

令和 2 年度

決算 計算書類・財産目録

社会福祉法人富士市社会福祉協議会

目 次

○法人全体資金収支計算書	1
○法人全体事業活動計算書	2
○法人全体貸借対照表	3
○法人全体計算書類に対する注記	4
○社会福祉事業区分資金収支内訳表	7
○社会福祉事業区分事業活動内訳表	8
○社会福祉事業区分貸借対照表内訳表	9
○地域福祉事業拠点区分資金収支計算書	10
○地域福祉事業拠点区分事業活動計算書	13
○地域福祉事業拠点区分貸借対照表	16
○地域福祉事業拠点区分計算書類に対する注記	17
○介護保険事業拠点区分資金収支計算書	19
○介護保険事業拠点区分事業活動計算書	22
○介護保険事業拠点区分貸借対照表	25
○介護保険事業拠点区分計算書類に対する注記	26
○障害者就労支援事業拠点区分資金収支計算書	28
○障害者就労支援事業拠点区分事業活動計算書	31
○障害者就労支援事業拠点区分貸借対照表	34
○障害者就労支援事業拠点区分計算書類に対する注記	35
○社会福祉センター拠点区分資金収支計算書	38
○社会福祉センター拠点区分事業活動計算書	40
○社会福祉センター拠点区分貸借対照表	42
○社会福祉センター拠点区分計算書類に対する注記	43
○財産目録	45

※計算書類相互の整合性について（県社協監事のための監査チェックマニュアルより抜粋）

法人全体、各事業、各拠点間における

1 貸借対照表と資金収支計算書

①貸借対照表の流動資産（※1）－流動負債（※2）＝ a（ ）円

（※1）：次の流動資産を除く ○1年基準により振替えられた流動資産

○棚卸資産（但し、貯蔵品を除く）

（※2）：次の流動負債を除く ○1年基準により振替えられた流動負債

○賞与引当金

②資金収支計算書の当期末支払資金残高＝ b（ ）円

aとbは一致する

2 貸借対照表と事業活動計算書

①貸借対照表の次期繰越活動増減差額＝ c（ ）円

②事業活動計算書の次期繰越活動の増減差額＝ d（ ）円

cとdは一致する

法人全体資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

		大	中	小	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入	会費収入			28,700,000	28,986,500	△286,500
		寄附金収入			52,964,000	64,007,797	△11,043,797
		経常経費補助金収入			113,721,000	113,720,887	113
		受託金収入			99,489,000	102,767,709	△3,278,709
		貸付事業収入			27,500,000	20,021,166	7,478,834
		事業収入			3,084,000	3,279,400	△195,400
		介護保険事業収入			187,595,000	187,594,650	350
		老人福祉事業収入			102,974,000	101,230,200	1,743,800
		就労支援事業収入			32,714,000	29,421,995	3,292,005
		障害福祉サービス等事業収入			327,627,000	330,778,437	△3,151,437
		受取利息配当金収入			70,000	4,319	65,681
		その他の収入			4,653,000	3,932,979	720,021
		事業活動収入計(1)				981,091,000	985,746,039
	支出	人件費支出			652,218,346	640,674,112	11,544,234
		事業費支出			149,783,644	129,390,143	20,393,501
		事務費支出			40,914,133	35,113,376	5,800,757
		就労支援事業支出			35,047,000	32,387,940	2,659,060
		貸付事業支出			27,500,000	20,162,886	7,337,114
		共同募金配分金事業費			19,528,000	19,527,949	51
		助成金支出			11,326,162	9,668,119	1,658,043
		支払利息支出			281,309	281,309	
		事業活動支出計(2)				936,598,594	887,205,834
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)				44,492,406	98,540,205	△54,047,799
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入			3,134,000	2,797,220	336,780
		施設整備等収入計(4)			3,134,000	2,797,220	336,780
	支出	固定資産取得支出			5,648,000	5,416,612	231,388
		ファイト・リース債務の返済			2,808,000	2,806,848	1,152
		施設整備等支出計(5)			8,456,000	8,223,460	232,540
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				△5,322,000	△5,426,240	104,240
その他の活動による収支	収入	基金積立資産取崩収入			1,017,000	871,850	145,150
		積立資産取崩収入			372,000	371,090	910
		その他の活動による収入			27,731,000	27,727,450	3,550
		その他の活動収入計(7)			29,120,000	28,970,390	149,610
	支出	基金積立資産支出			353,000	301,050	51,950
		積立資産支出			45,000,000	45,000,000	
		その他の活動による支出			21,948,920	20,620,550	1,328,370
		その他の活動支出計(8)			67,301,920	65,921,600	1,380,320
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				△38,181,920	△36,951,210	△1,230,710
予備費支出(10)				7,760,000	—	7,760,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)				△6,771,514	56,162,755	△62,934,269	
前期末支払資金残高(12)				251,404,632	251,404,632		
当期末支払資金残高(11)+(12)				244,633,118	307,567,387	△62,934,269	

法人全体事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

		大	中	小	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	会費収益			28,986,500	30,223,800	△1,237,300
		寄附金収益			64,007,797	6,123,427	57,884,370
		経常経費補助金収益			113,720,887	113,230,006	490,881
		受託金収益			102,767,709	63,345,420	39,422,289
		事業収益			3,279,400	2,409,400	870,000
		介護保険事業収益			187,594,650	189,480,629	△1,885,979
		老人福祉事業収益			101,230,200	111,513,400	△10,283,200
		就労支援事業収益			29,421,995	31,544,078	△2,122,083
		障害福祉サービス事業収益			330,778,437	313,458,565	17,319,872
		その他の収益			2,244,559	7,030	2,237,529
		サービス活動収益計(1)			964,032,134	861,335,755	102,696,379
		費用	人件費			628,124,126	626,406,175
	事業費				128,902,783	132,483,815	△3,581,032
	事務費				35,113,376	33,987,178	1,126,198
	就労支援事業費用				32,387,940	33,804,600	△1,416,660
	共同募金配分金事業費				19,527,949	20,787,434	△1,259,485
	助成金費用				9,668,119	17,359,620	△7,691,501
	基金組入額				301,050	338,401	△37,351
	減価償却費				38,666,691	32,220,904	6,445,787
	国庫補助金等特別積立金取崩額				△15,515,972	△13,521,268	△1,994,704
	徴収不能額				905,000		905,000
	その他の費用				448,820	407,640	41,180
	サービス活動費用計(2)			878,529,882	884,274,499	△5,744,617	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			85,502,252	△22,938,744	108,440,996	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益			4,319	29,436	△25,117
		その他のサービス活動外収益			1,688,420	2,379,034	△690,614
		サービス活動外収益計(4)			1,692,739	2,408,470	△715,731
	費用	支払利息			281,309		281,309
		サービス活動外費用計(5)			281,309		281,309
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			1,411,430	2,408,470	△997,040	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			86,913,682	△20,530,274	107,443,956		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益			2,797,220	72,050,000	△69,252,780
		施設整備等寄附金収益				1,617,340	△1,617,340
		固定資産受贈額				4,250,000	△4,250,000
		その他の特別収益			444,820	1,079,320	△634,500
		特別収益計(8)			3,242,040	78,996,660	△75,754,620
	費用	固定資産売却損・処分損			6	53,362	△53,356
		国庫補助金等特別積立金積立額			2,797,220	72,050,000	△69,252,780
		特別費用計(9)			2,797,226	72,103,362	△69,306,136
	特別増減差額(10)=(8)-(9)			444,814	6,893,298	△6,448,484	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			87,358,496	△13,636,976	100,995,472	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)			316,680,873	256,272,062	60,408,811	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)			404,039,369	242,635,086	161,404,283	
	基本金取崩額(14)						
	基金取崩額(15)			1,776,850	815,787	961,063	
	その他の積立金取崩額(16)			371,090	73,230,000	△72,858,910	
	その他の積立金積立額(17)			45,000,000		45,000,000	
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)			361,187,309	316,680,873	44,506,436	

法人全体貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(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
流動資産					
現金	384,905,872	291,048,568	93,857,304	流動負債	80,842,845
預貯金	897,072	868,120	28,952	事業未払金	33,736,067
預貯金	238,290,203	125,007,577	113,282,626	1年以内返済予定リース債務	29,663,209
就労授産預貯金	6,568,975	5,124,266	1,444,709	預り金	755,568
その他の受払預貯金	11,485,315	1,325,616	10,159,699	職員預り金	50,000
事業未収金	126,783,275	158,668,773	△31,885,498	その他の預かり金	7,977,220
仮払金	102,237	54,216	48,021	仮受金	880
その他の仮払金 (ユニバーサル就労)	778,795		778,795	貸与引当金	5,000
固定資産				固定負債	35,000,255
基本財産	967,353,007	956,171,502	11,181,505	固定負債	40,443,341
建物	455,248,195	475,011,768	△19,763,573	設備資金借入金	257,459,232
建物	451,248,195	471,011,768	△19,763,573	リース債務	△3,638,052
定期預金	4,000,000	4,000,000		退職給付引当金	53,100,000
その他の固定資産	512,104,812	481,159,734	30,945,078	負債の部合計	188,892
建物	4,734,902	4,490,063	244,839	純 資 産 の 部	204,170,340
構築物	32,715,816	35,077,059	△2,361,243	基本金	338,302,077
車両運搬具	10,017,096	15,807,170	△5,790,074	基本金	4,000,000
器具及び備品	24,173,992	26,920,147	△2,746,155	基金	4,000,000
有形リース資産	6,342,732	944,460	5,398,272	交通遺児援護基金	22,211,635
権利	514,775	542,392	△27,617	資金貸付事業基金	14,639,116
ソフトラウェア	686,588	685,972	616	国庫補助金等特別積立金	7,572,519
出資金	30,000	30,000		国庫補助金等特別積立金	391,991,664
貸付事業貸付金	1,456,914	2,220,194	△763,280	その他の積立金	391,991,664
退職手当積立基金預け金	196,618,620	204,174,340	△7,555,720	財政調整積立金	217,186,931
交通遺児援護基金積立資産	14,639,116	15,209,916	△570,800	施設整備等積立金	154,547,072
財政調整積立資産	154,547,072	119,547,072	35,000,000	工賃変動積立金	60,675,000
施設整備等積立資産	60,675,000	50,675,000	10,000,000	次期繰越活動増減差額	50,675,000
工賃変動積立資産	1,964,859	2,335,949	△371,090	次期繰越活動増減差額	316,680,873
差入保証金	2,500,000	2,500,000		(うち当期活動増減差額)	316,680,873
長期前払費用	487,360		487,360	純資産の部合計	△13,636,976
資産の部合計	1,352,258,879	1,247,220,070	105,038,809	負債及び純資産の部合計	1,247,220,070
					105,038,809

計算書類に対する注記

(法人全体)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債権等 該当無し

満期保有目的の債権以外の有価証券 時価無し 移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、機械装置、車両運搬具及び器具備品等 定額法

所有権移転外ファイナンスリース資産 リース期間を耐用年数とし、残存価額を0円とする定額法による。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金 全国社会福祉団体職員退職手当基金制度による年度末積立額を計上している。

