

法人単位資金収支計算書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7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	415,000	415,000	0	100.00%
	経常経費補助金収入	31,632,000	34,278,009	△ 2,646,009	108.36%
	受託金収入	407,076,000	407,716,300	△ 640,300	100.16%
	貸付事業収入	400,000	346,000	54,000	86.50%
	事業収入	58,788,000	61,175,500	△ 2,387,500	104.06%
	負担金収入	1,000,000	1,000,000	0	100.00%
	介護保険事業収入	347,048,000	347,665,848	△ 617,848	100.18%
	障害福祉サービス等事業収入	67,644,000	68,605,769	△ 961,769	101.42%
	受取利息配当金収入	1,290,000	1,441,192	△ 151,192	111.72%
	その他の収入	822,000	1,715,249	△ 893,249	208.67%
	事業活動収入計(1)	916,115,000	924,358,867	△ 8,243,867	100.90%
	支出				
	人件費支出	704,627,000	710,157,473	△ 5,530,473	100.78%
	事業費支出	89,432,000	88,461,697	970,303	98.92%
	事務費支出	129,387,000	130,311,219	△ 924,219	100.71%
	貸付事業支出	0		0	0.00%
	助成金支出	2,344,000	2,005,241	338,759	85.55%
	負担金支出	0		0	0.00%
	その他の支出	0		0	0.00%
	流動資産評価損等による資金減少額	0		0	0.00%
	事業活動支出計(2)	925,790,000	930,935,630	△ 5,145,630	100.56%
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 9,675,000	△ 6,576,763	△ 3,098,237	67.98%
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等寄附金収入	2,343,000	2,343,000	0	100.00%
	固定資産売却収入	1,645,000	1,754,190	△ 109,190	106.64%
					0.00%
	施設整備等収入計(4)	3,988,000	4,097,190	△ 109,190	102.74%
	支出				
	固定資産取得支出	19,730,000	20,680,926	△ 950,926	104.82%
その他の活動による収支	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,865,000	3,862,320	2,680	99.93%
	施設整備等支出計(5)	23,595,000	24,543,246	△ 948,246	104.02%
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 19,607,000	△ 20,446,056	839,056	104.28%
	収入				
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	12,819,000	15,781,822	△ 2,962,822	123.11%
	その他の活動による収入	193,000	191,993	1,007	99.48%
	その他の活動収入計(7) *1	13,012,000	15,973,815	△ 2,961,815	122.76%
	支出				
	積立資産支出	9,158,000	9,158,000	0	100.00%
	その他の活動による支出	100,000	0	100,000	0.00%
					0.00%
	その他の活動支出計(8) *1	9,258,000	9,158,000	100,000	98.92%
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,754,000	6,815,815	△ 3,061,815	181.56%
	予備費支出(10)	12,680,000	0	12,680,000	0.00%
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 38,208,000	△ 20,207,004	△ 18,000,996	52.89%
前期末支払資金残高(12)		202,280,000	202,276,379	3,621	100.00%
当期末支払資金残高(11)+(12)		164,072,000	182,069,375	△ 17,997,375	110.97%

