

貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	100,000	100,000	
諸口	100,000	100,000	
預金	22,090,418	22,755,596	-665,178
一般会計	19,513,389	19,509,151	4,238
被災地介護施設	1,993,430	1,205,787	787,643
プロジェクト事業	514,599	1,992,658	-1,478,059
会費受入口座	69,000	48,000	21,000
未収入金	6,787,984	8,169,406	-1,381,422
前払費用	310,420	439,120	-128,700
流動資産合計	29,288,822	31,464,122	-2,175,300
2 固定資産			
(1) 基本財産			
(2) 特定資産			
災害対応準備金	2,997,689	2,997,689	
特定資産合計	2,997,689	2,997,689	
(3) その他固定資産			
什器備品	30,357	45,580	-15,223
ソフトウェア	660,000	1,216,800	-556,800
その他固定資産合計	690,357	1,262,380	-572,023
(4) 投資その他の資産			
出資金	300	300	
投資その他の資産合計	300	300	
固定資産合計	3,688,346	4,260,369	-572,023
資産の部合計	32,977,168	35,724,491	-2,747,323
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,686,898	4,646,938	-1,960,040
介護職員応援事業		1,211,000	-1,211,000
再開施設支援事業	1,909,000	427,000	1,482,000
社会保険料	568,790	184,806	383,984
全国老人福祉施設協議会		261,000	-261,000
日本郵便株	66,797	745,618	-678,821
陽光社印刷		1,691,580	-1,691,580
(有)佐藤会計事務所	27,500	27,500	
JCB	32,432	2,060	30,372
諸口	82,379	96,374	-13,995
未払法人税等	50,000		50,000
前受金	13,912		13,912
預り金	73,690	81,660	-7,970
給与源泉税預り	73,530	81,660	-8,130
報酬源泉税預り	60		60
住民税預り	100		100
未払消費税等	809,800	1,014,000	-204,200
流動負債合計	3,634,300	5,742,598	-2,108,298
2 固定負債			
負債の部合計	3,634,300	5,742,598	-2,108,298
III 正味財産の部			
(うち特定資産への充当額)	(2,997,689)	(2,997,689)	()
1 一般正味財産	27,645,179	28,284,204	-639,025
2 指定正味財産			
災害対策義援金	1,697,689	1,697,689	
指定正味財産合計	1,697,689	1,697,689	

貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
正味財産の部合計	29,342,868	29,981,893	-639,025
負債及び正味財産合計	32,977,168	35,724,491	-2,747,323

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
会費収入			
会費収入	12,718,300	12,830,500	-112,200
賛助会費収入	1,220,000	1,460,000	-240,000
事業費収入			
参加費収入	2,660,000	1,849,000	811,000
寄付金収入			
寄付金収入		300,000	-300,000
助成金収入			
東北ブロック老施協助成金受入		1,529,670	-1,529,670
受託金収入			
業務受託収入	30,797,734	35,035,406	-4,237,672
補助金収入	6,072,000	4,433,000	1,639,000
受取利息収入			
受取利息収入	174	174	
その他の収入			
その他の収入	2,306,287	2,334,646	-28,359
経常収益計	55,774,495	59,772,396	-3,997,901
(2) 経常費用			
事業費支出			
業務委託費	4,131,952	2,761,390	1,370,562
諸謝金	2,120,305	2,271,470	-151,165
役職員旅費	1,425,454	1,086,116	339,338
消耗品費	99,476	2,519,587	-2,420,111
印刷製本費	3,697,965	4,830,004	-1,132,039
燃料費	214,777	316,072	-101,295
通信運搬費	1,916,825	2,846,523	-929,698
広報費	1,396,600	1,588,000	-191,400
会議費	125,366	263,140	-137,774
教材費	524,379	422,702	101,677
賃借料	2,434,116	1,667,524	766,592
手数料	24,287	32,120	-7,833
減価償却費	330,000	330,000	
補助金支出			
補助金支出	3,031,000	4,433,000	-1,402,000
管理経費			
管理経費	1,370,725	1,591,066	-220,341
助成金支出			
助成金支出		320,000	-320,000
東北ブロック老施協助成金支出		1,529,670	-1,529,670
人件費支出			
職員給料	14,370,000	14,260,000	110,000
職員賞与	3,697,500	3,038,200	659,300
諸手当	890,215	908,274	-18,059
法定福利費	3,127,147	2,743,188	383,959
退職掛金	1,013,340	931,240	82,100
福利厚生費	203,001	157,672	45,329
事務費支出			
業務委託費	661,296	561,000	100,296
保険料	264,560	286,800	-22,240
地代家賃	965,378	941,749	23,629
リース料	3,036,071	2,746,242	289,829

