

法人単位資金収支計算書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8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	0	370,127	△ 370,127	0.00%
	経常経費補助金収入	31,551,000	34,991,398	△ 3,440,398	110.90%
	受託金収入	436,653,000	441,302,456	△ 4,649,456	101.06%
	貸付事業収入	400,000	101,000	299,000	25.25%
	事業収入	58,206,000	63,793,350	△ 5,587,350	109.60%
	負担金収入	1,000,000	4,733,072	△ 3,733,072	473.31%
	介護保険事業収入	319,249,000	303,794,072	15,454,928	95.16%
	障害福祉サービス等事業収入	66,738,000	66,758,084	△ 20,084	100.03%
	受取利息配当金収入	1,462,000	2,484,302	△ 1,022,302	169.92%
	その他の収入	585,000	1,540,177	△ 955,177	263.28%
	事業活動収入計(1)	915,844,000	919,868,038	△ 4,024,038	100.44%
	支出				
	人件費支出	698,044,000	684,260,551	13,783,449	98.03%
	事業費支出	93,366,000	87,914,382	5,451,618	94.16%
	事務費支出	121,137,000	123,483,492	△ 2,346,492	101.94%
	貸付事業支出	0	0	0	0.00%
	助成金支出	2,115,000	1,981,990	133,010	93.71%
	負担金支出	13,429,000	17,090,820	△ 3,661,820	127.27%
	その他の支出	0	0	0	0.00%
	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)	928,091,000	914,731,235	13,359,765	98.56%
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 12,247,000	5,136,803	△ 17,383,803	-41.94%
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	0.00%
	固定資産売却収入	0	0	0	0.00%
					0.00%
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0.00%
	支出				
	固定資産取得支出	16,930,000	17,309,932	△ 379,932	102.24%
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)	20,795,000	21,172,252	△ 377,252	101.81%
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 20,795,000	△ 21,172,252	377,252	101.81%
	収入				
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	26,490,000	11,069,337	15,420,663	41.79%
	その他の活動による収入	0	171,183	△ 171,183	0.00%
	その他の活動収入計(7) *1	26,490,000	11,240,520	15,249,480	42.43%
	支出				
	積立資産支出	17,490,000	17,080,091	409,909	97.66%
	その他の活動による支出	100,000	100,000	0	100.00%
					0.00%
	その他の活動支出計(8) *1	17,590,000	17,180,091	409,909	97.67%
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,900,000	△ 5,939,571	14,839,571	-66.74%
	予備費支出(10)	15,000,000	0	15,000,000	0.00%
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 39,142,000	△ 21,975,020	△ 17,166,980	56.14%
前期末支払資金残高(12)		182,064,000	182,069,375	△ 5,375	100.00%
当期末支払資金残高(11)+(12)		142,922,000	160,094,355	△ 17,172,355	112.02%

