

法人単位資金収支計算書

第一号第一様式

(自) 令和05年04月01日 (至) 令和06年03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	2,565,000	2,456,000	109,000	
	寄附金収入	3,500,000	3,910,414	△410,414	
	経常経費補助金収入	35,518,000	35,431,483	86,517	
	受託金収入	10,220,000	9,322,386	897,614	
	貸付事業収入	300,000	225,000	75,000	
	事業収入	412,000	384,350	27,650	
	負担金収入	14,671,000	14,246,686	424,314	
	介護保険事業収入	162,060,000	165,473,487	△3,413,487	
	障害福祉サービス等事業収入	9,734,000	10,264,230	△530,230	
	受取利息配当金収入	203,000	175,083	27,917	
	その他の収入	274,000	409,966	△135,966	
	事業活動収入計(1)	239,457,000	242,299,085	△2,842,085	
	支出				
	人件費支出	178,789,000	172,942,563	5,846,437	
	事業費支出	54,071,000	41,536,489	12,534,511	
	事務費支出	20,028,000	13,982,089	6,045,911	
貸付事業支出	300,000	225,000	75,000		
助成金支出	7,852,000	6,286,156	1,565,844		
その他の支出	77,000	76,830	170		
事業活動支出計(2)	261,117,000	235,049,127	26,067,873		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△21,660,000	7,249,958	△28,909,958		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	1,141,000	1,001,000	140,000	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	724,000	723,600	400	
施設整備等支出計(5)	1,865,000	1,724,600	140,400		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,865,000	△1,724,600	△140,400		
その他の活動による収支	収入				
	基金積立資産取崩収入	5,412,000	200,000	5,212,000	
	積立資産取崩収入	3,473,000	1,054,394	2,418,606	
	その他の活動による収入	3,174,000	3,173,300	700	
	その他の活動収入計(7)	12,059,000	4,427,694	7,631,306	
	支出				
	積立資産支出	305,000	302,064	2,936	
	その他の活動による支出	7,961,000	7,950,850	10,150	
その他の活動支出計(8)	8,266,000	8,252,914	13,086		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,793,000	△3,825,220	7,618,220		
予備費支出(10)	3,584,000	0	3,584,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△23,316,000	1,700,138	△25,016,138		
前期末支払資金残高(12)	64,863,000	64,867,624	△4,624		
当期末支払資金残高(11)+(12)	41,547,000	66,567,762	△25,020,762		

法人単位事業活動計算書

第二号第一様式

(自) 令和05年04月01日 (至) 令和06年03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)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	会費収益	2,456,000	2,326,500	129,500	
	寄附金収益	3,910,414	3,975,588	△65,174	
	経常経費補助金収益	35,431,483	27,213,348	8,218,135	
	受託金収益	9,322,386	9,264,505	57,881	
	事業収益	384,350	577,000	△192,650	
	負担金収益	14,246,686	13,958,975	287,711	
	介護保険事業収益	165,473,487	158,533,790	6,939,697	
	障害福祉サービス等事業収益	10,264,230	11,247,574	△983,344	
	その他の収益	409,966	2,918,820	△2,508,854	
	サービス活動収益計(1)	241,899,002	230,016,100	11,882,902	
	費用				
	人件費	180,099,543	173,719,158	6,380,385	
	事業費	41,536,489	43,536,797	△2,000,308	
	事務費	13,982,089	16,092,302	△2,110,213	
	助成金費用	6,286,156	5,934,628	351,528	
減価償却費	4,970,902	5,068,727	△97,825		
その他の費用	76,830	138,770	△61,940		
サービス活動費用計(2)	246,952,009	244,490,382	2,461,627		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△5,053,007	△14,474,282	9,421,275		
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	175,083	206,381	△31,298	
	サービス活動外収益計(4)	175,083	206,381	△31,298	
	費用				
サービス活動外費用計(5)	0	0	0		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	175,083	206,381	△31,298		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△4,877,924	△14,267,901	9,389,977	
特別増減の部	収益				
	特別収益計(8)	0	0	0	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	2	0	2	
特別費用計(9)	2	0	2		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2	0	△2		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△4,877,926	△14,267,901	9,389,975	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	64,041,184	77,279,386	△13,238,202	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	59,163,258	63,011,485	△3,848,227	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	基金取崩額(15)	200,000	0	200,000	
	基金取崩額	200,000	0	200,000	
	その他の積立金取崩額(16)	1,054,394	1,029,699	24,695	
	その他の積立金取崩額	1,054,394	1,029,699	24,695	
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	60,417,652	64,041,184	△3,623,532		

