

令和3年度

豊岡市社会福祉協議会決算書



社会福祉法人

豊岡市社会福祉協議会

## 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 )

(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	30,335,000	30,344,500	△9,500	
	寄附金収入	9,225,000	9,302,968	△77,968	
	経常経費補助金収入	99,703,000	99,558,828	144,172	
	受託金収入	245,006,000	242,181,057	2,824,943	
	事業収入	3,537,000	3,063,420	473,580	
	介護保険事業収入	826,340,000	824,375,680	1,964,320	
	障害福祉サービス等事業収入	44,216,000	45,278,690	△1,062,690	
	私的契約利用料収入	734,000	733,160	840	
	受取利息配当金収入	265,000	258,429	6,571	
	その他の収入	8,515,000	16,434,733	△7,919,733	
	事業活動収入計(1)	1,267,876,000	1,271,531,465	△3,655,465	
	支出				
	人件費支出	954,528,000	975,622,467	△21,094,467	
事業費支出	256,802,000	250,646,291	6,155,709		
事務費支出	31,516,000	28,315,298	3,200,702		
分担金支出	66,000	66,000	0		
助成金支出	19,636,000	17,873,300	1,762,700		
負担金支出	95,000	95,000	0		
その他の支出	453,000	713,062	△260,062		
事業活動支出計(2)	1,263,096,000	1,273,331,418	△10,235,418		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,780,000	△1,799,953	6,579,953		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	3,055,000	3,055,000	0	
	施設整備等収入計(4)	3,055,000	3,055,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	5,660,000	5,685,078	△25,078	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	14,737,000	14,722,560	14,440	
施設整備等支出計(5)	20,397,000	20,407,638	△10,638		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△17,342,000	△17,352,638	10,638		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	200,327,000	461,836,409	△261,509,409	決算整理仕訳で使用
	その他の活動による収入	25,742,000	45,077,700	△19,335,700	
	その他の活動収入計(7)	226,069,000	506,914,109	△280,845,109	
	支出				
	積立資産支出	193,630,000	455,146,387	△261,516,387	決算整理仕訳で使用
	その他の活動による支出	45,652,000	45,631,629	20,371	
	その他の活動支出計(8)	239,282,000	500,778,016	△261,496,016	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△13,213,000	6,136,093	△19,349,093	
	予備費支出(10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△25,775,000	△13,016,498	△12,758,502		
前期末支払資金残高(12)	306,044,000	306,043,414	586		
当期末支払資金残高(11)+(12)	280,269,000	293,026,916	△12,757,916		

## 資金収支内訳表

( 自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日 )

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計
事業活動による収支	収入				
	会費収入	30,344,500	0	0	30,344,500
	寄附金収入	9,302,968	0	0	9,302,968
	経常経費補助金収入	99,461,028	97,800	0	99,558,828
	受託金収入	43,461,895	198,719,162	0	242,181,057
	事業収入	924,550	0	2,138,870	3,063,420
	介護保険事業収入	748,732,950	75,642,730	0	824,375,680
	障害福祉サービス等事業収入	35,025,970	10,252,720	0	45,278,690
	私的契約利用料収入	733,160	0	0	733,160
	受取利息配当金収入	258,429	0	0	258,429
	その他の収入	16,213,016	221,717	0	16,434,733
	事業活動収入計(1)	984,458,466	284,934,129	2,138,870	1,271,531,465
	支出				
	人件費支出	795,662,486	179,959,981	0	975,622,467
	事業費支出	156,109,341	92,480,467	2,056,483	250,646,291
	事務費支出	27,320,025	995,273	0	28,315,298
	分担金支出	66,000	0	0	66,000
助成金支出	17,873,300	0	0	17,873,300	
負担金支出	95,000	0	0	95,000	
その他の支出	713,062	0	0	713,062	
事業活動支出計(2)	997,839,214	273,435,721	2,056,483	1,273,331,418	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△13,380,748	11,498,408	82,387	△1,799,953	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	3,055,000	0	0	3,055,000
	施設整備等収入計(4)	3,055,000	0	0	3,055,000
	支出				
	固定資産取得支出	5,685,078	0	0	5,685,078
ファイナンス・リース債務の返済支出	13,958,412	764,148	0	14,722,560	
施設整備等支出計(5)	19,643,490	764,148	0	20,407,638	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△16,588,490	△764,148	0	△17,352,638	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	407,730,200	54,106,209	0	461,836,409
	事業区分間繰入金収入	13,932,432	0	0	13,932,432
	その他の活動による収入	45,077,700	0	0	45,077,700
	その他の活動収入計(7)	466,740,332	54,106,209	0	520,846,541
	支出				
	積立資産支出	401,040,178	54,106,209	0	455,146,387
	事業区分間繰入金支出	0	11,932,432	2,000,000	13,932,432
その他の活動による支出	45,631,629	0	0	45,631,629	
その他の活動支出計(8)	446,671,807	66,038,641	2,000,000	514,710,448	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	20,068,525	△11,932,432	△2,000,000	6,136,093	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△9,900,713	△1,198,172	△1,917,613	△13,016,498	
前期末支払資金残高(11)		294,572,530	7,557,008	3,913,876	306,043,414
当期末支払資金残高(10)+(11)		284,671,817	6,358,836	1,996,263	293,026,916