*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6年4月1日 (至)令和7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		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	
	寄附金収入	415,000	0	0	415,000	0	415,000	
	経常経費補助金収入	0	30,857,937	3,420,072	34,278,009	0	34,278,009	
	受託金収入	49,912,000	315,508,560	42,295,740	407,716,300	0	407,716,300	
	貸付事業収入	0	346,000	0	346,000	0	346,000	
	事業収入	0	61,175,500	0	61,175,500	0	61,175,500	
	負担金収入	0	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000	
	介護保険事業収入	0	0	347,665,848	347,665,848	0	347,665,848	
	障害福祉サービス等事業収入	0	0	68,605,769	68,605,769	0	68,605,769	
	受取利息配当金収入	1,132,048	309,144	0	1,441,192	0	1,441,192	
	その他の収入	469,257	278,000	967,992	1,715,249	0	1,715,249	
	事業活動収入計(1)	51,928,305	409,475,141	462,955,421	924,358,867	0	924,358,867	
	支出	人件費支出	22,323,619	315,395,137	372,438,717	710,157,473	0	710,157,473
	事業費支出	24,828,563	29,846,346	33,786,788	88,461,697	0	88,461,697	
	事務費支出	21,338,008	54,950,587	54,022,624	130,311,219	0	130,311,219	
	貸付事業支出	0	0	0	0	0	0	
	助成金支出	0	2,005,241	0	2,005,241	0	2,005,241	
	負担金支出	0	0	0	0	0	0	
	その他の支出	0	0	0	0	0	0	
	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)	68,490,190	402,197,311	460,248,129	930,935,630	0	930,935,630		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 16,561,885	7,277,830	2,707,292	△ 6,576,763	0	△ 6,576,763		
施設整備等による収支	収入	施設整備等寄附金収入	2,343,000	0	2,343,000	0	2,343,000	
	固定資産売却収入	215,000	50,000	1,489,190	1,754,190		1,754,190	
	施設整備等収入計(4)	2,558,000	50,000	1,489,190	4,097,190	0	4,097,190	
	支出	固定資産取得支出	3,138,300	2,460,000	15,082,626	20,680,926	0	20,680,926
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	231,744	3,630,576	3,862,320	0	3,862,320	
	施設整備等支出計(5)	3,138,300	2,691,744	18,713,202	24,543,246	0	24,543,246	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 580,300	△ 2,641,744	△ 17,224,012	△ 20,446,056	0	△ 20,446,056	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	6,191,822	0	9,590,000	15,781,822	0	15,781,822
	拠点区分間繰入金収入	12,032,546	1,205,269	0	13,237,815	△ 13,237,815	0	
	その他の活動による収入	150,327	20,856	20,810	191,993	0	191,993	
	その他の活動収入計(7)	18,374,695	1,226,125	9,610,810	29,211,630	△ 13,237,815	15,973,815	
	支出	積立資産支出		9,158,000	0	9,158,000	0	9,158,000
	拠点区分間繰入金支出	1,205,269	342,920	11,689,626	13,237,815	△ 13,237,815	0	
	その他の活動による支出		0	0	0	0	0	
	その他の活動支出計(8)	1,205,269	9,500,920	11,689,626	22,395,815	△ 13,237,815	9,158,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	17,169,426	△ 8,274,795	△ 2,078,816	6,815,815	0	6,815,815	
	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)	27,241	△ 3,638,709	△ 16,595,536	△ 20,207,004	0	△ 20,207,004		
前期末支払資金残高(12)		11,759,947	28,633,304	161,883,128	202,276,379	0	202,276,379	
当期末支払資金残高(11)+(12)		11,787,188	24,994,595	145,287,592	182,069,375	0	182,069,375	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7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	415,000	363,675	51,325
	経常経費補助金収益	34,278,009	34,722,914	△ 444,905
	受託金収益	407,716,300	379,400,789	28,315,511
	事業収益	61,175,500	57,531,929	3,643,571
	負担金収益	1,000,000	4,348,150	△ 3,348,150
	介護保険事業収益	347,665,848	364,021,953	△ 16,356,105
	障害福祉サービス等事業収益	68,605,769	61,025,859	7,579,910
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	920,856,426	901,415,269	19,441,157
	費用			
	人件費	716,703,846	692,766,365	23,937,481
	事業費	88,461,697	85,515,234	2,946,463
	事務費	130,311,219	109,960,197	20,351,022
	助成金費用	2,005,241	1,648,086	357,155
	負担金費用	0	0	0
	減価償却費	21,074,952	24,572,453	△ 3,497,501
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 630,060	△ 630,060	0
	徴収不能額	69,000	14,000	55,000
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	957,995,895	913,846,275	44,149,620
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 37,139,469	△ 12,431,006	△ 24,708,463
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,441,192	1,432,797	8,395
	その他のサービス活動外収益	1,715,249	1,035,694	679,555
	サービス活動外収益計(4)	3,156,441	2,468,491	687,950
	費用			
	その他のサービス活動外費用	0	304,149	△ 304,149
	サービス活動外費用計(5)	0	304,149	△ 304,149
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,156,441	2,164,342	992,099
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 33,983,028	△ 10,266,664	△ 23,716,364
特別増減の部	収益			
	施設整備等寄附金収益	2,343,000	0	2,343,000
	固定資産売却益	1,754,190	0	1,754,190
	その他の特別収益	6,691	15,733	△ 9,042
	特別収益計(8) *1	4,103,881	15,733	4,088,148
	費用			
	固定資産売却損・処分損	7	2	5
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計(9) *1	7	2	5
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,103,874	15,731	4,088,143
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 29,879,154	△ 10,250,933	△ 19,628,221
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)		△ 29,879,154	△ 10,250,933	△ 19,628,221
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	346,408,379	342,328,932	4,079,447
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	316,529,225	332,077,999	△ 15,548,774
	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)	9,590,000	206,677,931	△ 197,087,931
	その他の積立金積立額(20)	0	192,347,551	△ 192,347,551
次期繰越活動増減差額(21)=(16)+(17)+(18)+(19)-(20)		326,119,225	346,408,379	△ 20,289,154