賞与引当金 当会計年度該当月分の賞与及び社会保険料を計上している。

(4) 消費税の会計処理

個別対応方式。本則課税、税込方式による。

2. 法人で採用する退職給付制度

正規職員については、全国社会福祉団体職員退職手当基金制度、常勤臨時職員については、特定退職金共済制度に加入している。

3. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

(2) 法人全体における事業区分別内訳表は、事業区分が一つのため、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(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 地域福祉事業拠点区分 (社会福祉事業)

「法人運営事業サービス区分」

「広報啓発活動事業サービス区分」

「地域福祉推進事業サービス区分」

「生活支援体制整備事業サービス区分」

「ボランティア活動育成事業サービス区分」

「福祉相談事業サービス区分」

「援護事業サービス区分」

「共同募金配分金事業サービス区分」

「福祉サービス利用援助事業サービス区分」

「生活困窮者自立支援事業サービス区分」

「貸付事業サービス区分」

「成年後見支援センター事業サービス区分」

「法人後見事業サービス区分」

イ 介護保険事業拠点区分 (社会福祉事業)

「介護総務サービス区分」

「居宅介護支援事業サービス区分」

「訪問介護事業サービス区分」

- 「通所介護事業サービス区分」
- 「訪問入浴介護事業サービス区分」
- ウ 障害者就労支援事業拠点区分（社会福祉事業）
 - 「障害本部サービス区分」
 - 「特定相談支援事業サービス区分」
 - 「吉原つくしサービス区分」
 - 「市民ふれあいバンクサービス区分」
 - 「鷹身工芸社サービス区分」
 - 「あゆみ・ひろみサービス区分」
 - 「竹の子サービス区分」
 - 「ひめなサービス区分」
 - 「まつばっくりサービス区分」
 - 「ふじばら作業所サービス区分」
 - 「オリーブの丘サービス区分」
- エ 社会福祉センター拠点区分（社会福祉事業）
 - 「社会福祉センターサービス区分」
 - 「生きがいデイサービス区分」

4. 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
建物	471,011,768	0	19,763,573	451,248,195
定期預金	4,000,000	0	0	4,000,000
合 計	475,011,768	0	19,763,573	455,248,195

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
基本金の取崩し及び国庫補助金等の対象となった基本財産の廃棄又は売却等はない。

6. 担保に供している資産

担保に供している資産は以下のとおりである。

建物（基本財産） 120,741,536円

担保にしている債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額含む）53,100,000円（福祉医療機構）

7. 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（基本財産）	728,437,613	277,189,418	451,248,195
建物	9,580,820	4,845,918	4,734,902
構築物	41,185,162	8,469,346	32,715,816
車両運搬具	72,864,454	62,847,358	10,017,096
器具・備品	67,703,490	43,529,528	24,173,962
有形リース資産	11,227,392	4,884,660	6,342,732
権利	623,520	108,745	514,775
ソフトウェア	5,131,066	4,444,478	686,588
無形リース資産	6,669,840	6,669,840	0

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
合 計	943,423,357	412,989,291	530,434,066

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当無し			
合 計			

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

10. 重要な偶発債務

該当無し

11. 重要な後発事象

該当無し

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

該当なし

社会福祉事業区分資金収支内訳表

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		事業区分合計	社会福祉事業区分				内部取引消去
			地域福祉事業拠点 区分	介護保険事業拠点 区分	障害者就労支援事 業拠点区分	社会福祉センタ ー拠点区分	
事業活動による収支	収入						
	会費収入	28,986,500	28,986,500				
	寄附金収入	64,007,797	13,753,214	103,625	50,150,958		
	経常経費補助金収入	113,720,887	113,720,887				
	受託金収入	102,767,709	102,767,709				
	貸付事業収入	20,021,166	20,021,166				
	事業収入	3,279,400	3,279,400				
	介護保険事業収入	187,594,650		187,438,850		155,800	
	老人福祉事業収入	101,230,200		3,241,100		97,989,100	
	就労支援事業収入	29,421,996			31,709,165		△2,287,170
	障害福祉サービス等事業収入	330,778,437		20,645,139	310,133,298		
	受取利息配当金収入	4,319		49	1,059		
	その他の収入	3,932,979	3,126,311	312,518		494,150	
	事業活動収入計(1)	986,746,039	285,658,398	211,741,281	391,994,480	98,639,050	△2,287,170
	支出						
	人件費支出	640,674,112	190,554,077	163,227,737	242,444,038	44,448,260	
	事業費支出	129,390,143	24,780,277	26,851,521	30,670,234	49,340,611	△2,152,500
	事務費支出	35,113,376	16,964,134	6,486,422	11,630,692	266,899	△134,670
	就労支援事業支出	32,387,940			32,387,940		
	貸付事業支出	20,162,886	20,162,886				
	共同募金配分金事業費	19,527,949	19,527,949				
	助成金支出	9,668,119	9,668,119				
	支払利息支出	281,309			281,309		
	事業活動支出計(2)	887,205,834	281,667,442	196,565,680	317,214,113	94,055,769	△2,287,170
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	98,540,205	4,000,956	15,175,601	74,780,367	4,583,281	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	2,797,220		252,780	2,544,440		
	施設整備等収入計(4)	2,797,220		252,780	2,544,440		
	支出						
	固定資産取得支出	5,416,612		872,740	4,543,872		
その他の活動による収支	収入						
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,806,848		566,676	188,892	2,051,280	
	支出						
	施設整備等支出計(5)	8,223,460		1,439,416	4,732,764	2,051,280	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,426,240		△1,186,636	△2,188,324	△2,051,280	
その他の活動による収支	収入						
	基金積立資産取崩収入	871,850	871,850				
	積立資産取崩収入	371,090			371,090		
	拠点区分間繰入金収入		12,000,000		350,000		△12,350,000
	その他の活動による収入	27,727,460	15,919,070	10,363,940	1,444,440		
	その他の活動収入計(7)	28,970,390	28,790,920	10,363,940	2,165,530		△12,350,000
	支出						
	基金積立資産支出	301,050	301,050				
	積立資産支出	45,000,000			45,000,000		
	拠点区分間繰入金支出			4,000,000	4,000,000	4,350,000	△12,350,000
	その他の活動による支出	20,620,550	7,398,840	5,546,120	7,675,590		
当期資金収支差額合計	その他の活動支出計(8)	65,921,600	7,699,890	9,546,120	56,675,590	4,350,000	△12,350,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△36,951,210	21,091,030	817,820	△54,510,060	△4,350,000	
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	56,162,755	25,091,986	14,806,785	18,081,983	△1,817,999	
	前期末支払資金残高(11)	251,404,632	61,918,841	62,616,465	101,153,768	25,715,558	
	当期末支払資金残高(10)+(11)	307,567,387	87,010,827	77,423,250	119,235,751	23,897,559	

社会福祉事業区分事業活動内訳書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目	事業区分合計	社会福祉事業区分				内部取引消去
		地域福祉事業拠点区分	介護保険事業拠点区分	障害者就労支援事業拠点区分	社会福祉センター拠点区分	
サービス活動増減の部	会費収益	28,986,500	28,986,500			
	寄附金収益	64,007,797	13,753,214	103,626	50,150,958	
	経常経費補助金収益	113,720,887	113,720,887			
	受託金収益	102,767,709	102,767,709			
	事業収益	3,279,400	3,279,400			
	介護保険事業収益	187,594,650		187,438,850	155,800	
	老人福祉事業収益	101,230,200		3,241,100	97,989,100	
	就労支援事業収益	29,421,995			31,709,166	
	障害福祉サービス等事業収益	330,778,437		20,645,139	310,133,298	
	その他の収益	2,244,559	1,979,429	265,130		
	サービス活動増減計(1)	964,032,134	264,487,139	211,693,844	391,993,421	98,144,900
	人件費	628,124,126	179,502,790	156,482,877	249,054,142	43,104,317
	事業費	128,902,783	24,780,277	26,851,521	30,082,874	49,340,611
	事務費	35,113,376	16,964,134	6,486,422	11,530,592	266,898
	就労支援事業費用	32,387,940			32,387,940	
サービス活動外増減の部	共同募金配分金事業費	19,527,949	19,527,949			
	助成金費用	9,668,119	9,668,119			
	基金租入額	301,050	301,050			
	減価償却費	38,666,691	2,157,283	14,123,892	20,314,745	2,070,766
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△15,515,972		△10,643,109	△4,872,863	
	徴収不能額	905,000	905,000			
	その他の費用	448,820	48,400	313,270	87,150	
	サービス活動費用計(2)	878,529,882	263,855,007	193,594,873	338,684,580	94,782,592
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	85,502,252	10,632,132	18,098,971	53,408,841	3,362,308
	受取利息配当金収益	4,319	3,211	49	1,059	
	その他のサービス活動外収益	1,688,420	1,146,882	47,388		494,150
	サービス活動外収益計(4)	1,692,739	1,150,093	47,437	1,059	494,150
	支払利息	281,309			281,309	
	サービス活動外費用計(5)	281,309			281,309	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,411,430	1,150,093	47,437	△280,250	494,150
経常増減差額(7)=(3)+(6)		86,913,682	11,782,225	18,146,408	53,128,591	3,856,458
特別増減の部	施設整備等補助金収益					
	拠点区分間繰入金収益		12,000,000		350,000	△12,350,000
	拠点区分間固定資産移管収益				1	385,379
	その他の特別収益	444,820	48,400	313,270	83,150	
	特別収益計(8)	3,242,040	12,048,400	566,050	2,977,591	385,379
	固定資産売却損・処分損	6	2		4	
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,797,220		252,780	2,544,440	
	拠点区分間繰入金費用			4,000,000	4,000,000	△12,350,000
	拠点区分間固定資産移管費用		1		385,379	△385,380
	特別費用計(9)	2,797,226	3	4,252,780	6,929,823	△12,735,380
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	444,814	12,048,397	△3,686,730	△3,952,232	△3,964,621
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	87,358,496	23,830,622	14,459,678	49,176,359	△108,163
	前期繰越活動増減差額(12)	316,680,873	61,483,226	63,159,989	179,627,821	22,409,837
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	404,039,369	75,313,848	77,619,667	228,804,180	22,301,674
	基本金取崩額(14)					
繰越活動増減差額の部	基金取崩額(15)	1,776,850	1,776,850			
	その他の積立金取崩額(16)	371,090			371,090	
	その他の積立金積立額(17)	45,000,000			45,000,000	
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	361,187,309	77,090,698	77,619,667	184,175,270	22,301,674

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

(単位：円)

