

令和4年度

計算関係書類

社会福祉法人 福利厚生センター

法人単位貸借対照表
令和5年3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 福利厚生センター

(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	442,384,699	368,030,540	74,354,159	流動負債	431,915,458	358,184,049	73,731,409
現金預金	287,576,670	242,636,579	44,940,091	事業未払金	416,873,414	343,784,203	73,089,211
有価証券	0	0	0	その他の未払金	3,850,000	4,180,000	△ 330,000
事業未収金	150,595,612	120,715,047	29,880,565	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
未収金	0	0	0	未払費用	882,402	908,466	△ 26,064
未収補助金	0	0	0	預り金	383	383	0
未収収益	0	0	0	職員預り金	361,400	462,276	△ 100,876
貯蔵品	0	719,464	△ 719,464	前受金	30,000	20,000	10,000
立替金	283,491	0	283,491	前受収益	0	0	0
前払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
前払費用	3,928,926	3,959,450	△ 30,524	賞与引当金	9,515,739	8,443,116	1,072,623
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	その他の流動負債	402,120	385,605	16,515
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	845,816,528	864,589,917	△ 18,773,389	固定負債	53,146,300	52,745,100	401,200
基本財産	328,650,000	360,030,000	△ 31,380,000	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	52,164,700	46,855,500	5,309,200
投資有価証券	328,650,000	360,030,000	△ 31,380,000	役員退職慰労引当金	981,600	5,889,600	△ 4,908,000
				その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	517,166,528	504,559,917	12,606,611				
建物	2,028,283	2,650,684	△ 622,401	負債の部合計	485,061,758	410,929,149	74,132,609
器具及び備品	1,338,553	2,940,581	△ 1,602,028	純資産の部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	381,000,000	381,000,000	0
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	379,000,000	364,000,000	15,000,000
権利	22,500	22,500	0	保険財源安定化積立金	49,000,000	47,000,000	2,000,000
ソフトウェア	45,209,652	44,984,912	224,740	ハンドブック作成準備 積立資産	20,000,000	10,000,000	10,000,000
無形リース資産	0	0	0	福利厚生事業財政安定 化積立金	235,000,000	233,000,000	2,000,000
投資有価証券	31,251,680	32,047,080	△ 795,400	危険準備積立金	75,000,000	74,000,000	1,000,000
退職給付引当資産	52,164,700	46,855,500	5,309,200	会員交流事業積立金	0	0	0
役員退職慰労引当資産	981,600	5,889,600	△ 4,908,000	次期繰越活動増減差額	43,139,469	76,691,308	△ 33,551,839
保険財源安定化積立資産	49,000,000	47,000,000	2,000,000	(うち当期活動増減差額)	(△ 18,551,839)	(△ 108,106,979)	(89,555,140)
ハンドブック作成準備 積立資産	20,000,000	10,000,000	10,000,000				
福利厚生事業財政安定 化積立資産	235,000,000	233,000,000	2,000,000				
危険準備積立資産	75,000,000	74,000,000	1,000,000				
会員交流事業積立資産	0	0	0				
差入保証金	5,169,560	5,169,060	500				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	1,288,201,227	1,232,620,457	55,580,770	純資産の部合計	803,139,469	821,691,308	△ 18,551,839
				負債及び純資産の部合計	1,288,201,227	1,232,620,457	55,580,770

法人単位資金収支計算書
(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

1頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 福利厚生センター

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支				
収 入				
掛金収入	2,508,125,000	2,451,104,050	57,020,950	
保険金収入	7,070,000	5,630,000	1,440,000	
任意保険料収入	283,210,000	273,462,183	9,747,817	
生命保険配当金収入	136,800,000	128,564,997	8,235,003	
保険金事務手数料収入	14,277,000	14,123,921	153,079	
制度運営費収入	6,566,000	6,211,510	354,490	
経常経費補助金収入	0	0	0	
事業収入	1,100,000	1,903,818	△ 803,818	
受取利息配当金収入	6,294,000	6,548,649	△ 254,649	
その他の収入	1,584,000	1,579,232	4,768	
事業活動収入計(1)	2,965,026,000	2,889,128,360	75,897,640	
支 出				
人件費支出	114,139,000	118,903,999	△ 4,764,999	
健康支援事業費支出	908,118,000	896,908,445	11,209,555	
余暇支援事業費支出	153,806,000	108,649,000	45,157,000	※1
生活支援事業費支出	392,713,000	375,789,513	16,923,487	
啓発支援事業費支出	32,338,000	24,587,849	7,750,151	
会員交流事業費等支出	471,879,000	430,514,000	41,365,000	※2
広報活動事業費支出	147,348,000	147,531,194	△ 183,194	
支払保険料支出	340,000,000	334,132,151	5,867,849	
任意支払保険料支出	283,210,000	273,462,183	9,747,817	
共済事業給付金支出	44,382,000	59,854,000	△ 15,472,000	※3
事務費支出	85,752,000	86,298,953	△ 546,953	
その他の支出	0	0	0	
事業活動支出計(2)	2,973,685,000	2,856,631,287	117,053,713	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 8,659,000	32,497,073	△ 41,156,073	
施設整備等による収支				
収 入				
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支 出				
固定資産取得支出	14,100,000	15,400,000	△ 1,300,000	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	500	△ 500	
施設整備等支出計(5)	14,100,000	15,400,500	△ 1,300,500	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 14,100,000	△ 15,400,500	1,300,500	
その他の活動による収支				
収 入				
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	5,889,600	△ 5,889,600	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	5,889,600	△ 5,889,600	
支 出				
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	30,317,000	21,290,800	9,026,200	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	30,317,000	21,290,800	9,026,200	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 30,317,000	△ 15,401,200	△ 14,915,800	
予備費支出(10)	30,519,000	—	30,519,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 83,595,000	1,695,373	△ 85,290,373	
前期末支払資金残高(12)	83,595,000	18,289,607	65,305,393	
当期末支払資金残高(11+12)	0	19,984,980	△ 19,984,980	

