

令和4年度

特別会計合計

計算書類等
(貸借対照表及び収支計算書)

社会福祉法人 沖縄県社会福祉協議会

特別会計合計 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

社会福祉法人 沖縄県社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目		予算額 (A)	決算額 (B)	差異 (A-B)	備考
事業活動による収支	収入				
	経常経費補助金収入	15,144,000	15,144,000	0	
	貸付事業収入	740,871,000	686,618,514	54,252,486	
	受取利息配当金収入	14,356,000	14,403,794	△47,794	
	その他の収入	3,000	2,659	341	
	事業活動収入計 (1)	770,374,000	716,168,967	54,205,033	
	支出				
	人件費支出	123,513,000	113,037,875	10,475,125	
	事業費支出	566,929,000	385,635,806	181,293,194	
	事務費支出	121,940,000	58,927,887	63,012,113	
貸付事業支出	2,983,575,000	2,860,668,840	122,906,160		
流動資産評価損等による資金減少額	22,000	21,871	129		
事業活動支出計 (2)	3,795,979,000	3,418,292,279	377,686,721		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△3,025,605,000	△2,702,123,312	△323,481,688		
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	686,000	616,000	70,000	
施設整備等支出計 (5)	686,000	616,000	70,000		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△686,000	△616,000	△70,000		
その他の活動による収支	収入				
	貸付資金補助金収入	6,441,120,000	6,441,120,000	0	
	積立資産取崩収入	567,350,000	347,144,222	220,205,778	
	生活福祉資金会計繰入金収入	5,471,891,000	5,443,225,114	28,665,886	
	要保護世帯向け不動産担保型生活資金繰入金収入	216,000	214,422	1,578	
	その他の活動収入計 (7)	12,480,577,000	12,231,703,758	248,873,242	
	支出				
	積立資産支出	5,238,690,000	5,238,637,065	52,935	
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出	5,472,107,000	5,443,439,536	28,667,464	
	国庫補助金等返還金支出	13,342,000	13,342,000	0	
その他の活動による支出	3,989,000	3,843,080	145,920		
その他の活動支出計 (8)	10,728,128,000	10,699,261,681	28,866,319		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	1,752,449,000	1,532,442,077	220,006,923		
予備費支出 (10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,273,842,000	△1,170,297,235	△103,544,765		
前期末支払資金残高 (12)	6,225,855,000	6,225,854,659	341		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	4,952,013,000	5,055,557,424	△103,544,424		
収入合計	19,476,806,000	19,173,727,384	303,078,616		
支出合計	14,524,793,000	14,118,169,960	406,623,040		

特別会計合計 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

社会福祉法人 沖縄県社会福祉協議会

(単位:円)

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			
	経常経費補助金収益	15,144,000	15,144,000	0
	貸付事業収益	26,952,837	27,385,360	△432,523
	サービス活動収益計 (1)	42,096,837	42,529,360	△432,523
	費用			
	人件費	122,629,951	178,243,814	△55,613,863
	事業費	385,635,806	349,507,856	36,127,950
	事務費	58,927,887	89,189,841	△30,261,954
	減価償却費	1,827,247	2,174,028	△346,781
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△593,548	△482,210,492	481,616,944
徴収不能引当金繰入	190,219	943,472	△753,253	
償還免除額	15,823,925,300	0	15,823,925,300	
サービス活動費用計 (2)	16,392,542,862	137,848,519	16,254,694,343	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△16,350,446,025	△95,319,159	△16,255,126,866	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	14,403,794	14,252,183	151,611
	その他のサービス活動外収益	2,659	105	2,554
	サービス活動外収益計 (4)	14,406,453	14,252,288	154,165
	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)	14,406,453	14,252,288	154,165	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△16,336,039,572	△81,066,871	△16,254,972,701	
特別増減の部	収益			
	貸付資金補助金収益	6,441,120,000	33,100,910,000	△26,659,790,000
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (事務費)	5,737,497,400	0	5,737,497,400
	その他の特別収益	62,560,255	26,308,293	36,251,962
	特別収益計 (8)	12,241,177,655	33,127,218,293	△20,886,040,638
	費用			
	固定資産売却損及び処分損	0	17	△17
国庫補助金等特別積立金積立額	11,678,686,000	43,557,969,416	△31,879,283,416	
特別費用計 (9)	11,678,686,000	43,557,969,433	△31,879,283,433	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	562,491,655	△10,430,751,140	10,993,242,795	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△15,773,547,917	△10,511,818,011	△5,261,729,906	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	△500,425,396	△520,888,497	20,463,101
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△16,273,973,313	△11,032,706,508	△5,241,266,805
	国庫補助金等特別積立金取崩額(14)	15,832,040,781	10,529,085,268	5,302,955,513
	その他の積立金取崩額(15)	11,197,323	3,195,844	8,001,479
	その他の積立金積立額(16)	6,985	0	6,985
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△430,742,194	△500,425,396	69,683,202
収益合計		27,640,493,653	43,195,392,556	△15,554,898,903
費用合計		28,071,235,847	43,695,817,952	△15,624,582,105

特別会計合計 貸借対照表

令和 5年 3月31日 現在

社会福祉法人 沖縄県社会福祉協議会

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減	勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	10,759,343,555	6,264,113,454	4,495,230,101	流動負債	5,730,191,245	62,470,561	5,667,720,684
現金預金	7,799,597,085	6,242,767,810	1,556,829,275	事業未払金	49,857,394	38,103,452	11,753,942
事業未収金	112,847,262	5,933,591	106,913,671	その他の未払金	2,821,630,000	0	2,821,630,000
未収金	280,000	280,000	0	一年以内支払予定長期未払金	13,344,000	13,342,000	2,000
未収補助金	1,515,000	1,515,000	0	未払費用	1,549,255	1,945,095	△395,840
未収収益	14,749,398	15,459,696	△710,298	預り金	399,668	106,530	293,138
未収貸付金利息	12,790,838	13,506,252	△715,414	生活福祉資金会計借入金	3,051,984	3,051,984	0
未収利息	1,958,560	1,953,444	5,116	生活福祉資金貸付事務費会計借入金	2,832,347,774	0	2,832,347,774
立替金	0	53,639	△53,639	臨時特例つなぎ資金会計借入金	67,170	500	66,670
一般会計貸付金	4,996	0	4,996	賞与引当金	7,944,000	5,921,000	2,023,000
生活福祉資金会計貸付金	2,832,414,944	500	2,832,414,444	固定負債	58,115,506	65,108,750	△6,993,244
生活福祉資金貸付事務費会計貸付金	3,051,984	3,051,984	0	長期未払金	0	13,344,000	△13,344,000
仮払金	0	0	0	退職給付引当金	58,115,506	51,764,750	6,350,756
△徴収不能引当金	△5,117,114	△4,948,766	△168,348	負債の部合計	5,788,306,751	127,579,311	5,660,727,440
固定資産	61,124,465,946	69,833,801,472	△8,709,335,526	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	61,124,465,946	69,833,801,472	△8,709,335,526	国庫補助金等特別積立金	66,111,207,744	76,002,653,473	△9,891,445,729
車両運搬具	1,264,681	1,924,515	△659,834	国庫補助金等特別積立金(要保護)	6,248,875,133	6,311,416,293	△62,541,160
器具及び備品	3,611,665	4,163,078	△551,413	国庫補助金当特別積立金(事務費)	200,000,000	200,000,000	0
投資有価証券	977,580,000	1,019,460,000	△41,880,000	国庫補助金等特別積立金(つなぎ資金)	0	36,642	△36,642
貸付金	44,274,111,654	57,899,633,928	△13,625,522,274	国庫補助金等特別積立金(コロナ特例貸付)	54,996,774	61,618,095	△6,621,321
総合支援資金貸付金	47,745,490	58,880,599	△11,135,109	国庫補助金等特別積立金(コロナ特例事務費)	44,730,320,435	59,453,629,236	△14,723,308,801
福祉資金貸付金	294,492,212	304,792,759	△10,300,547	国庫補助金等特別積立金(コロナ特例事務費)	14,877,015,402	9,975,953,207	4,901,062,195
教育支援資金貸付金	443,291,715	459,994,475	△16,702,760	その他の積立金	415,037,200	468,107,538	△53,070,338
不動産担保型生活資金貸付金	44,217,345	38,577,345	5,640,000	欠損補てん積立金	337,457,200	348,647,538	△11,190,338
離職者支援資金貸付金	6,844,090	10,278,110	△3,434,020	投資有価証券評価差額金	77,580,000	119,460,000	△41,880,000
障害者更生資金貸付金	13,762,074	14,747,754	△985,680	次期繰越活動増減差額	△430,742,194	△500,425,396	69,683,202
生活資金貸付金	100,910	345,480	△244,570	(うち当期活動増減差額)	△15,773,547,917	△10,511,818,011	△5,261,729,906
福祉資金(住宅)貸付金	2,591,370	3,481,930	△890,560				
要保護世帯向け不動産担保型生活資金貸付金	139,405,916	128,319,916	11,086,000				
臨時特例つなぎ資金貸付金	0	300,000	△300,000				
総合支援貸付金(コロナ特例/初回)	14,607,573,434	34,556,439,782	△19,948,866,348				
総合支援貸付金(コロナ特例/延長)	10,778,842,865	0	10,778,842,865				
総合支援貸付金(コロナ特例/再貸付)	11,567,517,231	11,688,211,192	△120,693,961				
緊急小口資金貸付金(コロナ特例)	6,327,727,002	10,635,264,586	△4,307,537,584				
長期滞留債権	838,534,114	849,272,760	△10,738,646				
総合支援資金貸付金	379,263,866	387,051,694	△7,787,828				
福祉資金貸付金	211,608,287	223,565,560	△11,957,273				
教育支援資金貸付金	157,513,286	149,286,338	8,226,948				
不動産担保型生活資金貸付金	0	0	0				
離職者支援資金貸付金	47,383,355	45,666,018	1,717,337				
障害者更生資金貸付金	14,970,229	15,046,399	△76,170				
生活資金貸付金	5,136,060	5,258,140	△122,080				
福祉資金(住宅)貸付金	10,039,481	10,010,951	28,530				
臨時特例つなぎ資金貸付金	12,619,550	13,387,660	△768,110				
退職手当積立基金預け金	35,561,120	32,286,080	3,275,040				

特別会計合計 資金収支内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

第一号第三様式

特別会計

(単位:円)

	勘定科目	合計	生活福祉資金特別会計				生活福祉資金貸付事業特別会計
			計	生活福祉資金貸付事業	コロナ特別生活福祉資金貸付事業	要保護世帯向け不動産担保型生活福祉資金特別会計	
事業活動による収支	収入						
	経常経費補助金収入	15,144,000	0	0	0	0	15,144,000
	貸付事業収入	686,618,514	683,703,428	208,631,918	475,071,510	2,494,276	0
	受取利息配当金収入	14,403,794	14,230,351	14,224,534	5,817	24,146	148,820
	その他の収入	2,659	259	259	0	0	2,400
	事業活動収入計 (1)	716,168,967	697,934,038	222,856,711	475,077,327	2,518,422	15,295,220
	支出						
	人件費支出	113,037,875	0	0	0	0	108,111,445
	事業費支出	385,635,806	0	0	0	0	384,900,806
	事務費支出	58,927,887	0	0	0	0	58,620,292
貸付事業支出	2,860,668,840	2,847,278,840	146,546,840	2,700,732,000	13,390,000	0	
流動資産評価損等による資金減少額	21,871	21,871	21,871	0	0	0	
事業活動支出計 (2)	3,418,292,279	2,847,300,711	146,568,711	2,700,732,000	13,390,000	551,632,543	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△2,702,123,312	△2,149,366,673	76,288,000	△2,225,654,673	△10,871,578	△536,337,323	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	0	0	0
	支出						
	固定資産取得支出	616,000	0	0	0	0	616,000
施設整備等支出計 (5)	616,000	0	0	0	0	616,000	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△616,000	0	0	0	0	△616,000	
その他の活動による収支	収入						
	貸付資金補助金収入	6,441,120,000	6,441,120,000	0	6,441,120,000	0	0
	積立資産取崩収入	347,144,222	11,197,323	11,197,323	0	0	335,946,899
	生活福祉資金会計繰入金収入	5,443,225,114	0	0	0	0	5,443,225,114
	要保護世帯向け不動産担保型生活資金繰入金収入	214,422	0	0	0	0	214,422
	その他の活動収入計 (7)	12,231,703,758	6,452,317,323	11,197,323	6,441,120,000	0	5,779,386,435
	支出						
	積立資産支出	5,238,637,065	6,985	6,985	0	0	5,238,630,080
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出	5,443,439,536	5,443,225,114	102,706,014	5,340,519,100	214,422	0
	国庫補助金等返還金支出	13,342,000	13,342,000	13,342,000	0	0	0
その他の活動による支出	3,843,080	0	0	0	0	3,843,080	
その他の活動支出計 (8)	10,699,261,681	5,456,574,099	116,054,999	5,340,519,100	214,422	5,242,473,160	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	1,532,442,077	995,743,224	△104,857,676	1,100,600,900	△214,422	536,913,275	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	△1,170,297,235	△1,153,623,449	△28,569,676	△1,125,053,773	△11,086,000	△40,048	
前期末支払資金残高 (11)	6,225,854,659	6,101,620,055	3,527,906,379	2,573,713,676	71,689,800	4,564,299	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	5,055,557,424	4,947,996,606	3,499,336,703	1,448,659,903	60,603,800	4,524,251	
収入合計		19,173,727,384	13,251,871,416	3,761,960,413	9,489,911,003	74,208,222	5,799,245,954
支出合計		14,118,169,960	8,303,874,810	262,623,710	8,041,251,100	13,604,422	5,794,721,703