勘 定 科 目	事業区分合計	社会福祉事業区分				合 計	内部取引消去
		地域福祉事業拠点 区分	介護保険事業拠点 区分	障害者就労支援事 業拠点区分	社会福祉センタ－ 拠点区分		
流動資産	384,905,872	119,699,473	93,702,945	140,932,623	30,570,931	384,905,872	
現金	897,072	540,000	27,072	300,000	30,000	897,072	
預貯金	238,290,203	75,019,882	61,791,052	81,270,848	30,208,421	238,290,203	
就労授産預貯金	6,568,975			6,568,975		6,568,975	
その他の受払預貯金	11,485,316	11,289,183	131,912		64,220	11,485,316	
事業未収金	126,783,275	31,979,708	41,742,677	52,792,700	268,290	126,783,275	
仮払金	102,237	91,905	10,332			102,237	
その他の仮払金 (ユニバーサル就労)	778,795	778,795				778,795	
固定資産	967,353,007	184,225,634	338,469,376	458,148,264	6,519,733	967,353,007	
基本財産	455,248,195	4,000,000	257,454,164	193,794,031		455,248,195	
建物	451,248,195		257,454,164	193,794,031		451,248,195	
定期預金	4,000,000	4,000,000				4,000,000	
その他の固定資産	512,104,812	160,225,634	81,005,212	264,354,233	6,519,733	512,104,812	
建物	4,734,902			4,734,902		4,734,902	
構築物	32,715,816			32,349,923	365,893	32,715,816	
車両運搬具	10,017,096	4,997,891	13	5,019,192		10,017,096	
器具及び備品	24,173,962	670,335	7,041,908	16,461,719		24,173,962	
有形リース資産	6,342,732		141,669	47,223	6,153,840	6,342,732	
権利	514,775	144,000		370,775		514,775	
ソフトウェア	686,588	406,556	279,932			686,588	
出資金	30,000	30,000				30,000	
貸付事業貸付金	1,456,914	1,456,914				1,456,914	
退職手当積立基金預け金	196,618,620	84,196,420	49,401,920	63,020,280		196,618,620	
交通遺児援護基金積立資産	14,639,116	14,639,116				14,639,116	
財政調整積立資産	154,547,072	53,684,302	24,139,770	76,723,000		154,547,072	
施設整備等積立資産	60,675,000			60,675,000		60,675,000	
工賃変動積立資産	1,964,859			1,964,859		1,964,859	
差入保証金	2,500,000			2,500,000		2,500,000	
長期前払費用	487,360			487,360		487,360	
資産の部合計	1,352,258,879	283,925,107	432,162,321	599,080,787	37,090,664	1,352,258,879	
流動負債	114,578,912	42,742,052	23,085,773	38,064,657	10,688,430	114,578,912	
事業未払金	68,590,710	30,180,062	14,681,844	17,790,385	5,938,419	68,590,710	
1年以内返済予定リース債務	2,240,172		141,669	47,223	2,051,280	2,240,172	
預り金	50,000			50,000		50,000	
職員預り金	8,692,775	2,508,584	1,592,851	3,856,387	734,953	8,692,775	
仮受金	5,000		5,000			5,000	
貸与引当金	35,000,255	10,053,406	6,664,409	16,320,662	1,961,778	35,000,255	
固定負債	253,821,180	84,196,420	49,401,920	116,120,280	4,102,560	253,821,180	
設備資金借入金	53,100,000			53,100,000		53,100,000	
リース債務	4,102,560				4,102,560	4,102,560	
退職給付引当金	196,618,620	84,196,420	49,401,920	63,020,280		196,618,620	
負債の部合計	368,400,092	126,938,472	72,487,693	154,184,937	14,788,990	368,400,092	
基本金	4,000,000	4,000,000				4,000,000	
基本金	4,000,000	4,000,000				4,000,000	
基金	22,211,635	22,211,635				22,211,635	
交通遺児援護基金	14,639,116	14,639,116				14,639,116	
資金貸付事業基金	7,572,519	7,572,519				7,572,519	
国庫補助金等特別積立金	379,272,912		257,915,191	121,357,721		379,272,912	
国庫補助金等特別積立金	379,272,912		257,915,191	121,357,721		379,272,912	
その他の積立金	217,186,931	53,684,302	24,139,770	139,352,859		217,186,931	
財政調整積立金	154,547,072	53,684,302	24,139,770	76,723,000		154,547,072	
施設整備等積立金	60,675,000			60,675,000		60,675,000	
工賃変動積立金	1,964,859			1,964,859		1,964,859	
次期繰越活動増減差額	361,187,309	77,090,698	77,619,667	184,175,270	22,301,674	361,187,309	
次期繰越活動増減差額	361,187,309	77,090,698	77,619,667	184,175,270	22,301,674	361,187,309	
(うち当期活動増減差額)	87,358,496	23,830,622	14,459,678	49,176,359	△108,163	87,358,496	
純資産の部合計	983,858,787	156,986,635	359,674,628	444,895,850	22,301,674	983,858,787	
負債及び純資産の部合計	1,352,258,879	283,925,107	432,162,321	599,080,787	37,090,664	1,352,258,879	

地域福祉事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

	大	中	小	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入	会費収入		28,700,000	28,986,500	△286,500
		普通会費収入		23,750,000	24,041,200	△291,200
		特別会費収入		4,950,000	4,945,300	4,700
		寄附金収入		2,700,000	13,753,214	△11,053,214
		寄附金収入		350,000	10,300,000	△9,950,000
		経常経費寄附金収入		2,350,000	3,453,214	△1,103,214
		経常経費補助金収入		113,721,000	113,720,887	113
		県社協補助金収入		1,655,000	1,655,000	
		市補助金収入		92,538,000	92,537,938	62
		共同募金配分金収入		19,528,000	19,527,949	51
			一般募金配分金収入	11,546,000	11,545,949	51
			歳末たすけあい配分金収入	7,982,000	7,982,000	
		受託金収入		99,489,000	102,767,709	△3,278,709
		市受託金収入		52,442,000	52,538,709	△96,709
		県社協受託金収入		47,047,000	50,229,000	△3,182,000
			資金貸付事業受託金収入	42,692,000	45,624,000	△2,932,000
			福祉イベント助成事業受託金収入	4,355,000	4,605,000	△250,000
		貸付事業収入		27,500,000	20,021,166	7,478,834
		償還金収入		27,500,000	20,021,166	7,478,834
		事業収入		3,084,000	3,279,400	△195,400
		参加費収入		186,000		186,000
		利用料収入		960,000	1,014,900	△54,900
		広告料収入		1,452,000	1,301,500	150,500
		法人後見事業収入		486,000	963,000	△477,000
		受取利息配当金収入		53,000	3,211	49,789
		受取利息配当金収入		10,000	757	9,243
		特定資産受取利息配当金収入		43,000	2,454	40,546
		その他の収入		3,093,000	3,126,311	△33,311
		受入研修費収入		24,000		24,000
		雑収入		3,069,000	3,126,311	△57,311
			退職手当積立基金預け金差益	1,980,000	1,979,429	571
			雑収入	1,089,000	1,146,882	△57,882
		事業活動収入計(1)		278,340,000	285,658,398	△7,318,398
	支出	人件費支出		192,865,225	190,554,077	2,311,148
		役員報酬支出		6,238,000	6,221,395	16,605
		職員給料支出		82,238,985	82,214,974	24,011
		職員賞与支出		27,958,176	26,677,445	1,280,731
		非常勤職員給与支出		33,470,962	32,923,657	547,305
		派遣職員費支出		2,487,275	2,487,275	
		退職給付支出		18,323,499	18,308,499	15,000
		法定福利費支出		22,148,328	21,720,832	427,496
		事業費支出		29,289,968	24,780,277	4,509,691
		諸謝金支出		1,080,892	240,868	840,024
		旅費交通費支出		320,911	15,171	305,740
		燃料費支出		4,000		4,000
		業務委託費支出		2,565,000	2,145,464	419,536
		消耗器具備品費支出		2,580,750	2,176,726	404,024
		修繕費支出		51,331		51,331
		印刷製本費支出		2,425,111	1,304,840	1,120,271
		通信運搬費支出		2,390,083	1,617,459	772,624
		保険料支出		854,299	761,933	92,366

地域福祉事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

		大	中	小	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
		事務費支出	会議費支出		206,000	4,080	201,920
			広報費支出		3,207,000	2,601,970	605,030
			賃借料支出		536,208	518,016	18,192
			手数料支出		59,900	17,900	42,000
			給付金支出		2,160,000	1,799,000	361,000
			保守料支出		345,800	345,312	488
			車輛費支出		939,497	590,356	349,141
			諸会費支出		11,000	11,000	
			租税公課支出		4,174,273	4,038,158	136,115
			雑支出		618,819	129,875	488,944
			県社協受託事業費支出		4,759,094	6,462,149	△1,703,055
		事務費支出			19,061,239	16,964,134	2,097,105
			福利厚生費支出		680,905	573,155	107,750
			職員被服費支出		9,845	9,845	
			旅費交通費支出		640,180	350,060	290,120
			研修研究費支出		301,330	34,410	266,920
			事務消耗品費支出		1,824,662	1,784,404	40,258
			印刷製本費支出		1,817,352	1,161,554	655,798
			修繕費支出		100,000		100,000
			通信運搬費支出		1,803,318	1,544,075	259,243
			会議費支出		53,427	53,427	
			広報費支出		363,440	363,440	
			業務委託費支出		2,697,200	2,697,200	
			手数料支出		875,873	875,873	
			保険料支出		776,000	776,000	
			賃借料支出		253,828	173,828	80,000
			租税公課支出		175,000	63,000	112,000
			保守料支出		836,000	836,000	
			渉外費支出		300,000	159,953	140,047
			車両費支出		479,779	479,779	
			諸会費支出		660,113	615,144	44,969
			雑支出		4,412,987	4,412,987	
		貸付事業支出			27,500,000	20,162,886	7,337,114
			貸付金支出		27,500,000	20,162,886	7,337,114
		共同募金配分金事業費			19,528,000	19,527,949	51
			一般募金配分金事業費		11,546,000	11,545,949	51
				老人福祉活動費	6,406,000	6,405,949	51
				障害児・者福祉活動費	620,000	620,000	
				児童・青少年福祉活動費	3,820,000	3,820,000	
				福祉育成・援助活動費	500,000	500,000	
				ボランティア活動育成事業費	200,000	200,000	
			歳末たすけあい配分金事業費		7,982,000	7,982,000	
		助成金支出			11,326,162	9,668,119	1,658,043
			助成金支出		11,326,162	9,668,119	1,658,043
		事業活動支出計(2)			299,570,594	281,657,442	17,913,152
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			△21,230,594	4,000,956	△25,231,550
施設整備等	収入						
	支出						
		施設整備等収入計(4)					

地域福祉事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位 : 円)

		大	中	小	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
による収支								
		施設整備等支出計(5)						
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)						
その他の活動による収支	収入	基金積立資産取崩収入			1,017,000	871,850	145,150	
			交通通関費基金積立資産取崩収入		1,017,000	871,850	145,150	
		拠点区分間繰入金収入			12,000,000	12,000,000		
			拠点区分間繰入金収入		12,000,000	12,000,000		
		その他の活動による収入			15,920,000	15,919,070	930	
			退職手当積立基金預け金取崩収入		15,920,000	15,919,070	930	
			その他の活動収入計(7)			28,937,000	28,790,920	146,080
	支出	基金積立資産支出			353,000	301,050	51,950	
			交通通関費基金積立資産支出		353,000	301,050	51,950	
		その他の活動による支出			7,538,920	7,398,840	140,080	
			退職手当積立基金預け金支出		7,538,920	7,398,840	140,080	
			その他の活動支出計(8)			7,891,920	7,699,890	192,030
			その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			21,045,080	21,091,030	△45,950
	予備費支出(10)				2,410,000	—	2,410,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)				△2,595,514	25,091,986	△27,687,500	
前期末支払資金残高(12)					61,918,841	61,918,841		
当期末支払資金残高(11)+(12)					59,323,327	87,010,827	△27,687,500	