*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6年4月1日 (至) 令和7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		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
	寄附金収益	415,000	0	0	415,000		415,000
	経常経費補助金収益	0	30,857,937	3,420,072	34,278,009		34,278,009
	受託金収益	49,912,000	315,508,560	42,295,740	407,716,300		407,716,300
	事業収益	0	61,175,500	0	61,175,500		61,175,500
	負担金収益	0	1,000,000	0	1,000,000		1,000,000
	介護保険事業収益	0	0	347,665,848	347,665,848		347,665,848
	障害福祉サービス等事業収益	0	0	68,605,769	68,605,769		68,605,769
	その他の収益	0	0	0	0		0
	サービス活動収益計(1)	50,327,000	408,541,997	461,987,429	920,856,426	0	920,856,426
	費用						
	人件費	23,768,687	328,613,955	364,321,204	716,703,846		716,703,846
	事業費	24,828,563	29,846,346	33,786,788	88,461,697		88,461,697
	事務費	21,338,008	54,950,587	54,022,624	130,311,219		130,311,219
	助成金費用	0	2,005,241	0	2,005,241		2,005,241
	負担金費用	0	0	0	0		0
	減価償却費	1,492,026	1,863,926	17,719,000	21,074,952		21,074,952
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	△ 630,060	△ 630,060		△ 630,060
	徴収不能額	0	69,000	0	69,000		69,000
	徴収不能引当金繰入	0	0	0	0		0
	サービス活動費用計(2)	71,427,284	417,349,055	469,219,556	957,995,895	0	957,995,895
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 21,100,284	△ 8,807,058	△ 7,232,127	△ 37,139,469	0	△ 37,139,469
サービス活動外増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	1,132,048	309,144	0	1,441,192		1,441,192
	その他のサービス活動外収益	469,257	278,000	967,992	1,715,249		1,715,249
	サービス活動外収益計(4)	1,601,305	587,144	967,992	3,156,441	0	3,156,441
	費用						
	その他のサービス活動外費用	0	0	0	0		0
特別増減の部	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,601,305	587,144	967,992	3,156,441	0	3,156,441
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 19,498,979	△ 8,219,914	△ 6,264,135	△ 33,983,028	0	△ 33,983,028
	収益						
	施設整備等寄附金収益	2,343,000	0	0	2,343,000		2,343,000
	固定資産売却益	215,000	50,000	1,489,190	1,754,190		1,754,190
繰越活動増減差額の部	拠点区分間繰入金収益	12,032,546	1,205,269	0	13,237,815	△ 13,237,815	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0		0
	その他の特別収益	0	6,691	0	6,691		6,691
	特別収益計(8)	14,590,546	1,261,960	1,489,190	17,341,696	△ 13,237,815	4,103,881
	費用						
	固定資産売却損・処分損	0	1	6	7		7
	拠点区分間繰入金費用	1,205,269	342,920	11,689,626	13,237,815	△ 13,237,815	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0		0
	その他の特別損失	0	0	0	0		0
	特別費用計(9)	1,205,269	342,921	11,689,632	13,237,822	△ 13,237,815	7
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	13,385,277	919,039	△ 10,200,442	4,103,874	0	4,103,874
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 6,113,702	△ 7,300,875	△ 16,464,577	△ 29,879,154	0	△ 29,879,154
法人税、住民税及び事業税(12)		0	0	0	0		0
法人税等調整額(13)		0	0	0	0		0
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		△ 6,113,702	△ 7,300,875	△ 16,464,577	△ 29,879,154	0	△ 29,879,154
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	41,125,707	28,724,875	276,557,797	346,408,379		346,408,379
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	35,012,005	21,424,000	260,093,220	316,529,225	0	316,529,225
	基本金取崩額(17)	0	0	0	0		0
	基金取崩額(18)	0	0	0	0		0
	その他の積立金取崩額(19)	0	0	9,590,000	9,590,000		9,590,000
	その他の積立金積立額(20)	0	0	0	0		0
次期繰越活動増減差額(21)=(16)+(17)+(18)+(19)-(20)		35,012,005	21,424,000	269,683,220	326,119,225	0	326,119,225

