

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       |
| <b>【流動資産】</b> | 11,456,811 | 11,308,319 | 148,492   | <b>【流動負債】</b>        | 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  |
| <b>【固定資産】</b> | 15,959,604 | 15,024,792 | 934,812   | <b>【固定負債】</b>        | 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   | <b>【基本金】</b>         | 1,000,000  | 1,000,000  |           |
| 有形リース資産       |            |            |           | <b>【国庫補助金等特別積立金】</b> |            | 13,860     | -13,860   |
| ソフトウェア        |            |            |           | <b>【その他の積立金】</b>     | 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   | <b>【次期繰越活動増減差額】</b>  | 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<br>① | 当期借入金<br>② | 当期償還額<br>③ | 差引期末残高<br>④=①+②-③<br>(うち1年以内償還予定額) | 元金償還<br>補助金 | 利率<br>% | 支払利息  |         | 返済<br>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<br>資金<br>借入金                       |     |      |           |            |            | ( )                                |             |         |       |         |          |    |      |        |      |  |  |
|                                       |     |      |           |            |            | ( )                                |             |         |       |         |          |    |      |        |      |  |  |
|                                       |     |      |           |            |            | ( )                                |             |         |       |         |          |    |      |        |      |  |  |
|                                       |     |      |           |            |            | ( )                                |             |         |       |         |          |    |      |        |      |  |  |
|                                       | 計   |      |           |            |            | ( )                                |             |         |       |         |          |    |      |        |      |  |  |
| 長期<br>運<br>営<br>資<br>金<br>借<br>入<br>金 |     |      |           |            |            | ( )                                |             |         |       |         |          |    |      |        |      |  |  |
|                                       |     |      |           |            |            | ( )                                |             |         |       |         |          |    |      |        |      |  |  |
|                                       |     |      |           |            |            | ( )                                |             |         |       |         |          |    |      |        |      |  |  |
|                                       |     |      |           |            |            | ( )                                |             |         |       |         |          |    |      |        |      |  |  |
|                                       | 計   |      |           |            |            | ( )                                |             |         |       |         |          |    |      |        |      |  |  |
| 短期<br>運<br>営<br>資<br>金<br>借<br>入<br>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)

- 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。
- 「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。
- 「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<br>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)

- 「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。
- 「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

### 1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

| 事業区分名 |     | 繰入金の財源(注) | 金額 | 使用目的等 |
|-------|-----|-----------|----|-------|
| 繰入元   | 繰入先 |           |    |       |
|       |     |           |    |       |
|       |     |           |    |       |
|       |     |           |    |       |
|       |     |           |    |       |
|       |     |           |    |       |
|       |     |           |    |       |
|       |     |           |    |       |
|       |     |           |    |       |
|       |     |           |    |       |
|       |     |           |    |       |
|       |     |           |    |       |

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高の別を記入すること。

### 2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

| 拠点区分名 |     | 繰入金の財源(注) | 金額 | 使用目的等 |
|-------|-----|-----------|----|-------|
| 繰入元   | 繰入先 |           |    |       |
|       |     |           |    |       |
|       |     |           |    |       |
|       |     |           |    |       |
|       |     |           |    |       |
|       |     |           |    |       |
|       |     |           |    |       |
|       |     |           |    |       |
|       |     |           |    |       |
|       |     |           |    |       |
|       |     |           |    |       |
|       |     |           |    |       |