*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7年4月1日 (至)令和8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	370,127	0	0	370,127		370,127	
	経常経費補助金収入	0	31,706,975	3,284,423	34,991,398		34,991,398	
	受託金収入	49,910,000	346,335,716	45,056,740	441,302,456		441,302,456	
	貸付事業収入	0	101,000	0	101,000		101,000	
	事業収入	0	63,793,350	0	63,793,350		63,793,350	
	負担金収入	0	4,733,072	0	4,733,072		4,733,072	
	介護保険事業収入	0	0	303,794,072	303,794,072		303,794,072	
	障害福祉サービス等事業収入	0	0	66,758,084	66,758,084		66,758,084	
	受取利息配当金収入	2,175,158	309,144	0	2,484,302		2,484,302	
	その他の収入	862,248	391,000	286,929	1,540,177		1,540,177	
	事業活動収入計(1)	53,317,533	447,370,257	419,180,248	919,868,038	0	919,868,038	
	支出	人件費支出	16,970,592	326,847,140	340,442,819	684,260,551		684,260,551
	事業費支出	23,671,086	31,638,058	32,605,238	87,914,382		87,914,382	
	事務費支出	24,255,288	54,744,768	44,483,436	123,483,492		123,483,492	
	貸付事業支出	0	0	0	0		0	
	助成金支出	0	1,981,990	0	1,981,990		1,981,990	
	負担金支出	0	17,090,820	0	17,090,820		17,090,820	
	その他の支出	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	
	事業活動支出計(2)	64,896,966	432,302,776	417,531,493	914,731,235	0	914,731,235	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 11,579,433	15,067,481	1,648,755	5,136,803	0	5,136,803	
施設整備等による収支	収入	施設整備等寄附金収入	0	0	0		0	
	固定資産売却収入	0	0	0	0		0	
	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	0	9,268,206	8,041,726	17,309,932		17,309,932
	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		3,862,320	
	施設整備等支出計(5)	0	9,499,950	11,672,302	21,172,252	0	21,172,252	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 9,499,950	△ 11,672,302	△ 21,172,252	0	△ 21,172,252	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	0	11,069,337	11,069,337		11,069,337
	拠点区分間繰入金収入	21,615,943	682,466	0	22,298,409	△ 22,298,409		0
	その他の活動による収入	150,327	20,856	0	171,183			171,183
	その他の活動収入計(7)	21,766,270	703,322	11,069,337	33,538,929	△ 22,298,409		11,240,520
	支出	積立資産支出	10,080,091	7,000,000	0	17,080,091		17,080,091
	拠点区分間繰入金支出	682,466	2,074,000	19,541,943	22,298,409	△ 22,298,409		0
	その他の活動による支出	0	65,307	34,693	100,000			100,000
	その他の活動支出計(8)	10,762,557	9,139,307	19,576,636	39,478,500	△ 22,298,409		17,180,091
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	11,003,713	△ 8,435,985	△ 8,507,299	△ 5,939,571	0		△ 5,939,571
	予備費支出(10)	0	0	0	0			0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 575,720	△ 2,868,454	△ 18,530,846	△ 21,975,020	0	△ 21,975,020	
前期末支払資金残高(12)		11,787,188	24,994,595	145,287,592	182,069,375		182,069,375	
当期末支払資金残高(11)+(12)		11,211,468	22,126,141	126,756,746	160,094,355	0	160,094,355	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8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	370,127	415,000	△ 44,873
	経常経費補助金収益	34,991,398	34,278,009	713,389
	受託金収益	441,302,456	407,716,300	33,586,156
	事業収益	63,793,350	61,175,500	2,617,850
	負担金収益	4,733,072	1,000,000	3,733,072
	介護保険事業収益	303,794,072	347,665,848	△ 43,871,776
	障害福祉サービス等事業収益	66,758,084	68,605,769	△ 1,847,685
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	915,742,559	920,856,426	△ 5,113,867
	費用			
	人件費	702,118,058	716,703,846	△ 14,585,788
	事業費	87,914,382	88,461,697	△ 547,315
	事務費	123,483,492	130,311,219	△ 6,827,727
	助成金費用	1,981,990	2,005,241	△ 23,251
	負担金費用	17,090,820	0	17,090,820
	減価償却費	22,506,200	21,074,952	1,431,248
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 630,060	△ 630,060	0
	徴収不能額	140,000	69,000	71,000
	徴収不能引当金繰入	9,179	0	9,179
	サービス活動費用計(2)	954,614,061	957,995,895	△ 3,381,834
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 38,871,502	△ 37,139,469	△ 1,732,033
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,484,302	1,441,192	1,043,110
	その他のサービス活動外収益	1,540,177	1,715,249	△ 175,072
	サービス活動外収益計(4)	4,024,479	3,156,441	868,038
	費用			
	その他のサービス活動外費用	100,000	0	100,000
	サービス活動外費用計(5)	100,000	0	100,000
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,924,479	3,156,441	768,038
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 34,947,023	△ 33,983,028	△ 963,995
特別増減の部	収益			
	施設整備等寄附金収益	0	2,343,000	△ 2,343,000
	固定資産売却益	0	1,754,190	△ 1,754,190
	その他の特別収益	0	6,691	△ 6,691
	特別収益計(8) *1	0	4,103,881	△ 4,103,881
	費用			
	固定資産売却損・処分損	691,494	7	691,487
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計(9) *1	691,494	7	691,487
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 691,494	4,103,874	△ 4,795,368
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 35,638,517	△ 29,879,154	△ 5,759,363
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)		△ 35,638,517	△ 29,879,154	△ 5,759,363
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	326,119,225	346,408,379	△ 20,289,154
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	290,480,708	316,529,225	△ 26,048,517
	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)	20,761,822	9,590,000	11,171,822
	その他の積立金積立額(20)	11,665,485	0	11,665,485
次期繰越活動増減差額(21)=(16)+(17)+(18)+(19)-(20)		299,577,045	326,119,225	△ 26,542,180

