

令和 4 年度

社会福祉法人幕別町社会福祉協議会 決算報告書

社会福祉法人幕別町社会福祉協議会

決算計算書類 P2～P38

決算附属明細書 P40～P61

社会福祉法人幕別町社会福祉協議会  
令和4年度 決算計算書類一覧

○法人全体

第三号第一様式（法人全体貸借対照表）	・ ・ ・ ・ ・	P1
第一号第一様式（法人全体資金収支計算書）	・ ・ ・ ・ ・	P2
第二号第一様式（法人全体事業活動計算書）	・ ・ ・ ・ ・	P3
注記（法人全体）	・ ・ ・ ・ ・	P4～P5

○事業区分（拠点区分別）

第三号第三様式（事業区分貸借対照内訳表）	・ ・ ・ ・ ・	P6
第一号第三様式（事業区分資金収支内訳表）	・ ・ ・ ・ ・	P7
第二号第三様式（事業区分事業活動内訳表）	・ ・ ・ ・ ・	P8

○拠点区分

第三号第四様式（社協事業拠点区分貸借対照表）	・ ・ ・ ・ ・	P9
第一号第四様式（社協事業拠点区分資金収支計算書）	・ ・ ・ ・ ・	P10～P12
第二号第四様式（社協事業拠点区分事業活動計算書）	・ ・ ・ ・ ・	P13～P14
注記（社協事業拠点）	・ ・ ・ ・ ・	P15～P16
第三号第四様式（介護保険事業拠点区分貸借対照表）	・ ・ ・ ・ ・	P17
第一号第四様式（介護保険事業拠点区分資金収支計算書）	・ ・ ・ ・ ・	P18～P19
第二号第四様式（介護保険事業拠点区分事業活動計算書）	・ ・ ・ ・ ・	P20～P21
注記（介護保険事業拠点）	・ ・ ・ ・ ・	P22～P23
第三号第四様式（高齢者就労センター事業拠点区分貸借対照表）	・ ・ ・ ・ ・	P24
第一号第四様式（高齢者就労センター事業拠点区分資金収支計算書）	・ ・ ・	P25～P26
第二号第四様式（高齢者就労センター事業拠点区分事業活動計算書）	・ ・ ・	P27～P28
注記（高齢者就労センター事業拠点）	・ ・ ・ ・ ・	P29～P30
第三号第四様式（在宅介護支援等事業拠点区分貸借対照表）	・ ・ ・ ・ ・	P31
第一号第四様式（在宅介護支援等事業拠点区分資金収支計算書）	・ ・ ・ ・ ・	P32～P33
第二号第四様式（在宅介護支援等事業拠点区分事業活動計算書）	・ ・ ・ ・ ・	P34～P35
注記（在宅介護支援等事業拠点）	・ ・ ・ ・ ・	P36

○別紙4 財産目録	・ ・ ・ ・ ・	P37～P38
-----------	-----------	---------

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	
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末
<b>流動資産</b>	<b>43,138,898</b>	<b>39,027,596</b>	<b>17,020,904</b>	<b>14,900,275</b>
現金預金	35,229,791	30,127,444		
事業未収金	7,909,107	8,769,742	12,415,602	10,310,672
未収補助金		130,410	3,624,093	3,702,048
立替金			12,868	11,577
前払費用			968,341	875,978
短期貸付金				
拠点区分間貸付金				
サービス区分間貸付金				
仮払金				
その他の流動資産				
徴収不能引当金				
仮払消費税				
<b>固定資産</b>	<b>141,938,508</b>	<b>146,338,311</b>	<b>33,762,544</b>	<b>30,800,805</b>
<b>基本財産</b>	<b>2,000,000</b>	<b>2,000,000</b>	<b>16,741,640</b>	<b>15,900,530</b>
定期預金	2,000,000	2,000,000	16,741,640	15,900,530
<b>その他の固定資産</b>	<b>139,938,508</b>	<b>144,338,311</b>	<b>17,020,904</b>	<b>14,900,275</b>
機械及び装置	411,339	237,254		
車輻運搬用具	955,668	2,483,752		
器具及び備品	823,832	1,133,082		
権利	216,000	216,000		
ソフトウェア	318,384	492,048		
投資有価証券	20,000,000	189,000		
福祉金庫貸付金	285,000	15,900,530		
退職給付引当資産	16,741,640	64,056,548		
福祉基金積立資産	50,556,548	59,630,097		
介護保険事業等安定化基金積立資産	49,630,097	59,630,097		
長期前払費用				
<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>185,077,406</b>	<b>185,365,907</b>	<b>151,314,862</b>	<b>154,565,102</b>
<b>流動負債</b>	<b>4,111,302</b>	<b>4,111,302</b>	<b>2,000,000</b>	<b>2,000,000</b>
短期運営資金借入金	5,102,347	5,102,347	2,000,000	2,000,000
事業未払金	△860,635	△860,635	100,186,645	123,686,645
その他の未払金			50,556,548	64,056,548
未払費用			49,630,097	59,630,097
預り金			242,092	1,090,505
職員預り金			242,092	1,090,505
前受金			48,886,125	27,787,952
拠点区分間借入金			48,886,125	27,787,952
サービス区分間借入金			48,886,125	27,787,952
仮受金			△10,401,827	△5,930,433
仮受消費税				
<b>固定負債</b>				
退職給付引当金				
<b>負債の部合計</b>	<b>△4,399,803</b>	<b>△4,399,803</b>	<b>33,762,544</b>	<b>30,800,805</b>
<b>基本財産</b>	<b>2,000,000</b>	<b>2,000,000</b>	<b>2,000,000</b>	<b>2,000,000</b>
基本財産	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000
<b>基金</b>	<b>△4,399,803</b>	<b>△4,399,803</b>	<b>100,186,645</b>	<b>123,686,645</b>
福祉基金	174,085	174,085		
介護保険事業等安定化基金	△1,528,084	△1,528,084		
国庫補助金等特別積立金	△309,250	△309,250		
次期繰越活動増減差額	△173,664	△173,664		
次期繰越活動増減差額	20,000,000	20,000,000		
(うち当期活動増減差額)	96,000	96,000		
	841,110	841,110		
	△13,500,000	△13,500,000		
	△10,000,000	△10,000,000		
<b>純資産の部</b>	<b>151,314,862</b>	<b>154,565,102</b>	<b>117,020,904</b>	<b>112,565,102</b>
基本金				
基金				
国庫補助金等特別積立金				
次期繰越活動増減差額				
次期繰越活動増減差額				
(うち当期活動増減差額)				
<b>純資産の部合計</b>	<b>151,314,862</b>	<b>154,565,102</b>	<b>117,020,904</b>	<b>112,565,102</b>
<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>△4,399,803</b>	<b>△4,399,803</b>	<b>185,077,406</b>	<b>185,365,907</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>185,077,406</b>	<b>185,365,907</b>	<b>185,077,406</b>	<b>185,365,907</b>
<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>△4,399,803</b>	<b>△4,399,803</b>	<b>185,077,406</b>	<b>185,365,907</b>
<b>増減</b>	<b>4,111,302</b>	<b>4,111,302</b>	<b>2,120,629</b>	<b>2,120,629</b>
増	5,102,347	5,102,347	2,120,629	2,120,629
減	△860,635	△860,635		
増	△130,410	△130,410		
減				

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)	
事業活動による収入	会費収入	2,098,000	2,020,495	77,505	
	寄附金収入	1,002,000	1,803,466	△801,466	
	経常経費補助金収入	32,175,000	26,290,024	5,884,976	
	受託金収入	29,120,000	28,684,050	435,950	
	貸付事業収入	500,000	454,000	46,000	
	事業収入	67,293,000	65,718,299	1,574,701	
	介護保険事業収入	40,154,000	42,744,640	△2,590,640	
	受取利息配当金収入	43,000	28,201	14,799	
	その他の収入	707,000	1,096,125	△389,125	
	事業活動収入計(1)		173,092,000	168,839,300	4,252,700
	事業活動による支出	人件費支出	83,840,000	81,312,863	2,527,137
		事業費支出	23,462,000	22,440,536	1,021,464
		事務費支出	14,575,000	12,765,051	1,809,949
		配分金支出	50,184,000	48,945,771	1,238,229
利用者負担軽減額		224,000	100,681	123,319	
貸付事業支出		500,000	550,000	△50,000	
分担金支出		432,000	387,000	45,000	
助成金支出		2,360,000	1,695,965	664,035	
負担金支出		935,000	898,000	37,000	
流動資産評価損等による資金減少額		10,000	0	10,000	
事業活動支出計(2)		176,522,000	169,095,867	7,426,133	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△3,430,000	△256,567	△3,173,433	
施設整備等による収入	収入				
	施設整備等収入計(4)		0	0	0
	支出	固定資産取得支出	500,000	411,650	88,350
		施設整備等支出計(5)		500,000	411,650
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△500,000	△411,650	△88,350	
その他の活動による収入	収入	基金積立資産取崩収入	14,950,000	31,500,000	△16,550,000
		積立資産取崩収入	0	256,410	△256,410
		その他の活動収入計(7)		14,950,000	31,756,410
	支出	投資有価証券取得支出	0	20,000,000	△20,000,000
		基金積立資産支出	10,000,000	8,000,000	2,000,000
		積立資産支出	1,147,000	1,097,520	49,480
		その他の活動支出計(8)		11,147,000	29,097,520
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		3,803,000	2,658,890	1,144,110
予備費支出(10)		1,373,000	—	1,373,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△1,500,000	1,990,673	△3,490,673	
前期末支払資金残高(12)		1,500,000	24,127,321	△22,627,321	
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	26,117,994	△26,117,994	

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	会費収益	2,020,495	2,028,660	△8,165
		寄附金収益	1,803,466	1,309,418	494,048
		経常経費補助金収益	26,290,024	32,190,617	△5,900,593
	益	受託金収益	28,684,050	27,182,351	1,501,699
		事業収益	65,718,299	57,513,659	8,204,640
		介護保険事業収益	42,744,640	43,926,970	△1,182,330
		サービス活動収益計(1)	167,260,974	164,151,675	3,109,299
	費	人件費	82,153,973	78,781,247	3,372,726
		事業費	22,440,536	20,243,394	2,197,142
		事務費	12,765,051	12,247,234	517,817
		配分金費用	48,945,771	47,097,242	1,848,529
		利用者負担軽減額	100,681	183,395	△82,714
		分担金費用	387,000	345,200	41,800
		助成金費用	1,695,965	1,263,547	432,418
		負担金費用	898,000	845,000	53,000
		基金組入額	8,000,000	8,500,000	△500,000
減価償却費		2,248,562	2,566,604	△318,042	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△848,413	△1,093,076	244,663	
	徴収不能額	0	40,000	△40,000	
	サービス活動費用計(2)	178,787,126	171,019,787	7,767,339	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△11,526,152	△6,868,112	△4,658,040	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	28,201	41,812	△13,611
		その他のサービス活動外収益	1,096,125	895,867	200,258
		サービス活動外収益計(4)	1,124,326	937,679	186,647
	費				
	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)	1,124,326	937,679	186,647	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△10,401,826	△5,930,433	△4,471,393	
特別増減の部	収	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1
		特別費用計(9)	1	0	1
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1	0	△1	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△10,401,827	△5,930,433	△4,471,394	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	27,787,952	18,818,385	8,969,567
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	17,386,125	12,887,952	4,498,173
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		基金取崩額(15)	31,500,000	14,900,000	16,600,000
		その他の積立金取崩額(16)	0	0	0
		その他の積立金積立額(17)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	48,886,125	27,787,952	21,098,173	

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

**1. 継続事業の前提に関する注記**

該当なし

**2. 重要な会計方針****(1) 有価証券の評価基準及び評価方法**

- 満期保有目的の債券  
取得時の価格による。

**(2) 固定資産の減価償却の方法**

- 有形固定資産 — 定額法
- 無形固定資産 — 定額法

**(3) 引当金の計上基準**

- 退職給付引当金 — 一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上する。また、退職給付引当金と同額の退職給付引当資産を計上する。

**3. 重要な会計方針の変更**

該当なし

**4. 法人で採用する退職給付制度**

- 退職給付制度は、当会の職員退職金支給規程による
- 社団法人北海道民間福祉施設事業職員共済会退職年金事業に加入している。掛金は「退職給付引当資産」の科目で計上し、法人運営事業サービス区分で一括管理している。

**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（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（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）  
※当法人は、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（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、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（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 社協事業拠点（社会福祉事業）
    - 「法人運営事業」
    - 「共同募金配分金事業」
    - 「福祉金庫貸付事業」
    - 「地域福祉事業」
    - 「成年後見事業」
    - 「札幌内コミュニティプラザ喫茶事業」
  - イ 介護保険事業拠点（社会福祉事業）
    - 「デイサービスセンター事業」
  - ウ 高齢者就労センター拠点（社会福祉事業）
    - 「高齢者就労センター」
  - エ 在宅介護支援等事業拠点（社会福祉事業）
    - 「外出支援（移送）サービス事業」
    - 「布団洗濯乾燥サービス事業」
    - 「軽度生活援助事業」
    - 「生きがい活動支援通所事業」
    - 「高齢者在宅介護支援等事業」
    - 「高齢者世話付住宅生活援助員派遣事業」
    - 「生活支援コーディネーター配置事業」

**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
土地				
建物				
定期預金	2,000,000			2,000,000
投資有価証券				0
合 計	2,000,000	0	0	2,000,000

**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**

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
土地 (基本財産)			
建物 (基本財産)			
土地			
建物			
構築物			
機械及び装置	2,818,692	2,407,353	411,339
車両運搬具	32,631,897	31,676,229	955,668
器具及び備品	8,982,444	8,158,612	823,832
有形リース資産			
権利	216,000		216,000
ソフトウェア	2,923,440	2,605,056	318,384
無形リース資産			
合 計	47,572,473	44,847,250	2,725,223

**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**

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
北海道債	20,000,000	20,000,000	0