法人単位貸借対照表

令和7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	222,172,640	249,071,060	△ 26,898,420	流動負債	86,778,130	92,587,778	△ 5,809,648
現金預金	126,082,246	130,901,560	△ 4,819,314	事業未払金	35,992,191	32,354,920	3,637,271
事業未収金	95,946,108	117,836,751	△ 21,890,643	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	預り金	271,319	157,379	113,940
立替金	0	0	0	職員預り金	2,386,652	7,690,895	△ 5,304,243
前払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
前払費用	171,183	365,162	△ 193,979	賞与引当金	42,785,648	41,898,364	887,284
仮払金	0	0	0	未払法人税等	0	0	0
徴収不能引当金	△ 26,897	△ 32,413	5,516	未払消費税等	1,480,000	6,623,900	△ 5,143,900
				1年以内返済予定リース債務	3,862,320	3,862,320	0
固定資産	1,024,472,288	1,032,095,961	△ 7,623,673	固定負債	136,267,973	134,471,204	1,796,769
基本財産	154,468,300	159,869,635	△ 5,401,335	リース債務	9,655,800	13,518,120	△ 3,862,320
建物	152,468,300	157,869,635	△ 5,401,335	退職給付引当金	125,492,173	120,113,084	5,379,089
投資有価証券	2,000,000	2,000,000	0	役員退職慰労引当金	1,120,000	840,000	280,000
その他の固定資産	870,003,988	872,226,326	△ 2,222,338				
建物	18,147,857	19,001,478	△ 853,621				
構築物	1,606,316	1,955,378	△ 349,062	負債の部合計	223,046,103	227,058,982	△ 4,012,879
車輛運搬具	37	43	△ 6	純資産の部			
器具及び備品	20,271,186	9,112,075	11,159,111	基本金	2,000,000	2,000,000	0
ソフトウェア	3,041,866	4,128,666	△ 1,086,800	基金	66,000,000	66,000,000	0
無形リース資産	13,518,120	17,380,440	△ 3,862,320	ボランティア基金	66,000,000	66,000,000	0
退職給付引当資産	123,097,613	120,131,435	2,966,178	国庫補助金等特別積立金	9,365,427	9,995,487	△ 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	620,114,173	629,704,173	△ 9,590,000
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	382,142,452	391,732,452	△ 9,590,000	事業運営安定化基金積立金	382,142,452	391,732,452	△ 9,590,000
施設整備・修繕基金積立資産	0	0	0	施設整備・修繕基金積立金	0	0	0
長期貸付金	1,401,000	1,816,000	△ 415,000	次期繰越活動増減差額	326,119,225	346,408,379	△ 20,289,154
長期前払費用	2,808,127	3,000,120	△ 191,993	(うち当期活動増減差額)	△ 29,879,154	△ 10,250,933	△ 19,628,221
徴収不能引当金	△ 2,307	△ 3,482	1,175				
				純資産の部合計	1,023,598,825	1,054,108,039	△ 30,509,214
資産の部合計	1,246,644,928	1,281,167,021	△ 34,522,093	負債及び純資産の部合計	1,246,644,928	1,281,167,021	△ 34,522,093