*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7年4月1日 (至) 令和8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	370,127	0	0	370,127		370,127
	経常経費補助金収益	0	31,706,975	3,284,423	34,991,398		34,991,398
	受託金収益	49,910,000	346,335,716	45,056,740	441,302,456		441,302,456
	事業収益	0	63,793,350	0	63,793,350		63,793,350
	負担金収益	0	4,733,072	0	4,733,072		4,733,072
	介護保険事業収益	0	0	303,794,072	303,794,072		303,794,072
	障害福祉サービス等事業収益	0	0	66,758,084	66,758,084		66,758,084
	その他の収益	0	0	0	0		0
	サービス活動収益計(1)	50,280,127	446,569,113	418,893,319	915,742,559	0	915,742,559
	費用						
	人件費	12,749,774	338,476,750	350,891,534	702,118,058		702,118,058
	事業費	23,671,086	31,638,058	32,605,238	87,914,382		87,914,382
	事務費	24,255,288	54,744,768	44,483,436	123,483,492		123,483,492
	助成金費用	0	1,981,990	0	1,981,990		1,981,990
	負担金費用	0	17,090,820	0	17,090,820		17,090,820
	減価償却費	1,295,688	3,317,209	17,893,303	22,506,200		22,506,200
	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	140,000	0	140,000		140,000
	徴収不能引当金繰入	0	9,179	0	9,179		9,179
	サービス活動費用計(2)	61,971,836	447,398,774	445,243,451	954,614,061	0	954,614,061
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 11,691,709	△ 829,661	△ 26,350,132	△ 38,871,502	0	△ 38,871,502
サービス活動外増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	2,175,158	309,144	0	2,484,302		2,484,302
	その他のサービス活動外収益	862,248	391,000	286,929	1,540,177		1,540,177
	サービス活動外収益計(4)	3,037,406	700,144	286,929	4,024,479	0	4,024,479
	費用						
	その他のサービス活動外費用	0	65,307	34,693	100,000		100,000
	サービス活動外費用計(5)	0	65,307	34,693	100,000	0	100,000
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,037,406	634,837	252,236	3,924,479	0	3,924,479
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 8,654,303	△ 194,824	△ 26,097,896	△ 34,947,023	0	△ 34,947,023
特別増減の部	収益						
	施設整備等寄附金収益	0	0	0	0		0
	固定資産売却益	0	0	0	0		0
	拠点区分間繰入金収益	21,615,943	682,466	0	22,298,409	△ 22,298,409	0
	拠点区分間固定資産移管収益	3	0	0	3	△ 3	0
	その他の特別収益		0	0	0		0
	特別収益計(8)	21,615,946	682,466	0	22,298,412	△ 22,298,412	0
	費用						
	固定資産売却損・処分損	1	0	691,493	691,494		691,494
	拠点区分間繰入金費用	682,466	2,074,000	19,541,943	22,298,409	△ 22,298,409	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	3	0	3	△ 3	0
	その他の特別損失	0	0	0	0		0
	特別費用計(9)	682,467	2,074,003	20,233,436	22,989,906	△ 22,298,412	691,494
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	20,933,479	△ 1,391,537	△ 20,233,436	△ 691,494	0	△ 691,494
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		12,279,176	△ 1,586,361	△ 46,331,332	△ 35,638,517	0	△ 35,638,517
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)		12,279,176	△ 1,586,361	△ 46,331,332	△ 35,638,517	0	△ 35,638,517
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	35,012,005	21,424,000	269,683,220	326,119,225		326,119,225
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	47,291,181	19,837,639	223,351,888	290,480,708	0	290,480,708
	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	20,761,822	20,761,822		20,761,822
	その他の積立金積立額(20)	1,973,000	0	9,692,485	11,665,485		11,665,485
	次期繰越活動増減差額(21)=(16)+(17)+(18)+(19)-(20)	45,318,181	19,837,639	234,421,225	299,577,045	0	299,577,045

