	0	0	0	0
未払消費税等	804,500	1,250,000	4,569,400	6,623,900	0	6,623,900
1年以内返済予定リース債務	0	231,742	3,630,578	3,862,320	0	3,862,320
固定負債	20,347,704	39,038,090	75,085,410	134,471,204	0	134,471,204
リース債務	0	811,082	12,707,038	13,518,120	0	13,518,120
退職給付引当金	19,507,704	38,227,008	62,378,372	120,113,084	0	120,113,084
役員退職慰労引当金	840,000	0	0	840,000	0	840,000
負債の部合計	39,637,321	60,625,587	126,796,074	227,058,982	0	227,058,982
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	9,995,487	9,995,487	0	9,995,487
その他の積立金	291,278,376	25,000,000	313,425,797	629,704,173	0	629,704,173
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	25,000,000	313,425,797	391,732,452	0	391,732,452
施設整備・修繕基金積立金	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	41,125,707	28,724,875	276,557,797	346,408,379	0	346,408,379
(うち当期活動増減差額)	△ 14,080,869	27,550,138	△ 23,720,202	△ 10,250,933	0	△ 10,250,933
純資産の部合計	334,404,083	119,724,875	599,979,081	1,054,108,039	0	1,054,108,039
負債及び純資産の部合計	374,041,404	180,350,462	726,775,155	1,281,167,021	0	1,281,167,021

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5年4月1日 (至)令和6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)	273,070,000	261,612,631	11,457,369
		内部取引消去額(B)	43,423,000	43,358,215	64,785
		内部取引消去後(C)=(A)-(B)	229,647,000	218,254,416	11,392,584
		照合結果	消去後一致	消去後一致	消去後一致
支 出	収入	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)	258,370,000	256,106,618	2,263,382
		内部取引消去額(B)	43,423,000	43,358,215	64,785
		内部取引消去後(C)=(A)-(B)	214,947,000	212,748,403	2,198,597
		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5年4月1日 (至)令和6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)	172,045,218	15,083,914	156,961,304
		内部取引消去額(B)	172,029,485	13,847,361	158,182,124
		内部取引消去後(C)=(A)-(B)	15,733	1,236,553	△ 1,220,820
		照合結果	消去後一致	消去後一致	消去後一致
費用	収益	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)	172,029,487	13,847,372	158,182,115
		内部取引消去額(B)	172,029,485	13,847,361	158,182,124
		内部取引消去後(C)=(A)-(B)	2	11	△ 9
		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
 (社会福祉事業)
 拠点区分別資金収支内訳表(第1号第3様式)
 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 総務企画拠点区分
1. 法人運営事業
 2. 社会福祉センター事業
- ② 地域福祉拠点区分
1. 福祉のまちづくり事業
 2. 生活困窮者自立相談支援事業
 3. 福祉サービス利用援助事業
 4. 児童館事業
 5. 放課後児童健全育成事業
- ③ 在宅福祉拠点区分
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
 9. 障害者相談支援センター事業

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	167,775,330	0	9,905,695	157,869,635
投資有価証券	2,000,000	0	0	2,000,000
合計	169,775,330	0	9,905,695	159,869,635

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)

種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	292,366,417	134,496,782	157,869,635
建物	45,303,256	26,301,778	19,001,478
構築物	11,401,200	9,445,822	1,955,378
車両運搬具	84,013,785	84,013,742	43
器具及び備品	46,305,467	37,193,392	9,112,075
ソフトウェア	17,292,952	13,164,286	4,128,666
無形リース資産	19,311,600	1,931,160	17,380,440
合計	515,994,677	306,546,962	209,447,715

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	21,755,700	△ 1,244,300
第175回国債(20年)	103,000,000	90,866,600	△ 12,133,400
第176回国債(20年)	179,000,000	157,126,200	△ 21,873,800
合計	305,000,000	269,748,500	△ 35,251,500

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. 合併又は事業の譲渡若しくは譲受けが行われた場合には、その旨及び概要

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

(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	1,465,664	4,190,725	5,656,389

