

# 令和 4 年度 決算報告書

社会福祉法人 中泊町社会福祉協議会

# 目 次

## 《法人全体》

### 【 決算報告書（計算書類） 】

1. 財務諸表に対する注記（法人全体用）	・・・	P. 1	～	P. 3
2. 財産目録（別紙4）	・・・・・・・・・・・・・・・・	P. 4	～	P. 5
5. 貸借対照表（第三号第一様式）	・・・・・・・・	P. 6		
4. 事業活動計算書（第二号第一様式）	・・・	P. 7	～	P. 8
3. 資金収支計算書（第一号第一様式）	・・・	P. 9		

## 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

特になし

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに車輛運搬具、器具及び備品  
定額法（平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法による。）
- ・リース資産  
該当なし

#### (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金  
青森県民間社会福祉事業職員共済の基準により掛金累計額を計上している。  
全国社会福祉団体職員退職手当積立基金の基準により期末要支給額を計上している。
- ・賞与引当金  
当法人給与規程により、前年度に係る期末手当の算定対象期間が1ヶ月間のみで金額も少額なため賞与引当金は計上しない。

### 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

退職給付制度は以下を採用している。

- ア. 青森県民間社会福祉事業職員共済（青森県社会福祉協議会）
- イ. 全国社会福祉団体職員退職手当積立基金（全国社会福祉協議会）
- ウ. 中小企業退職金共済制度（勤労者退職金共済機構）

### 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する財務諸表は以下のとおりとなっている。

- (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）  
当法人の事業区分は、社会福祉事業のみ実施の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) 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）  
当法人は収益事業を実施していないため作成していない。

#### (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

中里本所拠点区分（社会福祉事業）

- ア. 法人運営事業（中里本所）サービス区分
- イ. たすけあい資金貸付事業サービス区分
- ウ. 福祉基金運営事業サービス区分
- エ. 老人福祉センター事業サービス区分
- オ. 福祉推進事業（中里本所）サービス区分
- カ. 地域の見守り活動推進事業サービス区分
- キ. 生活支援体制整備事業サービス区分
- ク. 居宅介護支援事業サービス区分
- ケ. 訪問介護事業サービス区分
- コ. 患者等移送事業サービス区分
- サ. 地域連携ネットワーク構築事業サービス区分

小泊支所拠点区分（社会福祉事業）

ア．法人運営事業（小泊支所）サービス区分

イ．高齢者生活福祉センター事業サービス区分

ウ．通所介護事業サービス区分

エ．認知症対応型共同生活介護事業（グループホームしおさい）サービス区分

## 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
基本金（定期預金）	2,000,000	0	0	2,000,000
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

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
(その他の固定資産)	0	0	0
建物	3,565,710	2,820,204	745,506
車両運搬具	16,787,302	16,787,296	6
器具及び備品	5,140,100	4,938,076	202,024
合計	25,493,112	24,545,576	947,536

## 10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	14,607,905	0	14,607,905
合計	14,607,905	0	14,607,905

## 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

## 12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位:円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事実上の 関係				
該当なし			0						0		0

## 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

特になし

# 財 産 目 録

別紙4

No. 1

令和05年3月31日現在

(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						
小口現金	中里本所拠点 小口現金		運転資金として			138,640
	小泊支所拠点 小口現金		運転資金として			114,040
普通預金	みちのく銀行(中里支店)					
	普通預金4111681		運転資金として			12,150,867
	普通預金2626602		福祉基金運営事業資金として			11,310,808
	普通預金9704787		たすけあい資金貸付事業資金として			2,297,330
	みちのく銀行(小泊支店)					
	普通預金9706631		運転資金として			3,766,327
	小計					29,778,012
事業未収金	介護報酬ほか		介護報酬・3月分利用者負担ほか			14,607,905
立替金	コピー機使用料		老人クラブ連合会のコピー機使用料の立替			21,694
前払金	榎長谷川水道		高齢者生活福祉センター ラインポンプ取替修理			150,000
仮払金	労働保険料ほか		令和5年度への労働保険料充当分ほか			10,532
	流動資産合計					44,568,143
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
定期預金	みちのく銀行(中里支店)					
	定期預金4117234		第1号基金			1,000,000
	みちのく銀行(小泊支店)					
	定期預金1502484-007		第1号基金			1,000,000
	小計					2,000,000
	基本財産合計					2,000,000
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	車庫(中里宝森1-2)	1997	中里本所拠点の車庫として	2,982,000	2,236,495	745,505
	スーパーハウス(小泊朝間25)	2000	小泊支所拠点の倉庫として	583,710	583,709	1
	小計					745,506
車輛運搬具	ハイエース(トヨタ)ほか4台		中里本所拠点の事業用車輛として	11,309,982	11,309,978	4
	ハイエース(トヨタ)ほか1台		小泊支所拠点の事業用車輛として	5,477,320	5,477,318	2
	小計					6
器具及び備品	エアコンほか7台		中里本所拠点の事業用備品として	3,894,880	3,780,821	114,059
	エアコンほか5台		小泊支所拠点の事業用備品として	1,245,220	1,157,255	87,965
	小計					202,024
退職給付引当資産	全国社会福祉協議会退職給付引当資産		退職給付引当資産として			21,921,870
	青森県社会福祉協議会退職給付引当資産		退職給付引当資産として			4,016,048
	小計					25,937,918
貸付事業資金貸付金	たすけあい資金貸付金		たすけあい資金貸付事業の貸付金			1,245,000