法人単位貸借対照表

令和8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	192,632,239	222,172,640	△ 29,540,401	流動負債	78,608,071	86,778,130	△ 8,170,059
現金預金	65,850,735	126,082,246	△ 60,231,511	事業未払金	29,013,774	35,992,191	△ 6,978,417
事業未収金	126,646,324	95,946,108	30,700,216	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	預り金	289,931	271,319	18,612
立替金	0	0	0	職員預り金	2,320,982	2,386,652	△ 65,670
前払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
前払費用	171,183	171,183	0	賞与引当金	42,171,864	42,785,648	△ 613,784
仮払金	0	0	0	未払法人税等	0	0	0
徴収不能引当金	△ 36,003	△ 26,897	△ 9,106	未払消費税等	949,200	1,480,000	△ 530,800
				1年以内返済予定リース債務	3,862,320	3,862,320	0
固定資産	1,024,183,024	1,024,472,288	△ 289,264	固定負債	150,876,944	136,267,973	14,608,971
基本財産	153,578,473	154,468,300	△ 889,827	リース債務	5,793,480	9,655,800	△ 3,862,320
建物	151,578,473	152,468,300	△ 889,827	退職給付引当金	143,683,464	125,492,173	18,191,291
投資有価証券	2,000,000	2,000,000	0	役員退職慰労引当金	1,400,000	1,120,000	280,000
その他の固定資産	870,604,551	870,003,988	600,563				
建物	19,032,081	18,147,857	884,224				
構築物	1,271,470	1,606,316	△ 334,846	負債の部合計	229,485,015	223,046,103	6,438,912
車輛運搬具	35	37	△ 2	純資産の部			
器具及び備品	19,673,032	20,271,186	△ 598,154	基本金	2,000,000	2,000,000	0
ソフトウェア	1,955,066	3,041,866	△ 1,086,800	基金	66,000,000	66,000,000	0
無形リース資産	9,655,763	13,518,120	△ 3,862,357	ボランティア基金	66,000,000	66,000,000	0
退職給付引当資産	138,204,704	123,097,613	15,107,091	国庫補助金等特別積立金	8,735,367	9,365,427	△ 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	611,017,836	620,114,173	△ 9,096,337
社会福祉基金積立資産	239,944,721	237,971,721	1,973,000	社会福祉基金積立金	239,944,721	237,971,721	1,973,000
事業運営安定化基金積立資産	371,073,115	382,142,452	△ 11,069,337	事業運営安定化基金積立金	371,073,115	382,142,452	△ 11,069,337
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	1,160,000	1,401,000	△ 241,000	次期繰越活動増減差額	299,577,045	326,119,225	△ 26,542,180
長期前払費用	2,636,944	2,808,127	△ 171,183	(うち当期活動増減差額)	△ 35,638,517	△ 29,879,154	△ 5,759,363
徴収不能引当金	△ 2,380	△ 2,307	△ 73				
				純資産の部合計	987,330,248	1,023,598,825	△ 36,268,577
資産の部合計	1,216,815,263	1,246,644,928	△ 29,829,665	負債及び純資産の部合計	1,216,815,263	1,246,644,928	△ 29,829,665

