

貸借対照表

令和 5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	300,000	-200,000
諸口	100,000	300,000	-200,000
預金	22,755,596	20,827,428	1,928,168
一般会計	19,509,151	19,199,685	309,466
被災地介護施設	1,205,787	976,528	229,259
プロジェクト事業	1,992,658	618,215	1,374,443
会費受入口座	48,000	33,000	15,000
未収入金	8,169,406	7,192,759	976,647
前払費用	439,120	585,640	-146,520
流動資産合計	31,464,122	28,905,827	2,558,295
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	2,697,689	300,000
特定資産合計	2,997,689	2,697,689	300,000
(3) その他固定資産			
什器備品	45,580	81,294	-35,714
ソフトウェア	1,216,800	1,773,600	-556,800
その他固定資産合計	1,262,380	1,854,894	-592,514
(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	4,260,369	4,552,883	-292,514
資産の部合計	35,724,491	33,458,710	2,265,781
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	4,646,938	1,477,325	3,169,613
介護職員応援事業	1,211,000		1,211,000
再開施設支援事業	427,000		427,000
応援職員派遣支援事業		197,562	-197,562
社会保険料	184,806	119,641	65,165
全国老人福祉施設協議会	261,000		261,000
日本郵便(株)	745,618		745,618
陽光社印刷(株)	1,691,580	192,500	1,499,080
(有)佐藤会計事務所	27,500	27,500	
福島情報処理センター		19,250	-19,250
JCB	2,060	11,930	-9,870
諸口	96,374	908,942	-812,568
未払法人税等		72,000	-72,000
預り金	81,660	42,639	39,021
給与源泉税預り	81,660	42,639	39,021
未払消費税等	1,014,000	487,100	526,900
流動負債合計	5,742,598	2,079,064	3,663,534
2 固定負債			
負債の部合計	5,742,598	2,079,064	3,663,534
III 正味財産の部			
(うち特定資産への充当額)	(2,997,689)	(2,697,689)	(300,000)
1 一般正味財産	28,284,204	29,681,957	-1,397,753
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	
正味財産の部合計	29,981,893	31,379,646	-1,397,753

貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
負債及び正味財産合計	35,724,491	33,458,710	2,265,781

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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	12,830,500	12,760,900	69,600
賛助会費収入	1,460,000	1,260,000	200,000
事業費収入			
参加費収入	1,849,000	3,252,000	-1,403,000
寄付金収入			
寄付金収入	300,000	200,000	100,000
助成金収入			
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	35,035,406	29,035,759	5,999,647
補助金収入	4,433,000	4,157,000	276,000
助成金収入			
受取利息収入			
受取利息収入	174	140	34
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	2,334,646	3,734,291	-1,399,645
経常収益計	59,772,396	54,400,090	5,372,306
(2) 経常費用			
事業費支出			
業務委託費	2,761,390	3,381,453	-620,063
諸謝金	2,271,470	1,031,350	1,240,120
役職員旅費	1,086,116	2,080,686	-994,570
県職員旅費			
消耗品費	2,519,587	81,224	2,438,363
印刷製本費	4,830,004	2,582,327	2,247,677
燃料費	316,072	148,143	167,929
通信運搬費	2,846,523	2,455,083	391,440
広報費	1,588,000	3,429,700	-1,841,700
会議費	263,140	222,664	40,476
図書資料費			
修繕費		528,000	-528,000
教材費	422,702	201,154	221,548
賃借料	1,667,524	623,081	1,044,443
慶弔費			
負担金		398,810	-398,810
手数料	32,120		32,120
災害対策費			
減価償却費	330,000	330,000	
補助金支出			
補助金支出	4,433,000	4,157,000	276,000
管理経費			
管理経費	1,591,066	1,556,066	35,000
助成金支出			
助成金支出	320,000		320,000
義援金支出			
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			

