

# 令和3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 資金収支内訳書（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)令和3年04月01日 (至)令和4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1 / 1  
(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	3,861,000	3,735,000	126,000		
	寄附金収入	178,000	138,850	39,150		
	経常経費補助金収入	21,737,000	21,720,559	16,441		
	受託金収入	9,684,000	9,664,540	19,460		
	事業収入	15,216,000	14,667,679	548,321		
	介護保険事業収入	96,984,000	95,318,570	1,665,430		
	障害福祉サービス等事業収入	0	0	0		
	受取利息配当金収入	2,000	382	1,618		
	その他の収入	97,000	129,600	32,600		
	事業活動収入計(1)	147,759,000	145,375,180	2,383,820		
支出	人件費支出	108,992,000	108,544,047	447,953		
	事業費支出	27,041,000	26,216,849	824,151		
	事務費支出	11,487,000	10,383,191	1,103,809		
	貸付事業支出	368,000	0	368,000		
	助成金支出	978,000	908,362	69,638		
	負担金支出	0	0	0		
	その他の支出	284,000	282,677	1,323		
	事業活動支出計(2)	149,150,000	146,335,126	2,814,874		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,391,000	959,946	431,054		
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	337,000	336,160	840	
		施設整備等支出計(5)	337,000	336,160	840	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	337,000	336,160	840		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	953,000	951,375	1,625	
		その他の活動による収入	396,000	394,380	1,620	
		その他の活動収入計(7)	1,349,000	1,345,755	3,245	
	支出	積立資産支出	1,246,000	1,245,625	375	
		その他の活動による支出	4,117,000	3,848,810	268,190	
	その他の活動支出計(8)	5,363,000	5,094,435	268,565		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,014,000	3,748,680	265,320		
	予備費支出(10)	913,000	-	391,000		
		522,000				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	6,133,000	5,044,786	1,088,214		
	前期末支払資金残高(12)	6,133,000	17,147,930	11,014,930		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	12,103,144	12,103,144		

# 法人単位事業活動計算書

(自)令和3年04月01日 (至)令和4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

1 / 1  
(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	3,735,000	3,776,000	41,000
	寄附金収益	138,850	204,140	65,290
	経常経費補助金収益	21,720,559	22,587,410	866,851
	受託金収益	9,664,540	10,589,600	925,060
	事業収益	14,667,679	12,455,924	2,211,755
	介護保険事業収益	95,318,570	93,868,802	1,449,768
	障害福祉サービス等事業収益	0	23,580	23,580
	その他の収益	94,962	1,880,105	1,785,143
	サービス活動収益計(1)	145,340,160	145,385,561	45,401
費用	人件費	113,153,637	112,333,244	820,393
	事業費	26,216,849	22,458,935	3,757,914
	事務費	10,383,191	10,569,027	185,836
	助成金費用	908,362	853,802	54,560
	負担金費用	0	2,700	2,700
	減価償却費	1,220,979	999,330	221,649
	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	282,677	232,127	50,550
	サービス活動費用計(2)	151,889,365	147,172,835	4,716,530
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,549,205	1,787,274	4,761,931	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	382	1,297	915
	その他のサービス活動外収益	34,638	2,115,419	2,080,781
	サービス活動外収益計(4)	35,020	2,116,716	2,081,696
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)	35,020	2,116,716	2,081,696	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,514,185	329,442	6,843,627	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,514,185	329,442	6,843,627	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	15,071,071	14,741,629	329,442
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8,556,886	15,071,071	6,514,185
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)	0	0	0
	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)	8,556,886	15,071,071	6,514,185