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
消耗品費	1,187,473	1,663,632	-476,159
備品費	287,691	28,391	259,300
減価償却費	242,023	262,514	-20,491
資料図書費	1,760		1,760
租税公課	1,700,100	1,677,800	22,300
手数料	318,011	321,580	-3,569
役職員旅費	690,832	738,718	-47,886
印刷製本費	64,510	42,462	22,048
通信運搬費	282,895	403,008	-120,113
広報費	110,000	110,000	
会議費	100,280	95,325	4,955
賃借料	142,610	126,840	15,770
慶弔費	40,000	60,447	-20,447
負担金	101,600	85,375	16,225
予備費			
予備費		99,308	-99,308
経常費用計	56,341,520	61,098,149	-4,756,629
当期経常増減額	-567,025	-1,325,753	758,728
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
経常外費用計			
当期経常外増減額			
他会計からの繰入額	414,854	1,610,744	-1,195,890
他会計への繰入額	414,854	1,610,744	-1,195,890
法人県民税	22,000	22,000	
法人市民税	50,000	50,000	
当期一般正味財産増減額	-639,025	-1,397,753	758,728
一般正味財産期首残高	28,284,204	29,681,957	-1,397,753
一般正味財産期末残高	27,645,179	28,284,204	-639,025
II 指定正味財産増減の部			
補助金受入金額	6,072,000	4,433,000	1,639,000
受託金受入金額	30,797,734	35,035,406	-4,237,672
一般正味財産への振替額	36,869,734	39,468,406	-2,598,672
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高	1,697,689	1,697,689	
指定正味財産期末残高	1,697,689	1,697,689	
III 正味財産期末残高	29,342,868	29,981,893	-639,025