**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. 合併又は事業の譲渡若しくは事業の譲渡**

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**

福祉金庫貸付金、令和5年3月31日現在の残高285,000円は時効期限内の債権である。  
なお、徴収不能引当金の計上は行っていない。

社会福祉事業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	社協事業拠点	介護保険事業拠点	就労センター事業拠点	在宅介護支援等事業拠点	内部取引消去	事業区分合計
<b>流動資産</b>	<b>11228402</b>	<b>27289751</b>	<b>1701241</b>	<b>2919504</b>		<b>43138898</b>
現金預金	10521336	21344600	444351	2919504		35229791
事業未収金	707066	5945151	1256890			7909107
<b>固定資産</b>	<b>80479751</b>	<b>60260259</b>	<b>1198498</b>			<b>141938508</b>
<b>基本財産</b>	<b>2000000</b>					<b>2000000</b>
定期預金	2000000					2000000
<b>その他の固定資産</b>	<b>78479751</b>	<b>60260259</b>	<b>1198498</b>			<b>139938508</b>
機械及び装置	1		411338			411339
車輛運搬具	168505	3	787160			955668
器具及び備品	512057	311775				823832
権利	216000					216000
ソフトウェア		318384				318384
投資有価証券	10000000	10000000				20000000
福祉金庫貸付金	285000					285000
退職給付引当資産	16741640					16741640
福祉基金積立資産	50556548					50556548
介護保険事業等安定化基金積立資産		49630097				49630097
<b>資産の部合計</b>	<b>91708153</b>	<b>87550010</b>	<b>2899739</b>	<b>2919504</b>		<b>185077406</b>
<b>流動負債</b>	<b>5283512</b>	<b>7294987</b>	<b>1522901</b>	<b>2919504</b>		<b>17020904</b>
事業未払金	4006241	5915385	373557	2120419		12415602
未払費用	879992	1110035	1089732	544334		3624093
預り金	12868					12868
職員預り金	384411	269567	59612	254751		968341
<b>固定負債</b>	<b>16741640</b>					<b>16741640</b>
退職給付引当金	16741640					16741640
<b>負債の部合計</b>	<b>22025152</b>	<b>7294987</b>	<b>1522901</b>	<b>2919504</b>		<b>33762544</b>
<b>基本金</b>	<b>2000000</b>					<b>2000000</b>
基本金	2000000					2000000
<b>基金</b>	<b>50556548</b>	<b>49630097</b>				<b>100186645</b>
福祉基金	50556548					50556548
介護保険事業等安定化基金		49630097				49630097
<b>国庫補助金等特別積立金</b>	<b>242092</b>					<b>242092</b>
国庫補助金等特別積立金	242092					242092
<b>次期繰越活動増減差額</b>	<b>16884361</b>	<b>30624926</b>	<b>1376838</b>			<b>48886125</b>
次期繰越活動増減差額	16884361	30624926	1376838			48886125
(うち当期活動増減差額)	△12962542	1467945	1092770			△10401827
<b>純資産の部合計</b>	<b>69683001</b>	<b>80255023</b>	<b>1376838</b>			<b>151314862</b>
<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>91708153</b>	<b>87550010</b>	<b>2899739</b>	<b>2919504</b>		<b>185077406</b>



### 社会福祉事業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		社協事業拠点	介護保険事業拠点	就労センター事業拠点	在宅介護支援等事業拠点	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入						
	会費収入	2,020,495	0	0	0	0	2,020,495
	寄附金収入	1,793,466	10,000	0	0	0	1,803,466
	経常経費補助金収入	26,290,024	0	0	0	0	26,290,024
	受託金収入	4,479,641	0	0	24,204,409	0	28,684,050
	貸付事業収入	454,000	0	0	0	0	454,000
	事業収入	4,394,355	0	61,323,944	0	0	65,718,299
	介護保険事業収入	0	42,744,640	0	0	0	42,744,640
	受取利息配当金収入	28,201	0	0	0	0	28,201
	その他の収入	887,065	209,060	0	0	0	1,096,125
	事業活動収入計(1)	40,347,247	42,963,700	61,323,944	24,204,409	0	168,839,300
	支出						
	人件費支出	33,461,772	25,067,310	5,991,914	16,791,867	0	81,312,863
	事業費支出	3,463,804	11,629,105	2,323,565	5,024,062	0	22,440,536
事務費支出	4,947,370	3,983,115	1,593,048	2,241,518	0	12,765,051	
配分金支出	0	0	48,945,771	0	0	48,945,771	
利用者負担軽減額	0	100,681	0	0	0	100,681	
貸付事業支出	550,000	0	0	0	0	550,000	
分担金支出	387,000	0	0	0	0	387,000	
助成金支出	1,695,965	0	0	0	0	1,695,965	
負担金支出	0	0	898,000	0	0	898,000	
事業活動支出計(2)	44,505,911	40,780,211	59,752,298	24,057,447	0	169,095,867	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△4,158,664	2,183,489	1,571,646	146,962	0	△256,567	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
	支出						
	施設整備等支出計(5)	0	171,650	240,000	0	0	411,650
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△171,650	△240,000	0	0	△411,650	
その他の活動による収支	収入						
	基金積立資産取崩収入	21,500,000	10,000,000	0	0	0	31,500,000
	積立資産取崩収入	256,410	0	0	0	0	256,410
	その他の活動収入計(7)	21,756,410	10,000,000	0	0	0	31,756,410
	投資有価証券取得支出	10,000,000	10,000,000	0	0	0	20,000,000
	基金積立資産支出	8,000,000	0	0	0	0	8,000,000
	積立資産支出	510,903	289,080	150,575	146,962	0	1,097,520
その他の活動支出計(8)	18,510,903	10,289,080	150,575	146,962	0	29,097,520	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,245,507	△289,080	△150,575	△146,962	0	2,658,890	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△913,157	1,722,759	1,181,071	0	0	1,990,673	
前期末支払資金残高(11)	6,858,047	18,272,005	△1,002,731	0	0	24,127,321	
当期末支払資金残高(10)+(11)	5,944,890	19,994,764	178,340	0	0	26,117,994	

社会福祉事業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		社協事業拠点	介護保険事業拠点	就労センター事業拠点	在宅介護支援等事業拠点	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収	会費収益	2,020,495	0	0	0	2,020,495	
		寄附金収益	1,793,466	10,000	0	0	1,803,466	
		経常経費補助金収益	26,290,024	0	0	0	26,290,024	
		受託金収益	4,479,641	0	0	24,204,409	28,684,050	
		事業収益	4,394,355	0	61,323,944	0	65,718,299	
		介護保険事業収益	0	42,744,640	0	0	42,744,640	
		サービス活動収益計(1)	38,977,981	42,754,640	61,323,944	24,204,409	167,260,974	
		費用	人件費	33,716,265	25,356,390	6,142,489	16,938,829	82,153,973
		事業費	3,463,804	11,629,105	2,323,565	5,024,062	22,440,536	
		事務費	4,947,370	3,983,115	1,593,048	2,241,518	12,765,051	
		配分金費用	0	0	48,945,771	0	48,945,771	
		利用者負担軽減額	0	100,681	0	0	100,681	
		分担金費用	387,000	0	0	0	387,000	
		助成金費用	1,695,965	0	0	0	1,695,965	
	負担金費用	0	0	898,000	0	898,000		
	基金組入額	8,000,000	0	0	0	8,000,000		
	減価償却費	1,493,798	426,463	328,301	0	2,248,562		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△848,413	0	0	0	△848,413		
	サービス活動費用計(2)	52,855,789	41,495,754	60,231,174	24,204,409	178,787,126		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△13,877,808	1,258,886	1,092,770	0	△11,526,152		
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	28,201	0	0	0	28,201	
		その他のサービス活動外収益	887,065	209,060	0	0	1,096,125	
		サービス活動外収益計(4)	915,266	209,060	0	0	1,124,326	
		費用						
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	915,266	209,060	0	0	1,124,326		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△12,962,542	1,467,946	1,092,770	0	△10,401,826		
特別増減の部	収	特別収益計(8)	0	0	0	0	0	
		固定資産売却損・処分損	0	1	0	0	1	
		特別費用計(9)	0	1	0	0	1	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△1	0	0	△1	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△12,962,542	1,467,945	1,092,770	0	△10,401,827		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	8,346,903	19,156,981	284,068	0	27,787,952	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△4,615,639	20,624,926	1,376,838	0	17,386,125	
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	
		基金取崩額(15)	21,500,000	10,000,000	0	0	31,500,000	
		その他の積立金取崩額(16)	0	0	0	0	0	
		その他の積立金積立額(17)	0	0	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	16,884,361	30,624,926	1,376,838	0	48,886,125		

社協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	
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末
<b>流動資産</b>			<b>流動負債</b>	
現金預金	11,228,402	9,528,563	短期運営資金借入金	5,283,512
事業未収金	10,521,336	4,826,783	事業未払金	4,006,241
未収金	707,066	701,780	その他の未払金	
未収補助金			未払費用	879,992
立替金			預り金	12,868
前払費用			職員預り金	384,411
短期貸付金			前受金	
拠点区分間貸付金		4,000,000	拠点区分間借入金	
サービス区分間貸付金			サービス区分間借入金	
仮払金			仮受金	
その他の流動資産			仮受消費税	
徴収不能引当金			<b>固定負債</b>	
仮払消費税			退職給付引当金	16,741,640
<b>固定資産</b>	80,479,751	84,536,439	<b>負債の部合計</b>	22,025,152
<b>基本財産</b>	2,000,000	2,000,000	<b>純 資 産 の 部</b>	
定期預金	2,000,000	2,000,000	基本金	2,000,000
<b>その他の固定資産</b>	78,479,751	82,536,439	基金	2,000,000
機械及び装置		1	福祉基金	50,556,548
車輜運搬用具	168,505	1,434,203	介護保険事業等安定化基金	50,556,548
器具及び備品	512,057	740,157	国庫補助金等特別積立金	242,092
権利	216,000	216,000	国庫補助金等特別積立金	242,092
ソフトウェア	10,000,000		次期繰越活動増減差額	16,884,361
投資有価証券	285,000	189,000	次期繰越活動増減差額	16,884,361
福祉金庫貸付金	16,741,640	15,900,530	(うち当期活動増減差額)	△12,962,542
退職給付引当資産	50,556,548	64,056,548		
福祉基金積立資産				
介護保険事業等安定化基金積立資産				
長期前払費用				
<b>資産の部合計</b>	91,708,153	94,065,002	<b>純資産の部合計</b>	69,683,001
			<b>負債及び純資産の部合計</b>	91,708,153
		△2,356,849		△2,356,849
				△5,810,955
				△2,356,849

社協事業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)
事業収入	会費収入	2,098,000	2,020,495	77,505
	一般会費収入	2,073,000	2,002,495	70,505
	特別会費収入	25,000	18,000	7,000
	寄附金収入	1,001,000	1,793,466	△792,466
	寄附金収入	1,000	0	1,000
	経常経費寄附金収入	1,000,000	1,793,466	△793,466
	経常経費補助金収入	32,175,000	26,290,024	5,884,976
	市区町村補助金収入	29,626,000	23,877,024	5,748,976
	人件費補助金収入	28,952,000	23,534,424	5,417,576
	地域福祉活動費補助金収入	674,000	342,600	331,400
	共同募金配分金収入	2,549,000	2,413,000	136,000
	一般募金配分金収入	1,378,000	1,378,000	0
	歳末たすけあい配分金収入	1,170,000	1,035,000	135,000
	災害等準備金収入	1,000	0	1,000
	受託金収入	3,039,000	4,479,641	△1,440,641
	市区町村受託金収入	2,738,000	2,569,989	168,011
	後見実施機関事業受託金収入	2,738,000	2,569,989	168,011
	都道府県社協受託金収入	301,000	1,909,652	△1,608,652
	日常生活自立支援事業受託金収入	120,000	120,000	0
	生活福祉資金貸付事業事務費受託金収入	166,000	1,774,652	△1,608,652
	臨時特例つなぎ資金貸付事務受託金収入	15,000	15,000	0
	貸付事業収入	500,000	454,000	46,000
	償還金収入	500,000	454,000	46,000
	事業収入	4,748,000	4,394,355	353,645
	参加費収入	15,000	20,200	△5,200
	ふれあい用具利用料収入	47,000	5,000	42,000
	法人後見事業収入	1,728,000	1,617,000	111,000
売上高収益	2,958,000	2,752,155	205,845	
受取利息配当金収入	42,000	28,201	13,799	
受取利息配当金収入	42,000	28,201	13,799	
その他の収入	705,000	887,065	△182,065	
雑収入	705,000	887,065	△182,065	
事業活動収入計(1)		44,308,000	40,347,247	3,960,753
事業活動	人件費支出	34,474,000	33,461,772	1,012,228
	役員報酬支出	1,035,000	810,000	225,000
	職員給料支出	17,370,000	17,295,354	74,646
	職員賞与支出	4,812,000	4,349,999	462,001
	非常勤職員給与支出	6,832,000	6,677,977	154,023
	退職給付支出	1,000	256,410	△255,410
	法定福利費支出	4,424,000	4,072,032	351,968
	事業費支出	3,989,000	3,463,804	525,196
	生活困窮者緊急支援事業	1,000	0	1,000
	教養娯楽費支出	110,000	69,152	40,848
	水道光熱費支出	192,000	174,405	17,595
	消耗器具備品費支出	290,000	291,163	△1,163
	保険料支出	107,000	92,173	14,827
	印刷製本費支出	20,000	21,314	△1,314
	手数料支出	56,000	45,848	10,152
	研修費支出	204,000	75,150	128,850
	諸謝金支出	433,000	245,144	187,856
歳末たすけあい配分金事業費	1,170,000	1,126,360	43,640	
返還金費用支出	1,000	0	1,000	