## 資金収支内訳表

( 自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日 )

(単位：円)

勘定科目		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	0	30,344,500		
	寄附金収入	0	9,302,968		
	経常経費補助金収入	0	99,558,828		
	受託金収入	0	242,181,057		
	事業収入	0	3,063,420		
	介護保険事業収入	0	824,375,680		
	障害福祉サービス等事業収入	0	45,278,690		
	私的契約利用料収入	0	733,160		
	受取利息配当金収入	0	258,429		
	その他の収入	0	16,434,733		
	事業活動収入計(1)	0	1,271,531,465		
	支出				
	人件費支出	0	975,622,467		
	事業費支出	0	250,646,291		
	事務費支出	0	28,315,298		
	分担金支出	0	66,000		
	助成金支出	0	17,873,300		
	負担金支出	0	95,000		
その他の支出	0	713,062			
事業活動支出計(2)	0	1,273,331,418			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	△1,799,953			
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	3,055,000		
	施設整備等収入計(4)	0	3,055,000		
	支出				
	固定資産取得支出	0	5,685,078		
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	14,722,560			
施設整備等支出計(5)	0	20,407,638			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△17,352,638			
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	0	461,836,409		
	事業区分間繰入金収入	△13,932,432	0		
	その他の活動による収入	0	45,077,700		
	その他の活動収入計(7)	△13,932,432	506,914,109		
	支出				
	積立資産支出	0	455,146,387		
	事業区分間繰入金支出	△13,932,432	0		
	その他の活動による支出	0	45,631,629		
	その他の活動支出計(8)	△13,932,432	500,778,016		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	6,136,093			
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	0	△13,016,498			
前期末支払資金残高(11)		0	306,043,414		
当期末支払資金残高(10)+(11)		0	293,026,916		

## 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 )

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備 考
サービス活動増減の部	収益				
	会費収益	30,344,500	30,387,440	△42,940	
	寄付金収益	9,302,968	8,884,234	418,734	
	経常経費補助金収益	99,558,828	105,831,603	△6,272,775	
	受託金収益	242,181,057	235,245,655	6,935,402	
	事業収益	3,063,420	3,067,140	△3,720	
	介護保険事業収益	824,375,680	817,826,023	6,549,657	
	障害福祉サービス等事業収益	45,278,690	49,503,020	△4,224,330	
	私的契約利用料収益	733,160	727,920	5,240	
	その他の収益	14,487,194	8,735,540	5,751,654	
	サービス活動収益計(1)	1,269,325,497	1,260,208,575	9,116,922	
	費用				
	人件費	976,108,662	964,679,104	11,429,558	
	事業費	250,646,291	263,327,638	△12,681,347	
	事務費	28,315,298	31,854,036	△3,538,738	
	分担金費用	66,000	40,000	26,000	
	助成金費用	17,873,300	19,933,000	△2,059,700	
	負担金費用	95,000	95,000	0	
	減価償却費	41,773,497	41,842,668	△69,171	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△17,182,436	△16,740,111	△442,325	
徴収不能額	0	1,448	△1,448		
その他の費用	4,699,542	4,382,394	317,148		
サービス活動費用計(2)	1,302,395,154	1,309,415,177	△7,020,023		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△33,069,657	△49,206,602	16,136,945		
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	258,429	313,150	△54,721	
	その他収益(サービス活動外)	1,947,539	2,274,475	△326,936	
	サービス活動外収益計(4)	2,205,968	2,587,625	△381,657	
	費用				
その他のサービス活動外費用	13,600	0	13,600		
サービス活動外費用計(5)	13,600	0	13,600		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,192,368	2,587,625	△395,257		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△30,877,289	△46,618,977	15,741,688		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	3,055,000	1,401,600	1,653,400	
	固定資産売却益	0	995,499	△995,499	
	特別収益計(8)	3,055,000	2,397,099	657,901	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	17,299	1,471,109	△1,453,810	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△1	△3	2		
国庫補助金等特別積立金積立額	2,925,001	1,401,600	1,523,401		
特別費用計(9)	2,942,299	2,872,706	69,593		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	112,701	△475,607	588,308		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△30,764,588	△47,094,584	16,329,996		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	255,594,947	284,704,861	△29,109,914	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	224,830,359	237,610,277	△12,779,918	
	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)	10,943,025	24,285,951	△13,342,926	
	その他の積立金積立額(17)	4,253,003	6,301,281	△2,048,278	
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	231,520,381	255,594,947	△24,074,566	

## 事業活動内訳表

( 自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日 )

