



## 法人単位資金収支計算書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6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
<b>事業活動による収支</b>				
<b>収入</b>				
掛金収入	2,478,120,000	2,433,576,900	44,543,100	※1
保険金収入	7,300,000	7,759,000	△ 459,000	
任意保険料収入	274,827,000	250,056,628	24,770,372	※2
生命保険配当金収入	126,200,000	133,873,109	△ 7,673,109	
保険金事務手数料収入	13,989,000	13,973,527	15,473	
制度運営費収入	6,247,000	5,860,705	386,295	
経常経費補助金収入	0	0	0	
事業収入	1,014,000	2,191,675	△ 1,177,675	
寄附金収入	0	500,000	△ 500,000	
受取利息配当金収入	6,552,000	6,650,579	△ 98,579	
その他の収入	1,516,000	1,946,544	△ 430,544	
事業活動収入計(1)	2,915,765,000	2,856,388,667	59,376,333	
<b>支出</b>				
人件費支出	118,631,000	117,917,990	713,010	
健康支援事業費支出	905,182,000	883,984,913	21,197,087	
余暇支援事業費支出	154,418,000	117,893,500	36,524,500	※3
生活支援事業費支出	389,918,000	370,206,539	19,711,461	
啓発支援事業費支出	31,410,000	27,960,059	3,449,941	
会員交流事業費等支出	475,054,000	429,130,000	45,924,000	※4
広報活動事業費支出	179,933,000	173,825,883	6,107,117	
支払保険料支出	338,000,000	335,485,249	2,514,751	
任意支払保険料支出	274,827,000	250,056,628	24,770,372	※2
共済事業給付金支出	47,240,000	59,190,000	△ 11,950,000	※5
事務費支出	87,252,000	84,004,782	3,247,218	
その他の支出	0	0	0	
事業活動支出計(2)	3,001,865,000	2,849,655,543	152,209,457	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 86,100,000	6,733,124	△ 92,833,124	
<b>施設整備等による収支</b>				
<b>収入</b>				
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	
<b>支出</b>				
固定資産取得支出	12,400,000	16,802,500	△ 4,402,500	
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	0	0	
施設整備等支出計(5)	12,400,000	16,802,500	△ 4,402,500	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 12,400,000	△ 16,802,500	4,402,500	
<b>その他の活動による収支</b>				
<b>収入</b>				
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	20,000,000	20,000,000	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	20,000,000	20,000,000	0	
<b>支出</b>				
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	8,314,000	9,858,200	△ 1,544,200	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	8,314,000	9,858,200	△ 1,544,200	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	11,686,000	10,141,800	1,544,200	
予備費支出(10)	15,834,000	—	15,834,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 102,648,000	72,424	△ 102,720,424	
前期末支払資金残高(12)	102,648,000	19,984,980	82,663,020	
当期末支払資金残高(11+12)	0	20,057,404	△ 20,057,404	

※1 掛金収入において、会員数が見込みを下回った

※2 任意保険事業において、申請件数が見込みを下回った

※3 余暇支援事業において、主にクラブサークル活動事業の申請件数が見込みを下回った

※4 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

※5 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5年4月1日 (至)令和6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)
<b>サービス活動増減の部</b>			
収 益			
掛金収益	2,433,576,900	2,451,104,050	△ 17,527,150
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	133,873,109	128,564,997	5,308,112
保険金事務手数料収益	13,973,527	14,123,921	△ 150,394
制度運営費収益	5,860,705	6,211,510	△ 350,805
経常経費補助金収益	0	0	0
事業収益	2,191,675	1,903,818	287,857
寄附金収益	500,000	0	500,000
その他の収益	1,560,939	1,579,232	△ 18,293
サービス活動収益計(1)	2,591,536,855	2,603,487,528	△ 11,950,673
費 用			
人件費	123,595,761	120,377,822	3,217,939
健康支援事業費	883,984,913	896,908,445	△ 12,923,532
余暇支援事業費	117,893,500	108,649,000	9,244,500
生活支援事業費	370,206,539	375,789,513	△ 5,582,974
啓発支援事業費	27,960,059	24,587,849	3,372,210
会員交流事業費等	429,130,000	430,514,000	△ 1,384,000
広報活動事業費	173,825,883	147,531,194	26,294,689
支払保険料	335,485,249	334,132,151	1,353,098
任意支払保険料	0	0	0
共済事業給付金	51,431,000	54,224,000	△ 2,793,000
事務費	84,004,782	86,298,953	△ 2,294,171
減価償却費	20,058,328	17,399,686	2,658,642
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)	2,617,576,014	2,596,412,613	21,163,401
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 26,039,159	7,074,915	△ 33,114,074
<b>サービス活動外増減の部</b>			
収 益			
受取利息配当金収益	6,652,931	6,551,001	101,930
基本財産評価益	0	0	0
投資有価証券評価益	18,200,870	0	18,200,870
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	385,605	0	385,605
サービス活動外収益計(4)	25,239,406	6,551,001	18,688,405
費 用			
基本財産評価損	30,542,352	31,382,352	△ 840,000
投資有価証券評価損	0	795,400	△ 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)	30,542,352	32,177,752	△ 1,635,400
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 5,302,946	△ 25,626,751	20,323,805
経常増減差額(7=3+6)	△ 31,342,105	△ 18,551,836	△ 12,790,269
<b>特別増減の部</b>			
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	2	3	△ 1
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	2	3	△ 1
特別増減差額(10=8-9)	△ 2	△ 3	1
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 31,342,107	△ 18,551,839	△ 12,790,268
<b>繰越活動増減差額の部</b>			
前期繰越活動増減差額(12)	43,139,469	76,691,308	△ 33,551,839
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	11,797,362	58,139,469	△ 46,342,107
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	20,000,000	0	20,000,000
その他の積立金積立額(16)	4,500,000	15,000,000	△ 10,500,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	27,297,362	43,139,469	△ 15,842,107

