

令和3年度 社会福祉法人佐々町社会福祉協議会

一般会計 計算関係書類および財産目録

【目次】

1. 法人単位 資金収支計算書（第一号第一様式）・・・1～2
2. 法人単位 事業活動計算書（第二号第一様式）・・・3～4
3. 法人単位 貸借対照表（第三号第一様式）および財産目録・・・5～7
4. 計算書類の注記事項・・・8～10
5. 監査報告書・・・11

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(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	0288 会費収入	142,000	137,460	4,540		
		0290 寄附金収入	1,300,000	1,390,000	-90,000		
		0291 経常経費補助金収入	3,234,000	3,281,584	-47,584		
		0296 受託金収入	22,971,000	22,474,279	496,721		
		0303 貸付事業収入	239,000	167,193	71,807		
		0305 事業収入	86,000	83,520	2,480		
		0165 介護保険事業収入	58,228,000	57,468,698	759,302		
		0184 障害福祉サービス等事業収入	160,000	124,630	35,370		
		0200 受取利息配当金収入	53,000	17,169	35,831		
	入	0201 その他の収入	745,000	797,824	-52,824		
		事業活動収入計(1)	87,158,000	85,942,357	1,215,643		
		支	0129 人件費支出	67,001,000	66,322,554	678,446	
			0130 事業費支出	14,753,000	14,827,491	-74,491	
0131 事務費支出	7,424,000		6,600,872	823,128			
0309 貸付事業支出	483,000		83,000	400,000			
出	0313 助成金支出		797,000	724,407	72,593		
	0315 負担金支出		6,090,000	4,156,830	1,933,170		
	0138 その他の支出		360,000	360,806	-806		
事業活動支出計(2)	96,908,000	93,075,960	3,832,040				
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-9,750,000	-7,133,603	-2,616,397				
施設整備等による収支	収	0204 施設整備等補助金収入	1,290,000	1,290,000	0		
		施設整備等収入計(4)	1,290,000	1,290,000	0		
	支	0144 固定資産取得支出	2,011,000	2,010,050	950		
		施設整備等支出計(5)	2,011,000	2,010,050	950		
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-721,000	-720,050	-950		
その他の	収	0308 基金積立資産取崩収入	13,893,000	11,785,000	2,108,000		
		その他の活動収入計(7)	13,893,000	11,785,000	2,108,000		
	支	0317 基金積立資産支出	1,300,000	1,390,000	-90,000		
	0162 その他の活動による支出	2,363,000	2,362,380	620			

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
活動による収支	支				
	出				
	その他の活動支出計(8)	3,663,000	3,752,380	-89,380	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	10,230,000	8,032,620	2,197,380	
	予備費支出(10)	5,522,000 0	—	5,522,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-5,763,000	178,967	-5,941,967	
	前期末支払資金残高(12)	5,763,000	15,969,355	-10,206,355	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	16,148,322	-16,148,322	

事業活動計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
サービス活動増減の部	収	0259 会費収益	137,460	181,500	-44,040
		0261 寄附金収益	1,390,000	1,785,000	-395,000
		0262 経常経費補助金収益	3,281,584	3,092,459	189,125
		0267 受託金収益	22,474,279	19,458,450	3,015,829
	益	0276 事業収益	83,520	82,320	1,200
		0056 介護保険事業収益	57,468,698	54,238,622	3,230,076
		0075 障害福祉サービス等事業収益	124,630	163,830	-39,200
		0090 その他の収益	0	3,649,630	-3,649,630
		サービス活動収益計(1)	84,960,171	82,651,811	2,308,360
	費	0015 人件費	69,369,284	69,514,112	-144,828
		0016 事業費	14,827,491	16,357,492	-1,530,001
		0017 事務費	6,784,572	6,741,095	43,477
		0282 助成金費用	724,407	729,704	-5,297
	用	0284 負担金費用	4,156,830	0	4,156,830
	0027 減価償却費	1,204,708	1,894,114	-689,406	
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-161,572	-389,279	227,707	
	サービス活動費用計(2)	96,905,720	94,847,238	2,058,482	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-11,945,549	-12,195,427	249,878	
サービス活動外増減の部	収	0093 受取利息配当金収益	17,169	40,641	-23,472
		0098 その他のサービス活動外収益	797,824	1,089,141	-291,317
		サービス活動外収益計(4)	814,993	1,129,782	-314,789
	費	0038 その他のサービス活動外費用	360,806	434,363	-73,557
		サービス活動外費用計(5)	360,806	434,363	-73,557
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	454,187	695,419	-241,232
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-11,491,362	-11,500,008	8,646	
特別増減	収	0100 施設整備等補助金収益	1,290,000	0	1,290,000
	益	特別収益計(8)	1,290,000	0	1,290,000
	費	0042 固定資産売却損・処分損	2	2	0
	用	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	1,290,000	0	1,290,000

