

生活福祉資金拠点区分 資金収支計算書

社会福祉法人名 (社福)東京都社会福祉協議会

4001  
生活福祉資金

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日  
(令和 4年度)

(単位:円)

親会計合算

勘定科目		予算	決算	差異	備考
事業活動による収入	貸付事業収入	4,888,990,000	1,998,173,812	2,890,816,188	
	貸付金償還金収入	4,427,020,000	1,587,737,836	2,839,282,164	
	総合支援資金償還金収入	1,427,020,000	65,653,032	1,361,366,968	
	更生資金償還金収入	0	562,080	△ 562,080	
	障害者更生資金償還金収入	0	356,590	△ 356,590	
	生活資金償還金収入	0	55,670	△ 55,670	
	福祉資金償還金収入	0	56,413,413	△ 56,413,413	
	福祉資金(住宅)償還金収入	0	126,160	△ 126,160	
	教育支援資金償還金収入	0	1,306,438,090	△ 1,306,438,090	
	療養・介護等資金償還金収入	0	775,040	△ 775,040	
	緊急小口資金償還金収入	3,000,000,000	7,223,640	2,992,776,360	
	生活復興支援資金償還金収入	0	193,350	△ 193,350	
	離職者支援資金償還金収入	0	4,560,590	△ 4,560,590	
	不動産担保型生活資金償還金収入	0	145,380,181	△ 145,380,181	
	長期滞留債権償還金収入	209,400,000	239,440,490	△ 30,040,490	
	総合支援資金長期滞留債権償還金収入	209,400,000	37,136,716	172,263,284	
	更生資金長期滞留債権償還金収入	0	2,054,725	△ 2,054,725	
	障害者更生資金長期滞留債権償還金収入	0	1,962,807	△ 1,962,807	
	生活資金長期滞留債権償還金収入	0	141,150	△ 141,150	
	福祉資金長期滞留債権償還金収入	0	12,138,284	△ 12,138,284	
	福祉資金(住宅)長期滞留債権償還金収入	0	267,320	△ 267,320	
	教育支援資金長期滞留債権償還金収入	0	155,847,513	△ 155,847,513	
	療養・介護等資金長期滞留債権償還金収入	0	871,560	△ 871,560	
	災害援護資金長期滞留債権償還金収入	0	487,545	△ 487,545	
	緊急小口資金長期滞留債権償還金収入	0	3,814,722	△ 3,814,722	
	離職者支援資金長期滞留債権償還金収入	0	24,718,148	△ 24,718,148	
	社協返還金収入	184,950,000	91,099,313	93,850,687	
	福祉資金返還金収入	0	458,000	△ 458,000	
	教育支援資金返還金収入	184,950,000	90,641,313	94,308,687	
	貸付金利子収入	67,620,000	79,896,173	△ 12,276,173	
	貸付金利子収入	67,620,000	28,426,560	39,193,440	
	延滞利子収入	0	51,469,613	△ 51,469,613	
受取利息配当金収入	500,000	84,000	416,000		
受取利息配当金収入	460,000	46,000	414,000		
欠損補てん積立特定資産受取利息配当金収入	40,000	38,000	2,000		
事業活動収入計(1)	4,889,490,000	1,998,257,812	2,891,232,188		
事業活動による支出	貸付事業支出	2,424,550,000	1,403,272,243	1,021,277,757	
	貸付金支出	475,040,000	438,262,743	36,777,257	
	総合支援資金支出	475,040,000	3,038,000	472,002,000	
	福祉資金支出	0	23,589,210	△ 23,589,210	
	教育支援資金支出	0	262,245,000	△ 262,245,000	
	緊急小口資金支出	0	12,818,000	△ 12,818,000	
	不動産担保型生活資金支出	0	136,572,533	△ 136,572,533	
	社協送付金支出	1,949,510,000	965,009,500	984,500,500	
	福祉資金送付金支出	0	11,314,000	△ 11,314,000	
	教育支援資金送付金支出	1,949,510,000	953,695,500	995,814,500	
流動資産評価損等による資金減少額	480,000	684,612	△ 204,612		
徴収不能額	480,000	684,612	△ 204,612		
事業活動支出計(2)	2,425,030,000	1,403,956,855	1,021,073,145		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,464,460,000	594,300,957	1,870,159,043		

生活福祉資金拠点区分 資金収支計算書

社会福祉法人名 (社福)東京都社会福祉協議会

4001  
生活福祉資金

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日  
(令和 4年度)

(単位:円)

親会計合算

勘定科目		予算	決算	差異	備考	
施設整備等による収支	収					
	入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
施設整備等による収支	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入	貸付資金補助金収入	380,000,000	0	380,000,000		
	東京都補助金収入	380,000,000	0	380,000,000		
	貸付資金補給補助金収入	380,000,000	0	380,000,000		
	積立資産取崩収入	170,000,000	168,115,450	1,884,550		
	積立資産取崩収入	170,000,000	168,115,450	1,884,550		
	欠損補てん積立特定資産	170,000,000	168,115,450	1,884,550		
	拠点区分間繰入金収入	1,268,103,000	0	1,268,103,000		
	拠点区分間繰入金収入	1,268,103,000	0	1,268,103,000		
	その他繰入金	1,268,103,000	0	1,268,103,000		
		その他の活動収入計(7)	1,818,103,000	168,115,450	1,649,987,550	
	活動による支出	積立資産支出	178,437,000	92,550,213	85,886,787	
積立資産支出		178,437,000	92,550,213	85,886,787		
欠損補てん積立特定資産		178,437,000	92,550,213	85,886,787		
拠点区分間繰入金支出		47,358,676,000	464,912,722	46,893,763,278		
拠点区分間繰入金支出		47,358,676,000	464,912,722	46,893,763,278		
貸付金利息繰入金		0	14,137,109	△ 14,137,109		
延滞利息繰入金		0	51,469,613	△ 51,469,613		
預金利息繰入金		0	46,000	△ 46,000		
その他繰入金		47,358,676,000	399,260,000	46,959,416,000		
国庫補助金等返還金支出		560,570,000	560,568,000	2,000		
国庫補助金等返還金支出		560,570,000	560,568,000	2,000		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	48,097,683,000	1,118,030,935	46,979,652,065		
	予備費支出(10)	0	—	—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 43,815,120,000	△ 355,614,528	△ 43,459,505,472		
	前期末支払資金残高(12)	153,961,492,000	8,764,754,718	145,196,737,282		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	110,146,372,000	8,409,140,190	101,737,231,810		

注記)旧資金(福祉資金(小口含む)・教育支援資金・離職者支援資金)償還免除元金(81件)

83,047,623円

新資金(福祉資金(小口含む)・総合支援資金)償還免除元金(295件)

85,067,827円

貸付金利息収入として計上した金額における未収貸付金利息額 684,612円

生活福祉資金拠点区分 事業活動計算書

社会福祉法人名 (社福)東京都社会福祉協議会

4001

生活福祉資金

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日

(令和 4年度)

(単位:円)

親会計合算

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	貸付事業収益	79,896,173	85,268,783	△ 5,372,610
		貸付金利息収益	79,896,173	85,268,783	△ 5,372,610
		貸付金利息収益	28,426,560	28,268,671	157,889
		延滞利息収益	51,469,613	57,000,112	△ 5,530,499
		サービス活動収益計(1)	79,896,173	85,268,783	△ 5,372,610
	費 用	徴収不能額	180,180	5,754,700	△ 5,574,520
		徴収不能額	180,180	5,754,700	△ 5,574,520
		徴収不能引当金繰入	403,344,725	1,016,729,318	△ 613,384,593
		徴収不能引当金繰入	403,344,725	1,016,729,318	△ 613,384,593
		サービス活動費用計(2)	403,524,905	1,022,484,018	△ 618,959,113
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 323,628,732	△ 937,215,235	613,586,503	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	84,000	840,000	△ 756,000
		受取利息配当金収益	46,000	460,000	△ 414,000
		欠損補てん積立特定資産受取利息配当金収益	38,000	380,000	△ 342,000
	サービス活動外収益計(4)	84,000	840,000	△ 756,000	
	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)		84,000	840,000	△ 756,000	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 323,544,732	△ 936,375,235	612,830,503	
特別増減の部	収 益	貸付資金補助金収益	0	142,230,000,000	△ 142,230,000,000
		東京都補助金収益	0	142,230,000,000	△ 142,230,000,000
		貸付資金補給補助金収益	0	142,230,000,000	△ 142,230,000,000
		国庫補助金等特別積立金取崩額(生福事務費)	399,260,000	3,099,260,000	△ 2,700,000,000
		国庫補助金等特別積立金取崩額(生福事務費)	399,260,000	3,099,260,000	△ 2,700,000,000
		その他の特別収益	500	0	500
		その他の活動による収益	500	0	500
		特別収益計(8)	399,260,500	145,329,260,000	△ 144,929,999,500
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	500	142,230,000,000	△ 142,229,999,500
		国庫補助金等特別積立金積立額	500	142,230,000,000	△ 142,229,999,500
拠点区分間繰入金費用		464,912,722	3,176,501,477	△ 2,711,588,755	
拠点区分間繰入金費用		464,912,722	3,176,501,477	△ 2,711,588,755	
貸付金利息繰入金		14,137,109	19,781,365	△ 5,644,256	
延滞利息繰入金		51,469,613	57,000,112	△ 5,530,499	
預金利息繰入金		46,000	460,000	△ 414,000	
その他繰入金		399,260,000	3,099,260,000	△ 2,700,000,000	
特別費用計(9)		464,913,222	145,406,501,477	△ 144,941,588,255	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 65,652,722	△ 77,241,477	11,588,755	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 389,197,454	△ 1,013,616,712	624,419,258	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		△ 2,944,031,136	△ 2,001,832,510	△ 942,198,626
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△ 3,333,228,590	△ 3,015,449,222	△ 317,779,368
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	基金取崩額(15)		0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(生福資金)(16)		76,893,659	23,458,801	53,434,858
	国庫補助金等特別積立金取崩額(生福資金)		76,893,659	23,458,801	53,434,858
	その他の積立金取崩額(17)		168,115,450	81,688,769	86,426,681
	欠損補てん積立金取崩額		168,115,450	81,688,769	86,426,681
	欠損補てん積立金(旧)生福取崩額		83,047,623	28,301,443	54,746,180
	欠損補てん積立金(新)取崩額		85,067,827	53,387,326	31,680,501
その他の積立金積立額(18)		92,550,213	33,729,484	58,820,729	
欠損補てん積立金積立額		92,550,213	33,729,484	58,820,729	
欠損補てん積立金(旧)生福積立額		88,575,761	29,160,839	59,414,922	
欠損補てん積立金(新)積立額		3,974,452	4,568,645	△ 594,193	
次期繰越活動増減差額(19)=(13)+(14)+(15)+(16)+(17)-(18)		△ 3,180,769,694	△ 2,944,031,136	△ 236,738,558	