社協事業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)
る 収 支 出	雑支出	5,000	0	5,000
	材料費支出	1,400,000	1,323,095	76,905
	事務費支出	5,845,000	4,947,370	897,630
	福利厚生費支出	129,000	110,845	18,155
	職員被服費支出	40,000	18,795	21,205
	旅費交通費支出	374,000	300,910	73,090
	研修研究費支出	457,000	0	457,000
	事務消耗品費支出	420,000	505,357	△85,357
	印刷製本費支出	102,000	57,035	44,965
	修繕費支出	7,000	5,932	1,068
	通信運搬費支出	514,000	501,165	12,835
	会議費支出	26,000	12,601	13,399
	広報費支出	1,368,000	1,260,650	107,350
	業務委託費支出	241,000	240,000	1,000
	手数料支出	215,000	201,790	13,210
	保険料支出	242,000	213,710	28,290
	賃借料支出	397,000	310,983	86,017
	租税公課支出	533,000	552,050	△19,050
	保守料支出	135,000	162,470	△27,470
	渉外費支出	78,000	25,132	52,868
	諸会費支出	99,000	76,300	22,700
	車輛費支出	458,000	391,645	66,355
	雑支出	10,000	0	10,000
	貸付事業支出	500,000	550,000	△50,000
	貸付金支出	500,000	550,000	△50,000
	分担金支出	432,000	387,000	45,000
	分担金支出	412,000	367,000	45,000
	あんしん林 <sup>®</sup> ト事業拠出金	20,000	20,000	0
	助成金支出	2,360,000	1,695,965	664,035
	助成金支出	2,360,000	1,695,965	664,035
	団体助成金支出	2,360,000	1,695,965	664,035
事業活動支出計(2)	47,600,000	44,505,911	3,094,089	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△3,292,000	△4,158,664	866,664	
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	収入			
	基金積立資産取崩収入	14,950,000	21,500,000	△6,550,000
	福祉基金積立資産取崩収入	14,950,000	21,500,000	△6,550,000
	積立資産取崩収入	0	256,410	△256,410
	退職給付引当資産取崩収入	0	256,410	△256,410
	その他の活動収入計(7)	14,950,000	21,756,410	△6,806,410
	支出			
投資有価証券取得支出	0	10,000,000	△10,000,000	
投資有価証券取得支出	0	10,000,000	△10,000,000	
基金積立資産支出	10,000,000	8,000,000	2,000,000	
福祉基金積立資産支出	10,000,000	8,000,000	2,000,000	

### 社協事業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)
る 収 支	出 積立資産支出	566,000	510,903	55,097
	退職給付引当資産支出	566,000	510,903	55,097
	その他の活動支出計(8)	10,566,000	18,510,903	△7,944,903
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,384,000	3,245,507	1,138,493
予備費支出(10)		1,092,000 0	—	1,092,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	△913,157	913,157
前期末支払資金残高(12)		0	6,858,047	△6,858,047
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	5,944,890	△5,944,890

社協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)
収	会費収益	2,020,495	2,028,660	△8,165
	一般会費収益	2,002,495	2,009,160	△6,665
	特別会費収益	18,000	19,500	△1,500
	寄附金収益	1,793,466	1,199,418	594,048
	経常経費寄附金収益	1,793,466	1,199,418	594,048
	経常経費補助金収益	26,290,024	31,190,617	△4,900,593
	市区町村補助金収益	23,877,024	28,569,737	△4,692,713
	人件費補助金収益	23,534,424	28,260,737	△4,726,313
	地域福祉活動費補助金収益	342,600	309,000	33,600
	共同募金配分金収益	2,413,000	2,620,880	△207,880
	一般募金配分金収益	1,378,000	1,150,880	227,120
	歳末たすけあい配分金収益	1,035,000	1,470,000	△435,000
	受託金収益	4,479,641	3,749,935	729,706
	市区町村受託金収益	2,569,989	2,502,412	67,577
	後見実施機関事業受託金収益	2,569,989	2,502,412	67,577
	都道府県社協受託金収益	1,909,652	1,247,523	662,129
	サ	日常生活自立支援事業受託金収益	120,000	122,500
生活福祉資金貸付事業事務費受託金収益		1,774,652	1,110,023	664,629
臨時特例つなぎ資金貸付事務受託金収益		15,000	15,000	0
事業収益		4,394,355	3,586,403	807,952
参加費収益		20,200	10,200	10,000
ふれあい用具利用料収益		5,000	1,000	4,000
法人後見事業収益		1,617,000	1,235,495	381,505
売上高収益		2,752,155	2,339,708	412,447
サービス活動収益計(1)		38,977,981	41,755,033	△2,777,052
ビ		人件費	33,716,265	32,690,535
	役員報酬	810,000	795,000	15,000
	職員給料	17,295,354	15,841,624	1,453,730
	職員賞与	4,349,999	4,955,584	△605,585
	非常勤職員給与	6,677,977	6,246,112	431,865
	退職給付費用	510,903	594,570	△83,667
	法定福利費	4,072,032	4,257,645	△185,613
	事業費	3,463,804	3,281,267	182,537
	教養娯楽費	69,152	1,545	67,607
	水道光熱費	174,405	149,820	24,585
	消耗器具備品費	291,163	246,992	44,171
	保険料	92,173	87,388	4,785
	印刷製本費	21,314	17,067	4,247
	手数料	45,848	42,350	3,498
	研修費	75,150	26,435	48,715
	諸謝金	245,144	136,500	108,644
	歳末たすけあい配分金事業費	1,126,360	1,215,219	△88,859
	返還金費用	0	160,000	△160,000
	材料費	1,323,095	1,197,951	125,144
	事務費	4,947,370	5,051,428	△104,058
	福利厚生費	110,845	108,354	2,491
	職員被服費	18,795	0	18,795
	旅費交通費	300,910	239,060	61,850
研修研究費	0	24,920	△24,920	
事務消耗品費	505,357	361,020	144,337	
印刷製本費	57,035	84,724	△27,689	
修繕費	5,932	0	5,932	
通信運搬費	501,165	522,971	△21,806	
会議費	12,601	7,880	4,721	
広報費	1,260,650	1,132,267	128,383	

## 社協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)
の 部 用	業務委託費	240,000	625,000	△385,000
	手数料	201,790	177,793	23,997
	保険料	213,710	218,670	△4,960
	賃借料	310,983	368,755	△57,772
	租税公課	552,050	518,200	33,850
	保守料	162,470	162,470	0
	渉外費	25,132	40,700	△15,568
	諸会費	76,300	74,300	2,000
	車輛費	391,645	379,344	12,301
	雑費	0	5,000	△5,000
	分担金費用	387,000	345,200	41,800
	分担金費用	367,000	325,200	41,800
	あんしんサポート事業拠出金	20,000	20,000	0
	助成金費用	1,695,965	1,263,547	432,418
	助成金費用	1,695,965	1,263,547	432,418
	団体助成金費用	1,695,965	1,263,547	432,418
	基金組入額	8,000,000	8,500,000	△500,000
	福祉基金組入額	8,000,000	8,500,000	△500,000
	減価償却費	1,493,798	1,841,397	△347,599
	減価償却費	1,493,798	1,841,397	△347,599
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△848,413	△1,093,076	244,663
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△848,413	△1,093,076	244,663
	徴収不能額	0	40,000	△40,000
	徴収不能額	0	40,000	△40,000
	サービス活動費用計(2)	52,855,789	51,920,298	935,491
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△13,877,808	△10,165,265	△3,712,543
	サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	28,201	41,812
受取利息配当金収益		28,201	41,812	△13,611
その他のサービス活動外収益		887,065	808,657	78,408
雑収益		887,065	808,657	78,408
サービス活動外収益計(4)		915,266	850,469	64,797
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)	915,266	850,469	64,797
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△12,962,542	△9,314,796	△3,647,746
特 別 増 減 の 部	特別収益計(8)	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	2,603,040	△2,603,040
	拠点区分間繰入金費用	0	2,603,040	△2,603,040
	特別費用計(9)	0	2,603,040	△2,603,040
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	△2,603,040	2,603,040
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△12,962,542	△11,917,836	△1,044,706
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	8,346,903	5,364,739	2,982,164
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△4,615,639	△6,553,097	1,937,458
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基金取崩額(15)	21,500,000	14,900,000	6,600,000
	福祉基金取崩額	21,500,000	14,900,000	6,600,000
	その他の積立金取崩額(16)	0	0	0
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		16,884,361	8,346,903	8,537,458



## 計算書類に対する注記（社協事業拠点）

**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  
取得時の価格による。

**(2) 固定資産の減価償却の方法**

- 有形固定資産 — 定額法
- 無形固定資産 — 定額法

**(3) 引当金の計上基準**

- 退職給付引当金 — 一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上する。また、退職給付引当金と同額の退職給付引当資産を計上する。

**2. 重要な会計方針の変更**

該当なし

**3. 法人で採用する退職給付制度**

- 退職給付制度は、当会の職員退職金支給規程による
- 社団法人北海道民間福祉施設事業職員共済会退職年金事業に加入している。掛金は「退職給付引当資産」の科目で計上し、法人運営事業サービス区分で一括管理している。

**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は以下の通りになっている

- ① 拠点区分の計算書類
  - 第一号第四様式                      ○ 第二号第四様式                      ○ 第三号第四様式
- ② 拠点区分事業活動明細書
  - 別紙3 (⑪)
- ③ 拠点区分資金収支明細書
  - 別紙3 (⑩)

サービス区分の内訳

- ① 社協事業拠点（社会福祉事業）
  - 「法人運営事業」
  - 「共同募金配分金事業」
  - 「福祉金庫貸付事業」
  - 「地域福祉事業」
  - 「成年後見事業」
  - 「札内コミュニティプラザ喫茶事業」

**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
土地				
建物				
定期預金	2,000,000			2,000,000
投資有価証券				
合計	2,000,000	0	0	2,000,000

**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. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
土地 (基本財産)			
建物 (基本財産)			
土地			
建物			
構築物			
機械及び装置	399,000	398,999	1
車両運搬具	13,803,400	13,634,895	168,505
器具及び備品	3,705,445	3,193,388	512,057
有形リース資産			
権利	216,000	0	216,000
ソフトウェア	906,000	906,000	0
無形リース資産			
合計	19,029,845	18,133,282	896,563

## 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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価格	時価	評価損益
北海道債	10,000,000	10,000,000	0

## 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

福祉金庫貸付金、令和5年3月31日現在の残高285,000円は時効期限内の債権である。  
 なお、徴収不能引当金の計上は行っていない。

介護保険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		
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減
<b>流動資産</b>	<b>27,289,751</b>	<b>25,554,605</b>	<b>1,735,146</b>	<b>7,294,987</b>	<b>7,282,600</b>	<b>12,387</b>
現金預金	21,344,600	18,677,007	2,667,593			
事業未収金	5,945,151	6,877,598	△932,447			
未収補助金						
立替金						
前払費用						
短期貸付金						
拠点区分間貸付金						
サービス区分間貸付金						
仮払金						
その他の流動資産						
徴収不能引当金						
仮払消費税						
<b>固定資産</b>	<b>60,260,259</b>	<b>60,515,073</b>	<b>△254,814</b>			
<b>基本財産</b>						
定期預金	60,260,259	60,515,073	△254,814			
その他の固定資産						
機械及び装置						
車輻運搬具						
器具及び備品	311,775	392,925	△81,150			
権利						
ソフトウェア	318,384	492,048	△173,664			
投資有価証券	10,000,000		10,000,000			
福祉金庫貸付金						
退職給付引当資産						
福祉基金積立資産						
介護保険事業等安定化基金積立資産	49,630,097	59,630,097	△10,000,000			
長期前払費用						
<b>資産の部合計</b>	<b>87,550,010</b>	<b>86,069,678</b>	<b>1,480,332</b>			
<b>負債の部合計</b>						
流動負債						
短期運営資金借入金						
事業未払金						
その他の未払金						
未払費用						
預り金						
職員預り金						
前受金						
拠点区分間借入金						
サービス区分間借入金						
仮受金						
仮受消費税						
<b>固定負債</b>						
退職給付引当金						
<b>負債の部合計</b>	<b>7,294,987</b>	<b>7,282,600</b>	<b>12,387</b>			
<b>純資産の部</b>						
基本金						
基金						
福祉基金						
介護保険事業等安定化基金						
国庫補助金等特別積立金						
国庫補助金等特別積立金						
次期繰越活動増減差額						
次期繰越活動増減差額						
(うち当期活動増減差額)						
<b>純資産の部合計</b>	<b>80,255,023</b>	<b>78,787,078</b>	<b>1,467,945</b>			
<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>87,550,010</b>	<b>86,069,678</b>	<b>1,480,332</b>			

介護保険事業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)
事業収入	寄附金収入	1,000	10,000	△9,000
	經常経費寄附金収入	1,000	10,000	△9,000
	介護保険事業収入	40,154,000	42,744,640	△2,590,640
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	23,880,000	25,660,292	△1,780,292
	介護報酬収入	23,880,000	25,660,292	△1,780,292
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	2,653,000	3,068,948	△415,948
	介護負担金収入(一般)	2,653,000	3,068,948	△415,948
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	10,177,000	10,563,200	△386,200
	事業費収入	9,160,000	9,461,028	△301,028
	事業負担金収益(一般)	1,017,000	1,102,172	△85,172
	利用者等利用料収入	3,384,000	3,436,200	△52,200
	食費収入(一般)	3,384,000	3,436,200	△52,200
	その他の事業収入	60,000	16,000	44,000
	補助金事業収入	60,000	16,000	44,000
	受取利息配当金収入	1,000	0	1,000
	受取利息配当金収入	1,000	0	1,000
	その他の収入	2,000	209,060	△207,060
	受入研修費収入	1,000	84,060	△83,060
	雑収入	1,000	125,000	△124,000
		事業活動収入計(1)	40,158,000	42,963,700
活動に よる 収入 支出	人件費支出	25,748,000	25,067,310	680,690
	職員給料支出	8,616,000	8,271,396	344,604
	職員賞与支出	2,623,000	2,622,769	231
	非常勤職員給与と支出	11,917,000	11,511,966	405,034
	退職給付支出	1,000	0	1,000
	法定福利費支出	2,591,000	2,661,179	△70,179
	事業費支出	11,461,000	11,629,105	△168,105
	給食費支出	2,172,000	2,204,895	△32,895
	介護用品費支出	21,000	5,000	16,000
	保健衛生費支出	351,000	386,212	△35,212
	医療費支出	5,000	0	5,000
	被服費支出	5,000	0	5,000
	教養娯楽費支出	700,000	712,871	△12,871
	日用品費支出	169,000	152,391	16,609
	水道光熱費支出	3,020,000	1,859,450	1,160,550
	燃料費支出	1,600,000	3,172,185	△1,572,185
	消耗器具備品費支出	100,000	133,374	△33,374
	保険料支出	20,000	19,366	634
	車輛費支出	3,283,000	2,973,569	309,431
	雑支出	15,000	9,792	5,208
	事務費支出	3,835,000	3,983,115	△148,115
	福利厚生費支出	331,000	171,960	159,040
	職員被服費支出	24,000	35,880	△11,880
	研修研究費支出	78,000	0	78,000
	事務消耗品費支出	203,000	178,653	24,347
	印刷製本費支出	27,000	10,275	16,725
	修繕費支出	200,000	39,600	160,400
通信運搬費支出	224,000	178,557	45,443	
広報費支出	35,000	0	35,000	
業務委託費支出	1,658,000	1,637,250	20,750	
手数料支出	93,000	831,110	△738,110	
保険料支出	300,000	244,170	55,830	