地域福祉事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

サー ビス 活 動 増 減 の 部	収 益	大	中	小	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		会費収益			28,986,500	30,223,800	△1,237,300
			普通会費収益		24,041,200	23,760,800	280,400
			特別会費収益		4,945,300	6,463,000	△1,517,700
		寄附金収益			13,753,214	5,639,445	8,113,769
			寄附金収益		10,300,000	337,400	9,962,600
			経常経費寄附金収益		3,453,214	5,302,045	△1,848,831
		経常経費補助金収益			113,720,887	113,230,006	490,881
			県社協補助金収益		1,655,000	1,552,000	103,000
			市補助金収益		92,537,938	91,140,572	1,397,366
			共同募金配分金収益		19,527,949	20,537,434	△1,009,485
				一般募金配分金収益	11,545,949	11,339,169	206,780
				歳末たすけあい配分金収益	7,982,000	9,198,265	△1,216,265
		受託金収益			102,767,709	63,345,420	39,422,289
			市受託金収益		52,538,709	53,220,320	△681,611
			県社協受託金収益		50,229,000	10,125,100	40,103,900
				資金貸付事業受託金収益	45,624,000	5,710,000	39,914,000
				福祉・環境活動事業受託金収益	4,605,000	4,415,100	189,900
		事業収益			3,279,400	2,409,400	870,000
			参加費収益			84,000	△84,000
			利用料収益		1,014,900	1,204,400	△189,500
			広告料収益		1,301,500	217,000	1,084,500
			法人後見事業収益		963,000	904,000	59,000
				法人後見事業収益	891,000	736,000	155,000
				法人後見助成金収益	72,000	168,000	△96,000
		その他の収益			1,979,429		1,979,429
			その他の収益		1,979,429		1,979,429
				退職手当積立基金預け金差益	1,979,429		1,979,429
		サービス活動収益計(1)			264,487,139	214,848,071	49,639,068
	費 用	人件費			179,502,790	170,014,005	9,488,785
			役員報酬		5,748,793	5,775,614	△26,821
			職員給料		82,214,974	78,125,956	4,089,018
				職員俸給	64,607,703	62,507,183	2,100,520
				諸手当	17,607,271	15,618,773	1,988,498
			職員賞与		18,102,004	18,253,814	△151,810
			賞与引当金繰入		10,053,406	12,584,463	△2,531,057
			非常勤職員給与		31,036,292	28,586,381	2,449,911
			派遣職員費		2,487,275		2,487,275
			退職給付費用		9,788,269	7,409,000	2,379,269
				退職金	1,979,429		1,979,429
				退職共済掛金	410,000	425,000	△15,000
				全社協共済掛金	7,398,840	6,984,000	414,840
			法定福利費		20,071,777	19,278,777	793,000
		事業費			24,780,277	22,351,596	2,428,681
			諸謝金		240,868	932,004	△691,136
			旅費交通費		15,171	157,700	△142,529
				役職員旅費	15,171	49,460	△34,289
				委員等旅費		108,240	△108,240
			燃料費			2,325	△2,325
			業務委託費		2,145,464	2,069,337	76,127
			消耗器具備品費		2,176,726	3,246,432	△1,069,706
			修繕費			20,350	△20,350
			印刷製本費		1,304,840	1,869,605	△564,765
			通信運搬費		1,617,459	1,346,915	270,544
			保険料		761,933	919,010	△157,077
			会議費		4,080	39,149	△35,069

地域福祉事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

		大	中	小	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ ー ビ ス	収 益		広報費		2,601,970	3,208,912	△606,942
			賃借料		518,016	651,846	△133,830
			手数料支出		17,900	26,754	△8,854
			給付費		1,799,000	1,821,000	△22,000
			保守料		345,312	326,314	18,998
			車輛費		590,356	796,855	△206,499
			諸会費		11,000	11,000	
			租税公課		4,038,158	3,005,000	1,033,158
			雑費		129,875	691,854	△561,979
			県社協受託事業費		6,462,149	1,209,234	5,252,915
				資金貸付事業受託事業費	6,462,149	1,209,234	5,252,915
		事務費			16,964,134	14,178,287	2,785,847
			福利厚生費		573,155	504,544	68,611
			職員被服費		9,845	24,429	△14,584
			旅費交通費		350,060	629,750	△279,690
			研修研究費		34,410	658,809	△624,399
			事務消耗品費		1,784,404	1,361,786	422,618
			印刷製本費		1,161,554	479,711	681,843
			修繕費			97,092	△97,092
			通信運搬費		1,544,075	1,272,355	271,720
			会議費		53,427	54,592	△1,165
			広報費		363,440	86,832	276,608
			業務委託費		2,697,200	1,164,272	1,532,928
			手数料支出		875,873	860,464	15,409
			保険料		776,000	906,605	△130,605
			賃借料		173,828	45,230	128,598
			租税公課		63,000	438,861	△375,861
			保守料		836,000	802,700	33,300
			渉外費		159,953	201,100	△41,147
			車両費		479,779	408,050	71,729
			諸会費		615,144	636,548	△21,404
			雑費		4,412,987	3,544,557	868,430
		共同募金配分金事業費			19,527,949	20,787,434	△1,259,485
			一般募金配分金事業費		11,545,949	11,338,434	207,515
				老人福祉活動費	6,405,949	6,170,000	235,949
				障害児・者福祉活動費	620,000	600,000	20,000
				児童・青少年福祉活動費	3,820,000	3,868,434	△48,434
				福祉育成・援助活動費	500,000	500,000	
				ボランティア活動育成事業費	200,000	200,000	
			歳末たすけあい配分金事業費		7,982,000	9,449,000	△1,467,000
		助成金費用			9,668,119	17,359,620	△7,691,501
			助成金費用		9,668,119	17,359,620	△7,691,501
		基金組入額			301,050	338,401	△37,351
			交通遺児援護基金組入額		301,050	338,401	△37,351
		減価償却費			2,157,288	1,875,888	281,400
			減価償却費		2,157,288	1,875,888	281,400
		徴収不能額			905,000		905,000
			徴収不能額		905,000		905,000
		その他の費用			48,400	112,850	△64,450
			退職手当積立基金預け金差損		48,400	112,850	△64,450
		サービス活動費用計(2)			253,855,007	247,018,081	6,836,926
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			10,632,132	△32,170,010	42,802,142
サ ー ビ ス	収 益	受取利息配当金収益			3,211	21,188	△17,977
			受取利息配当金収益		757	635	122
			特定資産受取利息配当金収益	14	2,454	20,553	△18,099

地域福祉事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

		大	中	小	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
ス 活 動 外 増 減 の 部		その他のサービス活動外収益			1,146,882	2,288,927	△1,142,045
			受入研修費収益			30,000	△30,000
			雑収益		1,146,882	2,258,927	△1,112,045
		サービス活動外収益計(4)			1,150,093	2,310,115	△1,160,022
	費用						
		サービス活動外費用計(5)					
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)				1,150,093	2,310,115	△1,160,022
経常増減差額(7)=(3)+(6)					11,782,225	△29,859,895	41,642,120
特 別 増 減 の 部	収益	固定資産受贈額				4,250,000	△4,250,000
			車両運搬具受贈額			4,250,000	△4,250,000
		拠点区分間繰入金収益			12,000,000	12,000,000	
			拠点区分間繰入金収益		12,000,000	12,000,000	
		その他の特別収益			48,400	687,835	△639,435
			退職給付引当金戻入益		48,400	112,850	△64,450
			賞与引当金戻入益			574,985	△574,985
		特別収益計(8)			12,048,400	16,937,835	△4,889,435
	費用	固定資産売却損・処分損			2	4	△2
			器具及び備品売却損・処分損		2	4	△2
		拠点区分間固定資産移管費用			1	△1	2
			拠点区分間固定資産移管費用		1	△1	2
		特別費用計(9)			3	3	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)				12,048,397	16,937,832
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)					23,830,622	△12,922,063	36,752,685
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)				51,483,226	46,589,502	4,893,724
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)				75,313,848	33,667,439	41,646,409
	基本金取崩額(14)						
	基金取崩額(15)				1,776,850	815,787	961,063
	交通遺児援護基金取崩額				871,850	815,787	56,063
	資金貸付事業基金取崩額				905,000		905,000
	その他の積立金取崩額(16)					17,000,000	△17,000,000
	財政調整 積立金取崩額					17,000,000	△17,000,000
	その他の積立金積立額(17)						
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)				77,090,698	51,483,226	25,607,472

地域福祉事業拠点区分貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部	当年度末	前年度末	増 減	負 債 の 部		
				当年度末	前年度末	増 減
流動資産	119,699,473	67,434,786	52,264,687	流動負債	18,100,408	24,641,644
現金	540,000	529,120	10,880	事業未払金	5,431,266	24,748,796
預貯金	75,019,882	63,364,620	11,655,262	職員預り金	83,799	2,424,785
その他の受払預貯金	11,289,183	1,237,656	10,051,527	その他の預かり金	880	△880
事業未収金	31,979,708	2,303,390	29,676,318	賞与引当金	10,053,406	△2,531,057
仮払金	91,905		91,905	固定負債	84,196,420	△8,568,630
その他の仮払金 (エナジー統労)	778,795		778,795	退職給付引当金	92,765,050	△8,568,630
固定資産	164,225,634	176,285,635	△12,060,001	負債の部合計	110,865,458	16,073,014
基本財産	4,000,000	4,000,000		純 資 産 の 部		
定期預金	4,000,000	4,000,000		基本金	4,000,000	4,000,000
その他の固定資産	160,225,634	172,285,635	△12,060,001	基本金	4,000,000	4,000,000
車輦運搬具	4,997,891	6,664,019	△1,666,128	基金	22,211,635	23,687,435
器具及び備品	670,335	1,009,002	△338,667	交通遺児援護基金	14,639,116	△570,800
権利	144,000	144,000		資金貸付事業基金	7,572,519	△905,000
ソフトウェア	406,656	559,152	△152,496	その他の積立金	53,684,302	53,684,302
出資金	30,000	30,000		財政調整積立金	53,684,302	53,684,302
貸付事業貸付金	1,456,914	2,220,194	△763,280	次期繰越活動増減差額	77,090,698	51,483,226
退職手当積立基金預け金	84,196,420	92,765,050	△8,568,630	次期繰越活動増減差額	51,483,226	25,607,472
交通遺児援護基金積立資産	14,639,116	15,209,916	△570,800	(うち当期活動増減差額)	23,830,622	△12,922,063
財政調整積立資産	53,684,302	53,684,302		純資産の部合計	132,854,963	24,131,672
資産の部合計	283,925,107	243,720,421	40,204,686	負債及び純資産の部合計	243,720,421	40,204,686

計算書類に対する注記

地域福祉事業拠点区分

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債権以外の有価証券 時価無し 移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

車両運搬具及び器具備品等 定額法

所有権移転外ファイナンスリース 該当無し

(3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金 全国社会福祉団体職員退職手当基金制度による年度末掛金残高を計上している。

②賞与引当金 当会計年度該当月分の賞与及び社会保険料を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

個別対応方式。本則課税、税込方式による。

2. 採用する退職給付制度

正規職員については、全国社会福祉団体職員退職手当基金制度、常勤臨時職員については、特定退職金共済制度に加入している。

3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) 地域福祉事業拠点計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))は省略

(3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))

ア 法人運営事業

イ 広報啓発活動事業

ウ 地域福祉推進事業

エ 生活支援体制整備事業

オ ボランティア活動育成事業

カ 福祉相談事業

キ 援護事業

ク 共同募金配分金事業

ケ 福祉サービス利用援助事業

コ 生活困窮者自立支援事業

サ 貸付事業

シ 成年後見支援センター事業

ス 法人後見事業

4. 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
定期預金	4,000,000	0	0	4,000,000
合 計	4,000,000	0	0	4,000,000

