

令和5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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	128,000	14,000	
		0290 寄附金収入	1,000,000	723,000	277,000	
		0291 経常経費補助金収入	3,433,000	3,425,488	7,512	
		0296 受託金収入	23,029,000	22,991,215	37,785	
		0303 貸付事業収入	149,000	115,000	34,000	
		0305 事業収入	72,000	85,250	-13,250	
	入	0165 介護保険事業収入	59,294,000	59,098,469	195,531	
		0200 受取利息配当金収入	13,000	10,090	2,910	
		0201 その他の収入	875,000	865,124	9,876	
		事業活動収入計(1)	88,007,000	87,441,636	565,364	
	支	0129 人件費支出	74,219,000	73,757,479	461,521	
		0130 事業費支出	18,602,000	17,351,760	1,250,240	
		0131 事務費支出	6,889,000	6,428,467	460,533	
	0309 貸付事業支出	303,000	200,000	103,000		
出	0313 助成金支出	867,000	859,558	7,442		
	0138 その他の支出	433,000	347,852	85,148		
	事業活動支出計(2)	101,313,000	98,945,116	2,367,884		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-13,306,000	-11,503,480	-1,802,520		
施設整備等による収支	収	0204 施設整備等補助金収入	758,000	757,628	372	
		施設整備等収入計(4)	758,000	757,628	372	
	支	0144 固定資産取得支出	197,000	196,900	100	
	出					
		施設整備等支出計(5)	197,000	196,900	100	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	561,000	560,728	272		
その他の活動	収	0308 基金積立資産取崩収入	16,335,000	16,370,000	-35,000	
		その他の活動収入計(7)	16,335,000	16,370,000	-35,000	
	支	0317 基金積立資産支出	1,000,000	723,000	277,000	
		0162 その他の活動による支出	2,741,000	2,740,980	20	

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
による 収 支	出				
	その他の活動支出計(8)	3,741,000	3,463,980	277,020	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	12,594,000	12,906,020	-312,020	
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)		-5,673,000	1,963,268	-7,636,268	
前期末支払資金残高(12)		5,673,000	13,780,817	-8,107,817	
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	15,744,085	-15,744,085	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(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	128,000	165,538	-37,538	
		0261 寄附金収益	723,000	1,370,000	-647,000	
		0262 経常経費補助金収益	3,425,488	3,048,003	377,485	
		0267 受託金収益	22,991,215	23,075,473	-84,258	
		0276 事業収益	85,250	88,800	-3,550	
	益	0056 介護保険事業収益	59,098,469	56,355,746	2,742,723	
		0075 障害福祉サービス等事業収益	0	100,116	-100,116	
		サービス活動収益計(1)	86,451,422	84,203,676	2,247,746	
	費	0015 人件費	76,846,539	73,291,137	3,555,402	
		0016 事業費	17,351,760	16,283,336	1,068,424	
		0017 事務費	6,428,467	6,296,949	131,518	
		0282 助成金費用	859,558	828,392	31,166	
		0284 負担金費用	0	829,180	-829,180	
		0027 減価償却費	1,704,980	1,355,590	349,390	
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,192,964	-282,846	-910,118	
0031 その他の費用		58,350	0	58,350		
サービス活動費用計(2)	102,056,690	98,601,738	3,454,952			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-15,605,268	-14,398,062	-1,207,206		
サービス活動外増減の部	収	0093 受取利息配当金収益	10,090	11,881	-1,791	
		0098 その他のサービス活動外収益	865,124	841,046	24,078	
		サービス活動外収益計(4)	875,214	852,927	22,287	
	費	0038 その他のサービス活動外費用	347,852	346,734	1,118	
		サービス活動外費用計(5)	347,852	346,734	1,118	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		527,362	506,193	21,169		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-15,077,906	-13,891,869	-1,186,037		
特別増減の部	収	0100 施設整備等補助金収益	757,628	0	757,628	
		0101 施設整備等寄附金収益	0	1,618,000	-1,618,000	
	特別収益計(8)		757,628	1,618,000	-860,372	
	費	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	757,628	1,618,000	-860,372	
特別費用計(9)		757,628	1,618,000	-860,372		

法人単位事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（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
部	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-15,077,906	-13,891,869	-1,186,037	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	4,254,531	8,126,454	-3,871,923	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-10,823,375	-5,765,415	-5,057,960	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	基金取崩額(15)	1,370,000	1,390,000	-20,000	
	積立金取崩額(16)	15,000,000	10,000,000	5,000,000	
	基金積立金積立額(17)	723,054	1,370,054	-647,000	
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	4,823,571	4,254,531	569,040	

法人単位貸借対照表

令和 6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	21,155,978	18,410,440	2,745,538	0006 流動負債	5,411,893	4,629,623	782,270
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	0	0
1113 普通預金	7,661,301	6,128,939	1,532,362	2131 事業未払金	4,210,354	3,892,263	318,091
0001 一般会計	2,173,863	556,555	1,617,308	2161 未返還金	0	0	0
0002 福祉資金貸付金	5,005,754	5,090,754	-85,000	2132 預り金	6,303	10,776	-4,473
0003 福祉資金貸付金欠損補填金	279,422	279,370	52	2133 職員預り金	1,195,236	701,136	494,100
0004 職員研修事業研修費貸付金	202,262	202,260	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	0	25,448	-25,448
1131 事業未収金	13,494,677	12,281,501	1,213,176	0007 固定負債	35,816,320	32,727,260	3,089,060
1132 未収金	0	0	0	2321 退職給付引当金	35,816,320	32,727,260	3,089,060
1133 未収補助金	0	0	0	2322 長期未払金	0	0	0
1161 立替金	0	0	0	2323 長期預り金	0	0	0
1162 前払金	0	0	0	負債の部合計	41,228,213	37,356,883	3,871,330
1181 仮払金	0	0	0	純 資 産 の 部			
0002 固定資産	199,879,930	214,267,380	-14,387,450	0009 基本金	0	0	0
0003 基本財産	1,000,000	1,000,000	0	3111 基本金	0	0	0
1211 土地	0	0	0	0258 基金	56,676,456	57,323,454	-646,998
1212 建物	0	0	0	3114 福祉資金貸付基金	5,491,754	5,491,754	0
1221 基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0	3115 職員研修事業研修費貸付基金	461,702	461,700	2
0004 その他の固定資産	198,879,930	213,267,380	-14,387,450	3116 社会福祉事業振興基金	50,723,000	51,370,000	-647,000
1312 建物	1	1	0	3121 その他の基金	0	0	0
1313 建物付属設備	0	0	0	0010 国庫補助金等特別積立金	2,028,246	2,463,582	-435,336
1314 機械及び装置	0	0	0	3211 国庫補助金等特別積立金	2,028,246	2,463,582	-435,336
1315 車輛運搬具	2,626,389	4,319,063	-1,692,674	0011 その他の積立金	116,279,422	131,279,370	-14,999,948
1316 器具及び備品	184,600	6	184,594	3220 基本財産積立金	1,000,000	1,000,000	0
1325 長期貸付金	745,440	660,440	85,000	3221 人件費積立金	10,000,000	10,000,000	0
0001 福祉資金貸付金	486,000	401,000	85,000	3222 修繕費積立金	10,000,000	10,000,000	0
0002 職員研修事業研修費貸付金	259,440	259,440	0	3223 備品等購入積立金	30,000,000	30,000,000	0
1328 サービス区分間長期貸付金	0	0	0	3224 特別積立金	65,000,000	80,000,000	-15,000,000
1351 退職手当積立基金預け金	29,555,580	26,872,950	2,682,630	3225 福祉資金貸付金欠損補填積立金	279,422	279,370	52
1352 社会福祉事業振興基金積立資産	50,723,000	51,370,000	-647,000	0012 次期繰越活動増減差額	4,823,571	4,254,531	569,040
1353 介護保険事業特別積立資産	115,000,000	130,000,000	-15,000,000	3311 次期繰越活動増減差額	4,823,571	4,254,531	569,040
1342 車輛リサイクル料預託金	44,920	44,920	0	3312 (うち当期活動増減差額)	-15,077,906	-13,891,869	-1,186,037
資産の部合計	221,035,908	232,677,820	-11,641,912	純資産の部合計	179,807,695	195,320,937	-15,513,242
				負債及び純資産の部合計	221,035,908	232,677,820	-11,641,912

脚注

※計算書類の作成に関する注意事項は別紙のとおり

財 産 目 録

令和6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	—	—	2,173,863
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	—	—	5,005,754
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	—	—	279,422
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	—	—	202,262
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			7,661,301
1131 事業未収金						
その他の未収金		—	各業務委託料等	—	—	3,556,879
2月分 利用者負担金		—	2月分利用料	—	—	615,929
3月分 利用者負担金		—	3月分利用料	—	—	689,294
国保連		—	2.3月分介護報酬	—	—	8,632,575
			事業未収金合計			13,494,677
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					21,155,978
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	(法人運営事業区分)	H25.6.1	軽自動車(車番62-01)	663,811	663,810	1
1315 車輛運搬具	(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	2,287,643	27,593
	(通所介護事業区分)	H30.12.10	普通自動車(車番89-07)	3,399,206	3,027,557	371,649
	(法人運営事業区分)	R3.7.20	普通自動車(車番8-30)	1,999,180	918,123	1,081,057
	(通所介護事業区分)	R5.2.21	軽自動車(車番95-24)	1,618,000	471,916	1,146,084
			車輛運搬具合計			2,626,389
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

財 産 目 録

令和6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. 2. 28	液晶テレビ	180,000	179,999	1
	(通所介護事業区分)	H18. 4. 1	DVDカラオケセット	127,500	127,499	1
	(法人運営事業区分)	R6. 1. 19	ノートパソコン富士通	196,900	12,306	184,594
			器具及び備品合計			184,600
1325 長期貸付金						
0001 福祉資金貸付金	7名分	—		—	—	486,000
0002 職員研修事業研修費貸付金	2名分	—		—	—	259,440
			長期貸付金合計			745,440
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	—	—	29,555,580
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	—	—	20,723,000
	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			50,723,000
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	ながさき西海農協北松支店	—	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	—	—	65,000,000
			介護保険事業特別積立資産合計			115,000,000
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(5台分)	—	—	44,920
	その他の固定資産合計					198,879,930
	固定資産合計					199,879,930
	資産合計					221,035,908
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	—	—	4,210,354
2161 未返還金		—		—	—	
2132 預り金	弁護士・講師・理事等	—	源泉所得税	—	—	6,303
2133 職員預り金	職員	—	源泉所得税・社会保険料・雇用保険料	—	—	1,195,236
2141 前受金		—		—	—	
2151 仮受金		—		—	—	
	流動負債合計					5,411,893
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	—	—	35,816,320
2322 長期未払金		—		—	—	
2323 長期預り金		—		—	—	
	固定負債合計					35,816,320
	負債合計					41,228,213
	差引純資産					179,807,695

(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.地域サロン事業
		2.共同募金配分事業	9.職員退職手当積立金事業
		3.生活困窮者自立相談支援事業	10.職員研修事業研修費貸付事業
		4.生活困窮者自立支援制度学習支援事業	11.福祉資金貸付事業
		5.生活福祉資金貸付事業	12.福祉資金貸付金欠損補填金事業
		6.福祉サービス利用援助事業	
		7.相談事業・ふれあい事業	

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

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	16,496,757	13,870,368	2,626,389
器具及び備品	1,640,350	1,455,750	184,600

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	1,370,000	723,002	56,676,456
積立金	15,000,000	52	116,279,422

監査報告書

令和6年5月28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 
監事 村上 善智 

私たち監事は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5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