

法人単位資金収支計算書

自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日

法人合計

(単位：円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収入				
	寄附金収入	0	2,366,976	△ 2,366,976	
	経常経費補助金収入	28,693,000	28,593,099	99,901	
	受託金収入	105,000,000	102,479,180	2,520,820	
	貸付事業収入	500,000	130,000	370,000	
	介護保険事業収入	112,417,000	111,259,866	1,157,134	
	老人福祉事業収入	5,214,000	5,181,639	32,361	
	障害福祉サービス等事業収入	912,000	1,026,530	△ 114,530	
	受取利息配当金収入	1,000	297	703	
	その他の収入	2,872,000	2,748,675	123,325	
	事業活動収入計(1)	255,609,000	253,786,262	1,822,738	
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	173,552,000	168,463,294	5,088,706	
	事業費支出	56,754,000	52,393,383	4,360,617	
	事務費支出	26,092,000	24,440,103	1,651,897	
	貸付事業支出	500,000	105,000	395,000	
	共同募金配分金事業費	2,025,000	1,925,099	99,901	
	事業活動支出計(2)	258,923,000	247,326,879	11,596,121	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 3,314,000	6,459,383	△ 9,773,383	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
施設整備等支出計(5)	0	0	0		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,200,000	1,199,336	664	
	その他の活動収入計(7)	1,200,000	1,199,336	664	
	支出				
	積立資産支出	3,042,000	3,056,633	△ 14,633	
その他の活動による支出	0	549,000	△ 549,000		
	その他の活動支出計(8)	3,042,000	3,605,633	△ 563,633	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,842,000	△ 2,406,297	564,297	
	予備費支出(10)	200,000	0	200,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 5,356,000	4,053,086	△ 9,409,086	

前期末支払資金残高(12)	5,356,000	13,082,685	△ 7,726,685	
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	17,135,771	△ 17,135,771	

法人単位事業活動計算書

自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日

法人合計

(単位：円)

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増 減	
サービス活動増減の部	収 益	寄附金収益	2,366,976	1,720,000	646,976
		経常経費補助金収益	28,593,099	27,426,088	1,167,011
		受託金収益	102,479,180	86,622,161	15,857,019
		介護保険事業収益	111,259,866	134,708,246	△ 23,448,380
		老人福祉事業収益	5,181,639	4,764,618	417,021
		障害福祉サービス等事業収益	1,026,530	938,150	88,380
		その他の収益	0	125,360	△ 125,360
	サービス活動収益計(1)	250,907,290	256,304,623	△ 5,397,333	
	費 用	人件費	169,162,504	177,760,372	△ 8,597,868
		事業費	52,393,383	56,657,725	△ 4,264,342
		事務費	24,440,103	24,617,527	△ 177,424
		共同募金配分金事業費	1,925,099	1,629,088	296,011
		減価償却費	1,476,175	1,591,170	△ 114,995
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 164,000	△ 762,627	598,627
サービス活動費用計(2)	249,233,264	261,493,255	△ 12,259,991		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,674,026	△ 5,188,632	6,862,658		
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	297	1,329	△ 1,032
		その他のサービス活動外収益	2,639,714	5,866,208	△ 3,226,494
	サービス活動外収益計(4)	2,640,011	5,867,537	△ 3,227,526	
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,640,011	5,867,537	△ 3,227,526		
経常増減額(7)=(3)+(6)	4,314,037	678,905	3,635,132		
特別増減の部	収 益	施設整備等寄附金収益	0	656,000	△ 656,000
		特別収益計(8)	0	656,000	△ 656,000
	費 用	固定資産売却損・処分損	1	2	△ 1
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 762,627	△ 136,667	△ 625,960
		国庫補助金等特別積立金積立額		656,000	△ 656,000
		その他の特別損失	549,000		549,000
特別費用計(9)	△ 213,626	519,335	△ 732,961		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	213,626	136,665	76,961		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,527,663	815,570	3,712,093		
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	14,979,499	14,402,573	576,926	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	19,507,162	15,218,143	4,289,019	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	基金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(16)	289,332	474,579	△ 185,247	
	その他の積立金積立額(17)	1,338,458	713,223	625,235	
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	18,458,036	14,979,499	3,478,537	

