

## 法人単位資金収支計算書

(自) 令和4年 4月 1日 (至) 令和5年 3月31日

(単位: 円)

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>				
【会費収入】	32,106,000	32,017,160	88,840	
【寄付金収入】	3,780,000	3,455,635	324,365	
【経常経費補助金収入】	147,351,000	147,102,361	248,639	
【受託金収入】	311,168,000	283,192,068	27,975,932	
【事業収入】	4,119,000	3,474,675	644,325	
【介護保険事業収入】	976,951,000	876,203,258	100,747,742	
【障害福祉サービス等事業収入】	141,197,000	125,566,909	15,630,091	
【福祉用具貸与事業収入】	116,554,000	106,282,627	10,271,373	
【福祉用具販売事業収入】	13,100,000	9,052,244	4,047,756	
【受取利息配当金収入】	85,000	86,332	△ 1,332	
【その他の収入】	266,000	4,376,740	△ 4,110,740	
事業活動収入計(1)	1,746,677,000	1,590,810,009	155,866,991	
【人件費支出】	1,277,485,000	1,187,365,561	90,119,439	
【事業費支出】	264,227,000	220,806,649	43,420,351	
【事務費支出】	54,147,000	45,880,279	8,266,721	
【福祉用具貸与仕入支出】	82,754,000	75,088,867	7,665,133	
【福祉用具販売仕入支出】	8,515,000	5,984,346	2,530,654	
【助成金支出】	115,826,000	103,588,192	12,237,808	
【支払利息支出】	109,000	104,666	4,334	
【その他の支出】	0	198,300	△ 198,300	
【流動資産評価損等による資金減少額】	215,000	214,565	435	
事業活動支出計(2)	1,803,278,000	1,639,231,425	164,046,575	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 56,601,000	△ 48,421,416	△ 8,179,584	
<施設整備等による収支>				
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
【固定資産取得支出】	0	186,100	△ 186,100	
【ファイナンス・リース債務の返済支出】	1,440,000	1,436,342	3,658	
施設整備等支出計(5)	1,440,000	1,622,442	△ 182,442	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,440,000	△ 1,622,442	182,442	
<その他の活動による収支>				
【積立資産取崩収入】	59,423,000	48,529,384	10,893,616	
その他の活動収入計(7)	59,423,000	48,529,384	10,893,616	
【長期貸付金支出】	0	△ 214,565	214,565	
【積立資産支出】	201,292,000	201,292,000	0	
その他の活動支出計(8)	201,292,000	201,077,435	214,565	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 141,869,000	△ 152,548,051	10,679,051	
予備費支出(10)	1,500,000	0	1,500,000	
	△ 1,410,000		△ 1,410,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 200,000,000	△ 202,591,909	2,591,909	
前期末支払資金残高(12)	875,608,781	875,608,781	0	
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	675,608,781	673,016,872	2,591,909	

(注) 予備費支出△1,410,000円は水道光熱費支出に充当使用した額である。

## 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	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
<b>&lt;事業活動による収支&gt;</b>						
【会費収入】	32,017,160	0	0	32,017,160		32,017,160
【寄付金収入】	3,455,635	0	0	3,455,635		3,455,635
【経常経費補助金収入】	147,102,361	0	0	147,102,361		147,102,361
【受託金収入】	283,192,068	0	0	283,192,068		283,192,068
【事業収入】	2,067,300	1,407,375	0	3,474,675		3,474,675
【介護保険事業収入】	876,203,258	0	0	876,203,258		876,203,258
【障害福祉サービス等事業収入】	125,566,909	0	0	125,566,909		125,566,909
【福祉用具貸与事業収入】	0	0	106,282,627	106,282,627		106,282,627
【福祉用具販売事業収入】	0	0	9,052,244	9,052,244		9,052,244
【受取利息配当金収入】	86,332	0	0	86,332		86,332
【その他の収入】	4,113,740	63,000	200,000	4,376,740		4,376,740
事業活動収入計(1)	1,473,804,763	1,470,375	115,534,871	1,590,810,009		1,590,810,009
【人件費支出】	1,161,894,724	0	25,470,837	1,187,365,561		1,187,365,561
【事業費支出】	212,196,736	986,019	7,623,894	220,806,649		220,806,649
【事務費支出】	44,990,489	133,670	756,120	45,880,279		45,880,279
【福祉用具貸与仕入支出】	0	0	75,088,867	75,088,867		75,088,867
【福祉用具販売仕入支出】	0	0	5,984,346	5,984,346		5,984,346
【助成金支出】	103,588,192	0	0	103,588,192		103,588,192
【支払利息支出】	100,376	0	4,290	104,666		104,666
【その他の支出】	0	0	198,300	198,300		198,300
【流動資産評価損等による資金減少額】	214,565	0	0	214,565		214,565
事業活動支出計(2)	1,522,985,082	1,119,689	115,126,654	1,639,231,425		1,639,231,425
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 49,180,319	350,686	408,217	△ 48,421,416		△ 48,421,416
<b>&lt;施設整備等による収支&gt;</b>						
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0		0
【固定資産取得支出】	186,100	0	0	186,100		186,100
【ファイナンス・リース債務の返済支出】	1,377,452	0	58,890	1,436,342		1,436,342
施設整備等支出計(5)	1,563,552	0	58,890	1,622,442		1,622,442
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,563,552	0	△ 58,890	△ 1,622,442		△ 1,622,442
<b>&lt;その他の活動による収支&gt;</b>						
【積立資産取崩収入】	48,529,384	0	0	48,529,384		48,529,384
【事業区分間繰入金収入】	240,000	0	0	240,000	△ 240,000	0
その他の活動収入計(7)	48,769,384	0	0	48,769,384	△ 240,000	48,529,384
【長期貸付金支出】	△ 214,565	0	0	△ 214,565		△ 214,565
【積立資産支出】	201,292,000	0	0	201,292,000		201,292,000
【事業区分間繰入金支出】	0	240,000	0	240,000	△ 240,000	0
その他の活動支出計(8)	201,077,435	240,000	0	201,317,435	△ 240,000	201,077,435
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 152,308,051	△ 240,000	0	△ 152,548,051	0	△ 152,548,051
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)	△ 203,051,922	110,686	349,327	△ 202,591,909	0	△ 202,591,909
前期末支払資金残高(12)	833,408,603	1,560,076	40,640,102	875,608,781		875,608,781
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	630,356,681	1,670,762	40,989,429	673,016,872	0	673,016,872

## 社会福祉事業区分 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	法人運営 拠点	地域福祉 拠点	地域包括 拠点	介護事業 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>							
【会費収入】	6,112,070	25,905,090	0	0	32,017,160		32,017,160
【寄付金収入】	148,099	3,307,536	0	0	3,455,635		3,455,635
【経常経費補助金収入】	2,776,000	139,004,000	0	5,322,361	147,102,361		147,102,361
【受託金収入】	0	144,537,648	136,448,420	2,206,000	283,192,068		283,192,068
【事業収入】	0	2,067,300	0	0	2,067,300		2,067,300
【介護保険事業収入】	0	0	111,294,480	778,475,067	889,769,547	△ 13,566,289	876,203,258
【障害福祉サービス等事業収入】	0	0	0	125,566,909	125,566,909		125,566,909
【受取利息配当金収入】	86,332	0	0	0	86,332		86,332
【その他の収入】	68,124	112,000	875,680	3,057,936	4,113,740		4,113,740
事業活動収入計(1)	9,190,625	314,933,574	248,618,580	914,628,273	1,487,371,052	△ 13,566,289	1,473,804,763
【人件費支出】	60,952,772	194,583,440	142,654,690	763,703,822	1,161,894,724		1,161,894,724
【事業費支出】	0	40,643,638	76,824,737	108,294,650	225,763,025	△ 13,566,289	212,196,736
【事務費支出】	25,999,653	14,440,723	616,430	3,933,683	44,990,489		44,990,489
【助成金支出】	0	103,588,192	0	0	103,588,192		103,588,192
【支払利息支出】	0	0	0	100,376	100,376		100,376
【流動資産評価損等による資金減少額】	214,565	0	0	0	214,565		214,565
事業活動支出計(2)	87,166,990	353,255,993	220,095,857	876,032,531	1,536,551,371	△ 13,566,289	1,522,985,082
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 77,976,365	△ 38,322,419	28,522,723	38,595,742	△ 49,180,319	0	△ 49,180,319
<施設整備等による収支>							
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0		0
【固定資産取得支出】	0	0	186,100	0	186,100		186,100
【ファイナンス・リース債務の返済支出】	0	0	0	1,377,452	1,377,452		1,377,452
施設整備等支出計(5)	0	0	186,100	1,377,452	1,563,552		1,563,552
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	△ 186,100	△ 1,377,452	△ 1,563,552		△ 1,563,552
<その他の活動による収支>							
【積立資産取崩収入】	34,991,000	13,538,384	0	0	48,529,384		48,529,384
【事業区分間繰入金収入】	240,000	0	0	0	240,000		240,000
【拠点区分間繰入金収入】	125,178,675	52,428,366	9,159,507	24,611,489	211,378,037	△ 211,378,037	0
その他の活動収入計(7)	160,409,675	65,966,750	9,159,507	24,611,489	260,147,421	△ 211,378,037	48,769,384
【長期貸付金支出】	△ 214,565	0	0	0	△ 214,565		△ 214,565
【積立資産支出】	100,000,000	100,000,000	0	1,292,000	201,292,000		201,292,000
【拠点区分間繰入金支出】	34,991,000	0	39,708,311	136,678,726	211,378,037	△ 211,378,037	0
その他の活動支出計(8)	134,776,435	100,000,000	39,708,311	137,970,726	412,455,472	△ 211,378,037	201,077,435
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	25,633,240	△ 34,033,250	△ 30,548,804	△ 113,359,237	△ 152,308,051	0	△ 152,308,051
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)	△ 52,343,125	△ 72,355,669	△ 2,212,181	△ 76,140,947	△ 203,051,922	0	△ 203,051,922
前期末支払資金残高(12)	83,529,790	105,955,055	48,446,882	595,476,876	833,408,603		833,408,603
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	31,186,665	33,599,386	46,234,701	519,335,929	630,356,681	0	630,356,681

## 公益事業区分 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	介護員養成 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>				
【事業収入】	1,407,375	1,407,375		1,407,375
【その他の収入】	63,000	63,000		63,000
事業活動収入計(1)	1,470,375	1,470,375		1,470,375
【事業費支出】	986,019	986,019		986,019
【事務費支出】	133,670	133,670		133,670
事業活動支出計(2)	1,119,689	1,119,689		1,119,689
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	350,686	350,686		350,686
<施設整備等による収支>				
施設整備等収入計(4)	0	0		0
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>				
その他の活動収入計(7)	0	0		0
【事業区分間繰入金支出】	240,000	240,000		240,000
その他の活動支出計(8)	240,000	240,000		240,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 240,000	△ 240,000		△ 240,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	110,686	110,686		110,686
前期末支払資金残高(11)	1,560,076	1,560,076		1,560,076
当期末支払資金残高(12)=(10)+(11)	1,670,762	1,670,762		1,670,762

## 収益事業区分 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	福祉の店 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>				
【福祉用具貸与事業収入】	106,282,627	106,282,627		106,282,627
【福祉用具販売事業収入】	9,052,244	9,052,244		9,052,244
【その他の収入】	200,000	200,000		200,000
事業活動収入計(1)	115,534,871	115,534,871		115,534,871
【人件費支出】	25,470,837	25,470,837		25,470,837
【事業費支出】	7,623,894	7,623,894		7,623,894
【事務費支出】	756,120	756,120		756,120
【福祉用具貸与仕入支出】	75,088,867	75,088,867		75,088,867
【福祉用具販売仕入支出】	5,984,346	5,984,346		5,984,346
【支払利息支出】	4,290	4,290		4,290
【その他の支出】	198,300	198,300		198,300
事業活動支出計(2)	115,126,654	115,126,654		115,126,654
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	408,217	408,217		408,217
<施設整備等による収支>				
施設整備等収入計(4)	0	0		0
【ファイナンス・リース債務の返済支出】	58,890	58,890		58,890
施設整備等支出計(5)	58,890	58,890		58,890
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 58,890	△ 58,890		△ 58,890
<その他の活動による収支>				
その他の活動収入計(7)	0	0		0
その他の活動支出計(8)	0	0		0
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0		0
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	349,327	349,327		349,327
前期末支払資金残高(11)	40,640,102	40,640,102		40,640,102
当期末支払資金残高(12)=(10)+(11)	40,989,429	40,989,429		40,989,429

法人単位事業活動計算書  
(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

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>				
【会費収益】	32,017,160	31,786,110	231,050	
【寄付金収益】	3,455,635	3,600,840	△ 145,205	
【経常経費補助金収益】	147,102,361	143,878,276	3,224,085	
【受託金収益】	283,192,068	308,450,570	△ 25,258,502	
【事業収益】	3,474,675	4,901,150	△ 1,426,475	
【介護保険事業収益】	876,203,258	894,961,909	△ 18,758,651	
【障害福祉サービス等事業収益】	125,566,909	132,854,593	△ 7,287,684	
【福祉用具貸与事業収益】	106,282,627	107,219,754	△ 937,127	
【福祉用具販売事業収益】	9,052,244	8,944,474	107,770	
サービス活動収益計(1)	1,586,346,937	1,636,597,676	△ 50,250,739	
【人件費】	1,189,990,971	1,206,985,632	△ 16,994,661	
【事業費】	220,806,649	217,554,631	3,252,018	
【事務費】	45,880,279	49,114,626	△ 3,234,347	
【福祉用具貸与仕入費用】	75,088,867	75,875,423	△ 786,556	
【福祉用具販売仕入費用】	5,956,520	6,227,776	△ 271,256	
【助成金費用】	103,588,192	92,656,410	10,931,782	
【減価償却費】	9,971,757	11,732,463	△ 1,760,706	
【徴収不能額】	214,565	0	214,565	
サービス活動費用計(2)	1,651,497,800	1,660,146,961	△ 8,649,161	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 65,150,863	△ 23,549,285	△ 41,601,578	
<サービス活動外増減の部>				
【受取利息配当金収益】	86,332	86,373	△ 41	
【その他のサービス活動外収益】	4,376,740	627,935	3,748,805	
サービス活動外収益計(4)	4,463,072	714,308	3,748,764	
【支払利息】	104,666	169,733	△ 65,067	
サービス活動外費用計(5)	104,666	169,733	△ 65,067	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,358,406	544,575	3,813,831	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 60,792,457	△ 23,004,710	△ 37,787,747	
<特別増減の部>				
【固定資産受贈額】	150,000	0	150,000	
特別収益計(8)	150,000	0	150,000	
特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	150,000	0	150,000	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 60,642,457	△ 23,004,710	△ 37,637,747	
法人税、住民税及び事業税(12)	198,300	200,300	△ 2,000	
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	△ 60,840,757	△ 23,205,010	△ 37,635,747	
<繰越活動増減差額の部>				
前期繰越活動増減差額(14)	734,336,202	679,654,480	54,681,722	
当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	673,495,445	656,449,470	17,045,975	
その他の積立金取崩額(16)	48,529,384	77,886,732	△ 29,357,348	
その他の積立金積立額(17)	201,292,000	0	201,292,000	
次期繰越活動増減差額(18)=(15)+(16)-(17)	520,732,829	734,336,202	△ 213,603,373	