## 生活福祉資金拠点区分 貸借対照表

社会福祉法人名 (社福)東京都社会福祉協議会

令和 5年 3月31日現在

4001  
生活福祉資金

(単位:円)

親会計合算

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増減	科 目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	8,408,847,844	153,961,255,273	△ 145,552,407,429	流動負債	560,633,855	560,836,069	△ 202,214
現金預金	8,351,400,413	153,904,392,874	△ 145,552,992,461	1年以内支払予定長期未払金	560,566,000	560,568,000	△ 2,000
普通預金	6,003,014,991	151,522,418,881	△ 145,519,403,890	預り金	67,855	268,069	△ 200,214
振替貯金	48,385,422	81,973,993	△ 33,588,571	その他預り金	67,855	268,069	△ 200,214
定期預金	2,300,000,000	2,300,000,000	0	固定負債	0	560,566,500	△ 560,566,500
事業未収金	17,785,329	15,310,683	2,474,646	長期未払金	0	560,566,500	△ 560,566,500
未収収益	40,022,303	42,056,148	△ 2,033,845	負債の部合計	560,633,855	1,121,402,569	△ 560,768,714
未収貸付金利息	40,022,303	42,056,148	△ 2,033,845	純 資 産 の 部			
徴収不能引当金	△ 360,201	△ 504,432	144,231	国庫補助金等特別積立金	34,634,761,501	426,497,021,900	△ 391,862,260,399
固定資産	25,491,714,769	272,674,640,248	△ 247,182,925,479	国庫補助金等特別積立金	34,634,761,501	426,497,021,900	△ 391,862,260,399
基本財産	0	0	0	その他の積立金	1,885,936,951	1,961,502,188	△ 75,565,237
その他の固定資産	25,491,714,769	272,674,640,248	△ 247,182,925,479	欠損補てん積立金	1,885,936,951	1,961,502,188	△ 75,565,237
貸付金	18,045,889,761	265,027,505,691	△ 246,981,615,930	欠損補てん積立金(旧)生福	6,977,416	1,449,278	5,528,138
総合支援資金貸付金	477,055,839	198,481,064,853	△ 198,004,009,014	欠損補てん積立金(新)	1,878,959,535	1,960,052,910	△ 81,093,375
更生資金貸付金	7,874,220	9,600,080	△ 1,725,860	次期繰越活動増減差額	△ 3,180,769,694	△ 2,944,031,136	△ 236,738,558
障害者更生資金貸付金	9,245,430	12,660,160	△ 3,414,730	次期繰越活動増減差額	△ 3,180,769,694	△ 2,944,031,136	△ 236,738,558
生活資金貸付金	955,980	1,011,650	△ 55,670	(うち当期活動増減差額)	△ 389,197,454	△ 1,013,616,712	624,419,258
福祉資金貸付金	235,985,945	266,318,652	△ 30,332,707	純資産の部合計	33,339,928,758	425,514,492,952	△ 392,174,564,194
福祉資金(住宅)貸付金	1,688,770	1,814,930	△ 126,160				
教育支援資金貸付金	15,822,850,315	16,481,296,278	△ 658,445,963				
療養・介護等資金貸付金	1,801,650	2,576,690	△ 775,040				
緊急小口資金貸付金	8,864,440	48,272,736,578	△ 48,263,872,138				
生活復興支援資金貸付金	1,141,770	1,451,370	△ 309,600				
離職者支援資金貸付金	61,951,921	71,693,321	△ 9,741,400				
不動産担保型生活資金貸付金	1,416,473,481	1,425,281,129	△ 8,807,648				

## 生活福祉資金拠点区分 貸借対照表

社会福祉法人名 (社福)東京都社会福祉協議会

令和 5年 3月31日現在

4001  
生活福祉資金

(単位:円)

親会計合算

科 目	当年度末	前年度末	増減	科 目	当年度末	前年度末	増減
長期滞留債権	8,734,436,793	8,632,036,591	102,400,202				
総合支援資金長期滞留債権	2,733,551,857	2,818,224,625	△ 84,672,768				
更生資金長期滞留債権	117,558,652	121,461,466	△ 3,902,814				
障害者更生資金長期滞留債権	112,231,746	118,353,943	△ 6,122,197				
生活資金長期滞留債権	25,908,976	26,386,666	△ 477,690				
福祉資金長期滞留債権	428,421,568	445,828,568	△ 17,407,000				
福祉資金(住宅)長期滞留債権	14,430,686	14,778,836	△ 348,150				
教育支援資金長期滞留債権	3,886,094,374	3,586,828,157	299,266,217				
療養・介護等資金長期滞留債権	42,424,757	47,032,457	△ 4,607,700				
災害援護資金長期滞留債権	14,052,569	15,443,821	△ 1,391,252				
緊急小口資金長期滞留債権	131,007,230	139,145,902	△ 8,138,672				
生活復興支援資金長期滞留債権	3,234,750	3,118,500	116,250				
離職者支援資金長期滞留債権	1,225,519,628	1,295,433,650	△ 69,914,022				
区市町村社協送付金	45,883,060	39,158,500	6,724,560				
福祉資金送付金	0	252,000	△ 252,000				
教育支援資金送付金	45,883,060	38,906,500	6,976,560				
欠損補てん積立特定資産	1,885,936,951	1,961,502,188	△ 75,565,237				
欠損補てん積立特定資産(生福)	1,878,959,535	1,960,052,910	△ 81,093,375				
旧欠損補てん積立特定資産(生福)	6,977,416	1,449,278	5,528,138				
徴収不能引当金	△ 3,220,431,796	△ 2,985,562,722	△ 234,869,074				
資産の部合計	33,900,562,613	426,635,895,521	△ 392,735,332,908	負債及び純資産の部合計	33,900,562,613	426,635,895,521	△ 392,735,332,908

注記) 貸付決定済で次年度以降の繰延貸付金等年度末高

総合支援資金 394,000円

福祉資金未交付金 6,564,000円

教育支援資金未交付金 352,152,000円

不動産担保型生活資金未交付金 1,217,461,486円 (\*)

(\*) 不動産担保型生活資金については、今後貸付利率変更や、評価額の変動による交付金額の変更もありうる。

## 計算書類に対する注記 (生活福祉資金拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

##### ① 満期保有目的の債券

本会は、償却原価法（定額法）によっている。

##### ② 満期保有目的の債券以外の有価証券で時価のあるもの

本会は、決算日の市場価格等に基づく時価法によっている。

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

本会は、棚卸資産の評価方法として、先入先出法に基づく原価法によっている。

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

##### ① 有形固定資産

本会は、旧定額法及び定額法による減価償却を実施している。

##### ② 無形固定資産

本会は、定額法による減価償却を実施している。

##### ③ リース資産（所有権移転ファイナンスリース）

本会は、定額法による減価償却を実施している。

##### ④ リース資産（所有権移転外ファイナンスリース）

本会は、リース期間定額法による減価償却を実施している。

#### (4) 引当金の計上基準

##### ① 退職給付引当金の計上基準

職員に対して将来支給する退職金のうち、期末要支給額（当該会計年度末に職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額）。

##### ② 賞与引当金の計上基準

決算日後最初に支給する賞与の支給対象期間に対応する支給見込み額。

#### (5) 消費税の取扱い

本会は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

### 3. 採用する退職給付制度

本会は、職員の退職金の支給に備えるため東京都社会福祉協議会従事者共済会へ加入し、東京都社会福祉協議会職員退職金給付規則に基づき職員退職金を支払うこととしている。

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

#### (1) 生活福祉資金拠点計算書類

（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

#### (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））は省略している。

#### (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

### 6. 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

貸付金償還免除76,893,659円、貸付事務費399,260,000円にあてるため、国庫補助金等特別積立金を同額取り崩した。

### 7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

## 8. 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

該当する事項はない。

## 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高と債権の当期末残高

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)

資産の種類	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
貸付金	26,826,209,854	3,220,431,796	26,826,209,854
合計	26,826,209,854	3,220,431,796	26,826,209,854

## 10. 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

該当する事項はない。

### 11. 重要な後発事象

該当する事項はない。

### 12. 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

前年度決算時点においては、新型コロナウイルス感染症の影響に伴う特例措置である緊急小口資金等の特例貸付については、当拠点区分へ計上していたが、厚生労働省の事務連絡「生活福祉資金貸付制度における緊急小口資金等の特例貸付の会計処理について」（令和5年1月11日発出）を踏まえ、本年度から新たに生活福祉資金（コロナ特例）拠点区分を作成し、各科目の残高を分割および区分経理したため、前年度と比較して大きな差異が生じている。

生活福祉資金貸付事務費拠点区分 資金収支計算書

社会福祉法人名 (社福)東京都社会福祉協議会

4004

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日

生活福祉資金貸付事務費

(令和 4年度)

(単位:円)

親会計合算

勘定科目		予算	決算	差異	備考
事 入	經常経費補助金収入	214,843,000	214,819,000	24,000	
	東京都補助金収入	214,843,000	214,819,000	24,000	
	貸付事務費補助金収入	214,843,000	102,231,000	112,612,000	
	区市町村社協事務費補助金収入	0	82,654,000	△ 82,654,000	
	民生委員実費弁償費補助金収入	0	29,934,000	△ 29,934,000	
	その他の収入	0	22,245	△ 22,245	
	雑収入	0	22,245	△ 22,245	
	雑収入	0	22,245	△ 22,245	
	事業活動収入計(1)	214,843,000	214,841,245	1,755	
業 活 動 に よ る 支	人件費支出	203,784,000	135,472,518	68,311,482	
	職員給料支出	138,934,000	76,403,170	62,530,830	
	常勤職員給料	98,257,000	51,589,930	46,667,070	
	常勤職員諸手当	28,077,000	16,260,649	11,816,351	
	超勤手当	12,600,000	8,552,591	4,047,409	
	職員賞与支出	23,198,000	16,964,124	6,233,876	
	非常勤職員給与支出	2,650,000	0	2,650,000	
	雇員費	2,650,000	0	2,650,000	
	派遣職員費支出	13,794,000	28,713,469	△ 14,919,469	
	法定福利費支出	25,208,000	13,391,755	11,816,245	
	法定福利費(常勤)	25,046,000	13,391,755	11,654,245	
	法定福利費(非常勤)	162,000	0	162,000	
	事業費支出	3,231,253,000	535,270,108	2,695,982,892	
	諸謝金支出	2,530,000	1,593,860	936,140	
	旅費交通費支出	1,100,000	97,685	1,002,315	
	印刷製本費支出	13,500,000	7,778,067	5,721,933	
	印刷製本費支出	13,500,000	7,778,067	5,721,933	
	消耗器具備品費支出	9,000,000	632,151	8,367,849	
	消耗器具備品費支出	9,000,000	632,151	8,367,849	
	修繕費支出	250,000	0	250,000	
	通信運搬費支出	83,200,000	4,423,052	78,776,948	
	通信運搬費支出	83,200,000	4,423,052	78,776,948	
	会議費支出	100,000	2,157	97,843	
	会議費支出	100,000	2,157	97,843	
	業務委託費支出	934,671,000	29,325,316	905,345,684	
	業務委託費支出	934,671,000	29,325,316	905,345,684	
	手数料支出	85,000,000	15,487,714	69,512,286	
	手数料支出	85,000,000	15,487,714	69,512,286	
	保険料支出	500,000	0	500,000	
	保険料支出	500,000	0	500,000	
	賃借料支出	129,100,000	3,686,106	125,413,894	
	賃借料支出	129,100,000	3,686,106	125,413,894	
	区市町村社協事務費支出	1,942,254,000	442,254,000	1,500,000,000	
	民生委員実弁費支出	29,958,000	29,934,000	24,000	
	雑支出	90,000	56,000	34,000	
	雑支出	90,000	56,000	34,000	
	事務費支出	17,281,000	7,551,570	9,729,430	
福利厚生費支出	784,000	169,920	614,080		
共通福利厚生費支出	784,000	169,920	614,080		
研修研究費支出	446,000	223,325	222,675		
研修研究費支出	446,000	223,325	222,675		
事務消耗品費支出	2,597,000	325,535	2,271,465		
共通事務消耗品費支出	2,597,000	325,535	2,271,465		
印刷製本費支出	1,765,000	709,506	1,055,494		
共通印刷製本費支出	1,765,000	709,506	1,055,494		
通信運搬費支出	1,865,000	695,840	1,169,160		
共通通信運搬費支出	1,865,000	695,840	1,169,160		
広報費支出	816,000	484,582	331,418		
共通広報費支出	816,000	484,582	331,418		



