

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

(単位: 円)

	大	中	小	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収支	収入						
		会費収入		9,244,000	9,887,500	△643,500	
		寄附金収入		2,518,000	3,601,776	△1,083,776	
		経常経費補助金収入		66,550,000	64,072,976	2,477,024	
		受託金収入		182,782,000	183,275,821	△493,821	
		貸付事業収入		20,100,000	12,529,738	7,570,262	
		事業収入		15,877,000	16,005,900	△128,900	
		負担金収入		10,000	12,000	△2,000	
		介護保険事業収入		268,692,000	265,776,097	2,915,903	
		障害福祉サービス等事業収入		32,520,000	32,072,200	447,800	
		受取利息配当金収入		31,000	5,575	25,425	
		その他の収入		22,979,000	23,398,145	△419,145	
		事業活動収入計(1)			621,303,000	610,637,728	10,665,272
		支出					
			人件費支出		470,727,000	466,638,572	4,088,428
			事業費支出		156,331,000	144,433,048	11,897,952
		事務費支出		16,696,000	16,327,111	368,889	
		貸付事業支出		20,150,000	12,507,738	7,642,262	
		助成金支出		18,384,000	15,126,750	3,257,250	
		負担金支出		11,513,000	10,813,020	699,980	
		その他の支出		117,000	116,400	600	
	事業活動支出計(2)			693,918,000	665,962,639	27,955,361	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			△72,615,000	△55,324,911	△17,290,089	
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		832,000	804,340	27,660	
	施設整備等支出計(5)			832,000	804,340	27,660	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			△832,000	△804,340	△27,660	
その他の活動による収支	収入						
		基金積立資産取崩収入		7,346,000	4,771,380	2,574,620	
		積立資産取崩収入		87,790,000	59,502,151	28,287,849	
		事業区分間繰入金収入		12,479,000	0	12,479,000	
		拠点区分間繰入金収入		131,383,000	0	131,383,000	
		その他の活動による収入		32,341,000	32,343,701	△2,701	
		その他の活動収入計(7)			271,339,000	96,617,232	174,721,768
		支出					
			基金積立資産支出		1,015,000	1,015,314	△314
			積立資産支出		13,965,000	27,050,302	△13,085,302
		事業区分間繰入金支出		12,479,000	0	12,479,000	
		拠点区分間繰入金支出		131,383,000	0	131,383,000	
		その他の活動による支出		7,970,000	7,968,397	1,603	
	その他の活動支出計(8)			166,812,000	36,034,013	130,777,987	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			104,527,000	60,583,219	43,943,781	
	予備費支出(10)			37,400,000	—	36,427,000	
				△973,000			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△5,347,000	4,453,968	△9,800,968	
前期末支払資金残高(12)				5,347,000	5,347,755	△755	
当期末支払資金残高(11)+(12)				0	9,801,723	△9,801,723	

収入合計 (1) + (4) + (7) + (12) = 712,602,715

支出合計 (2) + (5) + (8) + (10) = 702,800,992

差引 = 9,801,723

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

(単位: 円)