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
職員給料	14,260,000	9,510,000	4,750,000
職員賞与	3,038,200	2,377,500	660,700
諸手当	908,274	378,502	529,772
法定福利費	2,743,188	1,912,708	830,480
退職掛金	931,240	779,580	151,660
福利厚生費	157,672	122,456	35,216
事務費支出			
業務委託費	561,000	5,436,000	-4,875,000
保険料	286,800	305,280	-18,480
地代家賃	941,749	936,292	5,457
リース料	2,746,242	2,607,146	139,096
消耗品費	1,663,632	758,581	905,051
備品費	28,391	43,780	-15,389
減価償却費	262,514	273,875	-11,361
資料図書費		11,847	-11,847
租税公課	1,677,800	1,257,400	420,400
手数料	321,580	258,825	62,755
役職員旅費	738,718	616,020	122,698
印刷製本費	42,462	24,452	18,010
燃料費			
通信運搬費	403,008	375,480	27,528
広報費	110,000	110,000	
会議費	95,325	97,060	-1,735
修繕費			
賃借料	126,840	156,060	-29,220
雑費			
慶弔費	60,447	36,120	24,327
負担金	85,375	84,000	1,375
予備費			
予備費	99,308	504,678	-405,370
経常費用計	61,098,149	52,180,383	8,917,766
当期経常増減額	-1,325,753	2,219,707	-3,545,460
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	1,610,744	2,746,638	-1,135,894
他会計への繰入額	1,610,744	2,746,638	-1,135,894
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	-1,397,753	2,147,707	-3,545,460
一般正味財産期首残高	29,681,957	27,534,250	2,147,707
一般正味財産期末残高	28,284,204	29,681,957	-1,397,753
II 指定正味財産増減の部			
寄附金受入金額			
補助金受入金額	4,433,000	4,157,000	276,000
受託金受入金額	35,035,406	29,035,759	5,999,647
一般正味財産への振替額	39,468,406	33,192,759	6,275,647
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	29,981,893	31,379,646	-1,397,753

正味財産増減計算書内訳表
令和 4年 4月 1日から令和 5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	外国人介護人材環境整備業務	キラリふくしま介護賞業務	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							14,290,500	14,290,500	
会費収入							12,830,500	12,830,500	
賛助会費収入							1,460,000	1,460,000	
事業費収入	1,849,000							1,849,000	
参加費収入	1,849,000							1,849,000	
寄付金収入							300,000	300,000	
寄付金収入							300,000	300,000	
助成金収入	1,529,670							1,529,670	
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		16,022,605	3,233,021	11,979,908	4,330,560	3,902,312		39,468,406	
業務受託収入		11,589,605	3,233,021	11,979,908	4,330,560	3,902,312		35,035,406	
補助金収入		4,433,000						4,433,000	
助成金収入									
受取利息収入							174	174	
受取利息収入							174	174	
受取利息配当金収入									
受取利息配当金収入									
その他の収入	570,080						1,764,566	2,334,646	
その他の収入	570,080						1,764,566	2,334,646	
経常収益計	3,948,750	16,022,605	3,233,021	11,979,908	4,330,560	3,902,312	16,355,240	59,772,396	
(2) 経常費用									
事業費支出	5,423,494	2,392,595	2,541,801	3,404,010	4,094,040	3,078,708		20,934,648	
業務委託費	2,284,760	19,800		159,830	297,000			2,761,390	
諸謝金	994,820			779,150	40,000	457,500		2,271,470	
役職員旅費	308,855	114,790		340,168	48,173	274,130		1,086,116	
県職員旅費									
消耗品費	79,501		2,440,086					2,519,587	
印刷製本費	214,227	493,013		131,293	2,058,720	1,932,751		4,830,004	
燃料費	53,179	33,222	101,715	85,346	5,555	37,055		316,072	
通信運搬費	390,155	143,770		900,598	1,233,483	178,517		2,846,523	
広報費		1,588,000						1,588,000	
会議費	40,610			29,320	154,110	39,100		263,140	
図書資料費									
修繕費									
教材費				422,702				422,702	
賃借料	695,267			555,603	256,999	159,655		1,667,524	
慶弔費									
負担金									
手数料	32,120							32,120	
災害対策費									
減価償却費	330,000							330,000	
補助金支出		4,433,000						4,433,000	
補助金支出		4,433,000						4,433,000	
応援元に対する補助		1,211,000						1,211,000	
再開施設に対する補助		3,222,000						3,222,000	
管理経費		1,496,900	94,166					1,591,066	
管理経費		1,496,900	94,166					1,591,066	
助成金支出	320,000						1,529,670	1,849,670	
助成金支出	320,000							320,000	
学費									
入学金									
就職準備金									
国試対策									
居住費									
助成金	320,000							320,000	
義援金支出									
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	5,839,237	295,259	6,702,012				9,202,066	22,038,574	
職員給料	3,945,000	252,500	4,600,000				5,462,500	14,260,000	
職員貸与	986,250		895,500				1,156,450	3,038,200	
諸手当	105,881	3,000	244,583				554,810	908,274	
通勤手当	79,200	3,000	170,400				51,000	303,600	
残業手当	8,681		38,183				29,810	76,674	
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		760,255	39,759	895,421			1,047,753	2,743,188	
退職掛金							931,240	931,240	
福利厚生費	41,851		66,508				49,313	157,672	
業務費支出	1,860,873	301,795	1,873,886	236,520	823,604	5,055,205		10,151,883	
業務委託費							561,000	561,000	
保険料	106,300		74,510				105,990	286,800	
地代家賃	25,080		25,080				891,589	941,749	
リース料	989,220		634,908				1,122,114	2,746,242	
消耗品費	82,474	24,638	395,987	230,580	756,364	173,589		1,663,632	
備品費							28,391	28,391	
減価償却費							262,514	262,514	
資料図書費									
租税公課		648,669	31,425	688,401		3,000	306,305	1,677,800	
手数料		9,130	2,640	55,000	5,940	64,240	184,630	321,580	
役員旅費			166,800				571,918	738,718	
印刷製本費			8,186				34,276	42,462	

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

(単位：円)

科 目	実施事業会計						法人会計 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	外国人介護人材環 境整備業務	キラリふくしま介 護賞業務	福祉の将来を担う 人材育成事業			
燃料費									
通信運搬費			68,106				334,902	403,008	
広報費							110,000	110,000	
会議費							95,325	95,325	
修繕費									
賃借料							126,840	126,840	
雑費									
慶弔費							60,447	60,447	
負担金							85,375	85,375	
予備費							99,308	99,308	
予備費							99,308	99,308	
予備費							49,742	49,742	
災害対応費							49,566	49,566	
経常費用計	5,743,494	16,022,605	3,233,021	11,979,908	4,330,560	3,902,312	15,886,249	61,098,149	
当期経常増減額	-1,794,744						468,991	-1,325,753	
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	1,610,744							1,610,744	
他会計への繰入額							1,610,744	1,610,744	
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	-184,000						-1,213,753	-1,397,753	
一般正味財産期首残高	2,859,000						26,822,957	29,681,957	
一般正味財産期末残高	2,675,000						25,609,204	28,284,204	
II 指定正味財産増減の部									
寄附金受入金額									
補助金受入金額		4,433,000						4,433,000	
受託金受入金額		11,589,605	3,233,021	11,979,908	4,330,560	3,902,312		35,035,406	
一般正味財産への振替額		16,022,605	3,233,021	11,979,908	4,330,560	3,902,312		39,468,406	
国庫補助金									
外国人育成事業									
災害義援金									
福島県受託事業		16,022,605	3,233,021	11,979,908	4,330,560	3,902,312		39,468,406	
諸口									
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	4,372,689						25,609,204	29,981,893	

キャッシュ・フロー計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

【間接法】

単位：(円)

科 目	当 年 度
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	▲ 1,325,753
2. キャッシュ・フローへの調整額	
減価償却費	592,514
未収金の増減額	▲ 976,647
未払金の増減額	3,169,613
未払消費税等の増減額	526,900
その他資産負債の増減額	185,541
小計	3,497,921
3. 法人税等の支払額	▲ 144,000
4. 指定正味財産増加収入	
その他の指定正味財産増加収入	0
指定正味財産増加収入計	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	2,028,168
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
1. 投資活動収入	
固定資産売却収入	0
固定資産売却収入	0
投資活動収入計	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	0
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
2. 財務活動支出	
その他の財務活動支出	
災害対応準備金の積立	300,000
財務活動支出計	300,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 300,000
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	0
V 現金及び現金同等物の増減額	1,728,168
VI 現金及び現金同等物の期首残高	21,127,428
VII 現金及び現金同等物の期末残高	22,855,596

財 産 目 録

令和 5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			22,755,596
一般会計	東邦銀行渡利支店No.431917	運転資金。	19,509,151
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。	1,205,787
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。	1,992,658
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。	48,000
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。	8,169,406
前払費用	会員施設職員1名分 働給富	令和4年度実施研修における参加費未収金2,000円 オンライン会議システム利用料の前払金額。 60ヶ月分770,000円の内、残30ヶ月分385,000円 令和5年4月27日 社員総会会場費 ビックパレットふくしま利用料 54,120円	439,120
	(公財)福島県産業振興センター		
流動資産合計			31,464,122
(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.438130	災害対応支援のための予備資金。	2,997,689
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。	45,580
ソフトウェア	電話機 会計ソフト 公益大臣 給与ソフト 給与大臣 動画配信システム ふくろうチャンネル	共用財産であり、法人会計にて管理している。 共用財産であり、法人会計にて管理している。 共用財産であり、法人会計にて管理している。 一般事業用財産であり、一般会計にて管理している。	1,216,800
投資その他の資産			
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			4,260,369
資産合計			35,724,491
(流動負債)			
未払金			4,646,938
介護職員応援事業	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。	1,211,000
再開施設支援事業	交付決定施設1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。	427,000
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。	184,806
全国老人福祉施設協議会	全国老人福祉施設協議会	福島県被災地介護施設再開等支援事業に係る広告掲載料の未払金額。	261,000
日本郵便㈱	日本郵便㈱	各会計に係る郵送料の未払金額。	745,618
陽光社印刷㈱	陽光社印刷㈱	各会計に係る印刷製本費の未払金額。	1,691,580
(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
JCB	JCBカード	福祉・介護人材プロジェクト(確保・定着)に係るETC料金の未払金額。	2,060
諸口	その他の未払金	各会計における費用の未払金額。	96,374
預り金			81,660
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。	81,660
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。	1,014,000
流動負債合計			5,742,598
(固定負債)			
固定負債合計			
負債合計			5,742,598
正味財産			29,981,893

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	2,697,689	300,000	0	2,997,689
合 計	2,697,689	300,000	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	(1,997,689)	(1,000,000)	(0)
合 計	2,997,689	(1,997,689)	(1,000,000)	(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	259,844	45,580
【無形固定資産】			
ソフトウェア	2,784,000	1,567,200	1,216,800
意匠権	225,500	225,500	0
合 計	3,314,924	2,052,544	1,262,380

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	3,236,605	0	3,236,605
福祉・介護人材プロジェクト未精算金額	1,697,780	0	1,697,780
新型コロナ応援職員派遣支援業務未精算金額	3,233,021	0	3,233,021
研修参加費未収金額	2,000	0	2,000
【前払費用】			
オンライン会議システム利用料前払金額	385,000	0	385,000
令和5年度社員総会会場利用料	54,120	0	54,120
合 計	8,608,526	0	8,608,526

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	1,211,000	1,211,000	0	一般正味財産
再開施設支援事業	福島県	0	427,000	427,000	0	一般正味財産
応援職員等負担事業	福島県	0	2,795,000	2,795,000	0	一般正味財産
合 計		0	4,433,000	4,433,000	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	16,022,605
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	11,979,908
キラリふくしま介護賞業務 目的達成による指定解除	4,330,560
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	3,902,312
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	3,233,021
合 計	39,468,406

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 現金及び現金同等物 21,127,428円	キャッシュ・フロー計算書 現金及び現金同等物 22,855,596円
貸借対照表 現金 300,000円 預金 20,827,428円 合計 21,127,428円	貸借対照表 現金 100,000円 預金 22,755,596円 合計 22,855,596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4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5年4月18日

一般社団法人 福島県老人福祉施設協議会

監 事 中原 孝志

監 事 堀川 通有