財 産 目 録

令和6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) 123,547,824 ゆうちょ銀行(通常) 7,340,520 小口現金 13,216	— — —	運転資金として 運転資金として 現金支出に充てるため	— — —	— — —	130,901,560
事業未収金	介護報酬 64,930,155 補助金及び受託金 36,044,209 サービス等利用料 16,687,687 その他 174,700	— — — —		— — — —	— — — —	117,836,751
未収金		—		—	—	0
立替金		—		—	—	0
前払金		—		—	—	0
前払費用	R6分火災保険料 193,979 R6分国債満期償還差額 171,183	— —	火災保険料の前払分 国債満期償還差額の償却分	— —	— —	365,162
仮払金		—		—	—	0
徴収不能引当金	△ 32,413	—	事業未収金について徴収不能の恐れのある見込み分	—	—	△32,413
流動資産合計						249,071,060
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 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	H17 H22	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として使用 デイサービスセンターやふねとして使用	245,518,777 46,847,640	116,975,676 17,521,106	157,869,635
			小計	292,366,417	134,496,782	
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						159,869,635
(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) 越前市北町54-25 越前市藤木町12-43 越前市杉尾町1-27-1 越前市杉尾町1-27-1 越前市常久町1-15-1 越前市矢船町8-12-2	R1 R2 R1 R1 H30 H28 R2 H20 H27 R3 H23	地域福祉部として使用 地域福祉部事務所環境整備 北新庄児童館物置として使用 服間児童館物置として使用 社会福祉センター蓄電池設備 デイサービスセンターいまだて物干し場として使用 デイサービスセンターいまだて浴室・配膳室として使用 デイサービスセンターつねひさとして使用 デイサービスセンターつねひさLED電気設備 デイサービスセンターつねひさトイレ改修 デイサービスセンターやふね物置及び車庫として使用	2,330,900 6,900,000 210,760 239,760 248,400 710,000 11,089,156 19,784,280 600,000 790,000 2,400,000	689,751 638,250 123,068 157,144 235,066 709,999 1,025,747 19,784,279 410,561 127,915 2,399,998	19,001,478
			小計	45,303,256	26,301,778	

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
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	9,445,822	1,955,378
車輛運搬具	リフトバス等43台	—	デイサービス送迎用、他	84,013,785	84,013,742	43
器具及び備品	対価金庫、除雪機等182点	—	各事業に活用するための器具備品	46,305,467	37,193,392	9,112,075
ソフトウェア	給与管理システム、勤怠管理システム等	—	業務用ソフトウェア	17,292,952	13,164,286	4,128,666
無形リース資産	介護記録システム、介護請求システム	—	業務用ソフトウェア	19,311,600	1,931,160	17,380,440
退職給付引当資産	越前たけふ農協本店(定期) 120,131,435	—	退職金の支払いに充てるために積立てたもの	—	—	120,131,435
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 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	—	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
事業運営安定化基金積立資産	越前たけふ農協本店(定期) 131,647,752 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) 31,884,610 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 福井銀行武生支店(決済用) 0 福井銀行武生支店(定期) 117,893,340 福井銀行武生支店(定期) 26,000,000	—	事業運営等の安定化を図るための積立金	—	—	391,732,452
長期貸付金	福祉銀行貸付金 1,816,000	—		—	—	1,816,000
長期前払費用	リサイクル預託金 293,730 R7～R21分国債満期償還差額 2,706,390	—	車両のリサイクル預託金 国債満期償還差額の償却分	—	—	3,000,120
徴収不能引当金	△ 3,482	—	長期貸付金について徴収不能の恐れのある見込み分	—	—	△3,482
その他の固定資産合計						872,226,326
固定資産合計						1,032,095,961
資産合計						1,281,167,021
Ⅱ 負債の部						
1, 流動負債						
事業未払金	人件費等 6,251,188 その他 26,103,732	—		—	—	32,354,920
その他の未払金		—		—	—	0
預り金	源泉徴収税等	—		—	—	157,379
職員預り金	社会保険料等	—		—	—	7,690,895
前受収益		—		—	—	0
賞与引当金		—		—	—	41,898,364
未払法人税等		—		—	—	0
未払消費税等		—		—	—	6,623,900
1年以内返済予定リース債務		—		—	—	3,862,320
流動負債合計						92,587,778
2, 固定負債						
リース債務						13,518,120
退職給付引当金						120,113,084
役員退職慰労引当金						840,000
固定負債合計						134,471,204
負債合計						227,058,982
差引純資産						1,054,108,039