		大	中	小	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			9,887,500	9,276,800	610,700	
		寄附金収益			3,601,776	5,605,080	△2,003,304	
		経常経費補助金収益			64,072,976	66,599,262	△2,526,286	
		受託金収益			183,275,821	223,184,305	△39,908,484	
		事業収益			16,005,900	15,831,905	173,995	
		負担金収益			12,000	222,721	△210,721	
		介護保険事業収益			265,776,097	274,464,380	△8,688,283	
		障害福祉サービス等事業収益			32,072,200	34,845,758	△2,773,558	
		その他の収益			21,190,558	13,100,952	8,089,606	
	サービス活動収益計(1)				595,894,828	643,131,163	△47,236,335	
	費用	人件費			466,638,572	449,752,844	16,885,728	
		事業費			144,433,048	156,822,756	△12,389,708	
		事務費			16,327,111	17,828,644	△1,501,533	
		助成金費用			15,126,750	14,042,200	1,084,550	
		負担金費用			10,813,020	19,674,406	△8,861,386	
		基金組入額			1,015,314	2,502,189	△1,486,875	
		減価償却費			1,755,444	3,639,598	△1,884,154	
		引当金繰入			7,968,397	8,166,860	△198,463	
		その他の費用			116,400	270,201	△153,801	
サービス活動費用計(2)				664,194,056	672,699,698	△8,505,642		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)				△68,299,228	△29,568,535	△38,730,693		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益			5,575	6,778	△1,203	
		その他のサービス活動外収益			2,207,587	3,277,935	△1,070,348	
	サービス活動外収益計(4)				2,213,162	3,284,713	△1,071,551	
	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)				2,213,162	3,284,713	△1,071,551		
経常増減差額(7)=(3)+(6)				△66,086,066	△26,283,822	△39,802,244		
特別増減の部	収益	その他の特別収益			32,343,701	16,290,412	16,053,289	
		特別収益計(8)				32,343,701	16,290,412	16,053,289
	費用	固定資産売却損・処分損			3	4	△1	
		特別費用計(9)				3	4	△1
特別増減差額(10)=(8)-(9)				32,343,698	16,290,408	16,053,290		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)				△33,742,368	△9,993,414	△23,748,954		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)				△40,909,119	△14,275,911	△26,633,208	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)				△74,651,487	△24,269,325	△50,382,162	
	基本金取崩額(14)				0	0	0	
	基金取崩額(15)				4,771,380	3,685,739	1,085,641	
	その他の積立金取崩額(16)				59,502,151	84,990,000	△25,487,849	
	その他の積立金積立額(17)				27,050,302	105,315,533	△78,265,231	
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)				△37,428,258	△40,909,119	3,480,861		

貸借対照表

令和5年3月31日現在

(単位:円)

大	資産の部			負債の部			増減
	大	中	小	大	中	小	
流動資産				流動負債			
				事業未払金			
				預り金			
				職員預り金			
固定資産				退職給付引当金			
基本財産				退職給付引当金 興社協共済事業退職給付引当金 市社協共済事業退職給付引当金			
その他の固定資産				負債の部合計			
				純資産の部			
				基本金			
				基金			
				ポランティア基金			
				教育サポート基金			
				子ども食堂サポート基金			
				その他の積立金			
				事業安定資金積立金			
				施設整備積立金			
				欠損補填積立金			
				次期繰越活動増減差額			
				(うち当期活動増減差額)			
				積立資産			
				事業安定資金積立資産			
				施設整備積立資産			
				欠損補填積立資産			
				貸付事業貸付金			
				社会福祉資金貸付金			
				資産の部合計			
				負債及び純資産の部合計			

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

該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物、車輛運搬具、器具及び備品一定額法
- ・ 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。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、「退職給付引当金」として期末退職金要支給額を、「県社協共済事業退職給付引当金」及び「市社協共済事業退職給付引当金」については、契約者掛金累計額により計算した退職給付引当金を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。

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

退職給付制度は、社会福祉施設等退職共済制度、福島県社会福祉協議会退職共済制度、及び会津若松市社会福祉事業施設団体職員退職共済制度によっている。

5 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりとなっている。

(1) 法人全体の計算書類（資金収支計算書、事業活動計算書、貸借対照表）

(2) 事業区分別内訳表（資金収支内訳表、事業活動内訳表、貸借対照表内訳表）

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（拠点区分別資金収支内訳表、拠点区分別事業活動内訳表、拠点区分別貸借対照表内訳表）

(4) 収益事業における拠点区分別内訳表については、当法人では収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 公益事業における拠点区分別内訳表（拠点区分別資金収支内訳表、拠点区分別事業活動内訳表、拠点区分別貸借対照表内訳表）