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	
サービス活動増減の部	収益	会費収益	30,344,500	0	0	30,344,500
		寄付金収益	9,302,968	0	0	9,302,968
		経常経費補助金収益	99,461,028	97,800	0	99,558,828
		受託金収益	43,461,895	198,719,162	0	242,181,057
		事業収益	924,550	0	2,138,870	3,063,420
		介護保険事業収益	748,732,950	75,642,730	0	824,375,680
		障害福祉サービス等事業収益	35,025,970	10,252,720	0	45,278,690
		私的契約利用料収益	733,160	0	0	733,160
		その他の収益	14,487,194	0	0	14,487,194
	サービス活動収益計(1)		982,474,215	284,712,412	2,138,870	1,269,325,497
	費用	人件費	796,162,009	179,946,653	0	976,108,662
		事業費	156,109,341	92,480,467	2,056,483	250,646,291
		事務費	27,320,025	995,273	0	28,315,298
		分担金費用	66,000	0	0	66,000
		助成金費用	17,873,300	0	0	17,873,300
		負担金費用	95,000	0	0	95,000
		減価償却費	40,883,964	889,533	0	41,773,497
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△17,182,436	0	0	△17,182,436
その他の費用		4,699,542	0	0	4,699,542	
サービス活動費用計(2)		1,026,026,745	274,311,926	2,056,483	1,302,395,154	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△43,552,530	10,400,486	82,387	△33,069,657	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	258,429	0	0	258,429
		その他収益(サービス活動外)	1,725,822	221,717	0	1,947,539
	サービス活動外収益計(4)		1,984,251	221,717	0	2,205,968
	費用	その他のサービス活動外費用	13,600	0	0	13,600
		サービス活動外費用計(5)	13,600	0	0	13,600
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,970,651	221,717	0	2,192,368
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△41,581,879	10,622,203	82,387	△30,877,289	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	3,055,000	0	0	3,055,000
		事業区分間繰入金収益	13,932,432	0	0	13,932,432
		特別収益計(8)	16,987,432	0	0	16,987,432
	費用	固定資産売却損・処分損	17,299	0	0	17,299
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△1	0	0	△1
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,925,001	0	0	2,925,001
		事業区分間繰入金費用	0	11,932,432	2,000,000	13,932,432
特別費用計(9)		2,942,299	11,932,432	2,000,000	16,874,731	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		14,045,133	△11,932,432	△2,000,000	112,701	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△27,536,746	△1,310,229	△1,917,613	△30,764,588	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		253,275,403	△1,594,332	3,913,876	255,594,947
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		225,738,657	△2,904,561	1,996,263	224,830,359
	基本金取崩額(14)		0	0	0	0
	基金取崩額(15)		0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)		10,943,025	0	0	10,943,025
	その他の積立金積立額(17)		4,253,003	0	0	4,253,003
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		232,428,679	△2,904,561	1,996,263	231,520,381

## 事業活動内訳表

(自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目		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	0	30,344,500	
		寄付金収益	0	9,302,968	
		経常経費補助金収益	0	99,558,828	
		受託金収益	0	242,181,057	
		事業収益	0	3,063,420	
		介護保険事業収益	0	824,375,680	
		障害福祉サービス等事業収益	0	45,278,690	
		私的契約利用料収益	0	733,160	
		その他の収益	0	14,487,194	
		サービス活動収益計(1)	0	1,269,325,497	
	費用	人件費	0	976,108,662	
		事業費	0	250,646,291	
		事務費	0	28,315,298	
		分担金費用	0	66,000	
		助成金費用	0	17,873,300	
		負担金費用	0	95,000	
		減価償却費	0	41,773,497	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△17,182,436		
	その他の費用	0	4,699,542		
	サービス活動費用計(2)	0	1,302,395,154		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	0	△33,069,657		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	0	258,429	
		その他収益(サービス活動外)	0	1,947,539	
		サービス活動外収益計(4)	0	2,205,968	
	費用	その他のサービス活動外費用	0	13,600	
		サービス活動外費用計(5)	0	13,600	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	2,192,368		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	0	△30,877,289		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	3,055,000	
		事業区分間繰入金収益	△13,932,432	0	
		特別収益計(8)	△13,932,432	3,055,000	
	費用	固定資産売却損・処分損	0	17,299	
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△1	
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	2,925,001	
		事業区分間繰入金費用	△13,932,432	0	
	特別費用計(9)	△13,932,432	2,942,299		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	112,701		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	△30,764,588		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	0	255,594,947	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	224,830,359	
		基本金取崩額(14)	0	0	
		基金取崩額(15)	0	0	
		その他の積立金取崩額(16)	0	10,943,025	
		その他の積立金積立額(17)	0	4,253,003	
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	0	231,520,381		

# 貸借対照表

(令和4年3月31日現在)