# 財 産 目 録

別紙4

No. 2

令和05年3月31日現在

(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
その他の固定資産合計						28,130,454
固定資産合計						30,130,454
資産合計						74,698,597
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分灯油代・水道光熱費ほか					9,681,498
職員預り金	3月分社会保険料ほか					1,291,204
前受金	青森県共同募金会 (令和5年度ポストコロナ支援活動助成金)					450,000
小計						450,000
流動負債合計						11,422,702
<b>2 固定負債</b>						
退職給付引当金	全国社会福祉協議会退職金引当金					28,870,280
	青森県社会福祉協議会退職金引当金					4,016,048
小計						32,886,328
固定負債合計						32,886,328
負債合計						44,309,030
差引純資産						30,389,567

(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」欄に記載する。
- ・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」欄に記載する。なお、減価償却累計額には、減損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。

# 貸借対照表

令和05年3月31日現在

NO.1

法人単位

第三号第一様式(第二十七条第四項関係) (単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	44,568,143	44,164,368	403,775	流動負債	11,422,702	10,745,135	677,567
現金預金	29,778,012	29,485,401	292,611	事業未払金	9,681,498	8,963,677	717,821
小口現金	252,680	290,905	△ 38,225	事業未払金	9,681,498	8,963,677	717,821
普通預金	29,525,332	29,194,496	330,836	預り金	0	0	0
事業未収金	14,607,905	14,560,820	47,085	預り金	0	0	0
事業未収金	14,607,905	14,560,820	47,085	職員預り金	1,291,204	1,775,458	△ 484,254
立替金	21,694	0	21,694	職員預り金	1,291,204	1,775,458	△ 484,254
立替金	21,694	0	21,694	前受金	450,000	6,000	444,000
前払金	150,000	75,709	74,291	前受金	450,000	6,000	444,000
前払金	150,000	75,709	74,291	仮受金	0	0	0
仮払金	10,532	42,438	△ 31,906	仮受金	0	0	0
仮払金	10,532	42,438	△ 31,906	固定負債	32,886,328	60,607,930	△ 27,721,602
固定資産	30,130,454	51,535,796	△ 21,405,342	退職給付引当金	32,886,328	60,607,930	△ 27,721,602
(基本財産)	2,000,000	2,000,000	0	退職給付引当金	32,886,328	60,607,930	△ 27,721,602
定期預金	2,000,000	2,000,000	0	負債の部合計	44,309,030	71,353,065	△ 27,044,035
定期預金	2,000,000	2,000,000	0	純 資 産 の 部			
(その他の固定資産)	28,130,454	49,535,796	△ 21,405,342	基本金	2,000,000	2,000,000	0
(有形固定資産)	947,536	1,344,706	△ 397,170	基本金	2,000,000	2,000,000	0
建物	745,506	832,080	△ 86,574	基本金	2,000,000	2,000,000	0
建物	745,506	832,080	△ 86,574	国庫補助金等特別積立金	496,044	783,980	△ 287,936
車輛運搬具	6	138,265	△ 138,259	国庫補助金等特別積立金	496,044	783,980	△ 287,936
車輛運搬具	6	138,265	△ 138,259	国庫補助金等特別積立金	496,044	783,980	△ 287,936
器具及び備品	202,024	374,361	△ 172,337	次期繰越活動増減差額	27,893,523	21,563,119	6,330,404
器具及び備品	202,024	374,361	△ 172,337	(うち当期活動増減差額)	6,330,404	△ 7,473,206	13,803,610
(無形固定資産)	27,182,918	48,191,090	△ 21,008,172				
退職給付引当資産	25,937,918	46,977,090	△ 21,039,172				
全国社協退職給付引当資産	21,921,870	40,426,560	△ 18,504,690				
県社協退職給付引当資産	4,016,048	6,550,530	△ 2,534,482				
貸付事業資金貸付金	1,245,000	1,214,000	31,000				
貸付事業資金貸付金	1,245,000	1,214,000	31,000	純資産の部合計	30,389,567	24,347,099	6,042,468
資産の部合計	74,698,597	95,700,164	△ 21,001,567	負債及び純資産の部合計	74,698,597	95,700,164	△ 21,001,567

