

令和元年度 神崎町社会福祉協議会 収支決算書

【決算計算書類】

- 法人単位資金収支計算書（第一号第一様式）
- 法人単位事業活動計算書（第二号第一様式）
- 法人単位貸借対照表（第三号第一様式）
- 財産目録（別紙4）
- 社会福祉事業区分 資金収支内訳表（第一号第三様式）
- 社会福祉事業区分 事業活動内訳書（第二号第三様式）
- 社会福祉事業区分 貸借対照表（第三号第三様式）
- 計算書類に対する注記（法人全体用：別紙1）

法人単位資金収支計算書

(自)平成31年04月01日 (至)令和2年03月31日

法人：社会福祉法人 神崎町社会福祉協議会
事業：法人全体

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考	
事業活動による収支	収入					
	会費収入	3,981,000	3,856,000	125,000		
	寄附金収入	416,000	415,220	780		
	経常経費補助金収入	15,700,000	15,766,222	66,222		
	受託金収入	9,576,000	9,536,480	39,520		
	事業収入	2,427,000	1,893,000	534,000		
	介護保険事業収入	109,720,000	111,191,218	1,471,218		
	障害福祉サービス等事業収入	372,000	180,450	191,550		
	受取利息配当金収入	2,000	1,323	677		
	その他の収入	2,370,000	2,430,397	60,397		
	事業活動収入計(1)	144,564,000	145,270,310	706,310		
支出	人件費支出	121,972,000	118,895,669	3,076,331		
	事業費支出	23,163,000	21,026,180	2,136,820		
	事務費支出	10,938,000	9,726,703	1,211,297		
	貸付事業支出	368,000	0	368,000		
	助成金支出	878,000	842,000	36,000		
	その他の支出	108,000	107,290	710		
		事業活動支出計(2)	157,427,000	150,597,842	6,829,158	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,863,000	5,327,532	7,535,468		
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					
	基金積立資産取崩収入	12,163,000	11,663,000	500,000		
	積立資産取崩収入	2,418,000	2,416,572	1,428		
	その他の活動による収入	577,000	575,550	1,450		
		その他の活動収入計(7)	15,158,000	14,655,122	502,878	
	支出					
	積立資産支出	1,503,000	1,280,000	223,000		
その他の活動による支出	5,037,000	4,266,060	770,940			
	その他の活動支出計(8)	6,540,000	5,546,060	993,940		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,618,000	9,109,062	491,062		
	予備費支出(10)	9,010,000	-	8,848,000		
		162,000				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	13,093,000	3,781,530	16,874,530		
	前期末支払資金残高(12)	13,093,000	13,753,868	660,868		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	17,535,398	17,535,398		

法人単位事業活動計算書

(自)平成31年04月01日 (至)令和2年03月31日

法人：社会福祉法人 神崎町社会福祉協議会
事業：法人全体

(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			
	会費収益	3,856,000	3,942,000	86,000
	寄附金収益	415,220	652,472	237,252
	経常経費補助金収益	15,766,222	15,759,570	6,652
	受託金収益	9,536,480	1,801,100	7,735,380
	事業収益	1,893,000	1,972,100	79,100
	介護保険事業収益	111,191,218	100,191,442	10,999,776
	障害福祉サービス等事業収益	180,450	148,800	31,650
	その他の収益	2,368,196	0	2,368,196
	サービス活動収益計(1)	145,206,786	124,467,484	20,739,302
費用	人件費	123,268,149	118,815,495	4,452,654
	事業費	21,026,180	18,682,309	2,343,871
	事務費	9,726,703	10,220,963	494,260
	共同募金配分金事業費	0	14,747	14,747
	助成金費用	842,000	843,620	1,620
	減価償却費	1,044,434	941,578	102,856
	国庫補助金等特別積立金取崩額	276,330	276,330	0
	その他の費用	107,290	0	107,290
	サービス活動費用計(2)	155,738,426	149,242,382	6,496,044
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,531,640	24,774,898	14,243,258	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,323	2,990	1,667
	その他のサービス活動外収益	62,201	164,318	102,117
	サービス活動外収益計(4)	63,524	167,308	103,784
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)	63,524	167,308	103,784	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,468,116	24,607,590	14,139,474	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	1	1
特別費用計(9)	0	1	1	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	1	1	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,468,116	24,607,591	14,139,475	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	12,856,423	32,577,014	19,720,591
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,388,307	7,969,423	5,581,116
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基金取崩額(15)	11,663,000	0	11,663,000
	その他の積立金取崩額(16)	690,322	4,887,000	4,196,678
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	14,741,629	12,856,423	1,885,206

