

平成 28 年度

決 算 書

(計算書類及び付属明細書)

(自)平成28年 4月 1日

(至)平成29年 3月31日



社会福祉法人 上ノ国町社会福祉協議会

資金収支計算書

自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日

法人合計

(単位：円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収入				
	会費収入	397,400	398,400	-1,000	
	寄付金収入	20,000	20,000		
	経常経費補助金収入	6,422,500	6,244,653	177,847	
	受託金収入	7,914,350	7,926,160	-11,810	
	貸付事業収入				
	事業収入	206,950	205,630	1,320	
	介護保険事業収入	21,056,450	21,645,171	-588,721	
	障害福祉サービス等事業収入	4,987,000	5,711,376	-724,376	
	その他の事業収入				
	受取利息配当金収入	5,100	4,455	645	
	その他の収入	399,870	64,027	335,843	
	事業活動収入計(1)	41,409,620	42,219,872	-810,252	
	支出				
人件費支出	33,178,370	32,502,907	675,463		
事業費支出	6,634,000	6,972,607	-338,607		
事務費支出	3,264,500	3,314,972	-50,472		
貸付事業支出					
共同募金配分金事業費	791,500	571,761	219,739		
負担金支出					
支払利息支出					
その他の支出					
事業活動支出計(2)	43,868,370	43,362,247	506,123		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-2,458,750	-1,142,375	-1,316,375		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入				
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	その他の施設整備等による収入				
施設整備等収入計(4)					
支出					
設備資金借入金元金償還支出					
固定資産取得支出					
固定資産除却・廃棄支出					
ファイナンス・リース債務の返済支出					
その他の施設整備等による支出					
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				
	積立資産取崩収入				
	その他の活動による収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
積立資産支出	298,500	299,100	-600		
その他の活動による支出					
その他の活動支出計(8)	298,500	299,100	-600		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-298,500	-299,100	600		
予備費支出(10)	6,837,436		165,467		
	-6,671,969				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-3,822,717	-1,441,475	-2,381,242		
前期末支払資金残高(12)	13,776,896	9,175,509	4,601,387		
当期末支払資金残高(11)+(12)	9,954,179	7,734,034	2,220,145		

事業活動計算書

自平成28年4月1日 至平成29年3月31日

法人合計

(単位：円)

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増 減	
サービス活動増減の部	収 益				
	会費収益	398,400	397,400	1,000	
	寄付金収益	20,000	22,000	-2,000	
	経常経費補助金収益	6,244,653	3,796,427	2,448,226	
	受託金収益	7,926,160	7,432,555	493,605	
	事業収益	205,630	226,500	-20,870	
	介護保険事業収益	21,645,171	22,143,533	-498,362	
	障害福祉サービス等事業収益	5,711,376	5,231,194	480,182	
	その他の事業収益				
	その他の収益		529,300	-529,300	
サービス活動収益計(1)		42,151,390	39,778,909	2,372,481	
サービス活動増減の部	費 用				
	人件費	32,473,843	31,227,807	1,246,036	
	事業費	6,972,607	7,057,296	-84,689	
	事務費	3,314,972	3,384,324	-69,352	
	共同募金配分金事業費	571,761	682,417	-110,656	
	負担金費用				
	減価償却費	156,288	243,589	-87,301	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-13,860	-165,000	151,140	
	徴収不能額				
	徴収不能引当金繰入				
その他の費用					
サービス活動費用計(2)		43,475,611	42,430,433	1,045,178	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-1,324,221	-2,651,524	1,327,303	
サービス活動外増減の部	収 益				
	借入金利息補助金収益				
	受取利息配当金収益	4,455	4,580	-125	
	その他のサービス活動外収益	64,027	70,707	-6,680	
	サービス活動外収益計(4)	68,482	75,287	-6,805	
サービス活動外増減の部	費 用				
	支払利息				
	その他のサービス活動外費用				
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)		68,482	75,287	-6,805	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-1,255,739	-2,576,237	1,320,498	
特別増減の部	収 益				
	施設整備等補助金収益				
	施設整備等寄附金収益				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益				
	固定資産受贈額	872,000		872,000	
	固定資産売却益				
	その他の特別収益				
	特別収益計(8)	872,000		872,000	
	特別増減の部	費 用			
		基本金組入額			
固定資産売却損・処分損		80,000	17,850	62,150	
国庫補助金等特別積立金取崩額					
国庫補助金等特別積立金積立額					
災害損失					
その他の特別損失					
特別費用計(9)	80,000	17,850	62,150		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		792,000	-17,850	809,850	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-463,739	-2,594,087	2,130,348	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		8,527,242	11,121,329	-2,594,087
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		8,063,503	8,527,242	-463,739
	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)		8,063,503	8,527,242	-463,739	