## 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	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
<サービス活動増減の部>						
【会費収益】	32,017,160	0	0	32,017,160		32,017,160
【寄付金収益】	3,455,635	0	0	3,455,635		3,455,635
【経常経費補助金収益】	147,102,361	0	0	147,102,361		147,102,361
【受託金収益】	283,192,068	0	0	283,192,068		283,192,068
【事業収益】	2,067,300	1,407,375	0	3,474,675		3,474,675
【介護保険事業収益】	876,203,258	0	0	876,203,258		876,203,258
【障害福祉サービス等事業収益】	125,566,909	0	0	125,566,909		125,566,909
【福祉用具貸与事業収益】	0	0	106,282,627	106,282,627		106,282,627
【福祉用具販売事業収益】	0	0	9,052,244	9,052,244		9,052,244
サービス活動収益計(1)	1,469,604,691	1,407,375	115,334,871	1,586,346,937		1,586,346,937
【人件費】	1,164,043,511	0	25,947,460	1,189,990,971		1,189,990,971
【事業費】	212,196,736	986,019	7,623,894	220,806,649		220,806,649
【事務費】	44,990,489	133,670	756,120	45,880,279		45,880,279
【福祉用具貸与仕入費用】	0	0	75,088,867	75,088,867		75,088,867
【福祉用具販売仕入費用】	0	0	5,956,520	5,956,520		5,956,520
【助成金費用】	103,588,192	0	0	103,588,192		103,588,192
【減価償却費】	9,728,354	0	243,403	9,971,757		9,971,757
【徴収不能額】	214,565	0	0	214,565		214,565
サービス活動費用計(2)	1,534,761,847	1,119,689	115,616,264	1,651,497,800		1,651,497,800
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 65,157,156	287,686	△ 281,393	△ 65,150,863		△ 65,150,863
<サービス活動外増減の部>						
【受取利息配当金収益】	86,332	0	0	86,332		86,332
【その他のサービス活動外収益】	4,113,740	63,000	200,000	4,376,740		4,376,740
サービス活動外収益計(4)	4,200,072	63,000	200,000	4,463,072		4,463,072
【支払利息】	100,376	0	4,290	104,666		104,666
サービス活動外費用計(5)	100,376	0	4,290	104,666		104,666
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,099,696	63,000	195,710	4,358,406		4,358,406
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 61,057,460	350,686	△ 85,683	△ 60,792,457		△ 60,792,457
<特別増減の部>						
【固定資産受贈額】	150,000	0	0	150,000		150,000
【事業区分間繰入金収益】	240,000	0	0	240,000	△ 240,000	0
【事業区分間固定資産移管収益】	0	0	248,635	248,635	△ 248,635	0
特別収益計(8)	390,000	0	248,635	638,635	△ 488,635	150,000
【事業区分間繰入金費用】	0	240,000	0	240,000	△ 240,000	0
【事業区分間固定資産移管費用】	248,635	0	0	248,635	△ 248,635	0
特別費用計(9)	248,635	240,000	0	488,635	△ 488,635	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)	141,365	△ 240,000	248,635	150,000	0	150,000
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 60,916,095	110,686	162,952	△ 60,642,457		△ 60,642,457
法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	198,300	198,300		198,300
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	△ 60,916,095	110,686	△ 35,348	△ 60,840,757		△ 60,840,757
<繰越活動増減差額の部>						
前期繰越活動増減差額(14)	694,648,072	1,560,076	38,128,054	734,336,202		734,336,202
当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	633,731,977	1,670,762	38,092,706	673,495,445		673,495,445
その他の積立金取崩額(16)	48,529,384	0	0	48,529,384		48,529,384
その他の積立金積立額(17)	201,292,000	0	0	201,292,000		201,292,000
次期繰越活動増減差額(18)=(15)+(16)-(17)	480,969,361	1,670,762	38,092,706	520,732,829		520,732,829

社会福祉事業区分 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	法人運営 拠点	地域福祉 拠点	地域包括 拠点	介護事業 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＞							
【会費収益】	6,112,070	25,905,090	0	0	32,017,160		32,017,160
【寄附金収益】	148,099	3,307,536	0	0	3,455,635		3,455,635
【経常経費補助金収益】	2,776,000	139,004,000	0	5,322,361	147,102,361		147,102,361
【受託金収益】	0	144,537,648	136,448,420	2,206,000	283,192,068		283,192,068
【事業収益】	0	2,067,300	0	0	2,067,300		2,067,300
【介護保険事業収益】	0	0	111,294,480	778,475,067	889,769,547	△ 13,566,289	876,203,258
【障害福祉サービス等事業収益】	0	0	0	125,566,909	125,566,909		125,566,909
サービス活動収益計(1)	9,036,169	314,821,574	247,742,900	911,570,337	1,483,170,980	△ 13,566,289	1,469,604,691
【人件費】	64,233,643	198,324,783	139,468,567	762,016,518	1,164,043,511		1,164,043,511
【事業費】	0	40,643,638	76,824,737	108,294,650	225,763,025	△ 13,566,289	212,196,736
【事務費】	25,999,653	14,440,723	616,430	3,933,683	44,990,489		44,990,489
【助成金費用】	0	103,588,192	0	0	103,588,192		103,588,192
【減価償却費】	97,136	629,893	1,160,042	7,841,283	9,728,354		9,728,354
【徴収不能額】	214,565	0	0	0	214,565		214,565
サービス活動費用計(2)	90,544,997	357,627,229	218,069,776	882,086,134	1,548,328,136	△ 13,566,289	1,534,761,847
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 81,508,828	△ 42,805,655	29,673,124	29,484,203	△ 65,157,156	0	△ 65,157,156
＜サービス活動外増減の部＞							
【受取利息配当金収益】	86,332	0	0	0	86,332		86,332
【その他のサービス活動外収益】	68,124	112,000	875,680	3,057,936	4,113,740		4,113,740
サービス活動外収益計(4)	154,456	112,000	875,680	3,057,936	4,200,072		4,200,072
【支払利息】	0	0	0	100,376	100,376		100,376
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	100,376	100,376		100,376
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	154,456	112,000	875,680	2,957,560	4,099,696		4,099,696
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 81,354,372	△ 42,693,655	30,548,804	32,441,763	△ 61,057,460		△ 61,057,460
＜特別増減の部＞							
【固定資産受贈額】	0	150,000	0	0	150,000		150,000
【事業区分間繰入金収益】	240,000	0	0	0	240,000		240,000
【拠点区分間繰入金収益】	125,178,675	52,428,366	9,159,507	24,611,489	211,378,037	△ 211,378,037	0
【拠点区分間固定資産移管収益】	0	6,576,905	0	189,475	6,766,380	△ 6,766,380	0
特別収益計(8)	125,418,675	59,155,271	9,159,507	24,800,964	218,534,417	△ 218,144,417	390,000
【拠点区分間繰入金費用】	34,991,000	0	39,708,311	136,678,726	211,378,037	△ 211,378,037	0
【事業区分間固定資産移管費用】	0	0	0	248,635	248,635		248,635
【拠点区分間固定資産移管費用】	6,451,014	0	0	315,366	6,766,380	△ 6,766,380	0
特別費用計(9)	41,442,014	0	39,708,311	137,242,727	218,393,052	△ 218,144,417	248,635
特別増減差額(10)=(8)-(9)	83,976,661	59,155,271	△ 30,548,804	△ 112,441,763	141,365	0	141,365
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,622,289	16,461,616	0	△ 80,000,000	△ 60,916,095		△ 60,916,095
＜繰越活動増減差額の部＞							
前期繰越活動増減差額(12)	67,992,701	44,502,387	33,643,092	548,509,892	694,648,072		694,648,072
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	70,614,990	60,964,003	33,643,092	468,509,892	633,731,977		633,731,977
その他の積立金取崩額(14)	34,991,000	13,538,384	0	0	48,529,384		48,529,384
その他の積立金積立額(15)	100,000,000	100,000,000	0	1,292,000	201,292,000		201,292,000
次期繰越活動増減差額(16)=(13)+(14)-(15)	5,605,990	△ 25,497,613	33,643,092	467,217,892	480,969,361		480,969,361



公益事業区分 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	介護員養成 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>				
【事業収益】	1,407,375	1,407,375		1,407,375
サービス活動収益計(1)	1,407,375	1,407,375		1,407,375
【事業費】	986,019	986,019		986,019
【事務費】	133,670	133,670		133,670
サービス活動費用計(2)	1,119,689	1,119,689		1,119,689
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	287,686	287,686		287,686
<サービス活動外増減の部>				
【その他のサービス活動外収益】	63,000	63,000		63,000
サービス活動外収益計(4)	63,000	63,000		63,000
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)	63,000	63,000		63,000
経常増減差額(7)=(3)+(6)	350,686	350,686		350,686
<特別増減の部>				
特別収益計(8)	0	0		0
【事業区分間繰入金費用】	240,000	240,000		240,000
特別費用計(9)	240,000	240,000		240,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 240,000	△ 240,000		△ 240,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	110,686	110,686		110,686
<繰越活動増減差額の部>				
前期繰越活動増減差額(12)	1,560,076	1,560,076		1,560,076
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,670,762	1,670,762		1,670,762
次期繰越活動増減差額(14)=(13)	1,670,762	1,670,762		1,670,762

収益事業区分 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	福祉の店 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>				
【福祉用具貸与事業収益】	106,282,627	106,282,627		106,282,627
【福祉用具販売事業収益】	9,052,244	9,052,244		9,052,244
サービス活動収益計(1)	115,334,871	115,334,871		115,334,871
【人件費】	25,947,460	25,947,460		25,947,460
【事業費】	7,623,894	7,623,894		7,623,894
【事務費】	756,120	756,120		756,120
【福祉用具貸与仕入費用】	75,088,867	75,088,867		75,088,867
【福祉用具販売仕入費用】	5,956,520	5,956,520		5,956,520
【減価償却費】	243,403	243,403		243,403
サービス活動費用計(2)	115,616,264	115,616,264		115,616,264
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 281,393	△ 281,393		△ 281,393
<サービス活動外増減の部>				
【その他のサービス活動外収益】	200,000	200,000		200,000
サービス活動外収益計(4)	200,000	200,000		200,000
【支払利息】	4,290	4,290		4,290
サービス活動外費用計(5)	4,290	4,290		4,290
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	195,710	195,710		195,710
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 85,683	△ 85,683		△ 85,683
<特別増減の部>				
特別収益計(8)	248,635	248,635		248,635
特別費用計(9)	0	0		0
特別増減差額(10)=(8)-(9)	248,635	248,635		248,635
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	162,952	162,952		162,952
法人税、住民税及び事業税(12)	198,300	198,300		198,300
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	△ 35,348	△ 35,348		△ 35,348
<繰越活動増減差額の部>				
前期繰越活動増減差額(14)	38,128,054	38,128,054		38,128,054
当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	38,092,706	38,092,706		38,092,706
次期繰越活動増減差額(16)=(15)	38,092,706	38,092,706		38,092,706

法人単位貸借対照表  
令和5年3月31日現在

		資産の部			負債の部			(単位:円)	
流動資産	固定資産	当年度末	前年度末	増 減	流動負債	固定負債	当年度末	前年度末	増 減
現金預金	827,081,405	1,006,925,970	△ 179,844,565	事業未払金	216,570,381	191,095,349	99,062,206	22,409,952	25,475,032
事業未収金	634,824,466	812,011,155	△ 177,186,689	1年以内返済予定リース債務	121,472,158	1,436,342	1,436,342	67,095	67,095
貯蔵品	191,698,284	193,868,008	△ 2,169,724	預り金	1,503,437	153,039	29,074,323	△ 120,270	△ 120,270
商品・製品	1,303	5,633	△ 4,330	職員預り金	32,789	29,389,659	58,456,339	315,336	315,336
立替金	142,347	114,521	△ 27,826	賞与引当金	29,389,659	61,144,758	2,712,800	2,688,419	2,688,419
前払金	45,221	83,819	△ 38,598	未払消費税等	2,829,300	198,300	200,300	△ 2,000	△ 2,000
	369,784	842,834	△ 473,050	未払法人税等	198,300	200,300			
基本財産	1,591,483,510	1,450,579,659	140,903,851	固定負債	244,796,035	248,371,024	△ 3,574,989	△ 3,574,989	
定期預金	8,000,000	8,000,000	0	リース債務	0	1,503,437	△ 1,503,437	△ 1,503,437	
その他の固定資産	8,000,000	8,000,000	0	退職給付引当金	244,796,035	246,867,587	△ 2,071,552	△ 2,071,552	
建物	1,583,483,510	1,442,579,659	140,903,851	負債の部合計	461,366,416	439,466,373	21,900,043	21,900,043	
構築物	21,845,229	23,289,202	△ 1,443,973	基本金	8,000,000	8,000,000	0	0	0
車輜運搬具	7	7	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0	0	0
器具及び備品	3,815,993	6,038,567	△ 2,222,574	その他の積立金	1,428,465,670	1,275,703,054	152,762,616	152,762,616	
ソフトウェア	9,829,713	14,361,492	△ 4,531,779	財政調整積立金	493,695,972	428,686,972	65,009,000	65,009,000	
無形リース資産	1,437,338	2,874,669	△ 1,437,331	災害救援積立金	229,500,000	229,500,000	0	0	
長期貸付金	0	214,565	△ 214,565	施設整備積立金	19,487,000	18,195,000	1,292,000	1,292,000	
退職給付引当資産	117,689,560	119,698,103	△ 2,008,543	地域福祉事業積立金	685,782,698	599,321,082	86,461,616	86,461,616	
財政調整積立資産	493,695,972	428,686,972	65,009,000	次期繰越活動増減差額	520,732,829	734,336,202	△ 213,603,373	△ 213,603,373	
災害救援積立資産	229,500,000	229,500,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 60,840,757	△ 23,205,010	△ 37,635,747	△ 37,635,747	
施設整備積立資産	19,487,000	18,195,000	1,292,000	純資産の部合計	1,957,198,499	2,018,039,256	△ 60,840,757	△ 60,840,757	
地域福祉事業積立資産	685,782,698	599,321,082	86,461,616	負債及び純資産の部合計	2,418,564,915	2,457,505,629	△ 38,940,714	△ 38,940,714	
差入保証金	400,000	400,000	0						
資産の部合計	2,418,564,915	2,457,505,629	△ 38,940,714						

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	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
<b>流動資産</b>	769,518,624	1,804,432	55,763,169	827,086,225	△ 4,820	827,081,405
現金預金	596,306,033	1,802,576	36,715,857	634,824,466		634,824,466
事業未収金	172,794,309	0	18,903,975	191,698,284		191,698,284
貯蔵品	1,303	0	0	1,303		1,303
商品・製品	0	0	142,347	142,347		142,347
立替金	45,221	0	0	45,221		45,221
前払金	369,784	0	0	369,784		369,784
事業区分間貸付金	1,974	1,856	990	4,820	△ 4,820	0
<b>固定資産</b>	1,589,692,277	0	1,791,233	1,591,483,510		1,591,483,510
基本財産	8,000,000	0	0	8,000,000		8,000,000
定期預金	8,000,000	0	0	8,000,000		8,000,000
その他の固定資産	1,581,692,277	0	1,791,233	1,583,483,510		1,583,483,510
建物	21,845,229	0	0	21,845,229		21,845,229
車輜運搬具	7	0	0	7		7
器具及び備品	3,734,057	0	81,936	3,815,993		3,815,993
ソフトウェア	9,560,928	0	268,785	9,829,713		9,829,713
無形リース資産	1,378,407	0	58,931	1,437,338		1,437,338
退職給付引当資産	116,307,979	0	1,381,581	117,689,560		117,689,560
財政調整積立資産	493,695,972	0	0	493,695,972		493,695,972
災害救援積立資産	229,500,000	0	0	229,500,000		229,500,000
施設整備積立資産	19,487,000	0	0	19,487,000		19,487,000
地域福祉事業積立資産	685,782,698	0	0	685,782,698		685,782,698
差入保証金	400,000	0	0	400,000		400,000
資産の部合計	2,359,210,901	1,804,432	57,554,402	2,418,569,735	△ 4,820	2,418,564,915
<b>流動負債</b>	200,084,483	133,670	16,357,048	216,575,201	△ 4,820	216,570,381
事業未払金	108,341,594	0	13,130,564	121,472,158		121,472,158
1年以内返済予定リース債務	1,441,797	0	61,640	1,503,437		1,503,437
預り金	32,769	0	0	32,769		32,769
職員預り金	28,772,929	0	616,730	29,389,659		29,389,659
事業区分間借入金	2,846	0	1,974	4,820	△ 4,820	0
賞与引当金	59,480,743	0	1,664,015	61,144,758		61,144,758
未払法人税等	0	0	198,300	198,300		198,300
未払消費税等	2,011,805	133,670	683,825	2,829,300		2,829,300
<b>固定負債</b>	241,691,387	0	3,104,648	244,796,035		244,796,035
退職給付引当金	241,691,387	0	3,104,648	244,796,035		244,796,035
負債の部合計	441,775,870	133,670	19,461,696	461,371,236	△ 4,820	461,366,416
<b>基本金</b>	8,000,000	0	0	8,000,000		8,000,000
基本金	8,000,000	0	0	8,000,000		8,000,000
その他の積立金	1,428,465,670	0	0	1,428,465,670		1,428,465,670
財政調整積立金	493,695,972	0	0	493,695,972		493,695,972
災害救援積立金	229,500,000	0	0	229,500,000		229,500,000
施設整備積立金	19,487,000	0	0	19,487,000		19,487,000
地域福祉事業積立金	685,782,698	0	0	685,782,698		685,782,698
次期繰越活動増減差額	480,969,361	1,670,762	38,092,706	520,732,829		520,732,829
(うち当期活動増減差額)	△ 60,916,095	110,686	△ 35,348	△ 60,840,757		△ 60,840,757
<b>純資産の部合計</b>	1,917,435,031	1,670,762	38,092,706	1,957,198,499		1,957,198,499
<b>負債及び純資産の部合計</b>	2,359,210,901	1,804,432	57,554,402	2,418,569,735	△ 4,820	2,418,564,915