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 該当無し

6. 担保に供している資産 該当無し

7. 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
車両運搬具	19,152,251	14,154,360	4,997,891
器具・備品	5,527,232	4,856,897	670,335
権利	144,000	0	144,000
ソフトウェア	3,330,060	2,923,404	406,656
合 計	28,153,543	21,934,661	6,218,882

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当無し			
合 計			

9. 重要な後発事象 該当無し

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 該当無し

介護保険事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

事業活動による収支	収入	大	中	小	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
		寄附金収入			1,000	103,625	△102,625
			経常経費寄附金収入		1,000	103,625	△102,625
		介護保険事業収入			186,865,000	187,438,850	△573,850
			居宅介護料収入(介護報酬収入)		100,775,000	100,570,874	204,126
				介護報酬収入	100,775,000	100,570,874	204,126
			居宅介護料収入(側近介護収入)		12,247,000	14,167,407	△1,920,407
				介護負担金収入(公費)	445,000	236,459	208,541
				介護負担金収入(一般)	11,802,000	13,930,948	△2,128,948
			居宅介護支援介護料収入		46,032,000	45,779,893	252,107
				居宅介護支援介護料収入	42,600,000	42,463,148	136,852
				介護予防支援介護料収入	3,432,000	3,316,745	115,255
			介護予防・認知症対応型事業収入		16,989,000	16,202,720	786,280
				事業費収入	14,995,000	15,068,013	△73,013
				事業負担金収益(公費)	638,000	251,038	386,962
				事業負担金収入(一般)	1,356,000	883,669	472,331
			利用者等利用料収入		8,062,000	7,983,005	78,995
				食費収入(一般)	8,062,000	7,983,005	78,995
			その他の事業収入		2,760,000	2,734,951	25,049
				補助金事業収入(公費)	2,508,000	2,509,220	△1,220
				受託事業収入	252,000	225,731	26,269
		老人福祉事業収入			3,094,000	3,241,100	△147,100
			受託事業収入		3,094,000	3,241,100	△147,100
		障害福祉サービス等事業収入			21,140,000	20,645,139	494,861
			自立支援給付費収入		20,000,000	19,985,694	14,306
				介護給付費収入	20,000,000	19,985,694	14,306
			利用者負担金収入		240,000	83,835	156,165
			その他の事業収入		900,000	575,610	324,390
				その他の事業収入	900,000	575,610	324,390
		受取利息配当金収入			11,000	49	10,951
			受取利息配当金収入		1,000	49	951
			特定資産受取利息配当金収入		10,000		10,000
		その他の収入			302,000	312,518	△10,518
			受入研修費収入		4,000		4,000
			雑収入		298,000	312,518	△14,518
				退職手当積立基金預け金差益	292,000	265,130	26,870
				雑収入	6,000	47,388	△41,388
		事業活動収入計(1)			211,413,000	211,741,281	△328,281
	支出	人件費支出			167,077,000	163,227,737	3,849,263
			職員給料支出		61,202,000	59,654,185	1,547,815
			職員賞与支出		19,691,015	19,209,719	481,296
			非常勤職員給与支出		58,423,475	56,735,682	1,687,793
			退職給付支出		10,881,000	10,819,070	61,930
			法定福利費支出		16,879,510	16,809,081	70,429
		事業費支出			30,246,000	26,851,521	3,394,479
			諸謝金支出		185,000		185,000
			旅費交通費支出		86,100	70,640	15,460
			給食費支出		6,363,890	6,363,890	
			介護用品費支出		477,480	455,673	21,807
			医療費支出		50,000	4,300	45,700
			教養娯楽費支出		528,000	426,427	101,573
			水道光熱費支出		5,442,280	4,628,853	813,427

介護保険事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

		大	中	小	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)		
			業務委託費支出		3,217,000	2,900,105	316,895		
			消耗器具備品費支出		1,510,274	1,369,391	140,883		
			修繕費支出		1,259,000	840,400	418,600		
			保険料支出		947,670	913,046	34,624		
			賃借料支出		4,399,000	4,160,086	238,914		
			保守料支出		1,201,000	969,391	231,609		
			車輛費支出		4,381,306	3,595,999	785,307		
			租税公課支出		163,000	149,800	13,200		
			雑支出		35,000	3,520	31,480		
		事務費支出		7,962,000	6,486,422	1,475,578			
			福利厚生費支出		1,179,775	1,056,693	123,082		
			職員被服費支出		187,123	8,690	178,433		
			旅費交通費支出		13,000	1,040	11,960		
			研修研究費支出		695,815	7,152	688,663		
			事務消耗品費支出		933,010	913,690	19,320		
			印刷製本費支出		589,725	490,614	99,111		
			水道光熱費支出		288,585	288,585			
			通信運搬費支出		1,425,582	1,316,578	109,004		
			会議費支出		6,000		6,000		
			広報費支出		68,640	68,640			
			業務委託費支出		58,745		58,745		
			手数料支出		226,000	208,166	17,834		
			保険料支出		118,000	107,730	10,270		
			賃借料支出		555,000	514,620	40,380		
			土地・建物賃借料支出		640,000	639,780	220		
			租税公課支出		90,000	87,000	3,000		
			保守料支出		708,000	701,344	6,656		
			渉外費支出		4,000		4,000		
			諸会費支出		114,000	70,400	43,600		
			雑支出		61,000	5,700	55,300		
		事業活動支出計(2)					205,285,000	196,565,680	8,719,320
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)					6,128,000	15,175,601	△9,047,601
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入			254,000	252,780	1,220		
			施設整備等補助金収入		254,000	252,780	1,220		
		施設整備等収入計(4)			254,000	252,780	1,220		
	支出	固定資産取得支出			875,000	872,740	2,260		
		器具及び備品取得支出			547,000	545,490	1,510		
			その他の取得支出			328,000	327,250	750	
		77付添・リース債務の返済支出			567,000	566,676	324		
			77付添・リース債務の返済支出			567,000	566,676	324	
		施設整備等支出計(5)			1,442,000	1,439,416	2,584		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					△1,188,000	△1,186,636	△1,364	
その他の活動による	収入	その他の活動による収入			10,366,000	10,363,940	2,060		
			退職手当積立基金預け金収入		10,366,000	10,363,940	2,060		
		その他の活動収入計(7)			10,366,000	10,363,940	2,060		
	支出	拠点区分間繰入金支出			4,000,000	4,000,000			
			拠点区分間繰入金支出		4,000,000	4,000,000			
		その他の活動による支出			5,758,000	5,546,120	211,880		
			退職手当積立基金預け金支出		5,758,000	5,546,120	211,880		

介護保険事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位 : 円)

		大	中	小	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
収 支		その他の活動支出計(8)			9,758,000	9,546,120	211,880
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			608,000	817,820	△209,820
予備費支出(10)					1,800,000	—	1,800,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)					3,748,000	14,806,785	△11,058,785
前期末支払資金残高(12)					62,616,465	62,616,465	
当期末支払資金残高(11)+(12)					66,364,465	77,423,250	△11,058,785

介護保険事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

サービス活動増減の部	収 益	大	中	小	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
		寄附金収益			103,625	20,000	83,625
			経常経費寄附金収益		103,625	20,000	83,625
		介護保険事業収益			187,438,850	186,546,429	892,421
			居宅介護料収益 (介護報酬収益)		100,570,874	102,915,652	△2,344,778
				介護報酬収益	100,570,874	102,915,652	△2,344,778
			居宅介護料収益 (利用者負担金収益)		14,167,407	13,974,308	193,099
				介護負担金収益 (公費)	236,459	240,900	△4,441
				介護負担金収益 (一般)	13,930,948	13,733,408	197,540
			居宅介護支援介護料収益		45,779,893	45,809,020	△29,127
				居宅介護支援介護料収益	42,463,148	42,306,807	156,341
				介護予防支援介護料収益	3,316,745	3,502,213	△185,468
			介護予防・日常生活支援総合事業収益		16,202,720	15,040,456	1,162,264
				事業費収益	15,068,013	13,440,237	1,627,776
				事業負担金収益 (公費)	251,038	501,121	△250,083
				事業負担金収益 (一般)	883,669	1,099,098	△215,429
			利用者等利用料収益		7,983,005	8,084,979	△101,974
				食費収益 (一般)	7,983,005	8,084,979	△101,974
			その他の事業収益		2,734,951	722,014	2,012,937
				補助金事業収益 (公費)	2,509,220		2,509,220
				受託事業収益	225,731	722,014	△496,283
		老人福祉事業収益			3,241,100		3,241,100
			受託事業収益		3,241,100		3,241,100
		障害福祉サービス等事業収益			20,645,139	26,745,113	△6,099,974
			自立支援給付費収益		19,985,694	25,773,884	△5,788,190
				介護給付費収益	19,985,694	25,773,884	△5,788,190
			利用者負担金収益		83,835	178,439	△94,604
			その他の事業収益		575,610	792,790	△217,180
				その他の事業収益	575,610	792,790	△217,180
		その他の収益			265,130		265,130
			その他の収益		265,130		265,130
				退職手当積立基金預け金差益	265,130		265,130
		サービス活動収益計 (1)			211,693,844	213,311,542	△1,617,698
	費 用	人件費			156,462,877	172,058,640	△15,595,763
			職員給料		59,654,185	67,201,313	△7,547,128
				職員俸給	49,996,994	55,821,465	△5,824,471
				諸手当	9,657,191	11,379,848	△1,722,657
			職員賞与		12,437,139	13,617,780	△1,180,641
			賞与引当金繰入		6,664,409	8,611,449	△1,947,040
			非常勤職員給与		56,025,247	58,807,559	△2,782,312
			退職給付費用		6,001,250	6,261,250	△260,000
				退職金	265,130		265,130
				退職共済掛金	190,000	180,000	10,000
				全社協共済掛金	5,546,120	6,081,250	△535,130
			法定福利費		15,680,647	17,559,289	△1,878,642
		事業費			26,851,521	27,687,498	△835,977
			諸謝金			140,000	△140,000
			旅費交通費		70,640	3,700	66,940
				役職員旅費	100	3,700	△3,600
				利用者送迎費	70,540		70,540
			給食費		6,363,890	6,467,818	△103,928
			介護用品費		455,673	146,969	308,704
			医療費		4,300		4,300
			教養娯楽費		426,427	438,860	△12,433
			水道光熱費		4,628,853	5,425,853	△797,000