法人単位貸借対照表

第三号第一様式

令和06年03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	81,665,053	77,526,064	4,138,989	流動負債	23,050,173	21,136,328	1,913,845
現金預金	30,072,060	29,332,616	739,444	事業未払金	14,003,968	11,625,596	2,378,372
事業未収金	51,107,198	47,774,887	3,332,311	1年以内返済予定リース債務	723,600	1,384,560	△660,960
貯蔵品	372,495	0	372,495	預り金	15,733	13,316	2,417
立替金	0	173,380	△173,380	職員預り金	1,077,590	1,019,528	58,062
前払金	113,300	245,181	△131,881	賞与引当金	7,229,282	7,093,328	135,954
仮払金	0	0	0	固定負債	121,764,396	114,806,010	6,958,386
固定資産	331,392,620	331,537,304	△144,684	リース債務	0	62,640	△62,640
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	121,764,396	114,743,370	7,021,026
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	144,814,569	135,942,338	8,872,231
その他の固定資産	330,392,620	330,537,304	△144,684	純 資 産 の 部			
建物	17,329,611	18,096,847	△767,236	基本金	1,000,000	1,000,000	0
車輛運搬具	3	3	0	基本金	1,000,000	1,000,000	0
器具及び備品	7,217,080	9,696,148	△2,479,068	基金	49,800,000	50,000,000	△200,000
有形リース資産	723,600	1,447,200	△723,600	善意銀行特別基金	49,800,000	50,000,000	△200,000
退職手当積立基金預け金	92,540,090	87,762,540	4,777,550	その他の積立金	157,025,452	158,079,846	△1,054,394
退職給付引当資産	5,756,784	5,454,720	302,064	備品購入積立金	11,727,760	11,727,760	0
善意銀行特別基金積立資産	49,800,000	50,000,000	△200,000	財政調整基金積立金	145,297,692	146,352,086	△1,054,394
備品購入積立資産	11,727,760	11,727,760	0	次期繰越活動増減差額	60,417,652	64,041,184	△3,623,532
財政調整基金積立資産	145,297,692	146,352,086	△1,054,394	(うち当期活動増減差額)	△4,877,926	△14,267,901	9,389,975
				純資産の部合計	268,243,104	273,121,030	△4,877,926
資産の部合計	413,057,673	409,063,368	3,994,305	負債及び純資産の部合計	413,057,673	409,063,368	3,994,305

財 産 目 録

令和06年03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						
現金預金	小口現金	-	運転資金として	-	-	59,300
預金（兵庫西農業協同組合）	普通預金	-	運転資金として	-	-	25,520,970
預金（播州信用金庫）	普通預金	-	運転資金として	-	-	4,118,003
預金（三菱UFJ銀行）	普通預金	-	運転資金として	-	-	23,137
預金（但馬銀行）	普通預金	-	運転資金として	-	-	52,641
預金（ゆうちょ銀行）	普通預金	-	運転資金として	-	-	53,168
預金（姫路信用金庫）	普通預金	-	運転資金として	-	-	11,079
預金（りそな銀行）	普通預金	-	運転資金として	-	-	24,386
預金（みずほ銀行）	普通預金	-	運転資金として	-	-	14,265
預金（住信SBIネット銀行）	普通預金	-	運転資金として	-	-	195,111
小計						30,072,060
事業未収金	兵庫県国保連合会からの介護報酬	-		-	-	25,331,552
	福崎町からの補助金、受託金	-		-	-	22,859,236
	利用者からの利用料収入	-		-	-	2,916,410
小計						51,107,198
貯蔵品	切手8,183枚	-		-	-	372,495
前払金	保険掛金、車両リース料、介護請求ソフト	-		-	-	113,300
流動資産合計						81,665,053
2 固定資産						
(1) 基本財産						
定期預金	兵庫西農協福崎東支店	-	基本財産	-	-	1,000,000
基本財産合計						1,000,000
(2) その他の固定資産						
建物	第一老人デイサービスセンター空調換気設備	2015年度		11,232,000	6,396,624	4,835,376
	カーポート増築	2020年度		990,000	57,502	932,498
	カーポート	2020年度		3,586,000	208,286	3,377,714
	広場門扉	2020年度		352,000	20,445	331,555
	洗濯場テラス	2020年度		2,343,000	536,351	1,806,649
	倉庫	2020年度		6,226,000	574,348	5,651,652
	給湯器	2023年度		473,000	78,833	394,167
小計						17,329,611
車輛運搬具	三菱ミニキャブ	-		800,000	799,999	1
	トヨタハイエースワゴン	-		3,800,780	3,800,779	1
	日産オッティ	-		1,131,500	1,131,499	1
小計						3
器具及び備品	車イス浴槽・ライナーリフト・ガス乾燥機他	-		35,459,372	28,242,292	7,217,080
有形リース資産	NV350キャラバン（ニッサン）	-		4,341,600	3,618,000	723,600
退職手当積立基金預け金	全国社会福祉団体職員退職手当積立基金	-	退職金支払い目的のための預け金	-	-	92,540,090
退職給付引当資産	兵庫県民間社会福祉事業職員退職年金共済資産	-	退職金支払い目的のための資産	-	-	5,756,784
善意銀行特別基金積立資産	善意銀行特別基金積立資産	-	運用益を社会福祉事業に使用する目的のための積立	-	-	49,800,000
小計						49,800,000
備品購入積立資産	姫路信用金庫福崎支店	-	備品購入目的のための積立	-	-	2,927,760
	三菱UFJ銀行姫路支店	-	備品購入目的のための積立	-	-	5,900,000
	兵庫西農協福崎東支店	-	備品購入目的のための積立	-	-	1,000,000