生活福祉資金貸付事務費拠点区分 資金収支計算書

社会福祉法人名 (社福)東京都社会福祉協議会

4004

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日

生活福祉資金貸付事務費

(令和 4年度)

(単位:円)

親会計合算

勘定科目		予算	決算	差異	備考
収 支	業務委託費支出	4,612,000	2,422,590	2,189,410	
	共通業務委託費支出	4,612,000	2,294,608	2,317,392	
	その他業務委託費支出	0	127,982	△ 127,982	
	手数料支出	500,000	321,373	178,627	
	共通手数料支出	500,000	321,373	178,627	
	保険料支出	350,000	300,434	49,566	
	保険料支出	350,000	300,434	49,566	
	賃借料支出	2,997,000	1,588,816	1,408,184	
	共通賃借料支出	2,997,000	1,420,803	1,576,197	
	その他賃借料支出	0	168,013	△ 168,013	
	保守料支出	400,000	292,149	107,851	
	雑支出	149,000	17,500	131,500	
	雑支出	149,000	17,500	131,500	
	負担金支出	200,300,000	300,000	200,000,000	
	負担金支出	200,300,000	300,000	200,000,000	
	その他の負担金支出	200,300,000	300,000	200,000,000	
	事業活動支出計(2)	3,652,618,000	678,594,196	2,974,023,804	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 3,437,775,000	△ 463,752,951	△ 2,974,022,049		
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				
	固定資産取得支出	8,776,000	2,945,305	5,830,695	
	器具及び備品取得支出	8,776,000	2,945,305	5,830,695	
施設整備等支出計(5)	8,776,000	2,945,305	5,830,695		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 8,776,000	△ 2,945,305	△ 5,830,695		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	47,363,672,000	471,525,595	46,892,146,405	
	拠点区分間繰入金収入	47,363,672,000	471,525,595	46,892,146,405	
	貸付金利子繰入金	0	18,154,164	△ 18,154,164	
	延滞利子繰入金	0	54,065,431	△ 54,065,431	
	預金利子繰入金	0	46,000	△ 46,000	
	その他繰入金	47,363,672,000	399,260,000	46,964,412,000	
	その他の活動収入計(7)	47,363,672,000	471,525,595	46,892,146,405	
	支出				
	積立資産支出	44,010,000,000	0	44,010,000,000	
積立資産支出	44,010,000,000	0	44,010,000,000		
その他の積立資産	44,010,000,000	0	44,010,000,000		
生活福祉資金会計繰入金支出	7,121,000	4,827,339	2,293,661		
生活福祉資金会計繰入金支出	7,121,000	4,827,339	2,293,661		
共済掛金	971,000	673,440	297,560		
退職積立金	6,150,000	4,153,899	1,996,101		
拠点区分間繰入金支出	1,268,103,000	0	1,268,103,000		
拠点区分間繰入金支出	1,268,103,000	0	1,268,103,000		
その他繰入金	1,268,103,000	0	1,268,103,000		
その他の活動支出計(8)	45,285,224,000	4,827,339	45,280,396,661		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,078,448,000	466,698,256	1,611,749,744		
予備費支出(10)	0	—	—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 1,368,103,000	0	△ 1,368,103,000		
前期末支払資金残高(12)	1,368,103,000	0	1,368,103,000		
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0		

生活福祉資金貸付事務費拠点区分 事業活動計算書

社会福祉法人名 (社福)東京都社会福祉協議会

4004

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日

生活福祉資金貸付事務費

(令和 4年度)

(単位:円)

親会計合算

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)				
サ	収							
	益							
	經常経費補助金収益	214,819,000	213,573,000	1,246,000				
	東京都補助金収益	214,819,000	213,573,000	1,246,000				
	貸付事務費補助金収益	102,231,000	100,964,000	1,267,000				
	区市町村社協事務費補助金収益	82,654,000	82,654,000	0				
	民生委員実費弁償費補助金収益	29,934,000	29,955,000	△ 21,000				
	その他の収益	22,245	275,764	△ 253,519				
	その他の収益	22,245	275,764	△ 253,519				
	雑収益	22,245	275,764	△ 253,519				
サービス活動収益計(1)	214,841,245	213,848,764	992,481					
イ	ビ	ス	活	動	人件費	136,152,454	200,448,787	△ 64,296,333
					職員給料	76,403,170	118,139,826	△ 41,736,656
					常勤職員給料	51,589,930	79,977,198	△ 28,387,268
					常勤職員諸手当	16,260,649	23,135,183	△ 6,874,534
					超勤手当	8,552,591	15,027,445	△ 6,474,854
					職員賞与	10,577,817	13,338,623	△ 2,760,806
					賞与引当金繰入	8,088,053	7,512,183	575,870
					非常勤職員給与	0	5,286,004	△ 5,286,004
					非常勤職員給与	0	3,999,252	△ 3,999,252
					雇員費	0	1,286,752	△ 1,286,752
					派遣職員費	28,713,469	35,096,034	△ 6,382,565
					法定福利費	12,369,945	21,076,117	△ 8,706,172
					法定福利費(常勤)	12,369,945	20,366,155	△ 7,996,210
					法定福利費(非常勤)	0	706,661	△ 706,661
					法定福利費(雇員)	0	3,301	△ 3,301
					事業費	535,270,108	2,612,348,941	△ 2,077,078,833
					諸謝金	1,593,860	1,401,810	192,050
					旅費交通費	97,685	28,669	69,016
					印刷製本費	7,778,067	19,769,081	△ 11,991,014
					印刷製本費	7,778,067	19,769,081	△ 11,991,014
					消耗器具備品費	632,151	7,098,010	△ 6,465,859
					消耗器具備品費	632,151	7,098,010	△ 6,465,859
					修繕費	0	131,560	△ 131,560
					通信運搬費	4,423,052	37,932,361	△ 33,509,309
					通信運搬費	4,423,052	37,932,361	△ 33,509,309
					会議費	2,157	0	2,157
					会議費	2,157	0	2,157
					業務委託費	29,325,316	320,233,992	△ 290,908,676
					業務委託費	29,325,316	320,233,992	△ 290,908,676
					手数料	15,487,714	349,245,009	△ 333,757,295
					手数料	15,487,714	349,245,009	△ 333,757,295
					保険料	0	411,920	△ 411,920
					保険料	0	411,920	△ 411,920
					賃借料	3,686,106	123,898,502	△ 120,212,396
					賃借料	3,686,106	123,898,502	△ 120,212,396
					租税公課	0	8,000	△ 8,000
					区市町村社協事務費	442,254,000	1,722,235,027	△ 1,279,981,027
					民生委員実弁費	29,934,000	29,955,000	△ 21,000
					雑費	56,000	0	56,000
					雑費	56,000	0	56,000
事務費	7,551,570	10,852,319	△ 3,300,749					
福利厚生費	169,920	470,934	△ 301,014					
共通福利厚生費	169,920	470,934	△ 301,014					
研修研究費	223,325	725,655	△ 502,330					
研修研究費	223,325	725,655	△ 502,330					
事務消耗品費	325,535	548,234	△ 222,699					
共通事務消耗品費	325,535	548,234	△ 222,699					
印刷製本費	709,506	888,581	△ 179,075					
共通印刷製本費	709,506	888,581	△ 179,075					
通信運搬費	695,840	1,151,596	△ 455,756					
共通通信運搬費	695,840	1,151,596	△ 455,756					
広報費	484,582	801,367	△ 316,785					
共通広報費	484,582	801,367	△ 316,785					
増								
減								

生活福祉資金貸付事務費拠点区分 事業活動計算書

社会福祉法人名 (社福)東京都社会福祉協議会

4004

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日

生活福祉資金貸付事務費

(令和 4年度)

(単位:円)