特別会計合計 資金収支内訳表
 (自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

特別会計

勘定科目		生活福祉資金貸付事務費特別会計		臨時特例つなぎ 資金特別会計
		生活福祉資金貸 付事務費	コロナ特例生活 福祉資金貸付事 務費	
事業活動による収支	収入			
	経常経費補助金収入	15,144,000	0	0
	貸付事業収入	0	0	420,810
	受取利息配当金収入	18	148,802	477
	その他の収入	2,400	0	0
	事業活動収入計 (1)	15,146,418	148,802	421,287
	支出			
	人件費支出	44,759,573	63,351,872	4,926,430
	事業費支出	58,992,500	325,908,306	735,000
	事務費支出	11,472,509	47,147,783	307,595
貸付事業支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計 (2)	115,224,582	436,407,961	5,969,025	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△100,078,164	△436,259,159	△5,547,738	
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	330,000	286,000	0
施設整備等支出計 (5)	330,000	286,000	0	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△330,000	△286,000	0	
その他の活動による収支	収入			
	貸付資金補助金収入	0	0	0
	積立資産取崩収入	0	335,946,899	0
	生活福祉資金会計繰入金収入	102,706,014	5,340,519,100	0
	要保護世帯向け不動産担保型生活資金繰入金収入	214,422	0	0
	その他の活動収入計 (7)	102,920,436	5,676,465,999	0
	積立資産支出	486,160	5,238,143,920	0
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出	0	0	0
	国庫補助金等返還金支出	0	0	0
	その他の活動による支出	2,066,160	1,776,920	0
その他の活動支出計 (8)	2,552,320	5,239,920,840	0	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	100,368,116	436,545,159	0	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	△40,048	0	△5,547,738	
前期末支払資金残高 (11)	4,564,299	0	47,980,505	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	4,524,251	0	42,432,767	
収入合計		122,631,153	5,676,614,801	48,401,792
支出合計		118,106,902	5,676,614,801	5,969,025

特別会計合計 事業活動内訳表
(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

第二号第三様式

特別会計

(単位:円)

勘定科目	合計	生活福祉資金特別会計				要保護世帯向け 不動産担保型生活 資金特別会計	生活福祉資金貸 付事業特別会 計
		計	生活福祉資金貸 付事業	コロナ特例生活 福祉資金貸付事 業			
経常経費補助金収益	15,144,000	0	0	0	0	15,144,000	
貸付事業収益	26,952,837	26,762,561	26,752,779	9,782	190,276	0	
サービス活動収益計 (1)	42,096,837	26,762,561	26,752,779	9,782	190,276	15,144,000	
人件費	122,629,951	0	0	0	0	117,903,521	
事業費	385,635,806	0	0	0	0	384,900,806	
事務費	58,927,887	0	0	0	0	58,620,292	
減価償却費	1,827,247	0	0	0	0	1,827,247	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△593,548	0	0	0	0	△593,548	
徴収不能引当金繰入	190,219	190,219	190,219	0	0	0	
償還免除額	15,823,925,300	15,823,925,300	0	15,823,925,300	0	0	
サービス活動費用計 (2)	16,392,542,862	15,824,115,519	190,219	15,823,925,300	0	562,658,318	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△16,350,446,025	△15,797,352,958	26,562,560	△15,823,915,518	190,276	△547,514,318	
受取利息配当金収益	14,403,794	14,230,351	14,224,534	5,817	24,146	148,820	
その他のサービス活動外収益	2,659	259	259	0	0	2,400	
サービス活動外収益計 (4)	14,406,453	14,230,610	14,224,793	5,817	24,146	151,220	
サービス活動外費用計 (5)	0	0	0	0	0	0	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	14,406,453	14,230,610	14,224,793	5,817	24,146	151,220	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△16,336,039,572	△15,783,122,348	40,787,353	△15,823,909,701	214,422	△547,363,098	
貸付資金補助金収益	6,441,120,000	6,441,120,000	0	6,441,120,000	0	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額(事務費)	5,737,497,400	5,401,550,501	61,047,000	5,340,503,501	0	335,946,899	
生活福祉資金会計繰入金収益	5,443,225,114	0	0	0	0	5,443,225,114	
要保護世帯向け不動産担保型生活資金繰入金収益	214,422	0	0	0	0	214,422	
その他の特別収益	62,560,255	62,542,138	62,542,138	0	0	0	
特別収益計 (8)	17,684,617,191	11,905,212,639	123,589,138	11,781,623,501	0	5,779,386,435	
国庫補助金等特別積立金積立額	11,678,686,000	6,441,120,000	0	6,441,120,000	0	5,237,566,000	
生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用	5,443,439,536	5,443,225,114	102,706,014	5,340,519,100	214,422	0	
特別費用計 (9)	17,122,125,536	11,884,345,114	102,706,014	11,781,639,100	214,422	5,237,566,000	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	562,491,655	20,867,525	20,883,124	△15,599	△214,422	541,820,435	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△15,773,547,917	△15,762,254,823	61,670,477	△15,823,925,300	0	△5,542,663	
前期繰越活動増減差額 (12)	△500,425,396	△478,925,622	△478,925,622	0	9,716	△10,710,427	
当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△16,273,973,313	△16,241,180,445	△417,255,145	△15,823,925,300	9,716	△16,253,090	
国庫補助金等特別積立金取崩額(14)	15,832,040,781	15,825,419,460	1,494,160	15,823,925,300	0	0	
その他の積立金取崩額(15)	11,197,323	11,197,323	11,197,323	0	0	0	
その他の積立金積立額(16)	6,985	6,985	6,985	0	0	0	
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△430,742,194	△404,570,647	△404,570,647	0	9,716	△16,253,090	
収益合計	33,083,933,189	27,303,896,971	△301,667,429	27,605,564,400	224,138	5,783,971,228	
費用合計	33,514,675,383	27,708,467,618	102,903,218	27,605,564,400	214,422	5,800,224,318	

特別会計合計 事業活動内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

特別会計

勘定科目		生活福祉資金貸付事務費特別会計		臨時特例つなぎ 資金特別会計
		生活福祉資金貸 付事務費	コロナ特例生活 福祉資金貸付事 務費	
サービス活動増減の部	収益			
	経常経費補助金収益	15,144,000	0	0
	貸付事業収益	0	0	0
	サービス活動収益計 (1)	15,144,000	0	0
	費用			
	人件費	50,710,809	67,192,712	4,726,430
	事業費	58,992,500	325,908,306	735,000
	事務費	11,472,509	47,147,783	307,595
	減価償却費	1,270,341	556,906	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△36,642	△556,906	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0	
償還免除額	0	0	0	
サービス活動費用計 (2)	122,409,517	440,248,801	5,769,025	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△107,265,517	△440,248,801	△5,769,025	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	18	148,802	477
	その他のサービス活動外収益	2,400	0	0
	サービス活動外収益計 (4)	2,418	148,802	477
	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)	2,418	148,802	477	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△107,263,099	△440,099,999	△5,768,548	
特別増減の部	収益			
	貸付資金補助金収益	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (事務費)	0	335,946,899	0
	生活福祉資金会計繰入金収益	102,706,014	5,340,519,100	0
	要保護世帯向け不動産担保型生活資金繰入収益	214,422	0	0
	その他の特別収益	0	0	18,117
	特別収益計 (8)	102,920,436	5,676,465,999	18,117
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	5,237,566,000	0
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用	0	0	0
	特別費用計 (9)	0	5,237,566,000	0
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	102,920,436	438,899,999	18,117	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△4,342,663	△1,200,000	△5,750,431	
前期繰越活動増減差額 (12)	△7,136,427	△3,574,000	△10,799,063	
当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△11,479,090	△4,774,000	△16,549,494	
国庫補助金等特別積立金取崩額 (14)	0	0	6,621,321	
その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	
その他の積立金積立額 (16)	0	0	0	
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△11,479,090	△4,774,000	△9,928,173	
収益合計		110,930,427	5,673,040,801	△4,159,148
費用合計		122,409,517	5,677,814,801	5,769,025

特別会計合計 貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日 現在

特別会計

(単位:円)

勘定科目	合計	生活福祉資金特別会計				要保護世帯向け 不動産担保型生 活資金特別会計	生活福祉資金貸 付事務費特別会 計
		計	生活福祉資金貸 付事業	コロナ特例生活 福祉資金貸付事 業	生活福祉資金貸付事 業		
流動資産	10,759,343,555	7,775,694,104	3,501,899,923	4,273,794,181	60,603,800	2,880,599,134	
現金預金	7,799,597,085	7,650,218,274	3,492,267,639	4,157,950,635	60,603,800	46,400,660	
事業未収金	112,847,262	112,511,562	0	112,511,562	0	335,700	
未収金	280,000	280,000	0	280,000	0	0	
未収補助金	1,515,000	0	0	0	0	1,515,000	
未収収益	14,749,398	14,749,398	14,749,398	0	0	0	
一般会計貸付金	4,996	0	0	0	0	0	
生活福祉資金会計貸付金	2,832,414,944	0	0	0	0	2,832,347,774	
生活福祉資金貸付事務費会計貸付金	3,051,984	3,051,984	0	3,051,984	0	0	
△徴収不能引当金	△5,117,114	△5,117,114	△5,117,114	0	0	0	
固定資産	61,124,465,946	46,060,126,629	2,778,466,097	43,281,660,532	139,405,916	14,922,268,567	
その他の固定資産	61,124,465,946	46,060,126,629	2,778,466,097	43,281,660,532	139,405,916	14,922,268,567	
車両運搬具	1,264,681	0	0	0	0	1,264,681	
器具及び備品	3,611,665	0	0	0	0	3,611,665	
投資有価証券	977,580,000	977,580,000	977,580,000	0	0	0	
貸付金	44,274,111,654	44,134,705,738	853,045,206	43,281,660,532	139,405,916	0	
長期滞留債権	838,534,114	825,914,564	825,914,564	0	0	0	
退職手当積立基金預け金	35,561,120	0	0	0	0	35,561,120	
退職給付引当資産	6,398,000	0	0	0	0	6,398,000	
欠損補てん積立特定資産	337,457,200	337,457,200	337,457,200	0	0	0	
コロナ特例債権管理事務費積立資産	14,691,333,101	0	0	0	0	14,691,333,101	
システム改修積立資産	184,100,000	0	0	0	0	184,100,000	
△徴収不能引当金	△225,485,589	△215,530,873	△215,530,873	0	0	0	
資産の部合計	71,883,809,501	53,835,820,733	6,280,366,020	47,555,454,713	200,009,716	17,802,867,701	
流動負債	5,730,191,245	2,846,158,612	21,024,334	2,825,134,278	0	2,883,989,883	
事業未払金	49,857,394	0	0	0	0	49,843,644	
その他の未払金	2,821,630,000	0	0	0	0	2,821,630,000	
一年以内支払予定長期未払金	13,344,000	13,344,000	13,344,000	0	0	0	
未払費用	1,549,255	0	0	0	0	1,549,255	
預り金	399,668	399,668	128,673	270,995	0	0	
生活福祉資金会計借入金	3,051,984	0	0	0	0	3,051,984	
生活福祉資金貸付事務費会計借入金	2,832,347,774	2,832,347,774	7,484,491	2,824,863,283	0	0	
臨時特例つなぎ資金会計借入金	67,170	67,170	67,170	0	0	0	
賞与引当金	7,944,000	0	0	0	0	7,915,000	
固定負債	58,115,506	0	0	0	0	58,115,506	
退職給付引当金	58,115,506	0	0	0	0	58,115,506	
負債の部合計	5,788,306,751	2,846,158,612	21,024,334	2,825,134,278	0	2,942,105,389	
国庫補助金等特別積立金	66,111,207,744	50,979,195,568	6,248,875,133	44,730,320,435	200,000,000	14,877,015,402	
国庫補助金等特別積立金	6,248,875,133	6,248,875,133	6,248,875,133	0	0	0	
国庫補助金当特別積立金(要保護)	200,000,000	0	0	0	200,000,000	0	
国庫補助金等特別積立金(つなぎ資金)	54,996,774	0	0	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金(コロナ特例貸付)	44,730,320,435	44,730,320,435	0	44,730,320,435	0	0	
国庫補助金等特別積立金(コロナ特例事務費)	14,877,015,402	0	0	0	0	14,877,015,402	
その他の積立金	415,037,200	415,037,200	415,037,200	0	0	0	
欠損補てん積立金	337,457,200	337,457,200	337,457,200	0	0	0	
投資有価証券評価差額金	77,580,000	77,580,000	77,580,000	0	0	0	
次期繰越活動増減差額	△430,742,194	△404,570,647	△404,570,647	0	9,716	△16,253,090	
(うち当期活動増減差額)	△15,773,547,917	△15,762,254,823	61,670,477	△15,823,925,300	0	△5,542,663	
純資産の部合計	66,095,502,750	50,989,662,121	6,259,341,686	44,730,320,435	200,009,716	14,860,762,312	
負債及び純資産の部合計	71,883,809,501	53,835,820,733	6,280,366,020	47,555,454,713	200,009,716	17,802,867,701	