## 法人単位貸借対照表

令和4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1 / 1  
(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	19,281,820	23,869,147	4,587,327	流動負債	7,178,676	6,721,217	457,459
現金預金	9,155,567	11,965,003	2,809,436	事業未払金	7,175,976	6,558,256	617,720
事業未収金	10,118,453	11,780,939	1,662,486	預り金	2,700	2,700	0
立替金	7,800	93,007	85,207	職員預り金	0	125,048	125,048
仮払金	0	30,198	30,198	仮受金	0	35,213	35,213
固定資産	63,080,000	60,216,139	2,863,861	固定負債	54,872,955	50,263,365	4,609,590
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	54,872,955	50,263,365	4,609,590
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	62,051,631	56,984,582	5,067,049
その他の固定資産	62,080,000	59,216,139	2,863,861	純資産の部			
建物	0	0	0	基本金	1,000,000	1,000,000	0
機械及び装置	3,149,250	3,547,050	397,800	基金	10,500,000	10,500,000	0
車両運搬具	656,361	1,451,533	795,172	福祉振興基金	10,500,000	10,500,000	0
器具及び備品	308,174	21	308,153	国庫補助金等特別積立金	253,303	529,633	276,330
退職手当積立基金預け金	36,719,200	33,264,770	3,454,430	次期繰越活動増減差額	8,556,886	15,071,071	6,514,185
退職給付引当資産	10,724,055	10,429,805	294,250	(うち当期活動増減差額)	6,514,185	329,442	6,843,627
基金積立資産	10,500,000	10,500,000	0	純資産の部合計	20,310,189	27,100,704	6,790,515
その他の固定資産	22,960	22,960	0	負債及び純資産の部合計	82,361,820	84,085,286	1,723,466
資産の部合計	82,361,820	84,085,286	1,723,466				

財産目録  
令和4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

1 / 2  
(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>資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金		-		-	-	9,155,567
現金		-		-	-	50,000
現金	現金手許有高	-	運転資金として	-	-	50,000
預貯金		-		-	-	9,105,567
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	-	-	8,688,650
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	-	貸付原資として	-	-	368,466
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	-	-	1,101
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	-	-	127
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	-	-	10,118,453
立替金	職員住民税 立替	-		-	-	7,800
<b>流動資産合計</b>						19,281,820
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
定期預金		-		-	-	1,000,000
819966基本財産		-		-	-	1,000,000
<b>基本財産合計</b>						1,000,000
<b>(2) その他の固定資産</b>						
機械及び装置	ボイラー	-		5,967,000	2,817,750	3,149,250
車輛運搬具	福祉車両(ミニキャブ) 他	-		11,205,067	10,548,706	656,361
器具及び備品	16ミリ映写機 他	-		5,895,652	5,587,478	308,174
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	-	-	36,719,200
退職給付引当資産		-		-	-	10,724,055
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	-	-	10,724,055
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
定期預金 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
その他の固定資産		-		-	-	22,960
リサイクル料預け金	事務用車両(セレナ)リサイクル預託金 他	-		-	-	22,960
<b>その他の固定資産合計</b>						62,080,000
<b>固定資産合計</b>						63,080,000
<b>資産合計</b>						82,361,820
<b>負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	嘱託・臨時職員賃金、3月社会保険料、全社協退職手当	-		-	-	7,175,976
預り金	役員報酬(生活体制整備事業)所得税	-		-	-	2,700
職員預り金		-		-	-	0
<b>流動負債合計</b>						7,178,676

財産目録  
令和4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

2 / 2  
(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>2 固定負債</b>						
退職給付引当金		-		-	-	54,872,955
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	-		-	-	44,148,900
共助会退職給付引当金	千葉県社会福祉事業共助会	-		-	-	10,724,055
固定負債合計						54,872,955
負債合計						62,051,631
差引純資産						20,310,189

(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」欄に記載する。
- ・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)令和3年04月01日 (至)令和4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