親会計合算

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
の 部	業務委託費	2,422,590	2,956,630	△ 534,040	
	共通業務委託費	2,294,608	2,806,006	△ 511,398	
	その他業務委託費	127,982	150,624	△ 22,642	
	手数料	321,373	428,499	△ 107,126	
	共通手数料	321,373	428,499	△ 107,126	
	保険料	300,434	279,369	21,065	
	保険料	300,434	279,369	21,065	
	賃借料	1,588,816	2,080,136	△ 491,320	
	共通賃借料	1,420,803	1,906,664	△ 485,861	
	その他賃借料	168,013	173,472	△ 5,459	
	保守料	292,149	496,008	△ 203,859	
	雑費	17,500	25,310	△ 7,810	
	雑費	17,500	25,310	△ 7,810	
	負担金費用	300,000	6,200,000	△ 5,900,000	
	負担金費用	300,000	6,200,000	△ 5,900,000	
	その他の負担金費用	300,000	6,200,000	△ 5,900,000	
	減価償却費	240,197	1,314,685	△ 1,074,488	
	減価償却費	240,197	1,314,685	△ 1,074,488	
	サービス活動費用計(2)	679,514,329	2,831,164,732	△ 2,151,650,403	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 464,673,084	△ 2,617,315,968	2,152,642,884		
サー ビス 活 動 外 増 減 の 部	収				
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0	
	費				
	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)	0	0	0		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 464,673,084	△ 2,617,315,968	2,152,642,884		
特 別 増 減 の 部	収 益	生活福祉資金会計繰入金収益	104,066	511,701	△ 407,635
		生活福祉資金会計繰入金収益	104,066	511,701	△ 407,635
		その他繰入金	104,066	511,701	△ 407,635
		拠点区分間繰入金収益	471,525,595	3,180,833,896	△ 2,709,308,301
		拠点区分間繰入金収益	471,525,595	3,180,833,896	△ 2,709,308,301
		貸付金利子繰入金	18,154,164	21,321,380	△ 3,167,216
		延滞利子繰入金	54,065,431	59,792,516	△ 5,727,085
		預金利子繰入金	46,000	460,000	△ 414,000
	その他繰入金	399,260,000	3,099,260,000	△ 2,700,000,000	
	特別収益計(8)	471,629,661	3,181,345,597	△ 2,709,715,936	
	費 用	生活福祉資金会計繰入金費用	4,827,339	6,056,913	△ 1,229,574
		生活福祉資金会計繰入金費用	4,827,339	6,056,913	△ 1,229,574
		共済掛金	673,440	880,440	△ 207,000
退職積立金		4,153,899	5,176,473	△ 1,022,574	
特別費用計(9)		4,827,339	6,056,913	△ 1,229,574	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	466,802,322	3,175,288,684	△ 2,708,486,362		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,129,238	557,972,716	△ 555,843,478		
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 5,729,467	892,018,826	△ 897,748,293	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 3,600,229	1,449,991,542	△ 1,453,591,771	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	基金取崩額(15)	0	0	0	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(生福資金)(16)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(17)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(18)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(19)=(13)+(14)+(15)+(16)+(17)-(18)	△ 3,600,229	1,449,991,542	△ 1,453,591,771	

## 生活福祉資金貸付事務費拠点区分 貸借対照表

社会福祉法人名 (社福)東京都社会福祉協議会

令和 5年 3月31日現在

4004  
生活福祉資金貸付事務費

(単位:円)

親会計合算

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増減	科 目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	11,077,703	1,377,875,995	△ 1,366,798,292	流動負債	19,165,756	17,285,689	1,880,067
現金預金	7,547,039	622,220,214	△ 614,673,175	事業未払金	1,553,922	963,544	590,378
普通預金	7,547,039	622,220,214	△ 614,673,175	その他の未払金	24,000	3,000	21,000
事業未収金	24,000	751,364,251	△ 751,340,251	未払費用	9,499,781	8,806,962	692,819
前払金	650,700	433,800	216,900	賞与引当金	8,088,053	7,512,183	575,870
仮払金	2,855,964	3,857,730	△ 1,001,766	固定負債	0	0	0
その他	2,855,964	3,857,730	△ 1,001,766	負債の部合計	19,165,756	17,285,689	1,880,067
固定資産	4,487,824	89,401,236	△ 84,913,412	純 資 産 の 部			
基本財産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	△ 3,600,229	1,449,991,542	△ 1,453,591,771
その他の固定資産	4,487,824	89,401,236	△ 84,913,412	次期繰越活動増減差額	△ 3,600,229	1,449,991,542	△ 1,453,591,771
機械及び装置	0	1,660,608	△ 1,660,608	(うち当期活動増減差額)	2,129,238	557,972,716	△ 555,843,478
器具及び備品	4,487,824	4,522,296	△ 34,472	純資産の部合計	△ 3,600,229	1,449,991,542	△ 1,453,591,771
ソフトウェア	0	4,057,332	△ 4,057,332				
差入保証金	0	79,161,000	△ 79,161,000				
資産の部合計	15,565,527	1,467,277,231	△ 1,451,711,704	負債及び純資産の部合計	15,565,527	1,467,277,231	△ 1,451,711,704

## 計算書類に対する注記 (生活福祉資金貸付事務費拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

##### ①満期保有目的の債券

本会は、償却原価法（定額法）によっている。

##### ②満期保有目的の債券以外の有価証券で時価のあるもの

本会は、決算日の市場価格等に基づく時価法によっている。

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

本会は、棚卸資産の評価方法として、先入先出法に基づく原価法によっている。

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

##### ①有形固定資産

本会は、旧定額法及び定額法による減価償却を実施している。

##### ②無形固定資産

本会は、定額法による減価償却を実施している。

##### ③リース資産（所有権移転ファイナンスリース）

本会は、定額法による減価償却を実施している。

##### ④リース資産（所有権移転外ファイナンスリース）

本会は、リース期間定額法による減価償却を実施している。

#### (4) 引当金の計上基準

##### ①退職給付引当金の計上基準

職員に対して将来支給する退職金のうち、期末要支給額（当該会計年度末に職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額）。

##### ②賞与引当金の計上基準

決算日後最初に支給する賞与の支給対象期間に対応する支給見込み額。

#### (5) 消費税の取扱い

本会は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

### 3. 採用する退職給付制度

本会は、職員の退職金の支給に備えるため東京都社会福祉協議会従事者共済会へ加入し、東京都社会福祉協議会職員退職金給付規則に基づき職員退職金を支払うこととしている。

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

#### (1) 生活福祉資金貸付事務費拠点計算書類

（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

#### (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））は省略している。

#### (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

### 6. 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

該当する事項はない。

### 7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

## 8. 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)

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	8,439,813	3,951,989	4,487,824
合計	8,439,813	3,951,989	4,487,824

## 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高と債権の当期末残高

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)

資産の種類	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	24,000	0	24,000
合計	24,000	0	24,000

## 10. 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

該当する事項はない。

### 11. 重要な後発事象

該当する事項はない。

### 12. 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

前年度決算時点においては、新型コロナウイルス感染症の影響に伴う特例措置である緊急小口資金等の特例貸付については、当拠点区分へ計上していたが、厚生労働省の事務連絡「生活福祉資金貸付制度における緊急小口資金等の特例貸付の会計処理について」（令和5年1月11日発出）を踏まえ、本年度から新たに生活福祉資金貸付事務費（コロナ特例）拠点区分を作成し、各科目の残高を分割および区分経理したため、前年度と比較して大きな差異が生じている。また、前年度次期繰越活動増減差額の数値は本年度前期繰越活動増減差額と合致するものであるが、所要額を同区分と分割表示するため合致しない。

要保護世帯向け不動産担保型生活資金拠点区分 資金収支計算書

社会福祉法人名 (社福)東京都社会福祉協議会

4007

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日

要保護世帯向け不動産担保型生活資金

(令和 4年度)

(単位:円)

親会計合算

勘定科目		予算	決算	差異	備考
事業活動による収支	貸付事業収入	145,410,000	118,685,016	26,724,984	
	貸付金償還金収入	139,130,000	110,087,042	29,042,958	
	要保護長期生活支援資金償還金収入	139,130,000	110,087,042	29,042,958	
	貸付金利息収入	6,280,000	8,597,974	△ 2,317,974	
	貸付金利息収入	6,280,000	6,025,583	254,417	
	延滞利息収入	0	2,572,391	△ 2,572,391	
	事業活動収入計(1)	145,410,000	118,685,016	26,724,984	
	貸付事業支出	163,200,000	122,620,994	40,579,006	
	貸付金支出	163,200,000	122,620,994	40,579,006	
	要保護長期生活支援資金支出	163,200,000	122,620,994	40,579,006	
事業活動支出計(2)	163,200,000	122,620,994	40,579,006		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 17,790,000	△ 3,935,978	△ 13,854,022		
施設整備等による収支	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	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	
	その他の活動収入				
その他の活動による収支	貸付資金補助金収入	36,030,000	0	36,030,000	
	東京都補助金収入	36,030,000	0	36,030,000	
	貸付資金補給補助金収入	36,030,000	0	36,030,000	
	積立資産取崩収入	830,000	0	830,000	
	積立資産取崩収入	830,000	0	830,000	
	欠損補てん積立特定資産	830,000	0	830,000	
	その他の活動収入計(7)	36,860,000	0	36,860,000	
	積立資産支出	1,284,000	2,008,528	△ 724,528	
	積立資産支出	1,284,000	2,008,528	△ 724,528	
	欠損補てん積立特定資産	1,284,000	2,008,528	△ 724,528	
拠点区分間繰入金支出	4,996,000	6,589,446	△ 1,593,446		
拠点区分間繰入金支出	4,996,000	6,589,446	△ 1,593,446		
貸付金利息繰入金	0	4,017,055	△ 4,017,055		
延滞利息繰入金	4,996,000	2,572,391	2,423,609		
その他の活動支出計(8)	6,280,000	8,597,974	△ 2,317,974		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	30,580,000	△ 8,597,974	39,177,974		
予備費支出(10)	0	—	—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	12,790,000	△ 12,533,952	25,323,952		
前期末支払資金残高(12)	1,325,916,000	1,325,915,753	247		
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,338,706,000	1,313,381,801	25,324,199		

**要保護世帯向け不動産担保型生活資金拠点区分 事業活動計算書**  
**社会福祉法人名 (社福)東京都社会福祉協議会**

4007 (自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日  
 要保護世帯向け不動産担保型生活資金 (令和 4年度)

(単位:円)

親会計合算

		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	貸付事業収益	8,597,974	5,267,886	3,330,088
		貸付金利子収益	8,597,974	5,267,886	3,330,088
		貸付金利子収益	6,025,583	2,310,023	3,715,560
		延滞利子収益	2,572,391	2,957,863	△ 385,472
		サービス活動収益計(1)	8,597,974	5,267,886	3,330,088
	費 用	徴収不能額	0	1,904,285	△ 1,904,285
徴収不能額		0	1,904,285	△ 1,904,285	
サービス活動費用計(2)		0	1,904,285	△ 1,904,285	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,597,974	3,363,601	5,234,373
サービス活動外増減の部	収 益				
		サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	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)	0	0	0
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,597,974	3,363,601	5,234,373
特別増減の部	収 益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費 用	拠点区分間繰入金費用	6,589,446	4,314,930	2,274,516
		拠点区分間繰入金費用	6,589,446	4,314,930	2,274,516
		貸付金利子繰入金	4,017,055	1,540,015	2,477,040
		延滞利子繰入金	2,572,391	2,774,915	△ 202,524
特別費用計(9)	6,589,446	4,314,930	2,274,516		
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 6,589,446	△ 4,314,930	△ 2,274,516
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,008,528	△ 951,329	2,959,857
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		0	0	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		2,008,528	△ 951,329	2,959,857
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	基金取崩額(15)		0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(生福資金)(16)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(17)		0	1,904,285	△ 1,904,285
	欠損補てん積立金取崩額		0	1,904,285	△ 1,904,285
	欠損補てん積立金(旧)生福取崩額		0	1,904,285	△ 1,904,285
	その他の積立金積立額(18)		2,008,528	952,956	1,055,572
	欠損補てん積立金積立額		2,008,528	952,956	1,055,572
欠損補てん積立金(旧)生福積立額		2,008,528	952,956	1,055,572	
		次期繰越活動増減差額(19)=(13)+(14)+(15)+(16)+(17)-(18)	0	0	0