特別会計合計 貸借対照表内訳表
令和 5年 3月31日 現在

(単位:円)

特別会計

勘定科目	生活福祉資金貸付事務費特別会計		臨時特例つなぎ 資金特別会計
	生活福祉資金貸 付事務費	コロナ特例生活 福祉資金貸付事 務費	
流動資産	10,230,096	2,870,369,038	42,446,517
現金預金	894,905	45,505,755	42,374,351
事業未収金	335,700	0	0
未収金	0	0	0
未収補助金	1,515,000	0	0
未収収益	0	0	0
一般会計貸付金	0	0	4,996
生活福祉資金会計貸付金	7,484,491	2,824,863,283	67,170
生活福祉資金貸付事務費会計貸付金	0	0	0
△徴収不能引当金	0	0	0
固定資産	45,253,165	14,877,015,402	2,664,834
その他の固定資産	45,253,165	14,877,015,402	2,664,834
車両運搬具	1,264,681	0	0
器具及び備品	2,029,364	1,582,301	0
投資有価証券	0	0	0
貸付金	0	0	0
長期滞留債権	0	0	12,619,550
退職手当積立基金預け金	35,561,120	0	0
退職給付引当資産	6,398,000	0	0
欠損補てん積立特定資産	0	0	0
コロナ特例債権管理事務費積立資産	0	14,691,333,101	0
システム改修積立資産	0	184,100,000	0
△徴収不能引当金	0	0	△9,954,716
資産の部合計	55,483,261	17,747,384,440	45,111,351
流動負債	8,846,845	2,875,143,038	42,750
事業未払金	5,041,238	44,802,406	13,750
その他の未払金	0	2,821,630,000	0
一年以内支払予定長期未払金	0	0	0
未払費用	664,607	884,648	0
預り金	0	0	0
生活福祉資金会計借入金	0	3,051,984	0
生活福祉資金貸付事務費会計借入金	0	0	0
臨時特例つなぎ資金会計借入金	0	0	0
賞与引当金	3,141,000	4,774,000	29,000
固定負債	58,115,506	0	0
退職給付引当金	58,115,506	0	0
負債の部合計	66,962,351	2,875,143,038	42,750
国庫補助金等特別積立金	0	14,877,015,402	54,996,774
国庫補助金等特別積立金	0	0	0
国庫補助金当特別積立金(要保護)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金(つなぎ資金)	0	0	54,996,774
国庫補助金等特別積立金(コロナ特例貸付)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金(コロナ特例事務費)	0	14,877,015,402	0
その他の積立金	0	0	0
欠損補てん積立金	0	0	0
投資有価証券評価差額金	0	0	0
次期繰越活動増減差額	△11,479,090	△4,774,000	△9,928,173
(うち当期活動増減差額)	△4,342,663	△1,200,000	△5,750,431
純資産の部合計	△11,479,090	14,872,241,402	45,068,601
負債及び純資産の部合計	55,483,261	17,747,384,440	45,111,351

令和4年度

生活福祉資金特別会計

計算書類等
(貸借対照表及び収支計算書)

社会福祉法人 沖縄県社会福祉協議会

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

生活福祉資金特別会計

(単位:円)

勘定科目		予算額 (A)	決算額 (B)	差異 (A-B)	備考
事業活動による収支	収入				
	貸付事業収入	737,984,000	683,703,428	54,280,572	
	償還金収入	657,703,000	623,649,509	34,053,491	
	総合支援資金償還金収入	12,081,000	10,927,598	1,153,402	
	福祉資金償還金収入	58,793,000	68,234,461	△9,441,461	
	教育支援資金償還金収入	70,551,000	67,362,292	3,188,708	
	不動産担保型生活資金償還金収入	1,000	0	1,000	
	離職者支援資金償還金収入	2,571,000	810,990	1,760,010	
	障害者更生資金償還金収入	1,093,000	985,680	107,320	
	生活資金償還金収入	80,000	34,010	45,990	
	福祉資金(住宅)償還金収入	688,000	232,750	455,250	
	総合償還金収入(コロナ特例/初回)	175,017,000	148,278,580	26,738,420	
	総合償還金収入(コロナ特例/延長)	3,000,000	2,883,135	116,865	
	総合償還金収入(コロナ特例/再貸付)	3,000,000	893,769	2,106,231	
	緊急小口資金償還金収入(コロナ特例)	330,828,000	323,006,244	7,821,756	
	長期滞留債権償還金収入	50,599,000	33,291,358	17,307,642	
	総合支援資金長期滞留債権償還金収入	9,933,000	7,863,331	2,069,669	
	福祉資金長期滞留債権償還金収入	19,313,000	8,889,024	10,423,976	
	教育支援資金長期滞留債権償還金収入	18,875,000	14,595,220	4,279,780	
	不動産担保型生活資金長期滞留債権償還金収入	1,000	0	1,000	
	離職者支援資金長期滞留債権償還金収入	1,109,000	905,693	203,307	
	障害者更生資金長期滞留債権償還金収入	67,000	76,170	△9,170	
	生活資金長期滞留債権償還金収入	384,000	332,640	51,360	
	福祉資金(住宅)長期滞留債権償還金収入	917,000	629,280	287,720	
	貸付金利子収入	29,682,000	26,762,561	2,919,439	
	貸付金利子収入	2,952,000	1,369,111	1,582,889	
	延滞利子収入	26,730,000	25,393,450	1,336,550	
	受取利息配当金収入	14,248,000	14,230,351	17,649	
	受取利息配当金収入	14,240,000	14,223,366	16,634	
	欠損補てん積立特定資産受取利息配当金収入	8,000	6,985	1,015	
その他の収入	1,000	259	741		
雑収入	1,000	259	741		
雑収入	1,000	259	741		
事業活動収入計(1)	752,233,000	697,934,038	54,298,962		
支出					
貸付事業支出	2,960,887,000	2,847,278,840	113,608,160		
貸付金支出	2,960,887,000	2,847,278,840	113,608,160		
総合支援資金貸付金支出	16,472,000	8,419,360	8,052,640		
福祉資金貸付金支出	96,000,000	59,005,780	36,994,220		
教育支援資金貸付金支出	88,500,000	73,481,700	15,018,300		
不動産担保型生活資金貸付金支出	9,280,000	5,640,000	3,640,000		
総合貸付金支出(コロナ特例/初回)	2,084,455,000	2,054,552,000	29,903,000		
総合貸付金支出(コロナ特例/再貸付)	300,000	300,000	0		
緊急小口資金貸付金支出(コロナ特例)	665,880,000	645,880,000	20,000,000		
流動資産評価損等による資金減少額	22,000	21,871	129		
徴収不能額	22,000	21,871	129		
事業活動支出計(2)	2,960,909,000	2,847,300,711	113,608,289		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△2,208,676,000	△2,149,366,673	△59,309,327		

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

生活福祉資金特別会計

(単位:円)

勘定科目		予算額 (A)	決算額 (B)	差異 (A-B)	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				
	貸付資金補助金収入	6,441,120,000	6,441,120,000	0	
	都道府県補助金収入	6,441,120,000	6,441,120,000	0	
	交付金収入 (コロナ特例)	6,441,120,000	6,441,120,000	0	
	積立資産取崩収入	11,200,000	11,197,323	2,677	
	欠損補てん積立特定資産取崩収入	11,200,000	11,197,323	2,677	
	新 欠損補てん積立特定資産取崩収入	11,200,000	11,197,323	2,677	
	その他の活動収入計 (7)	6,452,320,000	6,452,317,323	2,677	
	積立資産支出	8,000	6,985	1,015	
	欠損補てん積立特定資産支出	8,000	6,985	1,015	
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出	5,471,891,000	5,443,225,114	28,665,886	
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出	5,471,891,000	5,443,225,114	28,665,886	
	国庫補助金等返還金支出	13,342,000	13,342,000	0	
	国庫補助金等返還金支出	13,342,000	13,342,000	0	
	その他の活動支出計 (8)	5,485,241,000	5,456,574,099	28,666,901	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	967,079,000	995,743,224	△28,664,224		
予備費支出 (10)	0	-	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,241,597,000	△1,153,623,449	△87,973,551		
前期末支払資金残高 (12)	6,101,620,000	6,101,620,055	△55		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	4,860,023,000	4,947,996,606	△87,973,606		
収入合計		13,306,173,000	13,251,871,416	54,301,584	
支出合計		8,446,150,000	8,303,874,810	142,275,190	

①貸付金利息収入の内、未収貸付金利息収入の額：725,197円

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

生活福祉資金特別会計

(単位:円)

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	26,762,561	26,150,136	612,425
		貸付利子収益	26,762,561	26,150,136	612,425
		貸付金利子収益	1,369,111	1,735,567	△366,456
		延滞利子収益	25,393,450	24,414,569	978,881
		サービス活動収益計 (1)	26,762,561	26,150,136	612,425
	費用	徴収不能引当金繰入	190,219	0	190,219
		徴収不能引当金繰入	190,219	0	190,219
		償還免除額	15,823,925,300	0	15,823,925,300
		償還免除額 (コロナ特例総合初回)	11,193,663,960	0	11,193,663,960
		償還免除額 (コロナ特例緊急小口)	4,630,261,340	0	4,630,261,340
		サービス活動費用計 (2)	15,824,115,519	0	15,824,115,519
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△15,797,352,958	26,150,136	△15,823,503,094	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	14,230,351	14,209,518	20,833
		受取利息配当金収益	14,223,366	14,209,518	13,848
		欠損補てん積立特定資産受取利息配当金収益	6,985	0	6,985
		その他のサービス活動外収益	259	105	154
		雑収益	259	105	154
		雑収益	259	105	154
		サービス活動外収益計 (4)	14,230,610	14,209,623	20,987
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)	14,230,610	14,209,623	20,987	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△15,783,122,348	40,359,759	△15,823,482,107	
特別増減の部	収益	貸付資金補助金収益	6,441,120,000	33,100,910,000	△26,659,790,000
		都道府県補助金収益	6,441,120,000	33,100,910,000	△26,659,790,000
		交付金収益 (コロナ特例)	6,441,120,000	33,100,910,000	△26,659,790,000
		国庫補助金等特別積立金取崩額 (事務費)	5,401,550,501	0	5,401,550,501
		国庫補助金等特別積立金取崩額 (事務費)	61,047,000	0	61,047,000
		国庫補助金等特別積立金取崩額 (コロナ事務費)	5,340,503,501	0	5,340,503,501
		その他の特別収益	62,542,138	26,308,293	36,233,845
		徴収不能引当金戻入益	62,542,138	26,308,293	36,233,845
	特別収益計 (8)		11,905,212,639	33,127,218,293	△21,222,005,654
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	6,441,120,000	33,100,910,000	△26,659,790,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	33,100,910,000	△33,100,910,000
		国庫補助金等特別積立金積立額(コロナ特例)	6,441,120,000	0	6,441,120,000
		生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用	5,443,225,114	10,558,917,965	△5,115,692,851
		生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用	5,443,225,114	10,558,917,965	△5,115,692,851
特別費用計 (9)		11,884,345,114	43,659,827,965	△31,775,482,851	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		20,867,525	△10,532,609,672	10,553,477,197	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		△15,762,254,823	△10,492,249,913	△5,270,004,910	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	△478,925,622	△513,092,339	34,166,717	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△16,241,180,445	△11,005,342,252	△5,235,838,193	
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (14)	15,825,419,460	10,523,220,786	5,302,198,674	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	1,494,160	10,523,220,786	△10,521,726,626	
国庫補助金等特別積立金取崩額(コロナ貸付)	15,823,925,300	0	15,823,925,300		