法人単位貸借対照表

令和4年3月31日現在

法人合計

(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】	58,802,406	63,817,471	△ 5,015,065	【流動負債】	41,666,635	50,734,786	△ 9,068,151
現金預金	40,151,100	41,328,277	△ 1,177,177	短期運営資金借入金	21,000,000	26,000,000	△ 5,000,000
事業未収金	17,778,310	21,740,351	△ 3,962,041	事業未払金	14,241,558	17,494,618	△ 3,253,060
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
前払金	366,146	211,374	154,772	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
前払費用	0	0	0	未払費用	4,398,432	5,558,542	△ 1,160,110
短期貸付金	0	0	0	預り金	0	0	0
仮払金	506,850	537,469	△ 30,619	職員預り金	1,882,529	1,681,626	200,903
その他の流動資産	0	0	0	前受金	144,116	0	144,116
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
【固定資産】	33,507,673	33,358,133	149,540	【固定負債】	25,115,792	23,465,076	1,650,716
(基本財産)	2,000,000	2,000,000		設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	0	0	0	リース債務	0	0	0
定期預金	2,000,000	2,000,000	0	退職給付引当金	25,115,792	23,465,076	1,650,716
投資有価証券	0	0	0	長期未払金	0	0	0
				その他の固定負債	0	0	0
(その他固定資産)	31,507,673	31,358,133	149,540	負債の部合計	66,782,427	74,199,862	△ 7,417,435
土地	0	0	0	純資産の部			
建物	0	0	0	【基本金】	2,000,000	2,000,000	0
構築物	0	0	0	【基金】	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	【国庫補助金等特別積立金】	2,516,107	3,442,734	△ 926,627
車輛運搬具	2,702,637	3,965,350	△ 1,262,713	【その他の積立金】	2,553,509	2,553,509	0
器具及び備品	190,081	256,058	△ 65,977	運営準備積立金	1,553,509	1,553,509	0
建設仮勘定	0	0	0	福祉のしおり積立金	1,000,000	1,000,000	0
有形リース資産	0	0	0	日社協職員退職積立金	0	0	0
権利	0	0	0	【次期繰越活動増減差額】	18,458,036	14,979,499	3,478,537
ソフトウェア	577,654	725,140	△ 147,486	(うち当期活動増減差額)	4,527,663	815,570	3,712,093
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
貸付事業等貸付金	368,000	393,000	△ 25,000				
退職給付引当資産	12,812,350	12,210,760	601,590				
運営準備積立資産	1,553,509	1,553,509	0				
福祉のしおり積立資産	1,000,000	1,000,000	0				
日社協職員退職積立資産	12,303,442	11,254,316	1,049,126				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	25,527,652	22,975,742	2,551,910
資産の部合計	92,310,079	97,175,604	△ 4,865,525	負債及び純資産の部合計	92,310,079	97,175,604	△ 4,865,525

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1. 事業継続の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等－移動平均に基づく原価法
- ・上記以外の有価証券で市場価格のあるもの－会計年度末の時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品－一定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給与引当金・・・1) 3月における基本給相当額を計上
2) 一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の通知に基づき出資金相当額を計上

3. 重要な会計方針の変更

社会福祉法人会計基準（平成23年7月27日付局長通知・4課長通知）へ移行

4. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 当会規定による
- (2) 一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会による退職共済制度

5. 法人が作成する計算関係書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算関係書類は以下のとおりになっている。

- (1) 資金収支計算書（第1号の1様式、第1号の3様式、第1号の4様式）
- (2) 事業活動計算書（第2号の1様式、第2号の3様式、第2号の4様式）
- (3) 貸借対照表（第3号の1様式、第3号の3様式、第3号の4様式）
- (4) 財産目録
- (5) 附属明細書

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	2,000,000	0	0	2,000,000
合計	2,000,000	0	0	2,000,000

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金 926,627 円を取り崩している。（累計額 23,518,912 円）

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	29,594,528	26,891,891	2,702,637
器具及び備品	673,401	483,320	190,081
ソフトウェア	2,333,430	1,755,776	577,654
合計	32,601,359	29,130,987	3,470,372

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	17,778,310	0	17,778,310
未収金	0	0	0
福祉資金貸付金	368,000	0	368,000
合計	18,146,310	0	18,146,310

11. 満期保有目的の債権の内訳及びに帳簿価格、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引内容

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