法人単位貸借対照表

令和2年03月31日現在

法人：社会福祉法人 神崎町社会福祉協議会
事業：法人全体

(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	24,209,694	21,960,189	2,249,505	流動負債	6,674,296	8,206,321	1,532,025
現金預金	11,430,549	11,909,657	479,108	事業未払金	6,079,107	6,858,884	779,777
事業未収金	12,779,145	9,808,229	2,970,916	職員預り金	0	984,686	984,686
立替金	0	242,303	242,303	仮受金	595,189	362,751	232,438
仮払金	0	0	0				
固定資産	64,871,544	75,095,540	10,223,996	固定負債	55,359,350	51,057,370	4,301,980
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	55,359,350	51,057,370	4,301,980
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	62,033,646	59,263,691	2,769,955
その他の固定資産	63,871,544	74,095,540	10,223,996				
機械及び装置	3,944,850	4,342,650	397,800	純資産の部			
車輛運搬具	1,202,643	1,820,058	617,415	基本金	1,000,000	1,000,000	0
器具及び備品	21	29,240	29,219	基金	10,500,000	22,163,000	11,663,000
退職手当積立基金預け金	37,074,390	33,383,880	3,690,510	福祉振興基金	10,500,000	22,163,000	11,663,000
退職給付引当資産	11,126,680	11,643,430	516,750	国庫補助金等特別積立金	805,963	1,082,293	276,330
基金積立資産	10,500,000	22,163,000	11,663,000	その他の積立金	0	690,322	690,322
資産管理積立資産	0	690,322	690,322	資産管理積立金	0	690,322	690,322
その他の固定資産	22,960	22,960	0	次期繰越活動増減差額	14,741,629	12,856,423	1,885,206
				(うち当期活動増減差額)	10,468,116	24,607,591	14,139,475
				純資産の部合計	27,047,592	37,792,038	10,744,446
資産の部合計	89,081,238	97,055,729	7,974,491	負債及び純資産の部合計	89,081,238	97,055,729	7,974,491

財産目録
令和2年03月31日現在

別紙4

法人：社会福祉法人 神崎町社会福祉協議会
事業：法人全体

(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
資産の部						
1 流動資産						
現金預金		-		-	-	11,430,549
現金		-		-	-	50,000
現金	現金手許有高	-	運転資金として	-	-	50,000
預貯金		-		-	-	11,380,549
1274408社福会計 千葉銀行神崎支店	普通預金 千葉銀行神崎支店	-	運転資金として	-	-	10,963,793
2106244社福会計 千葉銀行神崎支店	普通預金 千葉銀行神崎支店	-	運転資金として	-	-	368,462
0110416社福会計 佐原信用金庫神崎支店	普通預金 佐原信用金庫神崎支店	-	運転資金として	-	-	1,003
0005647社福会計 かとり農業協同組合神崎支店	普通預金 かとり農業協同組合神崎支店	-	運転資金として	-	-	68
3250548社福会計 千葉銀行神崎支店	普通預金 千葉銀行神崎支店	-	運転資金として	-	-	6
77303991社福会計 神崎郵便局	普通預金 神崎郵便局	-	運転資金として	-	-	47,217
事業未収金	2月介護報酬・サービス利用料・受託金収入	-	運転資金として	-	-	12,779,145
流動資産合計						24,209,694
2 固定資産						
(1) 基本財産						
定期預金		-		-	-	1,000,000
819966基本財産	定期預金 千葉銀行神崎支店	-	基本財産	-	-	1,000,000
基本財産合計						1,000,000
(2) その他の固定資産						
機械及び装置	ポイラー	-	通所介護事業の設備として	5,967,000	2,022,150	3,944,850
車輦運搬具	業務用車両 6台	-	連絡調整、送迎、訪問、移送車輦として	10,354,647	9,152,004	1,202,643
器具及び備品	筋力測定装置 他	-	社協業務、介護業務に使用	5,559,492	5,559,471	21
退職手当積立基金預け金	全国社会福祉協議会退職手当積立基金	-	職員退職手当として	-	-	37,074,390
退職給付引当資産		-		-	-	11,126,680
共助会退職給付引当資産	千葉県社会福祉事業共助会	-	職員退職手当として	-	-	11,126,680
基金積立資産		-		-	-	10,500,000
福祉振興基金積立資産		-		-	-	10,500,000
定期預金 286061 佐原信用金庫神崎支店	定期預金 佐原信用金庫神崎支店	-	地域福祉等の向上を目的とした基金	-	-	10,000,000
定期貯金 1253335 かとり農業協同組合	定期預金 かとり農業協同組合	-	地域福祉等の向上を目的とした基金	-	-	500,000
定期預金No.297144 6神崎郵便局	定期預金 神崎郵便局	-	地域福祉等の向上を目的とした基金	-	-	0
資産管理積立資産		-		-	-	0
その他の固定資産		-		-	-	22,960
リサイクル料預け金	業務用車両リサイクル預託金	-	業務用車両リサイクル預託金	-	-	22,960
その他の固定資産合計						63,871,544
固定資産合計						64,871,544
資産合計						89,081,238
負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	嘱託・臨時職員賃金、2-3月社会保険料、全社協退職手	-		-	-	6,079,107
職員預り金		-		-	-	0