1 / 2  
(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	指定管理事業拠点区分	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	3,735,000	0	0	0	3,735,000	0	3,735,000
	寄附金収入	130,000	0	0	8,850	138,850	0	138,850
	経常経費補助金収入	15,990,559	5,730,000	0	0	21,720,559	0	21,720,559
	受託金収入	8,128,600	1,535,940	0	0	9,664,540	0	9,664,540
	事業収入	0	399,050	0	14,268,629	14,667,679	0	14,667,679
	介護保険事業収入	0	0	95,318,570	0	95,318,570	0	95,318,570
	受取利息配当金収入	382	0	0	0	382	0	382
	その他の収入	98,283	2,413	4,500	24,404	129,600	0	129,600
	事業活動収入計(1)	28,082,824	7,667,403	95,323,070	14,301,883	145,375,180	0	145,375,180
	事業活動による支出	人件費支出	30,486,052	5,727,099	65,868,934	6,461,962	108,544,047	0
事業費支出		3,208,804	903,325	15,456,265	6,648,455	26,216,849	0	26,216,849
事務費支出		1,976,036	482,385	6,733,304	1,191,466	10,383,191	0	10,383,191
助成金支出		908,362	0	0	0	908,362	0	908,362
その他の支出		282,677	0	0	0	282,677	0	282,677
事業活動支出計(2)		36,861,931	7,112,809	88,058,503	14,301,883	146,335,126	0	146,335,126
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,779,107	554,594	7,264,567	0	959,946	0	959,946	
施設整備等による支出	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0	0
	固定資産取得支出	336,160	0	0	0	336,160	0	336,160
	施設整備等支出計(5)	336,160	0	0	0	336,160	0	336,160
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	336,160	0	0	0	336,160	0	336,160
その他の収入	積立資産取崩収入	951,375	0	0	0	951,375	0	951,375
	拠点区分間繰入金収入	12,931,529	46,899	206,496	0	13,184,924	13,184,924	0
	その他の活動による収入	394,380	0	0	0	394,380	0	394,380

### 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)令和3年04月01日 (至)令和4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

2 / 2  
(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	指定管理事業拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計	
活動による収入	その他の活動収入計(7)	14,277,284	46,899	206,496	0	14,530,679	13,184,924	1,345,755	
	積立資産支出	1,245,625	0	0	0	1,245,625	0	1,245,625	
	拠点区分間繰入金支出	10,000	684,736	12,490,188	0	13,184,924	13,184,924	0	
	その他の活動による支出	3,848,810	0	0	0	3,848,810	0	3,848,810	
	その他の活動支出計(8)	5,104,435	684,736	12,490,188	0	18,279,359	13,184,924	5,094,435	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	9,172,849	637,837	12,283,692	0	3,748,680	0	3,748,680	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		57,582	83,243	5,019,125	0	5,044,786	0	5,044,786	
前期末支払資金残高(11)		5,132,263	186,147	11,829,520	0	17,147,930	0	17,147,930	
当期末支払資金残高(10)+(11)		5,189,845	102,904	6,810,395	0	12,103,144	0	12,103,144	

### 社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和3年04月01日 (至)令和4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

1 / 2  
(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	指定管理事業拠点区分	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	3,735,000	0	0	0	3,735,000	0	3,735,000	
	寄附金収益	130,000	0	0	8,850	138,850	0	138,850	
	経常経費補助金収益	15,990,559	5,730,000	0	0	21,720,559	0	21,720,559	
	受託金収益	8,128,600	1,535,940	0	0	9,664,540	0	9,664,540	
	事業収益	0	399,050	0	14,268,629	14,667,679	0	14,667,679	
	介護保険事業収益	0	0	95,318,570	0	95,318,570	0	95,318,570	
	その他の収益	94,962	0	0	0	94,962	0	94,962	
	サービス活動収益計(1)	28,079,121	7,664,990	95,318,570	14,277,479	145,340,160	0	145,340,160	
	人件費	35,095,642	5,727,099	65,868,934	6,461,962	113,153,637	0	113,153,637	
	事業費	3,208,804	903,325	15,456,265	6,648,455	26,216,849	0	26,216,849	
事務費	1,976,036	482,385	6,733,304	1,191,466	10,383,191	0	10,383,191		
費用	助成金費用	908,362	0	0	0	908,362	0	908,362	
減価償却費	795,769	221,865	203,345	0	1,220,979	0	1,220,979		
国庫補助金等特別積立金取崩額	276,330	0	0	0	276,330	0	276,330		
その他の費用	282,677	0	0	0	282,677	0	282,677		
サービス活動費用計(2)	41,990,960	7,334,674	88,261,848	14,301,883	151,889,365	0	151,889,365		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,911,839	330,316	7,056,722	24,404	6,549,205	0	6,549,205		
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	382	0	0	0	382	0	382	
	その他のサービス活動外収益	3,321	2,413	4,500	24,404	34,638	0	34,638	
	サービス活動外収益計(4)	3,703	2,413	4,500	24,404	35,020	0	35,020	
費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,703	2,413	4,500	24,404	35,020	0	35,020	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,908,136	332,729	7,061,222	0	6,514,185	0	6,514,185		
特別収益	拠点区分間繰入金収益	12,931,529	46,899	206,496	0	13,184,924	13,184,924	0	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和3年04月01日 (至)令和4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

