

令和4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 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日 )

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	会費収入	30,148,000	30,158,740	△10,740	
	寄附金収入	8,700,000	7,774,751	925,249	
	経常経費補助金収入	93,147,000	95,727,501	△2,580,501	
	受託金収入	234,875,000	237,407,233	△2,532,233	
	事業収入	2,030,000	2,029,890	110	
	介護保険事業収入	783,149,000	775,384,608	7,764,392	
	障害福祉サービス等事業収入	45,633,000	46,299,963	△666,963	
	私的契約利用料収入	734,000	637,580	96,420	
	受取利息配当金収入	230,000	223,744	6,256	
	その他の収入	28,117,000	35,833,365	△7,716,365	
	事業活動収入計(1)	1,226,763,000	1,231,477,375	△4,714,375	
	支出				
	人件費支出	982,965,000	992,887,612	△9,922,612	
	事業費支出	282,980,000	276,019,863	6,960,137	
事務費支出	28,915,000	27,194,809	1,720,191		
分担金支出	40,000	40,000	0		
助成金支出	18,921,000	18,109,260	811,740		
負担金支出	95,000	95,000	0		
その他の支出	80,000	1,320,398	△1,240,398		
事業活動支出計(2)	1,313,996,000	1,315,666,942	△1,670,942		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△87,233,000	△84,189,567	△3,043,433		
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	6,965,000	6,965,000	0	
	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)	21,702,000	21,687,560	14,440		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△21,702,000	△21,687,560	△14,440		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	220,844,000	468,525,034	△247,681,034	決算整理仕訳で使用
	その他の活動による収入	58,661,000	71,533,636	△12,872,636	
	その他の活動収入計(7)	279,505,000	540,058,670	△260,553,670	
	支出				
	積立資産支出	190,242,000	437,910,809	△247,668,809	決算整理仕訳で使用
	その他の活動による支出	44,456,000	44,396,114	59,886	
	その他の活動支出計(8)	234,698,000	482,306,923	△247,608,923	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	44,807,000	57,751,747	△12,944,747	
	予備費支出(10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△64,128,000	△48,125,380	△16,002,620		
前期末支払資金残高(12)	293,029,000	293,026,916	2,084		
当期末支払資金残高(11)+(12)	228,901,000	244,901,536	△16,000,536		

## 資金収支内訳表

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日 )

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計
事業活動による収支	収入				
	会費収入	30,158,740	0	0	30,158,740
	寄附金収入	7,774,751	0	0	7,774,751
	経常経費補助金収入	95,590,501	137,000	0	95,727,501
	受託金収入	43,133,090	194,274,143	0	237,407,233
	事業収入	622,970	0	1,406,920	2,029,890
	介護保険事業収入	699,525,548	75,859,060	0	775,384,608
	障害福祉サービス等事業収入	35,065,643	11,234,320	0	46,299,963
	私的契約利用料収入	637,580	0	0	637,580
	受取利息配当金収入	223,744	0	0	223,744
	その他の収入	35,484,355	345,810	3,200	35,833,365
	事業活動収入計(1)	948,216,922	281,850,333	1,410,120	1,231,477,375
	支出				
	人件費支出	825,077,087	167,810,525	0	992,887,612
	事業費支出	173,923,318	100,920,187	1,176,358	276,019,863
	事務費支出	26,297,694	897,115	0	27,194,809
	分担金支出	40,000	0	0	40,000
	助成金支出	18,109,260	0	0	18,109,260
	負担金支出	95,000	0	0	95,000
その他の支出	1,320,398	0	0	1,320,398	
事業活動支出計(2)	1,044,862,757	269,627,827	1,176,358	1,315,666,942	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△96,645,835	12,222,506	233,762	△84,189,567	
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
	支出				
	固定資産取得支出	6,965,000	0	0	6,965,000
	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)	20,923,412	764,148	0	21,687,560	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△20,923,412	△764,148	0	△21,687,560	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	414,516,325	54,008,709	0	468,525,034
	事業区分間繰入金収入	12,284,151	0	0	12,284,151
	その他の活動による収入	71,533,636	0	0	71,533,636
	その他の活動収入計(7)	498,334,112	54,008,709	0	552,342,821
	支出				
	積立資産支出	383,902,100	54,008,709	0	437,910,809
	事業区分間繰入金支出	0	11,284,151	1,000,000	12,284,151
その他の活動による支出	44,396,114	0	0	44,396,114	
その他の活動支出計(8)	428,298,214	65,292,860	1,000,000	494,591,074	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	70,035,898	△11,284,151	△1,000,000	57,751,747	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△47,533,349	174,207	△766,238	△48,125,380	
前期末支払資金残高(11)		284,671,817	6,358,836	1,996,263	293,026,916
当期末支払資金残高(10)+(11)		237,138,468	6,533,043	1,230,025	244,901,536