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和8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	17,525,411	36,000,251	139,106,577	192,632,239	0	192,632,239
現金預金	17,372,084	△ 28,490,290	76,968,941	65,850,735	0	65,850,735
事業未収金	3,000	64,505,688	62,137,636	126,646,324	0	126,646,324
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	△ 36,003	0	△ 36,003	0	△ 36,003
固定資産	352,876,299	164,750,945	506,555,780	1,024,183,024	0	1,024,183,024
基本財産	2,000,000	0	151,578,473	153,578,473	0	153,578,473
建物	0	0	151,578,473	151,578,473	0	151,578,473
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	350,876,299	164,750,945	354,977,307	870,604,551	0	870,604,551
建物	7,176,554	2,033,488	9,822,039	19,032,081	0	19,032,081
構築物	0	524,456	747,014	1,271,470	0	1,271,470
車輛運搬具	4	3	28	35	0	35
器具及び備品	2,349,112	8,296,696	9,027,224	19,673,032	0	19,673,032
ソフトウェア	893,750	0	1,061,316	1,955,066	0	1,955,066
無形リース資産	0	579,340	9,076,423	9,655,763	0	9,655,763
退職給付引当資産	45,087,487	60,865,514	32,251,703	138,204,704	0	138,204,704
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	239,944,721	0	0	239,944,721	0	239,944,721
事業運営安定化基金積立資産	53,306,655	25,000,000	292,766,460	371,073,115	0	371,073,115
施設整備・修繕基金積立資産	0	0	0	0	0	0
長期貸付金	0	1,160,000	0	1,160,000	0	1,160,000
長期前払費用	2,118,016	293,828	225,100	2,636,944	0	2,636,944
徴収不能引当金	0	△ 2,380	0	△ 2,380	0	△ 2,380
資産の部合計	370,401,710	200,751,196	645,662,357	1,216,815,263	0	1,216,815,263
流動負債	13,122,339	29,794,423	35,691,309	78,608,071	0	78,608,071
事業未払金	3,554,623	13,432,224	12,026,927	29,013,774	0	29,013,774
預り金	201,658	88,273	0	289,931	0	289,931
職員預り金	2,320,982	0	0	2,320,982	0	2,320,982
前受収益	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	6,808,396	15,652,572	19,710,896	42,171,864	0	42,171,864
未払法人税等	0	0	0	0	0	0
未払消費税等	236,680	389,616	322,904	949,200	0	949,200
1年以内返済予定リース債務	0	231,738	3,630,582	3,862,320	0	3,862,320
固定負債	16,709,814	60,119,134	74,047,996	150,876,944	0	150,876,944
リース債務	0	347,598	5,445,882	5,793,480	0	5,793,480
退職給付引当金	15,309,814	59,771,536	68,602,114	143,683,464	0	143,683,464
役員退職慰労引当金	1,400,000	0	0	1,400,000	0	1,400,000
負債の部合計	29,832,153	89,913,557	109,739,305	229,485,015	0	229,485,015
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	8,735,367	8,735,367	0	8,735,367
その他の積立金	293,251,376	25,000,000	292,766,460	611,017,836	0	611,017,836
社会福祉基金積立金	239,944,721	0	0	239,944,721	0	239,944,721
事業運営安定化基金積立金	53,306,655	25,000,000	292,766,460	371,073,115	0	371,073,115
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	45,318,181	19,837,639	234,421,225	299,577,045	0	299,577,045
(うち当期活動増減差額)	12,279,176	△ 1,586,361	△ 46,331,332	△ 35,638,517	0	△ 35,638,517
純資産の部合計	340,569,557	110,837,639	535,923,052	987,330,248	0	987,330,248
負債及び純資産の部合計	370,401,710	200,751,196	645,662,357	1,216,815,263	0	1,216,815,263

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7年4月1日 (至) 令和8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)	40,470,000	33,538,929	6,931,071
		内部取引消去額(B)	13,980,000	22,298,409	△ 8,318,409
		内部取引消去後(C)=(A)-(B)	26,490,000	11,240,520	15,249,480
		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)	31,570,000	39,478,500	△ 7,908,500
		内部取引消去額(B)	13,980,000	22,298,409	△ 8,318,409
		内部取引消去後(C)=(A)-(B)	17,590,000	17,180,091	409,909
		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7年4月1日 (至) 令和8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)	22,298,412	17,341,696	4,956,716
		内部取引消去額(B)	22,298,412	13,237,815	9,060,597
		内部取引消去後(C)=(A)-(B)	0	4,103,881	△ 4,103,881
		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)	22,989,906	13,237,822	9,752,084
		内部取引消去額(B)	22,298,412	13,237,815	9,060,597
		内部取引消去後(C)=(A)-(B)	691,494	7	691,487
		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. 地域福祉活動事業
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
6. 子育て世帯訪問支援事業
7. 児童育成支援拠点事業

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. ゆいる一む
4. デイサービスセンターいまだて
5. デイサービスセンターつねひさ
6. デイサービスセンターやふね
7. 訪問入浴サービス
8. ケアマネジメントサービス
9. 地域包括支援センター事業
10. 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	152,468,300	7,335,526	8,225,353	151,578,473
投資有価証券	2,000,000	0	0	2,000,000
合 計	154,468,300	7,335,526	8,225,353	153,578,473