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高の別を記入すること。

# 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<br>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<br>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<br>(E=A+B-C-D) |          | 減価償却累計額(F) |          | 期末取得原価<br>(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       |           |         | 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<br>他<br>の<br>活<br>動<br>に<br>よ<br>る<br>収<br>支 | 収<br>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<br>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<br>ー<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>増<br>減<br>の<br>部 | 収<br>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 |           |            |        |            |
| 費用        | 【人件費】        | 8,931,609 |         | 5,644,749  |        | 15,044,175 | 2,853,310 | 32,473,843 |        | 32,473,843 |
|           | 職員給料         | 6,505,030 |         | 1,984,068  |        | 3,975,830  | 553,310   | 13,018,238 |        | 13,018,238 |
|           | 職員賞与         | 1,030,380 |         |            |        | 633,100    |           | 1,663,480  |        | 1,663,480  |
|           | 賞与引当金繰入      | 7,866     |         |            |        | -336,030   |           | -328,164   |        | -328,164   |
|           | 非常勤職員給与      |           |         | 3,356,160  |        | 9,342,231  | 2,300,000 | 14,998,391 |        | 14,998,391 |
|           | 退職給付費用       | 454,680   |         |            |        | 157,320    |           | 612,000    |        | 612,000    |
|           | 法定福利費        | 933,653   |         | 304,521    |        | 1,271,724  |           | 2,509,898  |        | 2,509,898  |
|           | 【事業費】        | 193,009   | 102,600 | 1,782,994  | 48,000 | 4,511,723  | 334,281   | 6,972,607  |        | 6,972,607  |
|           | 保健衛生費        |           |         |            |        |            |           |            |        |            |
|           | 消耗器具備品費      |           | 102,600 | 259,307    |        | 65,514     |           | 427,421    |        | 427,421    |
|           | 保険料          |           |         |            |        | 118,680    | 30,000    | 148,680    |        | 148,680    |
|           | 手数料          |           |         |            |        |            |           |            |        |            |
|           | 賃借料          |           |         | 766,908    |        | 2,947,376  |           | 3,714,284  |        | 3,714,284  |
|           | 車輛費          | 130,965   |         | 756,779    |        | 1,380,153  | 304,281   | 2,572,178  |        | 2,572,178  |
|           | 会議費          | 52,044    |         |            |        |            |           | 52,044     |        | 52,044     |
|           | 通信運搬費        |           |         |            |        |            |           |            |        |            |
|           | 渉外費          |           |         |            |        |            |           |            |        |            |
|           | 諸謝金          |           |         |            | 48,000 |            |           | 48,000     |        | 48,000     |
|           | 雑費           | 10,000    |         |            |        |            |           | 10,000     |        | 10,000     |
|           | 【事務費】        | 1,278,497 | 8,133   | 572,747    | 40,500 | 1,162,360  | 252,735   | 3,314,972  |        | 3,314,972  |
|           | 福利厚生費        | 25,428    |         | 50,651     |        | 133,342    |           | 209,421    |        | 209,421    |
|           | 職員被服費        |           |         |            |        |            |           |            |        |            |
|           | 旅費交通費        | 225,460   |         |            |        |            |           | 225,460    |        | 225,460    |
|           | 研修研究費        | 149,280   |         |            | 31,760 | 7,620      |           | 188,660    |        | 188,660    |
|           | 事務消耗品費       | 19,611    | 8,133   | 79,699     | 3,500  | 29,381     | 13,252    | 153,576    |        | 153,576    |
|           | 印刷製本費        |           |         |            |        |            |           |            |        |            |
|           | 修繕費          |           |         |            |        |            |           |            |        |            |
|           | 通信運搬費        | 30,022    |         | 132,134    | 5,024  | 167,334    | 36,065    | 370,579    |        | 370,579    |
|           | 会議費          |           |         |            |        |            |           |            |        |            |
|           | 広報費          |           |         |            |        |            |           |            |        |            |
|           | 手数料          | 22,320    |         | 9,850      | 216    | 44,338     |           | 76,724     |        | 76,724     |
|           | 保険料          | 37,900    |         | 123,935    |        | 164,075    | 24,450    | 350,360    |        | 350,360    |
|           | 賃借料          | 526,524   |         | 170,478    |        | 565,270    | 178,968   | 1,441,240  |        | 1,441,240  |
|           | 租税公課         |           |         |            |        |            |           |            |        |            |
| サービス活動増減の | 保守料          |           |         |            |        |            |           |            |        |            |
|           | 渉外費          | 22,452    |         |            |        |            |           | 22,452     |        | 22,452     |
|           | 諸会費          | 219,500   |         | 6,000      |        | 51,000     |           | 276,500    |        | 276,500    |
|           | 雑費           |           |         |            |        |            |           |            |        |            |
|           | 【共同募金配分金事業費】 | 14,940    | 556,821 |            |        |            |           | 571,761    |        | 571,761    |
|           | 一般募金配分金事業費   | 14,940    | 556,821 |            |        |            |           | 571,761    |        | 571,761    |
|           | 老人福祉活動費      |           | 36,480  |            |        |            |           | 36,480     |        | 36,480     |
|           | 障害児・者福祉活動費   |           | 1,800   |            |        |            |           | 1,800      |        | 1,800      |
|           | 児童・青少年福祉活動費  |           | 203,000 |            |        |            |           | 203,000    |        | 203,000    |

## 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<br>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   | 貸借対照表価額    |
|---------------------|-------------------------------|------|--------------------------------|-----------|-----------|------------|
| <b>I 資産の部</b>       |                               |      |                                |           |           |            |
| <b>1 流動資産</b>       |                               |      |                                |           |           |            |
| 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 |
| <b>2 固定資産</b>       |                               |      |                                |           |           |            |
| <b>(1) 基本財産</b>     |                               |      |                                |           |           |            |
| 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  |
| <b>(2) その他の固定資産</b> |                               |      |                                |           |           |            |
| 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 |
| <b>II 負債の部</b>      |                               |      |                                |           |           |            |
| <b>1 流動負債</b>       |                               |      |                                |           |           |            |
| 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  |
| <b>2 固定負債</b>       |                               |      |                                |           |           |            |
| 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        |
| <b>【流動資産】</b> | 11,308,319 |      | 11,308,319 | <b>【流動負債】</b>        | 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    |
| <b>【固定資産】</b> | 15,024,792 |      | 15,024,792 | <b>【固定負債】</b>        | 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    | <b>【基本金】</b>         | 1,000,000  |      | 1,000,000  |
| 有形リース資産       |            |      |            | <b>【国庫補助金等特別積立金】</b> | 13,860     |      | 13,860     |
| ソフトウェア        |            |      |            | <b>【その他の積立金】</b>     | 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  | <b>【次期繰越活動増減差額】</b>  | 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