介護保険事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

		大		中		小		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)	
			業務委託費					2,900,105	2,853,255	46,850	
			消耗器具備品費					1,369,391	1,075,380	294,011	
			修繕費					840,400	966,390	△125,990	
			保険料					913,046	1,043,494	△130,448	
			賃借料					4,160,086	3,706,993	453,093	
			保守料					969,391	1,080,713	△111,322	
			車輛費					3,595,999	4,116,563	△520,564	
			租税公課					149,800	201,100	△51,300	
			雑費					3,520	20,410	△16,890	
		事務費					6,486,422	5,610,153	876,269		
			福利厚生費					1,056,693	928,773	127,920	
			職員被服費					8,690		8,690	
			旅費交通費					1,040	6,090	△5,050	
			研修研究費					7,152	175,040	△167,888	
			事務消耗品費					913,690	376,082	537,608	
			印刷製本費					490,614	497,001	△6,387	
			水道光熱費					288,585	241,076	47,509	
			通信運搬費					1,316,578	1,014,599	301,979	
			広報費					68,640		68,640	
			手数料支出					208,166	233,162	△24,996	
			保険料					107,730	105,660	2,070	
			賃借料					514,620	544,320	△29,700	
			土地・建物賃借料					639,780	639,780		
			租税公課					87,000	1,200	85,800	
			保守料					701,344	705,830	△4,486	
			諸会費					70,400	101,000	△30,600	
			雑費					5,700	40,540	△34,840	
			減価償却費					14,123,892	15,183,127	△1,059,235	
			減価償却費					14,123,892	15,183,127	△1,059,235	
			国庫補助金等特別積立金取崩額					△10,643,109	△10,636,074	△7,035	
			国庫補助金等特別積立金取崩額					△10,643,109	△10,636,074	△7,035	
			その他の費用					313,270	128,150	185,120	
			退職手当積立基金預け金差損					313,270	128,150	185,120	
			サービス活動費用計 (2)							193,594,873	210,031,494
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)							18,098,971	3,280,048	14,818,923
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益					49	38	11		
		受取利息配当金収益					49	38	11		
		その他のサービス活動外収益					47,388	14,360	33,028		
		雑収益					47,388	14,360	33,028		
		サービス活動外収益計 (4)					47,437	14,398	33,039		
	費用										
		サービス活動外費用計 (5)									
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)					47,437	14,398	33,039		
		経常増減差額 (7)=(3)+(6)							18,146,408	3,294,446	14,851,962
		特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益					252,780		252,780
施設整備等補助金収益							252,780		252,780		
拠点区分間繰入金収益								1,300,000	△1,300,000		
拠点区分間繰入金収益								1,300,000	△1,300,000		
その他の特別収益							313,270	128,150	185,120		
退職給付引当金戻入益							313,270	128,150	185,120		
特別収益計 (8)					566,050	1,428,150	△862,100				

介護保険事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

	大	中	小	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
費用	固定資産売却損・処分損				4	△4
		車輜運搬具売却損・処分損		△1	2	△3
		器具及び備品売却損・処分損		1	2	△1
	国庫補助金等特別積立金積立額			252,780		252,780
		国庫補助金等特別積立金積立額		252,780		252,780
	拠点区分間繰入金費用			4,000,000	4,000,000	
		拠点区分間繰入金費用		4,000,000	4,000,000	
	特別費用計(9)			4,252,780	4,000,004	252,776
	特別増減差額(10)=(8)-(9)			△3,686,730	△2,571,854	△1,114,876
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			14,459,678	722,592	13,737,086
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)			63,159,989	52,437,397	10,722,592
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)			77,619,667	53,159,989	24,459,678
	基本金取崩額(14)					
	基金取崩額(15)					
	その他の積立金取崩額(16)				10,000,000	△10,000,000
	財政調整 積立金取崩額				10,000,000	△10,000,000
	その他の積立金積立額(17)					
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)			77,619,667	63,159,989	14,459,678

介護保険事業拠点区分貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(単位：円)

資 産	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	93,702,945	65,935,930	27,767,015	流動負債	23,085,773	12,497,590
現金	27,072	30,000	△2,928	事業未払金	14,681,844	3,255,565
預貯金	51,791,052	30,337,944	21,453,108	1年以内返済予定リース債務	141,669	566,676
その他の受払預貯金	131,912	87,960	43,952	職員預り金	1,592,851	63,900
事業未収金	41,742,577	35,425,810	6,316,767	仮受金	5,000	5,000
仮払金	10,332	54,216	△43,884	賞与引当金	6,664,409	8,611,449
固定資産	338,459,376	356,762,913	△18,303,537	固定負債	49,401,920	54,595,974
基本財産	257,454,164	268,012,569	△10,558,405	リース債務	62,964	△62,964
建物	257,454,164	268,012,569	△10,558,405	退職給付引当金	49,401,920	54,533,010
その他の固定資産	81,005,212	88,750,344	△7,745,132	負債の部合計	72,487,693	67,093,564
車両運搬具	13	12	1	純 資 産 の 部		
器具及び備品	7,041,908	9,321,092	△2,279,184	国庫補助金等特別積立金	257,915,191	268,305,520
有形リース資産	141,669	629,640	△487,971	国庫補助金等特別積立金	257,915,191	268,305,520
ソフトウェア	279,932	126,820	153,112	その他の積立金	24,139,770	24,139,770
退職手当積立基金預け金	49,401,920	54,533,010	△5,131,090	財政調整積立金	24,139,770	24,139,770
財政調整積立資産	24,139,770	24,139,770		次期繰越活動増減差額	77,619,667	63,159,989
				次期繰越活動増減差額	77,619,667	63,159,989
				(うち当期活動増減差額)	14,459,678	13,737,086
資産の部合計	432,162,321	422,698,843	9,463,478	純資産の部合計	359,674,628	355,605,279
				負債及び純資産の部合計	432,162,321	422,698,843

計算書類に対する注記

介護保険事業拠点区分

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当無し

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物、車両運搬具及び器具備品等 定額法

所有権移転外ファイナンスリース リース期間を耐用年数とし、残存価額を0円とする定額法による。

(3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金 全国社会福祉団体職員退職手当基金制度による年度末掛金残高を計上している。

②賞与引当金 当会計年度該当月分の賞与及び社会保険料を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

個別対応方式。本則課税、税込方式による。

2. 採用する退職給付制度

正規職員については、全国社会福祉団体職員退職手当基金制度、常勤臨時職員については、特定退職金共済制度に加入している。

3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) 介護保険事業拠点計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))

ア 介護総務

イ 居宅介護支援事業

ウ 訪問介護事業

エ 通所介護事業

オ 訪問入浴介護事業

(3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))

サービス区分は上記(2)資金収支明細書と同じ。

4. 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
建物	268,012,569	0	10,558,405	257,454,164
合 計	268,012,569	0	10,558,405	257,454,164

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
該当無し

6. 担保に供している資産
該当無し

7. 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（基本財産）	310,191,919	52,737,755	257,454,164
車両運搬具	15,484,001	15,483,988	13
器具・備品	19,299,262	12,257,354	7,041,908
有形リース資産	2,266,704	2,125,035	141,669
ソフトウェア	870,706	590,774	279,932
無形リース資産	6,669,840	6,669,840	0
合 計	354,782,432	89,864,746	264,917,686

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当無し			
合 計			

9. 重要な後発事象
該当無し

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
該当無し

障害者就労支援事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

	大	中	小	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入	寄附金収入		50,263,000	50,150,958	112,042
		経常経費寄附金収入		50,263,000	50,150,958	112,042
		就労支援事業収入		34,675,000	31,709,165	2,965,835
		下請け作業収入		9,364,000	8,538,959	825,041
		自主製品販売収入		23,457,000	21,689,188	1,767,812
		その他事業収入		1,854,000	1,481,018	372,982
		障害福祉サービス等事業収入		306,487,000	310,133,298	△3,646,298
		自立支援給付費収入		301,842,000	305,227,344	△3,385,344
			介護給付費収入	32,613,000	33,233,864	△620,864
			訓練等給付費収入	258,461,000	261,241,282	△2,780,282
			計画相談支援給付費収入	10,768,000	10,752,198	15,802
		利用者負担金収入		220,000	145,394	74,606
		その他の事業収入		4,425,000	4,760,560	△335,560
			補助金事業収入(公費)	4,425,000	4,760,560	△335,560
		受取利息配当金収入		6,000	1,059	4,941
		受取利息配当金収入		1,000	826	174
		特定資産受取利息配当金収入		5,000	233	4,767
		その他の収入		139,000		139,000
		受入研修費収入		100,000		100,000
		雑収入		39,000		39,000
			雑収入	39,000		39,000
	事業活動収入計(1)			391,570,000	391,994,480	△424,480
	支出	人件費支出		245,024,121	242,444,038	2,580,083
		職員給料支出		77,634,135	76,703,104	931,031
		職員賞与支出		28,294,687	27,700,380	594,307
		非常勤職員給与支出		104,913,575	104,288,941	624,634
		退職給付支出		2,872,000	2,810,440	61,560
		法定福利費支出		31,309,724	30,941,173	368,551
		事業費支出		37,719,676	30,570,234	7,149,442
		諸謝金支出		160,000	10,000	150,000
		旅費交通費支出		440,000	4,360	435,640
		被服費支出		144,730	41,627	103,103
		教養娯楽費支出		134,000	25,787	108,213
		水道光熱費支出		7,129,728	6,368,381	761,347
		業務委託費支出		3,942,000	2,897,367	1,044,633
		消耗器具備品費支出		8,958,771	7,883,671	1,075,100
		修繕費支出		2,528,661	1,758,230	770,431
		印刷製本費支出		97,389	71,701	25,688
		通信運搬費支出		42,020	42,020	
		保険料支出		2,791,060	2,714,910	76,150
		会議費支出		90,000		90,000
		賃借料支出		2,497,302	1,797,668	699,634
		手数料支出		14,000	14,000	
		教育指導費支出		1,207,416	332,883	874,533
		保守料支出		1,649,000	1,413,421	235,579
		車輛費支出		5,639,479	5,042,288	597,191
		租税公課支出		132,300	122,300	10,000
		雑支出		121,820	29,620	92,200
		事務費支出		13,540,894	11,530,592	2,010,302
		福利厚生費支出		1,517,095	1,482,757	34,338
		職員被服費支出		120,000	18,865	101,135
		旅費交通費支出		44,000		44,000
		研修研究費支出		636,559	93,952	542,607

(自) 令和 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 年 3 月 31 日

		大	中	小	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)			
			事務消耗品費支出		185,769	115,969	69,800			
			印刷製本費支出		898,632	571,978	326,654			
			通信運搬費支出		1,993,264	1,937,000	56,264			
			広報費支出		250,000	248,710	1,290			
			業務委託費支出		47,258	47,258				
			手数料支出		28,930	28,930				
			保険料支出		1,024,650	1,024,650				
			賃借料支出		600,000	541,728	58,272			
			土地・建物賃借料支出		4,723,435	4,723,435				
			租税公課支出		10,200	600	9,600			
			保守料支出		19,140	19,140				
			渉外費支出		622,742	10,000	612,742			
			車両費支出		112,000		112,000			
			諸会費支出		610,800	599,200	11,600			
			雑支出		96,420	66,420	30,000			
		就労支援事業支出			35,047,000	32,387,940	2,659,060			
			就労支援事業支出		35,047,000	32,387,940	2,659,060			
		支払利息支出			281,309	281,309				
			支払利息支出		281,309	281,309				
		事業活動支出計(2)			331,613,000	317,214,113	14,398,887			
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			59,957,000	74,780,367	△14,823,367			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入			2,880,000	2,544,440	335,560			
			施設整備等補助金収入		2,880,000	2,544,440	335,560			
		施設整備等収入計(4)			2,880,000	2,544,440	335,560			
	支出	固定資産取得支出			4,773,000	4,543,872	229,128			
			建物取得支出		656,000	655,820	180			
			器具及び備品取得支出		3,737,000	3,512,677	224,323			
			構築物取得支出		380,000	375,375	4,625			
		ファイナンス・リース債務の返済			189,000	188,892	108			
			ファイナンス・リース債務の返済		189,000	188,892	108			
		施設整備等支出計(5)			4,962,000	4,732,764	229,236			
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			△2,082,000	△2,188,324	106,324			
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入			372,000	371,090	910			
			工賃変動積立資産取崩収入		372,000	371,090	910			
		拠点区分間繰入金収入			1,068,000	350,000	718,000			
			拠点区分間繰入金収入		1,068,000	350,000	718,000			
		その他の活動による収入			1,445,000	1,444,440	560			
			退職手当積立基金預け金取崩収入		1,445,000	1,444,440	560			
		その他の活動収入計(7)			2,885,000	2,165,530	719,470			
	支出	積立資産支出			45,000,000	45,000,000				
			財政調整積立資産支出		35,000,000	35,000,000				
			施設整備等積立資産支出		10,000,000	10,000,000				
		拠点区分間繰入金支出			4,000,000	4,000,000				
			拠点区分間繰入金支出		4,000,000	4,000,000				
		その他の活動による支出			8,652,000	7,675,590	976,410			
			退職手当積立基金預け金支出		8,652,000	7,675,590	976,410			
		その他の活動支出計(8)			57,652,000	56,675,590	976,410			
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				△54,767,000	△54,510,060	△256,940			
	予備費支出(10)				2,400,000	—	2,400,000			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)				708,000	18,081,983	△17,373,983			