財産目録
令和2年03月31日現在

別紙4

法人：社会福祉法人 神崎町社会福祉協議会
事業：法人全体

(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
仮受金	療養休暇中職員の傷病手当金	-		-	-	595,189
流動負債合計						6,674,296
2 固定負債						
退職給付引当金		-		-	-	55,359,350
全社協退職給付引当金	全国社会福祉協議会退職手当積立基金	-		-	-	44,232,670
共助会退職給付引当金	千葉県社会福祉事業共助会	-		-	-	11,126,680
固定負債合計						55,359,350
負債合計						62,033,646
差引純資産						27,047,592

(記載上の留意事項)

- ・土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。
- ・同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- ・科目を分けて記載した場合は、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。
- ・「使用目的等」欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づく社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産の使用目的を簡潔に記載する。
なお、負債については、「使用目的等」欄の記載を要しない。
- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。
- ・建物についてのみ「取得年度」欄を記載する。
- ・減価償却資産（有形固定資産に限る）については、「減価償却累計額」欄に記載する。なお、減価償却累計額には、減損損失累計額を含むものとする。
また、ソフトウェアについては、取得価額から貸借対照表価額を控除して得た額を「減価償却累計額」欄に記載する。
- ・車輛運搬具の には会社名と車種を記載すること。車輛番号は任意記載とする。
- ・預金に関する口座番号は任意記載とする。

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)平成31年04月01日 (至)令和2年03月31日

法人：社会福祉法人 神崎町社会福祉協議会

事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		地域福祉活動推進事業拠点区分	在宅福祉サービス事業拠点区分	介護・障害福祉サービス事業拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計		
事業活動による収入	会費収入	3,856,000	0	0	3,856,000	0	3,856,000		
	寄附金収入	415,220	0	0	415,220	0	415,220		
	経常経費補助金収入	11,054,222	4,712,000	0	15,766,222	0	15,766,222		
	受託金収入	8,021,480	1,515,000	0	9,536,480	0	9,536,480		
	事業収入	0	1,893,000	0	1,893,000	0	1,893,000		
	介護保険事業収入	0	0	111,191,218	111,191,218	0	111,191,218		
	障害福祉サービス等事業収入	0	0	180,450	180,450	0	180,450		
	受取利息配当金収入	1,323	0	0	1,323	0	1,323		
	その他の収入	2,394,785	9,802	25,810	2,430,397	0	2,430,397		
	事業活動収入計(1)	25,743,030	8,129,802	111,397,478	145,270,310	0	145,270,310		
事業活動による支出	人件費支出	30,957,241	6,669,662	81,268,766	118,895,669	0	118,895,669		
	事業費支出	2,953,836	4,267,408	13,804,936	21,026,180	0	21,026,180		
	事務費支出	2,557,906	659,884	6,508,913	9,726,703	0	9,726,703		
	助成金支出	842,000	0	0	842,000	0	842,000		
	その他の支出	107,290	0	0	107,290	0	107,290		
	事業活動支出計(2)	37,418,273	11,596,954	101,582,615	150,597,842	0	150,597,842		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,675,243	3,467,152	9,814,863	5,327,532	0	5,327,532			
施設整備等による収入									
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0		
施設整備等による支出									
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	0	0	0		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	0	0	0		
その他収入	基金積立資産取崩収入	11,663,000	0	0	11,663,000	0	11,663,000		
	積立資産取崩収入	2,416,572	0	0	2,416,572	0	2,416,572		
	拠点区分間繰入金収入	4,009,514	4,310,598	94,000	8,414,112	8,414,112	0		