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ① 法人運営事業拠点区分（社会福祉事業）
- ② 地域福祉活動推進事業拠点区分（社会福祉事業）
 - ア ふれあいのまちづくり事業サービス区分
 - イ 生活サポート事業サービス区分
 - ウ ボランティア事業サービス区分
- ③ 老人福祉センター事業拠点区分（社会福祉事業）
- ④ 放課後児童健全育成事業拠点区分（社会福祉事業）
- ⑤ 共同募金配分金事業拠点区分（社会福祉事業）
- ⑥ 障害児通所支援事業拠点区分（社会福祉事業）
- ⑦ 北会津保健センター事業拠点区分（社会福祉事業）
- ⑧ 介護予防事業拠点区分（社会福祉事業）
- ⑨ 北会津通所介護事業拠点区分（社会福祉事業）
- ⑩ 河東通所介護事業拠点区分（社会福祉事業）
- ⑪ 訪問介護事業拠点区分（社会福祉事業）
- ⑫ 居宅介護事業拠点区分（社会福祉事業）
- ⑬ 重度訪問介護事業拠点区分（社会福祉事業）
- ⑭ ガイドヘルパー派遣事業拠点区分（社会福祉事業）
- ⑮ 認知症対応型共同生活援助事業拠点区分（社会福祉事業）
 - ア 認知症対応型共同生活介護事業サービス区分
 - イ みなづる通所介護事業サービス区分
- ⑯ へき地保育所管理経営事業拠点区分（公益事業）
- ⑰ 地域包括支援センター事業拠点区分（公益事業）
- ⑱ 居宅介護支援事業拠点区分（公益事業）
- ⑲ 要介護認定調査事業拠点区分（公益事業）

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	1	0	0	1
定期預金	4,100,000	0	0	4,100,000
合計	4,100,001	0	0	4,100,001

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
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は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	243,700,000	243,699,999	1
建物（付属設備）	1,754,550	1,439,899	314,651
車両運搬具	1,878,516	973,576	904,940
器具及び備品	16,773,184	13,483,264	3,289,920
合計	264,106,250	259,596,738	4,509,512

- 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
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の 当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	223,749,545	0	223,749,545
未収金	773,817	0	773,817
立替金	3,189,674	0	3,189,674
貸付事業貸付金	8,958,099	0	8,958,099
合計	236,671,135	0	236,671,135

- 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
該当なし
- 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
- 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
該当なし

財産目録
令和5年3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	法人運営事業他	—	3/31老人福祉センター協力金他	—	—	31,900
東邦3591	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	1,245,990
東邦3613	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	13,485,907
東邦56229	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	74,712
東邦62024	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	4,763,774
東邦79415	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	666,898
東邦95011	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	356,718
東邦96743	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	132,858
東邦99025	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	58,919
東邦103537	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	248,317
東邦110789	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	138,620
東邦115233	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	507,223
東邦115241	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	2,992
東邦118046	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	682,780
東邦118062	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	188,708
東邦118089	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	352,083
東邦119450	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	963,561
東邦124925	東邦銀行会津若松市役所支店	—	運転資金として	—	—	1,129,661
J A (北会津) 5510801	会津よつば農業協同組合北会津支店	—	運転資金として	—	—	2,546,087
J A (北会津) 5621905	会津よつば農業協同組合北会津支店	—	運転資金として	—	—	1,275,295
J A (河東) 5211	会津よつば農業協同組合河東支店	—	運転資金として	—	—	4,851,879
J A (河東) 5266	会津よつば農業協同組合河東支店	—	運転資金として	—	—	1,808,501
J A (河東) 5857	会津よつば農業協同組合河東支店	—	運転資金として	—	—	480,633
J A (河東) 5834437	会津よつば農業協同組合河東支店	—	運転資金として	—	—	12,878,633
J A (湊) 7226	会津よつば農業協同組合湊支店	—	運転資金として	—	—	256,199
ゆうちょ18230-1361261	ゆうちょ銀行	—	運転資金として	—	—	1,863,077
会津信金266239	会津信用金庫本店	—	運転資金として	—	—	133,750
ゆうちょ02280-0-123586	ゆうちょ銀行	—	運転資金として	—	—	550
小計						51,126,225
事業未収金						
介護報酬		—	3月分介護報酬他	—	—	44,647,820
利用者負担金		—	3月分介護負担金他	—	—	3,856,879
その他		—	3月分受託金他	—	—	175,244,846
小計						223,749,545
未収金						
立替金		—		—	—	773,817
社会保険料		—	3月分社会保険料事業主負担分	—	—	1,379,254
雇用保険料		—	労働保険料精算分	—	—	9,506
その他		—	令和5年度分損害保険料他	—	—	1,800,914
小計						3,189,674
流動資産合計						278,839,261
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	法人運営事業拠点 会津若松市城東町14-52	1977年度	第1種社会福祉事業である、老人福祉センターに使用	243,700,000	243,699,999	1
定期預金	法人運営事業拠点 東邦銀行会津支店	—	基本金	—	—	4,100,000
基本財産合計						4,100,001
(2) その他の固定資産						
建物	河東通所介護事業拠点 会津若松市河東町郡山字中子山22	2010年度	第2種社会福祉事業である、河東通所介護事業等を実施する建物の附属設備(下水道配管設備)に使用	1,169,700	959,933	209,767
	認知症対応型共同生活援助事業拠点 会津若松市河東町郡山字中子山25-1	2010年度	第2種社会福祉事業である、認知症対応型共同生活援助事業を実施する建物の附属設備(下水道配管設備他)に使用	584,850	479,966	104,884
小計						314,651
車輛運搬具	日産・セレナ他1台	—	地域福祉事業、及び介護保険事業の利用者送迎用	1,878,516	973,576	904,940
器具及び備品	特殊入浴槽他	—	通常の入浴が困難な利用者に対する入浴器具他	16,773,184	13,483,264	3,289,920
権利	法人運営事業拠点	—	電話加入権他	226,408	0	226,408
投資有価証券	法人運営事業拠点	—	東北自動車共済協同組合出資金	1,000	0	1,000

