

## 貸借対照表

令和 3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	30,598,015	37,518,266	-6,920,251
一般会計	16,405,408	15,667,567	737,841
被災地介護施設	13,406,785	19,526,257	-6,119,472
外国人人材	785,822	1,995,370	-1,209,548
応援派遣支援		329,072	-329,072
未収入金	7,481,890	870,817	6,611,073
前払費用	782,560		782,560
流動資産合計	38,962,465	38,489,083	473,382
2 固定資産			
(1) 基本財産			
(2) 特定資産			
災害対応準備金	2,697,689	3,847,689	-1,150,000
オンライン研修システム取得引当資産	1,650,000		1,650,000
特定資産合計	4,347,689	3,847,689	500,000
(3) その他固定資産			
什器備品	128,369	196,796	-68,427
ソフトウェア	680,400	907,200	-226,800
その他固定資産合計	808,769	1,103,996	-295,227
(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	5,156,758	4,951,985	204,773
資産の部合計	44,119,223	43,441,068	678,155
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	13,419,918	18,753,227	-5,333,309
介護職員応援事業	4,859,000	6,533,000	-1,674,000
再開施設支援事業	5,913,000	8,050,000	-2,137,000
応援職員等経費負担事業	787,000	1,969,000	-1,182,000
外国人留学生受入環境整備事業		1,787,784	-1,787,784
介護人材受入環境整備事業		170,112	-170,112
応援職員派遣支援事業	1,285,649		1,285,649
社会保険料	118,488	111,132	7,356
(有)佐藤会計事務所	27,500		27,500
福島情報処理センター	142,274		142,274
JCB	15,130	24,590	-9,460
陽光社印刷	62,700		62,700
諸口	209,177	107,609	101,568
未払法人税等	72,000	72,000	
未払消費税等	1,352,400		1,352,400
預り金	42,966	37,240	5,726
給与源泉税預り	38,070	37,240	830
報酬源泉税預り	4,896		4,896
流動負債合計	14,887,284	18,862,467	-3,975,183
2 固定負債			
負債の部合計	14,887,284	18,862,467	-3,975,183
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	27,534,250	19,500,257	8,033,993
2 指定正味財産			
外国人育成事業		1,230,655	-1,230,655
災害対策義援金	1,697,689	3,847,689	-2,150,000

## 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(うち特定資産への充当額)	( 4,347,689)	( 3,847,689)	( 500,000)
指定正味財産合計	1,697,689	5,078,344	-3,380,655
正味財産の部合計	29,231,939	24,578,601	4,653,338
負債及び正味財産合計	44,119,223	43,441,068	678,155

## 正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3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	12,332,900	12,295,300	37,600
賛助会費収入	980,000	780,000	200,000
事業費収入			
参加費収入	1,952,000	2,203,000	-251,000
寄付金収入			
寄付金収入	5,880,655	2,089,418	3,791,237
受託金収入			
業務受託収入	28,165,503	26,088,440	2,077,063
補助金収入	13,932,000	18,326,000	-4,394,000
助成金収入		1,029,000	-1,029,000
受取利息収入			
受取利息収入	191	267	-76
受取利息配当金収入			
受取利息配当金収入			
その他の収入			
その他の収入	5,270,145	3,374,709	1,895,436
経常収益計	68,513,394	66,186,134	2,327,260
(2) 経常費用			
事業費支出			
業務委託費	2,611,185	1,952,980	658,205
諸謝金	1,370,242	1,000,720	369,522
役職員旅費	3,449,540	7,225,303	-3,775,763
県職員旅費			
消耗品費	215,916		215,916
印刷製本費	435,287	973,630	-538,343
燃料費	151,583	188,740	-37,157
通信運搬費	1,381,094	1,378,168	2,926
広報費	1,332,000	947,000	385,000
会議費	35,588	187,611	-152,023
図書資料費		13,200	-13,200
教材費	309,287		309,287
賃借料	416,290	1,701,292	-1,285,002
慶弔費		8,768	-8,768
負担金	1,150,235	161,150	989,085
減価償却費	225,500		225,500
災害対策費	942,719		942,719
補助金支出			
補助金支出	13,932,000	18,326,000	-4,394,000
管理経費			
管理経費	2,967,409	3,336,682	-369,273
助成金支出			
助成金支出	79,432	1,922,000	-1,842,568
義援金支出	2,160,000		2,160,000
人件費支出			
職員給料	9,381,696	8,580,000	801,696
職員賞与	2,171,100	1,957,800	213,300
諸手当	363,261	400,851	-37,590
法定福利費	1,844,562	1,674,623	169,939
退職掛金			
福利厚生費	113,513	122,093	-8,580
事務費支出			