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

生活福祉資金特別会計

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
繰越活動増減差額の部	その他の積立金取崩額(15)	11,197,323	3,195,844	8,001,479
	欠損補てん積立金取崩額	11,197,323	3,195,844	8,001,479
	新 欠損補てん積立金取崩額	11,197,323	3,195,844	8,001,479
	その他の積立金積立額(16)	6,985	0	6,985
	欠損補てん積立金積立額	6,985	0	6,985
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△404,570,647	△478,925,622	74,354,975
収 益 合 計		27,303,896,971	43,180,902,343	△15,877,005,372
費 用 合 計		27,708,467,618	43,659,827,965	△15,951,360,347

貸借対照表
令和 5年 3月31日 現在

生活福祉資金特別会計

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減	勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	7,775,694,104	6,102,711,310	1,672,982,794	流動負債	2,846,158,612	19,382,021	2,826,776,591
現金預金	7,650,218,274	6,088,814,757	1,561,403,517	事業未払金	0	5,932,991	△5,932,991
事業未収金	112,511,562	0	112,511,562	一年以内支払予定長期未払金	13,344,000	13,342,000	2,000
未収金	280,000	280,000	0	預り金	399,668	106,530	293,138
未収収益	14,749,398	15,459,696	△710,298	生活福祉資金貸付事務費会計借入金	2,832,347,774	0	2,832,347,774
未収貸付金利息	12,790,838	13,506,252	△715,414	臨時特例つなぎ資金会計借入金	67,170	500	66,670
未収利息	1,958,560	1,953,444	5,116	固定負債	0	13,344,000	△13,344,000
立替金	0	53,639	△53,639	長期未払金	0	13,344,000	△13,344,000
生活福祉資金貸付事務費会計貸付金	3,051,984	3,051,984	0	負債の部合計	2,846,158,612	32,726,021	2,813,432,591
△徴収不能引当金	△5,117,114	△4,948,766	△168,348	純 資 産 の 部			
固定資産	46,060,126,629	59,684,242,156	△13,624,115,527	国庫補助金等特別積立金	50,979,195,568	65,765,045,529	△14,785,849,961
その他の固定資産	46,060,126,629	59,684,242,156	△13,624,115,527	国庫補助金等特別積立金	6,248,875,133	6,311,416,293	△62,541,160
投資有価証券	977,580,000	1,019,460,000	△41,880,000	国庫補助金等特別積立金(コロナ特例貸付)	44,730,320,435	59,453,629,236	△14,723,308,801
貸付金	44,134,705,738	57,771,014,012	△13,636,308,274	その他の積立金	415,037,200	468,107,538	△53,070,338
総合支援資金貸付金	47,745,490	58,880,599	△11,135,109	欠損補てん積立金	337,457,200	348,647,538	△11,190,338
福祉資金貸付金	294,492,212	304,792,759	△10,300,547	新 欠損補てん積立金	337,457,200	348,647,538	△11,190,338
教育支援資金貸付金	443,291,715	459,994,475	△16,702,760	投資有価証券評価差額金	77,580,000	119,460,000	△41,880,000
不動産担保型生活資金貸付金	44,217,345	38,577,345	5,640,000	次期繰越活動増減差額	△404,570,647	△478,925,622	74,354,975
離職者支援資金貸付金	6,844,090	10,278,110	△3,434,020	(うち当期活動増減差額)	△15,762,254,823	△10,492,249,913	△5,270,004,910
障害者更生資金貸付金	13,762,074	14,747,754	△985,680				
生活資金貸付金	100,910	345,480	△244,570				
福祉資金(住宅)貸付金	2,591,370	3,481,930	△890,560				
総合支援貸付金(コロナ特例/初回)	14,607,573,434	34,556,439,782	△19,948,866,348				
総合支援貸付金(コロナ特例/延長)	10,778,842,865	0	10,778,842,865				
総合支援貸付金(コロナ特例/再貸付)	11,567,517,231	11,688,211,192	△120,693,961				
緊急小口資金貸付金(コロナ特例)	6,327,727,002	10,635,264,586	△4,307,537,584				
長期滞留債権	825,914,564	835,885,100	△9,970,536				
総合支援資金貸付金	379,263,866	387,051,694	△7,787,828				
福祉資金貸付金	211,608,287	223,565,560	△11,957,273				
教育支援資金貸付金	157,513,286	149,286,338	8,226,948				
不動産担保型生活資金貸付金	0	0	0				
離職者支援資金貸付金	47,383,355	45,666,018	1,717,337				
障害者更生資金貸付金	14,970,229	15,046,399	△76,170				
生活資金貸付金	5,136,060	5,258,140	△122,080				
福祉資金(住宅)貸付金	10,039,481	10,010,951	28,530				
欠損補てん積立特定資産	337,457,200	348,647,538	△11,190,338				
新 欠損補てん積立特定資産	337,457,200	348,647,538	△11,190,338				
△徴収不能引当金	△215,530,873	△290,764,494	75,233,621				
資産の部合計	53,835,820,733	65,786,953,466	△11,951,132,733	純資産の部合計	50,989,662,121	65,754,227,445	△14,764,565,324
				負債及び純資産の部合計	53,835,820,733	65,786,953,466	△11,951,132,733

①分割交付未交付貸付金累計額:円
内訳 総合支援資金:185,000円
福祉資金:4,716,000円
教育支援資金:9,330,300円

計算書類に対する注記(生活福祉資金特別会計用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価方法

①満期保有目的の債券：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債券

時価をもって貸借対照表価額とし、評価差額は洗い替え方式に基づき、評価差額（評価差益及び評価差損）の合計額を資本の部に計上する全部資本直入法により処理する。

(2) 徴収不能引当金の計上基準

①徴収不能引当金

徴収不能引当金については、生活福祉資金会計要領に基づき算定した、徴収不能見込額に相当する額を徴収不能引当金とする。

徴収不能見込額の算定に当たっては、健全債権、長期滞留債権、徴収不能の可能性が極めて高い債権、それぞれの債権区分ごとに算定した徴収不能見込額の合算とする。

債権区分ごとの徴収不能見込額の算定は、以下によることとする。

①健全債権に係る徴収不能見込額＝健全債権の当年度末債権額×過去の徴収不能発生割合

②長期滞留債権に係る徴収不能見込額＝長期滞留債権の当年度末債権額×過去の徴収不能発生割合

③徴収不能の可能性が極めて高い債権に係る徴収不能見込額＝徴収不能の可能性が極めて高い

当年度末債権額－回収が確実に見込まれる額

①、②に係る徴収不能発生割合は、その会計年度開始の日前3年以内に開始した各会計年度の徴収不能額の合算額を、その会計年度開始の日前3年以内に開始した各会計年度終了時の債権帳簿価額の合計額で除した額とする。

健全債権及び長期滞留債権に係る各会計年度の徴収不能額の算定にあたっては、借受人が死亡または行方不明であり、かつ連帯借受人・連帯保証人がいない債権を抽出した合計額とする。

徴収不能の可能性が極めて高い債権に係る徴収不能見込額の算定にあたっては、長期滞留債権であり、かつ借受人が死亡または行方不明であり、かつ連帯借受人・連帯保証人がなく、かつ2年以上償還実績が無い債権を抽出した合計額とする。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 採用する退職給付制度

該当なし

3. 生活福祉資金特別会計が作成する財務諸表とサービス区分

生活福祉資金特別会計において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

※下記様式については、本会規程及び生活福祉資金会計準則に定められているものである。

(1) 資金収支計算書、事業活動計算書、貸借対照表

(2) 資金収支明細書（別紙3⑩）

(3) 事業活動明細書（別紙3⑪）については省略している。

(4) 生活福祉資金特別会計におけるサービス区分の内容

①生活福祉資金貸付事業

②コロナ特例生活福祉資金貸付事業

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

5. 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

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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

該当なし

8. 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

該当なし

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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

(1) 有価証券の取得価額、評価損益及び当期末残高は下記のとおりである。

資金名	額面	取得価額	評価益	期末残高(評価額)
生活福祉資金	900,000,000	900,000,000	77,580,000	977,580,000

(2) 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係る国庫補助金等特別積立金の取崩しは、償還免除および生活福祉資金貸付事務費会計(コロナ特例貸付事務費、コロナ特例債権管理事務費)への繰入れによるものである。