## 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	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	30,158,740	
	寄附金収入	0	7,774,751	
	経常経費補助金収入	0	95,727,501	
	受託金収入	0	237,407,233	
	事業収入	0	2,029,890	
	介護保険事業収入	0	775,384,608	
	障害福祉サービス等事業収入	0	46,299,963	
	私的契約利用料収入	0	637,580	
	受取利息配当金収入	0	223,744	
	その他の収入	0	35,833,365	
	事業活動収入計(1)	0	1,231,477,375	
	支出			
	人件費支出	0	992,887,612	
	事業費支出	0	276,019,863	
	事務費支出	0	27,194,809	
	分担金支出	0	40,000	
助成金支出	0	18,109,260		
負担金支出	0	95,000		
その他の支出	0	1,320,398		
事業活動支出計(2)	0	1,315,666,942		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	△84,189,567		
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	
	支出			
	固定資産取得支出	0	6,965,000	
	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	21,687,560		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△21,687,560		
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	0	468,525,034	
	事業区分間繰入金収入	△12,284,151	0	
	その他の活動による収入	0	71,533,636	
	その他の活動収入計(7)	△12,284,151	540,058,670	
	支出			
	積立資産支出	0	437,910,809	
	事業区分間繰入金支出	△12,284,151	0	
その他の活動による支出	0	44,396,114		
その他の活動支出計(8)	△12,284,151	482,306,923		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	57,751,747		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	0	△48,125,380		
前期末支払資金残高(11)		0	293,026,916	
当期末支払資金残高(10)+(11)		0	244,901,536	

# 事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日 )

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
サービス活動増減の部	取 益				
	会費収益	30,158,740	30,344,500	△185,760	
	寄付金収益	7,774,751	9,302,968	△1,528,217	
	経常経費補助金収益	95,727,501	99,558,828	△3,831,327	
	受託金収益	237,407,233	242,181,057	△4,773,824	
	事業収益	2,029,890	3,063,420	△1,033,530	
	介護保険事業収益	775,384,608	824,375,680	△48,991,072	
	障害福祉サービス等事業収益	46,299,963	45,278,690	1,021,273	
	私的契約利用料収益	637,580	733,160	△95,580	
	その他の収益	33,346,776	14,487,194	18,859,582	
	サービス活動収益計(1)	1,228,767,042	1,269,325,497	△40,558,455	
費用	人件費	948,015,518	976,108,662	△28,093,144	
	事業費	276,019,863	250,646,291	25,373,572	
	事務費	27,194,809	28,315,298	△1,120,489	
	分担金費用	40,000	66,000	△26,000	
	助成金費用	18,109,260	17,873,300	235,960	
	負担金費用	95,000	95,000	0	
	減価償却費	42,519,441	41,773,497	745,944	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△17,393,687	△17,182,436	△211,251	
	その他の費用	4,320,558	4,699,542	△378,984	
		サービス活動費用計(2)	1,298,920,762	1,302,395,154	△3,474,392
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△70,153,720	△33,069,657	△37,084,063	
サービス活動外増減の部	取 益				
	受取利息配当金収益	223,744	258,429	△34,685	
	その他収益(サービス活動外)	2,486,592	1,947,539	539,053	
		サービス活動外収益計(4)	2,710,336	2,205,968	504,368
費用	その他のサービス活動外費用	0	13,600	△13,600	
	サービス活動外費用計(5)	0	13,600	△13,600	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,710,336	2,192,368	517,968	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△67,443,384	△30,877,289	△36,566,095	
特別増減の部	取 益				
	施設整備等補助金収益	0	3,055,000	△3,055,000	
	特別収益計(8)	0	3,055,000	△3,055,000	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	55,892	17,299	38,593	
費用	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△1	1	
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	2,925,001	△2,925,001	
	特別費用計(9)	55,892	2,942,299	△2,886,407	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△55,892	112,701	△168,593	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△67,499,276	△30,764,588	△36,734,688	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	231,520,381	255,594,947	△24,074,566	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	164,021,105	224,830,359	△60,809,254	
	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)	34,056,726	10,943,025	23,113,701	
繰越活動増減差額の部	その他の積立金積立額(17)	3,442,501	4,253,003	△810,502	
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	194,635,330	231,520,381	△36,885,051	