介護保険事業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)		
	賃借料支出	215,000	240,560	△25,560		
	租税公課支出	73,000	77,800	△4,800		
	保守料支出	297,000	297,000	0		
	諸会費支出	72,000	40,300	31,700		
	雑支出	5,000	0	5,000		
	利用者負担軽減額	224,000	100,681	123,319		
	利用者負担軽減額	224,000	100,681	123,319		
	事業活動支出計(2)	41,268,000	40,780,211	487,789		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,110,000	2,183,489	△3,293,489		
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	171,650	△171,650
		器具及び備品取得支出	0	171,650	△171,650	
		施設整備等支出計(5)	0	171,650	△171,650	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△171,650	171,650		
その他の活動による収支	収	基金積立資産取崩収入	0	10,000,000	△10,000,000	
	入	介護保険事業等安定化基金資産取崩収入	0	10,000,000	△10,000,000	
		その他の活動収入計(7)	0	10,000,000	△10,000,000	
	支	出	投資有価証券取得支出	0	10,000,000	△10,000,000
		投資有価証券取得支出	0	10,000,000	△10,000,000	
		積立資産支出	290,000	289,080	920	
		退職給付引当資産支出	290,000	289,080	920	
		その他の活動支出計(8)	290,000	10,289,080	△9,999,080	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△290,000	△289,080	△920	
		予備費支出(10)	100,000	—	100,000	
		0	—	0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,500,000	1,722,759	△3,222,759		
	前期末支払資金残高(12)	1,500,000	18,272,005	△16,772,005		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	19,994,764	△19,994,764		

介護保険事業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 イ ト	寄附金収益	10,000	110,000	△100,000
	経常経費寄附金収益	10,000	110,000	△100,000
	介護保険事業収益	42,744,640	43,926,970	△1,182,330
	居宅介護料収益（介護報酬収益）	25,660,292	26,454,359	△794,067
	介護報酬収益	25,660,292	26,454,359	△794,067
	居宅介護料収益（利用者負担金収益）	3,068,948	3,050,221	18,727
	介護負担金収益（一般）	3,068,948	3,050,221	18,727
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	10,563,200	10,730,790	△167,590
	事業費収益	9,461,028	9,610,660	△149,632
	事業負担金収益（一般）	1,102,172	1,120,130	△17,958
	利用者等利用料収益	3,436,200	3,582,600	△146,400
	食費収益（一般）	3,436,200	3,582,600	△146,400
	その他の事業収益	16,000	109,000	△93,000
	補助金事業収益	16,000	109,000	△93,000
サービス活動収益計(1)	42,754,640	44,036,970	△1,282,330	
ビ ス ノ ト	人件費	25,356,390	24,982,848	373,542
	職員給料	8,271,396	8,224,240	47,156
	職員賞与	2,622,769	2,609,240	13,529
	非常勤職員給与	11,511,966	11,428,539	83,427
	退職給付費用	289,080	289,080	0
	法定福利費	2,661,179	2,431,749	229,430
	事業費	11,629,105	10,326,156	1,302,949
	給食費	2,204,895	2,298,835	△93,940
	介護用品費	5,000	0	5,000
	保健衛生費	386,212	313,750	72,462
	被服費	0	3,025	△3,025
	教養娯楽費	712,871	737,220	△24,349
	日用品費	152,391	135,447	16,944
	水道光熱費	1,859,450	1,826,562	32,888
	燃料費	3,172,185	3,514,104	△341,919
	消耗器具備品費	133,374	88,023	45,351
	保険料	19,366	19,367	△1
	車両費	2,973,569	1,380,031	1,593,538
	雑費	9,792	9,792	0
	事務費	3,983,115	3,458,235	524,880
	福利厚生費	171,960	181,480	△9,520
	職員被服費	35,880	8,428	27,452
	事務消耗品費	178,653	186,657	△8,004
	印刷製本費	10,275	10,480	△205
	修繕費	39,600	36,608	2,992
	通信運搬費	178,557	202,244	△23,687
	業務委託費	1,637,250	1,630,882	6,368
手数料	831,110	329,129	501,981	
保険料	244,170	233,210	10,960	
賃借料	240,560	278,017	△37,457	
租税公課	77,800	25,600	52,200	
保守料	297,000	297,000	0	
諸会費	40,300	38,500	1,800	
利用者負担軽減額	100,681	183,395	△82,714	
利用者負担軽減額	100,681	183,395	△82,714	
減価償却費	426,463	406,906	19,557	
減価償却費	426,463	406,906	19,557	
サービス活動費用計(2)	41,495,754	39,357,540	2,138,214	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,258,886	4,679,430	△3,420,544	
サ イ ト	その他のサービス活動外収益	209,060	87,210	121,850

介護保険事業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)
サービス活動外増減の部	益			
	受入研修費収益	84,060	87,210	△3,150
	雑収益	125,000	0	125,000
	サービス活動外収益計(4)	209,060	87,210	121,850
サービス活動外増減の部	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)	209,060	87,210	121,850
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,467,946	4,766,640	△3,298,694
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	0	1
	器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
特別費用計(9)	1	0	1	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△1	0	△1
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,467,945	4,766,640	△3,298,695
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	19,156,981	14,390,341	4,766,640
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	20,624,926	19,156,981	1,467,945
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基金取崩額(15)	10,000,000	0	10,000,000
	介護保険事業等安定化基金取崩額	10,000,000	0	10,000,000
	その他の積立金取崩額(16)	0	0	0
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		30,624,926	19,156,981	11,467,945

## 計算書類に対する注記（介護保険事業拠点）

**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  
取得時の価格による。

**(2) 固定資産の減価償却の方法**

- 有形固定資産 — 定額法  
○ 無形固定資産 — 定額法

**(3) 引当金の計上基準**

- 退職給付引当金 — 一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上する。また、退職給付引当金と同額の退職給付引当資産を計上する。

**2. 重要な会計方針の変更**

該当なし

**3. 法人で採用する退職給付制度**

- 退職給付制度は、当会の職員退職金支給規程による  
○ 社団法人北海道民間福祉施設事業職員共済会退職年金事業に加入している。掛金は「退職給付引当資産」の科目で計上し、法人運営事業サービス区分で一括管理している。

**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は以下の通りになっている

- ① 拠点区分の計算書類  
○ 第一号第四様式                      ○ 第二号第四様式                      ○ 第三号第四様式

サービス区分の内訳

- ① 介護保険事業拠点（社会福祉事業）  
「デイサービスセンター事業」

**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. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高**

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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
土地（基本財産）			
建物（基本財産）			
土地			
建物			
構築物			
機械及び装置			
車両運搬具	16,665,426	16,665,423	3
器具及び備品	5,276,999	4,965,224	311,775
有形リース資産			
権利			
ソフトウェア	2,017,440	1,699,056	318,384
無形リース資産			
合 計	23,959,865	23,329,703	630,162



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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
北海道債	10,000,000	10,000,000	0

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

就労センター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	
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末
<b>流動資産</b>			<b>流動負債</b>	
現金預金	1,701,241	4,201,627	短期運営資金借入金	5,204,358
事業未収金	444,351	2,888,773	事業未払金	79,852
未収金	1,256,890	1,182,444	その他の未払金	293,705
未収補助金		130,410	未払費用	1,068,043
立替金			預り金	21,689
前払費用			職員預り金	3,149
短期貸付金			前受金	56,463
拠点区分間貸付金			拠点区分間借入金	4,000,000
サービス区分間貸付金			サービス区分間借入金	
仮払金			仮受金	
その他の流動資産			仮受消費税	
徴収不能引当金			<b>固定負債</b>	
仮払消費税			退職給付引当金	
<b>固定資産</b>			<b>負債の部合計</b>	<b>1,522,901</b>
基本財産	1,198,498	1,286,799		<b>5,204,358</b>
定期預金			<b>純資産の部</b>	
その他の固定資産	1,198,498	1,286,799	基本金	
機械及び装置	411,338	237,253	基本金	
車輜運搬具	787,160	1,049,546	基金	
器具及び備品			福祉基金	
権利			介護保険事業等安定化基金	
ソフトウェア			国庫補助金等特別積立金	
投資有価証券			国庫補助金等特別積立金	
福祉金庫貸付金			次期繰越活動増減差額	1,376,838
退職給付引当資産			次期繰越活動増減差額	1,376,838
福祉基金積立資産			(うち当期活動増減差額)	1,092,770
介護保険事業等安定化基金積立資産				
長期前払費用				
<b>資産の部合計</b>	<b>2,899,739</b>	<b>5,488,426</b>	<b>純資産の部合計</b>	<b>284,068</b>
			<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>5,488,426</b>
				<b>△2,588,687</b>
				<b>△3,681,457</b>

就労センター事業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)	
事業活動による収入	事業収入	62,545,000	61,323,944	1,221,056	
	参加費収入	125,000	0	125,000	
	就労事業収入	61,760,000	60,717,944	1,042,056	
	就労堆肥収入	660,000	606,000	54,000	
	事業活動収入計(1)	62,545,000	61,323,944	1,221,056	
	事業活動による支出	人件費支出	6,501,000	5,991,914	509,086
		職員給料支出	4,482,000	3,952,695	529,305
		職員賞与支出	1,096,000	1,095,271	729
		法定福利費支出	923,000	943,948	△20,948
		事業費支出	2,024,000	2,323,565	△299,565
		被服費支出	165,000	36,359	128,641
		消耗器具備品費支出	582,000	989,414	△407,414
		保険料支出	520,000	459,870	60,130
		車輛費支出	389,000	424,755	△35,755
		修繕費支出	80,000	25,608	54,392
		印刷製本費支出	27,000	14,329	12,671
		手数料支出	214,000	357,500	△143,500
		諸謝金支出	11,000	0	11,000
		原材料費支出	36,000	15,730	20,270
		事務費支出	2,140,000	1,593,048	546,952
福利厚生費支出		56,000	23,888	32,112	
研修研究費支出		55,000	0	55,000	
事務消耗品費支出		82,000	102,483	△20,483	
印刷製本費支出		73,000	89,452	△16,452	
修繕費支出		80,000	0	80,000	
通信運搬費支出	479,000	427,623	51,377		
会議費支出	10,000	2,957	7,043		
手数料支出	43,000	35,504	7,496		
保険料支出	95,000	87,830	7,170		
賃借料支出	649,000	556,149	92,851		
租税公課支出	27,000	23,900	3,100		
保守料支出	55,000	55,000	0		
渉外費支出	426,000	188,262	237,738		
雑支出	10,000	0	10,000		
配分金支出	50,184,000	48,945,771	1,238,229		
配分金支出	50,184,000	48,945,771	1,238,229		
負担金支出	935,000	898,000	37,000		
負担金支出	935,000	898,000	37,000		
就労事業者協力会負担金支出	935,000	898,000	37,000		
流動資産評価損等による資金減少額	10,000	0	10,000		
徴収不能額	10,000	0	10,000		
事業活動支出計(2)	61,794,000	59,752,298	2,041,702		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	751,000	1,571,646	△820,646		
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	固定資産取得支出	500,000	240,000	260,000	
	器具及び備品取得支出	500,000	0	500,000	
	機械及び装置取得支出	0	240,000	△240,000	
	施設整備等支出計(5)	500,000	240,000	260,000	

就労センター事業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)	
支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△500,000	△240,000	△260,000	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	151,000	150,575	425
		退職給付引当資産支出	151,000	150,575	425
	その他の活動支出計(8)	151,000	150,575	425	
支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△151,000	△150,575	△425	
	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)	0	1,181,071	△1,181,071	
	前期末支払資金残高(12)	0	△1,002,731	1,002,731	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	178,340	△178,340	