※1 クラブサークル事業において、申請件数が見込みを下回った

※2 会員交流事業において、会員数が見込みを下回ったこと及び新型コロナの影響で予定事業が中止になるなど見込みを下回った

※3 共済事業において、申請件数が見込みを上回った

法人単位事業活動計算書
(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

1頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 福利厚生センター

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			
掛金収益	2,451,104,050	2,537,137,700	△ 86,033,650
保険金収益	0	0	0
任意保険料収益	0	0	0
生命保険配当金収益	128,564,997	98,250,959	30,314,038
保険金事務手数料収益	14,123,921	13,759,286	364,635
制度運営費収益	6,211,510	6,496,660	△ 285,150
経常経費補助金収益	0	0	0
事業収益	1,903,818	998,449	905,369
その他の収益	1,579,232	1,525,174	54,058
サービス活動収益計(1)	2,603,487,528	2,658,168,228	△ 54,680,700
費 用			
人件費	120,377,822	122,619,387	△ 2,241,565
健康支援事業費	896,908,445	926,982,503	△ 30,074,058
余暇支援事業費	108,649,000	106,495,000	2,154,000
生活支援事業費	375,789,513	372,457,778	3,331,735
啓発支援事業費	24,587,849	24,271,324	316,525
会員交流事業費等	430,514,000	591,934,000	△ 161,420,000
広報活動事業費	147,531,194	141,979,731	5,551,463
支払保険料	334,132,151	331,360,707	2,771,444
任意支払保険料	0	0	0
共済事業給付金	54,224,000	49,124,000	5,100,000
事務費	86,298,953	81,123,212	5,175,741
減価償却費	17,399,686	14,556,685	2,843,001
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	2,596,412,613	2,762,904,327	△ 166,491,714
サービス活動増減差額(3=1-2)	7,074,915	△ 104,736,099	111,811,014
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	6,551,001	6,295,576	255,425
基本財産評価益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	7,350,600	△ 7,350,600
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	0	0	0
サービス活動外収益計(4)	6,551,001	13,646,176	△ 7,095,175
費 用			
基本財産評価損	31,382,352	17,017,056	14,365,296
投資有価証券評価損	795,400	0	795,400
投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	0	0
サービス活動外費用計(5)	32,177,752	17,017,056	15,160,696
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 25,626,751	△ 3,370,880	△ 22,255,871
経常増減差額(7=3+6)	△ 18,551,836	△ 108,106,979	89,555,143
特別増減の部			
収 益			
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	0	0	0
費 用			
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	3	0	3
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	3	0	3
特別増減差額(10=8-9)	△ 3	0	△ 3
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 18,551,839	△ 108,106,979	89,555,140
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	76,691,308	82,375,287	△ 5,683,979
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	58,139,469	△ 25,731,692	83,871,161
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	127,423,000	△ 127,423,000
その他の積立金積立額(16)	15,000,000	25,000,000	△ 10,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	43,139,469	76,691,308	△ 33,551,839

計算書類に対する注記（法人全体用）

令和 5 年 3 月 31 日現在

法人名：社会福祉法人 福利厚生センター

1 頁

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以外の有価証券で時価のあるもの
当法人において、決算日の市場価格等に基づく時価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ① 有形固定資産（リース資産を除く）
当法人において、定額法による減価償却を実施している。
 - ② 無形固定資産（リース資産を除く）
当法人において、定額法による減価償却を実施している。
- (3) 賞与引当金の計上基準
当法人において、決算日後最初に支給する役職員の賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
当法人において、退職一時金の支払いに備えるために、期末在籍者に係る自己都合退職による要支給額を退職給付引当金として負債に計上しつつ、前期末残高からの増加額を退職給付費用として計上している。
- (5) 役員退職慰労引当金の計上基準
当法人において、役員等報酬規定に基づき、役員の退職慰労金要支給額を計上している。
- (6) 消費税の取扱い
当法人において、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. 法人で採用する退職給付制度