事業活動計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
の 部	特別費用計(9)	1,290,002	2	1,290,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-2	-2	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-11,491,364	-11,500,010	8,646	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	9,039,172	11,592,236	-2,553,064	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-2,452,192	92,226	-2,544,418	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	基金取崩額(15)	1,968,700	3,732,000	-1,763,300	
	積立金取崩額(16)	10,000,000	7,000,000	3,000,000	
	基金積立金積立額(17)	1,390,054	1,785,054	-395,000	
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		8,126,454	9,039,172	-912,718	

法人単位貸借対照表

令和 4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	増 減
0001 流動資産	20,452,593	31,895,743	-11,443,150	0006 流動負債	4,304,271	15,926,388	-11,622,117
1111 現金	0	0	0	2112 未払費用	0	0	0
1112 定期預金	0	0	0	2113 その他の未払金	0	11,055,220	-11,055,220
1113 普通預金	8,634,406	6,463,695	2,170,711	2131 事業未払金	3,534,230	4,213,742	-679,512
0001 一般会計	2,789,536	703,072	2,086,464	2161 未返還金	141,803	0	141,803
0002 福祉資金貸付金	5,183,754	5,099,561	84,193	2132 預り金	12,837	19,654	-6,817
0003 福祉資金貸付金欠損補填金	279,318	279,266	52	2133 職員預り金	605,117	633,138	-28,021
0004 職員研修事業研修費貸付金	381,798	381,796	2	2141 前受金	0	0	0
0005 職員退職手当積立基金	0	0	0	2151 仮受金	10,284	4,634	5,650
1131 事業未収金	11,818,187	14,371,458	-2,553,271	0007 固定負債	29,548,550	26,501,820	3,046,730
1132 未収金	0	11,055,220	-11,055,220	2321 退職給付引当金	29,548,550	26,501,820	3,046,730
1133 未収補助金	0	0	0	2322 長期未払金	0	0	0
1161 立替金	0	5,370	-5,370	2323 長期預り金	0	0	0
1162 前払金	0	0	0				
1181 仮払金	0	0	0	負債の部合計	33,852,821	42,428,208	-8,575,387
0002 固定資産	221,277,880	228,773,053	-7,495,173	純 資 産 の 部			
0003 基本財産	1,000,000	1,000,000	0	0009 基本金	0	0	0
1211 土地	0	0	0	3111 基本金	0	0	0
1212 建物	0	0	0	0258 基金	57,343,452	57,922,150	-578,698
1221 基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0	3114 福祉資金貸付基金	5,491,754	5,491,754	0
0004 その他の固定資産	220,277,880	227,773,053	-7,495,173	3115 職員研修事業研修費貸付基金	461,698	645,396	-183,698
1312 建物	1	1	0	3116 社会福祉事業振興基金	51,390,000	51,785,000	-395,000
1313 建物付属設備	0	0	0	3121 その他の基金	0	0	0
1314 機械及び装置	0	0	0	0010 国庫補助金等特別積立金	1,128,428	0	1,128,428
1315 車輛運搬具	4,056,653	3,262,182	794,471	3211 国庫補助金等特別積立金	1,128,428	0	1,128,428
1316 器具及び備品	6	7	-1	0011 その他の積立金	141,279,318	151,279,266	-9,999,948
1325 長期貸付金	387,900	655,793	-267,893	3220 基本財産積立金	1,000,000	1,000,000	0
0001 福祉資金貸付金	308,000	392,193	-84,193	3221 人件費積立金	10,000,000	10,000,000	0
0002 職員研修事業研修費貸付金	79,900	263,600	-183,700	3222 修繕費積立金	10,000,000	10,000,000	0
1328 サービス区分間長期貸付金	0	0	0	3223 備品等購入積立金	30,000,000	30,000,000	0
1351 退職手当積立基金預け金	24,407,190	22,044,810	2,362,380	3224 特別積立金	90,000,000	100,000,000	-10,000,000
1352 社会福祉事業振興基金積立資産	51,390,000	51,785,000	-395,000	3225 福祉資金貸付金欠損補填積立金	279,318	279,266	52
1353 介護保険事業特別積立資産	140,000,000	150,000,000	-10,000,000	0012 次期繰越活動増減差額	8,126,454	9,039,172	-912,718
1342 車輛リサイクル料預託金	36,130	25,260	10,870	3311 次期繰越活動増減差額	8,126,454	9,039,172	-912,718
				3312 (うち当期活動増減差額)	-11,491,364	-11,500,010	8,646
資産の部合計	241,730,473	260,668,796	-18,938,323	純資産の部合計	207,877,652	218,240,588	-10,362,936
				負債及び純資産の部合計	241,730,473	260,668,796	-18,938,323