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和7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	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	22,042,912	41,520,119	158,609,609	222,172,640	0	222,172,640
現金預金	21,878,185	11,161,947	93,042,114	126,082,246	0	126,082,246
事業未収金	14,400	30,364,213	65,567,495	95,946,108	0	95,946,108
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	20,856	0	171,183	0	171,183
仮払金	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	0	△ 26,897	0	△ 26,897	0	△ 26,897
固定資産	344,242,221	152,061,880	528,168,187	1,024,472,288	0	1,024,472,288
基本財産	2,000,000	0	152,468,300	154,468,300	0	154,468,300
建物	0	0	152,468,300	152,468,300	0	152,468,300
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	342,242,221	152,061,880	375,699,887	870,003,988	0	870,003,988
建物	7,539,731	105,883	10,502,243	18,147,857	0	18,147,857
構築物	0	704,309	902,007	1,606,316	0	1,606,316
車輛運搬具	4	3	30	37	0	37
器具及び備品	2,958,221	3,861,712	13,451,253	20,271,186	0	20,271,186
ソフトウェア	1,217,150	0	1,824,716	3,041,866	0	3,041,866
無形リース資産	0	811,082	12,707,038	13,518,120	0	13,518,120
退職給付引当資産	36,980,396	53,865,514	32,251,703	123,097,613	0	123,097,613
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	303,835,797	382,142,452	0	382,142,452
施設整備・修繕基金積立資産	0	0	0	0	0	0
長期貸付金	0	1,401,000	0	1,401,000	0	1,401,000
長期前払費用	2,268,343	314,684	225,100	2,808,127	0	2,808,127
徴収不能引当金	0	△ 2,307	0	△ 2,307	0	△ 2,307
資産の部合計	366,285,133	193,581,999	686,777,796	1,246,644,928	0	1,246,644,928
流動負債	16,600,656	31,713,077	38,464,397	86,778,130	0	86,778,130
事業未払金	7,623,913	15,135,988	13,232,290	35,992,191	0	35,992,191
預り金	245,159	21,160	5,000	271,319	0	271,319
職員預り金	2,386,652	0	0	2,386,652	0	2,386,652
前受収益	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	6,344,932	14,928,916	21,511,800	42,785,648	0	42,785,648
未払法人税等	0	0	0	0	0	0
未払消費税等	0	1,395,273	84,727	1,480,000	0	1,480,000
1年以内返済予定リース債務	0	231,740	3,630,580	3,862,320	0	3,862,320
固定負債	21,394,096	49,444,922	65,428,955	136,267,973	0	136,267,973
リース債務	0	579,340	9,076,460	9,655,800	0	9,655,800
退職給付引当金	20,274,096	48,865,582	56,352,495	125,492,173	0	125,492,173
役員退職慰労引当金	1,120,000	0	0	1,120,000	0	1,120,000
負債の部合計	37,994,752	81,157,999	103,893,352	223,046,103	0	223,046,103
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	9,365,427	9,365,427	0	9,365,427
その他の積立金	291,278,376	25,000,000	303,835,797	620,114,173	0	620,114,173
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	303,835,797	382,142,452	0	382,142,452
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	35,012,005	21,424,000	269,683,220	326,119,225	0	326,119,225
(うち当期活動増減差額)	△ 6,113,702	△ 7,300,875	△ 16,464,577	△ 29,879,154	0	△ 29,879,154
純資産の部合計	328,290,381	112,424,000	582,884,444	1,023,598,825	0	1,023,598,825
負債及び純資産の部合計	366,285,133	193,581,999	686,777,796	1,246,644,928	0	1,246,644,928

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6年4月1日 (至) 令和7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)	24,428,000	29,211,630	△ 4,783,630
		内部取引消去額(B)	11,416,000	13,237,815	△ 1,821,815
		内部取引消去後(C)=(A)-(B)	13,012,000	15,973,815	△ 2,961,815
		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)	20,674,000	22,395,815	△ 1,721,815
		内部取引消去額(B)	11,416,000	13,237,815	△ 1,821,815
		内部取引消去後(C)=(A)-(B)	9,258,000	9,158,000	100,000
		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6年4月1日 (至) 令和7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)	17,341,696	172,045,218	△ 154,703,522
		内部取引消去額(B)	13,237,815	172,029,485	△ 158,791,670
		内部取引消去後(C)=(A)-(B)	4,103,881	15,733	4,088,148
		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)	13,237,822	172,029,487	△ 158,791,665
		内部取引消去額(B)	13,237,815	172,029,485	△ 158,791,670
		内部取引消去後(C)=(A)-(B)	7	2	5
		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