正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	実施事業会計						法人会計	諸 口	合 計
	一般事業会計	被災地介護施設再開支援事業	応援職員派遣支援事業	施設間相互応援協定締結促進事業	外国人介護人材環境整備業務	福祉の将来を担う人材育成事業	法人会計		
I 一般正味財産増減の部									
1. 経常増減の部									
(1) 経常収益									
会費収入							13,938,300		13,938,300
会費収入							12,718,300		12,718,300
賛助会費収入							1,220,000		1,220,000
事業費収入	2,660,000								2,660,000
参加費収入	2,660,000								2,660,000
受託金収入		14,563,193	489,050	3,041,000	14,150,600	4,625,891			36,869,734
業務受託収入		11,532,193	489,050		14,150,600	4,625,891			30,797,734
補助金収入		3,031,000		3,041,000					6,072,000
受取利息収入							174		174
受取利息収入							174		174
その他の収入	780,362						1,525,925		2,306,287
その他の収入	780,362						1,525,925		2,306,287
経常収益計	3,440,362	14,563,193	489,050	3,041,000	14,150,600	4,625,891	15,464,399		55,774,495
(2) 経常費用									
事業費支出	4,294,508	2,350,204		2,800,617	4,829,334	4,166,839			18,441,502
業務委託費	1,505,592	19,800		2,200,000	406,560				4,131,952
諸謝金	522,095				1,018,400	579,810			2,120,305
役職員旅費	186,432	342,440		235,465	458,676	202,441			1,425,454
消耗品費	99,476								99,476
印刷製本費	203,075	455,799		36,482	173,935	2,828,674			3,697,965
燃料費	56,174	21,742		11,903	89,331	35,627			214,777
通信運搬費	454,260	111,423		115,759	1,074,746	160,637			1,916,825
広報費		1,396,600							1,396,600
会議費	62,016				39,100	24,250			125,366
教材費					524,379				524,379
賃借料	851,101	2,400		201,008	1,044,207	335,400			2,434,116
手数料	24,287								24,287
減価償却費	330,000								330,000
補助金支出		3,031,000							3,031,000
補助金支出		3,031,000							3,031,000
再開施設に対する補助		3,031,000							3,031,000
管理経費		1,356,481	14,244						1,370,725
管理経費		1,356,481	14,244						1,370,725
人件費支出		5,970,925	341,729		7,098,574		9,889,975		23,301,203
職員給料		3,990,000	255,000		4,650,000		5,475,000		14,370,000
職員賞与		997,500			1,162,500		1,537,500		3,697,500
諸手当		100,252	3,000		240,465		546,498		890,215
通勤手当		79,200	3,000		164,400		51,000		297,600
残業手当		3,052			40,065		21,498		64,615
駐車場手当		18,000			36,000		54,000		108,000
職務手当							420,000		420,000
法定福利費		827,443	83,729		969,067		1,246,908		3,127,147
社会保険料		743,725	38,546		868,927		1,164,660		2,815,858
労働保険料		83,718	45,183		100,147		82,248		311,289
退職掛金							1,013,340		1,013,340
福利厚生費		55,730			76,542		70,729		203,001
事務費支出		1,854,583	133,077	285,091	2,222,692	459,052	5,242,595		10,197,090
業務委託費							661,296		661,296
保険料		96,870			67,230		100,660		264,560
地代家賃		25,080			25,080		915,218		965,378
リース料		1,043,465			903,983		1,088,623		3,036,071
消耗品費		58,549	20,900	80,983	448,952	427,844	150,245		1,187,473
備品費				196,298			91,393		287,691
減価償却費							242,023		242,023
資料図書費							1,760		1,760
租税公課		610,279	36,293		724,977	5,138	323,413		1,700,100
手数料		20,340		7,810	52,470	26,070	211,321		318,011
役職員旅費							690,832		690,832
印刷製本費			9,261				55,249		64,510
通信運搬費			66,623				216,272		282,895
広報費							110,000		110,000
会議費							100,280		100,280
賃借料							142,610		142,610
慶弔費							40,000		40,000
負担金							101,600		101,600
経常費用計	4,294,508	14,563,193	489,050	3,085,708	14,150,600	4,625,891	15,132,570		56,341,520
当期経常増減額	-854,146			-44,708			331,829		-567,025
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
経常外収益計									
(2) 経常外費用									
経常外費用計									
当期経常外増減額									
他会計からの繰入額	370,146			44,708					414,854
他会計への繰入額							414,854		414,854
法人県民税							22,000		22,000
法人市民税							50,000		50,000
当期一般正味財産増減額	-484,000						-155,025		-639,025
一般正味財産期首残高	2,675,000						25,609,204		28,284,204

正味財産増減計算書内訳表
令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	実施事業会計						法人会計	諸 口	合 計
	一般事業会計	被災地介護施設再 開支援事業	応援職員派遣支援 事業	施設間相互応援協 定締結促進事業	外国人介護人材環 境整備業務	福祉の将来を担う 人材育成事業	法人会計		
一般正味財産期末残高	2,191,000						25,454,179		27,645,179
II 指定正味財産増減の部									
補助金受入金額		3,031,000		3,041,000					6,072,000
受託金受入金額		11,532,193	489,050		14,150,600	4,625,891			30,797,734
一般正味財産への振替額		14,563,193	489,050	3,041,000	14,150,600	4,625,891			36,869,734
福島県受託事業		11,532,193	489,050		14,150,600	4,625,891			30,797,734
福島県補助金		3,031,000		3,041,000					6,072,000
当期指定正味財産増減額									
指定正味財産期首残高	1,697,689								1,697,689
指定正味財産期末残高	1,697,689								1,697,689
III 正味財産期末残高	3,888,689						25,454,179		29,342,868

キャッシュ・フロー計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

【間接法】
単位：(円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 当期一般正味財産増減額	-567,025	-1,325,753	758,728
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	572,023	592,514	-20,491
未収金の増減額	1,381,422	-976,647	2,358,069
未払金の増減額	-1,960,040	3,169,613	-5,129,653
消費税の増減額	-204,200	526,900	-731,100
その他資産負債の増減額	134,642	185,541	-50,899
小計	-76,153	3,497,921	-3,574,074
3. 法人税等の支払額	-22,000	-144,000	122,000
4. 指定正味財産増加収入			
指定正味財産増加収入計	0	0	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	-665,178	2,028,168	-2,693,346
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
投資活動支出計	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
その他の財務活動支出	0	300,000	-300,000
災害対応準備金	0	300,000	-300,000
財務活動支出計	0	300,000	-300,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	-300,000	300,000
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	0	0	0
V 現金及び現金同等物の増減額	-665,178	1,728,168	-2,393,346
VI 現金及び現金同等物の期首残高	22,855,596	21,127,428	1,728,168
VII 現金及び現金同等物の期末残高	22,190,418	22,855,596	-665,178

財 産 目 録

令和 6年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)				
現金	手元保管		100,000	
諸口	手元保管	運転資金。	100,000	
預金			22,090,418	
一般会計	東邦銀行渡利支店No.431917	運転資金。	19,513,389	
被災地介護施設	東邦銀行渡利支店No.438377	被災地介護施設再開等支援事業に係る運転資金。	1,993,430	
プロジェクト事業	東邦銀行渡利支店No.438121	福祉・介護人材プロジェクト(確保・定着)に係る運転資金。	514,599	
会費受入口座	ゆうちょ銀行229支店No.02240-9-123402	会費・研修参加費等の受入口座。	69,000	
未収入金	福島県	福島県からの受託事業に係る未精算金額3,716,984円。	6,787,984	
	福島県	福島県からの交付確定補助金額3,041,000円。		
	ソウェルクラブ	職員健康診断助成金21,200円。		
	福島県	会議参加謝金未収金額8,800円。		
前払費用	㈱鈴富	オンライン会議システム利用料の前払金額。	310,420	
	(公財)福島県産業振興センター	60ヶ月分770,000円の内、残18ヶ月分231,000円		
		令和6年4月25日 社員総会会場費。		
		ビックバレットふくしま利用料79,420円		
流動資産合計			29,288,822	
(固定資産)				
基本財産				
特定資産				
その他固定資産				
	災害対応準備金	東邦銀行渡利支店No.438130	災害発生時の支援のための準備金	2,997,689
	什器備品	プロジェクター	共用財産であり、法人会計にて管理している。	30,357
		電話機	共用財産であり、法人会計にて管理している。	
	ソフトウェア	会計ソフト 公益大臣	共用財産であり、法人会計にて管理している。	660,000
		給与ソフト 給与大臣	共用財産であり、法人会計にて管理している。	
投資その他の資産		動画配信システム ふくろうチャンネル	一般事業用財産であり、一般会計にて管理している。	
	出資金	福島県火災共済協同組合	共用財産であり、法人会計にて管理している。	300
固定資産合計			3,688,346	
資産合計			32,977,168	
(流動負債)				
	未払金			2,686,898
	再開施設支援事業	交付決定施設2件	福島県被災地介護施設再開等支援事業に係る社会福祉法人等への補助金の内、未支給金額。	1,909,000
	社会保険料	東北福島年金事務所	各会計に係る職員社会保険料の未払金額の内、法人負担分。	568,790
	日本郵便㈱	日本郵便㈱	各会計に係る郵送料の未払金額。	66,797
	(㈱佐藤会計事務所)	(㈱佐藤会計事務所)	各会計に係る経理料の未払金額。	27,500
	JCB	JCBカード	各会計に係るETC料金他の未払金額。	32,432
	諸口	その他の未払金	各会計における費用の未払金額。	82,379
	未払法人税等	福島市	当期法人市民税均等割の確定税額。	50,000
	前受金	社会福祉法人 香南会	令和6年4月10日講師派遣謝金の前受金。	13,912
	預り金			73,690
	給与源泉税預り	福島税務署	各会計に係る職員給与等の源泉所得税預り金額。	73,530
	報酬源泉税預り	福島税務署	福祉・介護人材プロジェクト事業に係る報酬源泉税預り金額。	60
	住民税預り	職員1名	法人会計に係る住民税預り金過入金額。	100
	未払消費税等	福島税務署	各会計に係る当年度消費税等の未払金額。	809,800
流動負債合計			3,634,300	
(固定負債)				
固定負債合計				
負債合計			3,634,300	
正味財産			29,342,868	