脚注：減価償却累計額 24,815,576円

## 事業活動計算書

(自) 令和04年4月1日 (至) 令和05年3月31日

法人単位

第二号第一様式(第二十三条第四項関係)(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	収益			
	会費収益	2,150,500	2,424,800	△ 274,300
	寄付金収益	101,096	158,800	△ 57,704
	経常経費補助金収益	23,341,000	14,520,700	8,820,300
	受託金収益	17,708,400	13,415,440	4,292,960
	事業収益	7,640,516	9,446,920	△ 1,806,404
	介護保険事業収益	86,182,375	90,118,303	△ 3,935,928
	障害福祉サービス等事業収益	912,090	1,036,600	△ 124,510
	指定管理事業収益	18,938,000	18,938,000	0
	その他の収益	10,526,920	0	10,526,920
サービス活動収益計(1)	167,500,897	150,059,563	17,441,334	
費用	人件費	104,456,964	105,294,770	△ 837,806
	事業費	53,372,655	50,563,165	2,809,490
	事務費	2,359,361	1,420,550	938,811
	共同募金配分金事業費	672,984	10,000	662,984
	助成金費用	377,700	344,500	33,200
	減価償却費	397,169	624,266	△ 227,097
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 287,936	△ 481,507	193,571
	サービス活動費用計(2)	161,348,897	157,775,744	3,573,153
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,152,000	△ 7,716,181	13,868,181	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	511	432	79
	その他のサービス活動外収益	177,894	242,543	△ 64,649
	サービス活動外収益計(4)	178,405	242,975	△ 64,570
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)	178,405	242,975	△ 64,570	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,330,405	△ 7,473,206	13,803,611	
特別増減の部	収益			
	サービス区分間繰入金収益	0	0	0
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	0	1
サービス区分間繰入金費用	0	0	0	
特別費用計(9)	1	0	1	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 1	0	△ 1	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,330,404	△ 7,473,206	13,803,610	
法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0	
法人税等調整額(13)	0	0	0	
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	6,330,404	△ 7,473,206	13,803,610	

## 事業活動計算書

(自) 令和04年4月1日 (至) 令和05年3月31日

法人単位

第二号第一様式(第二十三条第四項関係)(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	21,563,119	29,036,325	△ 7,473,206
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	27,893,523	21,563,119	6,330,404
	基本金取崩額(17)	0	0	0
	基金取崩額(18)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(19)	0	0	0
	その他の積立金積立額(20)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(21)=(16)+(17)+(18)+(19)-(20)	27,893,523	21,563,119	6,330,404

## 資金収支計算書

(自) 令和04年4月1日 (至) 令和05年3月31日

法人単位

第一号第一様式(第十七条第四項関係)(単位:円)

勘定科目		予算額	決算額	差異	備考
事業活動による収支	収入				
	会費収入	2,130,000	2,150,500	△ 20,500	
	寄附金収入	90,000	101,096	△ 11,096	
	経常経費補助金収入	23,355,000	23,341,000	14,000	
	受託金収入	17,747,000	17,708,400	38,600	
	貸付事業収入	150,000	125,000	25,000	
	事業収入	7,696,000	7,640,516	55,484	
	介護保険事業収入	85,545,000	86,182,375	△ 637,375	
	障害福祉サービス等事業収入	820,000	912,090	△ 92,090	
	指定管理事業収入	18,938,000	18,938,000	0	
	受取利息配当金収入	4,000	511	3,489	
	その他の収入	10,687,000	10,704,814	△ 17,814	
	事業活動収入計(1)	167,162,000	167,804,302	△ 642,302	
支出	人件費支出	135,147,000	134,905,048	241,952	
	事業費支出	54,574,000	53,372,655	1,201,345	
	事務費支出	2,541,000	2,359,361	181,639	
	貸付事業支出	150,000	156,000	△ 6,000	
	共同募金配分金事業費	673,000	672,984	16	
	助成金支出	378,000	377,700	300	
	事業活動支出計(2)	193,463,000	191,843,748	1,619,252	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 26,301,000	△ 24,039,446	△ 2,261,554		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	25,186,000	25,185,854	146	
	その他の活動収入計(7)	25,186,000	25,185,854	146	
	支出				
	その他の活動による支出	1,421,000	1,420,200	800	
その他の活動支出計(8)	1,421,000	1,420,200	800		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	23,765,000	23,765,654	△ 654		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 2,536,000	△ 273,792	△ 2,262,208		
前期末支払資金残高(12)	33,419,000	33,419,233	△ 233		
当期末支払資金残高(11)+(12)	30,883,000	33,145,441	△ 2,262,441		