## 事業活動内訳表

( 自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日 )

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計
サービス活動増減の部	収益				
	会費収益	30,158,740	0	0	30,158,740
	寄付金収益	7,774,751	0	0	7,774,751
	経常経費補助金収益	95,590,501	137,000	0	95,727,501
	受託金収益	43,133,090	194,274,143	0	237,407,233
	事業収益	622,970	0	1,406,920	2,029,890
	介護保険事業収益	699,525,548	75,859,060	0	775,384,608
	障害福祉サービス等事業収益	35,065,643	11,234,320	0	46,299,963
	私的契約利用料収益	637,580	0	0	637,580
	その他の収益	33,346,776	0	0	33,346,776
	サービス活動収益計(1)	945,855,599	281,504,523	1,406,920	1,228,767,042
	費用				
	人件費	780,685,427	167,330,091	0	948,015,518
	事業費	173,923,318	100,920,187	1,176,358	276,019,863
	事務費	26,297,694	897,115	0	27,194,809
	分担金費用	40,000	0	0	40,000
	助成金費用	18,109,260	0	0	18,109,260
	負担金費用	95,000	0	0	95,000
	減価償却費	41,629,908	889,533	0	42,519,441
国庫補助金等特別積立金取崩額	△17,393,687	0	0	△17,393,687	
その他の費用	4,320,558	0	0	4,320,558	
サービス活動費用計(2)	1,027,707,478	270,036,926	1,176,358	1,298,920,762	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△81,851,879	11,467,597	230,562	△70,153,720	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	223,744	0	0	223,744
	その他収益(サービス活動外)	2,137,580	345,812	3,200	2,486,592
	サービス活動外収益計(4)	2,361,324	345,812	3,200	2,710,336
	費用				
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,361,324	345,812	3,200	2,710,336	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△79,490,555	11,813,409	233,762	△67,443,384	
特別増減の部	収益				
	事業区分間繰入金収益	12,284,151	0	0	12,284,151
	特別収益計(8)	12,284,151	0	0	12,284,151
	費用				
	固定資産売却損・処分損	55,892	0	0	55,892
事業区分間繰入金費用	0	11,284,151	1,000,000	12,284,151	
特別費用計(9)	55,892	11,284,151	1,000,000	12,340,043	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	12,228,259	△11,284,151	△1,000,000	△55,892	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△67,262,296	529,258	△766,238	△67,499,276	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	232,428,679	△2,904,561	1,996,263	231,520,381
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	165,166,383	△2,375,303	1,230,025	164,021,105
	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)	34,056,726	0	0	34,056,726
	その他の積立金積立額(17)	3,442,501	0	0	3,442,501
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	195,780,608	△2,375,303	1,230,025	194,635,330