役員の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 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	157,869,635	4,390,000	9,791,335	152,468,300
投資有価証券	2,000,000	0	0	2,000,000
合 計	159,869,635	4,390,000	9,791,335	154,468,300

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)	296,756,417	144,288,117	152,468,300
建物	45,303,256	27,155,399	18,147,857
構築物	11,401,200	9,794,884	1,606,316
車両運搬具	84,013,785	84,013,748	37
器具及び備品	61,105,993	40,834,807	20,271,186
ソフトウェア	5,434,000	2,392,134	3,041,866
無形リース資産	19,311,600	5,793,480	13,518,120
合 計	523,326,251	314,272,569	209,053,682

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	3,120,893	19,108,725	22,229,618

財 産 目 録

令和7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) 111,112,515 ゆうちょ銀行(通常) 14,769,731 小口現金 200,000	— — —	運転資金として 運転資金として 現金支出に充てるため	— — —	— — —	126,082,246
事業未収金	介護報酬 54,283,319 補助金及び受託金 25,293,217 サービス等利用料 16,247,626 その他 121,946	— — — —		— — — —	— — — —	95,946,108
未 収 金		—		—	—	0
立 替 金		—		—	—	0
前 払 金		—		—	—	0
前払費用	R7分国債満期償還差額 171,183	—	国債満期償還差額の償却分	—	—	171,183
仮払金		—		—	—	0
徴収不能引当金	△ 26,897	—	事業未収金について徴収不能の恐れのある見込み分	—	—	△26,897
流動資産合計						222,172,640
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を使用 デイサービスセンターやふねとして使用	249,908,777 46,847,640	125,347,948 18,940,169	152,468,300
			小計	296,756,417	144,288,117	
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						154,468,300
(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	845,921 845,250 153,207 191,430 248,398 709,999 1,358,422 19,784,279 437,650 180,845 2,399,998	18,147,857
			小計	45,303,256	27,155,399	
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	9,794,884	1,606,316

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	
車輛運搬具	車いす移動車等37台	—	デイサービス送迎用、他	84,013,785	84,013,748	37	
器具及び備品	対価金庫、除雪機等205点	—	各事業に活用するための器具備品	61,105,993	40,834,807	20,271,186	
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	5,434,000	2,392,134	3,041,866	
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	5,793,480	13,518,120	
退職給付引当資産	越前たけふ農協本店(定期) 123,097,613	—	退職金の支払いに充てるために積立てたもの	—	—	123,097,613	
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) 122,057,752	—	事業運営等の安定化を図るための積立金	—	—	382,142,452	
	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	—		—			
長期貸付金	福祉銀行貸付金 1,401,000	—		—	—	1,401,000	
長期前払費用	リサイクル預託金 272,920	—	車両のリサイクル預託金	—	—	2,808,127	
	R8～R21分国債満期償還差額 2,535,207	—	国債満期償還差額の償却分	—	—		
徴収不能引当金	△ 2,307	—	長期貸付金について徴収不能の恐れのある見込み分	—	—	△2,307	
その他の固定資産合計						870,003,988	
固定資産合計						1,024,472,288	
資産合計						1,246,644,928	
Ⅱ 負債の部							
1, 流動負債							
事業未払金	人件費等 11,110,784	—		—	—	35,992,191	
	その他 24,881,407	—		—	—		
その他の未払金		—		—	0		
預り金	源泉徴収税等	—		—	271,319		
職員預り金	社会保険料等	—		—	2,386,652		
前受収益		—		—	0		
賞与引当金		—		—	42,785,648		
未払法人税等		—		—	0		
未払消費税等		—		—	1,480,000		
1年以内返済予定リース債務		—		—	3,862,320		
流動負債合計						86,778,130	
2, 固定負債							
リース債務						9,655,800	
退職給付引当金						125,492,173	
役員退職慰労引当金						1,120,000	
固定負債合計						136,267,973	
負債合計						223,046,103	
差引純資産						1,023,598,825	