

議案第 2 号資料

令和 4 年度

下野市社会福祉協議会決算報告書

社会福祉法人 下野市社会福祉協議会

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) 1頁

	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	13,600,000	13,610,600	△10,600	
	寄附金収入	300,000	650,080	△350,080	
	経常経費補助金収入	69,901,000	69,899,405	1,595	
	受託金収入	147,220,000	143,883,584	3,336,416	
	貸付事業収入	300,000	160,000	140,000	
	事業収入	35,201,000	33,063,543	2,137,457	
	介護保険事業収入	55,707,000	53,646,349	2,060,651	
	就労支援事業収入	2,500,000	2,464,955	35,045	
	障害福祉サービス等事業収入	29,214,000	30,245,711	△1,031,711	
	その他の事業収入	168,000	168,000	0	
	受取利息配当金収入	503,000	506,063	△3,063	
	その他の収入	4,832,000	4,854,401	△22,401	
	流動資産評価益等による資金増加額	1,000	0	1,000	
	事業活動収入計(1)	359,447,000	353,152,691	6,294,309	
	支出 人件費支出	240,423,000	232,617,911	7,805,089	
	事業費支出	136,337,000	121,629,396	14,707,604	
施設整備等による収支	事務費支出	11,368,000	9,295,199	2,072,801	
	就労支援事業支出	2,700,000	2,422,739	277,261	
	貸付事業支出	750,000	170,000	580,000	
	助成金支出	7,196,000	6,080,260	1,115,740	
	負担金支出	296,000	292,500	3,500	
	事業活動支出計(2)	399,070,000	372,508,005	26,561,995	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△39,623,000	△19,355,314	△20,267,686	
	収入 固定資産売却収入	225,000	225,090	△90	
	施設整備等収入計(4)	225,000	225,090	△90	
	支出 固定資産取得支出	610,000	406,890	203,110	
その他の活動による収支	施設整備等支出計(5)	610,000	406,890	203,110	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△385,000	△181,800	△203,200	
	収入 積立資産取崩収入	9,000,000	9,000,000	0	
	その他の活動による収入	10,567,000	10,566,600	400	
	その他の活動収入計(7)	19,567,000	19,566,600	400	
	支出 その他の活動による支出	8,270,000	8,169,360	100,640	
	その他の活動支出計(8)	8,270,000	8,169,360	100,640	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	11,297,000	11,397,240	△100,240	
	予備費支出(10)	23,961,000	0	23,961,000	
	0	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△52,672,000	△8,139,874	△44,532,126	
前期末支払資金残高(12)		52,672,000	52,683,107	△11,107	
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	44,543,233	△44,543,233	

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) 1頁

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
事業活動による収支	事業収入	13,610,600			13,610,600		13,610,600
	入寄附金収入	650,080			650,080		650,080
	経常経費補助金収入	69,899,405			69,899,405		69,899,405
	受託金収入	42,913,097	100,970,487		143,883,584		143,883,584
	貸付事業収入	160,000			160,000		160,000
	事業収入	1,035,161	32,028,382		33,063,543		33,063,543
	介護保険事業収入	45,484,381	8,161,968		53,646,349		53,646,349
	就労支援事業収入	2,464,955			2,464,955		2,464,955
	障害福祉サービス等事業収入	30,245,711			30,245,711		30,245,711
	その他の事業収入	168,000			168,000		168,000
	受取利息配当金収入	505,878	185		506,063		506,063
	その他の収入	4,818,498	35,903		4,854,401		4,854,401
	事業活動収入計(1)	211,955,766	141,196,925		353,152,691		353,152,691
	支出	183,549,306	49,068,605		232,617,911		232,617,911
	事業費支出	30,137,287	91,492,109		121,629,396		121,629,396
	事務費支出	8,317,272	961,127	16,800	9,295,199		9,295,199
	就労支援事業支出	2,422,739			2,422,739		2,422,739
施設整備等による収支	貸付事業支出	170,000			170,000		170,000
	助成金支出	4,261,260	1,819,000		6,080,260		6,080,260
	負担金支出	251,500	41,000		292,500		292,500
	事業活動支出計(2)	229,109,364	143,381,841	16,800	372,508,005		372,508,005
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△17,153,598	△2,184,916	△16,800	△19,355,314		△19,355,314
	固定資産売却収入	225,090			225,090		225,090
	施設整備等収入計(4)	225,090			225,090		225,090
	固定資産取得支出		406,890		406,890		406,890
	施設整備等支出計(5)		406,890		406,890		406,890
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△406,890		△181,800		△181,800
	収立資産取得収入	9,000,000			9,000,000		9,000,000
	事業区分間繰入金収入	1,907,000	2,000,000	16,800	3,923,800	△3,923,800	
	その他の活動による収入	10,566,600			10,566,600		10,566,600
	その他の活動収入計(7)	21,473,600	2,000,000	16,800	23,490,400	△3,923,800	19,566,600
	事業区分間繰入金支出	2,016,800	1,907,000		3,923,800	△3,923,800	
	その他の活動による支出	6,104,160	2,065,200		8,169,360		8,169,360
	その他の活動支出計(8)	8,120,960	3,972,200		12,093,160	△3,923,800	8,169,360
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	13,352,640	△1,972,200	16,800	11,397,240		11,397,240