財産目録
令和5年3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
退職給付引当資産	普通預金 東邦銀行会津若松市役所支店	—	将来の退職給付のための積立金	—	—	109,008,522
退職共済預け金						99,253,972
県社協共済事業預け金	福島県社会福祉協議会	—	将来の退職給付のための共済掛金	—	—	47,377,164
市社協共済事業預け金	会津若松市社会福祉協議会	—	将来の退職給付のための共済掛金	—	—	51,876,808
教育サポート基金積立資産	定期預金 東邦銀行会津本町支店	—	未来きぼう応援金支援のための基金	—	—	20,222,632
ボランティア基金積立資産	定期預金 東邦銀行会津若松市役所支店他	—	ボランティア活動の育成、助長を目的とする基金	—	—	100,616,926
子ども食堂サポート基金積立資産	普通預金 東邦銀行会津若松市役所支店	—	子ども食堂の食材料費支援のための基金	—	—	3,135,514
積立資産						166,515,159
事業安定資金積立資産	普通預金 東邦銀行会津若松市役所支店他	—	年度間の財源調整、健全な財政運営を目的とする積立金	—	—	111,214,022
施設整備積立資産	普通預金 東邦銀行会津若松市役所支店他	—	施設の整備を目的とする積立金	—	—	55,051,074
欠損補填積立資産	普通預金 東邦銀行会津若松市役所支店	—	収入に欠損が生じた場合の補填を目的とする積立金	—	—	250,063
貸付事業貸付金						8,958,099
社会福祉資金貸付金	地域福祉活動推進事業拠点	—	社会福祉資金貸付事業における貸付金	—	—	8,958,099
その他の固定資産合計						512,447,743
固定資産合計						516,547,744
資産合計						795,387,005
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金						
給料	非正規職員3月分給料他	—		—	—	18,290,053
労働保険料	令和4年度労働保険料精算分	—		—	—	1,090,345
諸経費	3月分水道光熱費他	—		—	—	209,000,893
退職金	職員退職金	—		—	—	39,511,242
小計						267,892,533
預り金	令和5年度分ボランティア活動保険料他	—		—	—	126,212
職員預り金						
社会保険料	退職者分社会保険料	—		—	—	303,372
雇用保険料	令和4年度労働保険料個人預り分	—		—	—	574,966
所得税	講師分源泉所得税	—		—	—	4,655
住民税	退職者分住民税	—		—	—	135,800
小計						1,018,793
流動負債合計						269,037,538
2 固定負債						
退職給付引当金						
退職給付引当金	東邦銀行会津若松市役所支店	—		—	—	109,008,522
県社協共済事業退職給付引当金	福島県社会福祉協議会	—		—	—	47,377,164
市社協共済事業退職給付引当金	会津若松市社会福祉協議会	—		—	—	51,876,808
固定負債合計						208,262,494
負債合計						477,300,032
差引純資産						318,086,973