社会福祉事業区分 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	法人運営 拠点	地域福祉 拠点	地域包括 拠点	介護事業 拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
<b>流動資産</b>	125,416,147	84,987,171	129,470,157	637,018,167	976,891,642	△ 207,373,018	769,518,624
現金預金	33,626,845	58,165,387	100,870,822	403,642,979	596,306,033		596,306,033
事業未収金	0	3,294,702	19,391,828	150,107,779	172,794,309		172,794,309
貯蔵品	1,303	0	0	0	1,303		1,303
立替金	4,154	0	0	41,067	45,221		45,221
前払金	280,634	27,650	48,000	13,500	369,784		369,784
事業区分間貸付金	1,974	0	0	0	1,974		1,974
拠点区分間貸付金	91,501,237	23,499,432	9,159,507	83,212,842	207,373,018	△ 207,373,018	0
<b>固定資産</b>	555,738,261	929,361,773	9,701,775	94,890,468	1,589,692,277		1,589,692,277
基本財産	8,000,000	0	0	0	8,000,000		8,000,000
定期預金	8,000,000	0	0	0	8,000,000		8,000,000
その他の固定資産	547,738,261	929,361,773	9,701,775	94,890,468	1,581,692,277		1,581,692,277
建物	1,488,807	19,619	139,483	20,197,320	21,845,229		21,845,229
車輦運搬具	0	6	0	1	7		7
器具及び備品	137,359	741,338	405,660	2,449,700	3,734,057		3,734,057
ソフトウェア	0	964,160	1,685,975	6,910,793	9,560,928		9,560,928
無形リース資産	0	0	0	1,378,407	1,378,407		1,378,407
退職給付引当資産	22,016,123	42,353,952	7,470,657	44,467,247	116,307,979		116,307,979
財政調整積立資産	493,695,972	0	0	0	493,695,972		493,695,972
災害救援積立資産	30,000,000	199,500,000	0	0	229,500,000		229,500,000
施設整備積立資産	0	0	0	19,487,000	19,487,000		19,487,000
地域福祉事業積立資産	0	685,782,698	0	0	685,782,698		685,782,698
差入保証金	400,000	0	0	0	400,000		400,000
資産の部合計	681,154,408	1,014,348,944	139,171,932	731,908,635	2,566,583,919	△ 207,373,018	2,359,210,901
<b>流動負債</b>	99,171,023	63,915,156	90,550,952	153,820,370	407,457,501	△ 207,373,018	200,084,483
事業未払金	1,084,479	25,713,211	39,692,744	41,851,160	108,341,594		108,341,594
1年以内返済予定リース債務	0	0	0	1,441,797	1,441,797		1,441,797
預り金	27,001	5,768	0	0	32,769		32,769
職員預り金	1,966,088	4,622,066	3,406,437	18,778,338	28,772,929		28,772,929
事業区分間借入金	2,846	0	0	0	2,846		2,846
拠点区分間借入金	91,149,068	19,233,935	39,937,275	57,052,740	207,373,018	△ 207,373,018	0
賞与引当金	4,941,541	12,527,371	7,315,496	34,696,335	59,480,743		59,480,743
未払消費税等	0	1,812,805	199,000	0	2,011,805		2,011,805
<b>固定負債</b>	44,681,423	90,648,703	14,977,888	91,383,373	241,691,387		241,691,387
退職給付引当金	44,681,423	90,648,703	14,977,888	91,383,373	241,691,387		241,691,387
負債の部合計	143,852,446	154,563,859	105,528,840	245,203,743	649,148,888	△ 207,373,018	441,775,870
<b>基本金</b>	8,000,000	0	0	0	8,000,000		8,000,000
基本金	8,000,000	0	0	0	8,000,000		8,000,000
<b>その他の積立金</b>	523,695,972	885,282,698	0	19,487,000	1,428,465,670		1,428,465,670
財政調整積立金	493,695,972	0	0	0	493,695,972		493,695,972
災害救援積立金	30,000,000	199,500,000	0	0	229,500,000		229,500,000
施設整備積立金	0	0	0	19,487,000	19,487,000		19,487,000
地域福祉事業積立金	0	685,782,698	0	0	685,782,698		685,782,698
次期繰越活動増減差額	5,605,990	△ 25,497,613	33,643,092	467,217,892	480,969,361		480,969,361
(うち当期活動増減差額)	2,622,289	16,461,616	0	△ 80,000,000	△ 60,916,095		△ 60,916,095
純資産の部合計	537,301,962	859,785,085	33,643,092	486,704,892	1,917,435,031		1,917,435,031
負債及び純資産の部合計	681,154,408	1,014,348,944	139,171,932	731,908,635	2,566,583,919	△ 207,373,018	2,359,210,901

公益事業区分 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	介護員養成 拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	1,804,432	1,804,432		1,804,432
現金預金	1,802,576	1,802,576		1,802,576
事業区分間貸付金	1,856	1,856		1,856
資産の部合計	1,804,432	1,804,432		1,804,432
流動負債	133,670	133,670		133,670
未払消費税等	133,670	133,670		133,670
負債の部合計	133,670	133,670		133,670
次期繰越活動増減差額	1,670,762	1,670,762		1,670,762
(うち当期活動増減差額)	110,686	110,686		110,686
純資産の部合計	1,670,762	1,670,762		1,670,762
負債及び純資産の部合計	1,804,432	1,804,432		1,804,432

収益事業区分 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	福祉の店 拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
<b>流動資産</b>	55,763,169	55,763,169		55,763,169
現金預金	36,715,857	36,715,857		36,715,857
事業未収金	18,903,975	18,903,975		18,903,975
商品・製品	142,347	142,347		142,347
事業区分間貸付金	990	990		990
<b>固定資産</b>	1,791,233	1,791,233		1,791,233
その他の固定資産	1,791,233	1,791,233		1,791,233
器具及び備品	81,936	81,936		81,936
ソフトウェア	268,785	268,785		268,785
無形リース資産	58,931	58,931		58,931
退職給付引当資産	1,381,581	1,381,581		1,381,581
資産の部合計	57,554,402	57,554,402		57,554,402
<b>流動負債</b>	16,357,048	16,357,048		16,357,048
事業未払金	13,130,564	13,130,564		13,130,564
1年以内返済予定リース債務	61,640	61,640		61,640
職員預り金	616,730	616,730		616,730
事業区分間借入金	1,974	1,974		1,974
賞与引当金	1,664,015	1,664,015		1,664,015
未払法人税等	198,300	198,300		198,300
未払消費税等	683,825	683,825		683,825
<b>固定負債</b>	3,104,648	3,104,648		3,104,648
退職給付引当金	3,104,648	3,104,648		3,104,648
負債の部合計	19,461,696	19,461,696		19,461,696
次期繰越活動増減差額	38,092,706	38,092,706		38,092,706
(うち当期活動増減差額)	△ 35,348	△ 35,348		△ 35,348
純資産の部合計	38,092,706	38,092,706		38,092,706
負債及び純資産の部合計	57,554,402	57,554,402		57,554,402

## 計算書類に対する注記（法人全体）

社会福祉法人 姫路市社会福祉協議会

令和 5年 3月31日 現在

- 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
    - ・満期保有目的の債券等・・・償却原価法（定額法）
    - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの・・・決算日の市場価格に基づく時価法（現在該当なし）
  - (2) 固定資産の減価償却の方法
    - ・平成19年4月1日以降に取得した建物及び建物付属設備については、定額法による減価償却を実施
    - ・有形固定資産については、定率法による減価償却を実施
    - ・無形固定資産については、定額法による減価償却を実施
    - ・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については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による。
  - (3) 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、当期末要支給額を計上している。
    - ・賞与引当金・・・当会計年度の翌期に支給する職員賞与のうち、当期に帰属する支給見込額を計上している。
  - (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。
- 3 重要な会計方針の変更  
該当なし。
- 4 採用する退職給付制度
  - (1) 富国生命保険相互会社の確定給付企業年金制度
  - (2) 姫路市中小企業共済センターの退職金共済制度
- 5 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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になっている。
  - (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
  - (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
  - (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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
  - (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
  - (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
  - (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
    - ア 法人運営拠点（社会福祉事業）  
「法人運営事業」
    - イ 地域福祉事業拠点（社会福祉事業）  
「地域福祉活動事業」、「福祉ボランティア活動事業」、「共同募金配分金事業」、  
「姫路市成年後見支援センター事業」、「法人後見事業」
    - ウ 地域包括支援センター拠点（社会福祉事業）  
「姫路市城乾・東光地域包括支援センター」、「姫路市飾磨地域包括支援センター」、  
「姫路市広畑地域包括支援センター」、「姫路市北地域包括支援センター」
    - エ 介護事業拠点（社会福祉事業）  
「介護支援事業」、「介護支援事業ゆめさき」、「訪問介護事業」、「訪問介護事業ゆめさき」、  
「障害福祉サービス事業」、「障害福祉サービス事業ゆめさき」、「移動支援事業」、  
「移動支援事業ゆめさき」、「養育支援訪問事業」、「蒲田デイサービスセンター」、  
「香りの里デイサービスセンター」
    - オ 介護員養成研修拠点（公益事業）  
「介護員養成研修事業」
    - カ 福祉の店拠点（収益事業）  
「福祉の店事業」



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
定期預金	8,000,000	0	0	8,000,000
合計	8,000,000	0	0	8,000,000

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	29,012,750	7,167,521	21,845,229
車輛運搬具	9,870,856	9,870,849	7
器具及び備品	28,833,925	25,017,932	3,815,993
合計	67,717,531	42,056,302	25,661,229

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

満期保有目的の債券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
令和元年度第6回北海道公募公債	100,000,000	99,900,000	△ 100,000
令和元年度第6回北海道公募公債	100,000,000	99,980,000	△ 20,000
令和元年度第2回福岡県公募公債	100,000,000	99,900,000	△ 100,000
令和元年度第1回熊本県公募公債	200,000,000	199,800,000	△ 200,000
令和2年度第2回兵庫県公募公債	300,000,000	299,679,000	△ 321,000
合計	800,000,000	799,259,000	△ 741,000

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。

法人運営拠点区分 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)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
大科目 中科目 小科目				
<b>&lt;事業活動による収支&gt;</b>				
【会費収入】	6,204,000	6,112,070	91,930	
一般会費 収入	6,204,000	6,112,070	91,930	
【寄付金収入】	162,000	148,099	13,901	
経常経費寄付金収入	162,000	148,099	13,901	
【経常経費補助金収入】	2,776,000	2,776,000	0	
市補助金 収入	2,776,000	2,776,000	0	
(地域福祉連携支援事業補助金収入)	2,776,000	2,776,000	0	
【受取利息配当金収入】	85,000	86,332	△ 1,332	
受取利息配当金収入	85,000	86,332	△ 1,332	
【その他の収入】	0	68,124	△ 68,124	
受入研修費収入	0	12,000	△ 12,000	
雑 収 入	0	56,124	△ 56,124	
事業活動収入計(1)	9,227,000	9,190,625	36,375	
【人件費支出】	61,221,000	60,952,772	268,228	
職員給料 支出	39,259,000	38,659,837	599,163	
職員賞与 支出	11,949,000	12,018,474	△ 69,474	
非常勤職員給与支出	100,000	82,020	17,980	
退職給付 支出	1,621,000	1,873,196	△ 252,196	
法定福利費支出	8,292,000	8,319,245	△ 27,245	
【事務費支出】	31,781,000	25,999,653	5,781,347	
福利厚生費支出	171,000	130,545	40,455	
諸謝金 支 出	3,454,000	3,263,922	190,078	
旅費交通費支出	101,000	48,420	52,580	
研修研究費支出	4,416,000	2,660,710	1,755,290	
事務消耗品費支出	280,000	256,424	23,576	
印刷製本費支出	436,000	118,664	317,336	
水道光熱費支出	60,000	55,472	4,528	
車輛費 支 出	0	8,510	△ 8,510	
通信運搬費支出	1,817,000	1,154,556	662,444	
会議費 支 出	340,000	333,627	6,373	
業務委託費支出	6,983,000	4,734,155	2,248,845	
手数料 支 出	146,000	122,980	23,020	
保険料 支 出	129,000	125,905	3,095	
賃借料 支 出	515,000	513,876	1,124	
土地・建物賃借料支出	6,972,000	6,714,240	257,760	
租税公課 支 出	33,000	29,400	3,600	
保守料 支 出	925,000	876,590	48,410	
渉外費 支 出	350,000	470,282	△ 120,282	
諸会費 支 出	2,767,000	2,777,500	△ 10,500	
参考図書費支出	209,000	211,750	△ 2,750	
雑 支 出	1,677,000	1,392,125	284,875	
【流動資産評価損等による資金減少額】	215,000	214,565	435	
徴 収 不能額	215,000	214,565	435	
事業活動支出計(2)	93,217,000	87,166,990	6,050,010	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 83,990,000	△ 77,976,365	△ 6,013,635	
<b>&lt;施設整備等による収支&gt;</b>				
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
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	
<b>&lt;その他の活動による収支&gt;</b>				
【積立資産取崩収入】	0	34,991,000	△ 34,991,000	
財政調整積立金積立資産取崩収入	0	34,991,000	△ 34,991,000	
【事業区分間繰入金収入】	3,945,000	240,000	3,705,000	
事業区分間繰入金収入	3,945,000	240,000	3,705,000	
【拠点区分間繰入金収入】	131,545,000	125,178,675	6,366,325	
拠点区分間繰入金収入	131,545,000	125,178,675	6,366,325	
その他の活動収入計(7)	135,490,000	160,409,675	△ 24,919,675	
【長期貸付金支出】	0	△ 214,565	214,565	
長期貸付金支出	0	△ 214,565	214,565	
【積立資産支出】	100,000,000	100,000,000	0	
財政調整積立金積立資産支出	100,000,000	100,000,000	0	
【拠点区分間繰入金支出】	1,410,000	34,991,000	△ 33,581,000	
拠点区分間繰入金支出	1,410,000	34,991,000	△ 33,581,000	
その他の活動支出計(8)	101,410,000	134,776,435	△ 33,366,435	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	34,080,000	25,633,240	8,446,760	
予備費支出(10)	1,500,000	0	1,500,000	
	△ 1,410,000		△ 1,410,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 50,000,000	△ 52,343,125	2,343,125	
前期末支払資金残高(12)	83,529,790	83,529,790	0	
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	33,529,790	31,186,665	2,343,125	

(注) 予備費支出△1,410,000円は香りの里デイサービス区分の水道光熱費支出に充当使用した繰入額である。

法人運営拠点区分 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)