## 正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

(単位: 円)

科 目	当年度	前年度	増 減
業務委託費	5,359,000	5,328,300	30,700
保険料	383,800	445,530	-61,730
地代家賃	924,939	797,574	127,365
リース料	2,494,476	2,427,005	67,471
消耗品費	812,600	674,896	137,704
備品費	39,809	313,956	-274,147
減価償却費	295,227	299,428	-4,201
資料図書費		111,240	-111,240
租税公課	1,456,450	111,300	1,345,150
手数料	295,711	275,494	20,217
役職員旅費	342,181		342,181
印刷製本費	96,657		96,657
通信運搬費	578,568		578,568
広報費	110,000		110,000
会議費	37,534		37,534
賃借料	47,010		47,010
雑費		119	-119
慶弔費	10,000		10,000
負担金	84,000		84,000
予備費			
予備費		860,194	-860,194
経常費用計	60,407,401	63,703,647	-3,296,246
当期経常増減額	8,105,993	2,482,487	5,623,506
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	1,810,218		1,810,218
他会計への繰入額	1,810,218		1,810,218
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	8,033,993	2,410,487	5,623,506
一般正味財産期首残高	19,500,257	17,089,770	2,410,487
一般正味財産期末残高	27,534,250	19,500,257	8,033,993
II 指定正味財産増減の部			
寄附金受入金額		4,297,867	-4,297,867
補助金受入金額	13,932,000	19,355,000	-5,423,000
受託金受入金額	28,165,503	26,088,440	2,077,063
一般正味財産への振替額	45,478,158	47,532,858	-2,054,700
当期指定正味財産増減額	-3,380,655	2,208,449	-5,589,104
指定正味財産期首残高	5,078,344	2,869,895	2,208,449
指定正味財産期末残高	1,697,689	5,078,344	-3,380,655
III 正味財産期末残高	29,231,939	24,578,601	4,653,338



正味財産増減計算書内訳表  
令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	一般事業会計	外国人育成事業	被災地介護施設再 開支援事業	外国人介護人材受 入環境整備事業	旧外国人介護人材 受入	応援職員派遣支援 事業	法人会計	合 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	1,810,218							1,810,218
他会計への繰入額		1,230,655					579,563	1,810,218
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	3,343,000						4,690,993	8,033,993
一般正味財産期首残高							19,500,257	19,500,257
一般正味財産期末残高	3,343,000						24,191,250	27,534,250
Ⅱ 指定正味財産増減の部								
補助金受入金額			13,932,000					13,932,000
受託金受入金額			15,802,004	7,637,003		4,726,496		28,165,503
一般正味財産への振替額	2,150,000	1,230,655	29,734,004	7,637,003		4,726,496		45,478,158
国庫補助金			13,932,000					13,932,000
外国人育成事業		1,230,655						1,230,655
災害義援金	2,150,000							2,150,000
地方公共団体受託事業			15,802,004	7,637,003		4,726,496		28,165,503
当期指定正味財産増減額	-2,150,000	-1,230,655						-3,380,655
指定正味財産期首残高	3,847,689	1,230,655						5,078,344
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	5,040,689						24,191,250	29,231,939

## 財務諸表に対する注記

### 重要な会計方針

#### 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。

### 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	3,847,689	1,000,000	2,150,000	2,697,689
オンライン研修受講システム取得資産	0	1,650,000	0	1,650,000
合 計	3,847,689	2,650,000	2,150,000	4,347,689

### 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	(うち負債に 対応する額)		
		(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	2,697,689	( 1,697,689)	( 1,000,000)	( 0)
オンライン研修受講システム取得資産	1,650,000	( 0)	( 1,650,000)	( 0)
合 計	4,347,689	( 1,697,689)	( 2,650,000)	( 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	177,055	128,369
【無形固定資産】			
ソフトウェア	1,134,000	453,600	680,400
意匠権	225,500	225,500	0
合 計	1,664,924	856,155	808,769