(単位：円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	569,717,655	574,634,449	△4,916,794	流動負債	331,303,311	323,614,067	7,689,244
現金預金	243,014,780	274,999,228	△31,984,448	事業未払金	126,496,519	114,670,687	11,825,832
事業未収金	202,535,591	171,932,044	30,603,547	1年以内返済予定リース債務	14,722,560	14,722,560	0
未収金	458,502	30,246	428,256	未返還金	27,696,838	26,014,580	1,682,258
未収補助金	1,962,221	327,507	1,634,714	預り金	120,584,938	125,824,933	△5,239,995
貯蔵品	351,921	835,191	△483,270	職員預り金	1,912,444	2,080,835	△168,391
立替金	120,120,587	125,133,163	△5,012,576	賞与引当金	39,890,012	40,300,472	△410,460
前払費用	80,600	14,085	66,515				
短期貸付金	1,193,453	1,362,985	△169,532				
固定資産	2,167,878,456	2,209,836,695	△41,958,239	固定負債	631,088,155	640,630,408	△9,542,253
基本財産	652,479,309	671,209,681	△18,730,372	リース債務	14,722,560	29,445,120	△14,722,560
土地	36,864,000	36,864,000	0	退職給付引当金	608,365,515	607,185,288	1,180,227
建物	609,615,309	628,345,681	△18,730,372	その他の固定負債	8,000,080	4,000,000	4,000,080
基本財産特定預金	6,000,000	6,000,000	0	負債の部合計	962,391,466	964,244,475	△1,853,009
その他の固定資産	1,515,399,147	1,538,627,014	△23,227,867	純資産の部			
建物	14,000,871	16,529,706	△2,528,835	基本金	6,000,000	6,000,000	0
構築物	46,801	90,001	△43,200	第一号基本金	6,000,000	6,000,000	0
機械及び装置	4,517,497	5,445,507	△928,010	国庫補助金等特別積立金	573,325,580	587,583,016	△14,257,436
車輜運搬具	5,408,854	2,694,896	2,713,958	国庫補助金等特別積立金	573,325,580	587,583,016	△14,257,436
器具及び備品	4,814,949	5,676,151	△861,202	その他の積立金	964,358,684	971,048,706	△6,690,022
有形リース資産	14,059,996	21,089,781	△7,029,785	設備・備品等積立金	89,335,741	89,324,077	11,664
権利	709,829	779,246	△69,417	退職共済積立金	46,933,155	49,181,022	△2,247,867
ソフトウェア	918,950	1,837,897	△918,947	福祉基金積立金	298,945,662	298,903,369	42,293
無形リース資産	15,385,563	23,078,191	△7,692,628	介護保険事業積立金	529,144,126	533,640,238	△4,496,112
長期預け金	499,730	517,010	△17,280	次期繰越活動増減差額	231,520,381	255,594,947	△24,074,566
退職共済預け金	482,677,343	485,839,922	△3,162,579	(うち当期活動増減差額)	△30,764,588	△47,094,584	16,329,996
福祉基金積立資産	298,945,662	298,903,369	42,293				
設備・備品等積立資産	89,335,741	89,324,077	11,664				
退職共済積立資産	46,933,155	49,181,022	△2,247,867				
介護保険事業積立資産	529,144,126	533,640,238	△4,496,112				
その他の積立資産	8,000,080	4,000,000	4,000,080	純資産の部合計	1,775,204,645	1,820,226,669	△45,022,024
資産の部合計	2,737,596,111	2,784,471,144	△46,875,033	負債及び純資産の部合計	2,737,596,111	2,784,471,144	△46,875,033



## 貸借対照表内訳表

( 令和 4年 3月31日 現在 )

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	492,540,052	75,060,400	2,117,203	569,717,655	0	569,717,655
現金預金	207,653,428	33,776,580	1,584,772	243,014,780	0	243,014,780
事業未収金	188,256,103	14,098,978	180,510	202,535,591	0	202,535,591
未収金	442,498	16,004	0	458,502	0	458,502
未収補助金	1,962,221	0	0	1,962,221	0	1,962,221
貯蔵品	0	0	351,921	351,921	0	351,921
立替金	92,951,749	27,168,838	0	120,120,587	0	120,120,587
前払費用	80,600	0	0	80,600	0	80,600
短期貸付金	1,193,453	0	0	1,193,453	0	1,193,453
固定資産	2,166,078,861	1,799,595	0	2,167,878,456	0	2,167,878,456
基本財産	652,479,309	0	0	652,479,309	0	652,479,309
土地	36,864,000	0	0	36,864,000	0	36,864,000
建物	609,615,309	0	0	609,615,309	0	609,615,309
基本財産特定預金	6,000,000	0	0	6,000,000	0	6,000,000
その他の固定資産	1,513,599,552	1,799,595	0	1,515,399,147	0	1,515,399,147
建物	14,000,871	0	0	14,000,871	0	14,000,871
構築物	46,801	0	0	46,801	0	46,801
機械及び装置	4,517,497	0	0	4,517,497	0	4,517,497
車輛運搬具	5,408,854	0	0	5,408,854	0	5,408,854
器具及び備品	4,553,697	261,252	0	4,814,949	0	4,814,949
有形リース資産	13,172,475	887,521	0	14,059,996	0	14,059,996
権利	709,829	0	0	709,829	0	709,829
ソフトウェア	918,950	0	0	918,950	0	918,950
無形リース資産	14,744,741	640,822	0	15,385,563	0	15,385,563
長期預け金	489,730	10,000	0	499,730	0	499,730
退職共済預け金	482,677,343	0	0	482,677,343	0	482,677,343
福祉基金積立資産	298,945,662	0	0	298,945,662	0	298,945,662
設備・備品等積立資産	89,335,741	0	0	89,335,741	0	89,335,741
退職共済積立資産	46,933,155	0	0	46,933,155	0	46,933,155
介護保険事業積立資産	529,144,126	0	0	529,144,126	0	529,144,126
その他の積立資産	8,000,080	0	0	8,000,080	0	8,000,080