生活福祉資金特別会計 財産目録

令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

生活福祉資金特別会計

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		—		—	—	7,650,218,274
普通預金(生福・琉銀・本店:545995)	普通預金(生福・琉銀・本店:545995)	—	生活福祉資金貸付金原資	—	—	62,732,871
普通預金(生福・琉銀・石嶺:285109)	普通預金(生福・琉銀・石嶺:285109)	—	生活福祉資金貸付金原資	—	—	5,032,613,292
普通預金(離職・琉銀・本店:757659)	普通預金(離職・琉銀・本店:757659)	—	生活福祉資金貸付金原資	—	—	757,003
普通預金(離職・琉銀・石嶺:285325)	普通預金(離職・琉銀・石嶺:285325)	—	生活福祉資金貸付金原資	—	—	5,830,196
普通預金(生福・沖銀・石嶺:1413875)	普通預金(生福・沖銀・石嶺:1413875)	—	生活福祉資金貸付金原資	—	—	166,627,480
普通預金(離職・沖銀・石嶺:1413933)	普通預金(離職・沖銀・石嶺:1413933)	—	生活福祉資金貸付金原資	—	—	5,455,298
普通預金(生福・海銀・汀良:184461)	普通預金(生福・海銀・汀良:184461)	—	生活福祉資金貸付金原資	—	—	71,953,934
普通預金(離職・海銀・汀良:184454)	普通預金(離職・海銀・汀良:184454)	—	生活福祉資金貸付金原資	—	—	1,587,027
普通預金(生福・農協・本店:26681)	普通預金(生福・農協・本店:26681)	—	生活福祉資金貸付金原資	—	—	35,955,867
普通預金(離職・農協・本店:26682)	普通預金(離職・農協・本店:26682)	—	生活福祉資金貸付金原資	—	—	1,173,236
普通預金(生福・ゆうちょ銀行:12915)	普通預金(生福・ゆうちょ銀行:12915)	—	生活福祉資金貸付金原資	—	—	158,429,942
普通預金(離職・ゆうちょ銀行:4123)	普通預金(離職・ゆうちょ銀行:4123)	—	生活福祉資金貸付金原資	—	—	7,102,128
定期預金(琉球銀行)	定期預金(琉球銀行)	—	生活福祉資金貸付金原資	—	—	2,100,000,000
未収金	特例貸付借受人(6名分)	—	特例貸付重複送金未回収分	—	—	280,000
未収収益		—		—	—	14,749,398
未収貸付金利息		—	連帯保証人なしの貸付金に係る未収貸付金利息	—	—	12,790,838
未収利息	証券会社(日興証券、三菱UFJ)	—	地方債等(有価証券)の未収利息	—	—	1,958,560
生活福祉資金貸付事務費会計貸付金		—		—	—	3,051,984
△徴収不能引当金		—	未収貸付金利息に係る徴収不能引当金	—	—	△5,117,114
流動資産合計						7,775,694,104
2 固定資産						
(1) 基本財産						
基本財産合計						
(1) その他の固定資産						
投資有価証券	証券会社(日興証券、三菱UFJ)	—	生活福祉資金貸付金原資の運用	—	—	977,580,000
貸付金		—		—	—	44,134,705,738
総合支援資金貸付金	総合支援資金貸付金	—	低所得世帯等の自立支援を図るための貸付金	—	—	47,745,490
福祉資金貸付金	福祉資金貸付金	—	低所得世帯等の自立支援を図るための貸付金	—	—	294,492,212
教育支援資金貸付金	教育支援資金貸付金	—	低所得世帯等の自立支援を図るための貸付金	—	—	443,291,715
不動産担保型生活資金貸付金	不動産担保型生活資金貸付金	—	低所得世帯等の自立支援を図るための貸付金	—	—	44,217,345
離職者支援資金貸付金	離職者支援資金貸付金	—	低所得世帯等の自立支援を図るための貸付金	—	—	6,844,090
障害者更生資金貸付金	障害者更生資金貸付金	—	低所得世帯等の自立支援を図るための貸付金	—	—	13,762,074
生活資金貸付金	生活資金貸付金	—	低所得世帯等の自立支援を図るための貸付金	—	—	100,910
福祉資金(住宅)貸付金	福祉資金(住宅)貸付金	—	低所得世帯等の自立支援を図るための貸付金	—	—	2,591,370
総合支援貸付金(コロナ特例/初回分)	総合支援資金貸付金(コロナ特例貸付/初回分)	—	新型コロナウイルス感染症の影響に伴う収入が減額となった世帯への貸付金	—	—	14,607,573,434
総合支援貸付金(コロナ特例/延長分)	総合支援資金貸付金(コロナ特例貸付/延長分)	—	新型コロナウイルス感染症の影響に伴う収入が減額となった世帯への貸付金	—	—	10,778,842,865
総合支援貸付金(コロナ特例/再貸付分)	総合支援資金貸付金(コロナ特例貸付/再貸付分)	—	新型コロナウイルス感染症の影響に伴う収入が減額となった世帯への貸付金	—	—	11,567,517,231
緊急小口資金貸付金(コロナ特例)	緊急小口資金貸付金(コロナ特例貸付/小口分)	—	新型コロナウイルス感染症の影響に伴う収入が減額となった世帯への貸付金	—	—	6,327,727,002
長期滞留債権		—		—	—	825,914,564
総合支援資金貸付金	総合支援資金貸付金	—	低所得世帯等の自立支援を図るための貸付金(1年以上償還なし)	—	—	379,263,866
福祉資金貸付金	福祉資金貸付金	—	低所得世帯等の自立支援を図るための貸付金(1年以上償還なし)	—	—	211,608,287
教育支援資金貸付金	教育支援資金貸付金	—	低所得世帯等の自立支援を図るための貸付金(1年以上償還なし)	—	—	157,513,286
離職者支援資金貸付金	離職者支援資金貸付金	—	低所得世帯等の自立支援を図るための貸付金(1年以上償還なし)	—	—	47,383,355
障害者更生資金貸付金	障害者更生資金貸付金	—	低所得世帯等の自立支援を図るための貸付金(1年以上償還なし)	—	—	14,970,229
生活資金貸付金	生活資金貸付金	—	低所得世帯等の自立支援を図るための貸付金(1年以上償還なし)	—	—	5,136,060
福祉資金(住宅)貸付金	福祉資金(住宅)貸付金	—	低所得世帯等の自立支援を図るための貸付金(1年以上償還なし)	—	—	10,039,481
欠損補てん積立特定資産		—		—	—	337,457,200
新 欠損補てん積立特定資産	沖縄銀行 石嶺支店 1415655	—	平成21年9月以降の貸付金償還免除に係る欠損補てん積立金	—	—	337,457,200
△徴収不能引当金		—	貸付金に係る徴収不能引当金	—	—	△215,530,873
その他の固定資産合計						46,060,126,629
固定資産合計						46,060,126,629
資産合計						53,835,820,733
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金		—		—	—	—
一年以内支払予定長期末払金	R5貸付原資(教育支援資金)返還金/一年以内支払予定長期末払金	—		—	—	13,344,000

生活福祉資金特別会計 財産目録

令和 5年 3月31日現在

生活福祉資金特別会計

(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
預り金		-		-	-	399,668
	借受人への過納金返済分等 (生活福祉資金/本則貸付)					128,673
	借受人への過納金返済分等 (生活福祉資金/特例貸付)					270,995
生活福祉資金貸付事務費会計 借入金		-		-	-	2,832,347,774
	事務費繰出金 (3月分貸付金利息及び延滞利息)					3,708,871
	事務費繰出金 (市町村協福社資金相談員設置費原資取崩し分)					3,775,400
	事務費繰出金 (過納金雑収入計上分)					220
	貸付金利息収入 (事務費会計/特例貸付事務費)					9,782
	債権管理事務費 (特例貸付)					2,721,630,000
	コロナ特例貸付事務費/原資取崩					103,223,501
臨時特例つなぎ資金会計借入金	預り金科目振替/つなぎ資金償還金払込用紙入金分 3月	-		-	-	67,170
流動負債合計						2,846,158,612
2 固定負債						
固定負債合計						
負債合計						2,846,158,612
差引純資産						50,989,662,121

生活福祉資金特別会計 資金収支明細書

別紙3(㊸)

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

生活福祉資金特別会計

勘定科目		合計	生活福祉資金貸付事業	コロナ特例生活福祉資金貸付事業
事業活動による収支	貸付事業収入	683,703,428	208,631,918	475,071,510
	償還金収入	623,649,509	148,587,781	475,061,728
	総合支援資金償還金収入	10,927,598	10,927,598	0
	福祉資金償還金収入	68,234,461	68,234,461	0
	教育支援資金償還金収入	67,362,292	67,362,292	0
	離職者支援資金償還金収入	810,990	810,990	0
	障害者更生資金償還金収入	985,680	985,680	0
	生活資金償還金収入	34,010	34,010	0
	福祉資金(住宅)償還金収入	232,750	232,750	0
	総合償還金収入(コロナ特例/初回)	148,278,580	0	148,278,580
	総合償還金収入(コロナ特例/延長)	2,883,135	0	2,883,135
	総合償還金収入(コロナ特例/再貸付)	893,769	0	893,769
	緊急小口資金償還金収入(コロナ特例)	323,006,244	0	323,006,244
	長期滞留債権償還金収入	33,291,358	33,291,358	0
	総合支援資金長期滞留債権償還金収入	7,863,331	7,863,331	0
	福祉資金長期滞留債権償還金収入	8,889,024	8,889,024	0
	教育支援資金長期滞留債権償還金収入	14,595,220	14,595,220	0
	離職者支援資金長期滞留債権償還金収入	905,693	905,693	0
	障害者更生資金長期滞留債権償還金収入	76,170	76,170	0
	生活資金長期滞留債権償還金収入	332,640	332,640	0
	福祉資金(住宅)長期滞留債権償還金収入	629,280	629,280	0
	貸付金利子収入	26,762,561	26,752,779	9,782
	貸付金利子収入	1,369,111	1,369,111	0
	延滞利子収入	25,393,450	25,383,668	9,782
	受取利息配当金収入	14,230,351	14,224,534	5,817
	受取利息配当金収入	14,223,366	14,217,549	5,817
	欠損補てん積立特定資産受取利息配当金収入	6,985	6,985	0
	その他の収入	259	259	0
雑収入	259	259	0	
雑収入	259	259	0	
事業活動収入計(1)	697,934,038	222,856,711	475,077,327	
貸付事業支出	2,847,278,840	146,546,840	2,700,732,000	
貸付金支出	2,847,278,840	146,546,840	2,700,732,000	
総合支援資金貸付金支出	8,419,360	8,419,360	0	
福祉資金貸付金支出	59,005,780	59,005,780	0	
教育支援資金貸付金支出	73,481,700	73,481,700	0	
不動産担保型生活資金貸付金支出	5,640,000	5,640,000	0	
総合貸付金支出(コロナ特例/初回)	2,054,552,000	0	2,054,552,000	
総合貸付金支出(コロナ特例/再貸付)	300,000	0	300,000	
緊急小口資金貸付金支出(コロナ特例)	645,880,000	0	645,880,000	
流動資産評価損等による資金減少額	21,871	21,871	0	
徴収不能額	21,871	21,871	0	
事業活動支出計(2)	2,847,300,711	146,568,711	2,700,732,000	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△2,149,366,673	76,288,000	△2,225,654,673	
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	
収入	貸付資金補助金収入	6,441,120,000	0	6,441,120,000
	都道府県補助金収入	6,441,120,000	0	6,441,120,000
	交付金収入(コロナ特例)	6,441,120,000	0	6,441,120,000
	積立資産取崩収入	11,197,323	11,197,323	0
	欠損補てん積立特定資産取崩収入	11,197,323	11,197,323	0

生活福祉資金特別会計 資金収支明細書

別紙3(㊸)

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

生活福祉資金特別会計

(単位:円)

勘定科目		合計	生活福祉資金貸付事業	コロナ特例生活福祉資金貸付事業
収入 その他の活動による収支	新 欠損補てん積立特定資産取崩収入	11,197,323	11,197,323	0
	その他の活動収入計 (7)	6,452,317,323	11,197,323	6,441,120,000
	積立資産支出	6,985	6,985	0
	欠損補てん積立特定資産支出	6,985	6,985	0
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出	5,443,225,114	102,706,014	5,340,519,100
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出	5,443,225,114	102,706,014	5,340,519,100
	国庫補助金等返還金支出	13,342,000	13,342,000	0
	国庫補助金等返還金支出	13,342,000	13,342,000	0
	その他の活動支出計 (8)	5,456,574,099	116,054,999	5,340,519,100
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	995,743,224	△104,857,676	1,100,600,900
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	△1,153,623,449	△28,569,676	△1,125,053,773
	前期末支払資金残高 (11)	6,101,620,055	3,527,906,379	2,573,713,676
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	4,947,996,606	3,499,336,703	1,448,659,903
	収入合計		13,251,871,416	3,761,960,413
支出合計		8,303,874,810	262,623,710	8,041,251,100

令和4年度

要保護世帯向け不動産担保型生活資金特別会計

計 算 書 類 等
(貸借対照表及び収支計算書)

社会福祉法人 沖縄県社会福祉協議会

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

要保護世帯向け不動産担保型生活資金特別会計

(単位:円)

勘定科目		予算額 (A)	決算額 (B)	差異 (A-B)	備考
事業活動による収支	収入				
	貸付事業収入	2,495,000	2,494,276	724	
	償還金収入	2,304,000	2,304,000	0	
	要保護世帯向け不動産担保型生活資金償還収入	2,304,000	2,304,000	0	
	貸付金利子収入	191,000	190,276	724	
	貸付金利子収入	154,000	153,633	367	
	延滞利子収入	37,000	36,643	357	
	受取利息配当金収入	25,000	24,146	854	
	受取利息配当金収入	25,000	24,146	854	
	事業活動収入計 (1)	2,520,000	2,518,422	1,578	
支出	貸付事業支出	21,688,000	13,390,000	8,298,000	
	貸付金支出	21,688,000	13,390,000	8,298,000	
	要保護世帯向け不動産担保型生活資金貸付支出	21,688,000	13,390,000	8,298,000	
	事業活動支出計 (2)	21,688,000	13,390,000	8,298,000	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△19,168,000	△10,871,578	△8,296,422		
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				
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出	216,000	214,422	1,578	
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出	216,000	214,422	1,578	
その他の活動支出計 (8)	216,000	214,422	1,578		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△216,000	△214,422	△1,578		
予備費支出 (10)	0	-	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△19,384,000	△11,086,000	△8,298,000		
前期末支払資金残高 (12)	71,690,000	71,689,800	200		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	52,306,000	60,603,800	△8,297,800		
収入合計		74,210,000	74,208,222	1,778	
支出合計		21,904,000	13,604,422	8,299,578	

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

要保護世帯向け不動産担保型生活資金特別会計

(単位:円)

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	貸付事業収益	190,276	1,235,224	△1,044,948
	貸付利子収益	190,276	1,235,224	△1,044,948
	貸付金利子収益	153,633	960,720	△807,087
	延滞利子収益	36,643	274,504	△237,861
	サービス活動収益計 (1)	190,276	1,235,224	△1,044,948
	費用			
	サービス活動費用計 (2)	0	0	0
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	190,276	1,235,224	△1,044,948
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	24,146	24,289	△143
	受取利息配当金収益	24,146	24,289	△143
	サービス活動外収益計 (4)	24,146	24,289	△143
	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)	24,146	24,289	△143
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	214,422	1,259,513	△1,045,091
特別増減の部	収益			
	特別収益計 (8)	0	0	0
	費用			
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用	214,422	1,259,513	△1,045,091
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用	214,422	1,259,513	△1,045,091
	特別費用計 (9)	214,422	1,259,513	△1,045,091
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△214,422	△1,259,513	1,045,091
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	0	0	0
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	9,716	9,716	0
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	9,716	9,716	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	9,716	9,716	0
収益合計		224,138	1,269,229	△1,045,091
費用合計		214,422	1,259,513	△1,045,091