就労センター事業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)
収 益	経常経費補助金収益	0	1,000,000	△1,000,000
	市区町村補助金収益	0	1,000,000	△1,000,000
	人件費補助金収益	0	1,000,000	△1,000,000
	事業収益	61,323,944	53,927,256	7,396,688
	就労事業収益	60,717,944	53,325,506	7,392,438
	就労堆肥収益	606,000	601,750	4,250
	サービス活動収益計(1)	61,323,944	54,927,256	6,396,688
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	6,142,489	4,712,662	1,429,827
	職員給料	3,952,695	3,375,996	576,699
	職員賞与	1,095,271	571,219	524,052
	退職給付費用	150,575	120,710	29,865
	法定福利費	943,948	644,737	299,211
	事業費	2,323,565	1,810,366	513,199
	被服費	36,359	43,824	△7,465
	消耗器具備品費	989,414	710,394	279,020
	保険料	459,870	516,200	△56,330
	車両費	424,755	217,608	207,147
	修繕費	25,608	69,289	△43,681
	印刷製本費	14,329	17,967	△3,638
	手数料	357,500	222,750	134,750
	原材料費	15,730	12,334	3,396
	事務費	1,593,048	1,525,962	67,086
	福利厚生費	23,888	13,729	10,159
	研修研究費	0	5,500	△5,500
	事務消耗品費	102,483	41,904	60,579
	印刷製本費	89,452	30,463	58,989
	修繕費	0	21,406	△21,406
	通信運搬費	427,623	439,006	△11,383
	会議費	2,957	6,227	△3,270
	手数料	35,504	94,651	△59,147
	保険料	87,830	111,930	△24,100
	賃借料	556,149	478,504	77,645
	租税公課	23,900	32,400	△8,500
	保守料	55,000	55,000	0
渉外費	188,262	195,242	△6,980	
配分金費用	48,945,771	47,097,242	1,848,529	
配分金費用	48,945,771	47,097,242	1,848,529	
負担金費用	898,000	845,000	53,000	
負担金費用	898,000	845,000	53,000	
就労事業者協力会負担金費用	898,000	845,000	53,000	
減価償却費	328,301	318,301	10,000	
減価償却費	328,301	318,301	10,000	
	サービス活動費用計(2)	60,231,174	56,309,533	3,921,641
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,092,770	△1,382,277	2,475,047
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収益			
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	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)	0	0	0

就労センター事業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)
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,092,770	△1,382,277	2,475,047
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	0	2,603,040	△2,603,040
	拠点区分間繰入金収益	0	2,603,040	△2,603,040
	特別収益計(8)	0	2,603,040	△2,603,040
費用				
	特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	2,603,040	△2,603,040
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,092,770	1,220,763	△127,993
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	284,068	△936,695	1,220,763
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,376,838	284,068	1,092,770
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)	0	0	0
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	1,376,838	284,068	1,092,770

## 計算書類に対する注記（就労センター事業拠点）

**1. 重要な会計方針****(1) 固定資産の減価償却の方法**

- 有形固定資産 — 定額法
- 無形固定資産 — 定額法

**(2) 引当金の計上基準**

- 退職給付引当金 — 一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上する。また、退職給付引当金と同額の退職給付引当資産を計上する。

**2. 重要な会計方針の変更**

該当なし

**3. 法人で採用する退職給付制度**

- 退職給付制度は、当会の職員退職金支給規程による
- 社団法人北海道民間福祉施設事業職員共済会退職年金事業に加入している。掛金は「退職給付引当資産」の科目で計上し、法人運営事業サービス区分で一括管理している。

**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は以下の通りになっている

- ① 拠点区分の計算書類
- 第一号第四様式
  - 第二号第四様式
  - 第三号第四様式

サービス区分の内訳

- ① 就労センター事業拠点（社会福祉事業）  
「就労センター事業」

**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. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高**

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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
土地（基本財産）			
建物（基本財産）			
土地			
建物			
構築物			
機械及び装置	2,419,692	2,008,354	411,338
車両運搬具	2,163,071	1,375,911	787,160
器具及び備品			
有形リース資産			
権利			
ソフトウェア			
無形リース資産			
合計	4,582,763	3,384,265	1,198,498

**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



在宅介護支援等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	
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末
<b>流動資産</b>	<b>2,919,504</b>	<b>3,742,801</b>	<b>2,919,504</b>	<b>3,742,801</b>
現金預金				
事業未収金		△815,377		
未収補助金		△7,920		
立替金				
前払費用				
短期貸付金				
拠点区分間貸付金				
サービス区分間貸付金				
仮払金				
その他の流動資産				
徴収不能引当金				
仮払消費税				
<b>固定資産</b>				
基本財産				
定期預金				
その他の固定資産				
機械及び装置				
車輻運搬具				
器具及び備品				
権利				
ソフトウェア				
投資有価証券				
福祉金庫貸付金				
退職給付引当資産				
福祉基金積立資産				
介護保険事業等安定化基金積立資産				
長期前払費用				
<b>負債の部合計</b>	<b>2,919,504</b>	<b>3,742,801</b>	<b>2,919,504</b>	<b>3,742,801</b>
流動負債				
短期運営資金借入金				
事業未払金				
その他の未払金				
未払費用				
預り金				
職員預り金				
前受金				
拠点区分間借入金				
サービス区分間借入金				
仮受金				
仮受消費税				
<b>固定負債</b>				
退職給付引当金				
<b>負債の部合計</b>	<b>2,919,504</b>	<b>3,742,801</b>	<b>2,919,504</b>	<b>3,742,801</b>
<b>純資産の部</b>				
基本金				
基金				
福祉基金				
介護保険事業等安定化基金				
国庫補助金等特別積立金				
国庫補助金等特別積立金				
次期繰越活動増減差額				
次期繰越活動増減差額				
(うち当期活動増減差額)				
<b>純資産の部合計</b>	<b>2,919,504</b>	<b>3,742,801</b>	<b>2,919,504</b>	<b>3,742,801</b>
<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>2,919,504</b>	<b>3,742,801</b>	<b>2,919,504</b>	<b>3,742,801</b>
<b>流動資産</b>	<b>2,919,504</b>	<b>3,742,801</b>	<b>2,919,504</b>	<b>3,742,801</b>
<b>固定資産</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>2,919,504</b>	<b>3,742,801</b>	<b>2,919,504</b>	<b>3,742,801</b>
<b>流動負債</b>	<b>2,919,504</b>	<b>3,742,801</b>	<b>2,919,504</b>	<b>3,742,801</b>
<b>固定負債</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>負債の部合計</b>	<b>2,919,504</b>	<b>3,742,801</b>	<b>2,919,504</b>	<b>3,742,801</b>
<b>純資産</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>純資産及び純資産の部合計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>2,919,504</b>	<b>3,742,801</b>	<b>2,919,504</b>	<b>3,742,801</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>2,919,504</b>	<b>3,742,801</b>	<b>2,919,504</b>	<b>3,742,801</b>
<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>2,919,504</b>	<b>3,742,801</b>	<b>2,919,504</b>	<b>3,742,801</b>

在宅介護支援等事業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)	
事業活動による収入	受託金収入	26,081,000	24,204,409	1,876,591	
	市区町村受託金収入	26,081,000	24,204,409	1,876,591	
	外出支援(移送)サービス事業受託金収入	10,556,000	10,152,342	403,658	
	布団洗濯乾燥サービス事業受託金収入	128,000	400	127,600	
	軽度生活援助事業受託金収入	57,000	0	57,000	
	生きがい活動支援通所事業受託金収入	2,386,000	2,305,457	80,543	
	高齢者在宅介護支援等事業受託金収入	3,507,000	3,152,306	354,694	
	世話付住宅生活援助員派遣受託金収入	2,697,000	2,645,553	51,447	
	生活支援コーディネーター事業受託金収入	6,750,000	5,948,351	801,649	
	事業活動収入計(1)	26,081,000	24,204,409	1,876,591	
	事業活動による支出	人件費支出	17,117,000	16,791,867	325,133
		職員給料支出	4,176,000	4,600,559	△424,559
		職員賞与支出	1,417,000	1,164,715	252,285
		非常勤職員給与支出	9,455,000	8,991,414	463,586
		退職給付支出	1,000	0	1,000
		法定福利費支出	2,068,000	2,035,179	32,821
		事業費支出	5,988,000	5,024,062	963,938
		教養娯楽費支出	399,000	343,256	55,744
		保険料支出	4,000	3,500	500
車両費支出		1,761,000	1,616,948	144,052	
印刷製本費支出		8,000	0	8,000	
研修費支出		56,000	7,850	48,150	
諸謝金支出		640,000	218,000	422,000	
在宅サービス費支出		3,120,000	2,834,508	285,492	
事務費支出		2,755,000	2,241,518	513,482	
福利厚生費支出		63,000	43,178	19,822	
研修研究費支出		171,000	7,400	163,600	
事務消耗品費支出		170,000	205,311	△35,311	
印刷製本費支出		525,000	442,635	82,365	
通信運搬費支出		326,000	298,452	27,548	
会議費支出		10,000	6,818	3,182	
業務委託費支出		182,000	0	182,000	
手数料支出		17,000	25,850	△8,850	
保険料支出	363,000	315,740	47,260		
賃借料支出	511,000	513,162	△2,162		
租税公課支出	147,000	141,800	5,200		
渉外費支出	6,000	4,803	1,197		
車両費支出	264,000	236,369	27,631		
事業活動支出計(2)	25,860,000	24,057,447	1,802,553		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	221,000	146,962	74,038		
施設整備等による収入	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	
その他の収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	

在宅介護支援等事業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)
他の活動による収支	積立資産支出	140,000	146,962	△6,962
	退職給付引当資産支出	140,000	146,962	△6,962
	その他の活動支出計(8)	140,000	146,962	△6,962
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△140,000	△146,962	6,962
	予備費支出(10)	81,000 0	—	81,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	0	0
前期末支払資金残高(12)		0	0	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	0	0

在宅介護支援等事業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)
収 益	受託金収益	24,204,409	23,432,416	771,993
	市区町村受託金収益	24,204,409	23,432,416	771,993
	外出支援(移送)サービス事業受託金収益	10,152,342	9,594,913	557,429
	布団洗濯乾燥サービス事業受託金収益	400	8,320	△7,920
	生きがい活動支援通所事業受託金収益	2,305,457	1,928,073	377,384
	高齢者在宅介護支援等事業受託金収益	3,152,306	2,817,342	334,964
	世話付住宅生活援助員派遣受託金収益	2,645,553	2,602,112	43,441
	生活支援コーディネーター事業受託金収	5,948,351	6,481,656	△533,305
	サービス活動収益計(1)	24,204,409	23,432,416	771,993
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	16,938,829	16,395,202	543,627
	職員給料	4,600,559	4,500,982	99,577
	職員賞与	1,164,715	1,293,517	△128,802
	非常勤職員給与	8,991,414	8,288,140	703,274
	退職給付費用	146,962	134,680	12,282
	法定福利費	2,035,179	2,177,883	△142,704
	事業費	5,024,062	4,825,605	198,457
	教養娯楽費	343,256	269,274	73,982
	保険料	3,500	1,750	1,750
	車両費	1,616,948	1,473,505	143,443
	研修費	7,850	8,080	△230
	諸謝金	218,000	462,000	△244,000
	在宅サービス費	2,834,508	2,610,996	223,512
	事務費	2,241,518	2,211,609	29,909
	福利厚生費	43,178	70,508	△27,330
	研修研究費	7,400	22,220	△14,820
	事務消耗品費	205,311	168,256	37,055
	印刷製本費	442,635	477,491	△34,856
	通信運搬費	298,452	253,316	45,136
	会議費	6,818	2,352	4,466
業務委託費	0	7,920	△7,920	
手数料	25,850	21,450	4,400	
保険料	315,740	327,600	△11,860	
賃借料	513,162	484,299	28,863	
租税公課	141,800	110,300	31,500	
渉外費	4,803	0	4,803	
車両費	236,369	265,897	△29,528	
	サービス活動費用計(2)	24,204,409	23,432,416	771,993
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	0	0	0
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益			
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	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)	0	0	0
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	0	0	0
特 別 増 減 の 部	収 益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費 用			
	特別費用計(9)	0	0	0

在宅介護支援等事業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)
部	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	0	0
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	0	0
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)	0	0	0
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	0	0

## 計算書類に対する注記（在宅介護支援等事業拠点）

**1. 重要な会計方針****(1) 固定資産の減価償却の方法**

- 有形固定資産 — 定額法
- 無形固定資産 — 定額法

**(2) 引当金の計上基準**

- 退職給付引当金 — 一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上する。また、退職給付引当金と同額の退職給付引当資産を計上する。

**2. 重要な会計方針の変更**

該当なし

**3. 法人で採用する退職給付制度**

- 退職給付制度は、当会の職員退職金支給規程による
- 社団法人北海道民間福祉施設事業職員共済会退職年金事業に加入している。掛金は「退職給付引当資産」の科目で計上し、法人運営事業サービス区分で一括管理している。

**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は以下の通りになっている

- ① 拠点区分の計算書類
  - 第一号第四様式                      ○ 第二号第四様式                      ○ 第三号第四様式
- ② 拠点区分事業活動明細書
  - 別紙3 (⑪)
- ③ 拠点区分資金収支明細書
  - 別紙3 (⑩)

サービス区分の内訳

- ① 在宅介護支援等事業拠点（社会福祉事業）
  - 「外出支援サービス事業」
  - 「布団洗濯乾燥サービス事業」
  - 「軽度生活援助事業」
  - 「生きがい活動支援通所事業」
  - 「高齢者在宅介護支援等事業」
  - 「高齢者世話付住宅生活援助員派遣事業」
  - 「生活支援コーディネーター配置事業」

**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. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高**

該当なし

**9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高**

該当なし

**10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益**

該当なし

**11. 重要な後発事象**

該当なし

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

該当なし

## 財産目録

令和5年3月31日現在

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	減価却累計額	貸借対照表価額
(単位：円)							
I 資産の部							
1 流動資産							
現金預金		北洋銀行幕別支店	-	運転資金として			35,229,791
有価証券							
事業未収金							
未収金		-	-	介護保険事業(国保連請求) 他			7,909,107
未収補助金							
立替金							
流動資産合計							
2 固定資産							
(1) 基本財産							
定期預金		北洋銀行幕別支店	-	運転資金として	32,631,897		2,000,000
基本財産合計							
(2) その他の固定資産							
機械及び装置		除雪機、自走式草刈機他	-	社会福祉事業に使用している	2,818,692	2,407,353	411,339
車輛運搬具		日産 シビリアン他4台	-	利用者送迎用	24,140,820	23,972,316	168,504
器具及び備品		スバル インプレッサ他4台	-	職員移動用	8,491,077	7,703,913	787,164
権利		ハイアット他	-	社会福祉事業に使用している	8,982,444	8,158,612	823,832
ソフトウェア		電話回線	-	社会福祉事業に使用している	216,000	0	216,000
投資有価証券		介護保険支援システム	-	社会福祉事業に使用している	2,923,440	2,605,056	318,384
福祉金庫貸付金		北海道債	-	運転資金として			20,000,000
退職給付引当資産		北海道民間社会福祉事業職員共済会	-	低所得者向け貸付事業			285,000
福祉基金積立資産			-	将来の退職金支払いに備えた共済出資金			16,741,640
		北洋銀行幕別支店	-	運転資金として			50,556,548
		札内農業協同組合	-	運転資金として			(10,556,548)
		幕別町農業協同組合	-	運転資金として			(10,000,000)
		北洋銀行幕別支店	-	運転資金として			(30,000,000)
		北洋銀行幕別支店	-	運転資金として			49,630,097
		北洋銀行幕別支店	-	運転資金として			(4,000,000)
		北洋銀行幕別支店	-	運転資金として			(1,000,000)
		十勝信用組合	-	運転資金として			(10,000,000)
		帯広信金札内支店	-	運転資金として			(10,000,000)
		幕別町農業協同組合	-	運転資金として			(10,000,000)
		忠類農業協同組合	-	運転資金として			(10,000,000)
		忠類農業協同組合	-	運転資金として			(10,000,000)
			-	運転資金として			(4,630,097)
介護保険事業等安定化基金積立資産							