## 貸借対照表内訳表

( 令和 4年 3月31日現在 )

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
資産の部合計	2,658,618,913	76,859,995	2,117,203	2,737,596,111	0	2,737,596,111

## 貸借対照表内訳表

( 令和 4年 3月31日現在 )

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動負債						
事業未払金	252,056,826	79,125,545	120,940	331,303,311	0	331,303,311
1年以内返済予定リース債務	110,561,937	15,818,735	115,847	126,496,519	0	126,496,519
未返還金	13,958,411	764,149	0	14,722,560	0	14,722,560
預り金	2,153,000	25,543,838	0	27,696,838	0	27,696,838
職員預り金	93,411,007	27,168,838	5,093	120,584,938	0	120,584,938
賞与引当金	1,742,291	170,153	0	1,912,444	0	1,912,444
固定負債	30,230,180	9,659,832	0	39,890,012	0	39,890,012
リース債務	630,324,006	764,149	0	631,088,155	0	631,088,155
退職給付引当金	13,958,411	764,149	0	14,722,560	0	14,722,560
その他の固定負債	608,365,515	0	0	608,365,515	0	608,365,515
負債の部合計	882,380,832	79,889,694	120,940	962,391,466	0	962,391,466
基本金	6,000,000	0	0	6,000,000	0	6,000,000
第一号基本金	6,000,000	0	0	6,000,000	0	6,000,000
国庫補助金等特別積立金	573,325,580	0	0	573,325,580	0	573,325,580
国庫補助金等特別積立金	573,325,580	0	0	573,325,580	0	573,325,580
その他の積立金	964,483,822	△125,138	0	964,358,684	0	964,358,684
設備・備品等積立金	89,335,741	0	0	89,335,741	0	89,335,741
退職共済積立金	46,933,155	0	0	46,933,155	0	46,933,155
福祉基金積立金	298,945,662	0	0	298,945,662	0	298,945,662
介護保険事業積立金	529,144,126	0	0	529,144,126	0	529,144,126
その他の積立金	125,138	△125,138	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	232,428,679	△2,904,561	1,996,263	231,520,381	0	231,520,381
(うち当期活動増減差額)	△27,536,746	△1,310,229	△1,917,613	△30,764,588	0	△30,764,588
純資産の部合計	1,776,238,081	△3,029,699	1,996,263	1,775,204,645	0	1,775,204,645
負債及び純資産の部合計	2,658,618,913	76,859,995	2,117,203	2,737,596,111	0	2,737,596,111

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) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産：旧定額法又は定額法
- ② 無形固定資産：旧定額法又は定額法
- ③ リース資産：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、残存価額をゼロとする定額法

(2) 引当金の計上基準

- ① 賞与引当金：職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上する。
- ② 退職給付引当金：全国社会福祉協議会が実施する全国社会福祉団体職員退職手当積立基金及び兵庫県社会福祉協議会が実施する兵庫県民間社会福祉事業職員退職共済に加入する職員に対して、将来支給する退職金の内、期末要支給額（当該会計年度末に職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額）を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

平成 26 年 4 月 1 日から会計基準を変更している。

平成 30 年度から賞与引当金を計上する。

4. 法人で採用する退職給付制度

(1) 全国社会福祉団体職員退職手当積立基金

正規職員について、全国社会福祉協議会が実施する全国社会福祉団体職員退職手当積立基金に加入している。

(2) 兵庫県民間社会福祉事業職員退職共済

正規職員について、兵庫県社会福祉協議会が実施する兵庫県民間社会福祉事業職員退職共済に加入している。

(3) 退職積立金

嘱託職員について、豊岡市社会福祉協議会独自で退職積立金を積み立てている。

## 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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 法人運営事業拠点区分（社会福祉事業）
    - 「法人運営（本所）」
    - 「法人運営（豊岡）」
    - 「法人運営（城崎）」
    - 「法人運営（竹野）」
    - 「法人運営（日高）」
    - 「法人運営（出石）」
    - 「法人運営（但東）」
  - イ 基金運営事業拠点区分（社会福祉事業）
    - 「基本金」
    - 「福祉基金」
    - 「介護保険事業積立金」
    - 「設備・備品等積立金」
    - 「全社協・県社協退職金」
    - 「退職積立金（独自）」
  - ウ 資金貸付事業拠点区分（社会福祉事業）
    - 「法外援護資金貸付事業」
    - 「生活福祉資金貸付事業」
  - エ 地域福祉事業拠点区分（社会福祉事業）
    - 「障害者サービス事業」
    - 「高齢者サービス事業」
    - 「福祉機器貸出事業」
    - 「配食サービス事業」