財務諸表に対する注記

重要な会計方針

財務諸表は平成20年内閣府公益認定委員会制定の「公益法人会計基準」及び「公益法人会計基準の運用指針」に準拠して作成している。

有価証券の評価方法

出資金 ……移動平均法による原価法。

固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

什器備品 ……定率法による。

無形固定資産

ソフトウェア ……定額法による。

意匠権 ……定額法による。

リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた会計処理による。

消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式による。

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
【特定資産】				
災害等対応準備資金	2,997,689	0	0	2,997,689
合 計	2,997,689	0	0	2,997,689

基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定 正味財産から の充当額)	(うち一般 正味財産から の充当額)	(うち負債に 対応する額)
【特定資産】				
災害等対応準備資金	2,997,689	(1,697,689)	(1,300,000)	(0)
合 計	2,997,689	(1,697,689)	(1,300,000)	(0)

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、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
【有形固定資産】			
什器備品	305,424	275,067	30,357
【無形固定資産】			
ソフトウェア	2,784,000	2,124,000	660,000
意匠権	225,500	225,500	0
合 計	3,314,924	2,624,567	690,357

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の 当期末残高
【未収入金】			
福島県被災地施設再開等支援事業未精算金額	2,335,193	0	2,335,193
福祉・介護人材プロジェクト未精算金額	892,741	0	892,741
新型コロナ応援職員派遣支援業務未精算金額	489,050	0	489,050
施設間相互応援協定締結促進事業補助金確定額	3,041,000	0	3,041,000
その他未収入金	30,000	0	30,000
【前払費用】			
オンライン会議システム利用料前払金額	231,000	0	231,000
令和6年度社員総会会場利用料	79,420	0	79,420
合 計	7,098,404	0	7,098,404

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上 の記載区分
【補助金】						
再開施設支援事業	福島県	0	3,031,000	3,031,000	0	一般正味財産
施設間相互応援協定締結促進事業	福島県	0	3,041,000	3,041,000	0	一般正味財産
合 計		0	6,072,000	6,072,000	0	

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
被災地介護施設再開等支援事業 目的達成による指定解除	14,563,193
福祉介護人材プロジェクト（確保・定着） 外国人介護人材受入環境整備事業 目的達成による指定解除	14,150,600
福祉の将来を担う人材育成事業 目的達成による指定解除	4,625,891
高齢者等施設等への応援職員派遣支援事業 目的達成による指定解除	489,050
施設間相互応援協定締結促進事業 目的達成による指定解除	3,041,000
合 計	36,869,734

キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲

現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

前期末	当期末
キャッシュ・フロー計算書	キャッシュ・フロー計算書
現金及び現金同等物 22,855,596円	現金及び現金同等物 22,190,418円
貸借対照表	貸借対照表
現金 100,000円	現金 100,000円
預金 22,755,596円	預金 22,090,418円
合計 22,855,596円	合計 22,190,418円
なお、災害等対応準備資金については資金の範囲に含めない。	なお、災害等対応準備資金については資金の範囲に含めない。

附属明細書

基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、記載を省略した。

監査結果報告書

令和5年度一般社団法人福島県老人福祉施設協議会の事業及び会計に関し
監査したところ正確に処理されていることを承認いたします。

令和6年4月16日

一般社団法人 福島県老人福祉施設協議会

監 事 大島 一浩

監 事 鹿山 奈美