脚注
 ※計算書類の作成に関する注記事項は別紙のとおり

財 産 目 録

令和4年3月31日 現在

別紙 4

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
1111 現金		—		—	—	
1112 定期預金		—		—	—	
1113 普通預金						
0001 一般会計	十八親和銀行 佐々支店	—	運営資金として	—	—	2,789,536
0002 福祉資金貸付金	十八親和銀行 佐々支店	—	福祉資金貸付金として	—	—	5,183,754
0003 福祉資金貸付金欠損補填金	十八親和銀行 佐々支店	—	福祉資金欠損補填として	—	—	279,318
0004 職員研修事業研修費貸付金	十八親和銀行 佐々支店	—	職員研修貸付金として	—	—	381,798
0005 職員退職手当積立基金	十八親和銀行 佐々支店	—	職員退職手当積立として	—	—	0
			普通預金合計			8,634,406
1131 事業未収金						
その他の未収金		—	各業務委託料等	—	—	2,990,546
2月分 利用者負担金		—	2月分利用料	—	—	434,413
3月分 利用者負担金		—	3月分利用料	—	—	543,477
国保連		—	2.3月分介護報酬	—	—	7,849,751
			事業未収金合計			11,818,187
1132 未収金		—		—	—	
1133 未収補助金		—		—	—	
1161 立替金		—		—	—	
1162 前払金		—		—	—	
1181 仮払金		—		—	—	
	流動資産合計					20,452,593
2 固定資産						
(1) 基本財産						
1211 土地		—		—	—	
1212 建物		—		—	—	
1221 基本財産特定預金	十八親和銀行 佐々支店	—	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						
1312 建物						
	(通所介護事業区分)	H16.7.1	屋外テラス	650,000	649,999	1
			建物付属設備合計			1
1314 機械及び装置						
1315 車輛運搬具						
	(法人運営事業区分)	H25.6.1	軽自動車(車番62-01)	663,811	663,810	1
	(訪問介護事業区分)	H25.1.25	軽自動車(車番47-59)	606,346	606,345	1
	(訪問介護事業区分)	H24.10.31	軽自動車(車番5-98)	669,900	669,899	1
	(通所介護事業区分)	H27.2.6	普通自動車(車番43-07)	2,838,000	2,837,999	1
	(法人運営事業区分)	H29.1.20	軽自動車(車番88-71)	740,000	739,999	1
	(通所介護事業区分)	H29.11.17	軽自動車(車番97-71)	1,647,078	1,647,077	1
	(通所介護事業区分)	H30.5.7	普通自動車(車番50-01)	2,315,236	1,514,355	800,881
	(通所介護事業区分)	H30.12.10	普通自動車(車番89-07)	3,399,206	1,892,223	1,506,983
	(法人運営事業区分)	R3.7.20	普通自動車(車番8-30)	1,999,180	250,397	1,748,783
			車輛運搬具合計			4,056,653
1316 器具及び備品						
	(相談事業・ふれあい事業区分)	H14.9.1	電動ベット	145,350	145,349	1
	(通所介護事業区分)	H14.9.1	特殊寝台	145,350	145,349	1
	(通所介護事業区分)	H16.6.1	大型液晶テレビ	677,250	677,249	1
	(通所介護事業区分)	H18.2.28	エアコン	168,000	167,999	1
	(通所介護事業区分)	H18.2.28	液晶テレビ	180,000	179,999	1