- 「地域福祉推進事業」
- 「生きがいデイサービス事業」
- 「生活支援事業」
- 「総合拠点事業」
- 「介護員初任者研修」
- オ 福祉相談事業拠点区分（社会福祉事業）
  - 「心配ごと相談事業（法律）」
- カ 共同募金配分金事業拠点区分（社会福祉事業）
  - 「一般募金配分金事業」
  - 「歳末たすけあい配分金事業」
- キ ボランティア・市民活動センター運営事業拠点区分（社会福祉事業）
  - 「ボランティア（本所）」
  - 「ボランティア（城崎）」
  - 「ボランティア（竹野）」
  - 「ボランティア（日高）」
  - 「ボランティア（出石）」
  - 「ボランティア（但東）」
- ク 福祉サービス利用援助事業拠点区分（社会福祉事業）
- ケ 善意銀行運営事業拠点区分（社会福祉事業）
- コ 介護保険運営事業拠点区分（社会福祉事業）
  - 「居宅介護支援事業」
  - 「訪問介護事業」
  - 「通所介護事業」
  - 「訪問入浴事業」
  - 「小規模多機能型居宅介護事業」
- サ 地域包括支援センター運営事業拠点区分（公益事業）
  - 「城崎・竹野地域包括支援センター運営事業」
  - 「日高地域包括支援センター運営事業」
  - 「出石・但東地域包括支援センター運営事業」
  - 「豊岡地域包括支援センター運営事業」
  - 「認知症初期集中支援推進事業」
- シ 障害者基幹相談支援センター運営事業拠点区分（公益事業）
- ス 健康福祉センター管理運営事業拠点区分（公益事業）
  - 「豊岡健康福祉センター」
  - 「城崎健康福祉センター」
  - 「竹野健康福祉センター」

- 「日高健康福祉センター」
- 「出石健康福祉センター」
- 「但東健康福祉センター」
- セ 総合相談・生活支援センター事業拠点区分（公益事業）
- ソ 介護用品販売事業拠点区分（収益事業）

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	6,000,000	0	0	6,000,000
土地	36,864,000	0	0	36,864,000
建物	628,345,681	0	18,730,372	609,615,309
合 計	671,209,681	0	18,730,372	652,479,309

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
土地（基本財産）	36,864,000	0	36,864,000
建物（基本財産）	764,956,603	155,341,294	609,615,309
建物	41,832,592	27,831,721	14,000,871
構築物	605,340	558,539	46,801
機械及び装置	23,526,081	19,008,584	4,517,497
車輛運搬具	50,587,420	45,178,566	5,408,854
器具及び備品	45,372,298	40,557,349	4,814,949
有形リース資産	35,149,351	21,089,355	14,059,996
合 計	998,893,685	309,565,408	689,328,277

- 1 0. 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
- 1 1. 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
- 1 2. 関連当事者との取引の内容  
該当なし
- 1 3. 重要な偶発債務  
該当なし
- 1 4. 重要な後発事象  
該当なし
- 1 5. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け  
該当なし
- 1 6. 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) 資産除去債務の計上について  
豊岡市から平成 25 年に4つのデイサービスセンター（豊岡港、豊岡西、竹野、日高西）建物の無償譲渡を受けたが、土地は貸し付けとされた。土地の貸付契約書に、契約を解除した際、本会の負担で、土地を原状回復して返還しなければならない旨が規定されている。これが資産除去債務に該当するため、2043 年度会計が終わるまで、あるいは契約を解除するまで毎年度 400 万円を定額で預金利息を含めて積み立てる。下記の勘定科目で計上を行う。

計算書類	大科目	中科目	小科目
資金収支計算書	その他の活動支出	その他の活動による支出	その他の支出
事業活動計算書	その他の費用	その他の費用	その他の費用
貸借対照表	固定資産(その他)	その他の積立資産	建物除去債務に係る積立
	固定負債	その他の固定負債	建物除去債務