貸借対照表
令和 5年 3月31日 現在

要保護世帯向け不動産担保型生活資金特別会計

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減	勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	60,603,800	71,689,800	△11,086,000	負債の部合計	0	0	0
現金預金	60,603,800	71,689,800	△11,086,000	純 資 産 の 部			
固定資産	139,405,916	128,319,916	11,086,000	国庫補助金等特別積立金	200,000,000	200,000,000	0
その他の固定資産	139,405,916	128,319,916	11,086,000	国庫補助金当特別積立金 (要保護)	200,000,000	200,000,000	0
貸付金	139,405,916	128,319,916	11,086,000	次期繰越活動増減差額	9,716	9,716	0
				純資産の部合計	200,009,716	200,009,716	0
資産の部合計	200,009,716	200,009,716	0	負債及び純資産の部合計	200,009,716	200,009,716	0

計算書類に対する注記（要保護不動産担保型生活資金）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価方法

①満期保有目的の債券：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債券

時価をもって貸借対照表価額とし、評価差額は洗い替え方式に基づき、評価差額（評価差益及び評価差損）の合計額を資本の部に計上する全部資本直入法により処理する。

(2) 徴収不能引当金の計上基準

徴収不能引当金については、生活福祉資金会計要領に基づき算定した、徴収不能見込額に相当する額を徴収不能引当金とする。

徴収不能見込額の算定に当たっては、健全債権、長期滞留債権、徴収不能の可能性が極めて高い債権、それぞれの債権区分ごとに算定した徴収不能見込額の合算とする。

債権区分ごとの徴収不能見込額の算定は、以下によることとする。

①健全債権に係る徴収不能見込額＝健全債権の当年度末債権額×過去の徴収不能発生割合

②長期滞留債権に係る徴収不能見込額＝長期滞留債権の当年度末債権額×過去の徴収不能発生割合

③徴収不能の可能性が極めて高い債権に係る徴収不能見込額＝徴収不能の可能性が極めて高い

当年度末債権額－回収が確実に見込まれる額

①、②に係る徴収不能発生割合は、その会計年度開始の日前3年以内に開始した各会計年度の徴収不能額の合算額を、その会計年度開始の日前3年以内に開始した各会計年度終了時の債権帳簿価額の合計額で除した額とする。

健全債権及び長期滞留債権に係る各会計年度の徴収不能額の算定にあたっては、借受人が死亡または行方不明であり、かつ連帯借受人・連帯保証人がいない債権を抽出した合計額とする。

徴収不能の可能性が極めて高い債権に係る徴収不能見込額の算定にあたっては、長期滞留債権であり、かつ借受人が死亡または行方不明であり、かつ連帯借受人・連帯保証人がなく、かつ2年以上償還実績が無い債権を抽出した合計額とする。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 採用する退職給付制度

該当なし

3. 要保護世帯向け不動産担保型生活資金特別会計が作成する財務諸表

要保護世帯向け不動産担保型生活資金特別会計において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

※下記様式については、生活福祉資金会計準則に定められているものである。

(1) 資金収支計算書、事業活動計算書、貸借対照表

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

5. 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

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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

該当なし

8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

9. 重要な後発事象
該当なし

10. 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
該当なし

要保護不動産担保型生活資金特別会計 財産目録

令和 5年 3月31日現在

要保護世帯向け不動産担保型生活資金特別会計

(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		—		—	—	60,603,800
普通預金 (要保護:琉銀:375026)		—	要保護・不動産担保型生活資金貸付金原	—	—	20,577,670
普通預金 (要保護:農協:8826)		—	要保護・不動産担保型生活資金貸付金原	—	—	26,130
定期預金 (要保護:沖縄県農協)	定期預金 (沖縄県農協)	—	要保護・不動産担保型生活資金貸付金原	—	—	40,000,000
流動資産合計						60,603,800
2 固定資産						
(1) 基本財産						
基本財産合計						
(1) その他の固定資産						
貸付金		—		—	—	139,405,916
要保護世帯向け不動産担保型生活資金貸付金	要保護世帯向け不動産担保型生活資金貸付金	—	低所得世帯等の自立支援を図るための貸付金	—	—	139,405,916
その他の固定資産合計						139,405,916
固定資産合計						139,405,916
資産合計						200,009,716
II 負債の部						
1 流動負債						
流動負債合計						
2 固定負債						
固定負債合計						
負債合計						
差引純資産						200,009,716

令和4年度

生活福祉資金貸付事務費特別会計

計 算 書 類 等
(貸借対照表及び収支計算書)

社会福祉法人 沖縄県社会福祉協議会

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

生活福祉資金貸付事務費特別会計

(単位:円)

勘定科目		予算額 (A)	決算額 (B)	差異 (A-B)	備考
収入	經常経費補助金収入	15,144,000	15,144,000	0	
	都道府県補助金収入	15,144,000	15,144,000	0	
	貸付事務費補助金収入	15,144,000	15,144,000	0	
	受取利息配当金収入	82,000	148,820	△66,820	
	受取利息配当金収入	82,000	148,820	△66,820	
	その他の収入	2,000	2,400	△400	
	雑収入	2,000	2,400	△400	
	雑収入	2,000	2,400	△400	
	事業活動収入計 (1)	15,228,000	15,295,220	△67,220	
	事業活動による収支 支出	人件費支出	118,580,000	108,111,445	10,468,555
職員給与支出		48,716,000	46,609,725	2,106,275	
職員賞与支出		13,913,000	12,713,153	1,199,847	
非常勤職員給与支出		24,520,000	20,209,984	4,310,016	
派遣職員費支出		18,307,000	15,983,627	2,323,373	
法定福利費支出		13,124,000	12,594,956	529,044	
事業費支出		565,946,000	384,900,806	181,045,194	
貸付調査償還指導費支出		4,878,000	4,233,000	645,000	
貸付調査償還促進費支出		78,000	0	78,000	
民生委員実費弁償費支出		4,800,000	4,233,000	567,000	
業務委託費支出		560,270,000	379,958,306	180,311,694	
市町村社協事務費支出		316,398,000	168,069,216	148,328,784	
その他の業務委託費支出		243,872,000	211,889,090	31,982,910	
債権強化推進費支出		798,000	709,500	88,500	
事務費支出		120,166,000	58,620,292	61,545,708	
福利厚生費支出		1,075,000	561,179	513,821	
諸謝金支出		2,995,000	103,500	2,891,500	
旅費交通費支出		704,000	439,380	264,620	
役職員旅費支出		467,000	404,800	62,200	
委員等旅費支出		237,000	34,580	202,420	
事務消耗品費支出		8,686,000	2,714,879	5,971,121	
印刷製本費支出		4,202,000	2,290,225	1,911,775	
通信運搬費支出		34,218,000	11,864,204	22,353,796	
会議費支出		17,000	6,559	10,441	
手数料支出		9,059,000	6,079,821	2,979,179	
保険料		588,000	587,760	240	
賃借料支出		33,810,000	18,585,329	15,224,671	
租税公課支出		59,000	55,900	3,100	
電算処理費支出		24,450,000	15,231,300	9,218,700	
車両費支出		284,000	81,756	202,244	
車両費支出		82,000	81,756	244	
車両燃料費支出		202,000	0	202,000	
雑支出		19,000	18,500	500	
事業活動支出計 (2)	804,692,000	551,632,543	253,059,457		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△789,464,000	△536,337,323	△253,126,677		

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

生活福祉資金貸付事務費特別会計

(単位:円)

勘定科目		予算額 (A)	決算額 (B)	差異 (A-B)	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				
	固定資産取得支出	686,000	616,000	70,000	
	器具及び備品取得支出	686,000	616,000	70,000	
	施設整備等支出計 (5)	686,000	616,000	70,000	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△686,000	△616,000	△70,000	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	556,150,000	335,946,899	220,203,101	
	コロナ特例債権管理事務費積立資産取崩収入	546,150,000	325,946,899	220,203,101	
	システム改修積立資産取崩収入	10,000,000	10,000,000	0	
	生活福祉資金会計繰入金収入	5,471,891,000	5,443,225,114	28,665,886	
	生活福祉資金会計繰入金収入	5,471,891,000	5,443,225,114	28,665,886	
	要保護世帯向け不動産担保型生活資金繰入金収入	216,000	214,422	1,578	
	要保護世帯向け不動産担保型生活資金繰入金収入	216,000	214,422	1,578	
	その他の活動収入計 (7)	6,028,257,000	5,779,386,435	248,870,565	
	支出				
	積立資産支出	5,238,682,000	5,238,630,080	51,920	
	退職給付引当資産支出	1,402,000	1,350,080	51,920	
	共済会退職共済金掛金	859,000	809,000	50,000	
	退職共済積立預金積立支出	543,000	541,080	1,920	
	コロナ特例債権管理事務費積立資産支出	5,237,280,000	5,237,280,000	0	
	その他の活動による支出	3,989,000	3,843,080	145,920	
	退職手当積立基金預け金支出	3,989,000	3,843,080	145,920	
その他の活動支出計 (8)	5,242,671,000	5,242,473,160	197,840		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	785,586,000	536,913,275	248,672,725		
予備費支出 (10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△4,564,000	△40,048	△4,523,952		
前期末支払資金残高 (12)	4,564,000	4,564,299	△299		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	0	4,524,251	△4,524,251		
収入合計		6,048,049,000	5,799,245,954	248,803,046	
支出合計		6,048,049,000	5,794,721,703	253,327,297	

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

生活福祉資金貸付事務費特別会計

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	経常経費補助金収益	15,144,000	15,144,000	0
	都道府県補助金収益	15,144,000	15,144,000	0
	貸付事務費補助金収益	15,144,000	15,144,000	0
	サービス活動収益計 (1)	15,144,000	15,144,000	0
サービス活動増減の部 費用	人件費	117,903,521	173,541,958	△55,638,437
	職員給与	46,609,725	53,209,394	△6,599,669
	職員賞与	8,895,153	6,720,540	2,174,613
	賞与引当金繰入	6,206,000	4,956,000	1,250,000
	非常勤職員給与	19,124,984	19,462,748	△337,764
	派遣職員費	15,983,627	60,687,885	△44,704,258
	退職給付費用	7,569,076	15,662,410	△8,093,334
	退職給付費用	6,650,580	13,885,190	△7,234,610
	共済会退職共済金給付費用	918,496	1,777,220	△858,724
	法定福利費	13,514,956	12,842,981	671,975
	事業費	384,900,806	348,728,856	36,171,950
	貸付調査償還指導費	4,233,000	4,448,312	△215,312
	貸付調査償還促進費	0	80,512	△80,512
	民生委員実費弁償費	4,233,000	4,367,800	△134,800
	業務委託費	379,958,306	343,571,829	36,386,477
	市町村社協事務費	168,069,216	336,554,000	△168,484,784
	その他の業務委託費	211,889,090	7,017,829	204,871,261
	債権強化推進費	709,500	708,715	785
	事務費	58,620,292	88,877,215	△30,256,923
	福利厚生費	561,179	511,265	49,914
	諸謝金	103,500	270,900	△167,400
	旅費交通費	439,380	16,340	423,040
	役職員旅費	404,800	0	404,800
	委員等旅費	34,580	16,340	18,240
	事務消耗品費	2,714,879	7,457,171	△4,742,292
	印刷製本費	2,290,225	3,027,087	△736,862
	通信運搬費	11,864,204	19,654,732	△7,790,528
	会議費	6,559	5,047	1,512
	手数料	6,079,821	31,294,261	△25,214,440
	保険料	587,760	497,030	90,730
	賃借料	18,585,329	18,209,034	376,295
	租税公課	55,900	33,700	22,200
	電算処理費	15,231,300	7,774,430	7,456,870
	車両費	81,756	126,218	△44,462
	車両費	81,756	126,218	△44,462
	雑費	18,500	0	18,500
減価償却費	1,827,247	2,174,028	△346,781	
減価償却費	1,827,247	2,174,028	△346,781	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△593,548	△482,210,492	481,616,944	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△593,548	△482,210,492	481,616,944	
サービス活動費用計 (2)	562,658,318	131,111,565	431,546,753	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△547,514,318	△115,967,565	△431,546,753	