## 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		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	30,158,740			
		寄付金収益	0	7,774,751			
		経常経費補助金収益	0	95,727,501			
		受託金収益	0	237,407,233			
		事業収益	0	2,029,890			
		介護保険事業収益	0	775,384,608			
		障害福祉サービス等事業収益	0	46,299,963			
		私的契約利用料収益	0	637,580			
		その他の収益	0	33,346,776			
	サービス活動収益計(1)		0	1,228,767,042			
	費用	人件費	0	948,015,518			
		事業費	0	276,019,863			
		事務費	0	27,194,809			
		分担金費用	0	40,000			
		助成金費用	0	18,109,260			
		負担金費用	0	95,000			
		減価償却費	0	42,519,441			
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△17,393,687			
		その他の費用	0	4,320,558			
サービス活動費用計(2)		0	1,298,920,762				
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		0	△70,153,720				
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	0	223,744			
		その他収益(サービス活動外)	0	2,486,592			
	サービス活動外収益計(4)		0	2,710,336			
	費用	サービス活動外費用計(5)		0	0		
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		0	2,710,336		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		0	△67,443,384				
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	△12,284,151	0			
		特別収益計(8)		△12,284,151	0		
	費用	固定資産売却損・処分損	0	55,892			
		事業区分間繰入金費用	△12,284,151	0			
		特別費用計(9)		△12,284,151	55,892		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	△55,892				
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		0	△67,499,276				
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		0	231,520,381			
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		0	164,021,105			
	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	34,056,726				
	その他の積立金積立額(17)	0	3,442,501				
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		0	194,635,330			

法人名	社会福祉法人豊岡市社会福祉協議会
会計単位名	社会福祉法人豊岡市社会福祉協議会

## 貸借対照表

(令和 5年 3月31日現在)

(単位：円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	537,260,493	569,717,655	△32,457,162	流動負債	345,331,569	331,303,311	14,028,258
現金預金	205,993,205	243,014,780	△37,031,575	事業未払金	161,218,063	126,496,519	34,721,544
事業未収金	225,273,373	202,535,591	22,737,782	1年以内返済予定リース債務	14,722,560	14,722,560	0
未収金	155,251	458,502	△303,251	未還金	24,925,857	27,696,838	△2,770,981
未収補助金	483,889	1,962,221	△1,478,332	預り金	104,575,543	120,584,938	△16,009,395
貯蔵品	374,344	351,921	22,423	職員預り金	1,639,494	1,912,444	△272,950
立替金	103,576,370	120,120,587	△16,544,217	貸与引当金	38,250,052	39,890,012	△1,639,960
前払費用	178,374	80,600	97,774				
短期貸付金	1,235,687	1,193,453	42,234				
固定資産	2,074,516,379	2,167,878,456	△93,362,077	固定負債	576,133,621	631,088,155	△54,954,534
基本財産	633,748,937	652,479,309	△18,730,372	リース債務	0	14,722,560	△14,722,560
土地	36,864,000	36,864,000	0	退職給付引当金	565,133,381	608,365,515	△43,232,134
建物	590,884,937	609,615,309	△18,730,372	その他の固定負債	11,000,240	8,000,080	3,000,160
基本財産特定預金	6,000,000	6,000,000	0	負債の部合計	821,465,190	962,391,466	△40,926,276
その他の固定資産	1,440,767,442	1,515,399,147	△74,631,705				
				純資産の部			
建物	11,472,036	14,000,871	△2,528,835	基本金	6,000,000	6,000,000	0
構築物	3,601	46,801	△43,200	第一号基本金	6,000,000	6,000,000	0
機械及び装置	3,589,487	4,517,497	△928,010	国庫補助金等特別積立金	555,931,893	573,325,580	△17,393,687
車輛運搬具	3,046,251	5,408,854	△2,362,603	国庫補助金等特別積立金	555,931,893	573,325,580	△17,393,687
器具及び備品	9,559,408	4,814,949	4,744,459	その他の積立金	933,744,459	964,358,684	△30,614,225
有形リース資産	7,030,211	14,059,996	△7,029,785	設備・備品等積立金	89,345,942	89,335,741	10,201
権利	645,300	709,829	△64,529	退職共済積立金	43,595,554	46,933,155	△3,337,601
ソフトウェア	3	918,950	△918,947	福祉基金積立金	298,980,666	298,945,662	35,004
無形リース資産	7,692,935	15,385,563	△7,692,628	介護保険事業積立金	501,822,297	529,144,126	△27,321,829
長期預け金	443,850	499,730	△55,880	次期繰越活動増減差額	194,635,330	231,520,381	△36,885,051
退職共済預け金	452,539,661	482,677,343	△30,137,682	(うち当期活動増減差額)	△67,499,276	△30,764,588	△36,734,688
福祉基金積立資産	298,980,666	298,945,662	35,004				
設備・備品等積立資産	89,345,942	89,335,741	10,201				
退職共済積立資産	43,595,554	46,933,155	△3,337,601				
介護保険事業積立資産	501,822,297	529,144,126	△27,321,829				
その他の積立資産	11,000,240	8,000,080	3,000,160	純資産の部合計	1,690,311,682	1,775,204,645	△84,892,963
資産の部合計	2,611,776,872	2,737,596,111	△125,819,239	負債及び純資産の部合計	2,611,776,872	2,737,596,111	△125,819,239