当法人において、退職給与規程に基づき退職一時金を支払うこととしている。

4. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第 1 号第 1 様式、第 2 号第 1 様式、第 3 号第 1 様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第 1 号第 2 様式、第 2 号第 2 様式、第 3 号第 2 様式）
当法人では、事業区分は単一である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（会計基準省令第 1 号第 3 様式、第 2 号第 3 様式、第 3 号第 3 様式）
社会福祉事業区分では、拠点区分は単一であるため作成していない。
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第 1 号第 3 様式、第 2 号第 3 様式、第 3 号第 3 様式）
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第 1 号第 3 様式、第 2 号第 3 様式、第 3 号第 3 様式）
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 1. ソウエルクラブ拠点区分（社会福祉事業）
 - 「法人本部サービス区分」
 - 「福利厚生事業サービス区分」
 - 「共済給付事業サービス区分」
 - 「任意保険事業サービス区分」

法人名 : 社会福祉法人 福利厚生センター

5.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
投資有価証券	360,030,000	2,352	31,382,352	328,650,000
合計	360,030,000	2,352	31,382,352	328,650,000

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)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	13,039,189	11,010,906	2,028,283
器具及び備品	13,837,671	12,499,118	1,338,553
合計	26,876,860	23,510,024	3,366,836

9.債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当する事項はない。

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.関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

12.重要な偶発債務

該当する事項はない。

13.重要な後発事象

該当する事項はない。

14.合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当する事項はない。

15.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

該当する事項はない。

財 産 目 録

令和 5年 3月31日現在

1頁
(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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
小口現金	現金手許有高	-	運転資金として	-	-	18,639
普通預金	みずほ銀行 新橋支店	-	運転資金として	-	-	287,528,031
郵便貯金	ゆうちょ銀行 東京貯金事務センター	-	運転資金として	-	-	30,000
			小計			287,576,670
事業未収金	日本生命他	-	保険金、生命保険配当金等	-	-	150,595,612
立替金	日本生命	-	保険案内送付料	-	-	283,491
前払費用	三井不動産他	-	4月分貸室賃料等	-	-	3,928,926
			流動資産合計			442,384,699
2 固定資産						
(1) 基本財産						
投資有価証券	みずほ証券 本店	-	財産の効率的な運用のために保有している有価証券	-	-	328,650,000
			基本財産合計			328,650,000
(2) その他の固定資産						
建物	(カエル拠点)千代田区神田小川町1-3-1	2011年度	福利厚生事業等に使用している	13,039,189	11,010,906	2,028,283
器具及び備品	電話機器、郵便計器等 54台	-	業務用	13,837,671	12,499,118	1,338,553
権利	電話加入権 15件	-	通信連絡用	-	-	22,500
ソフトウェア	会員管理システム等 52本	-	業務用	182,530,805	137,321,153	45,209,652
投資有価証券	株式 みずほ証券 本店他	-	安定株主として譲渡され保有している有価証券	-	-	31,251,680
退職給付引当資産	普通預金 みずほ銀行 新橋支店	-	将来の退職金支出のために積立している預金	-	-	52,164,700
役員退職慰労引当資産	普通預金 みずほ銀行 新橋支店	-	将来の役員退職慰労金支出のために積立している預金	-	-	981,600
保険財源安定化積立資産	普通預金 みずほ銀行 新橋支店	-	共済給付事業(甲増金等)の安定的な実施を確保するため、万一の財源不足の事態に備えるため設置	-	-	49,000,000
ハンドブック作成準備積立資産	普通預金 みずほ銀行 新橋支店	-	数年毎に作成するハンドブックの多額の作成費の支出に備えるため設置	-	-	20,000,000
福利厚生事業財政安定化積立資産	普通預金 みずほ銀行 新橋支店	-	福利厚生事業の安定的な実施を確保するため、サービス利用率・申請率の急激な上昇等による万一の財源不足の事態に備えるため設置	-	-	235,000,000
危険準備積立資産	普通預金 みずほ銀行 新橋支店	-	大規模な地震災害による被害に対する、一時的な多額の給付費の支出に備えるため設置	-	-	75,000,000
差入保証金	三井不動産他	-	事務所敷金等	-	-	5,169,560
			その他の固定資産合計			517,166,528
			固定資産合計			845,816,528
			資産合計			1,288,201,227
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	生活習慣病予防健診費用助成金他	-		-	-	416,873,414
その他の未払金	会員管理システム	-		-	-	3,850,000
未払費用	3月分社会保険料事業主負担他	-		-	-	882,402
預り金	預り手数料(東京海上)	-		-	-	383
職員預り金	3月分住民税	-		-	-	361,400
前受金	翌年度掛金	-		-	-	30,000
賞与引当金	賞与引当金	-		-	-	9,515,739
その他の流動負債	積立・団体生命保険解約返戻金	-		-	-	402,120
			流動負債合計			431,915,458
2 固定負債						
退職給付引当金	退職給付引当金	-		-	-	52,164,700
役員退職慰労引当金	役員退職慰労引当金	-		-	-	981,600
			固定負債合計			53,146,300
			負債合計			485,061,758
			差引純資産			803,139,469