貸借対照表

平成29年 3月31日 現在

法人合計

(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】	11,456,811	11,308,319	148,492	【流動負債】	4,277,537	3,015,734	1,261,803
現金預金	6,863,387	6,959,727	-96,340	事業未払金	3,539,322	1,921,801	1,617,521
事業未収金	4,206,424	4,348,592	-142,168	その他の未払金			
未収金	387,000		387,000	1年以内返済予定リース債務			
貯蔵品				預り金			
立替金				職員預り金	183,455	211,009	-27,554
仮払金				仮受金			
徴収不能引当金				賞与引当金	554,760	882,924	-328,164
【固定資産】	15,959,604	15,024,792	934,812	【固定負債】	3,975,375	3,676,275	299,100
(基本財産)	1,000,000	1,000,000		リース債務			
土地				退職給付引当金	3,975,375	3,676,275	299,100
建物							
定期預金	1,000,000	1,000,000					
(その他固定資産)	14,959,604	14,024,792	934,812	負債の部合計	8,252,912	6,692,009	1,560,903
車輛運搬具	835,668	119,956	715,712	純資産の部			
器具及び備品	48,561	128,561	-80,000	【基本金】	1,000,000	1,000,000	
有形リース資産				【国庫補助金等特別積立金】		13,860	-13,860
ソフトウェア				【その他の積立金】	10,100,000	10,100,000	
無形リース資産				修繕費積立金	1,000,000	1,000,000	
貸付事業等貸付金				その他の積立金	9,100,000	9,100,000	
退職給付引当資産	3,975,375	3,676,275	299,100	【次期繰越活動増減差額】	8,063,503	8,527,242	-463,739
修繕費積立資産	1,000,000	1,000,000		(うち当期活動増減差額)	-463,739	-2,594,087	2,130,348
その他の積立資産	9,100,000	9,100,000		純資産の部合計	19,163,503	19,641,102	-477,599
資産の部合計	27,416,415	26,333,111	1,083,304	負債及び純資産の部合計	27,416,415	26,333,111	1,083,304

脚注：減価償却累計額 2,448,159 円

計算書類に対する注記(社会福祉法人 上ノ国町社会福祉協議会)

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
- ・ 上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物並びに器具及び備品一定額法
- ・ 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っている。

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、残存価格を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 … 北海道民間社会福祉事業職員共済会の通知に基づき、会員出資金掛金相当額を計上している。
- ・ 賞与引当金 … 支給額のうち当期分に相当する額を計上。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし。

4. 法人で採用する退職給付制度

- ・ 独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度
- ・ 一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会による退職共済制度

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

当法人では、社会福祉事業のみを実施しており、拠点も一般会計だけであるから、以下の書類は作成していない。

(2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)

(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) 収益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)

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ア 法人運営事業(一般会計)
- イ 地域福祉事業(一般会計)
- ウ 在宅福祉事業(一般会計)
- エ 生活福祉資金貸付事業(一般会計)
- オ 介護保険事業(一般会計)
- カ 障害福祉サービス事業(一般会計)

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
土地	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
定期預金	10,100,000	0	0	10,100,000
投資有価証券	0	0	0	0
合計	10,100,000	0	0	10,100,000

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

車輛運搬具の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金13,860円を取り崩した。

8. 担保に供している資産

該当なし。

9. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車輛運搬具	1,880,888	1,045,220	835,668
器具及び備品	1,451,500	1,402,939	48,561
合計	3,332,388	2,448,159	884,229

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	4,206,424	0	4,206,424
未収金	387,000	0	387,000
徴収不能引当金	0	0	0
合計	4,593,424	0	4,593,424

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。

平成 28 年度

付 属 明 細 書



社会福祉法人 上ノ国町社会福祉協議会

目 次

別紙3(①)	借入金明細書	1
別紙3(②)	寄附金収益明細書	2
別紙3(③)	補助金事業収益明細書	3
別紙3(④)	事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書	4
別紙3(⑤)	事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書	5
別紙3(⑥)	基本金明細書	6
別紙3(⑦)	国庫補助金等特別積立金明細書	7
別紙3(⑧)	基本財産及びその他の固定資産の明細書	8
別紙3(⑨)	引当金明細書	9
別紙3(⑩)	拠点区分資金収支計算書	10
別紙3(⑪)	拠点区分事業活動計算書	15
別紙3(⑫)	積立金・積立資産明細書	18
別紙3(⑬)	サービス区分間繰入金明細書	19
別紙3(⑭)	サービス区分間貸付金(借入金)残高明細書	20