**財 産 目 録**  
令和4年3月31日現在

社会福祉法人名:豊岡市社会福祉協議会

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
現金	豊岡市城南町23-6		図書カード等			3,559
預金	但馬銀行本店(普通預金)7328332		運転資金として			70,739,797
	但馬銀行本店(普通預金)7328360		運転資金として			22,468,321
	但馬信用金庫本店(普通預金)0764846		運転資金として			19,056,009
	たじま農協本店(普通預金)0055016		運転資金として			42,479,446
	なぎさ信漁連但馬支店(普通預金)0519319		運転資金として			1,288,891
	ゆうちょ銀行(通常預金)14330-73685721		運転資金として			11,235,972
	但馬銀行本店(普通預金)7328341		運転資金として			40,146,343
	但馬銀行本店(普通預金)7328234		運転資金として			17,500
	但馬銀行本店(普通預金)7328243		運転資金として			18,410
	但馬銀行本店(普通預金)7328252		運転資金として			18,000
	但馬銀行本店(普通預金)7328261		運転資金として			1,000
	但馬銀行本店(普通預金)7328270		運転資金として			98,530
	但馬銀行本店(普通預金)7328280		運転資金として			81,650
	但馬銀行本店(普通預金)7328299		運転資金として			33,776,580
	但馬銀行本店(普通預金)7328305		運転資金として			1,584,772
			小計			243,014,780
事業未収金			3月分介護報酬等			202,535,591
未収金			職員欠勤控除 給与未控除分			458,502
未収補助金			市補助金等			1,962,221
貯蔵品			介護用品在庫			351,921
立替金			預金振替による立替分			120,120,587
前払費用			R4年度研修受講料前払分			80,600
短期貸付金			法外介護資金貸付額			1,193,453
			流動資産合計			569,717,655
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1)基本財産</b>						
土地	(介護保険事業拠点)豊岡市日高町岩中宇東柳50-4-49-7		介護保険事業用	36,864,000	0	36,864,000
建物	(介護保険事業拠点)豊岡市気比2435	2013年4月1日	介護保険事業用	96,715,146	17,408,718	79,306,428
	(介護保険事業拠点)豊岡市上陰137-1	2013年4月1日	介護保険事業用	166,599,720	29,987,946	136,611,774
	(介護保険事業拠点)豊岡市竹野町須谷480-4	2013年4月1日	介護保険事業用	157,107,095	28,279,269	128,827,826
	(介護保険事業拠点)豊岡市竹野町森本631	2005年8月1日	介護保険事業用	14,989,922	14,989,921	1
	(介護保険事業拠点)豊岡市日高町頃垣40	2013年4月1日	介護保険事業用	233,877,000	42,097,860	191,779,140
	(介護保険事業拠点)豊岡市日高町岩中宇東柳50-4	2017年12月26日	介護保険事業用	95,667,720	22,577,580	73,090,140
			小計			609,615,309
基本財産特定預金	但馬銀行本店(定期預金)1137076-003		社会福祉事業用としての基本金			6,000,000
			基本財産合計			652,479,309
<b>(2)その他の固定資産</b>						
建物	(法人運営拠点)豊岡市竹野町竹野2925	1983年3月1日	社会福祉事業用(車庫兼倉庫)	1,333,690	1,333,689	1
	(介護保険事業拠点)豊岡市日高町柵布891-2	2007年3月5日	介護保険事業用(車庫)	4,557,000	2,103,280	2,453,720
	(介護保険事業拠点)豊岡市日高町頃垣40	2004年12月1日	介護保険事業用(車庫)	2,362,500	1,912,775	449,725
	(法人運営拠点)豊岡市出石町福住1306	2003年3月1日	社会福祉事業用(車庫)	1,800,000	1,607,580	192,420
	(介護保険事業拠点)豊岡市出石町福住1306	2005年3月1日	介護保険事業用(車庫)	1,856,358	1,484,148	372,210
	(地域福祉事業拠点)豊岡市出石町福住1306	2005年3月1日	社会福祉事業用(車庫)	3,164,343	2,529,887	634,456
	(地域福祉事業拠点)豊岡市但東町久畑954-1	2015年12月31日	社会福祉事業用(地域住民交流拠点)	11,410,105	7,226,396	4,183,709
	(地域福祉事業拠点)豊岡市竹野町竹野2944-1	2005年1月1日	社会福祉事業用(調理室改修)	420,000	403,200	16,800
	(介護保険事業拠点)豊岡市竹野町森本631	2005年6月1日	介護保険事業用(上下水道事業加入金)	220,500	211,680	8,820
	(介護保険事業拠点)豊岡市竹野町森本631	2005年9月1日	介護保険事業用(手摺・下駄箱・追加工事)	301,455	289,396	12,059
	(介護保険事業拠点)豊岡市竹野町森本631	2005年9月1日	介護保険事業用(A・D・レーブ窓のみレース他)	242,771	233,060	9,711
	(介護保険事業拠点)豊岡市竹野町森本631	2005年10月1日	介護保険事業用(エアコン据付工事一式)	630,000	604,800	25,200
	(介護保険事業拠点)豊岡市竹野町森本631	2005年10月1日	介護保険事業用(電気追加工事一式)	105,000	100,800	4,200
	(介護保険事業拠点)豊岡市日高町栗山468-1	2010年2月22日	介護保険事業用(内装工事)	4,687,620	3,821,185	866,435
	(介護保険事業拠点)豊岡市気比2435	2014年1月31日	介護保険事業用(給湯設備改修工事)	4,714,500	2,310,338	2,404,162
	(法人運営事業拠点)豊岡市城南町23-6	2014年3月31日	社会福祉事業用(電気設備工事)	603,750	289,884	313,866
	(法人運営事業拠点)豊岡市城南町23-6	2014年3月31日	社会福祉事業用(OAフロアー工事)	3,423,000	1,369,623	2,053,377
			小計			14,000,871