法人名	社会福祉法人豊岡市社会福祉協議会
会計单位名称	社会福祉法人豊岡市社会福祉協議会

## 貸借対照表内訳表

(令和5年3月31日現在)

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産				537,260,493	0	537,260,493
現金預金	464,743,887	71,210,722	1,305,884	537,260,493	0	537,260,493
事業未収金	173,578,167	31,654,898	750,140	205,983,205	0	205,983,205
未収金	210,486,440	14,605,533	181,400	225,273,373	0	225,273,373
未収補助金	66,825	88,426	0	155,251	0	155,251
貯蔵品	483,889	0	0	483,889	0	483,889
立替金	0	0	374,344	374,344	0	374,344
前払費用	78,760,180	24,816,190	0	103,576,370	0	103,576,370
短期貸付金	132,699	45,675	0	178,374	0	178,374
固定資産	1,235,687	0	0	1,235,687	0	1,235,687
基本財産	2,073,606,315	910,064	0	2,074,516,379	0	2,074,516,379
土地	633,748,937	0	0	633,748,937	0	633,748,937
建物	36,864,000	0	0	36,864,000	0	36,864,000
基本財産特定預金	590,884,937	0	0	590,884,937	0	590,884,937
その他の固定資産	6,000,000	0	0	6,000,000	0	6,000,000
建物	1,439,857,378	910,064	0	1,440,767,442	0	1,440,767,442
構築物	11,472,036	0	0	11,472,036	0	11,472,036
機械及び装置	3,601	0	0	3,601	0	3,601
車輦運搬具	3,589,487	0	0	3,589,487	0	3,589,487
器具及び備品	3,046,249	2	0	3,046,251	0	3,046,251
有形リース資産	9,423,556	135,852	0	9,559,408	0	9,559,408
権利	6,586,424	443,787	0	7,030,211	0	7,030,211
ソフトウェア	645,300	0	0	645,300	0	645,300
無形リース資産	3	0	0	3	0	3
長期預け金	7,372,512	320,423	0	7,692,935	0	7,692,935
退職共済預け金	433,850	10,000	0	443,850	0	443,850
福祉基金積立資産	452,539,661	0	0	452,539,661	0	452,539,661
設備・備品等積立資産	298,980,666	0	0	298,980,666	0	298,980,666
退職共済積立資産	89,345,942	0	0	89,345,942	0	89,345,942
介護保険事業積立資産	43,595,554	0	0	43,595,554	0	43,595,554
その他の積立資産	501,822,297	0	0	501,822,297	0	501,822,297
その他の積立資産	11,000,240	0	0	11,000,240	0	11,000,240

## 貸借対照表内訳表

(令和5年3月31日現在)

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
資産の部合計	2,538,350,202	72,120,786	1,305,884	2,611,776,872	0	2,611,776,872

## 貸借対照表内訳表

(令和5年3月31日現在)

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動負債				345,331,569	0	345,331,569
事業未払金	270,634,483	74,621,227	75,859	345,331,569	0	345,331,569
1年以内返済予定リース債務	144,524,651	16,617,553	75,859	161,218,063	0	161,218,063
未返還金	13,958,410	764,150	0	14,722,560	0	14,722,560
預り金	1,873,000	23,052,857	0	24,925,857	0	24,925,857
職員預り金	79,759,353	24,816,190	0	104,575,543	0	104,575,543
賞与引当金	1,448,415	191,079	0	1,639,494	0	1,639,494
固定負債	29,070,654	9,179,398	0	38,250,052	0	38,250,052
退職給付引当金	576,133,621	0	0	576,133,621	0	576,133,621
その他の固定負債	565,133,381	0	0	565,133,381	0	565,133,381
負債の部合計	11,000,240	0	0	11,000,240	0	11,000,240
基本金	846,768,104	74,621,227	75,859	921,465,190	0	921,465,190
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	6,000,000	0	0	6,000,000	0	6,000,000
国庫補助金等特別積立金	555,931,893	0	0	555,931,893	0	555,931,893
その他の積立金	555,931,893	0	0	555,931,893	0	555,931,893
設備・備品等積立金	933,869,597	△125,138	0	933,744,459	0	933,744,459
退職共済積立金	89,345,942	0	0	89,345,942	0	89,345,942
福祉基金積立金	43,595,554	0	0	43,595,554	0	43,595,554
介護保険事業積立金	298,980,666	0	0	298,980,666	0	298,980,666
その他の積立金	501,822,297	0	0	501,822,297	0	501,822,297
次期繰越活動増減差額	125,138	△125,138	0	0	0	0
(うち当期活動増減差額)	195,780,608	△2,375,303	1,230,025	194,635,330	0	194,635,330
純資産の部合計	△67,262,296	529,258	△766,238	△67,499,276	0	△67,499,276
負債及び純資産の部合計	1,691,582,098	△2,500,441	1,230,025	1,690,311,682	0	1,690,311,682
	2,538,350,202	72,120,786	1,305,884	2,611,776,872	0	2,611,776,872

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

正規職員及び嘱託職員について、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 障害者相談支援事業所運営事業拠点区分（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	609,615,309	0	18,730,372	590,884,937
合 計	652,479,309	0	18,730,372	633,748,937

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	174,071,666	590,884,937
建物	41,832,592	30,360,556	11,472,036
構築物	605,340	601,739	3,601
機械及び装置	23,526,081	19,936,594	3,589,487
車輛運搬具	29,654,667	26,608,416	3,046,251
器具及び備品	51,506,098	41,946,690	9,559,408
有形リース資産	35,149,351	28,119,140	7,030,211
合 計	984,094,732	321,644,801	662,449,931