借入金明細書

(自) 平成 28年 4 月 1日 (至) 平成 29年 3 月 31日

社会福祉法人 上ノ国町社会福祉協議会

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	用途	担保資産				
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番又は内容	帳簿価額		
設備 資金 借入金						()											
						()											
						()											
						()											
	計					()											
長期 運 営 資 金 借 入 金						()											
						()											
						()											
						()											
	計					()											
短期 運 営 資 金 借 入 金																	
	計																
合計					()												

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合には、区分を新設するものとする。

寄 附 金 収 益 明 細 書

(自) 平成 28年 4 月 1日

(至) 平成 29年 3 月 31日

社会福祉法人 上ノ国町社会福祉協議会

(単位:円)

寄付者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
					一般会計区分	
その他	経常	1	10,000	0	10,000	
その他	経常	1	10,000	0	10,000	
区分小計		2	20,000	0	20,000	
区分小計						
合計		2	20,000	0	20,000	

(注)

1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業収益明細書

自 平成 28年 4月 1日

至 平成 29年 3月 31日

社会福祉法人 上ノ国町社会福祉協議会

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳
						一般会計
上ノ国町共同募金委員会 共同募金配分金	共同募金	790,653	0	790,653	0	790,653
区分小計		790,653	0	790,653	0	790,653
上ノ国町 法人運営事業補助金	経常経費	2,815,000	0	2,815,000	0	2,815,000
上ノ国町 法人運営事業補助金	経常経費	2,252,000	0	2,252,000	0	2,252,000
上ノ国町 法人運営事業補助金	経常経費	387,000	0	387,000	0	387,000
区分小計		5,454,000	0	5,454,000	0	5,454,000
合計		6,244,653	0	6,244,653	0	6,244,653

(注)

1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。

なお、運用指針別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

(自) 平成 28年 4 月 1日 (至) 平成 29年 3 月 31日

社会福祉法人 上ノ国町社会福祉協議会

1) 事業区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計			
長期				
	小計			
	合計			

2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計			
長期				
	小計			
	合計			

基本金明細書

自 平成 28 年 4 月 1日

至 平成 29 年 3 月 31日

社会福祉法人 上ノ国町社会福祉協議会

(単位:円)

組入れ及び取り崩しの事由	事由発生年月日	金 額	摘 要
前年度末残高		1,000,000	
第1号基本金		1,000,000	江差信用金庫上ノ国支店 定期預金 証書No.042337
第一号基本金	当期組入額	0	
	計	0	
	当期取崩額	0	
	計	0	
当期末残高		1,000,000	
第1号基本金		1,000,000	江差信用金庫上ノ国支店 定期預金 証書No.042337

国庫補助金等特別積立金明細書

自 平成 28 年 4 月 1日
至 平成 29 年 3 月 31日

社会福祉法人 上ノ国町社会福祉協議会

(単位 円)

区分並びに積立及び取崩の事由	補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳		
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		一般会計		
前期繰越額				13,860	13,860		
当期積立額							
	当期積立額計		0	0	0		
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額			13,860	13,860		
	特別費用の控除項目として計上する取崩額						
当期取崩額合計				13,860	13,860		
当期末残高				0	0		

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(会計基準注解(注10)参照)。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

社会福祉法人 上ノ国町社会福祉協議会
拠点区分 一般会計

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価 (G=E+F)		適要
		うち国庫補助金額		うち国庫補助金額		うち国庫補助金額		うち国庫補助金額		うち国庫補助金額		うち国庫補助金額		うち国庫補助金額	
基本財産(有形固定資産)															
基本財産 合計															
その他の固定資産(有形固定資産)①															
【車両運搬具】															
スズキアルト	119,956	13,860	0	0	119,955	13,860	0	0	1	0	1,008,887	660,000	1,008,888	660,000	
ホンダフィット(寄贈車)	0	0	872,000	0	36,333	0	0	0	835,667	0	36,333	0	872,000	0	
【器具及び備品】															
行事用テント	20,000	0	0	0	0	0	0	0	20,000	0	180,000	100,000	200,000	100,000	
車庫(一棟)	80,000	0	0	0	0	0	80,000	0	0	0	800,000	0	800,000	0	
行事用テント	28,560	0	0	0	0	0	0	0	28,560	0	257,040	142,800	285,600	142,800	
大判プリンター	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	165,899	0	165,900	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	248,517	13,860	872,000	0	156,288	13,860	80,000	0	884,229	0	2,448,159	902,800	3,332,388	902,800	
その他の固定資産(無形固定資産)															
その他の固定資産(無形固定資産)計															
その他の固定資産計	248,517	13,860	872,000	0	156,288	13,860	80,000	0	884,229	0	2,448,159	902,800	3,332,388	902,800	
基本財産及びその他の固定資産計	248,517	13,860	872,000	0	156,288	13,860	80,000	0	884,229	0	2,448,159	902,800	3,332,388	902,800	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差 引	248,517	13,860	872,000	0	156,288	13,860	80,000	0	884,229	0					

- (注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」の欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金をうけた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 平成 28年 4 月 1日 (至) 平成 29年 3 月 31日

社会福祉法人 上ノ国町社会福祉協議会
拠点区分 一般会計

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	適要
			目的使用	その他		
賞与引当金	882,924	554,760	0	882,924	554,760	
退職給付引当金	3,676,275	299,100	0	0	3,975,375	
計	4,559,199	853,860	0	882,924	4,530,135	

- (注)
1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細書を記載する。
 2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
 3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払いを伴わない退職給付引当金の増加減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

一般会計拠点区分 資金収支明細書

自平成28年4月1日 至平成29年3月31日

一般会計

(単位：円)

勘定科目	サービス区分						合計	内部取引消去	拠点区分合計
	法人運営事業	地域福祉事業	在宅福祉事業	生活福祉資金貸付事業	介護保険事業	障害福祉サービス事業			
事業活動による収支									
収入									
《介護保険事業収入》					21,645,171		21,645,171		21,645,171
居宅介護料収入					16,853,578		16,853,578		16,853,578
(介護報酬収入)					15,735,257		15,735,257		15,735,257
介護報酬収入					15,735,257		15,735,257		15,735,257
介護予防報酬収入									
(利用者負担金収入)					1,118,321		1,118,321		1,118,321
介護負担金収入(公費)									
介護負担金収入(一般)					1,121,345		1,121,345		1,121,345
介護予防負担金収入(公費)									
介護予防負担金収入(一般)					-3,024		-3,024		-3,024
介護予防・日常生活支援総合事業収入					4,379,190		4,379,190		4,379,190
事業費収入					4,379,190		4,379,190		4,379,190
事業負担金収入(公費)									
事業負担金収入(一般)									
利用者等利用料収入					495,953		495,953		495,953
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入					415,353		415,353		415,353
福祉有償運送利用料収入					80,600		80,600		80,600
その他の利用料収入(保険等査定減)					-83,550		-83,550		-83,550
《障害福祉サービス等事業収入》			2,200			5,709,176	5,711,376		5,711,376
自立支援給付費収入						5,428,467	5,428,467		5,428,467
介護給付費収入						5,428,467	5,428,467		5,428,467
利用者負担金収入						289,963	289,963		289,963
介護負担金収入						136,163	136,163		136,163
福祉有償運送利用料収入						153,800	153,800		153,800
その他の事業収入			2,200				2,200		2,200
地域生活支援受託事業利用料収益									
福祉有償運送利用料収入(保険等査定減)							2,200		2,200
(保険等査定減)							-9,254		-9,254
《その他の事業収入》									
その他の事業収入									
その他の事業収入									
《受取利息配当金収入》	3,161	47		2	375		870		4,455
《その他の収入》	64,027						64,027		64,027
受入研修費収入									
雑収入	64,027						64,027		64,027
雑収入	64,027						64,027		64,027
共済会退職手当金収入									
事業活動収入計(1)	5,958,741	816,547	8,000,490	88,502	21,645,546	5,710,046	42,219,872		42,219,872

一般会計拠点区分 資金収支明細書

自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日

一般会計

(単位：円)

勘定科目		サービス区分						合 計	内部取引消去	拠点区分合計
		法人運営事業	地域福祉事業	在宅福祉事業	生活福祉資金貸付事業	介護保険事業	障害福祉サービス事業			
その 他 の 活 動 に よ る 収 支	収 入	《積立資産取崩収入》								
		退職給付引当資産取崩収入								
		共済会退職手当金収入								
		修繕費積立資産取崩収入								
		その他の積立資産取崩収入								
		《拠点区分間繰入金収入》								
		《サービス区分間繰入金収入》	5,801,365	200,000	1,000,000		4,000,000		11,001,365	-11,001,365
	《その他の活動による収入》									
	その他の収入									
		その他の活動収入計(7)	5,801,365	200,000	1,000,000		4,000,000		11,001,365	-11,001,365
支 出	《積立資産支出》	186,480				112,620		299,100		299,100
	退職給付引当資産支出	186,480				112,620		299,100		299,100
	共済会会員・第2出資金	186,480				112,620		299,100		299,100
	修繕費積立資産支出									
	その他の積立資産支出									
	《拠点区分間繰入金支出》									
	《サービス区分間繰入金支出》	1,000,071	200,047	1,000,000	2	5,800,375	3,000,870	11,001,365	-11,001,365	
《その他の活動による支出》										
その他の支出										
	その他の活動支出計(8)	1,186,551	200,047	1,000,000	2	5,912,995	3,000,870	11,300,465	-11,001,365	299,100
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,614,814	-47		-2	-1,912,995	-3,000,870	-299,100		-299,100
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	130,546	148,946			-989,817	-731,150	-1,441,475		-1,441,475
	前期末支払資金残高(11)	646,703	459,270			5,461,519	2,608,017	9,175,509		9,175,509
	当期末支払資金残高(10)+(11)	777,249	608,216			4,471,702	1,876,867	7,734,034		7,734,034

一般会計拠点区分 事業活動明細書

自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日

一般会計

(単位：円)

勘定科目		サービス区分						合 計	内部取引消去	拠点区分合計
		法人運営事業	地域福祉事業	在宅福祉事業	生活福祉資金貸付事業	介護保険事業	障害福祉サービス事業			
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	【介護保険事業収益】					21,645,171		21,645,171	21,645,171
		居宅介護料収益					16,856,602		16,856,602	16,856,602
		（介護報酬収益）					15,735,257		15,735,257	15,735,257
		介護報酬収益					15,735,257		15,735,257	15,735,257
		介護予防報酬収益								
		（利用者負担金収益）					1,121,345		1,121,345	1,121,345
		介護負担金収益（公費）								
		介護負担金収益（一般）					1,121,345		1,121,345	1,121,345
		介護予防負担金収益（公費）								
		介護予防負担金収益（一般）								
		介護予防・日常生活支援総合事業収益					4,379,190		4,379,190	4,379,190
		事業費収益					4,379,190		4,379,190	4,379,190
		事業負担金収益（公費）								
		事業負担金収益（一般）								
		利用者等利用料収益					492,929		492,929	492,929
		介護予防・日常生活支援								
		総合事業利用料収益					412,329		412,329	412,329
		福祉有償運送利用料収益					80,600		80,600	80,600
		その他の利用料収益								
		（保険等査定減）					-83,550		-83,550	-83,550
		【障害福祉サービス等事業収益】			2,200			5,709,176	5,711,376	5,711,376
		自立支援給付費収益						5,428,467	5,428,467	5,428,467
		介護給付費収益						5,428,467	5,428,467	5,428,467
利用者負担金収益						289,963	289,963	289,963		
介護負担金収益						136,163	136,163	136,163		
福祉有償運送利用料収益						153,800	153,800	153,800		
その他の事業収益			2,200				2,200	2,200		
地域生活支援受託事業利用料収益										
福祉有償運送利用料収益			2,200				2,200	2,200		
（保険等査定減）						-9,254	-9,254	-9,254		
【その他の事業収益】										
その他の事業収益										
その他の事業収益										
【その他の収益】										
雑収益										
共済会退職手当金収益										
サービス活動収益計(1)	5,891,553	816,500	8,000,490	88,500	21,645,171	5,709,176	42,151,390		42,151,390	

一般会計拠点区分 事業活動明細書

自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日

一般会計

(単位：円)

勘定科目	サービス区分						合計	内部取引消去	拠点区分合計
	法人運営事業	地域福祉事業	在宅福祉事業	生活福祉資金貸付事業	介護保険事業	障害福祉サービス事業			
部									
	母子・父子福祉活動費								
	福祉育成・援助活動費	14,940	313,069				328,009		328,009
	ボランティア活動育成事業費		2,472				2,472		2,472
	災害ボランティア支援事業費								
	歳末たすけあい配分金事業費								
	返還金費用								
	【負担金費用】								
	負担金費用								
	【減価償却費】	156,288					156,288		156,288
	車輛運搬具減価償却費	156,288					156,288		156,288
	器具及び備品減価償却費								
	有形リース資産減価償却費								
	ソフトウェア償却費								
	無形リース資産減価償却費								
	その他の減価償却費								
	【国庫補助金等特別積立金取崩額】	-13,860					-13,860		-13,860
	【徴収不能額】								
	【徴収不能引当金繰入】								
	【その他の費用】								
	サービス活動費用計(2)	10,560,483	667,554	8,000,490	88,500	20,718,258	3,440,326	43,475,611	43,475,611
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-4,668,930	148,946			926,913	2,268,850	-1,324,221	-1,324,221
サービス活動外増減の部									
収	【借入金利息補助金収益】								
益	【受取利息配当金収益】	3,161	47		2	375	870	4,455	4,455
	【その他のサービス活動外収益】	64,027						64,027	64,027
	受入研修費収益								
	雑収益	64,027						64,027	64,027
	サービス活動外収益計(4)	67,188	47		2	375	870	68,482	68,482
費	【支払利息】								
用	【その他のサービス活動外費用】								
	雑損失								
	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)	67,188	47		2	375	870	68,482	68,482
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-4,601,742	148,993		2	927,288	2,269,720	-1,255,739	-1,255,739

積立金・積立資産明細書

(自) 平成 28 年 4 月 1日 (至) 平成 29 年 3 月 31日

社会福祉法人 上ノ国町社会福祉協議会
拠点区分 一般会計

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
修繕費等積立金	1,000,000	0	0	1,000,000	
その他の積立金	9,100,000	0	0	9,100,000	
計	10,100,000	0	0	10,100,000	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	3,676,275	299,100	0	3,975,375	退職給付引当金に対応 による引当資産
修繕費等積立資産	1,000,000			1,000,000	
その他の積立資産	9,100,000			9,100,000	
計	13,776,275	299,100	0	14,075,375	

(注) 1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。

2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

サービス区分間繰入金明細書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

社会福祉法人 上ノ国町社会福祉協議会

拠点区分 一般会計

(単位:円)

サービス区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
介護保険事業	法人運営	介護保険事業収入	4,500,000	運営資金
通所予防教室	法人運営	受託金収入	500,000	運用資金一時借入
通所予防教室	介護保険事業	受託金収入	500,000	運用資金一時借入
法人運営	通所予防教室	前期支払資金残高	500,000	運用資金一時借入金返済分
法人運営	介護保険事業	前期支払資金残高	500,000	運営資金
介護保険事業	通所予防教室	介護保険事業収入	500,000	運用資金一時借入金返済分
障害福祉サービス事業	介護保険事業	障害福祉サービス等事業収入	3,000,000	運営資金
介護保険事業	法人運営	資金の動き無し	800,000	過年度部門コードの修正のみ
福祉振興事業	福祉推進事業	運用収入	100,000	運営資金
地域福祉活動推進事業	福祉推進事業	運用収入	100,000	運営資金
介護保険事業	法人運営	介護保険事業収入	375	預金利息を運営資金に繰入
障害福祉サービス事業	法人運営	障害福祉サービス等事業収入	870	預金利息を運営資金に繰入
地域福祉活動推進事業	法人運営	運用収入	47	預金利息を運営資金に繰入
心配ごと相談所事業	法人運営	運用収入	12	預金利息を運営資金に繰入
愛情銀行	法人運営	運用収入	59	預金利息を運営資金に繰入
生活福祉資金貸付事業	法人運営	運用収入	2	預金利息を運営資金に繰入

(注) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)を作成した拠点において、本明細書を作成のこと。

繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

サービス区分間貸付金(借入金)残高明細書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

社会福祉法人 上ノ国町社会福祉協議会

拠点区分 一般会計

(単位:円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
合計			

(注) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)を作成した拠点において、本明細書を作成のこと。

財 産 目 録

平成29年 3月31日 現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物置等	取得年度	使用目的等	取得価格	減価償却累計額	貸借対照表価格
I 資産の部						
1 流動資産						
普通預金	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店(一般会計)	-	運転資金として	-	-	1,234,106
	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店(ホームヘルプ事業)	-	運転資金として	-	-	2,663,486
	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店(受託事業)	-	運転資金として	-	-	1,975,595
	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店(生活福祉事業)	-	運転資金として	-	-	0
	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店(歳入歳出)	-	運転資金として	-	-	209,644
	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店(供花会計)	-	運転資金として	-	-	248,752
	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店(心配ごと相談)	-	運転資金として	-	-	63,264
	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店(愛情銀行)	-	運転資金として	-	-	468,540
	小 計					6,863,387
事業未収金		-	2月分介護報酬等	-	-	4,206,424
未収金		-	H28年度町補助金(残金)	-	-	387,000
流 動 資 産 合 計						11,456,811
2 固定資産						
(1) 基本財産						
定期預金	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店 定期預金(0243753)	-	基本財産特定預金	-	-	1,000,000
基 本 財 産 合 計						1,000,000
(2) その他の固定資産						
車輛運搬具	スズキアルト(共同募金車輛)	-	事務局使用	1,008,888	1,008,887	1
	ホンダステーションワゴンフリード	-	利用者病院移送用として	872,000	36,333	835,667
	小 計					835,668
器具及び備品	行事用テント 2張	-	行事の際、使用	485,600	437,040	48,560
	大判プリンター	-	行事の際、使用	165,900	165,899	1
	小 計					48,561
退職給付引当資産	共済会退職手当預け金	-	職員退職金として	-	-	3,975,375
修繕費積立資産	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店 定期預金(0406460)	-	将来における修繕目的のために積み立てている定期預金	-	-	1,000,000
その他の積立資産	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店 定期預金(0365949)	-	将来における運用施設整備の目的のために積み立てている定期預金	-	-	500,000
	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店 定期預金(0375227)	-	将来における運用施設整備の目的のために積み立てている定期預金	-	-	100,000
	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店 定期預金(0375219)	-	将来における運用施設整備の目的のために積み立てている定期預金	-	-	500,000
	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店 定期預金(0375201)	-	将来における運用施設整備の目的のために積み立てている定期預金	-	-	2,000,000
	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店 定期預金(0375730)	-	将来における運用施設整備の目的のために積み立てている定期預金	-	-	500,000
	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店 定期預金(0385610)	-	将来における運用施設整備の目的のために積み立てている定期預金	-	-	2,000,000
	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店 定期預金(0395671)	-	将来における運用施設整備の目的のために積み立てている定期預金	-	-	2,000,000
	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店 定期預金(0415530)	-	将来における運用施設整備の目的のために積み立てている定期預金	-	-	1,500,000
	小 計					9,100,000
その他の固定資産合計						14,959,604
固 定 資 産 合 計						15,959,604
資 産 合 計						27,416,415
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分車輛燃料費他	-		-	-	3,539,322
職員預り金	3月分源泉所得税他	-		-	-	183,455
賞与引当金	H29年度賞与引当計上	-		-	-	554,760
流 動 負 債 合 計						4,277,537
2 固定負債						
退職給付引当金	共済会退職給付引当金	-		-	-	3,975,375
固 定 負 債 合 計						3,975,375
負 債 合 計						8,252,912
差引純資産合計						19,163,503

上記は、財産目録に相違ない。

平成29年5月12日

社会福祉法人 上ノ国町社会福祉協議会

会 長 大 島 司

資金収支計算書

自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日

法人会計

(単位：円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収入				
	会費収入	397,400	397,400		
	寄付金収入	22,000	22,000		
	経常経費補助金収入	3,902,500	3,796,427	106,073	
	受託金収入	7,428,000	7,432,555	-4,555	
	貸付事業収入				
	事業収入	221,000	226,500	-5,500	
	介護保険事業収入	21,521,000	22,143,533	-622,533	
	障害福祉サービス等事業収入	5,193,800	5,231,194	-37,394	
	その他の事業収入				
	受取利息配当金収入	5,000	4,580	420	
	その他の収入	599,800	600,007	-207	
	事業活動収入計(1)	39,290,500	39,854,196	-563,696	
	支出				
人件費支出	34,024,981	34,032,253	-7,272		
事業費支出	7,129,920	7,057,296	72,624		
事務費支出	3,301,057	3,384,324	-83,267		
貸付事業支出					
共同募金配分金事業費	671,499	682,417	-10,918		
負担金支出					
支払利息支出					
その他の支出					
事業活動支出計(2)	45,127,457	45,156,290	-28,833		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-5,836,957	-5,302,094	-534,863		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入				
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	その他の施設整備等による収入				
施設整備等収入計(4)					
支出					
設備資金借入金元金償還支出					
固定資産取得支出					
固定資産除却・廃棄支出					
ファイナンス・リース債務の返済支出					
その他の施設整備等による支出					
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				
	積立資産取崩収入	7,532,975	7,532,975		
	その他の活動による収入				
	その他の活動収入計(7)	7,532,975	7,532,975		
	支出				
積立資産支出	4,345,045	4,345,045			
その他の活動による支出					
その他の活動支出計(8)	4,345,045	4,345,045			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,187,930	3,187,930			
予備費支出(10)	-8,598,005		8,708,746		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-11,357,773	-2,114,164	-9,243,609		
前期末支払資金残高(12)	11,289,673	11,289,673			
当期末支払資金残高(11)+(12)	-68,100	9,175,509	-9,243,609		

事業活動計算書

自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日

法人会計

(単位：円)

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増 減
サービス活動増減の部	収 益	会費収益	397,400	397,400
		寄付金収益	22,000	22,000
		経常経費補助金収益	3,796,427	3,796,427
		受託金収益	7,432,555	7,432,555
		事業収益	226,500	226,500
		介護保険事業収益	22,143,533	22,143,533
		障害福祉サービス等事業収益	5,231,194	5,231,194
		その他の事業収益		
		その他の収益	529,300	529,300
		サービス活動収益計(1)	39,778,909	39,778,909
	費 用	人件費	31,227,807	31,227,807
		事業費	7,057,296	7,057,296
		事務費	3,384,324	3,384,324
		共同募金配分金事業費	682,417	682,417
負担金費用				
減価償却費		243,589	243,589	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-165,000	-165,000	
徴収不能額				
徴収不能引当金繰入				
その他の費用				
サービス活動費用計(2)	42,430,433	42,430,433		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-2,651,524	-2,651,524		
サービス活動外増減の部	収 益	借入金利息補助金収益		
		受取利息配当金収益	4,580	4,580
		その他のサービス活動外収益	70,707	70,707
	サービス活動外収益計(4)	75,287	75,287	
	費 用	支払利息		
		その他のサービス活動外費用		
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)	75,287	75,287		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-2,576,237	-2,576,237		
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益		
		施設整備等寄附金収益		
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益		
		固定資産受贈額		
		固定資産売却益		
	その他の特別収益			
	特別収益計(8)			
	費 用	基本金組入額		
		固定資産売却損・処分損	17,850	17,850
		国庫補助金等特別積立金取崩額		
国庫補助金等特別積立金積立額				
災害損失				
その他の特別損失				
特別費用計(9)	17,850	17,850		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-17,850	-17,850		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-2,594,087	-2,594,087		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	11,121,329	11,121,329	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8,527,242	8,527,242	
	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)	8,527,242	8,527,242	

貸借対照表

平成28年 3月31日 現在

法人会計

(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】	11,308,319		11,308,319	【流動負債】	3,015,734		3,015,734
現金預金	6,959,727		6,959,727	事業未払金	1,921,801		1,921,801
事業未収金	4,348,592		4,348,592	その他の未払金			
未収金				1年以内返済予定リース債務			
貯蔵品				預り金			
立替金				職員預り金	211,009		211,009
仮払金				仮受金			
徴収不能引当金				賞与引当金	882,924		882,924
【固定資産】	15,024,792		15,024,792	【固定負債】	3,676,275		3,676,275
(基本財産)	1,000,000		1,000,000	リース債務			
土地				退職給付引当金	3,676,275		3,676,275
建物							
定期預金	1,000,000		1,000,000				
(その他固定資産)	14,024,792		14,024,792	負債の部合計	6,692,009		6,692,009
車両運搬具	119,956		119,956	純資産の部			
器具及び備品	128,561		128,561	【基本金】	1,000,000		1,000,000
有形リース資産				【国庫補助金等特別積立金】	13,860		13,860
ソフトウェア				【その他の積立金】	10,100,000		10,100,000
無形リース資産				修繕費積立金	1,000,000		1,000,000
貸付事業等貸付金				その他の積立金	9,100,000		9,100,000
退職給付引当資産	3,676,275		3,676,275	【次期繰越活動増減差額】	8,527,242		8,527,242
修繕費積立資産	1,000,000		1,000,000	(うち当期活動増減差額)	-2,594,087		-2,594,087
その他の積立資産	9,100,000		9,100,000				
				純資産の部合計	19,641,102		19,641,102
資産の部合計	26,333,111		26,333,111	負債及び純資産の部合計	26,333,111		26,333,111

脚注：減価償却累計額 2,390,371 円