2 / 2

(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	指定管理事業拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計	
増減の部	収益								
	特別収益計(8)	12,931,529	46,899	206,496	0	13,184,924	13,184,924	0	
	費用								
	拠点区分間繰入金費用	10,000	684,736	12,490,188	0	13,184,924	13,184,924	0	
	特別費用計(9)	10,000	684,736	12,490,188	0	13,184,924	13,184,924	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	12,921,529	637,837	12,283,692	0	0	0	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	986,607	305,108	5,222,470	0	6,514,185	0	6,514,185	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	2,300,416	555,926	12,214,729	0	15,071,071	0	15,071,071	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,313,809	250,818	6,992,259	0	8,556,886	0	8,556,886	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0	
	基金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(16)	0	0	0	0	0	0	0	
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0	0	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	1,313,809	250,818	6,992,259	0	8,556,886	0	8,556,886	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和4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

1 / 1  
(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	指定管理事業拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	7,567,148	389,587	10,722,906	602,179	19,281,820	0	19,281,820
現金預金	5,557,848	555,413	3,721,166	431,966	9,155,567	0	9,155,567
事業未収金	2,001,500	945,000	7,001,740	170,213	10,118,453	0	10,118,453
立替金	7,800	0	0	0	7,800	0	7,800
固定資産	62,750,222	147,914	181,864	0	63,080,000	0	63,080,000
基本財産	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
定期預金	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	61,750,222	147,914	181,864	0	62,080,000	0	62,080,000
機械及び装置	3,149,250	0	0	0	3,149,250	0	3,149,250
車輛運搬具	338,989	147,914	169,458	0	656,361	0	656,361
器具及び備品	308,158	0	16	0	308,174	0	308,174
退職手当積立基金預け金	36,719,200	0	0	0	36,719,200	0	36,719,200
退職給付引当資産	10,724,055	0	0	0	10,724,055	0	10,724,055
基金積立資産	10,500,000	0	0	0	10,500,000	0	10,500,000
その他の固定資産	10,570	0	12,390	0	22,960	0	22,960
資産の部合計	70,317,370	537,501	10,904,770	602,179	82,361,820	0	82,361,820
流動負債	2,377,303	286,683	3,912,511	602,179	7,178,676	0	7,178,676
事業未払金	2,374,603	286,683	3,912,511	602,179	7,175,976	0	7,175,976
預り金	2,700	0	0	0	2,700	0	2,700
固定負債	54,872,955	0	0	0	54,872,955	0	54,872,955
退職給付引当金	54,872,955	0	0	0	54,872,955	0	54,872,955
負債の部合計	57,250,258	286,683	3,912,511	602,179	62,051,631	0	62,051,631
基本金	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
基金	10,500,000	0	0	0	10,500,000	0	10,500,000
福祉振興基金	10,500,000	0	0	0	10,500,000	0	10,500,000
国庫補助金等特別積立金	253,303	0	0	0	253,303	0	253,303
次期繰越活動増減差額	1,313,809	250,818	6,992,259	0	8,556,886	0	8,556,886
(うち当期活動増減差額)	986,607	305,108	5,222,470	0	6,514,185	0	6,514,185
純資産の部合計	13,067,112	250,818	6,992,259	0	20,310,189	0	20,310,189
負債及び純資産の部合計	70,317,370	537,501	10,904,770	602,179	82,361,820	0	82,361,820

## 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」
  - エ 指定管理事業拠点(社会福祉事業)

### 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	2,817,750	3,149,250
車輛運搬具	11,205,067	10,548,706	656,361
器具及び備品	5,895,652	5,587,478	308,174
合 計	23,067,719	18,953,934	4,113,785

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. 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

## 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」
  - エ 指定管理事業拠点(社会福祉事業)

### 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	2,817,750	3,149,250
車輛運搬具	11,205,067	10,548,706	656,361
器具及び備品	5,895,652	5,587,478	308,174
合計	23,067,719	18,953,934	4,113,785

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. 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