勘定科目	当年度 決算(A)	前年度 決算(B)	増減 (A)-(B)	備 考
<b>&lt;サービス活動増減の部&gt;</b>				
【会費収益】	6,112,070	6,017,560	94,510	
一般会費 収益	6,112,070	6,017,560	94,510	
【寄付金収益】	148,099	158,130	△ 10,031	
経常経費寄付金収益	148,099	158,130	△ 10,031	
【経常経費補助金収益】	2,776,000	2,776,000	0	
市補助金 収益	2,776,000	2,776,000	0	
(地域福祉連携支援事業補助金収益)	2,776,000	2,776,000	0	
サービス活動収益計(1)	9,036,169	8,951,690	84,479	
【人件費】	64,233,643	60,738,674	3,494,969	
職 員 給 料	38,659,837	37,870,820	789,017	
職 員 賞 与	8,208,209	7,247,203	961,006	
賞与引当金繰入	4,941,541	3,810,265	1,131,276	
非常勤職員給与	82,020	81,210	810	
退職給付 費用	4,022,791	3,569,418	453,373	
法 定 福 利 費	8,319,245	8,159,758	159,487	
【事務費】	25,999,653	30,093,685	△ 4,094,032	
福 利 厚 生 費	130,545	120,645	9,900	
諸 謝 金	3,263,922	3,296,145	△ 32,223	
旅 費 交 通 費	48,420	15,740	32,680	
研 修 研 究 費	2,660,710	2,318,510	342,200	
事 務 消 耗 品 費	256,424	907,561	△ 651,137	
印 刷 製 本 費	118,664	1,066,987	△ 948,323	
水 道 光 熱 費	55,472	55,650	△ 178	
車 輛 費	8,510	0	8,510	
通 信 運 搬 費	1,154,556	2,039,280	△ 884,724	
会 議 費	333,627	329,113	4,514	
業 務 委 託 費	4,734,155	4,781,225	△ 47,070	
手 数 料	122,980	304,806	△ 181,826	
保 険 料	125,905	103,425	22,480	
賃 借 料	513,876	513,876	0	
土地・建物賃借料	6,714,240	6,711,640	2,600	
租 税 公 課	29,400	14,650	14,750	
保 守 料	876,590	735,295	141,295	
渉 外 費	470,282	3,190,142	△ 2,719,860	
諸 会 費	2,777,500	2,756,500	21,000	
参 考 図 書 費	211,750	219,960	△ 8,210	
雑 費	1,392,125	612,535	779,590	
【減価償却費】	97,136	567,465	△ 470,329	
減 価 償 却 費	97,136	567,465	△ 470,329	
【徴収不能額】	214,565	0	214,565	
徴 収 不 能 額	214,565	0	214,565	
サービス活動費用計(2)	90,544,997	91,399,824	△ 854,827	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 81,508,828	△ 82,448,134	939,306	
<b>&lt;サービス活動外増減の部&gt;</b>				
【受取利息配当金収益】	86,332	86,373	△ 41	
受取利息配当金収益	86,332	86,373	△ 41	
【その他のサービス活動外収益】	68,124	14,660	53,464	
受入研修費収益	12,000	11,000	1,000	
雑 収 益	56,124	3,660	52,464	
サービス活動外収益計(4)	154,456	101,033	53,423	
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)	154,456	101,033	53,423	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 81,354,372	△ 82,347,101	992,729	
<b>&lt;特別増減の部&gt;</b>				
【事業区分間繰入金収益】	240,000	450,000	△ 210,000	
事業区分間繰入金収益	240,000	450,000	△ 210,000	
【拠点区分間繰入金収益】	125,178,675	76,432,476	48,746,199	
拠点区分間繰入金収益	125,178,675	76,432,476	48,746,199	
【拠点区分間固定資産移管収益】	0	3,224,794	△ 3,224,794	
拠点区分間固定資産移管益	0	3,224,794	△ 3,224,794	
特別収益計(8)	125,418,675	80,107,270	45,311,405	
【拠点区分間繰入金費用】	34,991,000	21,826,474	13,164,526	
拠点区分間繰入金費用	34,991,000	21,826,474	13,164,526	
【拠点区分間固定資産移管費用】	6,451,014	0	6,451,014	
拠点区分間固定資産移管費用	6,451,014	0	6,451,014	
特別費用計(9)	41,442,014	21,826,474	19,615,540	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	83,976,661	58,280,796	25,695,865	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,622,289	△ 24,066,305	26,688,594	
<b>&lt;繰越活動増減差額の部&gt;</b>				
前期繰越活動増減差額(12)	67,992,701	55,158,892	12,833,809	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	70,614,990	31,092,587	39,522,403	
その他の積立金取崩額(14)	34,991,000	36,900,114	△ 1,909,114	
財政調整積立金取崩額	34,991,000	36,900,114	△ 1,909,114	
その他の積立金積立額(15)	100,000,000	0	100,000,000	
財政調整積立金積立額	100,000,000	0	100,000,000	
次期繰越活動増減差額(16)=(13)+(14)-(15)	5,605,990	67,992,701	△ 62,386,711	

法人運営拠点区分 貸借対照表  
令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	125,416,147	127,094,240	△ 1,678,093	流動負債	99,171,023	47,374,715	51,796,308
(現金預金)	33,626,845	33,391,961	234,884	短期運営資金借入金	0	0	0
現 金	0	0	0	事 業 未 払 金	1,084,479	9,046,446	△ 7,961,967
小 口 現 金	98,307	63,983	34,324	その他の未払金	0	0	0
	63,884	29,560	34,324	買 掛 金	0	0	0
	18,625	18,625	0	支 払 手 形	0	0	0
	15,470	15,470	0	役員等短期借入金	0	0	0
	328	328	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
普 通 預 金	3,528,538	3,327,978	200,560	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
	146,351	354,698	△ 208,347	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
	0	0	0	未 返 還 金	0	0	0
	0	0	0	預 り 金	27,001	67,482	△ 40,481
	0	0	0	職 員 預 り 金	1,966,088	2,155,041	△ 188,953
	2,859,176	2,675,113	184,063	前 受 金	0	0	0
	406,463	205,852	200,611	前 受 収 益	0	0	0
	116,033	91,893	24,140	事業区分間借入金	2,846	1,954	892
	0	0	0	拠点区分間借入金	91,149,068	32,293,527	58,855,541
	0	0	0	サービス区分間借入金	0	0	0
	0	0	0	賞 与 引 当 金	4,941,541	3,810,265	1,131,276
	515	422	93				
積 立 預 金	0	0	0	固定負債	44,681,423	27,453,006	17,228,417
定 期 預 金	30,000,000	30,000,000	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
未 収 金	0	0	0	退職給付引当金	44,681,423	27,453,006	17,228,417
貯 蔵 品	1,303	5,633	△ 4,330				
給食用 材 料	0	0	0	負債の部合計	143,852,446	74,827,721	69,024,725
立 替 金	4,154	16,272	△ 12,118				
前 払 金	280,634	492,434	△ 211,800	基本金	8,000,000	8,000,000	0
前 払 費 用	0	0	0	基 本 金	8,000,000	8,000,000	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
1年以内回収予定長期未収金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
事業区分間貸付金	1,974	20,412	△ 18,438	その他の積立金	523,695,972	458,686,972	65,009,000
拠点区分間貸付金	91,501,237	93,167,528	△ 1,666,291	財政調整積立金	493,695,972	428,686,972	65,009,000
仮 払 金	0	0	0	災害救援積立金	30,000,000	30,000,000	0
その他の流動資産	0	0	0	地域福祉事業積立金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	退職給付積立金	0	0	0
固定資産	555,738,261	482,413,154	73,325,107	次期繰越活動増減差額	5,605,990	67,992,701	△ 62,386,711
(基本財産)	8,000,000	8,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	2,622,289	△ 24,066,305	26,688,594
土 地	0	0	0	純資産の部合計	537,301,962	534,679,673	2,622,289
建 物	0	0	0				
定 期 預 金	8,000,000	8,000,000	0				
投資有価証券	0	0	0				
(その他の固定資産)	547,738,261	474,413,154	73,325,107				
建 物	1,488,807	1,532,763	△ 43,956				
器具及び備品	137,359	190,539	△ 53,180				
長 期 貸 付 金	0	214,565	△ 214,565				
退職給付引当資産	22,016,123	13,388,315	8,627,808				
財政調整積立資産	493,695,972	428,686,972	65,009,000				
災害救援積立資産	30,000,000	30,000,000	0				
差 入 保 証 金	400,000	400,000	0				
長期 前払費用	0	0	0				
資産の部合計	681,154,408	609,507,394	71,647,014	負債及び純資産の部合計	681,154,408	609,507,394	71,647,014

## 計算書類に対する注記（法人運営拠点区分）

令和 5年 3月31日 現在

## 1 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等・・・償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの・・・決算日の市場価格に基づく時価法（現在該当なし）

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年4月1日以降に取得した建物及び建物付属設備については、定額法による減価償却を実施
- ・有形固定資産については、定率法による減価償却を実施
- ・無形固定資産については、定額法による減価償却を実施
- ・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については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による。

## (3) 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、当期末要支給額を計上している。
- ・賞与引当金・・・当会計年度の翌年に支給する職員賞与のうち、当期に帰属する支給見込額を計上している。

## (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。

## 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

- (1) 富国生命保険相互会社の確定給付企業年金制度
- (2) 姫路市中小企業共済センターの退職金共済制度

## 4 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 法人運営拠点計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(⑩)）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(⑪)）

## 5 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
定期預金	8,000,000	0	0	8,000,000
合計	8,000,000	0	0	8,000,000

## 6 基本金又は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

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	2,978,000	1,489,193	1,488,807
器具及び備品	1,469,343	1,331,984	137,359
合計	4,447,343	2,821,177	1,626,166

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  
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
令和2年度第2回兵庫県公募公債	300,000,000	299,679,000	△ 321,000
合計	300,000,000	299,679,000	△ 321,000

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。

地域福祉事業拠点区分 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)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
大科目 中科目 小科目				
<b>&lt;事業活動による収支&gt;</b>				
<b>【会費収入】</b>	25,902,000	25,905,090	△ 3,090	
一般会費 収入	21,831,000	21,831,000	0	
個人賛助会費収入	2,110,000	1,971,150	138,850	
団体法人賛助会費収入	1,961,000	2,102,940	△ 141,940	
<b>【寄付金収入】</b>	3,618,000	3,307,536	310,464	
経常経費寄付金収入	3,618,000	3,307,536	310,464	
<b>【経常経費補助金収入】</b>	138,469,000	139,004,000	△ 535,000	
市補助金 収入	61,274,000	61,274,000	0	
〈地域福祉連携支援事業補助金収入〉	49,222,000	49,222,000	0	
〈福祉ボランティア支援活動補助金収入〉	10,166,000	10,166,000	0	
〈買物支援サービス事業補助金収入〉	1,886,000	1,886,000	0	
県社協補助金収入	12,270,000	12,805,000	△ 535,000	
〈ひょうご災害ボランティア活動S事業助成金収入〉	1,000,000	1,000,000	0	
〈生活福祉資金相談体制整備補助金収入〉	11,270,000	11,605,000	△ 335,000	
〈市区町村社協7ドホト体制整備補助事業助成金収入〉	0	200,000	△ 200,000	
共同募金配分金収入	64,925,000	64,925,000	0	
〈一般募金配分金収入〉	64,925,000	64,925,000	0	
<b>【受託金収入】</b>	150,500,000	144,537,648	5,962,352	
市受託金 収入	120,416,000	112,845,201	7,570,799	
〈老人給食サービス事業受託金収入〉	34,876,000	31,390,753	3,485,247	
〈介護支援ボランティア事業受託金収入〉	2,778,000	2,777,852	148	
〈生活困窮者自立相談支援事業受託金収入〉	48,512,000	44,426,596	4,085,404	
〈成年後見支援センター運営等業務受託金収入〉	17,754,000	17,754,000	0	
〈成年後見支援業務受託金収入〉	7,515,000	7,515,000	0	
〈生活支援体制整備事業受託金収入〉	8,981,000	8,981,000	0	
県社協受託金収入	30,084,000	31,692,447	△ 1,608,447	
〈福祉サービス利用援助事業受託金収入〉	9,646,000	9,442,000	204,000	
〈生活福祉資金貸付事業受託金収入〉	283,000	2,708,447	△ 2,425,447	
〈償還管理・相談支援事務費収入〉	20,155,000	19,542,000	613,000	
<b>【事業収入】</b>	2,243,000	2,067,300	175,700	
利用料 収入	786,000	493,600	292,400	
〈福祉サービス利用援助事業利用料収入〉	786,000	493,600	292,400	
手数料 収入	1,457,000	1,573,700	△ 116,700	
〈ボランティア基金助成事務手数料収入〉	163,000	165,000	△ 2,000	
〈ボランティア保険事務手数料収入〉	118,000	99,700	18,300	
〈後見監督報酬収入〉	1,176,000	1,309,000	△ 133,000	
<b>【その他の収入】</b>	0	112,000	△ 112,000	
受入研修費収入	0	112,000	△ 112,000	
事業活動収入計(1)	320,732,000	314,933,574	5,798,426	
<b>【人件費支出】</b>	214,465,000	194,583,440	19,881,560	
役員報酬 支出	10,075,000	9,765,098	309,902	
職員給料 支出	127,023,000	115,631,156	11,391,844	
職員賞与 支出	34,021,000	31,232,526	2,788,474	
非常勤職員給与支出	4,961,000	2,974,205	1,986,795	
派遣職員費支出	6,006,000	4,578,943	1,427,057	
退職給付 支出	5,043,000	4,565,844	477,156	
法定福利費支出	27,336,000	25,835,668	1,500,332	
<b>【事業費支出】</b>	49,715,000	40,643,638	9,071,362	
諸謝金 支出	4,363,000	3,567,695	795,305	
旅費交通費支出	1,340,000	865,470	474,530	
研修研究費支出	1,067,000	253,170	813,830	
消耗器具備品費支出	1,982,000	2,454,848	△ 472,848	
印刷製本費支出	5,781,000	4,751,372	1,029,628	
水道光熱費支出	132,000	150,367	△ 18,367	
車輛費 支出	1,029,000	921,976	107,024	
修繕費 支出	125,000	96,690	28,310	
通信運搬費支出	5,942,000	5,033,748	908,252	
会議費 支出	610,000	312,791	297,209	
広報費 支出	14,591,000	12,039,661	2,551,339	
業務委託費支出	5,788,000	3,891,517	1,896,483	
手数料 支出	174,000	199,087	△ 25,087	
保険料 支出	80,000	77,023	2,977	
賃借料 支出	2,871,000	2,602,734	268,266	
土地・建物賃借料支出	2,705,000	2,632,425	72,575	
租税公課 支出	107,000	74,650	32,350	

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
大科目	中科目	小科目				
	保守料	支出	451,000	439,670	11,330	
	渉外費	支出	148,000	70,666	77,334	
	保健衛生費	支出	33,000	17,553	15,447	
	参考図書費	支出	276,000	134,025	141,975	
	雑	支出	120,000	56,500	63,500	
	<b>【事務費支出】</b>		15,451,000	14,440,723	1,010,277	
	福利厚生費	支出	949,000	562,038	386,962	
	諸謝金	支出	30,000	18,000	12,000	
	旅費交通費	支出	139,000	102,580	36,420	
	事務消耗品費	支出	146,000	83,468	62,532	
	印刷製本費	支出	696,000	378,396	317,604	
	車輛費	支出	165,000	103,320	61,680	
	通信運搬費	支出	80,000	63,687	16,313	
	業務委託費	支出	365,000	113,355	251,645	
	保険料	支出	33,000	30,920	2,080	
	賃借料	支出	215,000	219,213	△ 4,213	
	土地・建物賃借料	支出	2,050,000	1,891,742	158,258	
	租税公課	支出	9,779,000	10,206,805	△ 427,805	
	保守料	支出	35,000	40,559	△ 5,559	
	渉外費	支出	724,000	626,640	97,360	
	<b>【助成金支出】</b>		115,826,000	103,588,192	12,237,808	
	助成金	支出	115,826,000	103,588,192	12,237,808	
	事業活動支出計(2)		395,457,000	353,255,993	42,201,007	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 74,725,000	△ 38,322,419	△ 36,402,581	
<b>&lt;施設整備等による収支&gt;</b>						
	施設整備等	収入計(4)	0	0	0	
	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	
<b>&lt;その他の活動による収支&gt;</b>						
	<b>【積立資産取崩収入】</b>		25,740,000	13,538,384	12,201,616	
	財政調整積立金	積立資産取崩収入	1,308,000	0	1,308,000	
	地域福祉事業積立金	積立資産取崩収入	24,432,000	13,538,384	10,893,616	
	<b>【拠点区分間繰入金収入】</b>		78,985,000	52,428,366	26,556,634	
	拠点区分間	繰入金収入	78,985,000	52,428,366	26,556,634	
	<b>【サービス区分間繰入金収入】</b>		△ 3,317,000	0	△ 3,317,000	
	サービス区分間	繰入金収入	△ 3,317,000	0	△ 3,317,000	
	その他の活動	収入計(7)	101,408,000	65,966,750	35,441,250	
	<b>【積立資産支出】</b>		100,000,000	100,000,000	0	
	地域福祉事業積立金	積立資産支出	100,000,000	100,000,000	0	
	<b>【サービス区分間繰入金支出】</b>		△ 3,317,000	0	△ 3,317,000	
	サービス区分間	繰入金支出	△ 3,317,000	0	△ 3,317,000	
	その他の活動	支出計(8)	96,683,000	100,000,000	△ 3,317,000	
	その他の活動	資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,725,000	△ 34,033,250	38,758,250	
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 70,000,000	△ 72,355,669	2,355,669	
	前期末支払資金	残高(11)	105,955,055	105,955,055	0	
	当期末支払資金	残高(12)=(10)+(11)	35,955,055	33,599,386	2,355,669	



地域福祉事業拠点区分 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)

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>				
<b>【会費収益】</b>	25,905,090	25,768,550	136,540	
一般会費 収益	21,831,000	21,759,000	72,000	
個人賛助会費収益	1,971,150	2,138,550	△ 167,400	
団体法人賛助会費収益	2,102,940	1,871,000	231,940	
<b>【寄付金収益】</b>	3,307,536	3,442,710	△ 135,174	
経常経費寄付金収益	3,307,536	3,442,710	△ 135,174	
<b>【経常経費補助金収益】</b>	139,004,000	139,342,000	△ 338,000	
市補助金 収益	61,274,000	60,856,000	418,000	
〈地域福祉連携支援事業補助金収益〉	49,222,000	48,965,000	257,000	
〈福祉ボランティア支援活動補助金収益〉	10,166,000	10,176,000	△ 10,000	
〈買物支援サービス事業補助金収益〉	1,886,000	1,715,000	171,000	
県社協補助金収益	12,805,000	12,270,000	535,000	
〈ひょうご災害ボランティア活動S事業助成金収益〉	1,000,000	1,000,000	0	
〈生活福祉資金相談体制整備補助金収益〉	11,605,000	11,270,000	335,000	
〈市区町社協フードサポート体制整備補助金収益〉	200,000	0	200,000	
共同募金配分金収益	64,925,000	66,216,000	△ 1,291,000	
〈一般募金配分金収益〉	64,925,000	66,216,000	△ 1,291,000	
<b>【受託金収益】</b>	144,537,648	149,991,170	△ 5,453,522	
市受託金 収益	112,845,201	121,141,723	△ 8,296,522	
〈老人給食サービス事業受託金収益〉	31,390,753	24,111,608	7,279,145	
〈家島ミニデイサービス事業受託金収益〉	0	1,011,628	△ 1,011,628	
〈夢前ミニデイサービス事業受託金収益〉	0	3,908,259	△ 3,908,259	
〈香寺ふれあいクラブ受託金収益〉	0	895,754	△ 895,754	
〈安富生き生き教室受託金収益〉	0	1,907,000	△ 1,907,000	
〈介護支援ボランティア事業受託金収益〉	2,777,852	2,867,792	△ 89,940	
〈生活困窮者自立相談支援事業受託金収益〉	44,426,596	48,797,942	△ 4,371,346	
〈成年後見支援センター運営等業務受託金収益〉	17,754,000	17,911,000	△ 157,000	
〈成年後見支援業務受託金収益〉	7,515,000	7,515,000	0	
〈生活支援体制整備事業受託金収益〉	8,981,000	8,910,000	71,000	
〈生活困窮者自立支援金相談案内等業務受託金収益〉	0	3,230,390	△ 3,230,390	
〈電話回線増設生困自立相談支援体制強化受託金収益〉	0	75,350	△ 75,350	
県社協受託金収益	31,692,447	28,849,447	2,843,000	
〈福祉サービス利用援助事業受託金収益〉	9,442,000	9,721,000	△ 279,000	
〈生活福祉資金貸付事業受託金収益〉	2,708,447	19,128,447	△ 16,420,000	
〈償還管理・相談支援事務費収益〉	19,542,000	0	19,542,000	
<b>【事業収益】</b>	2,067,300	3,463,400	△ 1,396,100	
利用料 収 益	493,600	2,174,800	△ 1,681,200	
〈福祉サービス利用援助事業利用料収益〉	493,600	649,500	△ 155,900	
〈毎日給食サービス利用料収益〉	0	1,139,400	△ 1,139,400	
〈家島ミニデイサービス事業利用料収益〉	0	203,500	△ 203,500	
〈香寺ふれあいクラブ利用料収益〉	0	128,100	△ 128,100	
〈安富生き生き教室利用料収益〉	0	54,300	△ 54,300	
手数料 収 益	1,573,700	1,288,600	285,100	
〈ボランティア基金助成事務手数料収益〉	165,000	164,000	1,000	
〈ボランティア保険事務手数料収益〉	99,700	118,600	△ 18,900	
〈後見監督報酬収益〉	1,309,000	1,006,000	303,000	
サービス活動収益計(1)	314,821,574	322,007,830	△ 7,186,256	
<b>【人件費】</b>	198,324,783	212,551,905	△ 14,227,122	
役 員 報 酬	9,765,098	9,833,976	△ 68,878	
職 員 給 料	115,631,156	126,287,445	△ 10,656,289	
職 員 賞 与	18,696,397	22,224,346	△ 3,527,949	
賞与引当金繰入	12,527,371	12,536,129	△ 8,758	
非常勤職員給与	2,974,205	4,220,746	△ 1,246,541	
派遣 職員 費	4,578,943	0	4,578,943	
退職給付 費用	8,315,945	10,007,360	△ 1,691,415	
法 定 福 利 費	25,835,668	27,441,903	△ 1,606,235	
<b>【事業費】</b>	40,643,638	45,784,629	△ 5,140,991	
諸 謝 金	3,567,695	4,124,285	△ 556,590	
旅 費 交 通 費	865,470	918,560	△ 53,090	
研 修 研 究 費	253,170	30,460	222,710	
消耗器具備品費	2,454,848	3,118,431	△ 663,583	
印 刷 製 本 費	4,751,372	5,429,620	△ 678,248	
水 道 光 熱 費	150,367	107,678	42,689	
車 輛 費	921,976	1,418,431	△ 496,455	
修 繕 費	96,690	21,010	75,680	
通 信 運 搬 費	5,033,748	4,562,100	471,648	
会 議 費	312,791	216,281	96,510	
広 報 費	12,039,661	11,352,754	686,907	
業 務 委 託 費	3,891,517	5,890,905	△ 1,999,388	
手 数 料	199,087	219,930	△ 20,843	
保 険 料	77,023	84,736	△ 7,713	
賃 借 料	2,602,734	4,464,073	△ 1,861,339	
土地・建物賃借料	2,632,425	2,734,550	△ 102,125	

勘定科目	当年度 決算(A)	前年度 決算(B)	増減 (A)-(B)	備 考
租 税 公 課	74,650	91,100	△ 16,450	
保 守 料	439,670	447,727	△ 8,057	
渉 外 費	70,666	46,759	23,907	
材 料 費	0	302,032	△ 302,032	
保 健 衛 生 費	17,553	7,062	10,491	
参 考 図 書 費	134,025	130,645	3,380	
雑 費	56,500	65,500	△ 9,000	
<b>【事務費】</b>	<b>14,440,723</b>	<b>13,738,009</b>	<b>702,714</b>	
福 利 厚 生 費	562,038	728,736	△ 166,698	
諸 謝 金	18,000	0	18,000	
旅 費 交 通 費	102,580	105,490	△ 2,910	
事 務 消 耗 品 費	83,468	203,645	△ 120,177	
印 刷 製 本 費	378,396	0	378,396	
車 輛 費	103,320	42,790	60,530	
通 信 運 搬 費	63,687	0	63,687	
業 務 委 託 費	113,355	90,398	22,957	
保 険 料	30,920	32,210	△ 1,290	
賃 借 料	219,213	209,813	9,400	
土 地 ・ 建 物 賃 借 料	1,891,742	1,889,307	2,435	
租 税 公 課	10,206,805	10,405,271	△ 198,466	
保 守 料	40,559	30,349	10,210	
渉 外 費	626,640	0	626,640	
<b>【助成金費用】</b>	<b>103,588,192</b>	<b>92,656,410</b>	<b>10,931,782</b>	
助 成 金 費 用	103,588,192	92,656,410	10,931,782	
<b>【減価償却費】</b>	<b>629,893</b>	<b>1,000,938</b>	<b>△ 371,045</b>	
減 価 償 却 費	629,893	1,000,938	△ 371,045	
サービス活動費用計(2)	357,627,229	365,731,891	△ 8,104,662	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 42,805,655	△ 43,724,061	918,406	
<b>&lt;サービス活動外増減の部&gt;</b>				
<b>【その他のサービス活動外収益】</b>	<b>112,000</b>	<b>107,000</b>	<b>5,000</b>	
受 入 研 修 費 収 益	112,000	102,000	10,000	
雑 収 益	0	5,000	△ 5,000	
サービス活動外収益計(4)	112,000	107,000	5,000	
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)	112,000	107,000	5,000	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 42,693,655	△ 43,617,061	923,406	
<b>&lt;特別増減の部&gt;</b>				
<b>【固定資産受贈額】</b>	<b>150,000</b>	<b>0</b>	<b>150,000</b>	
器 具 及 び 備 品 受 贈 額	150,000	0	150,000	
<b>【拠点区分間繰入金収益】</b>	<b>52,428,366</b>	<b>46,749,217</b>	<b>5,679,149</b>	
拠 点 区 分 間 繰 入 金 収 益	52,428,366	46,749,217	5,679,149	
<b>【拠点区分間固定資産移管収益】</b>	<b>6,576,905</b>	<b>2,700,763</b>	<b>3,876,142</b>	
拠 点 区 分 間 固 定 資 産 移 管 益	6,576,905	2,700,763	3,876,142	
特別収益計(8)	59,155,271	49,449,980	9,705,291	
<b>【拠点区分間固定資産移管費用】</b>	<b>0</b>	<b>5,832,919</b>	<b>△ 5,832,919</b>	
拠 点 区 分 間 固 定 資 産 移 管 費 用	0	5,832,919	△ 5,832,919	
特別費用計(9)	0	5,832,919	△ 5,832,919	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	59,155,271	43,617,061	15,538,210	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	16,461,616	0	16,461,616	
<b>&lt;繰越活動増減差額の部&gt;</b>				
前 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (12)	44,502,387	24,855,769	19,646,618	
当 期 末 繰 越 活 動 増 減 差 額 (13)=(11)+(12)	60,964,003	24,855,769	36,108,234	
そ の 他 の 積 立 金 取 崩 額 (14)	13,538,384	19,646,618	△ 6,108,234	
地 域 福 祉 事 業 積 立 金 取 崩 額	13,538,384	19,646,618	△ 6,108,234	
そ の 他 の 積 立 金 積 立 額 (15)	100,000,000	0	100,000,000	
地 域 福 祉 事 業 積 立 金 積 立 額	100,000,000	0	100,000,000	
次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (16)=(13)+(14)-(15)	△ 25,497,613	44,502,387	△ 70,000,000	

地域福祉事業拠点区分 貸借対照表  
 令和5年3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
<b>流動資産</b>	<b>84,987,171</b>	<b>179,229,250</b>	<b>△ 94,242,079</b>	<b>流動負債</b>	<b>63,915,156</b>	<b>85,810,324</b>	<b>△ 21,895,168</b>
(現金預金)	58,165,387	110,752,595	△ 52,587,208	短期運営資金借入金	0	0	0
現金	0	0	0	事業未払金	25,713,211	26,915,174	△ 1,201,963
小口現金	73,862	73,471	391	その他の未払金	0	0	0
	14,190	13,799	391	役員等短期借入金	0	0	0
	29,672	29,672	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
普通預金	30,000	30,000	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
	57,949,760	110,571,593	△ 52,621,833	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
	49,643,321	102,519,488	△ 52,876,167	1年以内返済予定サービス区分間長期借入金	0	0	0
	175,950	176,500	△ 550	預り金	5,768	14,087	△ 8,319
家島地域事務所普通	3,511,591	3,318,205	193,386	職員預り金	4,622,066	4,850,064	△ 227,998
夢前地域事務所普通	2,539,941	2,478,443	61,498	前受金	0	0	0
香寺地域事務所普通	2,078,957	2,078,957	0	前受収益	0	0	0
安富地域事務所普通	0	0	0	拠点区分間借入金	19,233,935	39,569,399	△ 20,335,464
介護養成普通預金	0	0	0	賞与引当金	12,527,371	12,536,129	△ 8,758
積立預金	0	0	0	未払法人税等	0	0	0
農協貯金	3,179	6,551	△ 3,372	未払消費税等	1,812,805	1,925,471	△ 112,666
郵便貯金	138,586	100,980	37,606	その他の流動負債	0	0	0
	26,320	43,590	△ 17,270				
事業未収金	112,266	57,390	54,876				
未収金	3,294,702	4,117,283	△ 822,581				
給食用材料	0	0	0	固定負債	90,648,703	96,524,991	△ 5,876,288
前払金	27,650	288,700	△ 261,050	退職給付引当金	90,648,703	96,524,991	△ 5,876,288
前払費用	0	0	0	負債の部合計	154,563,859	182,335,315	△ 27,771,456
拠点区分間貸付金	23,499,432	64,070,672	△ 40,571,240	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
サービス区分間貸付金	0	0	0	その他の積立金	885,282,698	798,821,082	86,461,616
仮払金	0	0	0	災害救援積立金	199,500,000	199,500,000	0
徴収不能引当金	0	0	0	地域福祉事業積立金	685,782,698	599,321,082	86,461,616
				退職給付積立金	0	0	0
<b>固定資産</b>	<b>929,361,773</b>	<b>846,429,534</b>	<b>82,932,239</b>	次期繰越活動増減差額	△ 25,497,613	44,502,387	△ 70,000,000
(基本財産)	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	16,461,616	0	16,461,616
土地	0	0	0	純資産の部合計	859,785,085	843,323,469	16,461,616
建物	0	0	0				
投資有価証券	0	0	0				
(その他の固定資産)	929,361,773	846,429,534	82,932,239				
建物	19,619	26,158	△ 6,539				
車輦運搬具	6	6	0				
器具及び備品	741,338	868,737	△ 127,399				
ソフトウェア	964,160	1,310,115	△ 345,955				
退職給付引当資産	42,353,952	45,403,436	△ 3,049,484				
災害救援積立資産	199,500,000	199,500,000	0				
地域福祉事業積立資産	685,782,698	599,321,082	86,461,616				
<b>資産の部合計</b>	<b>1,014,348,944</b>	<b>1,025,658,784</b>	<b>△ 11,309,840</b>	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>1,014,348,944</b>	<b>1,025,658,784</b>	<b>△ 11,309,840</b>

## 計算書類に対する注記（地域福祉事業拠点区分）

令和 5年 3月31日 現在

- 1 重要な会計方針
  - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
    - ・満期保有目的の債券等・・・償却原価法（定額法）
    - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの・・・決算日の市場価格に基づく時価法（現在該当なし）
  - (2) 固定資産の減価償却の方法
    - ・有形固定資産については、定率法による減価償却を実施
    - ・無形固定資産については、定額法による減価償却を実施
    - ・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については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による。
  - (3) 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、当期末要支給額を計上している。
    - ・賞与引当金・・・当会計年度の翌期に支給する職員賞与のうち、当期に帰属する支給見込額を計上している。
  - (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。
- 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
  - (1) 富国生命保険相互会社の確定給付企業年金制度
  - (2) 姫路市中小企業共済センターの退職金共済制度
- 4 拠点が作成する計算書類等とサービス区分
 

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

  - (1) 地域福祉事業拠点計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
  - (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(⑩)）
  - (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(⑪)）
- 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
 

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	2,577,000	2,557,381	19,619
車輛運搬具	8,615,672	8,615,666	6
器具及び備品	3,882,697	3,141,359	741,338
合計	15,075,369	14,314,406	760,963

- 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

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
令和元年度第6回北海道公募公債	100,000,000	99,900,000	△ 100,000
令和元年度第6回北海道公募公債	100,000,000	99,980,000	△ 20,000
令和元年度第2回福岡県公募公債	100,000,000	99,900,000	△ 100,000
令和元年度第1回熊本県公募公債	200,000,000	199,800,000	△ 200,000
合計	500,000,000	499,580,000	△ 420,000

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。



地域包括支援センター拠点区分 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)

勘定科目	当年度 決算(A)	前年度 決算(B)	増減 (A)-(B)	備 考
<b>&lt;サービス活動増減の部&gt;</b>				
<b>【受託金収益】</b>	136,448,420	153,391,810	△ 16,943,390	
市受託金 収益	136,448,420	153,391,810	△ 16,943,390	
(包括的支援事業受託金収益)	134,862,684	151,939,338	△ 17,076,654	
(介護予防普及啓発事業受託金収益)	771,400	725,400	46,000	
(認知症サロン事業受託金収益)	611,090	458,680	152,410	
(在宅高齢者コーディネート業務受託金収益)	203,246	268,392	△ 65,146	
<b>【介護保険事業収益】</b>	111,294,480	107,289,024	4,005,456	
介護予防日常生活支援総合事業介護報酬収益	40,102,940	40,386,958	△ 284,018	
(介護予防日常生活支援総合事業介護料収益)	40,102,940	40,386,958	△ 284,018	
居宅介護支援介護報酬収益	71,127,790	66,854,066	4,273,724	
(介護予防支援介護料収益)	71,127,790	66,854,066	4,273,724	
その他の事業収益	63,750	48,000	15,750	
(訪問調査受託金収益)	35,750	22,000	13,750	
(その他の事業収益(住宅改修))	28,000	26,000	2,000	
サービス活動収益計(1)	247,742,900	260,680,834	△ 12,937,934	
<b>【人件費】</b>	139,468,567	151,628,811	△ 12,160,244	
職 員 給 料	93,842,894	102,683,944	△ 8,841,050	
職 員 賞 与	14,140,161	15,691,048	△ 1,550,887	
賞与引当金繰入	7,315,496	8,577,936	△ 1,262,440	
非常勤職員給与	0	22,518	△ 22,518	
退職給付 費用	5,602,711	4,321,926	1,280,785	
法 定 福 利 費	18,567,305	20,331,439	△ 1,764,134	
<b>【事業費】</b>	76,824,737	73,018,401	3,806,336	
諸 謝 金	2,600	0	2,600	
旅 費 交 通 費	19,640	31,825	△ 12,185	
研 修 研 究 費	31,000	26,660	4,340	
消耗器具備品費	857,216	593,015	264,201	
印 刷 製 本 費	452,594	448,213	4,381	
車 輛 費	818,332	932,742	△ 114,410	
通 信 運 搬 費	2,087,820	2,068,034	19,786	
会 議 費	1,706	0	1,706	
業 務 委 託 費	67,220,365	63,436,839	3,783,526	
手 数 料	184,452	171,662	12,790	
保 険 料	346,533	319,738	26,795	
賃 借 料	2,165,825	2,542,486	△ 376,661	
土地・建物賃借料	1,594,160	1,505,548	88,612	
保 守 料	748,000	748,000	0	
諸 会 費	180,000	140,000	40,000	
保 健 衛 生 費	2,892	2,731	161	
職 員 被 服 費	7,788	27,830	△ 20,042	
参 考 図 書 費	103,814	23,078	80,736	
<b>【事務費】</b>	616,430	599,125	17,305	
福 利 厚 生 費	417,430	448,125	△ 30,695	
租 税 公 課	199,000	151,000	48,000	
<b>【減価償却費】</b>	1,160,042	1,293,713	△ 133,671	
減 価 償 却 費	1,160,042	1,293,713	△ 133,671	
サービス活動費用計(2)	218,069,776	226,540,050	△ 8,470,274	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	29,673,124	34,140,784	△ 4,467,660	
<b>&lt;サービス活動外増減の部&gt;</b>				
<b>【その他のサービス活動外収益】</b>	875,680	70,624	805,056	
受入研修費収益	75,680	70,624	5,056	
雑 収 益	800,000	0	800,000	
サービス活動外収益計(4)	875,680	70,624	805,056	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	875,680	70,624	805,056	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	30,548,804	34,211,408	△ 3,662,604	
<b>&lt;特別増減の部&gt;</b>				
<b>【拠点区分間繰入金収益】</b>	9,159,507	4,995,869	4,163,638	
拠点区分間繰入金収益	9,159,507	4,995,869	4,163,638	
<b>【拠点区分間固定資産移管収益】</b>	0	333,237	△ 333,237	
拠点区分間固定資産移管益	0	333,237	△ 333,237	
特別収益計(8)	9,159,507	5,329,106	3,830,401	
<b>【拠点区分間繰入金費用】</b>	39,708,311	39,184,672	523,639	
拠点区分間繰入金費用	39,708,311	39,184,672	523,639	
<b>【拠点区分間固定資産移管費用】</b>	0	355,842	△ 355,842	
拠点区分間固定資産移管費用	0	355,842	△ 355,842	
特別費用計(9)	39,708,311	39,540,514	167,797	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 30,548,804	△ 34,211,408	3,662,604	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	0	0	
<b>&lt;繰越活動増減差額の部&gt;</b>				
前期繰越活動増減差額(12)	33,643,092	33,643,092	0	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	33,643,092	33,643,092	0	
次期繰越活動増減差額(14)=(13)	33,643,092	33,643,092	0	

地域包括支援センター拠点区分 貸借対照表  
 令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	129,470,157	107,428,198	22,041,959	流動負債	90,550,952	67,559,252	22,991,700
(現金預金)	100,870,822	83,837,027	17,033,795	短期運営資金借入金	0	0	0
現金	0	0	0	事業未払金	39,692,744	15,866,471	23,826,273
普通預金	100,870,822	83,837,027	17,033,795	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
一般	100,870,822	83,837,027	17,033,795	1年以内返済予定サービス区分間長期借入金	0	0	0
香寺地域事務所普通 店1普通預金	0	0	0	職員預り金	3,406,437	3,564,869	△ 158,432
農協貯金	0	0	0	拠点区分間借入金	39,937,275	39,398,976	538,299
郵便貯金	0	0	0	賞与引当金	7,315,496	8,577,936	△ 1,262,440
一般	0	0	0	未払法人税等	0	0	0
事業未収金	19,391,828	18,547,302	844,526	未払消費税等	199,000	151,000	48,000
未収金	0	0	0				
給食用材料	0	0	0	固定負債	14,977,888	18,655,373	△ 3,677,485
前払金	48,000	48,000	0	退職給付引当金	14,977,888	18,655,373	△ 3,677,485
前払費用	0	0	0	負債の部合計	105,528,840	86,214,625	19,314,215
拠点区分間貸付金	9,159,507	4,995,869	4,163,638				
固定資産	9,701,775	12,429,519	△ 2,727,744	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
(基本財産)	0	0	0	地域福祉事業積立金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付積立金	0	0	0
建物	0	0	0	次期繰越活動増減差額	33,643,092	33,643,092	0
投資有価証券	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	0	0	0
(その他の固定資産)	9,701,775	12,429,519	△ 2,727,744	純資産の部合計	33,643,092	33,643,092	0
建物	139,483	1	139,482				
器具及び備品	405,660	676,097	△ 270,437				
ソフトウェア	1,685,975	2,528,962	△ 842,987				
退職給付引当資産	7,470,857	9,224,459	△ 1,753,602				
資産の部合計	139,171,932	119,857,717	19,314,215	負債及び純資産の部合計	139,171,932	119,857,717	19,314,215



## 計算書類に対する注記（地域包括支援センター拠点区分）

令和 5年 3月31日 現在

## 1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等・・・償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの・・・決算日の市場価格に基づく時価法（現在該当なし）
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・有形固定資産については、定率法による減価償却を実施
  - ・無形固定資産については、定額法による減価償却を実施
  - ・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については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による。
- (3) 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、当期末支給額を計上している。
  - ・賞与引当金・・・当会計年度の翌期に支給する職員賞与のうち、当期に帰属する支給見込額を計上している
- (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。

## 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

- (1) 富国生命保険相互会社の確定給付企業年金制度
- (2) 姫路市中小企業共済センターの退職金共済制度

## 4 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 地域包括支援センター拠点計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(⑩)）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(⑪)）

## 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

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	577,750	438,267	139,483
器具及び備品	1,878,037	1,472,377	405,660
合計	2,455,787	1,910,644	545,143

## 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。

介護事業拠点区分 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)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
大科目 中科目 小科目				
<b>&lt;事業活動による収支&gt;</b>				
<b>【経常経費補助金収入】</b>	6,106,000	5,322,361	783,639	
<b>県補助金 収入</b>	6,106,000	5,148,896	957,104	
(ひょうごケア・アシスタント事業補助金収入)	527,000	70,000	457,000	
(介護職員処遇改善支援補助金収入)	5,579,000	5,078,896	500,104	
<b>市補助金 収入</b>	0	173,465	△ 173,465	
(新型コロナウイルス感染者サービス提供継続支援補助金収入)	0	173,465	△ 173,465	
<b>【受託金収入】</b>	3,138,000	2,206,000	932,000	
<b>市受託金 収入</b>	3,138,000	2,206,000	932,000	
(養育支援訪問事業受託金収入)	3,138,000	2,206,000	932,000	
<b>【介護保険事業収入】</b>	848,234,000	778,475,067	69,758,933	
<b>介護報酬収入</b>	393,257,000	348,082,600	45,174,400	
(介護報酬収入)	393,257,000	348,082,600	45,174,400	
<b>利用者負担金収入</b>	43,527,000	35,741,501	7,785,499	
(介護利用者負担金収入)	43,527,000	35,741,501	7,785,499	
<b>居宅介護支援介護報酬収入</b>	204,978,000	194,742,570	10,235,430	
(居宅介護支援介護料収入)	204,978,000	194,742,570	10,235,430	
<b>介護予防・日常生活支援総合事業収入</b>	148,898,000	144,772,796	4,125,204	
(介護予防・日常生活支援介護報酬収入)	148,898,000	144,772,796	4,125,204	
<b>介護予防・日常生活支援利用者負担金収入</b>	16,468,000	15,137,059	1,330,941	
(介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入)	16,468,000	15,137,059	1,330,941	
<b>利用者等利用料収入</b>	8,697,000	9,371,450	△ 674,450	
<b>その他の事業収入</b>	32,409,000	30,627,091	1,781,909	
(介護予防支援業務受託金収入)	30,597,000	29,101,961	1,495,039	
(訪問調査受託金収入)	1,812,000	1,525,130	286,870	
<b>【障害福祉サービス等事業収入】</b>	141,197,000	125,566,909	15,630,091	
<b>自立支援給付費収入</b>	129,258,000	114,696,365	14,561,635	
<b>利用者負担金収入/自</b>	992,000	551,883	440,117	
<b>指定事業収入</b>	10,892,000	10,265,787	626,213	
<b>利用者負担金収入/補</b>	55,000	52,874	2,126	
<b>【その他の収入】</b>	232,000	3,057,936	△ 2,825,936	
<b>受入研修費収入</b>	232,000	225,200	6,800	
<b>雑 収 入</b>	0	2,832,736	△ 2,832,736	
<b>事業活動収入計(1)</b>	998,907,000	914,628,273	84,278,727	
<b>【人件費支出】</b>	811,980,000	763,703,822	48,276,178	
<b>職員給料 支出</b>	334,312,000	326,033,802	8,278,198	
<b>職員賞与 支出</b>	84,641,000	77,628,802	7,012,198	
<b>非常勤職員給与支出</b>	285,351,000	258,503,888	26,847,112	
<b>退職給付 支出</b>	19,407,000	19,426,950	△ 19,950	
<b>法定福利費支出</b>	88,269,000	82,110,380	6,158,620	
<b>【事業費支出】</b>	117,504,000	108,294,650	9,209,350	
<b>諸謝金 支 出</b>	290,000	120,000	170,000	
<b>旅費交通費支出</b>	17,352,000	14,172,250	3,179,750	
<b>研修研究費支出</b>	766,000	114,725	651,275	
<b>消耗器具備品費支出</b>	2,672,000	2,330,712	341,288	
<b>印刷製本費支出</b>	2,038,000	1,945,109	92,891	
<b>水道光熱費支出</b>	10,324,000	10,446,993	△ 122,993	
<b>車輛費 支 出</b>	8,758,000	6,777,207	1,980,793	
<b>修繕費 支 出</b>	1,076,000	719,875	356,125	
<b>通信運搬費支出</b>	10,719,000	9,504,445	1,214,555	
<b>広報費 支 出</b>	751,000	692,633	58,367	
<b>業務委託費支出</b>	12,960,000	12,780,714	179,286	
<b>手数料 支 出</b>	960,000	819,687	140,313	
<b>保険料 支 出</b>	749,000	830,871	△ 81,871	
<b>賃借料 支 出</b>	15,253,000	15,259,100	△ 6,100	
<b>土地・建物賃借料支出</b>	21,354,000	21,297,330	56,670	
<b>租税公課 支 出</b>	29,000	4,200	24,800	
<b>保守料 支 出</b>	2,118,000	2,241,513	△ 123,513	
<b>渉外費 支 出</b>	128,000	52,536	75,464	
<b>諸会費 支 出</b>	89,000	89,000	0	
<b>材料費 支 出</b>	7,188,000	7,090,600	97,400	
<b>介護用品費支出</b>	7,000	0	7,000	
<b>保健衛生費支出</b>	1,237,000	588,940	648,060	
<b>職員被服費支出</b>	408,000	182,644	225,356	
<b>参考図書費支出</b>	278,000	233,556	44,444	
<b>雑 支 出</b>	0	10	△ 10	

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
大科目	中科目	小科目				
【事務費支出】			4,723,000	3,933,683	789,317	
	福利厚生費支出		4,723,000	3,933,683	789,317	
【支払利息支出】			104,000	100,376	3,624	
	支払利息 支出		104,000	100,376	3,624	
	事業活動支出計(2)		934,311,000	876,032,531	58,278,469	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		64,596,000	38,595,742	26,000,258	
<施設整備等による収支>						
	施設整備等収入計(4)		0	0	0	
【ファイナンス・リース債務の返済支出】			1,381,000	1,377,452	3,548	
	ファイナンス・リース債務の返済支出		1,381,000	1,377,452	3,548	
	施設整備等支出計(5)		1,381,000	1,377,452	3,548	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 1,381,000	△ 1,377,452	△ 3,548	
<その他の活動による収支>						
【積立資産取崩収入】			23,302,000	0	23,302,000	
	財政調整積立金積立資産取崩収入		23,302,000	0	23,302,000	
【拠点区分間繰入金収入】			1,410,000	24,611,489	△ 23,201,489	
	拠点区分間繰入金収入		1,410,000	24,611,489	△ 23,201,489	
【サービス区分間繰入金収入】			83,000	0	83,000	
	サービス区分間繰入金収入		83,000	0	83,000	
	その他の活動収入計(7)		24,795,000	24,611,489	183,511	
【積立資産支出】			1,292,000	1,292,000	0	
	施設整備積立金積立資産支出		1,292,000	1,292,000	0	
【拠点区分間繰入金支出】			166,635,000	136,678,726	29,956,274	
	拠点区分間繰入金支出		166,635,000	136,678,726	29,956,274	
【サービス区分間繰入金支出】			83,000	0	83,000	
	サービス区分間繰入金支出		83,000	0	83,000	
	その他の活動支出計(8)		168,010,000	137,970,726	30,039,274	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 143,215,000	△ 113,359,237	△ 29,855,763	
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 80,000,000	△ 76,140,947	△ 3,859,053	
	前期末支払資金残高(11)		595,476,876	595,476,876	0	
	当期末支払資金残高(12)=(10)+(11)		515,476,876	519,335,929	△ 3,859,053	

介護事業拠点区分 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)