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)平成31年04月01日 (至)令和2年03月31日

法人：社会福祉法人 神崎町社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		地域福祉活動推進事業拠点区分	在宅福祉サービス事業拠点区分	介護・障害福祉サービス事業拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計		
の 活 動 に よ る 収 支	その他の活動による収入	575,550	0	0	575,550	0	575,550		
	その他の活動収入計(7)	18,664,636	4,310,598	94,000	23,069,234	8,414,112	14,655,122		
	積立資産支出	1,280,000	0	0	1,280,000	0	1,280,000		
	拠点区分間繰入金支出	3,325,943	701,624	4,386,545	8,414,112	8,414,112	0		
	その他の活動による支出	4,266,060	0	0	4,266,060	0	4,266,060		
	その他の活動支出計(8)	8,872,003	701,624	4,386,545	13,960,172	8,414,112	5,546,060		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	9,792,633	3,608,974	4,292,545	9,109,062	0	9,109,062		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		1,882,610	141,822	5,522,318	3,781,530	0	3,781,530		
前期末支払資金残高(11)		6,224,084	507,185	7,022,599	13,753,868	0	13,753,868		
当期末支払資金残高(10)+(11)		4,341,474	649,007	12,544,917	17,535,398	0	17,535,398		

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)平成31年04月01日 (至)令和2年03月31日

法人：社会福祉法人 神崎町社会福祉協議会

事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		地域福祉活動推進事業拠点区分	在宅福祉サービス事業拠点区分	介護・障害福祉サービス事業拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計		
サービス活動増減の部	会費収益	3,856,000	0	0	3,856,000	0	3,856,000		
	寄附金収益	415,220	0	0	415,220	0	415,220		
	経常経費補助金収益	11,054,222	4,712,000	0	15,766,222	0	15,766,222		
	受託金収益	8,021,480	1,515,000	0	9,536,480	0	9,536,480		
	事業収益	0	1,893,000	0	1,893,000	0	1,893,000		
	介護保険事業収益	0	0	111,191,218	111,191,218	0	111,191,218		
	障害福祉サービス等事業収益	0	0	180,450	180,450	0	180,450		
	その他の収益	2,368,196	0	0	2,368,196	0	2,368,196		
	サービス活動収益計(1)	25,715,118	8,120,000	111,371,668	145,206,786	0	145,206,786		
	費用								
人件費	35,329,721	6,669,662	81,268,766	123,268,149	0	123,268,149			
事業費	2,953,836	4,267,408	13,804,936	21,026,180	0	21,026,180			
事務費	2,557,906	659,884	6,508,913	9,726,703	0	9,726,703			
助成金費用	842,000	0	0	842,000	0	842,000			
減価償却費	767,762	0	276,672	1,044,434	0	1,044,434			
国庫補助金等特別積立金取崩額	276,330	0	0	276,330	0	276,330			
その他の費用	107,290	0	0	107,290	0	107,290			
サービス活動費用計(2)	42,282,185	11,596,954	101,859,287	155,738,426	0	155,738,426			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,567,067	3,476,954	9,512,381	10,531,640	0	10,531,640			
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	1,323	0	0	1,323	0	1,323		
	その他のサービス活動外収益	26,589	9,802	25,810	62,201	0	62,201		
	サービス活動外収益計(4)	27,912	9,802	25,810	63,524	0	63,524		
費用									
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)	27,912	9,802	25,810	63,524	0	63,524			
経常増減差額(7)=(3)+(6)	16,539,155	3,467,152	9,538,191	10,468,116	0	10,468,116			
特収益									
拠点区分間繰入金収益	4,009,514	4,310,598	94,000	8,414,112	8,414,112	0			