## 要保護世帯向け不動産担保型生活資金拠点区分 貸借対照表

社会福祉法人名 (社福)東京都社会福祉協議会

令和 5年 3月31日現在

4007  
要保護世帯向け不動産担保型生活資金

(単位:円)

親会計合算

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増減	科 目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	1,313,381,801	1,325,915,753	△ 12,533,952	流動負債	0	0	0
現金預金	1,313,381,801	1,325,915,753	△ 12,533,952	固定負債	0	0	0
普通預金	1,313,381,801	1,325,915,753	△ 12,533,952	負債の部合計	0	0	0
固定資産	1,389,586,954	1,375,044,474	14,542,480	純 資 産 の 部			
基本財産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	2,700,295,728	2,700,295,728	0
その他の固定資産	1,389,586,954	1,375,044,474	14,542,480	国庫補助金等特別積立金	2,700,295,728	2,700,295,728	0
貸付金	1,386,913,927	1,374,379,975	12,533,952	その他の積立金	2,673,027	664,499	2,008,528
要保護長期生活支援資金貸付金	1,386,913,927	1,374,379,975	12,533,952	欠損補てん積立金	2,673,027	664,499	2,008,528
欠損補てん積立特定資産	2,673,027	664,499	2,008,528	欠損補てん積立金(旧)生福	2,673,027	664,499	2,008,528
旧欠損補てん積立特定資産(生福)	2,673,027	664,499	2,008,528	次期繰越活動増減差額	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	0	0	0
				(うち当期活動増減差額)	2,008,528	△ 951,329	2,959,857
資産の部合計	2,702,968,755	2,700,960,227	2,008,528	純資産の部合計	2,702,968,755	2,700,960,227	2,008,528
				負債及び純資産の部合計	2,702,968,755	2,700,960,227	2,008,528

注記) 貸付決定済で次年度以降の繰延貸付金等年度末高

要保護世帯向け不動産担保型生活資金未交付金 690,964,900円(\*)

(\*) 今後貸付利率変更や、評価額の変動による交付金額の変更もありうる。

臨時特例つなぎ資金拠点区分 資金収支計算書

社会福祉法人名 (社福)東京都社会福祉協議会

4010  
臨時特例つなぎ資金

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日  
(令和 4年度)

(単位:円)

親会計合算

勘定科目		予算	決算	差異	備考
事 入	貸付事業収入	600,000	609,500	△ 9,500	
	貸付金償還金収入	100,000	18,000	82,000	
	臨時特例つなぎ資金償還金収入	100,000	18,000	82,000	
	長期滞留債権償還金収入	500,000	591,500	△ 91,500	
	臨時特例つなぎ資金長期滞留債権償還金収入	500,000	591,500	△ 91,500	
	事業活動収入計(1)	600,000	609,500	△ 9,500	
業 活 動 に 支 よ る 出 支	人件費支出	8,199,000	5,874,393	2,324,607	
	職員給料支出	7,035,000	5,073,126	1,961,874	
	常勤職員給料	5,510,000	3,865,800	1,644,200	
	常勤職員諸手当	1,525,000	1,070,900	454,100	
	超勤手当	0	136,426	△ 136,426	
	法定福利費支出	1,164,000	801,267	362,733	
	法定福利費(常勤)	1,164,000	801,267	362,733	
	事業費支出	18,210,000	14,640,165	3,569,835	
	諸謝金支出	100,000	0	100,000	
	旅費交通費支出	50,000	0	50,000	
	印刷製本費支出	900,000	0	900,000	
	印刷製本費支出	900,000	0	900,000	
	消耗器具備品費支出	1,200,000	0	1,200,000	
	消耗器具備品費支出	1,200,000	0	1,200,000	
	通信運搬費支出	400,000	0	400,000	
	通信運搬費支出	400,000	0	400,000	
	会議費支出	50,000	0	50,000	
	会議費支出	50,000	0	50,000	
	業務委託費支出	1,000,000	468,579	531,421	
	業務委託費支出	1,000,000	468,579	531,421	
	手数料支出	200,000	11,586	188,414	
	手数料支出	200,000	11,586	188,414	
	賃借料支出	150,000	0	150,000	
	賃借料支出	150,000	0	150,000	
	区市町村社協事務費支出	14,160,000	14,160,000	0	
	事務費支出	453,000	277,176	175,824	
	福利厚生費支出	50,000	70,042	△ 20,042	
	共通福利厚生費支出	50,000	70,042	△ 20,042	
	研修研究費支出	28,000	26,531	1,469	
	研修研究費支出	28,000	26,531	1,469	
	事務消耗品費支出	53,000	10,328	42,672	
	共通事務消耗品費支出	53,000	10,328	42,672	
	印刷製本費支出	42,000	17,835	24,165	
	共通印刷製本費支出	42,000	17,835	24,165	
	通信運搬費支出	45,000	21,928	23,072	
	共通通信運搬費支出	45,000	21,928	23,072	
	広報費支出	19,000	14,228	4,772	
	共通広報費支出	19,000	14,228	4,772	
	業務委託費支出	112,000	55,005	56,995	
	共通業務委託費支出	112,000	55,005	56,995	
	手数料支出	12,000	9,275	2,725	
	共通手数料支出	12,000	9,275	2,725	
保険料支出	8,000	6,438	1,562		
保険料支出	8,000	6,438	1,562		
賃借料支出	72,000	37,704	34,296		
共通賃借料支出	72,000	37,704	34,296		
保守料支出	9,000	7,472	1,528		
雑支出	3,000	390	2,610		
雑支出	3,000	390	2,610		
貸付事業支出	200,000	18,000	182,000		
貸付金支出	200,000	18,000	182,000		
臨時特例つなぎ資金支出	200,000	18,000	182,000		
事業活動支出計(2)	27,062,000	20,809,734	6,252,266		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 26,462,000	△ 20,200,234	△ 6,261,766		

臨時特例つなぎ資金拠点区分 資金収支計算書

社会福祉法人名 (社福)東京都社会福祉協議会

4010  
臨時特例つなぎ資金

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日  
(令和 4年度)

(単位:円)

親会計合算

		勘定科目	予算	決算	差異	備考
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	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支					
	出	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	
		予備費支出(10)	0	—	—	
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 26,462,000	△ 20,200,234	△ 6,261,766	
		前期末支払資金残高(12)	223,346,000	223,345,503	497	
		当期末支払資金残高(11)+(12)	196,884,000	203,145,269	△ 6,261,269	

注記) 臨時特例つなぎ資金償還免除元金(42件)

3,280,000円

臨時特例つなぎ資金拠点区分 事業活動計算書

社会福祉法人名 (社福)東京都社会福祉協議会

4010

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日

臨時特例つなぎ資金

(令和 4年度)

(単位:円)

親会計合算

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ	収				
	益	サービス活動収益計(1)	0	0	0
イ	費	人件費	5,874,393	4,161,684	1,712,709
		職員給料	5,073,126	3,559,901	1,513,225
ビ	ス	常勤職員給料	3,865,800	2,728,800	1,137,000
		常勤職員諸手当	1,070,900	754,416	316,484
ス	活	超勤手当	136,426	76,685	59,741
		法定福利費	801,267	601,783	199,484
ス	動	法定福利費(常勤)	801,267	601,783	199,484
		事業費	14,640,165	14,655,463	△ 15,298
ス	増	業務委託費	468,579	473,227	△ 4,648
		業務委託費	468,579	473,227	△ 4,648
ス	減	手数料	11,586	22,236	△ 10,650
		手数料	11,586	22,236	△ 10,650
ス	部	区市町村社協事務費	14,160,000	14,160,000	0
		事務費	277,176	386,253	△ 109,077
ス	の	福利厚生費	70,042	89,207	△ 19,165
		共通福利厚生費	70,042	89,207	△ 19,165
ス	の	研修研究費	26,531	32,319	△ 5,788
		研修研究費	26,531	32,319	△ 5,788
ス	の	事務消耗品費	10,328	15,554	△ 5,226
		共通事務消耗品費	10,328	15,554	△ 5,226
ス	の	印刷製本費	17,835	25,208	△ 7,373
		共通印刷製本費	17,835	25,208	△ 7,373
ス	の	通信運搬費	21,928	32,670	△ 10,742
		共通通信運搬費	21,928	32,670	△ 10,742
ス	の	広報費	14,228	22,733	△ 8,505
		共通広報費	14,228	22,733	△ 8,505
ス	の	業務委託費	55,005	79,604	△ 24,599
		共通業務委託費	55,005	79,604	△ 24,599
ス	の	手数料	9,275	12,156	△ 2,881
		共通手数料	9,275	12,156	△ 2,881
ス	の	保険料	6,438	7,925	△ 1,487
		保険料	6,438	7,925	△ 1,487
ス	の	賃借料	37,704	54,088	△ 16,384
		共通賃借料	37,704	54,088	△ 16,384
ス	の	保守料	7,472	14,071	△ 6,599
		雑費	390	718	△ 328
ス	の	雑費	390	718	△ 328
		徴収不能引当金繰入	2,004,654	5,696,892	△ 3,692,238
ス	の	徴収不能引当金繰入	2,004,654	5,696,892	△ 3,692,238
		サービス活動費用計(2)	22,796,388	24,900,292	△ 2,103,904
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 22,796,388	△ 24,900,292	2,103,904
サ	収				
	益	サービス活動外収益計(4)	0	0	0
ビ	費				
		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)	0	0	0

臨時特例つなぎ資金拠点区分 事業活動計算書

社会福祉法人名 (社福)東京都社会福祉協議会

4010

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日

臨時特例つなぎ資金

(令和 4年度)

(単位:円)

親会計合算

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 22,796,388	△ 24,900,292	2,103,904
特別増減の部	収	国庫補助金等特別積立金取崩額(生福事務費)	20,791,734	19,203,400	1,588,334
		国庫補助金等特別積立金取崩額(生福事務費)	20,791,734	19,203,400	1,588,334
	益	特別収益計(8)	20,791,734	19,203,400	1,588,334
	減	費用			
特別費用計(9)		0	0	0	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	20,791,734	19,203,400	1,588,334
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 2,004,654	△ 5,696,892	3,692,238
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	△ 80,964,412	△ 76,378,340	△ 4,586,072
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 82,969,066	△ 82,075,232	△ 893,834
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		基金取崩額(15)	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額(生福資金)(16)	3,280,000	1,110,820	2,169,180
		国庫補助金等特別積立金取崩額(生福資金)	3,280,000	1,110,820	2,169,180
		その他の積立金取崩額(17)	0	0	0
		その他の積立金積立額(18)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(19)=(13)+(14)+(15)+(16)+(17)-(18)	△ 79,689,066	△ 80,964,412	1,275,346