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) 2頁

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
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△3,575,868	△4,564,006		△8,139,874		△8,139,874
前期未支払資金残高(12)	41,753,853	10,929,254		52,683,107		52,683,107
当期未支払資金残高(11)+(12)	38,177,985	6,365,248		44,543,233		44,543,233

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) 1頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	会費収益	13,610,600	13,614,400	△3,800
	寄付金収益	650,080	636,682	13,398
	経常経費補助金収益	69,899,405	65,098,054	4,801,351
	受託金収益	143,883,584	144,063,963	△180,379
	事業収益	33,063,543	20,973,696	12,089,847
	介護保険事業収益	53,646,349	59,906,094	△6,259,745
	就労支援事業収益	2,464,955	2,139,886	325,069
	障害福祉サービス等事業収益	30,245,711	28,396,827	1,848,884
	その他の事業収益	168,000	0	168,000
	その他の収益	4,426,630	800,170	3,626,460
	サービス活動収益計(1)	352,058,857	335,629,772	16,429,085
	費用			
	人件費	229,719,211	223,573,719	6,145,492
	事業費	121,629,396	108,535,982	13,093,414
	事務費	9,295,199	8,901,986	393,213
	就労支援事業費用	2,422,739	2,203,055	219,684
	助成金費用	6,080,260	6,008,760	71,500
	負担金費用	292,500	275,500	17,000
	減価償却費	2,988,073	2,712,139	275,934
	サービス活動費用計(2)	372,427,378	352,211,141	20,216,237
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△20,368,521	△16,581,369	△3,787,152
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	506,063	506,221	△158
	その他のサービス活動外収益	427,771	215,250	212,521
	サービス活動外収益計(4)	933,834	721,471	212,363
	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)	933,834	721,471	212,363
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△19,434,687	△15,859,898	△3,574,789
特別増減の部	収益			
	固定資産売却益	225,090	142,540	82,550
	特別収益計(8)	225,090	142,540	82,550
	費用			
	固定資産売却損・処分損	11	2	9
	特別費用計(9)	11	2	9
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	225,079	142,538	82,541
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△19,209,608	△15,717,360	△3,492,248
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	75,528,446	85,245,806	△9,717,360
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	56,318,838	69,528,446	△13,209,608
	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)	9,000,000	6,000,000	3,000,000
	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)	65,318,838	75,528,446	△10,209,608

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) 1頁

法人名		社会福祉法人下野市社会福祉協議会		法人名		社会福祉法人下野市社会福祉協議会	
会計単位名		社会福祉法人下野市社会福祉協議会		会計単位名		社会福祉法人下野市社会福祉協議会	
勘定科目		社会福祉事業		公益事業		収益事業	
		合計		内部取引精去		法人合計	
サービス活動増減の部	収益	13,610,600		13,610,600		13,610,600	
	会費収益						
	寄付金収益	650,080		650,080		650,080	
	経常経費補助金収益	69,899,405		69,899,405		69,899,405	
	受託金収益	42,913,097	100,970,487	143,883,584		143,883,584	
	事業収益	1,035,161	32,028,382	33,063,543		33,063,543	
	介護保険事業収益	45,484,381	8,161,968	53,646,349		53,646,349	
	就労支援事業収益	2,464,955		2,464,955		2,464,955	
	障害福祉サービス等事業収益	30,245,711		30,245,711		30,245,711	
	その他の事業収益	168,000		168,000		168,000	
	その他の収益	4,426,630		4,426,630		4,426,630	
	サービス活動増減収益計(1)	210,898,020	141,160,837	352,058,857		352,058,857	
	費用	178,040,016	51,679,195	229,719,211		229,719,211	
	人件費	30,137,287	91,492,109	121,629,396		121,629,396	
サービス活動外増減の部	事業費	8,317,272	961,127	9,295,199		9,295,199	
	事務費	2,422,739		2,422,739		2,422,739	
	就労支援事業費用	4,261,260	1,819,000	6,080,260		6,080,260	
	助成金費用	251,500	41,000	292,500		292,500	
	負担金費用	2,881,111	106,962	2,988,073		2,988,073	
	減価償却費	226,311,185	146,099,393	372,427,378		372,427,378	
	サービス活動増減費用計(2)	△15,413,165	△4,938,556	△20,368,521		△20,368,521	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	505,878	185	506,063		506,063	
	受取利息配当金収益	391,868	35,903	427,771		427,771	
	その他のサービス活動外収益						
	サービス活動外増減費用計(4)	897,746	36,088	933,834		933,834	
特別増減の部	サービス活動外増減費用						
	サービス活動外増減費用計(5)						
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	897,746	36,088	933,834		933,834	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△14,515,419	△4,902,468	△19,434,687		△19,434,687	
	固定資産売却益	225,090		225,090		225,090	
	事業区分間繰入金収益	1,907,000	2,000,000	3,923,800		3,923,800	
	特別収益計(8)	2,132,090	2,000,000	4,148,890		4,148,890	
	固定資産売却損・処分損	11		11		11	
	事業区分間繰入金費用	2,016,800	1,907,000	3,923,800		3,923,800	
	特別費用計(9)	2,016,811	1,907,000	3,923,811		3,923,811	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	115,279	93,000	225,079		225,079	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△14,400,140	△4,809,468	△19,209,608		△19,209,608	