法人単位貸借対照表  
令和6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	400,423,851	442,384,699	△ 41,960,848	流動負債	390,201,757	431,915,458	△ 41,713,701
現金預金	238,879,003	287,576,670	△ 48,697,667	事業未払金	373,026,664	416,873,414	△ 43,846,750
有価証券	0	0	0	その他の未払金	4,290,000	3,850,000	440,000
事業未収金	154,070,380	150,595,612	3,474,768	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	1,819,742	882,402	937,340
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	1,199,658	361,400	838,258
貯蔵品	3,454,542	0	3,454,542	前受金	30,000	30,000	0
立替金	0	283,491	△ 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	4,019,926	3,928,926	91,000	賞与引当金	9,835,310	9,515,739	319,571
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	402,120	△ 402,120
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	820,079,768	845,816,528	△ 25,736,760	固定負債	58,504,500	53,146,300	5,358,200
基本財産	298,110,000	328,650,000	△ 30,540,000	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	56,541,300	52,164,700	4,376,600
投資有価証券	298,110,000	328,650,000	△ 30,540,000	役員退職慰労引当金	1,963,200	981,600	981,600
				その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	521,969,768	517,166,528	4,803,240	負債の部合計	448,706,257	485,061,758	△ 36,355,501
建物	1,405,882	2,028,283	△ 622,401	純 資 産 の 部			
器具及び備品	1,623,648	1,338,553	285,095	基本金	381,000,000	381,000,000	0
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	363,500,000	379,000,000	△ 15,500,000
有形リース資産	0	0	0	福利厚生特別推進事業 積立金	0	0	0
権利	22,500	22,500	0	保険財源安定化積立金	50,000,000	49,000,000	1,000,000
ソフトウェア	42,291,128	45,209,652	△ 2,918,524	ハンドブック作成準備 積立金	0	20,000,000	△ 20,000,000
無形リース資産	0	0	0	福利厚生事業財政安定 化積立金	236,000,000	235,000,000	1,000,000
投資有価証券	49,452,550	31,251,680	18,200,870	危険準備積立金	77,500,000	75,000,000	2,500,000
退職給付引当資産	56,541,300	52,164,700	4,376,600	会員交流事業積立金	0	0	0
役員退職慰労引当資産	1,963,200	981,600	981,600	次期繰越活動増減差額	27,297,362	43,139,469	△ 15,842,107
福利厚生特別推進事業 積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 31,342,107)	(△ 18,551,839)	(△ 12,790,268)
保険財源安定化積立資産	50,000,000	49,000,000	1,000,000				
ハンドブック作成準備 積立資産	0	20,000,000	△ 20,000,000				
福利厚生事業財政安定 化積立資産	236,000,000	235,000,000	1,000,000				
危険準備積立資産	77,500,000	75,000,000	2,500,000				
会員交流事業積立資産	0	0	0				
差入保証金	5,169,560	5,169,560	0	純資産の部合計	771,797,362	803,139,469	△ 31,342,107
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	1,220,503,619	1,288,201,227	△ 67,697,608
資産の部合計	1,220,503,619	1,288,201,227	△ 67,697,608				

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

令和 6 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、役員等報酬規程に基づき、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. ソウェルクラブ拠点区分（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

2頁

## 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	328,650,000	2,352	30,542,352	298,110,000
合 計	328,650,000	2,352	30,542,352	298,110,000

## 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	11,633,307	1,405,882
器具及び備品	14,988,531	13,364,883	1,623,648
合 計	28,027,720	24,998,190	3,029,530

## 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 6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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
小口現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	29,001
普通預金	みずほ銀行 新橋支店	—	運転資金として	—	—	238,820,002
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					238,879,003
事業未収金	日本生命他	—	保険金、生命保険配当金等	—	—	154,070,380
貯蔵品	ソエルクラブハンドブック81,900冊	—	会員配布用	—	—	3,454,542
前払費用	三井不動産他	—	4月分貸室賃料等	—	—	4,019,926
	流動資産合計					400,423,851
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
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	—	—	298,110,000
	基本財産合計					298,110,000
<b>(2) その他の固定資産</b>						
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	11,633,307	1,405,882
器具及び備品	電話機器、郵便計器等 59台	—	業務用	14,988,531	13,364,883	1,623,648
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 56本	—	業務用	197,930,805	155,639,677	42,291,128
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	—	—	49,452,550
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	—	—	56,541,300
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	—	—	1,963,200
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(弔慰金等)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	—	—	50,000,000
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	—	—	236,000,000
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	—	—	77,500,000
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					521,969,768
	固定資産合計					820,079,768
	資産合計					1,220,503,619
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	生活習慣病予防健診費用助成金他	—		—	—	373,026,664
その他の未払金	会員管理システム	—		—	—	4,290,000
未払費用	3月分社会保険料事業主負担他	—		—	—	1,819,742
預り金	預り手数料(東京海上)	—		—	—	383
職員預り金	3月分住民税他	—		—	—	1,199,658
前受金	翌年度掛金	—		—	—	30,000
賞与引当金	賞与引当金	—		—	—	9,835,310
	流動負債合計					390,201,757
<b>2 固定負債</b>						
退職給付引当金	退職給付引当金	—		—	—	56,541,300
役員退職慰労引当金	役員退職慰労引当金	—		—	—	1,963,200
	固定負債合計					58,504,500
	負債合計					448,706,257
	差引純資産					771,797,362