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

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	会費収入	9,887,500	0	9,887,500	0	9,887,500
	寄附金収入	3,601,776	0	3,601,776	0	3,601,776
	経常経費補助金収入	62,999,476	1,073,500	64,072,976	0	64,072,976
	受託金収入	90,758,041	92,517,780	183,275,821	0	183,275,821
	貸付事業収入	12,529,738	0	12,529,738	0	12,529,738
	事業収入	9,321,340	6,684,560	16,005,900	0	16,005,900
	負担金収入	12,000	0	12,000	0	12,000
	介護保険事業収入	245,139,967	20,636,130	265,776,097	0	265,776,097
	障害福祉サービス等事業収入	32,072,200	0	32,072,200	0	32,072,200
	受取利息配当金収入	5,358	217	5,575	0	5,575
	その他の収入	23,387,145	11,000	23,398,145	0	23,398,145
	事業活動収入計(1)	489,714,541	120,923,187	610,637,728	0	610,637,728
	支出					
人件費支出	371,647,548	94,991,024	466,638,572	0	466,638,572	
事業費支出	121,649,865	22,783,183	144,433,048	0	144,433,048	
事務費支出	15,856,671	470,440	16,327,111	0	16,327,111	
貸付事業支出	12,507,738	0	12,507,738	0	12,507,738	
助成金支出	15,126,750	0	15,126,750	0	15,126,750	
負担金支出	10,813,020	0	10,813,020	0	10,813,020	
その他の支出	116,400	0	116,400	0	116,400	
事業活動支出計(2)	547,717,992	118,244,647	665,962,639	0	665,962,639	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△58,003,451	2,678,540	△55,324,911	0	△55,324,911	
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
	固定資産取得支出	804,340	0	804,340	0	804,340
支出						
施設整備等支出計(5)	804,340	0	804,340	0	804,340	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△804,340	0	△804,340	0	△804,340	
その他の活動による収支	収入					
	基金積立資産取崩収入	4,771,380	0	4,771,380	0	4,771,380
	積立資産取崩収入	59,502,151	0	59,502,151	0	59,502,151
	事業区分間繰入金収入	6,481,200	5,142,524	11,623,724	△11,623,724	0
	拠点区分間繰入金収入	75,183,676	0	75,183,676	△75,183,676	0
	その他の活動による収入	32,343,701	0	32,343,701	0	32,343,701
	その他の活動収入計(7)	178,282,108	5,142,524	183,424,632	△86,807,400	96,617,232
	支出					
	基金積立資産支出	1,015,314	0	1,015,314	0	1,015,314
	積立資産支出	27,050,302	0	27,050,302	0	27,050,302
事業区分間繰入金支出	5,142,524	6,481,200	11,623,724	△11,623,724	0	
拠点区分間繰入金支出	75,183,676	0	75,183,676	△75,183,676	0	
その他の活動による支出	5,450,454	2,517,943	7,968,397	0	7,968,397	
その他の活動支出計(8)	113,842,270	8,999,143	122,841,413	△86,807,400	36,034,013	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	64,439,838	△3,856,619	60,583,219	0	60,583,219	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	5,632,047	△1,178,079	4,453,968	0	4,453,968	
前期末支払資金残高(11)	△187,760	5,535,515	5,347,755	0	5,347,755	
当期末支払資金残高(10)+(11)	5,444,287	4,357,436	9,801,723	0	9,801,723	

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

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
サービス活動増減の部	収	会費収益	9,887,500	0	9,887,500	0	9,887,500
		寄附金収益	3,601,776	0	3,601,776	0	3,601,776
		経常経費補助金収益	62,999,476	1,073,500	64,072,976	0	64,072,976
		受託金収益	90,758,041	92,517,780	183,275,821	0	183,275,821
		事業収益	9,321,340	6,684,560	16,005,900	0	16,005,900
		負担金収益	12,000	0	12,000	0	12,000
	益	介護保険事業収益	245,139,967	20,636,130	265,776,097	0	265,776,097
		障害福祉サービス等事業収益	32,072,200	0	32,072,200	0	32,072,200
		その他の収益	21,184,558	6,000	21,190,558	0	21,190,558
		サービス活動収益計(1)	474,976,858	120,917,970	595,894,828	0	595,894,828
	費	人件費	371,647,548	94,991,024	466,638,572	0	466,638,572
		事業費	121,649,865	22,783,183	144,433,048	0	144,433,048
		事務費	15,856,671	470,440	16,327,111	0	16,327,111
		助成金費用	15,126,750	0	15,126,750	0	15,126,750
		負担金費用	10,813,020	0	10,813,020	0	10,813,020
		基金組入額	1,015,314	0	1,015,314	0	1,015,314
		減価償却費	1,731,831	23,613	1,755,444	0	1,755,444
		引当金繰入	5,450,454	2,517,943	7,968,397	0	7,968,397
		その他の費用	116,400	0	116,400	0	116,400
	サービス活動費用計(2)	543,407,853	120,786,203	664,194,056	0	664,194,056	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△68,430,995	131,767	△68,299,228	0	△68,299,228	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	5,358	217	5,575	0	5,575
		その他のサービス活動外収益	2,202,587	5,000	2,207,587	0	2,207,587
		サービス活動外収益計(4)	2,207,945	5,217	2,213,162	0	2,213,162
	費						
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,207,945	5,217	2,213,162	0	2,213,162	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△66,223,050	136,984	△66,086,066	0	△66,086,066	
特別増減の部	収	事業区分間繰入金収益	6,481,200	5,142,524	11,623,724	△11,623,724	0
		拠点区分間繰入金収益	75,183,676	0	75,183,676	△75,183,676	0
		その他の特別収益	32,343,701	0	32,343,701	0	32,343,701
		特別収益計(8)	114,008,577	5,142,524	119,151,101	△86,807,400	32,343,701
	費	固定資産売却損・処分損	3	0	3	0	3
		事業区分間繰入金費用	5,142,524	6,481,200	11,623,724	△11,623,724	0
		拠点区分間繰入金費用	75,183,676	0	75,183,676	△75,183,676	0
		特別費用計(9)	80,326,203	6,481,200	86,807,403	△86,807,400	3
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	33,682,374	△1,338,676	32,343,698	0	32,343,698
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△32,540,676	△1,201,692	△33,742,368	0	△33,742,368	
繰越活動増減差額の部	繰越	前期繰越活動増減差額(12)	△46,519,414	5,610,295	△40,909,119	0	△40,909,119
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△79,060,090	4,408,603	△74,651,487	0	△74,651,487
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
		基金取崩額(15)	4,771,380	0	4,771,380	0	4,771,380
		その他の積立金取崩額(16)	59,502,151	0	59,502,151	0	59,502,151
		その他の積立金積立額(17)	27,050,302	0	27,050,302	0	27,050,302
		次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	△41,836,861	4,408,603	△37,428,258	0	△37,428,258

貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	264,760,058	14,079,203	278,839,261	0	278,839,261
現金預金	52,719,861	△1,593,636	51,126,225	0	51,126,225
事業未収金	208,445,877	15,303,668	223,749,545	0	223,749,545
未収金	773,817	0	773,817	0	773,817
立替金	2,820,503	369,171	3,189,674	0	3,189,674
固定資産	474,848,454	41,699,290	516,547,744	0	516,547,744
基本財産	4,100,001	0	4,100,001	0	4,100,001
建物	1	0	1	0	1
定期預金	4,100,000	0	4,100,000	0	4,100,000
その他の固定資産	470,748,453	41,699,290	512,447,743	0	512,447,743
建物	314,651	0	314,651	0	314,651
車輛運搬具	904,940	0	904,940	0	904,940
器具及び備品	3,238,753	51,167	3,289,920	0	3,289,920
権利	226,408	0	226,408	0	226,408
投資有価証券	1,000	0	1,000	0	1,000
退職給付引当資産	109,008,522	0	109,008,522	0	109,008,522
退職共済預け金	57,605,849	41,648,123	99,253,972	0	99,253,972
ボランティア基金積立資産	100,616,926	0	100,616,926	0	100,616,926
教育サポート基金積立資産	20,222,632	0	20,222,632	0	20,222,632
子ども食堂サポート基金積立資産	3,135,514	0	3,135,514	0	3,135,514
積立資産	166,515,159	0	166,515,159	0	166,515,159
貸付事業貸付金	8,958,099	0	8,958,099	0	8,958,099
資産の部合計	739,608,512	55,778,493	795,387,005	0	795,387,005
流動負債	259,315,771	9,721,767	269,037,538	0	269,037,538
事業未払金	258,337,766	9,554,767	267,892,533	0	267,892,533
預り金	126,212	0	126,212	0	126,212
職員預り金	851,793	167,000	1,018,793	0	1,018,793
固定負債	166,614,371	41,648,123	208,262,494	0	208,262,494
退職給付引当金	166,614,371	41,648,123	208,262,494	0	208,262,494
負債の部合計	425,930,142	51,369,890	477,300,032	0	477,300,032
基本金	65,025,000	0	65,025,000	0	65,025,000
基本金	65,025,000	0	65,025,000	0	65,025,000
基金	123,975,072	0	123,975,072	0	123,975,072
ボランティア基金	100,616,926	0	100,616,926	0	100,616,926
教育サポート基金	20,222,632	0	20,222,632	0	20,222,632
子ども食堂サポート基金	3,135,514	0	3,135,514	0	3,135,514
その他の積立金	166,515,159	0	166,515,159	0	166,515,159
事業安定資金積立金	111,214,022	0	111,214,022	0	111,214,022
施設整備積立金	55,051,074	0	55,051,074	0	55,051,074
欠損補填積立金	250,063	0	250,063	0	250,063
次期繰越活動増減差額	△41,836,861	4,408,603	△37,428,258	0	△37,428,258
次期繰越活動増減差額	△41,836,861	4,408,603	△37,428,258	0	△37,428,258
(うち当期活動増減差額)	△32,540,676	△1,201,692	△33,742,368	0	△33,742,368
純資産の部合計	313,678,370	4,408,603	318,086,973	0	318,086,973
負債及び純資産の部合計	739,608,512	55,778,493	795,387,005	0	795,387,005

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

(単位:円)

		大	中	小	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入	会費収入			82,992,000	82,510,860	481,140
			共済事業会費収入		82,992,000	82,510,860	481,140
		貸付事業収入			2,124,000	1,336,680	787,320
			償還金収入		1,854,000	1,172,400	681,600
				共済事業償還金収入	1,854,000	1,172,400	681,600
			貸付金利息収入		270,000	164,280	105,720
				貸付金利息収入	270,000	164,280	105,720
		受取利息配当金収入			7,000	4,135	2,865
			受取利息配当金収入		7,000	4,135	2,865
		事業活動収入計(1)			85,123,000	83,851,675	1,271,325
	支出	事業費支出			128,321,000	128,704,540	△383,540
			消耗器具備品費支出		20,000	0	20,000
			手数料支出		36,000	25,190	10,810
			給付金支出		128,265,000	128,679,350	△414,350
				退会給付金支出	128,000,000	128,541,350	△541,350
				慶弔給付金支出	215,000	135,000	80,000
				傷病・災害給付金支出	50,000	3,000	47,000
貸付事業支出				4,000,000	0	4,000,000	
		貸付金支出		4,000,000	0	4,000,000	
			共済事業貸付金	4,000,000	0	4,000,000	
	事業活動支出計(2)			132,321,000	128,704,540	3,616,460	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			△47,198,000	△44,852,865	△2,345,135	
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						
	施設整備等支出計(5)			0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			0	0	0	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入			25,000,000	0	25,000,000
			共済事業積立資産取崩収入		25,000,000	0	25,000,000
		その他の活動収入計(7)			25,000,000	0	25,000,000
	支出	積立資産支出			25,000,000	0	25,000,000
			退職共済積立資産支出		25,000,000	0	25,000,000
		その他の活動支出計(8)			25,000,000	0	25,000,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			0	0	0
	予備費支出(10)			105,564,000	—	105,564,000	
	0			0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△152,762,000	△44,852,865	△107,909,135	
前期末支払資金残高(12)					152,762,000	152,762,677	△677
当期末支払資金残高(11)+(12)					0	107,909,812	△107,909,812

収入合計 (1)+(4)+(7)+(12) = 236,614,352
 支出合計 (2)+(5)+(8)+(10) = 128,704,540
 差引 = 107,909,812

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

(単位: 円)

		大	中	小	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			82,510,860	83,069,682	△558,822
			共済事業会費収益		82,510,860	83,069,682	△558,822
		貸付事業収益			164,280	299,562	△135,282
			貸付金利息収益		164,280	299,562	△135,282
				貸付金利息収益	164,280	299,562	△135,282
		サービス活動収益計(1)			82,675,140	83,369,244	△694,104
	費用	事業費			128,704,540	86,798,370	41,906,170
			手数料		25,190	27,060	△1,870
			給付金		128,679,350	86,771,310	41,908,040
				退会給付金	128,541,350	86,608,310	41,933,040
			慶弔給付金	135,000	160,000	△25,000	
			傷病・災害給付金	3,000	3,000	0	
	サービス活動費用計(2)			128,704,540	86,798,370	41,906,170	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			△46,029,400	△3,429,126	△42,600,274	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益			4,135	4,497	△362
			受取利息配当金収益		4,135	4,497	△362
		サービス活動外収益計(4)			4,135	4,497	△362
	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)			4,135	4,497	△362	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)			△46,025,265	△3,424,629	△42,600,636	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)			0	0	0
	費用	特別費用計(9)			0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)			0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△46,025,265	△3,424,629	△42,600,636	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)			144,646,719	148,071,348	△3,424,629	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)			98,621,454	144,646,719	△46,025,265	
	基本金取崩額(14)			0	0	0	
	基金取崩額(15)			0	0	0	
	その他の積立金取崩額(16)			0	0	0	
	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)			98,621,454	144,646,719	△46,025,265

貸借対照表

令和5年3月31日現在

(単位: 円)

大	資産の部		負債の部		増減
	中	小	中	小	
流動資産					
現金預金		107,909,812	負債の部合計	0	0
積立資産		279,711,642	純資産の部		
貸付事業貸付金		289,000,000	退職共済積立金	289,000,000	0
共済事業積立資産		289,000,000	次期繰越活動増減差額	98,621,454	△46,025,265
共済事業貸付金		△9,288,358	(うち当期活動増減差額)	△46,025,265	△42,600,636
資産の部合計		387,621,454	純資産の部合計	387,621,454	△46,025,265
			負債及び純資産の部合計	433,646,719	△46,025,265
固定資産					
その他の積立金		152,762,677	前年度末	289,000,000	0
次期繰越活動増減差額		152,762,677	当年度末	289,000,000	0
次期繰越活動増減差額		280,884,042			
		△1,172,400			
		△1,172,400			
		0			
		△1,172,400			
		△1,172,400			
		△46,025,265			
		433,646,719			

計算書類に対する注記（共済事業特別会計用）

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし
- (3) 固定資産の減価償却の方法
該当なし
- (4) 引当金の計上基準
該当なし
- (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。

2 重要な会計方針の変更

該当なし

3 採用する退職給付制度

該当なし

4 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりとなっている。

- (1) 共済事業特別会計拠点区分計算書類（資金収支計算書、事業活動計算書、貸借対照表）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））、拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））は省略している。

5 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6 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

7 担保に供している資産

該当なし

8 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

該当なし

- 9 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
- 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
該当なし
- 11 重要な後発事象
該当なし
- 12 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

財産目録
 令和5年3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 東邦4900	東邦銀行会津若松本町支店	—	掛金の受入、共済金の支払に使用するため	—	—	107,909,812
小計						107,909,812
流動資産合計						107,909,812
2 固定資産						
(1) 基本財産						
基本財産合計						0
(2) その他の固定資産						
積立資産						289,000,000
共済事業積立資産	定期預金 東邦銀行会津若松市役所支店他	—	会員に対する将来の退職給付のための積立金	—	—	289,000,000
貸付事業貸付金						△ 9,288,358
共済事業貸付金		—	会員に対する貸付金	—	—	△ 9,288,358
その他の固定資産合計						279,711,642
固定資産合計						279,711,642
資産合計						387,621,454
II 負債の部						
1 流動負債						
流動負債合計						0
2 固定負債						
固定負債合計						0
負債合計						0
差引純資産						387,621,454