臨時特例つなぎ資金拠点区分 貸借対照表

社会福祉法人名 (社福)東京都社会福祉協議会

令和 5年 3月31日現在

4010  
臨時特例つなぎ資金

(単位:円)

親会計合算

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増減	科 目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	203,493,377	224,688,344	△ 21,194,967	流動負債	348,108	1,342,841	△ 994,733
現金預金	203,492,377	224,686,344	△ 21,193,967	事業未払金	3,395	0	3,395
普通預金	203,472,435	224,683,844	△ 21,211,409	未払費用	344,713	1,342,841	△ 998,128
振替貯金	19,942	2,500	17,442	固定負債	0	0	0
事業未収金	1,000	2,000	△ 1,000	負債の部合計	348,108	1,342,841	△ 994,733
固定資産	6,526,785	9,122,939	△ 2,596,154	純 資 産 の 部			
基本財産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	289,361,120	313,432,854	△ 24,071,734
その他の固定資産	6,526,785	9,122,939	△ 2,596,154	国庫補助金等特別積立金	289,361,120	313,432,854	△ 24,071,734
長期滞留債権	110,097,701	113,969,201	△ 3,871,500	次期繰越活動増減差額	△ 79,689,066	△ 80,964,412	1,275,346
臨時特例つなぎ資金長期滞留債権	110,097,701	113,969,201	△ 3,871,500	次期繰越活動増減差額	△ 79,689,066	△ 80,964,412	1,275,346
徴収不能引当金	△ 103,570,916	△ 104,846,262	1,275,346	(うち当期活動増減差額)	△ 2,004,654	△ 5,696,892	3,692,238
資産の部合計	210,020,162	233,811,283	△ 23,791,121	純資産の部合計	209,672,054	232,468,442	△ 22,796,388
				負債及び純資産の部合計	210,020,162	233,811,283	△ 23,791,121

離職者支援資金(都・子育て加算)拠点区分 資金収支計算書

社会福祉法人名 (社福)東京都社会福祉協議会

4013

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日

離職者支援資金(都・子育て加算)

(令和 4年度)

(単位:円)

親会計合算

勘定科目		予算	決算	差異	備考	
事業活動による収支	収入					
	貸付事業収入	3,150,000	815,667	2,334,333		
	貸付金償還金収入	3,150,000	792,240	2,357,760		
	離職者支援資金償還金収入	3,150,000	792,240	2,357,760		
	貸付金利子収入	0	23,427	△ 23,427		
	延滞利子収入	0	23,427	△ 23,427		
	事業活動収入計(1)	3,150,000	815,667	2,334,333		
支出						
	事業活動支出計(2)	0	0	0		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,150,000	815,667	2,334,333		
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					
	その他の活動収入計(7)	0	0	0		
	支出	拠点区分間繰入金支出	0	23,427	△ 23,427	
		拠点区分間繰入金支出	0	23,427	△ 23,427	
		延滞利子繰入金	0	23,427	△ 23,427	
		その他の活動による支出	3,150,000	1,462,570	1,687,430	
		その他の活動による支出	3,150,000	1,462,570	1,687,430	
	その他の活動支出計(8)	3,150,000	1,485,997	1,664,003		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 3,150,000	△ 1,485,997	△ 1,664,003		
	予備費支出(10)	0	—	—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△ 670,330	670,330		

前期末支払資金残高(12)	1,463,000	1,462,570	430
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,463,000	792,240	670,760

注記)離職者支援資金拠点区分(都・子育て)償還免除元金(2件) 600,000円

離職者支援資金(都・子育て加算)拠点区分 事業活動計算書

社会福祉法人名 (社福)東京都社会福祉協議会

4013

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日

離職者支援資金(都・子育て加算)

(令和 4年度)

(単位:円)

親会計合算

		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	貸付事業収益	23,427	17,489	5,938
		貸付金利息収益	23,427	17,489	5,938
		延滞利息収益	23,427	17,489	5,938
		サービス活動収益計(1)	23,427	17,489	5,938
	費 用	徴収不能額	600,000	82,000	518,000
		徴収不能額	600,000	82,000	518,000
		サービス活動費用計(2)	600,000	82,000	518,000
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 576,573	△ 64,511	△ 512,062
サービス活動外増減の部	収 益				
		サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	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)	0	0	0
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 576,573	△ 64,511	△ 512,062
特別増減の部	収 益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費 用	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 600,000	△ 82,000	△ 518,000
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 600,000	△ 82,000	△ 518,000
		拠点区分間繰入金費用	23,427	17,489	5,938
		拠点区分間繰入金費用	23,427	17,489	5,938
		延滞利息繰入金	23,427	17,489	5,938
		その他の特別損失	1,462,570	3,985,800	△ 2,523,230
		その他の活動による損失	1,462,570	3,985,800	△ 2,523,230
		特別費用計(9)	885,997	3,921,289	△ 3,035,292
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 885,997	△ 3,921,289	3,035,292	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 1,462,570	△ 3,985,800	2,523,230	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 1,462,570	△ 3,985,800	2,523,230
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		基金取崩額(15)	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額(生福資金)(16)	1,462,570	3,985,800	△ 2,523,230
		国庫補助金等特別積立金取崩額(生福資金)	1,462,570	3,985,800	△ 2,523,230
		その他の積立金取崩額(17)	0	0	0
		その他の積立金積立額(18)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(19)=(13)+(14)+(15)+(16)+(17)-(18)	0	0	0	



離職者支援資金(都・子育て加算)拠点区分 貸借対照表

社会福祉法人名 (社福)東京都社会福祉協議会

令和 5年 3月31日現在

4013  
離職者支援資金(都・子育て加算)

(単位:円)

親会計合算

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増減	科 目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	792,240	1,462,570	△ 670,330	流動負債	0	0	0
現金預金	792,240	1,462,570	△ 670,330	固定負債	0	0	0
普通預金	472,700	1,436,570	△ 963,870	負債の部合計	0	0	0
振替貯金	319,540	26,000	293,540	純 資 産 の 部			
固定資産	42,425,526	43,817,766	△ 1,392,240	国庫補助金等特別積立金	43,217,766	45,280,336	△ 2,062,570
基本財産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	43,217,766	45,280,336	△ 2,062,570
その他の固定資産	42,425,526	43,817,766	△ 1,392,240	次期繰越活動増減差額	0	0	0
貸付金	42,425,526	43,817,766	△ 1,392,240	次期繰越活動増減差額	0	0	0
離職者支援資金貸付金	42,425,526	43,817,766	△ 1,392,240	(うち当期活動増減差額)	△ 1,462,570	△ 3,985,800	2,523,230
資産の部合計	43,217,766	45,280,336	△ 2,062,570	純資産の部合計	43,217,766	45,280,336	△ 2,062,570
				負債及び純資産の部合計	43,217,766	45,280,336	△ 2,062,570

生活福祉資金(コロナ特例)拠点区分 資金収支計算書

社会福祉法人名 (社福)東京都社会福祉協議会

4016

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日

生活福祉資金(コロナ特例)

(令和 4年度)

(単位:円)

親会計合算

勘定科目		予算	決算	差異	備考	
事業活動による収支	貸付事業収入	0	2,683,741,418	△ 2,683,741,418		
	貸付金償還金収入	0	2,683,741,418	△ 2,683,741,418		
	総合支援資金償還金収入	0	827,624,991	△ 827,624,991		
	緊急小口資金償還金収入	0	1,856,116,427	△ 1,856,116,427		
	事業活動収入計(1)	0	2,683,741,418	△ 2,683,741,418		
	貸付事業支出	0	7,648,285,000	△ 7,648,285,000		
	貸付金支出	0	7,648,285,000	△ 7,648,285,000		
	総合支援資金支出	0	5,443,225,000	△ 5,443,225,000		
	緊急小口資金支出	0	2,205,060,000	△ 2,205,060,000		
	事業活動支出計(2)	0	7,648,285,000	△ 7,648,285,000		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		0	△ 4,964,543,582	4,964,543,582		
施設整備等による収支	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	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	
	貸付資金補助金収入	0	380,000,000	△ 380,000,000		
その他の活動による収支	東京都補助金収入	0	380,000,000	△ 380,000,000		
	貸付資金補助給補助金収入	0	380,000,000	△ 380,000,000		
	拠点区分間繰入金収入	0	1,187,245,111	△ 1,187,245,111		
	拠点区分間繰入金収入	0	1,187,245,111	△ 1,187,245,111		
	その他繰入金	0	1,187,245,111	△ 1,187,245,111		
	その他の活動収入計(7)	0	1,567,245,111	△ 1,567,245,111		
	拠点区分間繰入金支出	0	43,974,187,000	△ 43,974,187,000		
	拠点区分間繰入金支出	0	43,974,187,000	△ 43,974,187,000		
	その他繰入金	0	43,974,187,000	△ 43,974,187,000		
	その他の活動支出計(8)	0	43,974,187,000	△ 43,974,187,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	△ 42,406,941,889	42,406,941,889		
予備費支出(10)		0	—	—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	△ 47,371,485,471	47,371,485,471		
前期末支払資金残高(12)		0	145,196,736,918	△ 145,196,736,918		
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	97,825,251,447	△ 97,825,251,447		

注記) 新型コロナウイルス特例貸付(緊急小口資金)償還免除元金(80,342件)  
 新型コロナウイルス特例貸付(総合支援資金)償還免除元金(69,080件)

15,877,631,255円  
 35,303,704,731円

生活福祉資金(コロナ特例)拠点区分 事業活動計算書

社会福祉法人名 (社福)東京都社会福祉協議会

4016

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日

生活福祉資金(コロナ特例)

(令和 4年度)

(単位:円)