**財 産 目 録**  
令和4年3月31日現在

社会福祉法人名:豊岡市社会福祉協議会

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
構築物	ステンレス建飾サイン		社会福祉事業用として使用(施設の名称看板)	389,340	389,339	1
	畑縁石・畑土搬入工事 一式		社会福祉事業用及び介護保険事業用	216,000	169,200	46,800
	小計					46,801
機械及び装置	シャワーバス HK-260 他22機		介護保険事業用として使用(特殊浴槽等)	23,526,081	19,008,584	4,517,497
車輛運搬具	三菱ミニカ 他33台		社会福祉事業用及び介護保険事業用	70,968,421	65,559,567	5,408,854
器具及び備品	保管庫 他266器		社会福祉事業用及び介護保険事業用	46,902,088	42,087,139	4,814,949
有形リース資産	支所ルーターRTX810 他167機		社会福祉事業用及び介護保険事業用	35,149,351	21,089,355	14,059,996
権利	下水道事業新規加入金他		介護保険事業用として使用	967,945	258,116	709,829
ソフトウェア	介護保険システム 他		社会福祉事業用及び介護保険事業用	5,951,938	5,032,988	918,950
無形リース資産	介護保険システム使用権 他		社会福祉事業用及び介護保険事業用	38,463,449	23,077,886	15,385,563
長期預け金	車輛リサイクル預託金 他		社会福祉事業及び介護保険事業として使用	139,730	0	139,730
	敷金		職員駐車場用	360,000	0	360,000
	小計					499,730
退職共済預け金	全国社会福祉団体職員退職手当積立基金掛金		将来支給する退職金に対する掛金			388,569,940
	兵庫県民間社会福祉事業職員退職共済掛金		将来支給する退職金に対する掛金			94,107,403
	小計					482,677,343
福祉基金積立資産	但馬銀行本店(定期預金)1137076-007 他		地域福祉活動に必要な財源を確保するため			298,945,662
設備・備品等積立資産	但馬銀行本店(定期預金)1137076-004 他		介護保険事業以外における施設整備費等に充当する			89,335,741
退職共済積立資産	但馬銀行本店(普通預金)7328350		嘱託職員の退職手当の支給に充当する			46,933,155
介護保険事業積立資産	但馬銀行本店(定期預金)1137076-008 他		介護保険事業における施設整備費等に充当する			529,144,126
その他の積立資産	但馬銀行本店(定期預金)1148946		市から譲渡を受けたデイ建物除去債務に対応するため			8,000,080
その他の固定資産合計						1,515,399,147
固定資産合計						2,167,878,456
資産合計						2,737,596,111
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金			3月分業者支払 等			126,496,519
	1年以内返済予定リース債務		次年度支払分リース債務			14,722,560
未返還金			市受託事業の委託金精算他			27,696,838
	預り金		預金振替による預り分			120,120,587
			3月分市委託事業の利用料他			464,351
			小計			120,584,938
職員預り金			3月分退職者社会保険料他			1,912,444
賞与引当金			6月賞与支払いのための引当金			39,890,012
流動負債合計						331,303,311
<b>2 固定負債</b>						
リース債務			リース債務			14,722,560
退職給付引当金	全国社会福祉団体職員退職手当積立基金					467,314,990
	兵庫県民間社会福祉事業職員退職共済					141,050,525
	小計					608,365,515
その他の固定負債	但馬銀行本店(定期預金)1148946		市から譲渡を受けたデイ建物除去債務に対応するため			8,000,080
固定負債合計						631,088,155
負債合計						962,391,466
差引純資産						1,775,204,645

(記載上の留意事項)

- ・土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。
- ・同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- ・科目を分けて記載した場合は、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。
- ・「使用目的等」欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づく社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産の使用目的を簡潔に記載する。
- ・なお、負債については、「使用目的等」欄の記載を要しない。
- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。
- ・建物についてのみ「取得年度」欄を記載する。
- ・減価償却資産(有形固定資産に限る)については、「減価償却累計額」欄を記載する。なお、減価償却累計額には、現存損失累計額を含むものとする。
- ・また、ソフトウェアについては、取得価額から貸借対照表価額を控除して得た額を「減価償却累計額」欄に記載する。
- ・車輛運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車輛番号は任意記載とする。
- ・預金に関する口座番号は任意記載とする。