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)平成31年04月01日 (至)令和2年03月31日

法人：社会福祉法人 神崎町社会福祉協議会

事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		地域福祉活動推進事業拠点区分	在宅福祉サービス事業拠点区分	介護・障害福祉サービス事業拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計		
別増減の部	収益								
	特別収益計(8)	4,009,514	4,310,598	94,000	8,414,112	8,414,112	0		
	費用								
	拠点区分間繰入金費用	3,325,943	701,624	4,386,545	8,414,112	8,414,112	0		
	特別費用計(9)	3,325,943	701,624	4,386,545	8,414,112	8,414,112	0		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	683,571	3,608,974	4,292,545	0	0	0		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,855,584	141,822	5,245,646	10,468,116	0	10,468,116		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	4,913,831	507,186	7,435,406	12,856,423	0	12,856,423		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	10,941,753	649,008	12,681,052	2,388,307	0	2,388,307		
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0		
	基金取崩額(15)	11,663,000	0	0	11,663,000	0	11,663,000		
	その他の積立金取崩額(16)	690,322	0	0	690,322	0	690,322		
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0	0	0	0		
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	1,411,569	649,008	12,681,052	14,741,629	0	14,741,629		

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和2年03月31日現在

法人：社会福祉法人 神崎町社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目	地域福祉活動推進事業拠点区分	在宅福祉サービス事業拠点区分	介護・障害福祉サービス事業拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計		
流動資産	6,971,094	721,613	16,516,987	24,209,694	0	24,209,694		
現金預金	4,808,474	780,387	7,402,462	11,430,549	0	11,430,549		
事業未収金	2,162,620	1,502,000	9,114,525	12,779,145	0	12,779,145		
固定資産	64,735,408	1	136,135	64,871,544	0	64,871,544		
基本財産	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000		
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000		
その他の固定資産	63,735,408	1	136,135	63,871,544	0	63,871,544		
機械及び装置	3,944,850	0	0	3,944,850	0	3,944,850		
車輛運搬具	1,078,913	1	123,729	1,202,643	0	1,202,643		
器具及び備品	5	0	16	21	0	21		
退職手当積立基金預け金	37,074,390	0	0	37,074,390	0	37,074,390		
退職給付引当資産	11,126,680	0	0	11,126,680	0	11,126,680		
基金積立資産	10,500,000	0	0	10,500,000	0	10,500,000		
その他の固定資産	10,570	0	12,390	22,960	0	22,960		
資産の部合計	71,706,502	721,614	16,653,122	89,081,238	0	89,081,238		
流動負債	2,629,620	72,606	3,972,070	6,674,296	0	6,674,296		
事業未払金	2,034,431	72,606	3,972,070	6,079,107	0	6,079,107		
仮受金	595,189	0	0	595,189	0	595,189		
固定負債	55,359,350	0	0	55,359,350	0	55,359,350		
退職給付引当金	55,359,350	0	0	55,359,350	0	55,359,350		
負債の部合計	57,988,970	72,606	3,972,070	62,033,646	0	62,033,646		
基本金	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000		
基金	10,500,000	0	0	10,500,000	0	10,500,000		
福祉振興基金	10,500,000	0	0	10,500,000	0	10,500,000		
国庫補助金等特別積立金	805,963	0	0	805,963	0	805,963		
次期繰越活動増減差額	1,411,569	649,008	12,681,052	14,741,629	0	14,741,629		
(うち当期活動増減差額)	15,855,584	141,822	5,245,646	10,468,116	0	10,468,116		
純資産の部合計	13,717,532	649,008	12,681,052	27,047,592	0	27,047,592		
負債及び純資産の部合計	71,706,502	721,614	16,653,122	89,081,238	0	89,081,238		

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

- ・建物並びに器具及び備品 - 定額法

イ 無形固定資産

- ・残存価額を0円とした定額法

ウ 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0円とする定額法による。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 - 職員の退職給付に備える為、全国社会福祉団体職員退職共済積立基金は期末退職金要支給額計を、千葉県社会福祉事業共助会共済制度は施設掛金累計額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

- ・H27年度会計より、「社会福祉法人会計基準の制定について」(平成23年7月27日 厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、厚生労働省社会・援護局長、厚生労働省老健局長連名通知)に基づき処理を行う。