				その他の固定資産合計	139,938,508
				固定資産合計	141,938,508
				資産合計	185,077,406
<b>II 負債の部</b>					
<b>1 流動負債</b>					
短期運営資金借入金					
事業未払金					
その他の未払金					
支払手形					
役員等短期借入金					
1年以内返済予定設備資金借入金					
1年以内返済予定長期運営資金借入金					
1年以内返済予定リース債務					
1年以内返済予定役員等長期借入金					
1年以内支払予定長期未払金					
未払費用					
預り金					
職員預り金					3,624,093
					12,868
					968,341
前受収益					
仮受金					
賞与引当金					
その他の流動負債					
幕別町返納、施設利用料 他					12,415,602
臨時職員給与、社会保険料等					
源泉徴収税					
源泉徴収税・住民税、社会保険料					
					17,020,904
<b>2 固定負債</b>					
設備資金借入金					
長期運営資金借入金					
リース債務					
役員等長期借入金					
退職給付引当金					
長期未払金					
長期預り金					
その他の固定負債					
北海道民間社会福祉事業職員共済会					16,741,640
					16,741,640
					33,762,544
					151,314,862



社会福祉法人幕別町社会福祉協議会

令和4年度 決算付属明細書一覧

- (別紙3 (①)) 借入金明細書 . . . . . 該当なし
- (別紙3 (②)) 寄附金収益明細書 . . . . . P40~41
- (別紙3 (③)) 補助金事業等収益明細書 . . . . . P42
- (別紙3 (④)) 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書 . . . . . 該当なし
- (別紙3 (⑤)) 事業区分間及び拠点区分間貸付金 (借入金) 残高明細書 . . . 該当なし
- (別紙3 (⑥)) 基本金明細書 . . . . . P43
- (別紙3 (⑦)) 国庫補助金等特別積立金明細書 . . . . . P44
- (別紙3 (⑧)) 基本財産及びその他の固定資産 (有形・無形固定資産) の明細書 P45~47
- (別紙3 (⑨)) 引当金明細書 . . . . . P48
- (別紙3 (⑩)) 拠点区分資金収支明細書 . . . . . P49~53
- (別紙3 (⑪)) 拠点区分事業活動明細書 . . . . . P54~58
- (別紙3 (⑫)) 積立金・積立資産明細書 . . . . . P59~60
- (別紙3 (⑬)) サービス区分間繰入金明細書 . . . . . P61
- (別紙3 (⑭)) サービス区分間貸付金 (借入金) 残高明細書 . . . . . 該当なし

## 寄附金収益明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人 幕別町社会福祉協議会

(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 繰入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					社協事業	介護保険事業	就労センター 在宅介護支援等事業
その他	経常	1	10,000		10,000		
その他	経常	1	100,000		100,000		
その他	経常	1	1,000,000		1,000,000		
その他	経常	1	10,000		0	10,000	
その他	経常	1	10,000		10,000		
その他	経常	1	1,000		1,000		
その他	経常	1	100,000		100,000		
その他	経常	1	5,000		5,000		
その他	経常	1	100,000		100,000		
その他	経常	1	10,000		10,000		
その他	経常	1	30,000		30,000		
その他	経常	1	100,000		100,000		
その他	経常	1	10,000		10,000		
その他	経常	1	30,000		30,000		
その他	経常	1	50,000		50,000		
その他	経常	1	100,000		100,000		
その他	経常	1	10,000		10,000		
その他	経常	1	20,000		20,000		
その他	経常	1	7,466		7,466		
その他	経常	1	100,000		100,000		
その他	経常	1	0		0		
その他	経常	1	0		0		
その他	経常	1	0		0		
その他	経常	0	0		0		
その他	経常	0	0		0		
その他	経常	0	0		0		



補助金事業等収益明細書

(自)令和 4 年 4 月 1 日 (至)令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人 幕別町社会福祉協議会

交付団体及び交付の目的	区分	件数	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳				
							社協事業	介護保険事業	就労センター	在宅介護支援等事業	
幕別町人件費補助金		1	23,534,424		23,534,424		23,534,424				
地域福祉活動費補助金		1	242,600		242,600		242,600				
一般募金助成金	社協事業	7	1,378,000		1,378,000		1,378,000				
歳末たすけあい助成金		4	1,035,000		1,035,000		1,035,000				
貸室使用料補助金		1	100,000		100,000		100,000				
区分小計		14	26,290,024	0	26,290,024	0	26,290,024	0	0	0	0
区分小計					0						
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計					0						
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計											
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計			26,290,024	0	26,290,024	0	26,290,024	0	0	0	0

(単位：円)

(注) 1 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。  
 なお、運用指針別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。  
 2 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。  
 また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

## 基本金明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人 暮別町社会福祉協議会

(単位：円)

区分並びに組入れ及び取崩しの理由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		社協事業拠点区分	介護保険事業拠点区分	就労センター事業拠点区分 在宅介護支援等事業拠点区分
前年度末残高	2,000,000	2,000,000		
第一号基本金	2,000,000	2,000,000		
第二号基本金	0			
第三号基本金	0			
当期組入額	0			
第一号	0			
第二号	0			
第三号	0			
計	0	0	0	0
当期取崩額	0			
第一号	0			
第二号	0			
第三号	0			
計	0	0	0	0
当期組入額	0			
第一号	0			
第二号	0			
第三号	0			
計	0	0	0	0
当期取崩額	0			
第一号	0			
第二号	0			
第三号	0			
計	0	0	0	0
当期末残高	2,000,000	2,000,000	0	0
第一号基本金	2,000,000	2,000,000	0	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0

(注) 1 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。

国庫補助金等特別積立金 明細書

(自)令和 4 年 4 月 1 日 (至)令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人 幕別町社会福祉協議会

区分並びに積立及び取崩の理由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳			
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		社協事業拠点区分	介護保険事業拠点区分	就労センタ-事業拠点区分	在宅介護支援等事業拠点区分
前期繰越額				1,090,505	1,090,505			
車両整備に伴う共同募金助成				0	0			
				0	0			
				0	0			
合計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期積立額				0	0			0
				0	0			
				0	0			
合計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期積立額 合計	0	0	0	0	0	0	0	0
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額								
特別費用の控除項目として計上する取崩額								
計				848,413	848,413			
当期取崩額合計				848,413	848,413	0	0	0
当期末残高				242,092	242,092	0	0	0

(注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する。  
 2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

# 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 幕別町社会福祉協議会  
拠点区分 社協事業拠点区分

資産の種類及び名称	期首帳簿価格(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価格(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		概要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
土地															
建物															
基本財産(有形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)	2,174,361	1,090,505	0	1,493,798	848,413	0	680,563	242,092	17,227,282	9,511,908	17,907,845	9,754,000			
土地															
建物															
構築物															
機械及び装置	1						1	0	398,999		399,000	0			
車両運搬具	1,434,203	869,166	0	1,265,698	745,000	0	168,505	124,166	13,634,895	8,417,834	13,803,400	8,542,000			
器具及び備品	740,157	221,339		228,100	103,413		512,057	117,926	3,193,388	1,094,074	3,705,445	1,212,000			
有形リース資産															
その他の固定資産(有形固定資産)計	2,174,361	1,090,505	0	1,493,798	848,413	0	680,563	242,092	17,227,282	9,511,908	17,907,845	9,754,000			
その他の固定資産(無形固定資産)	216,000	0	0	0	0	0	216,000	0	906,000	0	1,122,000	0			
権利	216,000						216,000	0	906,000	0	216,000	0			
ソフトウエア															
無形リース資産															
その他の固定資産(無形固定資産)計	216,000	0	0	0	0	0	216,000	0	906,000	0	1,122,000	0			
その他の固定資産	2,390,361	1,090,505	0	1,493,798	848,413	0	896,563	242,092	18,133,282	9,511,908	19,029,845	9,754,000			
基本財産及びその他の固定資産	2,390,361	1,090,505	0	1,493,798	848,413	0	896,563	242,092	18,133,282	9,511,908	19,029,845	9,754,000			
将来入金予定の償還補助金の額							0	0							
差引		1,090,505			848,413	0		242,092							

(注) 1 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。  
 ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価格」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価格」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 幕別町社会福祉協議会  
拠点区分 介護保険事業拠点区分

資産の種類及び名称	期首帳簿価格(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価格(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		概要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
土地															
建物															
基本財産(有形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)	392,927	0	171,650	0	252,799	0	0	0	311,778	0	21,630,647	0	21,942,425	0	
土地															
建物															
構築物															
機械及び装置															
車両運搬具	3				0				3	0	16,665,423		16,665,426	0	
器具及び備品	392,924		171,650		252,799				311,775	0	4,965,224	0	5,276,999	0	
有形リース資産															
その他の固定資産(有形固定資産)計	392,927	0	171,650	0	252,799	0	0	0	311,778	0	21,630,647	0	21,942,425	0	
その他の固定資産(無形固定資産)	492,048	0	0	0	173,664	0	0	0	318,384	0	1,699,056	0	2,017,440	0	
権利															
ソフトウエア	492,048				173,664				318,384		1,699,056		2,017,440		
無形リース資産															
その他の固定資産(無形固定資産)計	492,048	0	0	0	173,664	0	0	0	318,384	0	1,699,056	0	2,017,440	0	
その他の固定資産	884,975	0	171,650	0	426,463	0	0	0	630,162	0	23,329,703	0	23,959,865	0	
基本財産及びその他の固定資産	884,975	0	171,650	0	426,463	0	0	0	630,162	0	23,329,703	0	23,959,865	0	
将来入金予定の償還補助金の額									0						
差引		0		0			0	0							

(注) 1 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助金総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。  
 ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価格」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価格」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。



# 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 幕別町社会福祉協議会  
拠点区分 高齢者就労センター事業拠点区分

資産の種類及び名称	期首帳簿価格(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価格(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		概要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
土地															
建物															
基本財産(有形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)	1,286,799	0	240,000	0	328,301	0	0	0	1,198,498	0	3,384,265	0	4,582,763	0	
土地															
建物															
構築物															
機械及び装置	237,253		240,000		65,915				411,338	0	2,008,354		2,419,692	0	
車両運搬具	1,049,546				262,386				787,160	0	1,375,911		2,163,071	0	
器具及び備品															
有形リース資産															
その他の固定資産(有形固定資産)計	1,286,799	0	240,000	0	328,301	0	0	0	1,198,498	0	3,384,265	0	4,582,763	0	
その他の固定資産(無形固定資産)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
権利															
ソフトウエア															
無形リース資産															
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産	1,286,799	0	240,000	0	328,301	0	0	0	1,198,498	0	3,384,265	0	4,582,763	0	
基本財産及びその他の固定資産	1,286,799	0	240,000	0	328,301	0	0	0	1,198,498	0	3,384,265	0	4,582,763	0	
将来入金予定の償還補助金の額									0	0					
差引			240,000	0		0	0	0		0					

(注) 1 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助金総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。  
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価格」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価格」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## 引当金明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人 幕別町社会福祉協議会

拠点区分 社協事業拠点区分

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
徴収不能引当金	0				0	
賞与引当金	0				0	
退職給付引当金	15,900,530	1,097,520	256,410		16,741,640	
計	15,900,530	1,097,520	256,410	0	16,741,640	

(注)

- 1 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
- 2 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
- 3 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の退職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

別紙3 (10)