勘定科目	当年度 決算(A)	前年度 決算(B)	増減 (A)-(B)	備 考
<b>&lt;サービス活動増減の部&gt;</b>				
<b>【経常経費補助金収益】</b>	5,322,361	1,760,276	3,562,085	
<b>県補助金 収益</b>	5,148,896	1,743,881	3,405,015	
〈ひょうごケア・アシスタント事業補助金収益〉	70,000	43,000	27,000	
〈感染防止対策支援事業補助金収益〉	0	70,000	△ 70,000	
〈介護職員処遇改善支援補助金収益〉	5,078,896	1,630,881	3,448,015	
<b>市補助金 収益</b>	173,465	16,395	157,070	
〈新型コロナウイルス感染者濃厚接触者サービス提供継続支援補助金収益〉	173,465	16,395	157,070	
<b>【受託金収益】</b>	2,206,000	5,067,590	△ 2,861,590	
<b>市受託金 収益</b>	2,206,000	5,067,590	△ 2,861,590	
〈自立支援ホームヘルプサービス事業受託金収益〉	0	212,750	△ 212,750	
〈養育支援訪問事業受託金収益〉	2,206,000	3,136,000	△ 930,000	
〈生きがいデイサービス事業受託金収益〉	0	1,718,840	△ 1,718,840	
<b>【事業収益】</b>	0	78,500	△ 78,500	
<b>利用料 収 益</b>	0	78,500	△ 78,500	
〈生きがいデイサービス事業利用料収益〉	0	78,500	△ 78,500	
<b>【介護保険事業収益】</b>	778,475,067	802,631,897	△ 24,156,830	
<b>介護報酬収益</b>	348,082,600	363,833,611	△ 15,751,011	
〈介護報酬収益〉	348,082,600	363,833,611	△ 15,751,011	
<b>利用者負担金収益</b>	35,741,501	37,433,897	△ 1,692,396	
〈介護利用者負担金収益〉	35,741,501	37,433,897	△ 1,692,396	
<b>介護予防日常生活支援総合事業介護報酬収益</b>	144,772,796	143,904,113	868,683	
〈介護予防日常生活支援総合事業介護報酬収益〉	144,772,796	143,904,113	868,683	
<b>介護予防日常生活支援総合事業利用者負担金収益</b>	15,137,059	15,285,670	△ 148,611	
〈介護予防日常生活支援総合事業利用者負担金収益〉	15,137,059	15,285,670	△ 148,611	
<b>居宅介護支援介護報酬収益</b>	194,742,570	202,230,237	△ 7,487,667	
〈居宅介護支援介護料収益〉	194,742,570	202,230,237	△ 7,487,667	
<b>利用者等利用料収益</b>	9,371,450	7,941,240	1,430,210	
<b>その他の事業収益</b>	30,627,091	32,003,129	△ 1,376,038	
〈介護予防支援業務受託金収益〉	29,101,961	30,247,729	△ 1,145,768	
〈訪問調査受託金収益〉	1,525,130	1,753,400	△ 228,270	
〈その他の事業収益(住宅改修)〉	0	2,000	△ 2,000	
<b>【障害福祉サービス等事業収益】</b>	125,566,909	132,854,593	△ 7,287,684	
<b>自立支援給付費収益</b>	114,696,365	123,544,864	△ 8,848,499	
<b>利用者負担金収益/自</b>	551,883	872,451	△ 320,568	
<b>指定事業 収益</b>	10,265,787	8,421,980	1,843,807	
<b>利用者負担金収益/補</b>	52,874	15,298	37,576	
サービス活動収益計(1)	911,570,337	942,392,856	△ 30,822,519	
<b>【人件費】</b>	762,016,518	757,256,894	4,759,624	
<b>職 員 給 料</b>	326,033,802	313,810,243	12,223,559	
<b>職 員 賞 与</b>	48,950,434	51,679,238	△ 2,728,804	
<b>賞与引当金繰入</b>	34,696,335	32,034,447	2,661,888	
<b>非常勤職員給与</b>	255,147,809	264,746,628	△ 9,598,819	
<b>退職給付 費用</b>	15,077,758	14,750,669	327,089	
<b>法 定 福 利 費</b>	82,110,380	80,235,669	1,874,711	
<b>【事業費】</b>	108,294,650	105,458,752	2,835,898	
<b>諸 謝 金</b>	120,000	805,000	△ 685,000	
<b>旅 費 交 通 費</b>	14,172,250	15,063,485	△ 891,235	
<b>研 修 研 究 費</b>	114,725	51,982	62,743	
<b>消耗器具備品費</b>	2,330,712	1,958,004	372,708	
<b>印 刷 製 本 費</b>	1,945,109	1,787,350	157,759	
<b>水 道 光 熱 費</b>	10,446,993	8,531,491	1,915,502	
<b>車 輻 費</b>	6,777,207	7,310,544	△ 533,337	
<b>修 繕 費</b>	719,875	290,026	429,849	
<b>通 信 運 搬 費</b>	9,504,445	9,681,919	△ 177,474	
<b>広 報 費</b>	692,633	491,845	200,788	
<b>業 務 委 託 費</b>	12,780,714	13,116,643	△ 335,929	
<b>手 数 料</b>	819,687	863,564	△ 43,877	
<b>保 険 料</b>	830,871	761,312	69,559	
<b>賃 借 料</b>	15,259,100	14,736,952	522,148	
<b>土地・建物賃借料</b>	21,297,330	21,108,218	189,112	
<b>租 税 公 課</b>	4,200	35,800	△ 31,600	
<b>保 守 料</b>	2,241,513	1,877,653	363,860	
<b>渉 外 費</b>	52,536	66,228	△ 13,692	
<b>諸 会 費</b>	89,000	79,000	10,000	
<b>材 料 費</b>	7,090,600	5,825,160	1,265,440	
<b>介 護 用 品 費</b>	0	11,510	△ 11,510	
<b>保 健 衛 生 費</b>	588,940	101,369	487,571	
<b>職 員 被 服 費</b>	182,644	513,084	△ 330,440	
<b>参 考 図 書 費</b>	233,556	290,613	△ 57,057	

勘定科目	当年度 決算(A)	前年度 決算(B)	増減 (A)-(B)	備 考
雑 費	10	100,000	△ 99,990	
【事務費】	3,933,683	4,048,077	△ 114,394	
福 利 厚生費	3,933,683	3,984,077	△ 50,394	
租 税 公 課	0	64,000	△ 64,000	
【減価償却費】	7,841,283	8,595,821	△ 754,538	
減 価 償 却 費	7,841,283	8,595,821	△ 754,538	
サービス活動費用計(2)	882,086,134	875,359,544	6,726,590	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	29,484,203	67,033,312	△ 37,549,109	
＜サービス活動外増減の部＞				
【その他のサービス活動外収益】	3,057,936	365,951	2,691,985	
受入研修費収益	225,200	224,400	800	
雑 収 益	2,832,736	141,551	2,691,185	
サービス活動外収益計(4)	3,057,936	365,951	2,691,985	
【支払利息】	100,376	162,814	△ 62,438	
支 払 利 息	100,376	162,814	△ 62,438	
サービス活動外費用計(5)	100,376	162,814	△ 62,438	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,957,560	203,137	2,754,423	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	32,441,763	67,236,449	△ 34,794,686	
＜特別増減の部＞				
【拠点区分間繰入金収益】	24,611,489	13,737,055	10,874,434	
拠点区分間繰入金収益	24,611,489	13,737,055	10,874,434	
【拠点区分間固定資産移管収益】	189,475	140,954	48,521	
拠点区分間固定資産移管益	189,475	140,954	48,521	
特別収益計(8)	24,800,964	13,878,009	10,922,955	
【拠点区分間繰入金費用】	136,678,726	80,903,471	55,775,255	
拠点区分間繰入金費用	136,678,726	80,903,471	55,775,255	
【事業区分間固定資産移管費用】	248,635	0	248,635	
事業区分間固定資産移管費用	248,635	0	248,635	
【拠点区分間固定資産移管費用】	315,366	210,987	104,379	
拠点区分間固定資産移管費用	315,366	210,987	104,379	
特別費用計(9)	137,242,727	81,114,458	56,128,269	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 112,441,763	△ 67,236,449	△ 45,205,314	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 80,000,000	0	△ 80,000,000	
＜繰越活動増減差額の部＞				
前期繰越活動増減差額(12)	548,509,892	527,169,892	21,340,000	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	468,509,892	527,169,892	△ 58,660,000	
その他の積立金取崩額(14)	0	21,340,000	△ 21,340,000	
施設整備積立金取崩額	0	21,340,000	△ 21,340,000	
その他の積立金積立額(15)	1,292,000	0	1,292,000	
施設整備積立金積立額	1,292,000	0	1,292,000	
次期繰越活動増減差額(16)=(13)+(14)-(15)	467,217,892	548,509,892	△ 81,292,000	

介護事業拠点区分 貸借対照表  
令和5年3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
<b>流動資産</b>	<b>637,018,167</b>	<b>852,628,654</b>	<b>△ 215,610,487</b>	<b>流動負債</b>	<b>153,820,370</b>	<b>290,563,677</b>	<b>△ 136,743,307</b>
(現金預金)	403,642,979	546,628,066	△ 142,985,087	短期運営資金借入金	0	0	0
現金	0	0	0	事業未払金	41,851,160	34,966,805	6,884,355
小口現金	72,524	63,345	9,179	その他の未払金	0	0	0
小口現金	14,674	16,074	△ 1,400	買掛金	0	0	0
小口現金(蒲)	19,696	4,580	15,116	支払手形	0	0	0
小口現金(香寺)	38,154	42,691	△ 4,537	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
小口現金(家島)	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	1,441,797	1,377,452	64,345
普通預金	400,734,152	543,332,136	△ 142,597,984	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
一般	400,652,692	537,929,995	△ 137,277,303	1年以内返済予定サービス区分間長期借入金	0	0	0
夢前地域事務所普通	79,000	79,000	0	預り金	0	71,470	△ 71,470
香寺地域事務所普通	2,460	2,460	0	職員預り金	18,778,338	17,964,595	813,743
蒲田デイ普通	0	5,320,681	△ 5,320,681	前受収益	0	0	0
店1普通預金	0	0	0	拠点区分間借入金	57,052,740	204,084,908	△ 147,032,168
店2普通預金	0	0	0	サービス区分間借入金	0	0	0
農協貯金	0	0	0	賞与引当金	34,696,335	32,034,447	2,661,888
郵便貯金	2,836,303	3,232,585	△ 396,282	未払法人税等	0	0	0
一般	2,836,303	3,225,223	△ 388,920	未払消費税等	0	64,000	△ 64,000
受験対策講座	0	7,362	△ 7,362				
事業未収金	150,107,779	152,806,600	△ 2,698,821				
未収金	0	0	0	<b>固定負債</b>	<b>91,383,373</b>	<b>102,677,943</b>	<b>△ 11,294,570</b>
売掛金	0	0	0	リース債務	0	1,441,797	△ 1,441,797
給食用材料	0	0	0	退職給付引当金	91,383,373	101,236,146	△ 9,852,773
立替金	41,067	67,547	△ 26,480				
前払金	13,500	13,700	△ 200	<b>負債の部合計</b>	<b>245,203,743</b>	<b>393,241,620</b>	<b>△ 148,037,877</b>
前払費用	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
拠点区分間貸付金	83,212,842	153,112,741	△ 69,899,899	その他の積立金	19,487,000	18,195,000	1,292,000
仮払金	0	0	0	災害救援積立金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	施設整備積立金	19,487,000	18,195,000	1,292,000
				地域福祉事業積立金	0	0	0
<b>固定資産</b>	<b>94,890,468</b>	<b>107,317,858</b>	<b>△ 12,427,390</b>	退職給付積立金	0	0	0
(基本財産)	0	0	0	次期繰越活動増減差額	467,217,892	548,509,892	△ 81,292,000
土地	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	△ 80,000,000	0	△ 80,000,000
建物	0	0	0	<b>純資産の部合計</b>	<b>486,704,892</b>	<b>566,704,892</b>	<b>△ 80,000,000</b>
投資有価証券	0	0	0				
(その他の固定資産)	94,890,468	107,317,858	△ 12,427,390				
建物	20,197,320	21,730,280	△ 1,532,960				
車輜運搬具	1	1	0				
器具及び備品	2,449,700	4,171,176	△ 1,721,476				
建設仮勘定	0	0	0				
有形リース資産	0	0	0				
ソフトウェア	6,910,793	10,119,239	△ 3,208,446				
無形リース資産	1,378,407	2,756,808	△ 1,378,401				
退職給付引当資産	44,467,247	50,345,354	△ 5,878,107				
施設整備積立資産	19,487,000	18,195,000	1,292,000				
<b>資産の部合計</b>	<b>731,908,635</b>	<b>959,946,512</b>	<b>△ 228,037,877</b>	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>731,908,635</b>	<b>959,946,512</b>	<b>△ 228,037,877</b>

## 計算書類に対する注記（介護事業拠点区分）

令和 5年 3月31日 現在

## 1 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等・・・償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの・・・決算日の市場価格に基づく時価法（現在該当なし）

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年4月1日以降に取得した建物及び建物付属設備については、定額法による減価償却を実施
- ・有形固定資産については、定率法による減価償却を実施
- ・無形固定資産については、定額法による減価償却を実施
- ・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については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による。

## (3) 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、当期末要支給額を計上している。
- ・賞与引当金・・・当会計年度の翌期に支給する職員賞与のうち、当期に帰属する支給見込額を計上している。

## (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。

## 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

- (1) 富国生命保険相互会社の確定給付企業年金制度
- (2) 姫路市中小企業共済センターの退職金共済制度

## 4 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 介護事業拠点計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(⑩)）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(⑪)）

## 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

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	22,880,000	2,682,680	20,197,320
車輛運搬具	1,255,184	1,255,183	1
器具及び備品	21,240,429	18,790,729	2,449,700
合計	45,375,613	22,728,592	22,647,021

## 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。



介護員養成研修事業拠点区分 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)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
大科目 中科目 小科目				
<事業活動による収支>				
【事業収入】	1,876,000	1,407,375	468,625	
参加費 収入	1,876,000	1,407,375	468,625	
(介護職員初任者研修参加費収入)	1,876,000	1,407,375	468,625	
【その他の収入】	0	63,000	△ 63,000	
雑 収入	0	63,000	△ 63,000	
事業活動収入計(1)	1,876,000	1,470,375	405,625	
【事業費支出】	1,350,000	986,019	363,981	
諸謝金 支出	201,000	150,254	50,746	
消耗器具備品費支出	95,000	29,206	65,794	
通信運搬費支出	9,000	0	9,000	
業務委託費支出	327,000	336,600	△ 9,600	
保険料 支出	135,000	89,000	46,000	
賃借料 支出	186,000	134,000	52,000	
土地・建物賃借料支出	96,000	64,250	31,750	
租税公課 支出	1,000	0	1,000	
参考図書費支出	300,000	182,709	117,291	
【事務費支出】	171,000	133,670	37,330	
租税公課 支出	171,000	133,670	37,330	
事業活動支出計(2)	1,521,000	1,119,689	401,311	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	355,000	350,686	4,314	
<施設整備等による収支>				
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
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>				
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
【事業区分間繰入金支出】	355,000	240,000	115,000	
事業区分間繰入金支出	355,000	240,000	115,000	
その他の活動支出計(8)	355,000	240,000	115,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 355,000	△ 240,000	△ 115,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	0	110,686	△ 110,686	
前期末支払資金残高(11)	1,560,076	1,560,076	0	
当期末支払資金残高(12)=(10)+(11)	1,560,076	1,670,762	△ 110,686	

介護員養成研修事業拠点区分 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)

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>				
<b>【事業収益】</b>				
参加費 収 益	1,407,375	1,359,250	48,125	
(介護職員初任者研修参加費収益)	1,407,375	1,359,250	48,125	
サービス活動収益計(1)	1,407,375	1,359,250	48,125	
<b>【事業費】</b>				
諸 謝 金	986,019	965,934	20,085	
消耗器具備品費	150,254	150,254	0	
消 耗 器 具 備 品 費	29,206	60,434	△ 31,228	
通 信 運 搬 費	0	3,714	△ 3,714	
業 務 委 託 費	336,600	280,280	56,320	
保 険 料	89,000	103,000	△ 14,000	
賃 借 料	134,000	122,560	11,440	
土 地 ・ 建 物 賃 借 料	64,250	69,750	△ 5,500	
参 考 図 書 費	182,709	175,942	6,767	
<b>【事務費】</b>				
租 税 公 課	133,670	125,222	8,448	
サービス活動費用計(2)	1,119,689	1,091,156	28,533	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	287,686	268,094	19,592	
<サービス活動外増減の部>				
<b>【その他のサービス活動外収益】</b>				
雑 収 益	63,000	18,200	44,800	
サービス活動外収益計(4)	63,000	18,200	44,800	
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)	63,000	18,200	44,800	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	350,686	286,294	64,392	
<特別増減の部>				
特別収益計(8)	0	0	0	
<b>【事業区分間繰入金費用】</b>				
事業区分間繰入金費用	240,000	126,000	114,000	
特別費用計(9)	240,000	126,000	114,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 240,000	△ 126,000	△ 114,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	110,686	160,294	△ 49,608	
<繰越活動増減差額の部>				
前期繰越活動増減差額(12)	1,560,076	1,399,782	160,294	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,670,762	1,560,076	110,686	
次期繰越活動増減差額(14)=(13)	1,670,762	1,560,076	110,686	

介護員養成研修事業拠点区分 貸借対照表  
令和5年3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	1,804,432	1,704,252	100,180	流動負債	133,670	144,176	△ 10,506
(現金預金)	1,802,576	1,702,841	99,735	短期運営資金借入金	0	0	0
現 金	0	0	0	事 業 未払金	0	0	0
普 通 預 金	1,797,327	1,695,662	101,665	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
一般	34,530	2,978	31,552	1年以内返済予定サービス区分間長期借入金	0	0	0
蒲田デイ普通	0	0	0	事業区分間借入金	0	18,954	△ 18,954
介護養成普通預金	1,762,797	1,692,684	70,113	拠点区分間借入金	0	0	0
積立預金	0	0	0	未払法人税等	0	0	0
農協貯金	0	0	0	未払消費税等	133,670	125,222	8,448
郵便貯金	5,249	7,179	△ 1,930	賞 与 引当金	0	0	0
介護養成郵便貯金	5,249	7,179	△ 1,930				
前払金	0	0	0	負債の部合計	133,670	144,176	△ 10,506
前払費用	0	0	0				
事業区分間貸付金	1,856	1,411	445	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
固定資産	0	0	0	地域福祉事業積立金	0	0	0
(基本財産)	0	0	0	退職給付積立金	0	0	0
土 地	0	0	0	次期繰越活動増減差額	1,670,762	1,560,076	110,686
建 物	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	110,686	160,294	△ 49,608
投資有価証券	0	0	0	純資産の部合計	1,670,762	1,560,076	110,686
資産の部合計	1,804,432	1,704,252	100,180	負債及び純資産の部合計	1,804,432	1,704,252	100,180

## 計算書類に対する注記（介護員養成研修事業拠点区分）

令和 5年 3月31日 現在

- 1 重要な会計方針
  - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
    - ・満期保有目的の債券等・・・償却原価法（定額法）
    - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの・・・決算日の市場価格に基づく時価法（現在該当なし）
  - (2) 固定資産の減価償却の方法
    - ・有形固定資産については、定率法による減価償却を実施
    - ・無形固定資産については、定額法による減価償却を実施
    - ・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については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による。
  - (3) 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、当期末要支給額を計上している。
    - ・賞与引当金・・・当会計年度の翌期に支給する職員賞与のうち、当期に帰属する支給見込額を計上している。
  - (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。
- 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
  - (1) 富国生命保険相互会社の確定給付企業年金制度
  - (2) 姫路市中小企業共済センターの退職金共済制度
- 4 拠点が作成する計算書類等とサービス区分  
当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。
  - (1) 介護員養成研修拠点計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
  - (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(⑩)）
  - (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(⑪)）
- 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。

福祉の店拠点区分 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

第1号第4様式

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
大科目 中科目 小科目				
<b>&lt;事業活動による収支&gt;</b>				
【福祉用具貸与事業収入】	116,554,000	106,282,627	10,271,373	
介護保険福祉用具貸与収入	116,380,000	106,100,027	10,279,973	
一般福祉用具貸与収入	174,000	182,600	△ 8,600	
【福祉用具販売事業収入】	13,100,000	9,052,244	4,047,756	
介護保険販売事業収入	5,240,000	2,677,207	2,562,793	
一般販売事業収入	7,860,000	6,375,037	1,484,963	
【その他の収入】	0	200,000	△ 200,000	
雑 収 入	0	200,000	△ 200,000	
事業活動収入計(1)	129,654,000	115,534,871	14,119,129	
【人件費支出】	25,615,000	25,470,837	144,163	
職員給料 支出	17,077,000	17,388,502	△ 311,502	
職員賞与 支出	4,673,000	4,271,509	401,491	
退職給付 支出	374,000	373,215	785	
法定福利費支出	3,491,000	3,437,611	53,389	
【事業費支出】	7,973,000	7,623,894	349,106	
研修研究費支出	47,000	47,400	△ 400	
消耗器具備品費支出	154,000	147,563	6,437	
印刷製本費支出	61,000	15,006	45,994	
車輛費 支 出	1,221,000	1,025,413	195,587	
修繕費 支 出	15,000	0	15,000	
通信運搬費支出	790,000	798,845	△ 8,845	
広報費 支 出	300,000	236,653	63,347	
業務委託費支出	137,000	114,961	22,039	
手数料 支 出	500,000	451,584	48,416	
保険料 支 出	150,000	149,162	838	
賃借料 支 出	1,117,000	1,148,213	△ 31,213	
土地・建物賃借料支出	3,311,000	3,310,246	754	
保守料 支 出	124,000	123,408	592	
渉外費 支 出	4,000	0	4,000	
職員被服費支出	42,000	55,440	△ 13,440	
【事務費支出】	1,143,000	756,120	386,880	
福利厚生費支出	93,000	72,295	20,705	
租税公課 支出	1,050,000	683,825	366,175	
【福祉用具貸与仕入支出】	82,754,000	75,088,867	7,665,133	
レンタル商品原価支出	82,754,000	75,088,867	7,665,133	
【福祉用具販売仕入支出】	8,515,000	5,984,346	2,530,654	
販売商品原価支出	8,515,000	5,984,346	2,530,654	
【支払利息支出】	5,000	4,290	710	
支払利息 支出	5,000	4,290	710	
【その他の支出】	0	198,300	△ 198,300	
法人税、住民税及び事業税支出	0	198,300	△ 198,300	
事業活動支出計(2)	126,005,000	115,126,654	10,878,346	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,649,000	408,217	3,240,783	
<b>&lt;施設整備等による収支&gt;</b>				
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
【ファイナンス・リース債務の返済支出】	59,000	58,890	110	
ファイナンス・リース債務の返済支出	59,000	58,890	110	
施設整備等支出計(5)	59,000	58,890	110	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 59,000	△ 58,890	△ 110	
<b>&lt;その他の活動による収支&gt;</b>				
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
【事業区分間繰入金支出】	3,590,000	0	3,590,000	
事業区分間繰入金支出	3,590,000	0	3,590,000	
その他の活動支出計(8)	3,590,000	0	3,590,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 3,590,000	0	△ 3,590,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	0	349,327	△ 349,327	
前期末支払資金残高(11)	40,640,102	40,640,102	0	
当期末支払資金残高(12)=(10)+(11)	40,640,102	40,989,429	△ 349,327	

福祉の店拠点区分 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)

勘定科目	当年度 決算(A)	前年度 決算(B)	増減 (A)-(B)	備 考
<b>&lt;サービス活動増減の部&gt;</b>				
<b>【福祉用具貸与事業収益】</b>	106,282,627	107,219,754	△ 937,127	
介護保険福祉用具貸与収益	106,100,027	107,086,054	△ 986,027	
一般福祉用具貸与収益	182,600	133,700	48,900	
<b>【福祉用具販売事業収益】</b>	9,052,244	8,944,474	107,770	
介護保険販売事業収益	2,677,207	3,232,760	△ 555,553	
一般販売事業収益	6,375,037	5,711,714	663,323	
サービス活動収益計(1)	115,334,871	116,164,228	△ 829,357	
<b>【人件費】</b>	25,947,460	24,809,348	1,138,112	
職 員 給 料	17,388,502	16,092,507	1,295,995	
職 員 賞 与	2,773,947	3,157,785	△ 383,838	
賞与引当金繰入	1,664,015	1,497,562	166,453	
退職給付 費用	683,385	715,438	△ 32,053	
法 定 福 利 費	3,437,611	3,346,056	91,555	
<b>【事業費】</b>	7,623,894	7,285,927	337,967	
研 修 研 究 費	47,400	7,280	40,120	
消耗器具備品費	147,563	69,850	77,713	
印 刷 製 本 費	15,006	37,264	△ 22,258	
車 輛 費	1,025,413	1,002,531	22,882	
修 繕 費	0	8,800	△ 8,800	
通 信 運 搬 費	798,845	787,804	11,041	
広 報 費	236,653	165,439	71,214	
業 務 委 託 費	114,961	152,697	△ 37,736	
手 数 料	451,584	474,256	△ 22,672	
保 険 料	149,162	161,179	△ 12,017	
賃 借 料	1,148,213	987,654	160,559	
土地・建物賃借料	3,310,246	3,310,436	△ 190	
保 守 料	123,408	117,181	6,227	
渉 外 費	0	3,556	△ 3,556	
職 員 被 服 費	55,440	0	55,440	
<b>【事務費】</b>	756,120	510,508	245,612	
福 利 厚 生 費	72,295	63,401	8,894	
租 税 公 課	683,825	447,107	236,718	
<b>【福祉用具貸与仕入費用】</b>	75,088,867	75,875,423	△ 786,556	
レンタル商品原価費用	75,088,867	75,875,423	△ 786,556	
(当期レンタル商品原価費用)	75,088,867	75,875,423	△ 786,556	
<b>【福祉用具販売仕入費用】</b>	5,956,520	6,227,776	△ 271,256	
販売商品原価費用	5,956,520	6,227,776	△ 271,256	
(期首商品棚卸販)	114,521	193,385	△ 78,864	
(当期販売商品原価費用)	5,984,346	6,148,912	△ 164,566	
(期末商品棚卸販)	142,347	114,521	27,826	
<b>【減価償却費】</b>	243,403	274,526	△ 31,123	
減 価 償 却 費	243,403	274,526	△ 31,123	
サービス活動費用計(2)	115,616,264	114,983,508	632,756	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 281,393	1,180,720	△ 1,462,113	
<b>&lt;サービス活動外増減の部&gt;</b>				
<b>【その他のサービス活動外収益】</b>	200,000	51,500	148,500	
雑 収 益	200,000	51,500	148,500	
サービス活動外収益計(4)	200,000	51,500	148,500	
<b>【支払利息】</b>	4,290	6,919	△ 2,629	
支 払 利 息	4,290	6,919	△ 2,629	
サービス活動外費用計(5)	4,290	6,919	△ 2,629	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	195,710	44,581	151,129	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 85,683	1,225,301	△ 1,310,984	
<b>&lt;特別増減の部&gt;</b>				
<b>【事業区分間固定資産移管収益】</b>	248,635	0	248,635	
事業区分間固定資産移管益	248,635	0	248,635	
特別収益計(8)	248,635	0	248,635	
<b>【事業区分間繰入金費用】</b>	0	324,000	△ 324,000	
事業区分間繰入金費用	0	324,000	△ 324,000	
特別費用計(9)	0	324,000	△ 324,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	248,635	△ 324,000	572,635	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	162,952	901,301	△ 738,349	
法人税、住民税及び事業税(12)	198,300	200,300	△ 2,000	
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	△ 35,348	701,001	△ 736,349	
<b>&lt;繰越活動増減差額の部&gt;</b>				
前期繰越活動増減差額(14)	38,128,054	37,427,053	701,001	
当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	38,092,706	38,128,054	△ 35,348	
次期繰越活動増減差額(16)=(15)	38,092,706	38,128,054	△ 35,348	

福祉の店拠点区分 貸借対照表  
令和 5年 3月31日現在

第3号第4様式

(単位:円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
<b>流動資産</b>	55,763,169	54,210,552	1,552,617	<b>流動負債</b>	16,357,048	15,012,381	1,344,667
(現金預金)	36,715,857	35,698,665	1,017,192	短期運営資金借入金	0	0	0
現金	0	0	0	事業未払金	13,130,564	12,267,310	863,254
小口現金	50,000	50,000	0	その他の未払金	0	0	0
				1年以内返済予定リース債務	61,640	58,890	2,750
普通預金	35,988,846	35,210,114	778,732	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
				1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
小口現金(家島)	0	0	0	1年以内返済予定サービス区分間長期借入金	0	0	0
小口現金(店)	50,000	50,000	0	職員預り金	616,730	539,754	76,976
一般	3,426,817	4,627,009	△ 1,200,192	事業区分間借入金	1,974	1,458	516
夢前地域事務所普通	0	0	0	サービス区分間借入金	0	0	0
蒲田デイ普通	0	0	0	仮受金	0	0	0
店1普通預金	2,680,278	2,620,375	59,903	賞与引当金	1,664,015	1,497,562	166,453
店2普通預金	29,881,751	27,962,730	1,919,021	未払法人税等	198,300	200,300	△ 2,000
積立預金	0	0	0	未払消費税等	683,825	447,107	236,718
農協貯金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
郵便貯金	677,011	438,551	238,460				
	488,212	262,654	225,558	<b>固定負債</b>	3,104,648	3,059,711	44,937
事業未収金	188,799	175,897	12,902	リース債務	0	61,640	△ 61,640
未収金	18,903,975	18,396,823	507,152	退職給付引当金	3,104,648	2,998,071	106,577
先掛金	0	0	0	長期未払金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	負債の部合計	19,461,696	18,072,092	1,389,604
商品・製品	142,347	114,521	27,826				
前払金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
前払費用	0	0	0	地域福祉事業積立金	0	0	0
事業区分間貸付金	990	543	447	退職給付積立金	0	0	0
<b>固定資産</b>	1,791,233	1,989,594	△ 198,361	次期繰越活動増減差額	38,092,706	38,128,054	△ 35,348
(基本財産)	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	△ 35,348	701,001	△ 736,349
建物	0	0	0	純資産の部合計	38,092,706	38,128,054	△ 35,348
定期預金	0	0	0				
(その他の固定資産)	1,791,233	1,989,594	△ 198,361				
器具及び備品	81,936	132,018	△ 50,082				
ソフトウェア	268,785	403,176	△ 134,391				
無形リース資産	58,931	117,861	△ 58,930				
退職給付引当資産	1,381,581	1,336,539	45,042				
<b>資産の部合計</b>	57,554,402	56,200,146	1,354,256	<b>負債及び純資産の部合計</b>	57,554,402	56,200,146	1,354,256

## 計算書類に対する注記（福祉の店拠点区分）

令和 5年 3月31日 現在

## 1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等・・・償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの・・・決算日の市場価格に基づく時価法（現在該当なし）
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・有形固定資産については、定率法による減価償却を実施
  - ・無形固定資産については、定額法による減価償却を実施
  - ・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については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による。
- (3) 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、当期末要支給額を計上している。
  - ・賞与引当金・・・当会計年度の翌期に支給する職員賞与のうち、当期に帰属する支給見込額を計上している。
- (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。

## 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

- (1) 富国生命保険相互会社の確定給付企業年金制度
- (2) 姫路市中小企業共済センターの退職金共済制度

## 4 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 福祉の店拠点計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(⑩)）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(⑪)）

## 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

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	363,419	281,483	81,936
合計	363,419	281,483	81,936

## 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

別紙 4

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						
小口現金		-	運転資金として			294,693
普通預金						
普通預金(決済用)	三井住友銀行 姫路支店	-	運転資金として			554,628,182
普通預金	三井住友銀行 姫路市役所出張所	-	運転資金として			146,351
普通預金	兵庫信用金庫 家島支店	-	運転資金として			175,950
普通預金	兵庫西農業協同組合 前之庄支店	-	運転資金として			6,449,767
普通預金	但陽信用金庫 香呂支店	-	運転資金として			2,948,864
普通預金	西兵庫信用金庫 安富支店	-	運転資金として			2,194,990
普通預金	三井住友銀行 姫路市役所出張所	-	運転資金として			1,762,797
普通預金	三井住友銀行 姫路支店	-	運転資金として			2,680,793
普通預金(決済用)	三井住友銀行 姫路市役所出張所	-	運転資金として			29,881,751
農協貯金						
普通預金	兵庫西農業協同組合姫路中央支店	-	運転資金として			3,179
郵便貯金						
郵便貯金	ゆうちょ銀行	-	運転資金として			3,350,835
郵便貯金	ゆうちょ銀行	-	運転資金として			112,266
郵便貯金	ゆうちょ銀行	-	運転資金として			5,249
郵便貯金	ゆうちょ銀行	-	運転資金として			188,799
定期預金						
定期預金	但陽信用金庫 姫路南支店	-	運転資金として			10,000,000
定期預金	姫路信用金庫 本店	-	運転資金として			20,000,000
事業未収金		-	介護報酬、受託金精算分			191,698,284
貯蔵品		-				1,303
商品		-				142,347
立替金		-				45,221
前払金		-				369,784
流動資産合計						827,081,405
1 固定資産						
(1) 基本財産						
定期預金	姫路信用金庫 本店					8,000,000
基本財産合計						8,000,000
(2) その他の固定資産						
建物						
	(法人運営)土田倉庫床面工事	2019		1,628,000	139,194	1,488,806
	(地域福祉)カーポート	2005		1,842,000	1,828,306	13,694
	(地域福祉)ガレージ	2005		735,000	729,075	5,925
	(城乾・東光包括)城乾東光拡張	2011		391,650	391,649	1
	(法人運営)会館間仕切り	2019		1,350,000	1,349,999	1
	(香りの里)空調設備更新工事	2021		22,880,000	2,682,680	20,197,320
	(飾磨包括)間仕切り	2022		186,100	46,618	139,482
	小計					21,845,229
車輛運搬具				9,870,856	9,870,849	7
器具及び備品				28,833,925	25,017,932	3,815,993
ソフトウェア				22,658,900	12,829,187	9,829,713
無形リース資産				4,312,000	2,874,662	1,437,338
退職給付引当資産						117,689,560
財政調整積立資産						
普通預金(決済用)	三井住友銀行 姫路市役所出張所					183,695,972
定期貯金	なぎさ信用漁業協同組合連合会 坊勢支店					10,000,000
令和2年度2回兵庫県公募公債	野村證券 姫路支店					300,000,000
災害救援積立資産						
普通預金(決済用)	三井住友銀行 姫路市役所出張所					229,500,000
施設整備積立資産						
普通預金(決済用)	三井住友銀行 姫路市役所出張所					19,487,000
地域福祉事業積立資産						
普通預金(決済用)	三井住友銀行 姫路市役所出張所					185,782,698
令和元年度6回北海道公募公債	岡三証券 姫路支店					100,000,000
令和元年度6回北海道公募公債	みずほ証券 姫路支店					100,000,000
令和元年度2回福岡県公募公債	みずほ証券 姫路支店					100,000,000
令和元年度1回熊本県公募公債	みずほ証券 姫路支店					200,000,000
差入保証金						400,000
その他の固定資産合計						1,583,483,510
固定資産合計						1,591,483,510
資産合計						2,418,564,915
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金						121,472,158
1年以内返済予定リース債務						1,503,437
預り金						32,769
職員預り金						29,389,659
賞与引当金						61,144,758
未払消費税等						2,829,300
未払法人税等						198,300
流動負債合計						216,570,381
2 固定負債						
退職給付引当金						244,796,035
固定負債合計						244,796,035
負債合計						461,366,416
差引純資産						1,957,198,499