財 産 目 録

別紙 4

令和06年03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
野村証券東京都公募公債777回	公債	-	備品購入目的のための積立	-	-	1,900,000
	小計					11,727,760
財政調整基金積立資産 りそな銀行姫路支店 三菱UFJ銀行姫路支店 みずほ銀行姫路支店 住信SBIネット銀行法人第一支店 野村証券秋田県平成30年度分第1回公募公債 野村証券東京都公募公債777回	定期	-	財政調整目的のための積立	-	-	10,000,000
	定期	-	財政調整目的のための積立	-	-	4,100,000
	定期	-	財政調整目的のための積立	-	-	9,097,692
	定期	-	財政調整目的のための積立	-	-	10,000,000
	公債	-	財政調整目的のための積立	-	-	100,000,000
	公債	-	財政調整目的のための積立	-	-	12,100,000
	小計					145,297,692
その他の固定資産合計						330,392,620
固定資産合計						331,392,620
資産合計						413,057,673
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	人件費の支払い	-		-	-	9,392,276
	事業所への支払い等	-		-	-	4,611,692
	小計					14,003,968
1年以内返済予定リース債務 預り金	NV350キャラバン(ニッサン)	-		-	-	723,600
	高速料金団体預り金、町へ納付する利用料、他	-		-	-	15,733
職員預り金	3月分社会保険料預り金	-		-	-	1,077,590
賞与引当金	賞与引当金	-		-	-	7,229,282
流動負債合計						23,050,173
2 固定負債						
退職給付引当金	全国社会福祉団体職員退職手当積立基金他	-		-	-	121,764,396
固定負債合計						121,764,396
負債合計						144,814,569
差引純資産						268,243,104

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

・満期保有目的の債権：減価償却法（定額法）によっている。

（2）固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産を除く）：定額法によっている。

②無形固定資産（リース資産を除く）：定額法によっている。

③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償却資産と同一の方法によっている。

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）引当金の基準

・賞与引当金

職員の賞与給付に備えるため、当期末における賞与給付債務に基づき、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。

。

・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。

。

（4）消費税の会計処理

消費税の会計処理は、免税事業者のため、税込方法によっている。

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

社会福祉法人 福崎町社会福祉協議会「職員給与規程」、「事業職員給与規程」の規定により支給している。

5 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する財務諸表は、下記のとおりとなっている。

（1）法人全体の計算書類（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

（2）事業区分別内訳表（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）

当法人の事業区分は社会福祉事業のみであるため、作成を省略している。

（3）社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

（4）各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア. 法人運営事業拠点区分（社会福祉事業）

①法人運営事業サービス区分

イ. 共同募金配分金事業拠点区分（社会福祉事業）

①共同募金配分金事業サービス区分

ウ. 善意銀行運営事業拠点区分（社会福祉事業）

①善意銀行運営事業サービス区分

エ. ボランティアセンター運営事業拠点区分（社会福祉事業）

①ボランティアセンター運営事業サービス区分

オ. 在宅福祉サービス事業拠点区分（社会福祉事業）

①低所得者等支援事業サービス区分

②地域福祉推進事業サービス区分

- ③給食サービス事業サービス区分
- ④当事者支援事業サービス区分
- ⑤日常生活自立支援事業サービス区分
- ⑥奨学資金給付事業サービス区分
- ⑦なやみごと相談所事業サービス区分
- ⑧生活福祉資金貸付事業サービス区分
- カ. 町受託事業拠点区分（社会福祉事業）
 - ①福祉教育助成事業サービス区分
 - ②ミニデイサービス支援事業サービス区分
 - ③認知症高齢者等やすらぎ支援事業サービス区分
 - ④ふくちゃん弁当事業サービス区分
- キ. 介護保険等事業拠点区分（社会福祉事業）
 - ①居宅介護支援事業サービス区分
 - ②通所介護事業1サービス区分
 - ③通所介護事業2サービス区分
 - ④訪問介護事業サービス区分
 - ⑤すこやか運動教室事業サービス区分
- ク. 障害者福祉サービス事業拠点区分（社会福祉事業）
 - ①居宅・重度訪問介護事業サービス区分
 - ②生活介護事業1サービス区分
 - ③生活介護事業2サービス区分
 - ④障害相談支援事業サービス区分
- ケ. 在宅介護支援センター事業拠点区分（社会福祉事業）
 - ①在宅介護支援センター事業サービス区分

6 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減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

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は下記のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	25,202,000	7,872,389	17,329,611
車輛運搬具	5,732,280	5,732,277	3
器具及び備品	35,459,372	28,242,292	7,217,080
有形リース資産	4,341,600	3,618,000	723,600
合計	70,735,252	45,464,958	25,270,294

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

該当なし

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

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
秋田県平成30年度第1回 公募公債	100,000,000	98,469,000	△1,531,000
東京都公募公債第777回	14,000,000	13,890,842	△109,158
合計	114,000,000	112,359,842	△1,640,158

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

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