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】			
福島県被災地事業未精算金額	2,638,391	0	2,638,391
福島県介護人材受入環境整備事業未精算金額	117,003	0	117,003
福島県応援職員派遣支援事業未精算金額	4,726,496	0	4,726,496
【前払費用】			
オンライン会議システム利用料前払金額	693,000	0	693,000
その他の前払費用	89,560	0	89,560
合 計	8,264,450	0	8,264,450

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】						
介護職員応援事業	福島県	0	4,859,000	4,859,000	0	一般正味財産
再開施設支援事業	福島県	0	5,913,000	5,913,000	0	一般正味財産
応援職員等負担事業	福島県	0	3,160,000	3,160,000	0	一般正味財産
【助成金】						
新型コロナウイルス応援職員派遣支援事業	福島県	0	4,112,003	4,112,003	0	一般正味財産
合 計		0	18,044,003	18,044,003	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
一般会計	
目的達成による指定解除	2,150,000
外国人育成事業	
目的変更による指定解除	1,230,655
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	29,734,004
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	7,637,003
新型コロナウイルス応援職員派遣支援事業	
目的達成による指定解除	4,726,496
合 計	45,478,158



## 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。

## 財 産 目 録

令和 3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			100,000
	諸口	手元保管	運転資金として。	100,000
	預金			30,598,015
	一般会計	東邦銀行渡利支店No.431917	運転資金として。	16,405,408
	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として。	13,406,785
	外国人人材	東邦銀行渡利支店No.438121	外国人介護人材受入環境整備事業に係る運転資金。	785,822
	未収入金	福島県	福島県委託事業に係る受託金・補助金等の未精算金額。	7,481,890
	前払費用	(株)鈴富	オンライン会議システム利用料の前払。 60ヶ月770,000円の内、54ヶ月693,000円 各会計における翌期分の費用の前払金額。	782,560
		その他の前払費用		
流動資産合計				38,962,465
(固定資産)				
基本財産				
特定資産	災害対応準備金	東邦銀行渡利支店No.431917	今後の災害対応支援のための予備資金。	2,697,689
	オンライン研修システム取得引当資産	東邦銀行渡利支店No.431917	オンライン研修受講システム取得のための資金。 令和3年4月1日事業供用。	1,650,000
その他固定資産				
	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。	128,369
	ソフトウェア	電話機	共用財産であり、法人会計にて管理している。	
		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。	680,400
		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				
	出資金	福島県火災共済協同組出資金	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				5,156,758
資産合計				44,119,223
(流動負債)				
	未払金			13,419,918
	介護職員応援事業	交付決定施設2件	被災地介護施設再開等支援事業に係る補助金の 交付決定金額。	4,859,000
	再開施設支援事業	交付決定施設3件	被災地介護施設再開等支援事業に係る補助金の 交付決定金額。	5,913,000
	応援職員等経費負担事業	交付決定施設1件	被災地介護施設再開等支援事業に係る補助金の 交付決定金額。	787,000
	応援職員派遣支援事業	交付決定施設9件	新型コロナウイルス応援職員派遣支援事業に係る 交付決定金額。	1,285,649
	社会保険料	東北福島年金事務所	職員社会保険料の未払金の内、法人負担金額。	118,488
	(有)佐藤会計事務所	(有)佐藤会計事務所	各会計に係る経理料の未払金額。	27,500
	福島情報処理センター	(株)福島情報処理センター	一般会計における費用の未払金額。	142,274
	JCB	JCBカード	各会計におけるETC料金の未払金額。	15,130
	陽光社印刷	陽光社印刷(株)	各会計における印刷代等の未払金額。	62,700
	諸口	その他の未払金	各会計における費用の未払金額。	209,177
	未払法人税等	福島県東北地方振興局	当期法人県民税均等割の確定税額。	72,000
		福島市	当期法人市民税均等割の確定税額。	
		福島税務署	当期消費税及び地方消費税の確定税額。	1,352,400
	未払消費税等			42,966
	預り金			38,070
	給与源泉税預り		職員給与等に係る源泉所得税の預り金額。	
	報酬源泉税預り		報酬に係る源泉所得税の預り金額。	4,896
流動負債合計				14,887,284
(固定負債)				
固定負債合計				
負債合計				14,887,284
正味財産				29,231,939

# 監査結果報告書

令和2年度一般社団法人福島県老人福祉施設協議会の会務及び会計に関し  
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3年4月20日

一般社団法人 福島県老人福祉施設協議会

監 事 八島 宏一 

監 事 齋藤 圭太 