29

障害者就労支援事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

	大	中	小	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
	当期末支払資金残高(11)+(12)			101,861,768	119,235,751	△17,373,983

障害者就労支援事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

サービス活動増減の部	収益	大	中	小	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		寄附金収益			50,150,958	463,982	49,686,976
			経常経費寄附金収益		50,150,958	463,982	49,686,976
		就労支援事業収益			31,709,165	33,737,333	△2,028,168
			下請作業収益		8,538,959	8,631,812	△92,853
			自主製品販売収益		21,689,188	21,480,015	209,173
			その他事業収益		1,481,018	3,625,506	△2,144,488
		障害福祉サービス等事業収益			310,133,298	286,713,452	23,419,846
			自立支援給付費収益		305,227,344	286,713,452	18,513,892
				介護給付費収益	33,233,864	20,088,818	13,145,046
				訓練等給付費収益	261,241,282	257,843,711	3,397,571
				計画相談支援給付費収益	10,752,198	8,780,923	1,971,275
			利用者負担金収益		145,394		145,394
			その他の事業収益		4,760,560		4,760,560
				補助金事業収益(公費)	4,760,560		4,760,560
		その他の収益				7,030	△7,030
			その他の収益			7,030	△7,030
				退職手当積立基金預け金差益		7,030	△7,030
		サービス活動収益計(1)			391,993,421	320,921,797	71,071,624
費用	人件費	人件費			249,054,142	235,567,342	13,486,800
			職員給料		76,703,104	79,171,261	△2,468,157
				職員俸給	69,779,600	71,045,600	△1,266,000
				諸手当	6,923,504	8,125,661	△1,202,157
			職員賞与		18,677,889	19,871,486	△1,193,597
			賞与引当金繰入		16,320,662	15,941,708	378,954
			非常勤職員給与		99,458,702	83,814,188	15,644,514
			退職給付費用		9,041,590	9,230,790	△189,200
				退職金		7,030	△7,030
				退職共済掛金	1,366,000	1,409,000	△43,000
				全社協共済掛金	7,675,590	7,814,760	△139,170
			法定福利費		28,852,195	27,537,909	1,314,286
		事業費			30,082,874	26,090,064	3,992,810
			諸謝金		10,000	150,000	△140,000
			旅費交通費		4,360	290,180	△285,820
				役職員旅費	4,360	55,560	△51,200
				利用者送迎費		234,620	△234,620
			被服費		41,627	25,608	16,019
			教養娯楽費		25,787	51,647	△25,860
			水道光熱費		6,368,381	6,224,136	144,245
			業務委託費		2,897,367	2,337,276	560,091
			消耗器具備品費		7,883,671	3,635,540	4,248,131
			修繕費		1,758,230	1,671,556	86,674
			印刷製本費		71,701	67,544	4,157
			通信運搬費		42,020	50,105	△8,085
			保険料		2,227,550	2,483,845	△256,295
			会議費			18,922	△18,922
			賃借料		1,797,668	1,848,446	△50,778
			手数料支出		14,000		14,000
			教育指導費		332,883	948,857	△615,974
			保守料		1,413,421	1,400,750	12,671
			車輛費		5,042,288	4,698,366	343,922
			租税公課		122,300	171,230	△48,930
			雑費		29,620	16,056	13,564
		事務費			11,530,592	13,992,300	△2,461,708
			福利厚生費		1,482,757	1,232,626	250,131
			職員被服費	31	18,865	51,348	△32,483

障害者就労支援事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

		大	中	小	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
			旅費交通費			3,500	△3,500
			研修研究費		93,952	598,480	△504,528
			事務消耗品費		115,969	2,521,848	△2,405,879
			印刷製本費		571,978	517,578	54,400
			通信運搬費		1,937,000	1,151,802	785,198
			広報費		248,710	362,560	△113,850
			業務委託費		47,258	346,680	△299,422
			手数料支出		28,930	190,550	△161,620
			保険料		1,024,650	956,340	68,310
			賃借料		541,728	635,973	△94,245
			土地・建物賃借料		4,723,435	4,565,728	157,707
			租税公課		600	132,800	△132,200
			保守料		19,140	18,792	348
			渉外費		10,000	35,970	△25,970
			車両費			97,858	△97,858
			諸会費		599,200	509,575	89,625
			雑費		66,420	62,292	4,128
		就労支援事業費用			32,387,940	33,804,600	△1,416,660
			就労支援事業販売原価		32,387,940	33,804,600	△1,416,660
				当期就労支援事業製造原価	32,387,940	33,804,600	△1,416,660
				合計	32,387,940	33,804,600	△1,416,660
				差引	32,387,940	33,804,600	△1,416,660
		減価償却費			20,314,745	15,098,925	5,215,820
			減価償却費		20,314,745	15,098,925	5,215,820
		国庫補助金等特別積立金取崩額			△4,872,863	△2,885,194	△1,987,669
			国庫補助金等特別積立金取崩額		△4,872,863	△2,885,194	△1,987,669
		その他の費用			87,150	166,640	△79,490
			退職手当積立基金預け金差損		87,150	166,640	△79,490
		サービス活動費用計(2)			338,584,580	321,834,677	16,749,903
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			53,408,841	△912,880	54,321,721
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益			1,059	8,210	△7,151
			受取利息配当金収益		826	506	320
			特定資産受取利息配当金収益		233	7,704	△7,471
		その他のサービス活動外収益				20,620	△20,620
			受入研修費収益			10,000	△10,000
			雑収益			10,620	△10,620
		サービス活動外収益計(4)			1,059	28,830	△27,771
	費用	支払利息			281,309		281,309
			支払利息		281,309		281,309
		サービス活動外費用計(5)			281,309		281,309
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			△280,250	28,830	△309,080
		経常増減差額(7)=(3)+(6)			53,128,591	△884,050	54,012,641
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益			2,544,440	72,050,000	△69,505,560
			施設整備等補助金収益		2,544,440	72,050,000	△69,505,560
		施設整備等寄附金収益				1,617,340	△1,617,340
			施設整備等寄附金収益			1,617,340	△1,617,340
		拠点区分間繰入金収益			350,000	500,000	△150,000
			拠点区分間繰入金収益		350,000	500,000	△150,000
		拠点区分間固定資産移管収益			1		1
			拠点区分間固定資産移管収益		1		1
		その他の特別収益			83,150	263,335	△180,185
			退職給付引当金戻入益		83,150	170,640	△87,490
			賞与引当金戻入益			46,629	△46,629
			その他の特別収益			46,066	△46,066
		特別収益計(8)			2,977,591	74,430,675	△71,453,084

障害者就労支援事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位：円)

	大	中	小	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
費用	固定資産売却損・処分損			4	53,354	△53,350
		車両運搬具売却損・処分損			1	△1
		器具及び備品売却損・処分損		3	53,353	△53,350
		その他の固定資産売却損・処分損		1		1
	国庫補助金等特別積立金積立額			2,544,440	72,050,000	△69,505,560
		国庫補助金等特別積立金積立額		2,544,440	72,050,000	△69,505,560
	拠点区分間繰入金費用			4,000,000	4,000,000	
		拠点区分間繰入金費用		4,000,000	4,000,000	
	拠点区分間固定資産移管費用			385,379	1	385,378
		拠点区分間固定資産移管費用		385,379	1	385,378
	特別費用計 (9)			6,929,823	76,103,355	△69,173,532
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)			△3,952,232	△1,672,680	△2,279,552
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			49,176,359	△2,556,730	51,733,089
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)			179,627,821	135,954,551	43,673,270
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)			228,804,180	133,397,821	95,406,359
	基本金取崩額 (14)					
	基金取崩額 (15)					
	その他の積立金取崩額 (16)			371,090	46,230,000	△45,858,910
	施設整備等積立金取崩額				46,230,000	△46,230,000
	工賃変動積立金取崩額			371,090		371,090
	その他の積立金積立額 (17)			45,000,000		45,000,000
	施設整備積立金積立額			10,000,000		10,000,000
部	財政調整積立金積立額			35,000,000		35,000,000
	次期繰越活動増減差額 (18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)			184,175,270	179,627,821	4,547,449

障害者就労支援事業拠点区分貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(単位: 円)

資 産 の 部	増 減		負 債 の 部	増 減	
	当年度末	前年度末		当年度末	前年度末
流動資産			流動負債		
現金	140,932,523	127,787,247	事業未払金	38,064,657	42,764,079
預貯金	300,000	279,000	1年以内返済予定リース債務	17,790,385	26,101,407
就労授産預貯金	81,270,848	1,462,710	預り金	47,223	188,892
事業未収金	6,568,975	5,124,266	職員預り金	50,000	50,000
固定資産	52,792,700	120,921,271	賞与引当金	3,856,387	532,072
基本財産	458,148,264	423,044,249	固定負債	16,320,662	15,941,708
建物	193,794,031	202,999,199	設備資金借入金	116,120,280	110,019,503
その他の固定資産	193,794,031	202,999,199	リース債務	53,100,000	53,100,000
建物	264,354,233	220,045,050	退職給付引当金	47,223	△47,223
構築物	4,734,902	4,490,063	負債の部合計	63,020,280	56,872,280
構築物	32,349,923	35,077,059	純 資 産 の 部	154,184,937	152,783,582
車両運搬具	5,019,192	9,143,139	国庫補助金等特別積立金	121,357,721	123,686,144
器具及び備品	16,461,719	16,590,053	国庫補助金等特別積立金	121,357,721	123,686,144
有形リース資産	47,223	236,115	その他の積立金	139,362,859	94,733,949
権利	370,775	398,392	財政調整積立金	76,723,000	41,723,000
退職手当積立基金預け金	63,020,280	56,876,280	施設整備等積立金	60,675,000	50,675,000
財政調整積立資産	76,723,000	41,723,000	工賃変動積立金	1,964,859	2,335,949
施設整備等積立資産	60,675,000	50,675,000	次期繰越活動増減差額	184,175,270	179,627,821
工賃変動積立資産	1,964,859	2,335,949	次期繰越活動増減差額	184,175,270	179,627,821
差入保証金	2,500,000	2,500,000	(うち当期活動増減差額)	49,176,359	△2,556,730
長期前払費用	487,360		純資産の部合計	444,895,850	398,047,914
資産の部合計	599,080,787	550,831,496	負債及び純資産の部合計	599,080,787	550,831,496
					48,249,291