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) 2頁

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
繰越前期繰越活動増減差額(12)	67,192,131	8,336,315		75,528,446		75,528,446
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	52,791,991	3,526,847		56,318,838		56,318,838
基本金取崩額(14)						
活動基本金取崩額(15)						
増その他の積立金取崩額(16)	9,000,000			9,000,000		9,000,000
減その他の積立金積立額(17)						
差額						
の部						
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	61,791,991	3,526,847		65,318,838		65,318,838

法人名	社会福祉法人下野市社会福祉協議会
会計単位名	社会福祉法人下野市社会福祉協議会

貸借対照表

(令和 5年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

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	91,060,181	92,327,410	△1,267,229	流動負債	46,516,948	39,644,303	6,872,645
固定資産	257,530,034	271,498,468	△13,968,434	固定負債	119,169,200	122,067,900	△2,898,700
基本財産	3,000,000	3,000,000	0	負債の部合計	165,686,148	161,712,203	3,973,945
その他の固定資産	254,530,034	268,498,468	△13,968,434	純資産の部			
				基本金	3,000,000	3,000,000	0
				基金	100,000,000	100,000,000	0
				その他の積立金	14,585,229	23,585,229	△9,000,000
				次期繰越活動増減差額	65,318,838	75,528,446	△10,209,608
				純資産の部合計	182,904,067	202,113,675	△19,209,608
資産の部合計	348,590,215	363,825,878	△15,235,663	負債及び純資産の部合計	348,590,215	363,825,878	△15,235,663

法人名	社会福祉法人下野市社会福祉協議会
施設名	一般会計
会計単位名	社会福祉法人下野市社会福祉協議会

貸借対照表内訳表

(令和 5年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

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				91,060,181		91,060,181
固定資産	64,352,837	26,707,344		257,530,034		257,530,034
基本財産	238,786,545	18,743,489		3,000,000		3,000,000
その他の固定資産	3,000,000			254,530,034		254,530,034
資産の部合計	235,786,545	18,743,489		348,590,215		348,590,215

貸借対照表内訳表

(令和5年3月31日現在)

(単位:円)

2頁

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				46,516,948		46,516,948
固定負債	26,174,852	20,342,096		46,516,948		46,516,948
	97,587,310	21,581,890		119,169,200		119,169,200
負債の部合計	123,762,162	41,923,986		165,686,148		165,686,148
基本金				3,000,000		3,000,000
基金	3,000,000			3,000,000		3,000,000
	100,000,000			100,000,000		100,000,000
その他の積立金	14,585,229			14,585,229		14,585,229
次期繰越活動増減差額	61,791,991	3,526,847		65,318,838		65,318,838
純資産の部合計	179,377,220	3,526,847		182,904,067		182,904,067
負債及び純資産の部合計	303,139,382	45,450,833		348,590,215		348,590,215

財務諸表に対する注記（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等－償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

（2）固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品・車輜運搬具・機械装置・ソフトウェア一定額法

（3）引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－経理規程によっている

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

全国社会福祉団体職員退職手当積立基金

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- （1）法人全体の財務諸表（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）
- （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）
- （4）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）
- （5）各拠点区分におけるサービス区分の内容

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。

定期預金：3,000,000円

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

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

(単位：円)

資産の種類及び名称	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	41,824,000	4,008,133	37,815,867
車輛運搬具	17,425,871	17,425,861	10
器具及び備品	18,091,986	12,022,487	6,069,499

10. 債務額、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
東京都公募公債第736回	100,000,000	100,701,900	701,900

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

該当なし

法人名	社会福祉法人下野市社会福祉協議会
会計単位名	社会福祉法人下野市社会福祉協議会

財産目録

(令和 5年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金				0	0	47,399,531
事業未収金				0	0	43,339,580
立替金				0	0	321,070
流動資産合計						91,060,181
2 固定資産						
(1) 基本財産						
定期預金				0	0	3,000,000
基本財産合計						3,000,000
(2) その他の固定資産						
建物				0	0	37,815,867
車輛運搬具				0	0	10
器具及び備品				0	0	6,069,499
権利				0	0	76,440
貸付事業等貸付金				0	0	4,262,009
退職手当積立基金預け金				0	0	91,720,980
福祉基金積立資産				0	0	100,000,000
その他の積立資産				0	0	14,585,229
その他の固定資産合計						254,530,034
固定資産合計						257,530,034
資産合計						348,590,215

財産目録

(令和 5年 3月31日現在)

(単位：円) 2頁

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
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金				0	0	46,516,948
						46,516,948
2 固定負債						
退職給付引当金				0	0	119,157,250
貸倒引当金				0	0	11,950
						119,169,200
						165,686,148
						182,904,067