

## 資料 2

### 令和 4 年度 計算書類及び注記

自 令和 4 年 4 月 1 日

至 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人 鹿角市社会福祉協議会

# 目 次

## < 1. 法人単位 >

- (1) 法人単位資金収支計算書（第一号第一様式）・・・・・・・・・・ 1
- (2) 法人単位事業活動計算書（第二号第一様式）・・・・・・・・・・ 2
- (3) 法人単位貸借対照表（第三号第一様式）・・・・・・・・・・ 3
- (4) 計算書類の注記（法人全体）（別紙1）・・・・・・・・・・ 4

## < 2. 法人単位（事業区分別） >

- (1) 資金収支内訳表（第一号第二様式）・・・・・・・・・・ 6
- (2) 事業活動内訳表（第二号第二様式）・・・・・・・・・・ 7
- (3) 貸借対照表内訳表（第三号第二様式）・・・・・・・・・・ 8

## < 3. 公益事業（拠点区分別） >

- (4) 資金収支内訳表（第一号第三様式）・・・・・・・・・・ 9
- (5) 事業活動内訳表（第二号第三様式）・・・・・・・・・・ 10
- (6) 貸借対照表内訳表（第三号第三様式）・・・・・・・・・・ 11

## < 4. 拠点区分別 >

### (1) 本部拠点区分

- ① 資金収支計算書（第一号第四様式）・・・・・・・・・・ 12
- ② 事業活動計算書（第二号第四様式）・・・・・・・・・・ 16
- ③ 貸借対照表（第三号第四様式）・・・・・・・・・・ 20
- ④ 計算書類の注記（本部拠点）（別紙2）・・・・・・・・・・ 21

### (2) 介護事業等拠点区分

- ① 資金収支計算書（第一号第四様式）・・・・・・・・・・ 23
- ② 事業活動計算書（第二号第四様式）・・・・・・・・・・ 25
- ③ 貸借対照表（第三号第四様式）・・・・・・・・・・ 27
- ④ 計算書類の注記（介護事業等拠点）（別紙2）・・・・・・・・・・ 28

### (3) 鹿角市花輪・尾去沢地域包括支援センター拠点区分

- ① 資金収支計算書（第一号第四様式）・・・・・・・・・・ 30
- ② 事業活動計算書（第二号第四様式）・・・・・・・・・・ 32
- ③ 貸借対照表（第三号第四様式）・・・・・・・・・・ 34
- ④ 計算書類の注記（鹿角市花輪・尾去沢地域包括支援センター拠点）（別紙2）・・ 35

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	収入				
	会費収入	5,600,000	5,738,900	△ 138,900	
	寄附金収入	4,800,000	5,557,022	△ 757,022	
	経常経費補助金収入	17,099,000	16,435,525	663,475	
	助成金収入	799,000	799,951	△ 951	
	受託金収入	55,082,000	54,485,613	596,387	
	貸付事業収入	300,000	286,000	14,000	
	償還金収入	5,030,000	5,212,973	△ 182,973	
	介護保険事業収入	38,355,000	37,904,652	450,348	
	障害福祉サービス等事業収入	4,886,000	4,903,099	△ 17,099	
	その他の事業収入	29,137,000	29,137,000	0	
	利用料収入	747,000	720,000	27,000	
	受取利息配当金収入	22,000	3,705	18,295	
	その他の収入	25,000	326,409	△ 301,409	
	事業活動収入計(1)	161,882,000	161,510,849	371,151	
	支出				
	人件費支出	113,254,000	110,993,541	2,260,459	
事業費支出	27,148,000	24,219,606	2,928,394		
事務費支出	10,436,000	7,196,819	3,239,181		
貸付事業支出	300,000	0	300,000		
共同募金配分金事業費	1,150,000	1,090,000	60,000		
助成金支出	800,000	600,000	200,000		
事業活動支出計(2)	153,088,000	144,099,966	8,988,034		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,794,000	17,410,883	△ 8,616,883		
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	0	361,218	△ 361,218	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,759,000	1,551,446	207,554		
施設整備等支出計(5)	1,759,000	1,912,664	△ 153,664		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,759,000	△ 1,912,664	153,664		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	83,125,000	82,824,303	300,697	
	その他の活動による収入	27,000	26,928	72	
	その他の活動収入計(7)	83,152,000	82,851,231	300,769	
	支出				
	積立資産支出	85,211,000	94,124,484	△ 8,913,484	
その他の活動による支出	0	178,000	△ 178,000		
その他の活動支出計(8)	85,211,000	94,302,484	△ 9,091,484		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,059,000	△ 11,451,253	9,392,253		
予備費支出(10)	900,000		520,000		
	△ 380,000				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,456,000	4,046,966	409,034		
前期末支払資金残高(12)	41,536,810	41,536,810	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	45,992,810	45,583,776	409,034		

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)
サービス活動増減の部	収益			
	会費収益	5,738,900	5,877,150	△ 138,250
	寄附金収益	5,557,022	4,848,551	708,471
	経常経費補助金収益	16,435,525	16,556,169	△ 120,644
	助成金収益	799,951	1,000	798,951
	受託金収益	54,485,613	51,540,206	2,945,407
	事業収益	5,212,973	4,834,914	378,059
	介護保険事業収益	37,904,652	39,155,298	△ 1,250,646
	障害福祉サービス等事業収益	4,903,099	5,838,831	△ 935,732
	その他の事業収益	29,137,000	27,706,000	1,431,000
	利用料収益	720,000	693,400	26,600
	その他の収益	99,406	186,022	△ 86,616
	サービス活動収益計(1)	160,994,141	157,237,541	3,756,600
	費用			
	人件費	112,813,224	108,679,321	4,133,903
	事業費	24,219,606	20,810,037	3,409,569
	事務費	7,196,819	6,377,930	818,889
	共同募金配分金事業費	1,090,000	1,080,000	10,000
	助成金費用	600,000	1,595,000	△ 995,000
基金組入額	0	81,447,823	△ 81,447,823	
減価償却費	7,908,056	9,825,034	△ 1,916,978	
国庫補助金等特別積立金取崩額(サービス)	△ 2,109,558	△ 2,434,529	324,971	
サービス活動費用計(2)	151,718,147	227,380,616	△ 75,662,469	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,275,994	△ 70,143,075	79,419,069	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	3,705	5,087	△ 1,382
	その他のサービス活動外収益	227,003	254,060	△ 27,057
	サービス活動外収益計(4)	230,708	259,147	△ 28,439
	費用			
	その他のサービス活動外費用	178,000	49,474	128,526
サービス活動外費用計(5)	178,000	49,474	128,526	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	52,708	209,673	△ 156,965	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,328,702	△ 69,933,402	79,262,104	
特別増減の部	収益			
	固定資産受贈額	0	1,063,410	△ 1,063,410
	固定資産売却益	0	1,779	△ 1,779
	特別収益計(8)	0	1,065,189	△ 1,065,189
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	1	△ 1
たすけあい資金貸付基金組入額	178,107	105	178,002	
特別費用計(9)	178,107	106	178,001	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 178,107	1,065,083	△ 1,243,190	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,150,595	△ 68,868,319	78,018,914	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	101,242,939	99,863,435	1,379,504
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	110,393,534	30,995,116	79,398,418
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基金取崩額計(15)	723,000	81,447,823	△ 80,724,823
	たすけあい資金貸付基金取崩額	723,000	0	723,000
	その他の積立金取崩額(16)	82,700,000	0	82,700,000
	その他の積立金積立額(17)	92,000,000	11,200,000	80,800,000
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	101,816,534	101,242,939	573,595	

法人単位貸借対照表  
令和5年3月31日現在

(単位:円)

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	50,635,989	60,479,284	△ 9,843,295	流動負債	13,071,859	25,366,955	△ 12,295,096
現金預金	35,141,801	45,543,181	△ 10,401,380	事業未払金	3,939,840	17,857,104	△ 13,917,264
事業未収金	15,214,142	14,884,967	329,175	1年以内返済予定リース債務	1,667,556	0	1,667,556
未収金	0	24,208	△ 24,208	職員預り金	1,112,373	1,085,370	27,003
前払費用	53,856	26,928	26,928	賞与引当金	6,352,090	6,424,481	△ 72,391
仮払金	226,190	0	226,190				
固定資産	309,653,720	300,101,275	9,552,445	固定負債	20,795,422	16,010,320	4,785,102
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	リース債務	5,554,043	2,586,865	2,967,178
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	15,241,379	13,423,455	1,817,924
その他の固定資産	308,653,720	299,101,275	9,552,445	負債の部合計	33,867,281	41,377,275	△ 7,509,994
土地	11,040,000	11,040,000	0	純資産の部			
建物	91,264,961	95,668,325	△ 4,403,364	基本金	1,000,000	1,000,000	0
車輦運搬具	660,108	952,340	△ 292,232	第一号基本金	1,000,000	1,000,000	0
器具及び備品	1,128,927	1,730,450	△ 601,523	基金	88,276,756	88,821,649	△ 544,893
有形リース資産	7,220,347	2,277,300	4,943,047	たすけあい資金貸付基金	6,828,933	7,373,826	△ 544,893
権利	76,440	76,440	0	地域福祉推進基金	81,447,823	81,447,823	0
ソフトウェア	1,232,234	2,238,820	△ 1,006,586	国庫補助金等特別積立金	43,329,138	45,438,696	△ 2,109,558
長期貸付金	367,000	653,000	△ 286,000	その他の積立金	92,000,000	82,700,000	9,300,000
退職給付引当資産	15,241,379	13,423,455	1,817,924	事業振興準備積立金	0	16,500,000	△ 16,500,000
長期預り金積立資産	73,760	73,760	0	事業運営資金積立金	0	66,200,000	△ 66,200,000
たすけあい資金基金積立資産	6,828,933	6,720,826	108,107	施設設備等積立金	25,800,000	0	25,800,000
地域福祉推進基金積立資産	81,447,823	81,447,823	0	社協運営積立金	28,000,000	0	28,000,000
事業振興準備積立預金	0	16,500,000	△ 16,500,000	介護保険事業等運営積立金	38,200,000	0	38,200,000
事業運営資金積立預金	0	66,200,000	△ 66,200,000	次期繰越活動増減差額	101,816,534	101,242,939	573,595
施設設備等積立資産	25,800,000	0	25,800,000	(うち当期活動増減差額)	9,150,595	△ 68,868,319	78,018,914
社協運営積立資産	28,000,000	0	28,000,000				
介護保険事業等運営積立資産	38,200,000	0	38,200,000				
長期前払費用	71,808	98,736	△ 26,928	純資産の部合計	326,422,428	319,203,284	7,219,144
資産の部合計	360,289,709	360,580,559	△ 290,850	負債及び純資産の部合計	360,289,709	360,580,559	△ 290,850

## 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

・建物一定額法

・車両運搬具並びに器具及び備品、ソフトウェア一定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産—自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産—リース期間を耐用年数とし、残存価額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—一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会の実施する退職共済制度に加入している。職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

## (5)リース取引の処理方法

・リース取引は通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

## (6)消費税等の会計処理

・税込処理

## 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

・独立行政法人福祉医療機構及び一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会退職積立金制度に加入している。

## 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人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(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

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

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

当法人は社会福祉事業区分に拠点区分が一つであるため作成していない。

## (4)公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

## (5)収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

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。

## (6)各拠点区分におけるサービス区分の内容

## ア 本部拠点(社会福祉事業)

法人運営事業

地域福祉推進事業

民生児童委員協議会等委託事業

生活福祉資金推進事業

権利擁護センター事業

成年後見支援センター事業

地域福祉ネットワーク事業

若者等支援事業

高齢者等支援活動事業

ボランティアセンター運営事業

移送サービス事業

高齢者会食サービス事業

共同募金配分事業

たすけあい資金貸付事業

生活困窮者自立支援事業

## イ 介護事業等拠点(公益事業)

居宅介護支援事業

訪問介護事業

障害福祉サービス事業

## ウ 鹿角市花輪・尾去沢地域包括支援センター拠点(公益事業)

鹿角市花輪・尾去沢地域包括支援センター

## 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	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	1,000,000	0	0	1,000,000

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し  
該当なし

8. 担保に供している資産  
該当なし

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
固定資産の取得価額、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
その他の固定資産			
建物	104,842,000	13,577,039	91,264,961
車両運搬具	13,613,910	12,953,802	660,108
器具及び備品	8,554,587	7,425,660	1,128,927
有形リース資産	14,293,485	7,073,138	7,220,347
小計	141,303,982	41,029,639	100,274,343
合計	141,303,982	41,029,639	100,274,343

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	15,214,142	0	15,214,142
長期貸付金	367,000	0	367,000
合計	15,581,142	0	15,581,142

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け  
該当なし

16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

(1)リース取引関係

ア 所有権移転外ファイナンス・リース取引

・リース資産の内容

社会福祉事業における電話設備及び公益事業における介護支援システムである。

イ オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものにかかる未経過リース料は以下のとおりである。

(単位:円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料	2,624,256	2,357,180	4,981,436

## 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	5,738,900	0	5,738,900		5,738,900
	寄附金収入	5,557,022	0	5,557,022		5,557,022
	経常経費補助金収入	16,303,212	132,313	16,435,525		16,435,525
	助成金収入	799,951	0	799,951		799,951
	受託金収入	54,193,713	291,900	54,485,613		54,485,613
	貸付事業収入	286,000	0	286,000		286,000
	事業収入	5,212,973	0	5,212,973		5,212,973
	介護保険事業収入	0	37,904,652	37,904,652		37,904,652
	障害福祉サービス等事業収入	0	4,903,099	4,903,099		4,903,099
	その他の事業収入	0	29,137,000	29,137,000		29,137,000
	利用料収入	720,000	0	720,000		720,000
	受取利息配当金収入	2,560	1,145	3,705		3,705
	その他の収入	323,109	3,300	326,409		326,409
	事業活動収入計(1)	89,137,440	72,373,409	161,510,849		161,510,849
支出						
人件費支出	53,675,882	57,317,659	110,993,541		110,993,541	
事業費支出	18,863,945	5,355,661	24,219,606		24,219,606	
事務費支出	5,331,221	1,865,598	7,196,819		7,196,819	
共同募金配分金事業費	1,090,000	0	1,090,000		1,090,000	
助成金支出	600,000	0	600,000		600,000	
事業活動支出計(2)	79,561,048	64,538,918	144,099,966		144,099,966	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,576,392	7,834,491	17,410,883		17,410,883	
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
	支出					
	固定資産取得支出	214,148	147,070	361,218		361,218
	ファイナンス・リース債務の返済支出	430,320	1,121,126	1,551,446		1,551,446
施設整備等支出計(5)	644,468	1,268,196	1,912,664		1,912,664	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 644,468	△ 1,268,196	△ 1,912,664		△ 1,912,664	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	34,500,000	48,324,303	82,824,303		82,824,303
	事業区分間繰入金収入	43,200	0	43,200	△ 43,200	0
	その他の活動による収入	26,928	0	26,928		26,928
	その他の活動収入計(7)	34,570,128	48,324,303	82,894,431	△ 43,200	82,851,231
	支出					
	積立資産支出	41,129,202	52,995,282	94,124,484		94,124,484
	事業区分間繰入金支出	0	43,200	43,200	△ 43,200	0
その他の活動による支出	178,000	0	178,000		178,000	
その他の活動支出計(8)	41,307,202	53,038,482	94,345,684	△ 43,200	94,302,484	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 6,737,074	△ 4,714,179	△ 11,451,253	0	△ 11,451,253	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	2,194,850	1,852,116	4,046,966	0	4,046,966	
前期末支払資金残高(11)		17,174,721	24,362,089	41,536,810	0	41,536,810
当期末支払資金残高(10)+(11)		19,369,571	26,214,205	45,583,776	0	45,583,776



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	収益					
	会費収益	5,738,900	0	5,738,900		5,738,900
	寄附金収益	5,557,022	0	5,557,022		5,557,022
	経常経費補助金収益	16,303,212	132,313	16,435,525		16,435,525
	助成金収益	799,951	0	799,951		799,951
	受託金収益	54,193,713	291,900	54,485,613		54,485,613
	事業収益	5,212,973	0	5,212,973		5,212,973
	介護保険事業収益	0	37,904,652	37,904,652		37,904,652
	障害福祉サービス等事業収益	0	4,903,099	4,903,099		4,903,099
	その他の事業収益	0	29,137,000	29,137,000		29,137,000
	利用料収益	720,000	0	720,000		720,000
	その他の収益	96,106	3,300	99,406		99,406
	サービス活動収益計(1)	88,621,877	72,372,264	160,994,141		160,994,141
	費用					
人件費	54,417,657	58,395,567	112,813,224		112,813,224	
事業費	18,863,945	5,355,661	24,219,606		24,219,606	
事務費	5,331,221	1,865,598	7,196,819		7,196,819	
共同募金配分金事業費	1,090,000	0	1,090,000		1,090,000	
助成金費用	600,000	0	600,000		600,000	
減価償却費	5,774,392	2,133,664	7,908,056		7,908,056	
国庫補助金等特別積立金取崩額(サービス)	△ 2,109,558	0	△ 2,109,558		△ 2,109,558	
サービス活動費用計(2)	83,967,657	67,750,490	151,718,147		151,718,147	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,654,220	4,621,774	9,275,994		9,275,994	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	2,560	1,145	3,705		3,705
	その他のサービス活動外収益	227,003	0	227,003		227,003
	サービス活動外収益計(4)	229,563	1,145	230,708		230,708
	費用					
その他のサービス活動外費用	178,000	0	178,000		178,000	
サービス活動外費用計(5)	178,000	0	178,000		178,000	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	51,563	1,145	52,708		52,708	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,705,783	4,622,919	9,328,702		9,328,702	
特別増減の部	収益					
	事業区分間繰入金収益	43,200	0	43,200	△ 43,200	0
	特別収益計(8)	43,200	0	43,200	△ 43,200	0
	費用					
	事業区分間繰入金費用	0	43,200	43,200	△ 43,200	0
たすけあい資金貸付基金組入額	178,107	0	178,107		178,107	
特別費用計(9)	178,107	43,200	221,307	△ 43,200	178,107	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 134,907	△ 43,200	△ 178,107	0	△ 178,107	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,570,876	4,579,719	9,150,595	0	9,150,595	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	76,971,360	24,271,579	101,242,939		101,242,939
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	81,542,236	28,851,298	110,393,534	0	110,393,534
	基本金取崩額(14)	0	0	0		0
	基金取崩額計(15)	723,000	0	723,000		723,000
	たすけあい資金貸付基金取崩額	723,000	0	723,000		723,000
	その他の積立金取崩額(16)	34,500,000	48,200,000	82,700,000		82,700,000
	その他の積立金積立額(17)	40,000,000	52,000,000	92,000,000		92,000,000
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	76,765,236	25,051,298	101,816,534	0	101,816,534	

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	23,801,002	27,299,669	51,100,671	△ 464,682	50,635,989
現金預金	14,299,063	20,842,738	35,141,801		35,141,801
事業未収金	9,282,844	5,931,298	15,214,142		15,214,142
前払費用	53,856	0	53,856		53,856
事業区分間貸付金	43,200	421,482	464,682	△ 464,682	0
仮払金	122,039	104,151	226,190		226,190
固定資産	244,259,114	65,394,606	309,653,720		309,653,720
基本財産	1,000,000	0	1,000,000		1,000,000
定期預金	1,000,000	0	1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	243,259,114	65,394,606	308,653,720		308,653,720
土地	11,040,000	0	11,040,000		11,040,000
建物	91,264,961	0	91,264,961		91,264,961
車輛運搬具	3	660,105	660,108		660,108
器具及び備品	623,651	505,276	1,128,927		1,128,927
有形リース資産	1,755,886	5,464,461	7,220,347		7,220,347
権利	0	76,440	76,440		76,440
ソフトウェア	512,384	719,850	1,232,234		1,232,234
長期貸付金	367,000	0	367,000		367,000
退職給付引当資産	9,320,265	5,921,114	15,241,379		15,241,379
長期預り金積立資産	26,400	47,360	73,760		73,760
たすけあい資金基金積立資産	6,828,933	0	6,828,933		6,828,933
地域福祉推進基金積立資産	81,447,823	0	81,447,823		81,447,823
施設設備等積立資産	12,000,000	13,800,000	25,800,000		25,800,000
社協運営積立資産	28,000,000	0	28,000,000		28,000,000
介護保険事業等運営積立資産	0	38,200,000	38,200,000		38,200,000
長期前払費用	71,808	0	71,808		71,808
資産の部合計	268,060,116	92,694,275	360,754,391	△ 464,682	360,289,709
流動負債	8,041,901	5,494,640	13,536,541	△ 464,682	13,071,859
事業未払金	3,001,360	938,480	3,939,840		3,939,840
1年以内返済予定リース債務	430,320	1,237,236	1,667,556		1,667,556
職員預り金	1,008,589	103,784	1,112,373		1,112,373
事業区分間借入金	421,482	43,200	464,682	△ 464,682	0
賞与引当金	3,180,150	3,171,940	6,352,090		6,352,090
固定負債	10,647,085	10,148,337	20,795,422		20,795,422
リース債務	1,326,820	4,227,223	5,554,043		5,554,043
退職給付引当金	9,320,265	5,921,114	15,241,379		15,241,379
負債の部合計	18,688,986	15,642,977	34,331,963	△ 464,682	33,867,281
基本金	1,000,000	0	1,000,000		1,000,000
第一号基本金	1,000,000	0	1,000,000		1,000,000
基金	88,276,756	0	88,276,756		88,276,756
たすけあい資金貸付基金	6,828,933	0	6,828,933		6,828,933
地域福祉推進基金	81,447,823	0	81,447,823		81,447,823
国庫補助金等特別積立金	43,329,138	0	43,329,138		43,329,138
その他の積立金	40,000,000	52,000,000	92,000,000		92,000,000
施設設備等積立金	12,000,000	13,800,000	25,800,000		25,800,000
社協運営積立金	28,000,000	0	28,000,000		28,000,000
介護保険事業等運営積立金	0	38,200,000	38,200,000		38,200,000
次期繰越活動増減差額	76,765,236	25,051,298	101,816,534	0	101,816,534
(うち当期活動増減差額)	4,570,876	4,579,719	9,150,595	0	9,150,595
純資産の部合計	249,371,130	77,051,298	326,422,428	0	326,422,428
負債及び純資産の部合計	268,060,116	92,694,275	360,754,391	△ 464,682	360,289,709

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		介護事業等	鹿角市花輪・尾去沢地域 包括支援センター	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入					
	経常経費補助金収入	0	132,313	132,313		132,313
	受託金収入	291,900	0	291,900		291,900
	介護保険事業収入	27,158,592	10,746,060	37,904,652		37,904,652
	障害福祉サービス等事業収入	4,903,099	0	4,903,099		4,903,099
	その他の事業収入	0	29,137,000	29,137,000		29,137,000
	受取利息配当金収入	1,080	65	1,145		1,145
	その他の収入	0	3,300	3,300		3,300
	事業活動収入計(1)	32,354,671	40,018,738	72,373,409		72,373,409
	支出					
人件費支出	24,616,625	32,701,034	57,317,659		57,317,659	
事業費支出	3,160,044	2,195,617	5,355,661		5,355,661	
事務費支出	221,949	1,643,649	1,865,598		1,865,598	
事業活動支出計(2)	27,998,618	36,540,300	64,538,918		64,538,918	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,356,053	3,478,438	7,834,491		7,834,491	
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	73,535	73,535	147,070		147,070
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	1,121,126	1,121,126		1,121,126	
施設整備等支出計(5)	73,535	1,194,661	1,268,196		1,268,196	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 73,535	△ 1,194,661	△ 1,268,196		△ 1,268,196	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	48,000,000	324,303	48,324,303		48,324,303
	その他の活動収入計(7)	48,000,000	324,303	48,324,303		48,324,303
	支出					
	積立資産支出	51,302,904	1,692,378	52,995,282		52,995,282
事業区分間繰入金支出	21,600	21,600	43,200		43,200	
その他の活動支出計(8)	51,324,504	1,713,978	53,038,482		53,038,482	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 3,324,504	△ 1,389,675	△ 4,714,179		△ 4,714,179	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	958,014	894,102	1,852,116		1,852,116	
前期末支払資金残高(11)	19,011,036	5,351,053	24,362,089		24,362,089	
当期末支払資金残高(10)+(11)	19,969,050	6,245,155	26,214,205		26,214,205	

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		介護事業等	鹿角市花輪・尾去沢 地域包括支援センター	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益					
	経常経費補助金収益	0	132,313	132,313		132,313
	受託金収益	291,900	0	291,900		291,900
	介護保険事業収益	27,158,592	10,746,060	37,904,652		37,904,652
	障害福祉サービス等事業収益	4,903,099	0	4,903,099		4,903,099
	その他の事業収益	0	29,137,000	29,137,000		29,137,000
	その他の収益	0	3,300	3,300		3,300
	サービス活動収益計(1)	32,353,591	40,018,673	72,372,264		72,372,264
	費用					
	人件費	24,945,272	33,450,295	58,395,567		58,395,567
	事業費	3,160,044	2,195,617	5,355,661		5,355,661
事務費	221,949	1,643,649	1,865,598		1,865,598	
減価償却費	1,293,350	840,314	2,133,664		2,133,664	
サービス活動費用計(2)	29,620,615	38,129,875	67,750,490		67,750,490	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,732,976	1,888,798	4,621,774		4,621,774	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	1,080	65	1,145		1,145
	サービス活動外収益計(4)	1,080	65	1,145		1,145
	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)	1,080	65	1,145		1,145	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,734,056	1,888,863	4,622,919		4,622,919	
特別増減の部	収益					
	特別収益計(8)	0	0	0		
	費用					
	事業区分間繰入金費用	21,600	21,600	43,200		43,200
特別費用計(9)	21,600	21,600	43,200		43,200	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 21,600	△ 21,600	△ 43,200		△ 43,200	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,712,456	1,867,263	4,579,719		4,579,719	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	21,151,594	3,119,985	24,271,579		24,271,579
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	23,864,050	4,987,248	28,851,298		28,851,298
	基本金取崩額(14)	0	0	0		
	基金取崩額計(15)	0	0	0		
	その他の積立金取崩額(16)	48,000,000	200,000	48,200,000		48,200,000
	その他の積立金積立額(17)	51,000,000	1,000,000	52,000,000		52,000,000
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	20,864,050	4,187,248	25,051,298		25,051,298

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	介護事業等	鹿角市花輪・尾去沢地域包括支援センター	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	20,983,827	6,315,842	27,299,669		27,299,669
現金預金	16,573,818	4,268,920	20,842,738		20,842,738
事業未収金	4,061,705	1,869,593	5,931,298		5,931,298
事業区分間貸付金	311,482	110,000	421,482		421,482
仮払金	36,822	67,329	104,151		104,151
固定資産	53,780,028	11,614,578	65,394,606		65,394,606
基本財産					
その他の固定資産	53,780,028	11,614,578	65,394,606		65,394,606
車輛運搬具	660,104	1	660,105		660,105
器具及び備品	378,272	127,004	505,276		505,276
有形リース資産	0	5,464,461	5,464,461		5,464,461
権利	76,440	0	76,440		76,440
ソフトウェア	719,850	0	719,850		719,850
退職給付引当資産	905,172	5,015,942	5,921,114		5,921,114
長期預り金積立資産	40,190	7,170	47,360		47,360
施設設備等積立資産	13,000,000	800,000	13,800,000		13,800,000
介護保険事業等運営積立資産	38,000,000	200,000	38,200,000		38,200,000
資産の部合計	74,763,855	17,930,420	92,694,275		92,694,275
流動負債	1,994,633	3,500,007	5,494,640		5,494,640
事業未払金	889,393	49,087	938,480		938,480
1年以内返済予定リース債務	0	1,237,236	1,237,236		1,237,236
職員預り金	103,784	0	103,784		103,784
事業区分間借入金	21,600	21,600	43,200		43,200
賞与引当金	979,856	2,192,084	3,171,940		3,171,940
固定負債	905,172	9,243,165	10,148,337		10,148,337
リース債務	0	4,227,223	4,227,223		4,227,223
退職給付引当金	905,172	5,015,942	5,921,114		5,921,114
負債の部合計	2,899,805	12,743,172	15,642,977		15,642,977
基本金					
基金					
国庫補助金等特別積立金					
その他の積立金	51,000,000	1,000,000	52,000,000		52,000,000
施設設備等積立金	13,000,000	800,000	13,800,000		13,800,000
介護保険事業等運営積立金	38,000,000	200,000	38,200,000		38,200,000
次期繰越活動増減差額	20,864,050	4,187,248	25,051,298		25,051,298
(うち当期活動増減差額)	2,712,456	1,867,263	4,579,719		4,579,719
純資産の部合計	71,864,050	5,187,248	77,051,298		77,051,298
負債及び純資産の部合計	74,763,855	17,930,420	92,694,275		92,694,275

## 本部拠点拠点区分 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
事業活動による収支	収入				
	会費収入	5,600,000	5,738,900	△ 138,900	
	会費収入	5,600,000	5,738,900	△ 138,900	
	寄附金収入	4,800,000	5,557,022	△ 757,022	
	経常経費寄附金収入	4,800,000	5,557,022	△ 757,022	
	経常経費補助金収入	16,934,000	16,303,212	630,788	
	市区町村補助金収入	11,656,000	11,085,077	570,923	
	市社協運営費補助金収入	8,502,000	8,170,000	332,000	
	地域福祉活動支援事業補助金収入	647,000	647,000	0	
	生活援助ボランティア事業	2,507,000	2,268,077	238,923	
	共同募金配分金収入	5,278,000	5,218,135	59,865	
	一般募金配分金収入	4,128,000	4,128,135	△ 135	
	歳末たすけあい配分金収入	1,150,000	1,090,000	60,000	
	助成金収入	799,000	799,951	△ 951	
	その他の助成金収入	799,000	799,951	△ 951	
	受託金収入	54,765,000	54,193,713	571,287	
	市区町村受託金収入	48,968,000	47,435,836	1,532,164	
	市区町村受託金収入	48,968,000	47,435,836	1,532,164	
	都道府県社協受託金収入	4,515,000	5,508,900	△ 993,900	
	都道府県社協受託金収入	4,515,000	5,508,900	△ 993,900	
	県社協受託金収入	1,282,000	1,248,977	33,023	
	県社協受託金収入	1,282,000	1,248,977	33,023	
	貸付事業収入	300,000	286,000	14,000	
	償還金収入	300,000	286,000	14,000	
	事業収入	5,030,000	5,212,973	△ 182,973	
	利用料収入	240,000	146,323	93,677	
	その他の事業収入	4,790,000	5,066,650	△ 276,650	
	まごころ訪問サービス事業利用料収入	900,000	793,000	107,000	
	食事サービス事業利用料収入	1,610,000	2,122,050	△ 512,050	
	成年後見人事業報酬収入	2,280,000	2,151,600	128,400	
	利用料収入	716,000	720,000	△ 4,000	
	利用料収入	702,000	706,000	△ 4,000	
	貸金庫利用料収入	14,000	14,000	0	
受取利息配当金収入	11,000	2,560	8,440		
その他の収入	18,000	323,109	△ 305,109		
雑収入	18,000	323,109	△ 305,109		
雑収入	18,000	323,109	△ 305,109		
事業活動収入計(1)	88,973,000	89,137,440	△ 164,440		
支出					
人件費支出	54,558,000	53,675,882	882,118		
役職員報酬支出	840,000	840,000	0		
職員給料支出	34,658,000	34,041,514	616,486		
職員賞与支出	9,685,000	9,589,601	95,399		
期末勤勉手当	9,685,000	9,589,601	95,399		
非常勤職員給与支出	1,122,000	1,028,370	93,630		
退職給付金支出	1,206,000	1,201,500	4,500		
退職共済掛金	1,206,000	1,201,500	4,500		

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
法定福利費支出	7,047,000	6,974,897	72,103	
社会保険料	6,548,000	6,520,254	27,746	
労働保険料	499,000	454,643	44,357	
事業費支出	20,925,000	18,863,945	2,061,055	
燃料費支出	35,000	34,676	324	
消耗器具備品費支出	4,180,000	3,747,771	432,229	
消耗品支出	4,180,000	3,747,771	432,229	
保険料支出	654,000	609,918	44,082	
損害保険料支出	434,000	414,908	19,092	
ボランティア保険料支出	220,000	195,010	24,990	
賃借料支出	1,656,000	1,645,564	10,436	
車輛費支出	920,000	853,582	66,418	
車輛費	209,000	208,076	924	
車輛燃料費	711,000	645,506	65,494	
雑支出	29,000	21,330	7,670	
諸謝金支出	514,000	496,068	17,932	
旅費交通費支出	1,263,000	980,957	282,043	
旅費交通費支出	31,000	9,720	21,280	
実費弁償費支出	1,232,000	971,237	260,763	
印刷製本費支出	459,000	442,570	16,430	
通信運搬費支出	545,000	533,041	11,959	
会議費支出	11,000	8,260	2,740	
広報費支出	1,282,000	1,281,060	940	
業務委託費支出	6,810,000	6,107,950	702,050	
研修研究費支出	79,000	53,187	25,813	
手数料支出	249,000	203,912	45,088	
資料図書費支出	18,000	18,000	0	
法外援護活動費支出	300,000	230,000	70,000	
まごころ訪問活動費支出	811,000	713,212	97,788	
生活福祉資金推進費支出	232,000	232,000	0	
報償費支出	816,000	590,615	225,385	
修繕費支出	62,000	60,272	1,728	
事務費支出	8,363,000	5,331,221	3,031,779	
福利厚生費支出	232,000	230,845	1,155	
職員被服費支出	7,000	6,805	195	
旅費交通費支出	767,000	627,431	139,569	
旅費交通費支出	68,000	9,111	58,889	
役職員旅費支出	699,000	618,320	80,680	
研修研究費支出	288,000	263,700	24,300	
事務消耗品費支出	2,200,000	158,899	2,041,101	
消耗品支出	1,930,000	106,899	1,823,101	
器具備品支出	270,000	52,000	218,000	
印刷製本費支出	211,000	210,320	680	
水道光熱費支出	677,000	591,576	85,424	
車輛費支出	327,000	40,676	286,324	
車輛費支出	50,000	19,503	30,497	
車輛燃料費支出	277,000	21,173	255,827	
修繕費支出	190,000	166,882	23,118	
通信運搬費支出	540,000	377,078	162,922	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	広報費支出	11,000	10,450	550	
	業務委託費支出	422,000	399,216	22,784	
	手数料支出	170,000	122,874	47,126	
	保険料支出	448,000	426,414	21,586	
	損害保険料	427,000	405,774	21,226	
	ボランティア保険料	21,000	20,640	360	
	賃借料支出	1,067,000	991,768	75,232	
	租税公課支出	123,000	108,400	14,600	
	保守料支出	181,000	154,000	27,000	
	渉外費支出	3,000	3,000	0	
	諸会費支出	341,000	338,373	2,627	
	雑支出	78,000	28,910	49,090	
	諸謝金支出	80,000	73,604	6,396	
	貸付事業支出	300,000	0	300,000	
	貸付金支出	300,000	0	300,000	
	共同募金配分金事業費	1,150,000	1,090,000	60,000	
	歳末たすけあい配分金事業費	1,150,000	1,090,000	60,000	
	助成金支出	800,000	600,000	200,000	
	助成金支出	800,000	600,000	200,000	
	その他の助成金支出	10,000	10,000	0	
	ネットワーク活動助成金支出	590,000	590,000	0	
	職員資格助成金支出	200,000	0	200,000	
	事業活動支出計(2)	86,096,000	79,561,048	6,534,952	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,877,000	9,576,392	△ 6,699,392	
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	0	214,148	△ 214,148	
	器具及び備品取得支出	0	214,148	△ 214,148	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	431,000	430,320	680	
	施設整備等支出計(5)	431,000	644,468	△ 213,468	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 431,000	△ 644,468	213,468	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	34,800,000	34,500,000	300,000	
	その他の積立資産取崩収入	34,800,000	34,500,000	300,000	
	事業振興準備積立預金積立資産取崩収入	6,500,000	6,500,000	0	
	事業運営資金積立預金積立資産取崩収入	28,000,000	28,000,000	0	
	たすけあい資金基金積立資産取崩収入	300,000	0	300,000	
	事業区分間繰入金収入	117,000	43,200	73,800	
	その他の活動による収入	27,000	26,928	72	
	その他の活動による収入	27,000	26,928	72	
	その他の活動収入計(7)	34,944,000	34,570,128	373,872	
	支出				
	積立資産支出	36,011,000	41,129,202	△ 5,118,202	
	退職給付引当資産支出	1,033,000	1,021,095	11,905	
福利協会事業主負担金	1,033,000	1,021,095	11,905		
その他の積立資産支出	34,978,000	40,108,107	△ 5,130,107		
たすけあい資金積立資産支出	478,000	108,107	369,893		
社協運営積立預金積立資産支出	28,000,000	28,000,000	0		
施設設備等積立預金積立資産支出	6,500,000	12,000,000	△ 5,500,000		
その他の活動による支出	0	178,000	△ 178,000		
その他の活動による支出	0	178,000	△ 178,000		



勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動支出計(8)	36,011,000	41,307,202	△ 5,296,202	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,067,000	△ 6,737,074	5,670,074	
予備費支出(10)	500,000 △ 380,000		120,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,259,000	2,194,850	△ 935,850	
前期末支払資金残高(12)	17,174,721	17,174,721	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	18,433,721	19,369,571	△ 935,850	

## 本部拠点拠点区分 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)
サービス活動増減の部	収益			
	会費収益	5,738,900	5,877,150	△ 138,250
	会費収益	5,738,900	5,877,150	△ 138,250
	寄附金収益	5,557,022	4,848,551	708,471
	経常経費寄附金収益	5,557,022	4,848,551	708,471
	経常経費補助金収益	16,303,212	16,406,169	△ 102,957
	市区町村補助金収益	11,085,077	11,093,017	△ 7,940
	市社協運営費補助金収益	8,170,000	8,847,000	△ 677,000
	地域福祉活動支援事業補助金収益	647,000	375,000	272,000
	生活援助ボランティア事業	2,268,077	1,871,017	397,060
	共同募金配分金収益	5,218,135	5,313,152	△ 95,017
	一般募金配分金収益	4,128,135	4,233,152	△ 105,017
	歳末たすけあい配分金収益	1,090,000	1,080,000	10,000
	助成金収益	799,951	1,000	798,951
	その他の助成金収益	799,951	1,000	798,951
	受託金収益	54,193,713	51,165,976	3,027,737
	市区町村受託金収益	47,435,836	42,655,045	4,780,791
	市区町村受託金収益	47,435,836	42,655,045	4,780,791
	都道府県社協受託金収益	5,508,900	0	5,508,900
	都道府県社協受託金収益	5,508,900	0	5,508,900
	県社協受託金収益	1,248,977	8,510,931	△ 7,261,954
	県社協受託金収益	1,248,977	8,510,931	△ 7,261,954
	事業収益	5,212,973	4,834,914	378,059
	利用料収益	146,323	131,714	14,609
	その他の事業収益	5,066,650	4,703,200	363,450
	まごころ訪問サービス業利用料収益	793,000	837,000	△ 44,000
	食事サービス事業利用料収益	2,122,050	1,178,000	944,050
	成年後見人事業報酬収益	2,151,600	2,688,200	△ 536,600
	利用料収益	720,000	681,500	38,500
	利用料収益	706,000	671,500	34,500
貸金庫利用料収益	14,000	10,000	4,000	
その他の収益	96,106	182,997	△ 86,891	
その他の収益	96,106	182,997	△ 86,891	
雑収益	96,106	182,997	△ 86,891	
雑収益	96,106	182,997	△ 86,891	
サービス活動収益計(1)	88,621,877	83,998,257	4,623,620	
費用				
人件費	54,417,657	50,861,256	3,556,401	
役員報酬	840,000	360,000	480,000	
職員給料	34,041,514	29,779,496	4,262,018	
職員賞与	9,589,601	8,677,634	911,967	
期末勤勉手当	9,589,601	8,677,634	911,967	
賞与引当金繰入	△ 279,320	387,475	△ 666,795	
非常勤職員給与	1,028,370	3,306,800	△ 2,278,430	
退職給付費用	2,222,595	1,847,888	374,707	
福利協会退職給付費用	1,021,095	913,388	107,707	
退職共済掛金	1,201,500	934,500	267,000	
法定福利費	6,974,897	6,501,963	472,934	
社会保険料	6,520,254	6,149,000	371,254	

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
労働保険料	454,643	352,963	101,680
事業費	18,863,945	15,152,331	3,711,614
水道光熱費	0	2,000	△ 2,000
燃料費	34,676	23,708	10,968
消耗器具備品費	3,747,771	2,379,125	1,368,646
消耗品費	3,747,771	2,310,705	1,437,066
器具備品費	0	68,420	△ 68,420
保険料	609,918	548,256	61,662
損害保険料	414,908	261,586	153,322
ボランティア保険料	195,010	286,670	△ 91,660
賃借料	1,645,564	1,346,928	298,636
車輛費	853,582	825,046	28,536
車輛費(事業)	208,076	242,990	△ 34,914
車輛燃料費(事業)	645,506	582,056	63,450
雑費	21,330	40,275	△ 18,945
諸謝金費	496,068	312,500	183,568
旅費交通費	980,957	1,032,000	△ 51,043
旅費交通費(事業)	9,720	0	9,720
実費弁償費(事業)	971,237	1,032,000	△ 60,763
印刷製本費	442,570	451,740	△ 9,170
通信運搬費	533,041	352,065	180,976
会議費	8,260	1,080	7,180
広報費	1,281,060	1,425,336	△ 144,276
業務委託費	6,107,950	4,623,400	1,484,550
研修研究費	53,187	63,942	△ 10,755
手数料	203,912	123,706	80,206
資料図書費	18,000	30,908	△ 12,908
法外援護活動費	230,000	20,000	210,000
まごころ訪問活動費	713,212	745,200	△ 31,988
生活福祉資金推進費	232,000	232,000	0
報償費	590,615	525,664	64,951
修繕費	60,272	47,452	12,820
事務費	5,331,221	4,660,051	671,170
福利厚生費	230,845	201,541	29,304
職員被服費	6,805	5,800	1,005
旅費交通費	627,431	610,116	17,315
旅費交通費	9,111	11,328	△ 2,217
役職員旅費	618,320	598,788	19,532
研修研究費	263,700	150,806	112,894
事務消耗品費	158,899	145,003	13,896
消耗品費	106,899	△ 33,397	140,296
器具備品費	52,000	178,400	△ 126,400
印刷製本費	210,320	162,360	47,960
水道光熱費	591,576	510,031	81,545
車輛費	40,676	262,614	△ 221,938
車輛費	19,503	257,901	△ 238,398
車輛燃料費	21,173	4,713	16,460
修繕費	166,882	0	166,882
通信運搬費	377,078	377,352	△ 274
広報費	10,450	10,450	0
業務委託費	399,216	456,955	△ 57,739

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	手数料	122,874	136,501	△ 13,627	
	保険料	426,414	430,598	△ 4,184	
	損害保険料	405,774	430,598	△ 24,824	
	ボランティア保険料	20,640	0	20,640	
	賃借料	991,768	557,398	434,370	
	租税公課	108,400	156,800	△ 48,400	
	保守料	154,000	150,909	3,091	
	渉外費	3,000	0	3,000	
	諸会費	338,373	313,450	24,923	
	雑費	28,910	21,367	7,543	
	諸謝金	73,604	0	73,604	
	共同募金配分金事業費	1,090,000	1,080,000	10,000	
	歳末たすけあい配分金事業費	1,090,000	1,080,000	10,000	
	助成金費用	600,000	1,595,000	△ 995,000	
	助成金費用	600,000	1,595,000	△ 995,000	
	その他の助成金	10,000	0	10,000	
	ネットワーク活動助成金	590,000	1,395,000	△ 805,000	
	職員資格助成金	0	200,000	△ 200,000	
	基金組入額	0	81,447,823	△ 81,447,823	
	基金組入額	0	81,447,823	△ 81,447,823	
	減価償却費	5,774,392	6,481,700	△ 707,308	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(サービス)	△ 2,109,558	△ 2,434,529	324,971	
	サービス活動費用計(2)	83,967,657	158,843,632	△ 74,875,975	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,654,220	△ 74,845,375	79,499,595	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,560	4,009	△ 1,449
		その他のサービス活動外収益	227,003	254,060	△ 27,057
		雑収益	227,003	254,060	△ 27,057
		サービス活動外収益計(4)	229,563	258,069	△ 28,506
	費用	その他のサービス活動外費用	178,000	0	178,000
		雑損失	178,000	0	178,000
		サービス活動外費用計(5)	178,000	0	178,000
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	51,563	258,069	△ 206,506	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,705,783	△ 74,587,306	79,293,089	
	特別増減の部	収益	固定資産売却益	0	1,779
車輛運搬具売却益			0	1,779	△ 1,779
事業区分間繰入金収益			43,200	0	43,200
特別収益計(8)			43,200	1,779	41,421
費用		固定資産売却損・処分損	0	1	△ 1
		車輛運搬具売却損・処分損	0	1	△ 1
		事業区分間固定資産移管費用	0	22,171	△ 22,171
		たすけあい資金貸付基金組入額	178,107	105	178,002
		たすけあい資金貸付基金組入額	178,107	105	178,002
		特別費用計(9)	178,107	22,277	155,830
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 134,907	△ 20,498	△ 114,409		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,570,876	△ 74,607,804	79,178,680		
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)	76,971,360	78,131,341	△ 1,159,981	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	81,542,236	3,523,537	78,018,699	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	基金取崩額計(15)	723,000	81,447,823	△ 80,724,823	
	基金取崩額	0	81,447,823	△ 81,447,823	
たすけあい資金貸付基金取崩額	723,000	0	723,000		

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
の部	たすけあい資金貸付基金取崩額	723,000	0	723,000
	その他の積立金取崩額(16)	34,500,000	0	34,500,000
	その他の積立金取崩額	34,500,000	0	34,500,000
	事業振興準備積立預金取崩額	6,500,000	0	6,500,000
	事業運営資金積立預金取崩額	28,000,000	0	28,000,000
	その他の積立金積立額(17)	40,000,000	8,000,000	32,000,000
	その他の積立金積立額	0	8,000,000	△ 8,000,000
	施設設備等積立金積立額	12,000,000	0	12,000,000
	社協運営積立金積立額	28,000,000	0	28,000,000
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	76,765,236	76,971,360	△ 206,124

本部拠点拠点区分 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			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減	
流動資産	23,801,002	31,711,956	△ 7,910,954	流動負債	8,041,901	17,996,705	△ 9,954,804	
現金預金	14,299,063	24,438,326	△ 10,139,263	事業未払金	3,001,360	13,568,044	△ 10,566,684	
事業未収金	9,282,844	7,222,494	2,060,350	1年以内返済予定リース債務	430,320	0	430,320	
未収金	0	24,208	△ 24,208	職員預り金	1,008,589	969,191	39,398	
前払費用	53,856	26,928	26,928	事業区分間借入金	421,482	0	421,482	
事業区分間貸付金	43,200	0	43,200	賞与引当金	3,180,150	3,459,470	△ 279,320	
仮払金	122,039	0	122,039					
固定資産	244,259,114	243,260,465	998,649	固定負債	10,647,085	10,244,011	403,074	
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	リース債務	1,326,820	2,187,460	△ 860,640	
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	9,320,265	8,056,551	1,263,714	
その他の固定資産	243,259,114	242,260,465	998,649	負債の部合計	18,688,986	28,240,716	△ 9,551,730	
土地	11,040,000	11,040,000	0	純資産の部				
建物	91,264,961	95,668,325	△ 4,403,364	基本金	1,000,000	1,000,000	0	
車輜運搬具	3	28,195	△ 28,192	第一号基本金	1,000,000	1,000,000	0	
器具及び備品	623,651	944,253	△ 320,602	基金	88,276,756	88,821,649	△ 544,893	
有形リース資産	1,755,886	2,186,636	△ 430,750	たすけあい資金貸付基金	6,828,933	7,373,826	△ 544,893	
ソフトウエア	512,384	889,720	△ 377,336	地域福祉推進基金	81,447,823	81,447,823	0	
長期貸付金	367,000	653,000	△ 286,000	国庫補助金等特別積立金	43,329,138	45,438,696	△ 2,109,558	
退職給付引当資産	9,320,265	8,056,551	1,263,714	その他の積立金	40,000,000	34,500,000	5,500,000	
長期預り金積立資産	26,400	26,400	0	事業振興準備積立金	0	6,500,000	△ 6,500,000	
たすけあい資金基金積立資産	6,828,933	6,720,826	108,107	事業運営資金積立金	0	28,000,000	△ 28,000,000	
地域福祉推進基金積立資産	81,447,823	81,447,823	0	施設設備等積立金	12,000,000	0	12,000,000	
事業振興準備積立預金	0	6,500,000	△ 6,500,000	社協運営積立金	28,000,000	0	28,000,000	
事業運営資金積立預金	0	28,000,000	△ 28,000,000	次期繰越活動増減差額	76,765,236	76,971,360	△ 206,124	
施設設備等積立資産	12,000,000	0	12,000,000	(うち当期活動増減差額)	4,570,876	△ 74,607,804	79,178,680	
社協運営積立資産	28,000,000	0	28,000,000					
長期前払費用	71,808	98,736	△ 26,928	純資産の部合計	249,371,130	246,731,705	2,639,425	
資産の部合計	268,060,116	274,972,421	△ 6,912,305	負債及び純資産の部合計	268,060,116	274,972,421	△ 6,912,305	

## 計算書類に対する注記（本部拠点拠点区分用）

### 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

- ・建物一定額法
- ・車両運搬具並びに器具及び備品、ソフトウェア一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産—自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産—リース期間を耐用年数とし、残存価額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—一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会の実施する退職共済制度に加入している。職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- ・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

#### (5)リース取引の処理方法

- ・リース取引は通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

#### (6)消費税等の会計処理

- ・税込処理

### 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

- ・独立行政法人福祉医療機構及び一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会退職積立金制度に加入している。

### 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になっている。

(1)本部拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2)拠点区分別資金収支明細書(別紙3㉔)及び拠点区分別事業活動明細書(別紙3㉕)

- ア 法人運営事業
- イ 地域福祉推進事業
- ウ 民生児童委員協議会等委託事業
- エ 生活福祉資金推進事業
- オ 権利擁護センター事業
- カ 成年後見支援センター事業
- キ 地域福祉ネットワーク事業
- ク 若者等支援事業
- ケ 高齢者等支援活動事業
- コ ボランティアセンター運営事業
- サ 移送サービス事業
- シ 高齢者会食サービス事業
- ス 共同募金配分事業
- セ たすけあい資金貸付事業
- ソ 生活困窮者自立支援事業

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	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	1,000,000	0	0	1,000,000

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

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
その他の固定資産			
建物	104,842,000	13,577,039	91,264,961
車輛運搬具	6,409,580	6,409,577	3
器具及び備品	6,036,713	5,413,062	623,651
有形リース資産	3,012,240	1,256,354	1,755,886
小計	120,300,533	26,656,032	93,644,501
合計	120,300,533	26,656,032	93,644,501

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

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	9,282,844	0	9,282,844
長期貸付金	367,000	0	367,000
合計	9,649,844	0	9,649,844

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

(1)リース取引関係

ア 所有権移転外ファイナンス・リース取引

・リース資産の内容

電話設備(器具及び備品)である。

イ オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものにかかる未経過リース料は以下のとおりである。

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料	1,373,616	2,357,180	3,730,796



介護事業等拠点区分 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
事業活動による収支	収入				
	受託金収入	317,000	291,900	25,100	
	市区町村受託金収入	317,000	291,900	25,100	
	市区町村受託金収入	317,000	291,900	25,100	
	介護保険事業収入	27,366,000	27,158,592	207,408	
	居宅介護料収入	9,198,000	9,097,502	100,498	
	介護報酬収入(居宅)	8,202,000	8,191,934	10,066	
	利用者負担金収入(居宅)	996,000	905,568	90,432	
	居宅介護支援介護料収入	18,168,000	18,061,090	106,910	
	居宅介護支援介護料収入	18,168,000	18,061,090	106,910	
	障害福祉サービス等事業収入	4,886,000	4,903,099	△ 17,099	
	自立支援給付費収入	4,883,000	4,903,099	△ 20,099	
	介護給付費収入	4,883,000	4,903,099	△ 20,099	
	利用者負担金収入	3,000	0	3,000	
	利用料収入	31,000	0	31,000	
	利用料収入	31,000	0	31,000	
	受取利息配当金収入	10,000	1,080	8,920	
	その他の収入	3,000	0	3,000	
	雑収入	3,000	0	3,000	
	雑収入	3,000	0	3,000	
	事業活動収入計(1)	32,613,000	32,354,671	258,329	
	支出				
	人件費支出	24,796,000	24,616,625	179,375	
	職員給料支出	12,320,000	12,234,919	85,081	
	職員賞与支出	2,659,000	2,657,097	1,903	
	期末勤勉手当	2,659,000	2,657,097	1,903	
	非常勤職員給与支出	6,043,000	6,028,178	14,822	
退職給付金支出	267,000	267,000	0		
退職共済掛金	267,000	267,000	0		
法定福利費支出	3,507,000	3,429,431	77,569		
社会保険料	3,282,000	3,206,651	75,349		
労働保険料	225,000	222,780	2,220		
事業費支出	3,792,000	3,160,044	631,956		
介護用品費支出	34,000	0	34,000		
水道光熱費支出	358,000	336,915	21,085		
消耗器具備品費支出	367,000	57,594	309,406		
消耗品支出	293,000	57,594	235,406		
器具備品支出	74,000	0	74,000		
保険料支出	441,000	431,105	9,895		
損害保険料支出	441,000	431,105	9,895		
賃借料支出	852,000	829,900	22,100		
車両費支出	769,000	623,432	145,568		
車両費	220,000	169,523	50,477		
車両燃料費	549,000	453,909	95,091		
旅費交通費支出	20,000	0	20,000		
旅費交通費支出	20,000	0	20,000		
印刷製本費支出	44,000	43,000	1,000		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	通信運搬費支出	237,000	228,309	8,691	
	業務委託費支出	259,000	228,121	30,879	
	研修研究費支出	45,000	24,566	20,434	
	手数料支出	160,000	156,902	3,098	
	盲人ガイドヘルパー活動費支出	206,000	200,200	5,800	
	事務費支出	232,000	221,949	10,051	
	福利厚生費支出	99,000	93,250	5,750	
	旅費交通費支出	3,000	2,349	651	
	旅費交通費支出	3,000	2,349	651	
	租税公課支出	25,000	22,450	2,550	
	保守料支出	88,000	88,000	0	
	諸会費支出	17,000	15,900	1,100	
	事業活動支出計(2)	28,820,000	27,998,618	821,382	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,793,000	4,356,053	△ 563,053	
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	0	73,535	△ 73,535	
	器具及び備品取得支出	0	73,535	△ 73,535	
施設整備等支出計(5)	0	73,535	△ 73,535		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 73,535	73,535		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	48,000,000	48,000,000	0	
	その他の積立資産取崩収入	48,000,000	48,000,000	0	
	事業振興準備積立預金積立資産取崩収入	10,000,000	10,000,000	0	
	事業運営資金積立預金積立資産取崩収入	38,000,000	38,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	48,000,000	48,000,000	0	
	支出				
	積立資産支出	48,307,000	51,302,904	△ 2,995,904	
	退職給付引当資産支出	307,000	302,904	4,096	
	福利協会事業主負担金	307,000	302,904	4,096	
その他の積立資産支出	48,000,000	51,000,000	△ 3,000,000		
施設設備等積立預金積立資産支出	10,000,000	13,000,000	△ 3,000,000		
介護保険事業等運営積立預金積立資産支出	38,000,000	38,000,000	0		
事業区分間繰入金支出	60,000	21,600	38,400		
その他の活動支出計(8)	48,367,000	51,324,504	△ 2,957,504		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 367,000	△ 3,324,504	2,957,504		
予備費支出(10)	300,000	0	300,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,126,000	958,014	2,167,986		
前期末支払資金残高(12)	19,011,036	19,011,036	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	22,137,036	19,969,050	2,167,986		

介護事業等拠点区分 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)
サービス活動増減の部	収益			
	受託金収益	291,900	374,230	△ 82,330
	市区町村受託金収益	291,900	374,230	△ 82,330
	市区町村受託金収益	291,900	374,230	△ 82,330
	介護保険事業収益	27,158,592	28,360,498	△ 1,201,906
	居宅介護料収益	9,097,502	9,657,238	△ 559,736
	介護報酬収益	8,191,934	8,698,450	△ 506,516
	介護報酬収益	3,746,735	3,873,487	△ 126,752
	介護予防報酬収益	4,445,199	4,824,963	△ 379,764
	利用者負担金収益	905,568	958,788	△ 53,220
	介護負担金収益(公費)	18,739	40,594	△ 21,855
	介護負担金収益(一般)	399,423	387,775	11,648
	介護予防負担金収益(公費)	99,473	148,996	△ 49,523
	介護予防負担金収益(一般)	387,933	381,423	6,510
	居宅介護支援介護料収益	18,061,090	18,703,260	△ 642,170
	居宅介護支援介護料収益	18,061,090	18,703,260	△ 642,170
	障害福祉サービス等事業収益	4,903,099	5,838,831	△ 935,732
	自立支援給付費収益	4,903,099	5,836,911	△ 933,812
	介護給付費収益	4,903,099	5,836,911	△ 933,812
	利用者負担金収益	0	1,920	△ 1,920
利用料収益	0	11,900	△ 11,900	
利用料収益	0	11,900	△ 11,900	
サービス活動収益計(1)	32,353,591	34,585,459	△ 2,231,868	
費用	人件費	24,945,272	24,128,201	817,071
	職員給料	12,234,919	11,725,353	509,566
	職員賞与	2,657,097	2,552,483	104,614
	期末勤勉手当	2,657,097	2,552,483	104,614
	賞与引当金繰入	25,743	73,041	△ 47,298
	非常勤職員給与	6,028,178	6,055,591	△ 27,413
	退職給付費用	569,904	560,658	9,246
	福利協会退職給付費用	302,904	293,658	9,246
	退職共済掛金	267,000	267,000	0
	法定福利費	3,429,431	3,161,075	268,356
	社会保険料	3,206,651	2,993,796	212,855
	労働保険料	222,780	167,279	55,501
	事業費	3,160,044	3,634,254	△ 474,210
	介護用品費	0	8,690	△ 8,690
	水道光熱費	336,915	319,881	17,034
	消耗器具備品費	57,594	321,941	△ 264,347
	消耗品費	57,594	270,075	△ 212,481
	器具備品費	0	51,866	△ 51,866
	保険料	431,105	426,376	4,729
	損害保険料	431,105	426,376	4,729
	賃借料	829,900	916,600	△ 86,700
	車輛費	623,432	641,871	△ 18,439
	車輛費(事業)	169,523	109,085	60,438
	車輛燃料費(事業)	453,909	532,786	△ 78,877
	印刷製本費	43,000	82,000	△ 39,000
	通信運搬費	228,309	220,284	8,025

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	業務委託費	228,121	281,204	△ 53,083
	研修研究費	24,566	5,000	19,566
	手数料	156,902	138,357	18,545
	盲人ガイドヘルパー活動費	200,200	256,100	△ 55,900
	修繕費	0	15,950	△ 15,950
	事務費	221,949	218,012	3,937
	福利厚生費	93,250	93,250	0
	旅費交通費	2,349	6,971	△ 4,622
	旅費交通費	2,349	6,971	△ 4,622
	租税公課	22,450	8,100	14,350
	保守料	88,000	91,033	△ 3,033
	諸会費	15,900	15,900	0
	雑費	0	2,758	△ 2,758
	減価償却費	1,293,350	1,624,052	△ 330,702
サービス活動費用計(2)	29,620,615	29,604,519	16,096	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,732,976	4,980,940	△ 2,247,964	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,080	1,028	52
	サービス活動外収益計(4)	1,080	1,028	52
	費用			
	その他のサービス活動外費用	0	49,474	△ 49,474
雑損失	0	49,474	△ 49,474	
サービス活動外費用計(5)	0	49,474	△ 49,474	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,080	△ 48,446	49,526	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,734,056	4,932,494	△ 2,198,438	
特別増減の部	収益			
	固定資産受贈額	0	1,063,410	△ 1,063,410
	固定資産受贈額	0	1,063,410	△ 1,063,410
	事業区分間固定資産移管収益	0	15,000	△ 15,000
	特別収益計(8)	0	1,078,410	△ 1,078,410
費用				
事業区分間繰入金費用	21,600	0	21,600	
拠点区分間繰入金費用	0	716,000	△ 716,000	
特別費用計(9)	21,600	716,000	△ 694,400	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 21,600	362,410	△ 384,010	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,712,456	5,294,904	△ 2,582,448	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	21,151,594	18,856,690	2,294,904
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	23,864,050	24,151,594	△ 287,544
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基金取崩額計(15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)	48,000,000	0	48,000,000
	その他の積立金取崩額	48,000,000	0	48,000,000
	事業振興準備積立預金取崩額	10,000,000	0	10,000,000
	事業運営資金積立預金取崩額	38,000,000	0	38,000,000
	その他の積立金積立額(17)	51,000,000	3,000,000	48,000,000
	その他の積立金積立額	0	3,000,000	△ 3,000,000
	施設設備等積立金積立額	13,000,000	0	13,000,000
介護保険事業等運営積立金積立額	38,000,000	0	38,000,000	
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	20,864,050	21,151,594	△ 287,544	

介護事業等拠点区分 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		
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減
流動資産	20,983,827	23,177,991	△ 2,194,164	1,994,633	5,121,068	△ 3,126,435
現金預金	16,573,818	17,389,128	△ 815,310	889,393	4,050,776	△ 3,161,383
事業未収金	4,061,705	5,788,863	△ 1,727,158	103,784	116,179	△ 12,395
事業区分間貸付金	311,482	0	311,482	21,600	0	21,600
仮払金	36,822	0	36,822	979,856	954,113	25,743
固定資産	53,780,028	51,696,939	2,083,089	905,172	602,268	302,904
基本財産	0	0	0	905,172	602,268	302,904
その他の固定資産	53,780,028	51,696,939	2,083,089	2,899,805	5,723,336	△ 2,823,531
車輜運搬具	660,104	924,144	△ 264,040	純資産の部		
器具及び備品	378,272	704,797	△ 326,525	0	0	0
権利	76,440	76,440	0	0	0	0
ソフトウェア	719,850	1,349,100	△ 629,250	0	0	0
退職給付引当資産	905,172	602,268	302,904	51,000,000	48,000,000	3,000,000
長期預り金積立資産	40,190	40,190	0	0	10,000,000	△ 10,000,000
事業振興準備積立預金	0	10,000,000	△ 10,000,000	0	38,000,000	△ 38,000,000
事業運営資金積立預金	0	38,000,000	△ 38,000,000	13,000,000	0	13,000,000
施設設備等積立資産	13,000,000	0	13,000,000	38,000,000	0	38,000,000
介護保険事業等運営積立資産	38,000,000	0	38,000,000	20,864,050	21,151,594	△ 287,544
				2,712,456	5,294,904	△ 2,582,448
				71,864,050	69,151,594	2,712,456
資産の部合計	74,763,855	74,874,930	△ 111,075	負債及び純資産の部合計	74,874,930	△ 111,075

## 計算書類に対する注記(介護事業等拠点区分用)

## 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  
・車両運搬具並びに器具及び備品、ソフトウェア一定額法  
・リース資産  
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産—自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。  
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産—リース期間を耐用年数とし、残存価額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—一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会の実施する退職共済制度に加入している。  
職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。  
・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (5)リース取引の処理方法  
・リース取引は通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (6)消費税等の会計処理  
・税込処理

## 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

・独立行政法人福祉医療機構及び一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会退職積立金制度に加入している。

## 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になっている。

- (1)介護事業等拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2)拠点区分別資金収支明細書(別紙3⑩)及び拠点区分別事業活動明細書(別紙3⑪)
- ア 居宅介護支援事業
- イ 訪問介護事業
- ウ 障害福祉サービス事業

## 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

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
その他の固定資産			
車両運搬具	6,163,050	5,502,946	660,104
器具及び備品	2,312,339	1,934,067	378,272
小計	8,475,389	7,437,013	1,038,376
合計	8,475,389	7,437,013	1,038,376

## 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

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	4,061,705	0	4,061,705
合計	4,061,705	0	4,061,705

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

(1)リース取引関係

ア オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものにかかる未経過リース料は以下のとおりである。

(単位:円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料	324,000	0	324,000

## 鹿角市花輪・尾去沢地域包括支援センター拠点区分 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
事業活動による収支	収入				
	経常経費補助金収入	165,000	132,313	32,687	
	その他の補助金収入	165,000	132,313	32,687	
	その他の補助金収入	165,000	132,313	32,687	
	介護保険事業収入	10,989,000	10,746,060	242,940	
	居宅介護支援介護料収入	5,627,000	5,430,180	196,820	
	介護予防支援介護料収入	5,627,000	5,430,180	196,820	
	その他の事業収入	5,362,000	5,315,880	46,120	
	その他の事業収入	5,362,000	5,315,880	46,120	
	その他の事業収入	29,137,000	29,137,000	0	
	その他の事業収入	29,137,000	29,137,000	0	
	受託事業収入(公費)	29,137,000	29,137,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	65	935	
	その他の収入	4,000	3,300	700	
	雑収入	4,000	3,300	700	
	雑収入	4,000	3,300	700	
	事業活動収入計(1)	40,296,000	40,018,738	277,262	
	支出				
	人件費支出	33,900,000	32,701,034	1,198,966	
	職員給料支出	22,887,000	21,858,939	1,028,061	
職員賞与支出	5,796,000	5,704,849	91,151		
期末勤勉手当	5,796,000	5,704,849	91,151		
退職給付金支出	659,000	658,303	697		
福利協会退職金	125,000	124,303	697		
退職共済掛金	534,000	534,000	0		
法定福利費支出	4,558,000	4,478,943	79,057		
社会保険料	4,245,000	4,166,247	78,753		
労働保険料	313,000	312,696	304		
事業費支出	2,431,000	2,195,617	235,383		
消耗器具备品費支出	119,000	108,035	10,965		
消耗品支出	119,000	108,035	10,965		
保険料支出	431,000	421,129	9,871		
損害保険料支出	431,000	421,129	9,871		
賃借料支出	1,310,000	1,241,500	68,500		
車輛費支出	285,000	208,433	76,567		
車輛費	70,000	49,707	20,293		
車輛燃料費	215,000	158,726	56,274		
旅費交通費支出	22,000	0	22,000		
旅費交通費支出	22,000	0	22,000		
印刷製本費支出	45,000	28,160	16,840		
通信運搬費支出	30,000	23,148	6,852		
会議費支出	22,000	12,947	9,053		
研修研究費支出	71,000	58,300	12,700		
手数料支出	69,000	67,261	1,739		
報償費支出	27,000	26,704	296		
事務費支出	1,841,000	1,643,649	197,351		
福利厚生費支出	138,000	137,852	148		



勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
	旅費交通費支出	9,000	2,350	6,650		
	旅費交通費支出	9,000	2,350	6,650		
	事務消耗品費支出	202,000	21,764	180,236		
	消耗品支出	128,000	21,764	106,236		
	器具備品支出	74,000	0	74,000		
	水道光熱費支出	337,000	336,916	84		
	通信運搬費支出	187,000	185,593	1,407		
	業務委託費支出	288,000	280,684	7,316		
	租税公課支出	15,000	14,400	600		
	保守料支出	663,000	662,090	910		
	諸会費支出	2,000	2,000	0		
	事業活動支出計(2)	38,172,000	36,540,300	1,631,700		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,124,000	3,478,438	△ 1,354,438			
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	0	73,535	△ 73,535	
		器具及び備品取得支出	0	73,535	△ 73,535	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,328,000	1,121,126	206,874	
施設整備等支出計(5)	1,328,000	1,194,661	133,339			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,328,000	△ 1,194,661	△ 133,339			
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	325,000	324,303	697	
		退職給付引当資産取崩収入	125,000	124,303	697	
		福利協会退職手当金収入	125,000	124,303	697	
		その他の積立資産取崩収入	200,000	200,000	0	
		事業運営資金積立預金積立資産取崩収入	200,000	200,000	0	
	その他の活動収入計(7)	325,000	324,303	697		
	支出	積立資産支出	893,000	1,692,378	△ 799,378	
		退職給付引当資産支出	693,000	692,378	622	
		福利協会事業主負担金	693,000	692,378	622	
		その他の積立資産支出	200,000	1,000,000	△ 800,000	
施設設備等積立預金積立資産支出		0	800,000	△ 800,000		
介護保険事業等運営積立預金積立資産支出		200,000	200,000	0		
事業区分間繰入金支出		57,000	21,600	35,400		
その他の活動支出計(8)	950,000	1,713,978	△ 763,978			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 625,000	△ 1,389,675	764,675			
予備費支出(10)	100,000	0	100,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	71,000	894,102	△ 823,102			
前期末支払資金残高(12)	5,351,053	5,351,053	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	5,422,053	6,245,155	△ 823,102			

鹿角市花輪・尾去沢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)
サービス活動増減の部	収益			
	経常経費補助金収益	132,313	150,000	△ 17,687
	その他の補助金収益	132,313	150,000	△ 17,687
	その他の補助金収益	132,313	150,000	△ 17,687
	介護保険事業収益	10,746,060	10,794,800	△ 48,740
	居宅介護支援介護料収益	5,430,180	5,464,680	△ 34,500
	介護予防支援介護料収益	5,430,180	5,464,680	△ 34,500
	その他の事業収益	5,315,880	5,330,120	△ 14,240
	その他の事業収益	5,315,880	5,330,120	△ 14,240
	その他の事業収益	29,137,000	27,706,000	1,431,000
	その他の事業収益	29,137,000	27,706,000	1,431,000
	受託事業収益(公費)	29,137,000	27,706,000	1,431,000
	その他の収益	3,300	3,025	275
	その他の収益	3,300	3,025	275
	雑収益	3,300	3,025	275
	雑収益	3,300	3,025	275
	サービス活動収益計(1)	40,018,673	38,653,825	1,364,848
	費用			
	人件費	33,450,295	33,689,864	△ 239,569
	職員給料	21,858,939	21,986,198	△ 127,259
職員賞与	5,704,849	5,934,913	△ 230,064	
期末勤勉手当	5,704,849	5,934,913	△ 230,064	
賞与引当金繰入	181,186	△ 159,430	340,616	
非常勤職員給与	0	278,600	△ 278,600	
退職給付費用	1,226,378	1,222,842	3,536	
福利協会退職給付費用	692,378	688,842	3,536	
退職共済掛金	534,000	534,000	0	
法定福利費	4,478,943	4,426,741	52,202	
社会保険料	4,166,247	4,183,881	△ 17,634	
労働保険料	312,696	242,860	69,836	
事業費	2,195,617	2,023,452	172,165	
消耗器具備品費	108,035	166,805	△ 58,770	
消耗品費	108,035	106,805	1,230	
器具備品費	0	60,000	△ 60,000	
保険料	421,129	461,221	△ 40,092	
損害保険料	421,129	454,921	△ 33,792	
ボランティア保険料	0	6,300	△ 6,300	
賃借料	1,241,500	1,080,892	160,608	
車輛費	208,433	189,230	19,203	
車輛費(事業)	49,707	5,929	43,778	
車輛燃料費(事業)	158,726	183,301	△ 24,575	
印刷製本費	28,160	0	28,160	
通信運搬費	23,148	29,394	△ 6,246	
会議費	12,947	21,994	△ 9,047	
研修研究費	58,300	8,000	50,300	
手数料	67,261	50,916	16,345	
報償費	26,704	15,000	11,704	
事務費	1,643,649	1,499,867	143,782	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	福利厚生費	137,852	129,717	8,135
	旅費交通費	2,350	6,971	△ 4,621
	旅費交通費	2,350	6,971	△ 4,621
	事務消耗品費	21,764	178,119	△ 156,355
	消耗品費	21,764	144,019	△ 122,255
	器具備品費	0	34,100	△ 34,100
	水道光熱費	336,916	319,882	17,034
	通信運搬費	185,593	170,199	15,394
	業務委託費	280,684	292,961	△ 12,277
	租税公課	14,400	6,000	8,400
	保守料	662,090	371,259	290,831
	諸会費	2,000	22,000	△ 20,000
	雑費	0	2,759	△ 2,759
	減価償却費	840,314	1,719,282	△ 878,968
	サービス活動費用計(2)	38,129,875	38,932,465	△ 802,590
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,888,798	△ 278,640	2,167,438
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	65	50	15
	サービス活動外収益計(4)	65	50	15
	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)	65	50	15
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,888,863	△ 278,590	2,167,453
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	0	716,000	△ 716,000
	事業区分間固定資産移管収益	0	7,171	△ 7,171
	特別収益計(8)	0	723,171	△ 723,171
	費用			
	事業区分間繰入金費用	21,600	0	21,600
	特別費用計(9)	21,600	0	21,600
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 21,600	723,171	△ 744,771
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,867,263	444,581	1,422,682
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	3,119,985	2,875,404	244,581
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,987,248	3,319,985	1,667,263
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基金取崩額計(15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)	200,000	0	200,000
	その他の積立金取崩額	200,000	0	200,000
	事業運営資金積立預金取崩額	200,000	0	200,000
	その他の積立金積立額(17)	1,000,000	200,000	800,000
	その他の積立金積立額	0	200,000	△ 200,000
	施設設備等積立金積立額	800,000	0	800,000
	介護保険事業等運営積立金積立額	200,000	0	200,000
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	4,187,248	3,119,985	1,067,263

鹿角市花輪・尾去沢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

	資産の部			負債の部		
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減
流動資産	6,315,842	5,589,337	726,505	3,500,007	2,249,182	1,250,825
現金預金	4,268,920	3,715,727	553,193	49,087	238,284	△ 189,197
事業未収金	1,869,593	1,873,610	△ 4,017	1,237,236	0	1,237,236
事業区分間貸付金	110,000	0	110,000	21,600	0	21,600
仮払金	67,329	0	67,329	2,192,084	2,010,898	181,186
固定資産	11,614,578	5,143,871	6,470,707	9,243,165	5,164,041	4,079,124
基本財産	0	0	0	4,227,223	399,405	3,827,818
その他の固定資産	11,614,578	5,143,871	6,470,707	5,015,942	4,764,636	251,306
車輦運搬具	1	1	0	12,743,172	7,413,223	5,329,949
器具及び備品	127,004	81,400	45,604	純資産の部		
有形リース資産	5,464,461	90,664	5,373,797	0	0	0
退職給付引当資産	5,015,942	4,764,636	251,306	0	0	0
長期預り金積立資産	7,170	7,170	0	0	0	0
事業運営資金積立預金	0	200,000	△ 200,000	1,000,000	200,000	800,000
施設設備等積立資産	800,000	0	800,000	0	200,000	△ 200,000
介護保険事業等運営積立資産	200,000	0	200,000	800,000	0	800,000
				200,000	0	200,000
				4,187,248	3,119,985	1,067,263
				1,867,263	444,581	1,422,682
				5,187,248	3,319,985	1,867,263
資産の部合計	17,930,420	10,733,208	7,197,212	17,930,420	10,733,208	7,197,212

計算書類に対する注記(鹿角市花輪・尾去沢地域包括支援センター拠点区分用)

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  
・車両運搬具並びに器具及び備品、ソフトウェア一定額法  
・リース資産  
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産—自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。  
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産—リース期間を耐用年数とし、残存価額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—一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会の実施する退職共済制度に加入している。職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。  
・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (5)リース取引の処理方法  
・リース取引は通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (6)消費税等の会計処理  
・税込処理

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

- ・独立行政法人福祉医療機構及び一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会退職積立金制度に加入している。

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になっている。

- (1)鹿角市花輪・尾去沢地域包括支援センター拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2)拠点区分別資金収支明細書(別紙3⑩)及び拠点区分別事業活動明細書(別紙3⑪)はサービス区分が一つであるため作成していない。

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

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
その他の固定資産			
車両運搬具	1,041,280	1,041,279	1
器具及び備品	205,535	78,531	127,004
有形リース資産	11,281,245	5,816,784	5,464,461
小計	12,528,060	6,936,594	5,591,466
合計	12,528,060	6,936,594	5,591,466

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

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	1,869,593	0	1,869,593
合計	1,869,593	0	1,869,593

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

(1)リース取引関係

ア 所有権移転外ファイナンス・リース取引

・リース資産の内容

介護支援システム(器具及び備品)2台である。

イ オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものにかかる未経過リース料は以下のとおりである。

(単位:円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料	926,640	0	926,640