計算書類に対する注記

障害者就労支援事業拠点区分

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当無し

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、車両運搬具及び器具備品等 定額法

所有権移転外ファイナンスリース リース期間を耐用年数とし、残存価額を0円とする定額法による。

(3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金 全国社会福祉団体職員退職手当基金制度による年度末掛金残高を計上している。

②賞与引当金 当会計年度該当月分の賞与及び社会保険料を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

個別対応方式。本則課税、税込方式による。

2. 採用する退職給付制度

正規職員については、全国社会福祉団体職員退職手当基金制度、常勤臨時職員については、特定退職金共済制度に加入している。

3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) 障害者就労支援事業拠点計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))は省略

(3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))

ア 障害本部

イ 特定相談支援事業

ウ 吉原つくし

エ 市民ふれあいバンク

オ 鷹身工芸社

カ あゆみ・ひろみ

キ 竹の子

ク ひめな

ケ まつぼっくり

コ ふじばら作業所

サ オリーブの丘

4. 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
建物	202,999,199	0	9,205,168	193,794,031
合 計	202,999,199	0	9,205,168	193,794,031

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
該当無し

6. 担保に供している資産

担保に供している資産は以下のとおりである

建物（基本財産） 120,741,536円

担保にしている債務の種類及び金額は以下のとおりである

設備資金借入金（1年以内返済予定額含む） 53,100,000円（福祉医療機構）

7. 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（基本財産）	418,245,694	224,451,663	193,794,031
建物	9,580,820	4,845,918	4,734,902
構築物	40,795,432	8,445,509	32,349,923
車両運搬具	38,228,202	33,209,010	5,019,192
器具・備品	42,876,996	26,415,277	16,461,719
有形リース資産	755,568	708,345	47,223
権利	479,520	108,745	370,775
ソフトウェア	930,300	930,300	0
合 計	551,892,532	299,114,767	252,777,765

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当無し			
合 計			

9. 重要な後発事象

該当無し

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
該当無し

社会福祉センター拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

					予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
		大	中	小			
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入			730,000	155,800	574,200
			雑収入		730,000	155,800	574,200
				事業費収入	730,000	155,800	574,200
		老人福祉事業収入			99,880,000	97,989,100	1,890,900
			受託事業収入		99,880,000	97,989,100	1,890,900
		その他の収入			1,119,000	494,150	624,850
			雑収入		1,119,000	494,150	624,850
				雑収入	1,119,000	494,150	624,850
		事業活動収入計(1)			101,729,000	98,639,050	3,089,950
	支出	人件費支出			47,252,000	44,448,260	2,803,740
			非常勤職員給与支出		41,148,000	38,476,321	2,671,679
			退職給付支出		330,000	330,000	
			法定福利費支出		5,774,000	5,641,939	132,061
		事業費支出			54,489,000	49,340,611	5,148,389
			諸謝金支出		90,000	10,000	80,000
			旅費交通費支出		116,000	42,160	73,840
			教養娯楽費支出		666,000	633,600	32,400
			水道光熱費支出		21,883,179	18,931,915	2,951,264
			燃料費支出		20,000	1,255	18,745
			業務委託費支出		15,205,000	14,582,833	622,167
			消耗器具備品費支出		3,482,268	3,368,748	113,520
			修繕費支出		5,090,066	5,090,066	
			印刷製本費支出		287,443	241,587	45,856
			通信運搬費支出		590,000	496,164	93,836
			保険料支出		54,044	34,404	19,640
			賃借料支出		291,000	226,044	64,956
			保守料支出		6,434,000	5,504,160	929,840
			車輛費支出		50,000		50,000
			諸会費支出		28,000	28,000	
			租税公課支出		22,000	5,000	17,000
			雑支出		180,000	144,675	35,325
		事務費支出			350,000	266,898	83,102
			福利厚生費支出		255,000	243,600	11,400
			職員被服費支出		23,298	23,298	
			研修研究費支出		71,702		71,702
		事業活動支出計(2)			102,091,000	94,055,769	8,035,231
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			△362,000	4,583,281	△4,945,281
施設整備等による収支	収入						
	支出	施設整備等収入計(4)					
		ﾌｧｲﾅﾝｽ・ﾘｰｽﾞﾝｸﾞの返却			2,052,000	2,051,280	720
			ﾌｧｲﾅﾝｽ・ﾘｰｽﾞﾝｸﾞの返却		2,052,000	2,051,280	720
		施設整備等支出計(5)			2,052,000	2,051,280	720
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				△2,052,000	△2,051,280	△720
その他の	収入						
	支出	その他の活動収入計(7)					
		拠点区分間繰入金支出			5,068,000	4,350,000	718,000
			拠点区分間繰入金支出		5,068,000	4,350,000	718,000

社会福祉センター拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

	大	中	小	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
活動による収支						
	その他の活動支出計(8)			5,068,000	4,350,000	718,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			△5,068,000	△4,350,000	△718,000
	予備費支出(10)			1,150,000	—	1,150,000
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△8,632,000	△1,817,999	△6,814,001
前期末支払資金残高(12)				25,715,558	25,715,558	
当期末支払資金残高(11)+(12)				17,083,558	23,897,559	△6,814,001

社会福祉センター拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

		大	中	小	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	介護保険事業収益			155,800	2,934,200	△2,778,400
			雑収益		155,800	2,934,200	△2,778,400
				事業費収益	155,800	2,934,200	△2,778,400
		老人福祉事業収益			97,989,100	111,513,400	△13,524,300
			受託事業収益		97,989,100	111,513,400	△13,524,300
		サービス活動収益計 (1)			98,144,900	114,447,600	△16,302,700
	費用	人件費			43,104,317	48,766,188	△5,661,871
			賞与引当金繰入		1,961,778	3,305,721	△1,343,943
			非常勤職員給与		35,603,779	39,841,109	△4,237,330
			退職給付費用		330,000	365,000	△35,000
				退職共済掛金	330,000	365,000	△35,000
			法定福利費		5,208,760	5,254,358	△45,598
		事業費			49,340,611	58,520,872	△9,180,261
			諸謝金		10,000	35,000	△25,000
			旅費交通費		42,160	855,700	△813,540
				役職員旅費	42,160	59,800	△17,640
				利用者送迎費		795,900	△795,900
			教養娯楽費		633,600	523,200	110,400
			水道光熱費		18,931,915	25,361,622	△6,429,707
			燃料費		1,255	3,484	△2,229
			業務委託費		14,582,833	15,484,793	△901,960
			消耗器具備品費		3,368,748	2,319,613	1,049,135
			修繕費		5,090,066	3,808,444	1,281,622
			印刷製本費		241,587	445,348	△203,761
			通信運搬費		496,164	502,649	△6,485
			保険料		34,404	154,924	△120,520
			賃借料		226,044	619,903	△393,859
			保守料		5,504,160	8,009,065	△2,504,905
			車輛費			83,834	△83,834
			諸会費		28,000	28,000	
			租税公課		5,000	16,800	△11,800
			雑費		144,675	268,493	△123,818
		事務費			266,898	233,478	33,420
			福利厚生費		243,600	228,478	15,122
			職員被服費		23,298		23,298
			研修研究費			5,000	△5,000
		減価償却費			2,070,766	62,964	2,007,802
			減価償却費		2,070,766	62,964	2,007,802
		サービス活動費用計 (2)			94,782,592	107,583,502	△12,800,910
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)			3,362,308	6,864,098	△3,501,790
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益			494,150	55,127	439,023
			雑収益		494,150	55,127	439,023
		サービス活動外収益計 (4)			494,150	55,127	439,023
	費用						
		サービス活動外費用計 (5)					
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)			494,150	55,127	439,023
		経常増減差額 (7)=(3)+(6)			3,856,458	6,919,225	△3,062,767
特別増	収益	拠点区分間固定資産移管収益			385,379		385,379
			拠点区分間固定資産移管収益		385,379		385,379
		特別収益計 (8)			385,379		385,379

社会福祉センター拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位 : 円)

		大	中	小	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
減 の 部	費 用	拠点区分間繰入金費用			4,350,000	5,800,000	△1,450,000
			拠点区分間繰入金費用		4,350,000	5,800,000	△1,450,000
		特別費用計 (9)		4,350,000	5,800,000	△1,450,000	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)			△3,964,621	△5,800,000	1,835,379	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)					△108,163	1,119,225	△1,227,388
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)				22,409,837	21,290,612	1,119,225
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)				22,301,674	22,409,837	△108,163
	基本金取崩額 (14)						
	基金取崩額 (15)						
	その他の積立金取崩額 (16)						
	その他の積立金積立額 (17)						
次期繰越活動増減差額 (18) = (13) + (14) + (15) + (16) - (17)					22,301,674	22,409,837	△108,163

社会福祉センター拠点区分貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(単位: 円)

資 産 の 部	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						
現金	30,570,931	29,890,605	680,326	流動負債	10,686,430	3,205,662
預貯金	30,000	30,000		事業未払金	7,480,768	1,799,156
その他の受払預貯金	30,208,421	29,842,303	366,118	1年以内返済予定リース債務	4,139,263	2,051,280
事業未収金	64,220		64,220	職員預り金	2,051,280	699,169
固定資産	268,290	18,302	249,988	賞与引当金	35,784	△1,343,943
その他の固定資産	6,519,733	78,705	6,441,028	固定負債	1,961,778	4,023,855
構築物	6,519,733	78,705	6,441,028	リース債務	4,102,560	4,023,855
有形リース資産	365,893		365,893	負債の部合計	78,705	7,229,517
	6,153,840	78,705	6,075,135	純 資 産 の 部	14,788,990	7,229,517
				次期繰越活動増減差額	22,301,674	△108,163
				次期繰越活動増減差額	22,301,674	△108,163
				(うち当期活動増減差額)	△108,163	△1,227,388
				純資産の部合計	22,409,837	△108,163
資産の部合計	37,090,664	29,969,310	7,121,354	負債及び純資産の部合計	29,969,310	7,121,354

計算書類に対する注記

社会福祉センター拠点区分

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当無し

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、車両運搬具及び器具備品等 定額法

所有権移転外ファイナンスリース リース期間を耐用年数とし、残存価額を0円とする定額法による。

(3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金については、該当無し

②賞与引当金 当会計年度該当月分の賞与及び社会保険料を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

個別対応方式。本則課税、税込方式による。

2. 採用する退職給付制度

嘱託職員を除く常勤臨時職員については、特定退職金共済制度に加入している。

3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) 社会福祉センター事業拠点計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))は省略

(3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))

ア 社会福祉センター事業

イ 生きがいデイサービス事業

4. 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
該当無し				
合 計				

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

該当無し

6. 担保に供している資産

該当無し

7. 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
構築物	389,730	23,837	365,893
有形リース資産	8,205,120	2,051,280	6,153,840
合 計	8,594,850	2,075,117	6,519,733

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当無し			
合 計			

9. 重要な後発事象

該当無し

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

該当無し