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

生活福祉資金貸付事務費特別会計

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	148,820	17,855	130,965
	受取利息配当金収益	148,820	17,855	130,965
	その他のサービス活動外収益	2,400	0	2,400
	雑収益	2,400	0	2,400
	雑収益	2,400	0	2,400
	サービス活動外収益計 (4)	151,220	17,855	133,365
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)	151,220	17,855	133,365	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△547,363,098	△115,949,710	△431,413,388
特別増減の部	収益			
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (事務費)	335,946,899	0	335,946,899
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (ｺｺﾀ事務費)	335,946,899	0	335,946,899
	生活福祉資金会計繰入金収益	5,443,225,114	10,558,917,965	△5,115,692,851
	生活福祉資金会計繰入金収益	5,443,225,114	10,558,917,965	△5,115,692,851
	要保護世帯向け不動産担保型生活資金繰入収益	214,422	1,259,513	△1,045,091
	要保護世帯向け不動産担保型生活資金繰入収益	214,422	1,259,513	△1,045,091
	特別収益計 (8)	5,779,386,435	10,560,177,478	△4,780,791,043
	費用			
	固定資産売却損及び処分損	0	17	△17
	器具及び備品売却損及び処分損	0	17	△17
	国庫補助金等特別積立金積立額	5,237,566,000	10,457,059,416	△5,219,493,416
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	10,457,059,416	△10,457,059,416
	国庫補助金等特別積立金積立額(ｺｺﾀ特例)	5,237,566,000	0	5,237,566,000
特別費用計 (9)	5,237,566,000	10,457,059,433	△5,219,493,433	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	541,820,435	103,118,045	438,702,390	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		△5,542,663	△12,831,665	7,289,002
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	△10,710,427	2,121,238	△12,831,665
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△16,253,090	△10,710,427	△5,542,663
	国庫補助金等特別積立金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△16,253,090	△10,710,427	△5,542,663
収益合計		5,783,971,228	10,577,460,571	△4,793,489,343
費用合計		5,800,224,318	10,588,170,998	△4,787,946,680

貸借対照表
令和 5年 3月31日 現在

生活福祉資金貸付事務費特別会計

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減	勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	2,880,599,134	41,718,089	2,838,881,045	流動負債	2,883,989,883	42,845,790	2,841,144,093
現金預金	46,400,660	34,269,498	12,131,162	事業未払金	49,843,644	32,156,711	17,686,933
事業未収金	335,700	5,933,591	△5,597,891	その他の未払金	2,821,630,000	0	2,821,630,000
未収補助金	1,515,000	1,515,000	0	未払費用	1,549,255	1,945,095	△395,840
生活福祉資金会計貸付金	2,832,347,774	0	2,832,347,774	生活福祉資金会計借入金	3,051,984	3,051,984	0
固定資産	14,922,268,567	10,018,171,873	4,904,096,694	賞与引当金	7,915,000	5,692,000	2,223,000
その他の固定資産	14,922,268,567	10,018,171,873	4,904,096,694	固定負債	58,115,506	51,764,750	6,350,756
車両運搬具	1,264,681	1,924,515	△659,834	退職給付引当金	58,115,506	51,764,750	6,350,756
器具及び備品	3,611,665	4,163,078	△551,413	負債の部合計	2,942,105,389	94,610,540	2,847,494,849
退職手当積立基金預け金	35,561,120	32,286,080	3,275,040	純 資 産 の 部			
退職給付引当資産	6,398,000	5,698,200	699,800	国庫補助金等特別積立金	14,877,015,402	9,975,989,849	4,901,025,553
コロナ特例債権管理事務 費積立資産	14,691,333,101	9,780,000,000	4,911,333,101	国庫補助金等特別積立金 (事務費)	0	36,642	△36,642
コロナ特例債権管理費積 立試算(普通預金)	8,491,333,101	9,580,000,000	△1,088,666,899	国庫補助金等特別積立金 (コロナ特例事務費)	14,877,015,402	9,975,953,207	4,901,062,195
コロナ特例債権管理費積 立試算(定期預金)	6,200,000,000	200,000,000	6,000,000,000	次期繰越活動増減差額	△16,253,090	△10,710,427	△5,542,663
システム改修積立資産	184,100,000	194,100,000	△10,000,000	(うち当期活動増減差額)	△5,542,663	△12,831,665	7,289,002
				純資産の部合計	14,860,762,312	9,965,279,422	4,895,482,890
資産の部合計	17,802,867,701	10,059,889,962	7,742,977,739	負債及び純資産の部合計	17,802,867,701	10,059,889,962	7,742,977,739

計算書類に対する注記(生活福祉資金貸付事務費特別会計用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①建物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

②ソフトウェア

残存価額を零とする定額法によっている。

③リース資産

・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

②退職給付引当金

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）を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度

正規職員について、社会福祉法人 全国社会福祉協議会の実施する全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度に加入している。

(2) 沖縄県社会福祉事業共済会退職共済制度

正規職員、臨時的任用職員、業務指定職員について、一般財団法人 沖縄県社会福祉事業共済会の実施する退職共済制度に加入している。

3. 生活福祉資金事務費特別会計が作成する財務諸表とサービス区分

生活福祉資金事務費特別会計において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

※下記様式については、本会規程及び生活福祉資金会計準則に定められているものである。

(1) 資金収支計算書、事業活動計算書、貸借対照表

(2) 資金収支明細書（別紙3⑩）

(3) 事業活動明細書（別紙3⑪）については省略している。

(4) 生活福祉資金特別会計におけるサービス区分の内容

①生活福祉資金貸付事務費

②コロナ特例生活福祉資金貸付事務費

ア. コロナ特例貸付事務費

イ. コロナ特例債権管理事務費

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

5. 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

該当なし

6. 担保に供している資産
該当なし

7. 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

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	4,687,324	3,422,643	1,264,681
器具及び備品	10,222,618	6,610,953	3,611,665
合計	14,909,942	10,033,596	4,876,346

8. 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
該当なし

9. 重要な後発事象
該当なし

10. 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
該当なし

生活福祉資金事務費特別会計 財産目録

令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

生活福祉資金貸付事務費特別会計

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		-		-	-	46,400,660
普通預金(事務費:琉銀:294406)	琉球銀行 石嶺支店	-	生活福祉資金貸付事業に係る事務費	-	-	46,400,660
事業未収金		-	令和4年度市町村協相談員人件費/概算払い差額返金分(宮古島市社協)	-	-	335,700
未収補助金	沖縄県子ども生活福祉部福祉政策課	-	確定後払/生活福祉資金貸付事業	-	-	1,515,000
			3月分貸付金利息及び延滞利息			3,708,871
			市町村社協福祉資金相談員設置費原資取崩し分			3,775,400
			過納金雑収入			220
			貸付金利息(特例貸付)			9,782
			債権管理事務費			2,721,630,000
			コロナ特例貸付事務費/原資取崩			103,223,501
流動資産合計						2,880,599,134
2 固定資産						
(1) 基本財産						
基本財産合計						
(1) その他の固定資産						
車両運搬具	日産NV350キャラバン(小型貨物自動車)1台、償還用軽自動車2台	-	償還指導用	4,687,324	3,422,643	1,264,681
器具及び備品	システムサーバ、編綴機(製本機)、他	-	生活福祉資金業務用	9,892,618	6,610,953	3,611,665
退職手当積立基金預け金	職員8名分	-	全国社会福祉団体職員退職手当積立基金掛金	-	-	35,561,120
退職給付引当資産						
共済会退職共済金預け金	職員8名分	-	沖縄県社会福祉事業共済会退職共済金掛金	-	-	6,398,000
小計						6,398,000
コロナ特例債権管理事務費積立資産		-		-	-	14,691,333,101
コロナ特例債権管理費積立試算(普通預金)		-		-	-	8,491,333,101
コロナ特例債権管理費積立試算(定期預金)		-		-	-	6,200,000,000
システム改修積立資産		-		-	-	184,100,000
その他の固定資産合計						14,922,268,567
固定資産合計						14,922,268,567
資産合計						17,802,867,701
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金		-		-	-	49,843,644
	市町村社協福祉資金相談員設置費(人件費)10社協分					4,111,100
	特例貸付業務人材派遣委託費3月分(4名/株式会社スタッフサービス)					634,920
	ビズカード利用料(3月分)/日本郵便局					1,026,846
	電話料金等3月分/NTTファイナンス株式会社					31,832
	福祉資金システム用光回線(4681-2462他)3月分/NTTファイナンス株式会社					96,127
	生活福祉資金業務システム保守料3月分/NECテクサソリューションズ株式会社					55,000
	インターネットバンク月間基本料、振込手数料3月分/琉球銀行					5,500
	償還金受託事務手数料3月分/琉球銀行					20,880
	償還金月締手数料3月分/沖縄銀行					3,020
	償還金事務手数料3月分/海邦銀行					1,081
	インターネットバンク月額手数料3月分/農協					2,200
	ETCカード利用料					640
	市町村社協特例債権管理事務委託費(14市町村)					4,907,816
	特例貸付債権管理業務/人材派遣センターオキナワ					13,595,945
	特例貸付償還/決裁ステーション手数料等2-3月分/SMBCファイナンス株式会社					25,350,737
	その他					
未払費用	3月分非常勤職員給与	-		-	-	1,549,255
	3月分嘱託等職員給与(4名分)					
	3月分嘱託等職員給与(5名分)特例貸付担当					
	3月分正職員時間外手当(4名分)					
生活福祉資金会計借入金		-		-	-	3,051,984
賞与引当金	職員賞与に係る引当金(20名分)	-		-	-	7,915,000
流動負債合計						2,883,989,883
2 固定負債						

生活福祉資金事務費特別会計 財産目録

令和 5年 3月31日現在

生活福祉資金貸付事務費特別会計

(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
退職給付引当金		—	/	—	—	58,115,506
退職給付引当金	当該年度末に支給される職員退職金要支給額(職員10名分)	—	/	—	—	50,439,650
共济会退職共済金引当金	当該年度末に支給される県共济会退職金要支給額(職員10名分)	—	/	—	—	7,675,856
固定負債合計						58,115,506
負債合計						2,942,105,389
差引純資産						14,860,762,312

生活福祉資金貸付事務費特別会計 資金収支明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

別紙 3 (⑩)

(単位: 円)

生活福祉資金貸付事務費特別会計

	合 計	生活福祉資金貸付事務費	コロナ特例生活福祉資金貸付事務費	
勘 定 科 目				
収入	経常経費補助金収入	15,144,000	15,144,000	0
	都道府県補助金収入	15,144,000	15,144,000	0
	貸付事務費補助金収入	15,144,000	15,144,000	0
	受取利息配当金収入	148,820	18	148,802
	受取利息配当金収入	148,820	18	148,802
	その他の収入	2,400	2,400	0
	雑収入	2,400	2,400	0
	雑収入	2,400	2,400	0
	事業活動収入計 (1)	15,295,220	15,146,418	148,802
	事業活動による収支	人件費支出	108,111,445	44,759,573
職員給与支出		46,609,725	24,520,805	22,088,920
職員賞与支出		12,713,153	5,592,479	7,120,674
非常勤職員給与支出		20,209,984	8,994,765	11,215,219
派遣職員費支出		15,983,627	0	15,983,627
法定福利費支出		12,594,956	5,651,524	6,943,432
事業費支出		384,900,806	58,992,500	325,908,306
貸付調査償還指導費支出		4,233,000	4,233,000	0
民生委員実費弁償費支出		4,233,000	4,233,000	0
業務委託費支出		379,958,306	54,050,000	325,908,306
市町村社協事務費支出		168,069,216	54,050,000	114,019,216
その他の業務委託費支出		211,889,090	0	211,889,090
債権強化推進費支出		709,500	709,500	0
事務費支出		58,620,292	11,472,509	47,147,783
福利厚生費支出		561,179	253,701	307,478
諸謝金支出		103,500	103,500	0
旅費交通費支出		439,380	439,380	0
役職員旅費支出		404,800	404,800	0
委員等旅費支出		34,580	34,580	0
事務消耗品費支出		2,714,879	1,076,241	1,638,638
印刷製本費支出		2,290,225	977,038	1,313,187
通信運搬費支出		11,864,204	3,518,387	8,345,817
会議費支出		6,559	6,559	0
手数料支出		6,079,821	1,505,713	4,574,108
保険料		587,760	587,760	0
賃借料支出		18,585,329	1,661,474	16,923,855
租税公課支出		55,900	53,700	2,200
電算処理費支出		15,231,300	1,188,800	14,042,500
車両費支出		81,756	81,756	0
車両費支出		81,756	81,756	0
雑支出	18,500	18,500	0	
事業活動支出計 (2)	551,632,543	115,224,582	436,407,961	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△536,337,323	△100,078,164	△436,259,159	
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	616,000	330,000	286,000
器具及び備品取得支出	616,000	330,000	286,000	
施設整備等支出計 (5)	616,000	330,000	286,000	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△616,000	△330,000	△286,000	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	335,946,899	0	335,946,899
	コロナ特例債権管理事務費積立資産取崩収入	325,946,899	0	325,946,899
	システム改修積立資産取崩収入	10,000,000	0	10,000,000
	生活福祉資金会計繰入金収入	5,443,225,114	102,706,014	5,340,519,100
	生活福祉資金会計繰入金収入	5,443,225,114	102,706,014	5,340,519,100
要保護世帯向け不動産担保型生活資金繰入金収入	214,422	214,422	0	
要保護世帯向け不動産担保型生活資金繰入金収入	214,422	214,422	0	