財 産 目 録

令和4年3月31日 現在

別紙 4

(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
	(通所介護事業区分)	H18.4.1	DVDカラオケセット	127,500	127,499	1
	器具及び備品合計					6
1325 長期貸付金						
0001 福祉資金貸付金	6名分	—		—	—	308,000
0002 職員研修事業研修費貸付金	1名分	—		—	—	79,900
	長期貸付金合計					387,900
1328 サービス区分間長期貸付金		—		—	—	
1351 退職手当積立基金預け金	全国社会福祉協議会	—	職員の退職手当基金預け金として	—	—	24,407,190
1352 社会福祉事業振興基金積立資産						
	十八親和銀行 佐々支店	—	法人の安定した運営の維持のための積立	—	—	21,390,000
	十八親和銀行 佐々支店	—	同上	—	—	30,000,000
	社会福祉事業振興基金積立資産合計					51,390,000
1353 介護保険事業特別積立資産						
人件費積立資産	十八親和銀行 佐々支店	—	人件費の不足を補うための積立	—	—	10,000,000
修繕費積立資産	十八親和銀行 佐々支店	—	備品等の修繕を行うための積立	—	—	10,000,000
備品等購入積立資産	十八親和銀行 佐々支店	—	備品等の購入のための積立	—	—	30,000,000
介護事業特別積立資産	ながさき西海農協 佐々支店	—	介護事業を含め、法人の安定した運営の維持のための積立	—	—	90,000,000
	介護保険事業特別積立資産合計					140,000,000
1342 車両リサイクル料預託金	(通所介護事業区分) (法人運営事業区分)	—	リサイクル料(4台分)	—	—	36,130
その他の固定資産合計						220,277,880
固定資産合計						221,277,880
資産合計						241,730,473
II 負債の部						
1 流動負債						
2112 未払費用		—		—	—	
2113 その他の未払金		—		—	—	
2131 事業未払金	業者等	—	3月分経費等	—	—	3,534,230
2161 未返還金	長崎県	—	委託料返還金	—	—	141,803
2132 預り金	弁護士・講師	—	源泉所得税	—	—	12,837
2133 職員預り金	職員	—	源泉所得税・社会保険料・雇用保険料	—	—	605,117
2141 前受金		—		—	—	
2151 仮受金		—	各種募金等	—	—	10,284
	流動負債合計					4,304,271
2 固定負債						
2321 退職給付引当金		—	職員の退職給付引当金として	—	—	29,548,550
2322 長期未払金		—		—	—	
2323 長期預り金		—		—	—	
	固定負債合計					29,548,550
負債合計						33,852,821
差引純資産						207,877,652

(法人全体)

計算書類の注記事項

1. 継続事業の前提に関する注記:【該当なし】

2. 資産の評価基準及び評価方法、固定資産の減価償却法、引当金の計上基準等財務諸表の作成に関する重要な会計方針

(1) 有価証券等:保有なし

(2) 固定資産の減価償却の方法:定額法

(3) 引当金の計上基準

①職員退職給付引当金:全国社会福祉団体職員退職手当積立基金の定める基準により計算された額を計上(当期末要支給額)

3. 重要な会計方針を変更したときは、その旨変更の理由及び当該変更による影響額:【特記なし】

4. 法人で採用する退職給付制度

(1) 全国社会福祉団体職員退職手当積立基金

5. 法人が作成する計算関係書類等と拠点区分、サービス区分

(1) 当法人で作成する計算書類及び財産目録

①法人全体・・・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

②事業区分・・・資金収支内訳表(第一号第三様式)、事業活動内訳表(第二号第三様式)、貸借対照表内訳表(第三号第三様式)

※各計算書類の「第二様式」について、当法人は全ての事業が社会福祉事業に該当するため作成していない。

(2) 事業区分、拠点区分、サービス区分の内容

事業区分	拠点区分	サービス区分	
社会福祉事業	1.地域福祉事業	1.法人運営事業	8.相談事業・ふれあい事業
		2.共同募金配分事業	9.地域デイサービス事業
		3.生活困窮者自立相談支援事業	10.職員退職手当積立金事業
		4.新型コロナ生活困窮者自立支援金事業	11.職員研修事業研修費貸付事業
		5.生活困窮者自立支援制度学習支援事業	12.福祉資金貸付事業
		6.生活福祉資金貸付事業	13.福祉資金貸付金欠損補填金事業
		7.福祉サービス利用援助事業	

事業区分	拠点区分	サービス区分
社会福祉事業	2.在宅介護サービス事業	1.訪問介護事業
		2.通所介護事業
		3.居宅介護支援事業
		4.障害者居宅介護事業

6. 基本財産の増額の内容及び金額:【増額なし】

(単位:円)

種 別	当年度の増減	当期末残高
基本財産特定預金	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. 担保にしている資産:【該当なし】

9. 固定資産について減価償却累計額を直接控除した残額のみを記載した場合には、当該資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

種 別	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物	650,000	649,999	1
車輛運搬具	14,878,757	10,822,104	4,056,653
器具及び備品	1,443,450	1,443,444	6

10. 債権について徴収不能引当金を直接控除した残額のみを記載した場合には、当該債権の金額、徴収不能引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高:【該当なし】

11. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、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. 合併又は事業の譲渡若しくは譲受け:【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

(1) 社会福祉事業振興基金・その他の基金積立資産の異動状況

(単位:円)

種 別	取崩額	積立額	当期末残高
基金	1,968,700	1,390,002	57,343,452
積立金	10,000,000	52	141,279,318

監査報告書

令和4年5月26日

社会福祉法人 佐々町社会福祉協議会
会長 大浦春光 様

監事 土手口正晴 

私たち監事は、令和3年4月1日から令和4年3月31日までの令和3年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

2 監査の結果

(1) 事業報告書等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以 上