(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	法人運営事業	共同募金配分金事業	福祉金庫貸付事業	地域福祉事業	成年後見事業	コミュニティ連携事業	内部取引消去	拠点区分合計
<b>会費収入</b>	0	0	0	2,020,495	0	0	0	2,020,495
一般会費収入	0	0	0	2,020,495	0	0	0	2,020,495
特別会費収入	0	0	0	18,000	0	0	0	18,000
<b>寄附金収入</b>	1,793,466	0	0	0	0	0	0	1,793,466
経常経費寄附金収入	1,793,466	0	0	0	0	0	0	1,793,466
<b>経常経費補助金収入</b>	17,339,063	2,413,000	0	242,600	4,217,517	2,077,844	0	26,290,024
市区町村補助金収入	17,339,063	0	0	242,600	4,217,517	2,077,844	0	23,877,024
人件費補助金収入	17,239,063	0	0	0	4,217,517	2,077,844	0	23,534,424
地域福祉活動費補助金収入	100,000	0	0	242,600	0	0	0	342,600
<b>共同募金配分金収入</b>	0	2,413,000	0	0	0	0	0	2,413,000
一般募金配分金収入	0	1,378,000	0	0	0	0	0	1,378,000
歳末たすけあい配分金収入	0	1,035,000	0	0	0	0	0	1,035,000
<b>受託金収入</b>	0	0	0	0	4,479,641	0	0	4,479,641
市区町村受託金収入	0	0	0	0	2,569,989	0	0	2,569,989
後見実施機関事業受託金収入	0	0	0	0	2,569,989	0	0	2,569,989
都道府県社協受託金収入	0	0	0	0	1,909,652	0	0	1,909,652
日常生活自立支援事業受託金収入	0	0	0	0	120,000	0	0	120,000
生活福祉資金貸付事業事務受託金収入	0	0	0	0	1,774,652	0	0	1,774,652
臨時特例つなぎ資金貸付事務受託金収入	0	0	0	0	15,000	0	0	15,000
<b>貸付事業収入</b>	0	0	454,000	0	0	0	0	454,000
償還金収入	0	0	454,000	0	0	0	0	454,000
<b>事業収入</b>	0	0	0	25,200	1,617,000	2,752,155	0	4,394,355
参加費収入	0	0	0	20,200	0	0	0	20,200
ふれあい用具利用料収入	0	0	0	5,000	0	0	0	5,000
法人後見事業収入	0	0	0	0	1,617,000	0	0	1,617,000
売上高収益	0	0	0	0	0	2,752,155	0	2,752,155
<b>受取利息配当金収入</b>	28,201	0	0	0	0	0	0	28,201
受取利息配当金収入	28,201	0	0	0	0	0	0	28,201
<b>その他の収入</b>	843,196	0	0	34,869	0	9,000	0	887,065
雑収入	843,196	0	0	34,869	0	9,000	0	887,065
<b>事業活動収入計(1)</b>	20,003,926	2,413,000	454,000	2,323,164	10,314,158	4,838,999	0	40,347,247
<b>人件費支出</b>	21,837,984	0	0	0	8,075,340	3,548,448	0	33,461,772
役員報酬支出	810,000	0	0	0	0	0	0	810,000
職員給料支出	11,420,056	0	0	0	5,875,298	0	0	17,295,354
職員賞与支出	3,076,539	0	0	0	1,273,460	0	0	4,349,999
非常勤職員給与支出	3,251,215	0	0	0	0	3,426,762	0	6,677,977
退職給付支出	256,410	0	0	0	0	0	0	256,410
法定福利費支出	3,023,764	0	0	0	926,582	121,686	0	4,072,032

別紙3 (10)

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

に	支	よ	る	収	支			
事業費支出	法人運営事業	共同募金配分金事業	福祉金庫貸付事業	地域福祉事業	成年後見事業	納コミュニティワーカー懸賞	内部取引消去	拠点区分合計
	0	1,126,360	0	226,899	321,488	1,789,087	0	3,463,804
教養娯楽費支出	0	0	0	69,152	0	0	0	69,152
水道光熱費支出	0	0	0	0	0	174,405	0	174,405
消耗器具備品費支出	0	0	0	53,924	0	237,239	0	291,163
保険料支出	0	0	0	83,673	0	8,500	0	92,173
印刷製本費支出	0	0	0	0	21,314	0	0	21,314
手数料支出	0	0	0	0	0	45,848	0	45,848
研修費支出	0	0	0	20,150	55,000	0	0	75,150
諸謝金支出	0	0	0	0	245,144	0	0	245,144
歳末たすけあい配分金事業費	0	1,126,360	0	0	0	0	0	1,126,360
材料費支出	0	0	0	0	0	1,323,095	0	1,323,095
事務費支出	2,446,514	1,205,412	0	195,274	986,443	113,727	0	4,947,370
福利厚生費支出	69,396	0	0	0	14,749	26,700	0	110,845
職員被服費支出	0	0	0	0	0	18,795	0	18,795
旅費交通費支出	243,390	0	0	0	57,520	0	0	300,910
事務消耗品費支出	175,029	53,662	0	30,042	246,624	0	0	505,357
印刷製本費支出	0	0	0	40,799	16,236	0	0	57,035
修繕費支出	5,932	0	0	0	0	0	0	5,932
通信運搬費支出	225,598	0	0	70,098	139,537	65,932	0	501,165
会議費支出	4,601	0	0	0	8,000	0	0	12,601
広報費支出	108,900	1,151,750	0	0	0	0	0	1,260,650
業務委託費支出	0	0	0	0	240,000	0	0	240,000
手数料支出	199,590	0	0	0	2,200	0	0	201,790
保険料支出	162,550	0	0	0	51,160	0	0	213,710
賃借料支出	222,978	0	0	35,365	52,640	0	0	310,983
租税公課支出	491,000	0	0	0	61,050	0	0	552,050
保守料支出	154,000	0	0	0	8,470	0	0	162,470
渉外費支出	16,162	0	0	8,970	0	0	0	25,132
諸会費支出	64,000	0	0	10,000	0	2,300	0	76,300
車輛費支出	303,388	0	0	0	88,257	0	0	391,645
貸付事業支出	0	0	550,000	0	0	0	0	550,000
貸付金支出	0	0	550,000	0	0	0	0	550,000
分担金支出	367,000	0	0	0	20,000	0	0	387,000
分担金支出	367,000	0	0	0	0	0	0	367,000
あんしん州-ト事業拠出金	0	0	0	0	20,000	0	0	20,000
助成金支出	0	825,415	0	870,550	0	0	0	1,695,965
助成金支出	0	825,415	0	870,550	0	0	0	1,695,965
団体助成金支出	0	825,415	0	870,550	0	0	0	1,695,965

別紙3 (10)

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位:円)

事業・拠点	勘定科目	法人運営事業	共同募金配分金事業	福祉金庫貸付事業	地域福祉事業	成年後見事業	納コミュニティワーカー	内部取引消去	拠点区分合計
施設整備等による収入	事業活動支出計(2)	24,651,498	3,157,187	550,000	1,292,723	9,403,241	5,451,262	0	44,505,911
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△4,647,572	△744,187	△96,000	1,030,441	910,917	△612,263	0	△4,158,664
施設整備等収入計(4)	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0	0	0
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	0	0	0	0	0
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	0	0	0	0	0
	基金積立資産取崩収入	21,500,000	0	0	0	0	0	0	21,500,000
その他の活動による収入	福祉基金積立資産取崩収入	21,500,000	0	0	0	0	0	0	21,500,000
	積立資産取崩収入	256,410	0	0	0	0	0	0	256,410
その他の活動による支出	退職給付引当資産取崩収入	256,410	0	0	0	0	0	0	256,410
	サービス区分間繰入金収入	0	816,485	0	0	0	352,000	△1,168,485	0
その他の活動による収入	サービス区分間繰入金収入	0	816,485	0	0	0	352,000	△1,168,485	0
	その他の活動収入計(7)	21,756,410	816,485	0	0	0	352,000	△1,168,485	21,756,410
その他の活動による支出	投資有価証券取得支出	10,000,000	0	0	0	0	0	0	10,000,000
	投資有価証券取得支出	10,000,000	0	0	0	0	0	0	10,000,000
その他の活動による収入	基金積立資産支出	8,000,000	0	0	0	0	0	0	8,000,000
	福祉基金積立資産支出	8,000,000	0	0	0	0	0	0	8,000,000
その他の活動による支出	積立資産支出	366,363	0	0	0	144,540	0	0	510,903
	退職給付引当資産支出	366,363	0	0	0	144,540	0	0	510,903
その他の活動による収入	サービス区分間繰入金支出	643,485	0	0	525,000	0	0	△1,168,485	0
	サービス区分間繰入金支出	643,485	0	0	525,000	0	0	△1,168,485	0
その他の活動による支出	その他の活動支出計(8)	19,009,848	0	0	525,000	144,540	0	△1,168,485	18,510,903
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,746,562	816,485	0	△525,000	△144,540	352,000	0	3,245,507
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△1,901,010	72,298	△96,000	505,441	766,377	△260,263	△260,263	0	△913,157
前期末支払資金残高(11)	前期末支払資金残高(11)	3,110,070	△72,298	449,930	1,286,919	2,208,762	△125,336	0	6,858,047
当期末支払資金残高(10)+(11)	当期末支払資金残高(10)+(11)	1,209,060	0	353,930	1,792,360	2,975,139	△385,599	0	5,944,890

別紙3 (10)

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

動 定 科 目	外出支援移送サ一ビス事業	布団洗濯乾燥サ一ビス事業	軽度生活援助事業	生きがい活動支援通所事業	高齢者在宅介護支援等事業	世帯内住宅生活援助員派遣事業	在宅介護サ一ビス事業	拠点区分合計
受託金収入	10,152,342	400	0	2,305,457	3,152,306	2,645,553	5,948,351	24,204,409
市区町村受託金収入	10,152,342	400	0	2,305,457	3,152,306	2,645,553	5,948,351	24,204,409
外出支援(移送)サ一ビス事業受託金収入	10,152,342	0	0	0	0	0	0	10,152,342
布団洗濯乾燥サ一ビス事業受託金収入	0	400	0	0	0	0	0	400
生きがい活動支援通所事業受託金収入	0	0	0	2,305,457	0	0	0	2,305,457
高齢者在宅介護支援等事業受託金収入	0	0	0	0	3,152,306	0	0	3,152,306
世帯内住宅生活援助員派遣受託金収入	0	0	0	0	0	2,645,553	0	2,645,553
生活支援コーデイネター一事業受託金収入	0	0	0	0	0	0	5,948,351	5,948,351
事業活動収入計(1)	10,152,342	400	0	2,305,457	3,152,306	2,645,553	5,948,351	24,204,409
人件費支出	8,076,318	0	0	1,690,892	289,040	2,536,817	4,198,800	16,791,867
職員給料支出	1,174,034	0	0	0	0	374,356	3,052,169	4,600,559
職員賞与支出	559,937	0	0	0	0	0	604,778	1,164,715
非常勤職員給与と支出	5,212,355	0	0	1,677,415	286,218	1,815,426	0	8,991,414
法定福利費支出	1,129,992	0	0	13,477	2,822	347,035	541,853	2,035,179
事業費支出	1,616,948	0	0	346,756	2,834,508	0	225,850	5,024,062
教養娯楽費支出	0	0	0	343,256	0	0	0	343,256
保険料支出	0	0	0	3,500	0	0	0	3,500
車輻費支出	1,616,948	0	0	0	0	0	0	1,616,948
研修費支出	0	0	0	0	0	0	7,850	7,850
諸謝金支出	0	0	0	0	0	0	218,000	218,000
在宅サ一ビス費支出	0	0	0	0	2,834,508	0	0	2,834,508
事務費支出	429,211	400	0	267,809	28,758	98,781	1,416,559	2,241,518
福利厚生費支出	11,979	0	0	17,900	0	9,379	3,920	43,178
研修研究費支出	0	0	0	0	0	0	7,400	7,400
事務消耗品費支出	17,737	0	0	27,817	3,482	12,022	144,253	205,311
印刷製本費支出	0	0	0	0	0	0	442,635	442,635
通信運搬費支出	110,618	0	0	26,112	25,276	72,577	63,869	298,452
会議費支出	0	0	0	0	0	0	6,818	6,818
手教料支出	14,850	0	0	0	0	0	11,000	25,850
保険料支出	155,180	0	0	47,600	0	0	112,960	315,740
賃借料支出	5,247	0	0	53,971	0	0	453,944	513,162
租税公課支出	113,600	400	0	0	0	0	27,800	141,800
渉外費支出	0	0	0	0	0	4,803	0	4,803
車輻費支出	0	0	0	94,409	0	0	141,960	236,369
事業活動支出計(2)	10,122,477	400	0	2,305,457	3,152,306	2,635,598	5,841,209	24,057,447
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	29,865	0	0	0	0	9,955	107,142	146,962
施設整備等収入	0	0	0	0	0	0	0	0
施設整備等支出	0	0	0	0	0	0	0	0

別紙3 (10)

(自) 令和4年4月1日(至) 令和5年3月31日

(単位:円)

	拠 点 区 分 合 計	外 出 支 援 移 送 サ ー ビ ス 事 業	布 団 洗 滌 給 付 サ ー ビ ス 事 業	軽 度 生 活 支 援 事 業	生 き が い 活 動 支 援 事 業	高 齢 者 在 宅 介 護 支 援 事 業	世 帯 向 住 宅 生 活 助 成 事 業	生 活 支 援 コ ー ド サ ー ビ ス 事 業	内 部 取 引 消 去	拠 点 区 分 合 計
出										
による収支										
施設整備等支出計(5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
収入										
その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
積立資産支出	29,865	29,865					9,955	107,142		146,962
退職給付引当資産支出	29,865	29,865					9,955	107,142		146,962
支										
出										
による収支										
その他の活動支出計(8)	29,865	29,865					9,955	107,142		146,962
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△29,865	△29,865					△9,955	△107,142		△146,962
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	0	0					0	0		0
前期末支払資金残高(11)	0	0					0	0		0
当期末支払資金残高(10)+(11)	0	0					0	0		0

別紙3 (11)

(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	法人運営事業	共同募金配分金事業	福祉金庫貸付事業	地域福祉事業	成年後見事業	コミュニティ協議会	合計	内部取引消去	拠点区分合計
会費収益	0	0	0	2,020,495	0	0	2,020,495	0	2,020,495
一般会費収益	0	0	0	2,002,495	0	0	2,002,495	0	2,002,495
特別会費収益	0	0	0	18,000	0	0	18,000	0	18,000
寄附金収益	1,793,466	0	0	0	0	0	1,793,466	0	1,793,466
経常経費寄附金収益	1,793,466	0	0	0	0	0	1,793,466	0	1,793,466
経常経費補助金収益	17,339,063	2,413,000	0	242,600	4,217,517	2,077,844	26,290,024	0	26,290,024
市区町村補助金収益	17,339,063	0	0	242,600	4,217,517	2,077,844	23,877,024	0	23,877,024
人件費補助金収益	17,239,063	0	0	0	4,217,517	2,077,844	23,534,424	0	23,534,424
地域福祉活動費補助金収益	100,000	0	0	242,600	0	0	342,600	0	342,600
共同募金配分金収益	0	2,413,000	0	0	0	0	2,413,000	0	2,413,000
一般募金配分金収益	0	1,378,000	0	0	0	0	1,378,000	0	1,378,000
歳末たすけあい配分金収益	0	1,035,000	0	0	0	0	1,035,000	0	1,035,000
受託金収益	0	0	0	0	4,479,641	0	4,479,641	0	4,479,641
市区町村受託金収益	0	0	0	0	2,569,989	0	2,569,989	0	2,569,989
後見実施機関事業受託金収益	0	0	0	0	2,569,989	0	2,569,989	0	2,569,989
都道府県社協受託金収益	0	0	0	0	1,909,652	0	1,909,652	0	1,909,652
日常生活自立支援事業受託金収益	0	0	0	0	120,000	0	120,000	0	120,000
生活福祉資金貸付事業事務受託金収益	0	0	0	0	1,774,652	0	1,774,652	0	1,774,652
臨時特例つなぎ資金貸付事務受託金収益	0	0	0	0	15,000	0	15,000	0	15,000
事業収益	0	0	0	25,200	1,617,000	2,752,155	4,394,355	0	4,394,355
参加費収益	0	0	0	20,200	0	0	20,200	0	20,200
ふれあい用具利用料収益	0	0	0	5,000	0	0	5,000	0	5,000
法人後見事業収益	0	0	0	0	1,617,000	0	1,617,000	0	1,617,000
売上高収益	0	0	0	0	0	2,752,155	2,752,155	0	2,752,155
サブ・ビジネス活動収益計(1)	19,132,529	2,413,000	0	2,288,295	10,314,158	4,829,999	38,977,981	0	38,977,981
人件費	21,947,937	0	0	0	8,219,880	3,548,448	33,716,265	0	33,716,265
役員報酬	810,000	0	0	0	0	0	810,000	0	810,000
職員給料	11,420,056	0	0	0	5,875,298	0	17,295,354	0	17,295,354
職員賞与	3,076,539	0	0	0	1,273,460	0	4,349,999	0	4,349,999
非常勤職員給与	3,251,215	0	0	0	0	3,426,762	6,677,977	0	6,677,977
退職給付費用	366,363	0	0	0	144,540	0	510,903	0	510,903
法定福利費	3,023,764	0	0	0	926,582	121,686	4,072,032	0	4,072,032
事業費	0	1,126,360	0	226,899	321,458	1,789,087	3,463,804	0	3,463,804
教養娯楽費	0	0	0	69,152	0	0	69,152	0	69,152
水道光熱費	0	0	0	0	0	174,405	174,405	0	174,405
消耗器具備品費	0	0	0	53,924	0	237,239	291,163	0	291,163
保険料	0	0	0	83,673	0	8,500	92,173	0	92,173
印刷製本費	0	0	0	0	21,314	0	21,314	0	21,314
手数料	0	0	0	0	0	45,848	45,848	0	45,848
研修費	0	0	0	20,150	55,000	0	75,150	0	75,150
諸謝金	0	0	0	0	245,144	0	245,144	0	245,144
歳末たすけあい配分金事業費	0	1,126,360	0	0	0	0	1,126,360	0	1,126,360
材料費	0	0	0	0	0	1,323,095	1,323,095	0	1,323,095



別紙3 (11)

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位:円)

増	減	の	部	勘定科目	法人運営事業	共同基金配分金事業	福祉金庫貸付事業	地域福祉事業	成年後見事業	コミュニティ活動	合計	内部取引消去	拠点区分合計
				事務費	2,446,514	1,205,412	0	195,274	986,443	113,727	4,947,370	0	4,947,370
				福利厚生費	69,396	0	0	0	14,749	26,700	110,845	0	110,845
				職員被服費	0	0	0	0	0	18,795	18,795	0	18,795
				旅費交通費	243,390	0	0	0	57,520	0	300,910	0	300,910
				事務消耗品費	175,029	53,662	0	30,042	246,624	0	505,357	0	505,357
				印刷製本費	0	0	0	40,799	16,236	0	57,035	0	57,035
				修繕費	5,932	0	0	0	0	0	5,932	0	5,932
				通信運搬費	225,598	0	0	70,098	139,537	65,932	501,165	0	501,165
				会議費	4,601	0	0	0	8,000	0	12,601	0	12,601
				広報費	108,900	1,151,750	0	0	0	0	1,260,650	0	1,260,650
				業務委託費	0	0	0	0	240,000	0	240,000	0	240,000
				手数料	199,590	0	0	0	2,200	0	201,790	0	201,790
				保険料	162,550	0	0	0	51,160	0	213,710	0	213,710
				賃借料	222,978	0	0	35,365	52,640	0	310,983	0	310,983
				租税公課	491,000	0	0	0	61,050	0	552,050	0	552,050
				保守料	154,000	0	0	0	8,470	0	162,470	0	162,470
				渉外費	16,162	0	0	8,970	0	0	25,132	0	25,132
				諸会費	64,000	0	0	10,000	0	2,300	76,300	0	76,300
				車輦費	303,388	0	0	0	88,257	0	391,645	0	391,645
				分担金費用	367,000	0	0	0	20,000	0	387,000	0	387,000
				分担金費用	367,000	0	0	0	0	0	367,000	0	367,000
				あんしんサポート事業拠出金	0	0	0	0	20,000	0	20,000	0	20,000
				助成金費用	0	825,415	0	870,550	0	0	1,695,965	0	1,695,965
				助成金費用	0	825,415	0	870,550	0	0	1,695,965	0	1,695,965
				団体助成金費用	0	825,415	0	870,550	0	0	1,695,965	0	1,695,965
				基金組入額	8,000,000	0	0	0	0	0	8,000,000	0	8,000,000
				福祉基金組入額	8,000,000	0	0	0	0	0	8,000,000	0	8,000,000
				減価償却費	366,615	1,127,183	0	0	0	0	1,493,798	0	1,493,798
				減価償却費	366,615	1,127,183	0	0	0	0	1,493,798	0	1,493,798
				国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△848,413	0	0	0	0	△848,413	0	△848,413
				国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△848,413	0	0	0	0	△848,413	0	△848,413
				サービスマネジメント活動費用計(2)	33,128,066	3,435,957	0	1,292,723	9,547,781	5,451,262	52,855,789	0	52,855,789
				サービスマネジメント活動増減差額(3)=(1)-(2)	△13,995,537	△1,022,957	0	995,572	766,377	△621,263	△13,877,808	0	△13,877,808
				受取利息配当金収益	28,201	0	0	0	0	0	28,201	0	28,201
				受取利息配当金収益	28,201	0	0	0	0	0	28,201	0	28,201
				その他のサービスマネジメント活動外収益	843,196	0	0	34,869	0	9,000	887,065	0	887,065
				雑収益	843,196	0	0	34,869	0	9,000	887,065	0	887,065
				サービスマネジメント活動外収益計(4)	871,397	0	0	34,869	0	9,000	915,266	0	915,266
				費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				サービスマネジメント活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0

別紙3 (①)

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位:円)

部	勘定科目	法人運営事業	共同募金配分事業	福祉金庫貸付事業	地域福祉事業	成年後見事業	コミュニティ協議会	合計	内部取引消去	拠点区分合計
	サービズ活動外増減差額(6)=(4)-(5)	871,397	0	0	34,869	0	9,000	915,266	0	915,266
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△13,124,140	△1,022,957	0	1,030,441	766,377	△612,263	△12,962,542	0	△12,962,542

別紙3 (11)

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

取 益	受託金収益	動 定 科 目										合 計	内部取引消去	拠点区分合計
		外出支援(移送)サービス事業	布団洗濯乾燥サービス事業	軽度生活援助事業	生きがい活動(通所)事業	高齢者在宅介護支援事業	世帯住宅生活援助事業	生活支援センター事業	生活支援センター事業	生活支援センター事業	生活支援センター事業			
	市区町村受託金収益	10,152,342	10,152,342	0	2,305,457	3,152,306	2,645,553	24,204,409	5,948,351	24,204,409	0	24,204,409	0	24,204,409
	外出支援(移送)サービス事業	10,152,342	10,152,342	0	2,305,457	3,152,306	2,645,553	24,204,409	5,948,351	24,204,409	0	24,204,409	0	24,204,409
	布団洗濯乾燥サービス事業	0	0	400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400
	生きがい活動(通所)事業	0	0	0	2,305,457	0	0	2,305,457	0	2,305,457	0	2,305,457	0	2,305,457
	高齢者在宅介護支援等事業	0	0	0	0	3,152,306	0	3,152,306	0	3,152,306	0	3,152,306	0	3,152,306
	世帯住宅生活援助員派遣受託金収益	0	0	0	0	0	2,645,553	2,645,553	0	2,645,553	0	2,645,553	0	2,645,553
	生活支援センター事業受託金収益	0	0	0	0	0	0	0	5,948,351	5,948,351	0	5,948,351	0	5,948,351
	サービス活動収益計(1)	10,152,342	10,152,342	400	2,305,457	3,152,306	2,645,553	24,204,409	5,948,351	24,204,409	0	24,204,409	0	24,204,409
	人件費	8,106,183	8,106,183	0	1,690,892	289,040	2,546,772	16,938,829	4,305,942	16,938,829	0	16,938,829	0	16,938,829
	職員給料	1,174,034	1,174,034	0	0	0	374,356	4,600,559	3,052,169	4,600,559	0	4,600,559	0	4,600,559
	職員賞与	559,937	559,937	0	0	0	0	1,164,715	604,778	1,164,715	0	1,164,715	0	1,164,715
	非常勤職員給与	5,212,355	5,212,355	0	1,677,415	286,218	1,815,426	8,991,414	0	8,991,414	0	8,991,414	0	8,991,414
	退職給付費用	29,865	29,865	0	0	0	9,955	146,962	107,142	146,962	0	146,962	0	146,962
	法定福利費	1,129,992	1,129,992	0	13,477	2,822	347,035	2,035,179	541,853	2,035,179	0	2,035,179	0	2,035,179
	事業費	1,616,948	1,616,948	0	346,756	2,834,508	0	5,024,062	225,550	5,024,062	0	5,024,062	0	5,024,062
	教養娯楽費	0	0	0	343,256	0	0	343,256	0	343,256	0	343,256	0	343,256
	保険料	0	0	0	3,500	0	0	3,500	0	3,500	0	3,500	0	3,500
	車輦費	1,616,948	1,616,948	0	0	0	0	1,616,948	0	1,616,948	0	1,616,948	0	1,616,948
	研修費	0	0	0	0	0	0	7,850	7,850	7,850	0	7,850	0	7,850
	諸謝金	0	0	0	0	0	0	218,000	218,000	218,000	0	218,000	0	218,000
	在宅サービス費	0	0	0	0	0	0	2,834,508	0	2,834,508	0	2,834,508	0	2,834,508
	事務費	429,211	429,211	400	267,809	28,758	98,781	2,241,518	1,416,559	2,241,518	0	2,241,518	0	2,241,518
	福利厚生費	11,979	11,979	0	17,900	0	9,379	43,178	3,920	43,178	0	43,178	0	43,178
	研修研究費	0	0	0	0	0	0	7,400	7,400	7,400	0	7,400	0	7,400
	事務消耗品費	17,737	17,737	0	27,817	3,482	12,022	205,311	144,253	205,311	0	205,311	0	205,311
	印刷製本費	0	0	0	0	0	0	442,635	442,635	442,635	0	442,635	0	442,635
	通信運搬費	110,618	110,618	0	26,112	25,276	72,577	298,452	63,869	298,452	0	298,452	0	298,452
	会議費	0	0	0	0	0	0	6,818	6,818	6,818	0	6,818	0	6,818
	手報料	14,850	14,850	0	0	0	0	25,850	11,000	25,850	0	25,850	0	25,850
	保険料	155,180	155,180	0	47,600	0	0	315,740	112,960	315,740	0	315,740	0	315,740
	賃借料	5,247	5,247	0	53,971	0	0	513,162	453,944	513,162	0	513,162	0	513,162
	租税公課	113,600	113,600	400	0	0	0	141,800	27,800	141,800	0	141,800	0	141,800
	渉外費	0	0	0	0	0	4,803	4,803	0	4,803	0	4,803	0	4,803
	車輦費	0	0	0	94,409	0	0	236,369	141,960	236,369	0	236,369	0	236,369
	サービス活動費用計(2)	10,152,342	10,152,342	400	2,305,457	3,152,306	2,645,553	24,204,409	5,948,351	24,204,409	0	24,204,409	0	24,204,409
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
取 益	サービス活動外収益計(4)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
費 用														

別紙3 (11)

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

の部	勤定科目	外出支援移送サービス事業	巡回巡回診療サービス事業	軽度生活援助事業	生活介護活動及通所事業	高齢者在宅介護支援事業	認知症生活援助事業	生活支援サービス事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

## 積立金・積立資産 明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人 幕別町社会福祉協議会  
拠点区分 社協事業拠点区分

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
福祉基金	64,056,548	8,000,000	21,500,000	50,556,548	
計	64,056,548	8,000,000	21,500,000	50,556,548	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	15,900,530	1,097,520	256,410	16,741,640	同額を退職給付引当金に計上
福祉基金積立資産	64,056,548	8,000,000	21,500,000	50,556,548	
計	79,957,078	9,097,520	21,756,410	67,298,188	

- (注) 1 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。  
2 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

## 積立金・積立資産 明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人 幕別町社会福祉協議会  
 拠点区分 介護保険事業拠点区分

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
介護保険事業等安定化基金	59,630,097		10,000,000	49,630,097	
計	59,630,097	0	10,000,000	49,630,097	

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
介護保険事業等安定化基金積立資産	59,630,097		10,000,000	49,630,097	
計	59,630,097	0	10,000,000	49,630,097	

- (注) 1 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。  
 2 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

## サービス区分間繰入金 明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人 幕別町社会福祉協議会  
 拠点区分 社協事業拠点区分

(単位：円)

サービス区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
地域福祉事業	共同募金配分金事業	運用収入	525,000	共同募金配分金事業事業費
法人運営事業	札内コミュニティ喫茶室事業	運用収入	352,000	札内コミュニティ喫茶室事業事業費
法人運営事業	共同募金配分金事業	運用収入	291,485	共同募金配分金事業事業費

(注) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。  
 繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。