生活福祉資金貸付事務費特別会計 資金収支明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

別紙 3 (㊸)

生活福祉資金貸付事務費特別会計

(単位:円)

	勘 定 科 目	合 計	生活福祉資金貸付事務費	コロナ特例生活福祉資金貸付事務費	
その他の活動による収支	収入				
		その他の活動収入計 (7)	5,779,386,435	102,920,436	5,676,465,999
	支出				
		積立資産支出	5,238,630,080	486,160	5,238,143,920
		退職給付引当資産支出	1,350,080	486,160	863,920
		共済会退職共済金掛金	809,000	426,040	382,960
		退職共済積立預金積立支出	541,080	60,120	480,960
		コロナ特例債権管理事務費積立資産支出	5,237,280,000	0	5,237,280,000
		その他の活動による支出	3,843,080	2,066,160	1,776,920
		退職手当積立基金預け金支出	3,843,080	2,066,160	1,776,920
		その他の活動支出計 (8)	5,242,473,160	2,552,320	5,239,920,840
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	536,913,275	100,368,116	436,545,159
		当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	△40,048	△40,048	0
	前期末支払資金残高 (11)	4,564,299	4,564,299	0	
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	4,524,251	4,524,251	0	
収入合計		5,799,245,954	122,631,153	5,676,614,801	
支出合計		5,794,721,703	118,106,902	5,676,614,801	

令和4年度

臨時特例つなぎ資金特別会計

計 算 書 類 等
(貸借対照表及び収支計算書)

社会福祉法人 沖縄県社会福祉協議会

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

臨時特例つなぎ資金特別会計

(単位:円)

勘定科目		予算額 (A)	決算額 (B)	差異 (A-B)	備考	
収入	貸付事業収入	392,000	420,810	△28,810		
	償還金収入	1,000	0	1,000		
	臨時特例つなぎ資金貸付金償還金収入	1,000	0	1,000		
	長期滞留債権償還金収入	391,000	420,810	△29,810		
	臨時特例つなぎ資金長期滞留債権償還金収入	391,000	420,810	△29,810		
	受取利息配当金収入	1,000	477	523		
	受取利息配当金収入	1,000	477	523		
	事業活動収入計 (1)	393,000	421,287	△28,287		
	支出	人件費支出	4,933,000	4,926,430	6,570	
		非常勤職員給与支出	4,240,000	4,234,280	5,720	
法定福利費支出		693,000	692,150	850		
事業費支出		983,000	735,000	248,000		
業務委託費支出		983,000	735,000	248,000		
市町村社協事務費支出		983,000	735,000	248,000		
事務費支出		1,774,000	307,595	1,466,405		
福利厚生費支出		50,000	49,573	427		
旅費交通費支出		74,000	0	74,000		
役職員旅費支出		74,000	0	74,000		
事務消耗品費支出		381,000	4,542	376,458		
印刷製本費支出		150,000	0	150,000		
水道光熱費支出		40,000	0	40,000		
通信運搬費支出		673,000	0	673,000		
業務委託費支出		250,000	165,000	85,000		
保守料支出		250,000	165,000	85,000		
手数料支出		66,000	13,200	52,800		
賃借料支出		90,000	75,280	14,720		
貸付事業支出		1,000,000	0	1,000,000		
貸付金支出		1,000,000	0	1,000,000		
臨時特例つなぎ資金貸付金支出		1,000,000	0	1,000,000		
事業活動支出計 (2)		8,690,000	5,969,025	2,720,975		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△8,297,000	△5,547,738	△2,749,262		
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			

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

臨時特例つなぎ資金特別会計

(単位:円)

勘定科目	予算額 (A)	決算額 (B)	差異 (A-B)	備考
予備費支出 (10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△8,297,000	△5,547,738	△2,749,262	
前期末支払資金残高 (12)	47,981,000	47,980,505	495	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	39,684,000	42,432,767	△2,748,767	
収入合計	48,374,000	48,401,792	△27,792	
支出合計	8,690,000	5,969,025	2,720,975	

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

臨時特例つなぎ資金特別会計

(単位:円)

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
	費用			
	人件費	4,726,430	4,701,856	24,574
	賞与引当金繰入	0	200,000	△200,000
	非常勤職員給与	4,034,280	3,843,545	190,735
	法定福利費	692,150	658,311	33,839
	事業費	735,000	779,000	△44,000
	業務委託費	735,000	779,000	△44,000
	市町村社協事務費	735,000	779,000	△44,000
	事務費	307,595	312,626	△5,031
	福利厚生費	49,573	39,573	10,000
	事務消耗品費	4,542	4,544	△2
	業務委託費	165,000	182,600	△17,600
	保守料	165,000	182,600	△17,600
	手数料	13,200	12,533	667
	賃借料	75,280	73,376	1,904
	徴収不能引当金繰入	0	943,472	△943,472
徴収不能引当金繰入	0	943,472	△943,472	
サービス活動費用計 (2)	5,769,025	6,736,954	△967,929	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△5,769,025	△6,736,954	967,929	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	477	521	△44
	受取利息配当金収益	477	521	△44
	サービス活動外収益計 (4)	477	521	△44
	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)	477	521	△44	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△5,768,548	△6,736,433	967,885	
特別増減の部	収益			
	その他の特別収益	18,117	0	18,117
	徴収不能引当金戻入益	18,117	0	18,117
	特別収益計 (8)	18,117	0	18,117
	費用			
特別費用計 (9)	0	0	0	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	18,117	0	18,117	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△5,750,431	△6,736,433	986,002	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	△10,799,063	△9,927,112	△871,951
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△16,549,494	△16,663,545	114,051
	国庫補助金等特別積立金取崩額(14)	6,621,321	5,864,482	756,839
	国庫補助金等特別積立金取崩額	6,621,321	5,864,482	756,839
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△9,928,173	△10,799,063	870,890	
収益合計		△4,159,148	△4,062,109	△97,039

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

臨時特例つなぎ資金特別会計

(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用合計	5,769,025	6,736,954	△967,929

貸借対照表
令和 5年 3月31日 現在

臨時特例つなぎ資金特別会計

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減	勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	42,446,517	47,994,255	△5,547,738	流動負債	42,750	242,750	△200,000
現金預金	42,374,351	47,993,755	△5,619,404	事業未払金	13,750	13,750	0
一般会計貸付金	4,996	0	4,996	賞与引当金	29,000	229,000	△200,000
生活福祉資金会計貸付金	67,170	500	66,670	負債の部合計	42,750	242,750	△200,000
固定資産	2,664,834	3,067,527	△402,693	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	2,664,834	3,067,527	△402,693	国庫補助金等特別積立金	54,996,774	61,618,095	△6,621,321
貸付金	0	300,000	△300,000	国庫補助金等特別積立金 (つなぎ資金)	54,996,774	61,618,095	△6,621,321
長期滞留債権	12,619,550	13,387,660	△768,110	次期繰越活動増減差額	△9,928,173	△10,799,063	870,890
△徴収不能引当金	△9,954,716	△10,620,133	665,417	(うち当期活動増減差額)	△5,750,431	△6,736,433	986,002
				純資産の部合計	45,068,601	50,819,032	△5,750,431
資産の部合計	45,111,351	51,061,782	△5,950,431	負債及び純資産の部合計	45,111,351	51,061,782	△5,950,431

計算書類に対する注記(臨時特例つなぎ資金特別会計用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①建物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得した
ものについては定額法によっている。

②ソフトウェア

残存価額を零とする定額法によっている。

③リース資産

- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 有価証券の評価方法

①満期保有目的の債券：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債券

時価をもって貸借対照表価額とし、評価差額は洗い替え方式に基づき、評価差額（評価差益
及び評価差損）の合計額を資本の部に計上する全部資本直入法により処理する。

(3) 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

②退職給付引当金

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）を計上している。

(4) 徴収不能引当金の計上基準

徴収不能引当金については、生活福祉資金会計要領に基づき算定した、徴収不能見込額に相当する
額を徴収不能引当金とする。

徴収不能見込額の算定に当たっては、健全債権、長期滞留債権、徴収不能の可能性が極めて高い債
権、それぞれの債権区分ごとに算定した徴収不能見込額の合算とする。

債権区分ごとの徴収不能見込額の算定は、以下によることとする。

①健全債権に係る徴収不能見込額＝健全債権の当年度末債権額×過去の徴収不能発生割合

②長期滞留債権に係る徴収不能見込額＝長期滞留債権の当年度末債権額×過去の徴収不能発生割合

③徴収不能の可能性が極めて高い債権に係る徴収不能見込額＝徴収不能の可能性が極めて高い

当年度末債権額－回収が確実に見込まれる額

①、②に係る徴収不能発生割合は、その会計年度開始の日前3年以内に開始した各会計年度の徴収
不能額の合算額を、その会計年度開始の日前3年以内に開始した各会計年度終了時の債権帳簿価額
の合計額で除した額とする。

健全債権及び長期滞留債権に係る各会計年度の徴収不能額の算定にあたっては、借受人が死亡また
は行方不明であり、かつ連帯借受人・連帯保証人がいない債権を抽出した合計額とする。

徴収不能の可能性が極めて高い債権に係る徴収不能見込額の算定にあたっては、長期滞留債権で
あり、かつ借受人が死亡または行方不明であり、かつ連帯借受人・連帯保証人がなく、かつ2年以
上償還実績が無い債権を抽出した合計額とする。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 採用する退職給付制度

該当なし

3. 臨時特例つなぎ資金特別会計が作成する財務諸表

臨時特例つなぎ資金特別会計において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。
※下記様式については、生活福祉資金会計準則に定められているものである。

(1) 資金収支計算書、事業活動計算書、貸借対照表

4. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし
5. 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
該当なし
6. 担保に供している資産
該当なし
7. 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
該当なし
8. 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
該当なし
9. 重要な後発事象
該当なし
10. 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
該当なし

臨時特例つなぎ資金特別会計 財産目録

令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

臨時特例つなぎ資金特別会計

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		-		-	-	42,374,351
普通預金(つなぎ資金:琉球銀行:400275)	琉球銀行 石嶺支店	-	臨時特例つなぎ資金貸付金原資及び事務費	-	-	6,562,769
普通預金(つなぎ資金:沖縄銀行:1483964)	沖縄銀行 石嶺支店	-	臨時特例つなぎ資金貸付金原資及び事務費	-	-	806,765
普通預金(つなぎ資金:海邦銀行:230275)	沖縄海邦銀行 汀良支店	-	臨時特例つなぎ資金貸付金原資及び事務費	-	-	34,957,287
普通預金(つなぎ資金:ゆうちょ銀行:52095)	ゆうちょ銀行	-	臨時特例つなぎ資金貸付金原資及び事務費	-	-	47,530
一般会計貸付金	一般会計(法人運営事業サービス区分)	-	嘱託職員時間外手当(1名分)	-	-	4,996
生活福祉資金会計貸付金	生活福祉資金特別会計	-	3月分臨時特例つなぎ資金償還金	-	-	67,170
流動資産合計						42,446,517
2 固定資産						
(1) 基本財産						
基本財産合計						0
(1) その他の固定資産						
貸付金		-		-	-	0
臨時特例つなぎ資金貸付金		-	低所得世帯等の自立支援を図るための貸付金	-	-	0
長期滞留債権		-		-	-	12,619,550
臨時特例つなぎ資金貸付金		-	低所得世帯等の自立支援を図るための貸付金(1年以上償還なし)	-	-	12,619,550
△徴収不能引当金		-	貸付金に係る徴収不能引当金	-	-	△9,954,716
その他の固定資産合計						2,664,834
固定資産合計						2,664,834
資産合計						45,111,351
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	生活福祉資金業務システム保守料3月分/NECネクスソリューションズ株式会社	-		-	-	13,750
賞与引当金	職員賞与に係る引当金(2名分)	-		-	-	29,000
流動負債合計						42,750
2 固定負債						
固定負債合計						0
負債合計						42,750
差引純資産						45,068,601