親会計合算

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				
		サービス活動収益計(1)	0	0	0
	費	徴収不能額	51,181,335,986	0	51,181,335,986
		徴収不能額(コロナ特例・総合)	35,303,704,731	0	35,303,704,731
	徴収不能額(コロナ特例・小口)	15,877,631,255	0	15,877,631,255	
	サービス活動費用計(2)	51,181,335,986	0	51,181,335,986	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 51,181,335,986	0	△ 51,181,335,986	
サービス活動外増減の部	収				
	益				
		サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	費				
		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)	0	0	0	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 51,181,335,986	0	△ 51,181,335,986	
特別増減の部	収	貸付資金補助金収益	380,000,000	0	380,000,000
		東京都補助金収益	380,000,000	0	380,000,000
		貸付資金補給補助金収益	380,000,000	0	380,000,000
		国庫補助金等特別積立金取崩額(生福事務費)	43,974,187,000	0	43,974,187,000
		国庫補助金等特別積立金取崩額(生福事務費)	43,974,187,000	0	43,974,187,000
		拠点区分間繰入金収益	1,187,245,111	0	1,187,245,111
		拠点区分間繰入金収益	1,187,245,111	0	1,187,245,111
		その他繰入金	1,187,245,111	0	1,187,245,111
		特別収益計(8)	45,541,432,111	0	45,541,432,111
	費	国庫補助金等特別積立金積立額	1,567,245,111	0	1,567,245,111
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,567,245,111	0	1,567,245,111
		拠点区分間繰入金費用	43,974,187,000	0	43,974,187,000
		拠点区分間繰入金費用	43,974,187,000	0	43,974,187,000
		その他繰入金	43,974,187,000	0	43,974,187,000
		特別費用計(9)	45,541,432,111	0	45,541,432,111
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 51,181,335,986	0	△ 51,181,335,986	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 51,181,335,986	0	△ 51,181,335,986
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		基金取崩額(15)	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額(生福資金)(16)	51,181,335,986	0	51,181,335,986
		国庫補助金等特別積立金取崩額(生福資金)	51,181,335,986	0	51,181,335,986
		その他の積立金取崩額(17)	0	0	0
		その他の積立金積立額(18)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(19)=(13)+(14)+(15)+(16)+(17)-(18)	0	0	0	

## 生活福祉資金(コロナ特例)拠点区分 貸借対照表

社会福祉法人名 (社福)東京都社会福祉協議会

4016  
生活福祉資金(コロナ特例)

令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

親会計合算

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増減	科 目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	97,826,595,617	0	97,826,595,617	流動負債	1,344,170	0	1,344,170
現金預金	96,950,536,719	0	96,950,536,719	預り金	1,344,170	0	1,344,170
普通預金	96,883,222,833	0	96,883,222,833	その他預り金	1,344,170	0	1,344,170
振替貯金	67,313,886	0	67,313,886	固定負債	0	0	0
事業未収金	762,953,547	0	762,953,547	負債の部合計	1,344,170	0	1,344,170
拠点区分間貸付金	113,105,351	0	113,105,351	純 資 産 の 部			
拠点区分間貸付金	113,105,351	0	113,105,351	国庫補助金等特別積立金	297,797,829,365	0	297,797,829,365
固定資産	199,972,577,918	0	199,972,577,918	国庫補助金等特別積立金	297,797,829,365	0	297,797,829,365
基本財産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	0	0	0
その他の固定資産	199,972,577,918	0	199,972,577,918	次期繰越活動増減差額	0	0	0
貸付金	199,972,577,918	0	199,972,577,918	(うち当期活動増減差額)	△ 51,181,335,986	0	△ 51,181,335,986
総合支援資金貸付金	167,232,443,002	0	167,232,443,002	純資産の部合計	297,797,829,365	0	297,797,829,365
緊急小口資金貸付金	32,740,134,916	0	32,740,134,916				
資産の部合計	297,799,173,535	0	297,799,173,535	負債及び純資産の部合計	297,799,173,535	0	297,799,173,535

## 計算書類に対する注記 (生活福祉資金(コロナ特例)拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

##### ① 満期保有目的の債券

本会は、償却原価法(定額法)によっている。

##### ② 満期保有目的の債券以外の有価証券で時価のあるもの

本会は、決算日の市場価格等に基づく時価法によっている。

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

本会は、棚卸資産の評価方法として、先入先出法に基づく原価法によっている。

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

##### ① 有形固定資産

本会は、旧定額法及び定額法による減価償却を実施している。

##### ② 無形固定資産

本会は、定額法による減価償却を実施している。

##### ③ リース資産(所有権移転ファイナンスリース)

本会は、定額法による減価償却を実施している。

##### ④ リース資産(所有権移転外ファイナンスリース)

本会は、リース期間定額法による減価償却を実施している。

#### (4) 引当金の計上基準

##### ① 退職給付引当金の計上基準

職員に対して将来支給する退職金のうち、期末要支給額(当該会計年度末に職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額)。

##### ② 賞与引当金の計上基準

決算日後最初に支給する賞与の支給対象期間に対応する支給見込み額。

#### (5) 消費税の取扱い

本会は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

### 3. 採用する退職給付制度

本会は、職員の退職金の支給に備えるため東京都社会福祉協議会従事者共済会へ加入し、東京都社会福祉協議会職員退職金給付規則に基づき職員退職金を支払うこととしている。

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

#### (1) 生活福祉資金(コロナ特例)拠点計算書類

(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

#### (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。

#### (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

### 6. 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

貸付金償還免除51,181,335,986円、特例貸付債権管理費43,974,187,000円にあてるため、国庫補助金等特別積立金を同額取り崩した。

### 7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

## 8. 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

該当する事項はない。

## 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高と債権の当期末残高

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)

資産の種類	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
貸付金	199,972,577,918	0	199,972,577,918
合計	199,972,577,918	0	199,972,577,918

## 10. 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

該当する事項はない。

### 11. 重要な後発事象

該当する事項はない。

### 12. 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

前年度決算時点においては、新型コロナウイルス感染症の影響に伴う特例措置である緊急小口資金等の特例貸付については、生活福祉資金拠点区分へ計上していたが、厚生労働省の事務連絡「生活福祉資金貸付制度における緊急小口資金等の特例貸付の会計処理について」（令和5年1月11日発出）を踏まえ、本年度から新たに当拠点区分を作成し、各科目の残高を分割および区分経理したため、事業活動計算書及び貸借対照表の前年度の数値は記載しない。また、本年度予算は生活福祉資金拠点区分へ計上しているため、資金収支計算書の予算の数値は記載しない。

生活福祉資金貸付事務費(コロナ特例)拠点区分 資金収支計算書

社会福祉法人名 (社福)東京都社会福祉協議会

4019 (自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日  
生活福祉資金貸付事務費(コロナ特例) (令和 4年度)

(単位:円)

親会計合算

勘定科目		予算	決算	差異	備考
収	事業活動収入計(1)	0	0	0	
	収入				
事	人件費支出	0	51,456,622	△ 51,456,622	
	職員給料支出	0	37,558,769	△ 37,558,769	
業	常勤職員給料	0	24,208,098	△ 24,208,098	
	常勤職員諸手当	0	6,403,620	△ 6,403,620	
活	超勤手当	0	6,947,051	△ 6,947,051	
	職員賞与支出	0	5,949,942	△ 5,949,942	
動	非常勤職員給与支出	0	1,187,940	△ 1,187,940	
	雇員費	0	1,187,940	△ 1,187,940	
に	法定福利費支出	0	6,759,971	△ 6,759,971	
	法定福利費(常勤)	0	6,757,507	△ 6,757,507	
支	法定福利費(雇員)	0	2,464	△ 2,464	
	事業費支出	0	1,609,996,680	△ 1,609,996,680	
よ	諸謝金支出	0	10,000	△ 10,000	
	旅費交通費支出	0	31,149	△ 31,149	
る	印刷製本費支出	0	10,088,239	△ 10,088,239	
	印刷製本費支出	0	10,088,239	△ 10,088,239	
出	消耗器具備品費支出	0	817,274	△ 817,274	
	消耗器具備品費支出	0	817,274	△ 817,274	
収	修繕費支出	0	103,400	△ 103,400	
	通信運搬費支出	0	52,456,528	△ 52,456,528	
支	通信運搬費支出	0	52,456,528	△ 52,456,528	
	会議費支出	0	34,414	△ 34,414	
支	会議費支出	0	34,414	△ 34,414	
	業務委託費支出	0	737,723,408	△ 737,723,408	
支	業務委託費支出	0	737,723,408	△ 737,723,408	
	手数料支出	0	24,840,908	△ 24,840,908	
支	手数料支出	0	24,840,908	△ 24,840,908	
	保険料支出	0	332,250	△ 332,250	
支	保険料支出	0	332,250	△ 332,250	
	賃借料支出	0	120,908,461	△ 120,908,461	
支	賃借料支出	0	120,908,461	△ 120,908,461	
	租税公課支出	0	10,000	△ 10,000	
支	区市町村社協事務費支出	0	662,627,649	△ 662,627,649	
	雑支出	0	13,000	△ 13,000	
支	雑支出	0	13,000	△ 13,000	
	事務費支出	0	2,314,807	△ 2,314,807	
支	福利厚生費支出	0	420,434	△ 420,434	
	共通福利厚生費支出	0	420,434	△ 420,434	
支	研修研究費支出	0	300,300	△ 300,300	
	研修研究費支出	0	300,300	△ 300,300	
支	事務消耗品費支出	0	156,492	△ 156,492	
	共通事務消耗品費支出	0	156,492	△ 156,492	
支	印刷製本費支出	0	122,833	△ 122,833	
	共通印刷製本費支出	0	122,833	△ 122,833	
支	通信運搬費支出	0	327,486	△ 327,486	
	共通通信運搬費支出	0	327,486	△ 327,486	
支	広報費支出	0	179,394	△ 179,394	
	共通広報費支出	0	179,394	△ 179,394	
支	業務委託費支出	0	272,284	△ 272,284	
	共通業務委託費支出	0	272,284	△ 272,284	
支	手数料支出	0	111,468	△ 111,468	
	共通手数料支出	0	111,468	△ 111,468	
支	賃借料支出	0	338,799	△ 338,799	
	共通賃借料支出	0	338,799	△ 338,799	
支	保守料支出	0	84,617	△ 84,617	
	雑支出	0	700	△ 700	
支	雑支出	0	700	△ 700	

生活福祉資金貸付事務費(コロナ特例)拠点区分 資金収支計算書

社会福祉法人名 (社福)東京都社会福祉協議会

4019 (自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日  
生活福祉資金貸付事務費(コロナ特例) (令和 4年度)

(単位:円)

親会計合算

勘定科目		予算	決算	差異	備考
	負担金支出	0	10,000,000	△ 10,000,000	
	負担金支出	0	10,000,000	△ 10,000,000	
	その他の負担金支出	0	10,000,000	△ 10,000,000	
	事業活動支出計(2)	0	1,673,768,109	△ 1,673,768,109	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	△ 1,673,768,109	1,673,768,109	
施設整備等による収支	収				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支				
	固定資産取得支出	0	5,047,020	△ 5,047,020	
	器具及び備品取得支出	0	5,047,020	△ 5,047,020	
	施設整備等支出計(5)	0	5,047,020	△ 5,047,020	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 5,047,020	5,047,020	
その他の収入	収				
	拠点区分間繰入金収入	0	43,974,187,000	△ 43,974,187,000	
	拠点区分間繰入金収入 その他繰入金	0	43,974,187,000	△ 43,974,187,000	
	その他の活動収入計(7)	0	43,974,187,000	△ 43,974,187,000	
その他の活動による収支	支				
	積立資産支出	0	42,474,187,000	△ 42,474,187,000	
	積立資産支出	0	42,474,187,000	△ 42,474,187,000	
	その他の積立資産	0	42,474,187,000	△ 42,474,187,000	
	生活福祉資金会計繰入金支出	0	2,042,249	△ 2,042,249	
	生活福祉資金会計繰入金支出	0	2,042,249	△ 2,042,249	
	共済掛金	0	276,000	△ 276,000	
	退職積立金	0	1,766,249	△ 1,766,249	
	拠点区分間繰入金支出	0	1,187,245,111	△ 1,187,245,111	
	拠点区分間繰入金支出	0	1,187,245,111	△ 1,187,245,111	
その他繰入金	0	1,187,245,111	△ 1,187,245,111		
	その他の活動支出計(8)	0	43,663,474,360	△ 43,663,474,360	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	310,712,640	△ 310,712,640	
	予備費支出(10)	0	—	—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△ 1,368,102,489	1,368,102,489	
	前期末支払資金残高(12)	0	1,368,102,489	△ 1,368,102,489	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0	