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5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		クオカード			500
預金	但馬銀行本店(普通預金)7328332		運転資金として			56,836,125
	但馬銀行本店(普通預金)7328360		運転資金として			1,512,477
	但馬信用金庫本店(普通預金)0764846		運転資金として			18,038,517
	たじま農協本店(普通預金)0055016		運転資金として			42,104,217
	なぎさ信漁連但馬支店(普通預金)0519319		運転資金として			836,597
	ゆうちょ銀行(通常預金)14330-73685721		運転資金として			10,452,038
	但馬銀行本店(普通預金)7328341		運転資金として			43,228,586
	但馬銀行本店(普通預金)7328234		運転資金として			35,116
	但馬銀行本店(普通預金)7328243		運転資金として			27,010
	但馬銀行本店(普通預金)7328252		運転資金として			107,634
	但馬銀行本店(普通預金)7328261		運転資金として			66,077
	但馬銀行本店(普通預金)7328270		運転資金として			72,293
	但馬銀行本店(普通預金)7328280		運転資金として			258,980
	但馬銀行本店(普通預金)7333459		運転資金として			2,000
	但馬銀行本店(普通預金)7328299		運転資金として			31,654,898
	但馬銀行本店(普通預金)7328305		運転資金として			750,140
			小計			205,983,205
事業未収金			3月分介護報酬等			225,273,373
未収金			職員欠動控除 給与未控除分等			155,251
未収補助金			市補助金等			483,889
貯蔵品			介護用品在庫			374,344
立替金			預金振替による立替分			103,576,370
前払費用			R5年度研修受講料前払分等			178,374
短期貸付金			法外保護資金貸付額			1,235,687
			流動資産合計			537,260,493
<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	19,343,020	77,372,126
	(介護保険事業拠点)豊岡市上陸137-1	2013年4月1日	介護保険事業用	166,599,720	33,319,940	133,279,780
	(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	31,421,410	125,685,685
	(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)豊岡市日高町墳垣40	2013年4月1日	介護保険事業用	233,877,000	46,775,400	187,101,600
	(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	28,221,975	67,445,745
			小計			590,884,937
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			633,748,937
<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)豊岡市日高町柿布891-2	2007年3月5日	介護保険事業用(車庫)	4,557,000	2,242,724	2,314,276
	(介護保険事業拠点)豊岡市日高町墳垣40	2004年12月1日	介護保険事業用(車庫)	2,362,500	2,023,340	339,160
	(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	1,691,820	108,180
	(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	1,571,025	285,333
	(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	2,677,978	486,365
	(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	8,367,406	3,042,699
	(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	407,400	12,600
	(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	213,885	6,615
	(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	292,411	9,044
	(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(AI・レブ B窓のみレス他)	242,771	235,487	7,284
	(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	611,100	18,900
	(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	101,850	3,150
	(介護保険事業拠点)豊岡市日高町桑山468-1	2010年2月22日	介護保険事業用(内装工事)	4,687,620	4,135,255	552,365
	(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	2,590,379	2,124,121
	(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	325,746	278,004
	(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	1,539,061	1,883,939
			小計			11,472,036

**財 産 目 録**  
令和5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
	畑緑石・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	212,400	3,600
	小計					
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	19,936,594	3,589,487
車輛運搬具	三菱ミニカ 他17台		社会福祉事業用及び介護保険事業用	29,654,667	26,608,416	3,046,251
器具及び備品	保管庫 他260器		社会福祉事業用及び介護保険事業用	51,506,098	41,946,690	9,559,408
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	28,119,140	7,030,211
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	1,261,145	615,845	645,300
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	5,951,935	3
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	30,770,514	7,692,935
長期預け金	車輛リサイクル預託金 他		社会福祉事業用及び介護保険事業用として使用	83,850	0	83,850
	敷金		職員駐車場用	360,000	0	360,000
小計						443,850
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			362,641,620
	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			89,898,041
	小計					
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			298,980,666
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等に充当する			89,345,942
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			43,595,554
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等に充当する			501,822,297
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を除去債務に対応するため			11,000,240
その他の固定資産合計						1,440,767,442
固定資産合計						2,074,516,379
資産合計						2,611,776,872
<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			161,218,063
	1年以内返済予定リース債務		次年度支払リース債務			14,722,560
未返還金			市受託事業の委託金精算他			24,925,857
預り金			預金振替による預り分			103,576,370
			3月分市委託事業の利用料他			999,173
小計						104,575,543
職員預り金			3月分退職者社会保険料他			1,639,494
賞与引当金			6月賞与支払いのための引当金			38,250,052
流動負債合計						345,331,569
<b>2 固定負債</b>						
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					433,381,370
	兵庫県民間社会福祉事業職員退職共済					131,752,011
小計						565,133,381
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を除去債務に対応するため			11,000,240
固定負債合計						576,133,621
負債合計						921,465,190
差引純資産						1,690,311,682

## (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。