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)	304,091,943	152,513,470	151,578,473
建物	47,747,456	28,715,375	19,032,081
構築物	11,401,200	10,129,730	1,271,470
車両運搬具	68,995,135	68,995,100	35
器具及び備品	68,016,699	48,343,667	19,673,032
ソフトウェア	5,434,000	3,478,934	1,955,066
無形リース資産	19,311,600	9,655,837	9,655,763
合 計	524,998,033	321,832,113	203,165,920

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	18,190,700	△ 4,809,300
第175回国債(20年)	103,000,000	73,511,100	△ 29,488,900
第176回国債(20年)	179,000,000	126,678,300	△ 52,321,700
合 計	305,000,000	218,380,100	△ 86,619,900

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	4,491,023	15,495,791	19,986,814

財 産 目 録

令和8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) 44,811,599 ゆうちょ銀行(通常) 20,949,551 小口現金 89,585	— — —	運転資金として 運転資金として 現金支出に充てるため	— — —	— — —	65,850,735
事業未収金	介護報酬 50,619,171 補助金及び受託金 56,496,136 サービス等利用料 15,697,045 その他 3,833,972	— — — —		— — — —	— — — —	126,646,324
未 収 金		—		—	—	0
立 替 金		—		—	—	0
前 払 金		—		—	—	0
前払費用	R8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	△ 36,003	—	事業未収金について徴収不能の恐れのある見込み分	—	—	△36,003
流動資産合計						192,632,239
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	257,244,303 46,847,640	132,154,232 20,359,238	151,578,473
			小計	304,091,943	152,513,470	
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						153,578,473
(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	R1 R2 R1 R1 H30 H28	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	2,330,900 6,900,000 210,760 239,760 248,400 710,000	1,002,098 1,052,250 183,346 225,717 248,398 709,999	19,032,081
		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	1,691,097	
		R7	デイサービスセンターいまだて特殊浴槽設置	431,200	7,223	
	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	
	越前市矢船町8-12-2	R7	放課後児童健全育成ガラス飛散防止フィルム装備	2,013,000	20,969	
			小計	26,573,176	7,541,095	
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	10,129,730	1,271,470
車輛運搬具	車いす移動車等35台	—	デイサービス送迎用、他	66,655,335	66,655,300	35

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	
器具及び備品	対価金庫、除雪機等242点	—	各事業に活用するための器具備品	68,016,699	48,343,667	19,673,032	
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	3,478,934	1,955,066	
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	9,655,837	9,655,763	
退職給付引当資産	越前たけふ農協本店(定期) 138,204,704	—	退職金の支払いに充てるために積立てたもの	—	—	138,204,704	
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) 2,944,721	—	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	—	—	239,944,721	
	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) 110,988,415	—	事業運営等の安定化を図るための積立金	—	—	371,073,115	
	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 1,160,000	—		—	—	1,160,000	
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	—	—	2,636,944	
	R8～R21分国債満期償還差額 2,364,024	—	国債満期償還差額の償却分	—	—		
徴収不能引当金		△ 2,380	長期貸付金について徴収不能の恐れのある見込み分	—	—	△2,380	
その他の固定資産合計						870,604,551	
固定資産合計						1,024,183,024	
資産合計						1,216,815,263	
Ⅱ 負債の部							
1, 流動負債							
事業未払金	人件費等 11,849,153	—		—	—	29,013,774	
	その他 17,164,621	—		—	—		
その他の未払金		—		—	—	0	
預り金	源泉徴収税等	—		—	—	289,931	
職員預り金	社会保険料等	—		—	—	2,320,982	
前受収益		—		—	—	0	
賞与引当金		—		—	—	42,171,864	
未払法人税等		—		—	—	0	
未払消費税等		—		—	—	949,200	
1年以内返済予定リース債務		—		—	—	3,862,320	
流動負債合計						78,608,071	
2, 固定負債							
リース債務						5,793,480	
退職給付引当金						143,683,464	
役員退職慰労引当金						1,400,000	
固定負債合計						150,876,944	
負債合計						229,485,015	
差引純資産						987,330,248	