**生活福祉資金貸付事務費(コロナ特例)拠点区分 事業活動計算書**  
**社会福祉法人名 (社福)東京都社会福祉協議会**

4019 (自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日  
 生活福祉資金貸付事務費(コロナ特例) (令和 4年度)

(単位:円)

親会計合算

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	収				
	益				
		サービス活動収益計(1)	0	0	0
サ	イ	人件費	51,456,622	0	51,456,622
		職員給料	37,558,769	0	37,558,769
		常勤職員給料	24,208,098	0	24,208,098
		常勤職員諸手当	6,403,620	0	6,403,620
		超勤手当	6,947,051	0	6,947,051
		職員賞与	5,949,942	0	5,949,942
		非常勤職員給与	1,187,940	0	1,187,940
		雇員費	1,187,940	0	1,187,940
		法定福利費	6,759,971	0	6,759,971
		法定福利費(常勤)	6,757,507	0	6,757,507
		法定福利費(雇員)	2,464	0	2,464
		事業費	1,609,996,680	0	1,609,996,680
ビ		諸謝金	10,000	0	10,000
		旅費交通費	31,149	0	31,149
		印刷製本費	10,088,239	0	10,088,239
		印刷製本費	10,088,239	0	10,088,239
		消耗器具備品費	817,274	0	817,274
		消耗器具備品費	817,274	0	817,274
ス	費	修繕費	103,400	0	103,400
		通信運搬費	52,456,528	0	52,456,528
		通信運搬費	52,456,528	0	52,456,528
		会議費	34,414	0	34,414
		会議費	34,414	0	34,414
		業務委託費	737,723,408	0	737,723,408
		業務委託費	737,723,408	0	737,723,408
		手数料	24,840,908	0	24,840,908
活		手数料	24,840,908	0	24,840,908
		保険料	332,250	0	332,250
		保険料	332,250	0	332,250
		賃借料	120,908,461	0	120,908,461
		賃借料	120,908,461	0	120,908,461
		租税公課	10,000	0	10,000
動		区市町村社協事務費	662,627,649	0	662,627,649
		雑費	13,000	0	13,000
		雑費	13,000	0	13,000
		事務費	2,314,807	0	2,314,807
増		福利厚生費	420,434	0	420,434
		共通福利厚生費	420,434	0	420,434
		研修研究費	300,300	0	300,300
		研修研究費	300,300	0	300,300
		事務消耗品費	156,492	0	156,492
		共通事務消耗品費	156,492	0	156,492
減	用	印刷製本費	122,833	0	122,833
		共通印刷製本費	122,833	0	122,833
		通信運搬費	327,486	0	327,486
		共通通信運搬費	327,486	0	327,486
		広報費	179,394	0	179,394
		共通広報費	179,394	0	179,394
		業務委託費	272,284	0	272,284
		共通業務委託費	272,284	0	272,284

**生活福祉資金貸付事務費(コロナ特例)拠点区分 事業活動計算書**  
**社会福祉法人名 (社福)東京都社会福祉協議会**

4019 (自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日  
 生活福祉資金貸付事務費(コロナ特例) (令和 4年度)

(単位:円)

親会計合算

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
の 部		手数料	111,468	0	111,468
		共通手数料	111,468	0	111,468
		賃借料	338,799	0	338,799
		共通賃借料	338,799	0	338,799
		保守料	84,617	0	84,617
		雑費	700	0	700
		雑費	700	0	700
		負担金費用	10,000,000	0	10,000,000
		負担金費用	10,000,000	0	10,000,000
		その他の負担金費用	10,000,000	0	10,000,000
		減価償却費	2,587,652	0	2,587,652
		減価償却費	2,587,652	0	2,587,652
		サービス活動費用計(2)	1,676,355,761	0	1,676,355,761
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 1,676,355,761	0	△ 1,676,355,761	
サー ビス 活 動 外 増 減 の 部	収				
	益	サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	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)	0	0	0	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 1,676,355,761	0	△ 1,676,355,761	
特 別 増 減 の 部	収	拠点区分間繰入金収益	43,974,187,000	0	43,974,187,000
		拠点区分間繰入金収益	43,974,187,000	0	43,974,187,000
		その他繰入金	43,974,187,000	0	43,974,187,000
	益	特別収益計(8)	43,974,187,000	0	43,974,187,000
	費	生活福祉資金会計繰入金費用	2,042,249	0	2,042,249
		生活福祉資金会計繰入金費用	2,042,249	0	2,042,249
		共済掛金	276,000	0	276,000
		退職積立金	1,766,249	0	1,766,249
	用	拠点区分間繰入金費用	1,187,245,111	0	1,187,245,111
		拠点区分間繰入金費用	1,187,245,111	0	1,187,245,111
	その他繰入金	1,187,245,111	0	1,187,245,111	
	特別費用計(9)	1,189,287,360	0	1,189,287,360	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	42,784,899,640	0	42,784,899,640	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	41,108,543,879	0	41,108,543,879	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部		前期繰越活動増減差額(12)	1,455,721,009	0	1,455,721,009
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	42,564,264,888	0	42,564,264,888
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		基金取崩額(15)	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額(生福資金)(16)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(17)	0	0	0
		その他の積立金積立額(18)	42,474,187,000	0	42,474,187,000
		その他の積立金積立額	42,474,187,000	0	42,474,187,000
	次期繰越活動増減差額(19)=(13)+(14)+(15)+(16)+(17)-(18)	90,077,888	0	90,077,888	
				0	

## 生活福祉資金貸付事務費(コロナ特例)拠点区分 貸借対照表

社会福祉法人名 (社福)東京都社会福祉協議会

令和 5年 3月31日現在

4019  
生活福祉資金貸付事務費(コロナ特例)

(単位:円)

親会計合算

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増減	科 目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	113,105,351	0	113,105,351	流動負債	113,105,351	0	113,105,351
事業未収金	113,105,351	0	113,105,351	拠点区分間借入金	113,105,351	0	113,105,351
固定資産	42,564,264,888	0	42,564,264,888	拠点区分間借入金	113,105,351	0	113,105,351
基本財産	0	0	0	固定負債	0	0	0
その他の固定資産	42,564,264,888	0	42,564,264,888	負債の部合計	113,105,351	0	113,105,351
機械及び装置	1,290,600	0	1,290,600	純 資 産 の 部			
器具及び備品	6,394,176	0	6,394,176	その他の積立金	42,474,187,000	0	42,474,187,000
ソフトウェア	3,232,112	0	3,232,112	その他の積立金	42,474,187,000	0	42,474,187,000
その他の積立資産	42,474,187,000	0	42,474,187,000	次期繰越活動増減差額	90,077,888	0	90,077,888
普通預金	42,474,187,000	0	42,474,187,000	次期繰越活動増減差額	90,077,888	0	90,077,888
差入保証金	79,161,000	0	79,161,000	(うち当期活動増減差額)	41,108,543,879	0	41,108,543,879
				純資産の部合計	42,564,264,888	0	42,564,264,888
資産の部合計	42,677,370,239	0	42,677,370,239	負債及び純資産の部合計	42,677,370,239	0	42,677,370,239

## 計算書類に対する注記 (生活福祉資金貸付事務費(コロナ特例) 拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

##### ① 満期保有目的の債券

本会は、償却原価法(定額法)によっている。

##### ② 満期保有目的の債券以外の有価証券で時価のあるもの

本会は、決算日の市場価格等に基づく時価法によっている。

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

本会は、棚卸資産の評価方法として、先入先出法に基づく原価法によっている。

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

##### ① 有形固定資産

本会は、旧定額法及び定額法による減価償却を実施している。

##### ② 無形固定資産

本会は、定額法による減価償却を実施している。

##### ③ リース資産(所有権移転ファイナンスリース)

本会は、定額法による減価償却を実施している。

##### ④ リース資産(所有権移転外ファイナンスリース)

本会は、リース期間定額法による減価償却を実施している。

#### (4) 引当金の計上基準

##### ① 退職給付引当金の計上基準

職員に対して将来支給する退職金のうち、期末要支給額(当該会計年度末に職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額)。

##### ② 賞与引当金の計上基準

決算日後最初に支給する賞与の支給対象期間に対応する支給見込み額。

#### (5) 消費税の取扱い

本会は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

### 3. 採用する退職給付制度

本会は、職員の退職金の支給に備えるため東京都社会福祉協議会従事者共済会へ加入し、東京都社会福祉協議会職員退職金給付規則に基づき職員退職金を支払うこととしている。

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

#### (1) 生活福祉資金貸付事務費(コロナ特例) 拠点計算書類

(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

#### (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。

#### (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

### 6. 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

該当する事項はない。

### 7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

## 8. 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)

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
機械及び装置	2,215,620	925,020	1,290,600
器具及び備品	8,644,460	2,250,284	6,394,176
合計	10,860,080	3,175,304	7,684,776

## 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高と債権の当期末残高

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。

資産の種類	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	113,105,351	0	113,105,351
合計	113,105,351	0	113,105,351

## 10. 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

該当する事項はない。

### 11. 重要な後発事象

該当する事項はない。

### 12. 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

前年度決算時点においては、新型コロナウイルス感染症の影響に伴う特例措置である緊急小口資金等の特例貸付については、生活福祉資金貸付事務費拠点区分へ計上していたが、厚生労働省の事務連絡「生活福祉資金貸付制度における緊急小口資金等の特例貸付の会計処理について」（令和5年1月11日発出）を踏まえ、本年度から新たに当拠点区分を作成し、各科目の残高を分割および区分経理したため、事業活動計算書及び貸借対照表の前年度の数値は記載せず、生活福祉資金貸付事務費拠点区分における前年度の次期繰越活動増減差額の一部を当拠点の前期繰越活動増減差額へ分割表示する。また、本年度予算は生活福祉資金貸付事務費拠点区分へ計上しているため、資金収支計算書の予算の数値は記載しない。