4. 法人で採用する退職給付制度

採用する退職給付制度

- ・全国社会福祉団体職員退職共済積立基金
- ・千葉県社会福祉事業共助会共済制度

5. 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(第一号一様式、第二号一様式、第三号一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第一号二様式、第二号二様式、第三号二様式)
 - ・当法人では、社会福祉事業のみ実施しているため作成省略
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号三様式、第二号三様式、第三号三様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(第一号三様式、第二号三様式、第三号三様式)
 - ・当法人では、公益事業を実施していないため作成省略
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(第一号三様式、第二号三様式、第三号三様式)
 - ・当法人では、収益事業を実施していないため作成省略
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 地域福祉活動推進事業拠点(社会福祉事業)
 - 「法人運営事業」「地域福祉活動推進事業」「ボランティア活動推進事業」「共同募金配分金事業」
 - 「生活福祉資金貸付事業」「福祉資金貸付事業」「学童保育所受託事業」
 - イ 在宅福祉サービス事業拠点(社会福祉事業)
 - 「在宅福祉サービス事業」「生きがいづくり事業」「介護予防・日常生活支援事業」
 - 「福祉サービス利用援助事業」
 - ウ 介護・障害福祉サービス事業拠点(社会福祉事業)
 - 「居宅介護等事業」「通所介護サービス事業」「短時間型通所介護」「居宅介護支援事業」
 - 「居宅・重度訪問介護事業」

6. 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	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	1,000,000	0	0	1,000,000

7. 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

8. 担保に供している資産

該当なし

9.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
機械及び装置	5,967,000	2,022,150	3,944,850
車輛運搬具	10,354,647	9,152,004	1,202,643
器具及び備品	5,559,492	5,559,471	21
合 計	21,881,139	16,733,625	5,147,514

10.債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

11.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

12.関連当事者との取引の内容

該当なし

13.重要な偶発債務

該当なし

14.重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

- ・建物並びに器具及び備品 - 定額法

イ 無形固定資産

- ・残存価額を0円とした定額法

ウ 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0円とする定額法による。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 - 職員の退職給付に備える為、全国社会福祉団体職員退職共済積立基金は期末退職金要支給額計を、千葉県社会福祉事業共助会共済制度は施設掛金累計額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

- ・H27年度会計より、「社会福祉法人会計基準の制定について」(平成23年7月27日 厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、厚生労働省社会・援護局長、厚生労働省老健局長連名通知)に基づき処理を行う。

4. 法人で採用する退職給付制度

採用する退職給付制度

- ・全国社会福祉団体職員退職共済積立基金
- ・千葉県社会福祉事業共助会共済制度

5. 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(第一号一様式、第二号一様式、第三号一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第一号二様式、第二号二様式、第三号二様式)
 - ・当法人では、社会福祉事業のみ実施しているため作成省略
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号三様式、第二号三様式、第三号三様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(第一号三様式、第二号三様式、第三号三様式)
 - ・当法人では、公益事業を実施していないため作成省略
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(第一号三様式、第二号三様式、第三号三様式)
 - ・当法人では、収益事業を実施していないため作成省略
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 地域福祉活動推進事業拠点(社会福祉事業)
 - 「法人運営事業」「地域福祉活動推進事業」「ボランティア活動推進事業」「共同募金配分金事業」
 - 「生活福祉資金貸付事業」「福祉資金貸付事業」「学童保育所受託事業」
 - イ 在宅福祉サービス事業拠点(社会福祉事業)
 - 「在宅福祉サービス事業」「生きがいづくり事業」「介護予防・日常生活支援事業」
 - 「福祉サービス利用援助事業」
 - ウ 介護・障害福祉サービス事業拠点(社会福祉事業)
 - 「居宅介護等事業」「通所介護サービス事業」「短時間型通所介護」「居宅介護支援事業」
 - 「居宅・重度訪問介護事業」

6. 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	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	1,000,000	0	0	1,000,000

7. 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

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 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
機械及び装置	5,967,000	2,022,150	3,944,850
車輛運搬具	10,354,647	9,152,004	1,202,643
器具及び備品	5,559,492	5,559,471	21
合 計	21,881,139	16,733,625	5,147,514

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

11. 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

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし