

## 法人単位資金収支計算書

(自)令和3年04月01日 (至)令和4年03月31日

法人：社会福祉法人 寒川町社会福祉協議会  
事業：法人全体

(単位：円)

| 勘定科目        |                                 | 予算(A)       | 決算(B)       | 差異(A-B)     | 備考         |
|-------------|---------------------------------|-------------|-------------|-------------|------------|
| 事業活動による収支   | 収入                              |             |             |             |            |
|             | 会費収入                            | 6,700,000   | 6,105,750   | 594,250     |            |
|             | 寄附金収入                           | 1,100,000   | 853,914     | 246,086     |            |
|             | 経常経費補助金収入                       | 44,085,000  | 43,922,000  | 163,000     |            |
|             | 受託金収入                           | 79,322,000  | 74,688,014  | 4,633,986   |            |
|             | 貸付事業収入                          | 500,000     | 348,000     | 152,000     |            |
|             | 事業収入                            | 5,063,000   | 3,607,386   | 1,455,614   |            |
|             | 負担金収入                           | 50,000      | 24,800      | 25,200      |            |
|             | 介護保険事業収入                        | 16,300,000  | 16,373,092  | △73,092     |            |
|             | 受取利息配当金収入                       | 33,000      | 17,692      | 15,308      |            |
| その他の収入      | 278,000                         | 324,275     | △46,275     |             |            |
|             | 事業活動収入計(1)                      | 153,431,000 | 146,264,923 | 7,166,077   |            |
| 支出          | 人件費支出                           | 123,394,560 | 112,330,333 | 11,064,227  |            |
|             | 事業費支出                           | 13,617,380  | 11,754,383  | 1,862,997   |            |
|             | 事務費支出                           | 11,798,000  | 11,015,760  | 782,240     |            |
|             | 貸付事業支出                          | 500,000     | 396,000     | 104,000     |            |
|             | 共同募金配分金事業費                      | 1,970,000   | 2,061,292   | △91,292     |            |
|             | 助成金支出                           | 4,613,000   | 4,021,879   | 591,121     |            |
|             | 負担金支出                           | 356,000     | 277,270     | 78,730      |            |
|             | その他の支出                          | 315,000     | 272,810     | 42,190      |            |
|             | 法人税、住民税及び事業税支出                  | 3,000       | 18,600      | △15,600     |            |
|             |                                 | 事業活動支出計(2)  | 156,566,940 | 142,148,327 | 14,418,613 |
|             | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | △3,135,940  | 4,116,596   | △7,252,536  |            |
| 施設整備等による収支  | 収入                              |             |             |             |            |
|             |                                 |             |             |             |            |
|             |                                 |             |             |             |            |
|             |                                 |             |             |             |            |
|             | 施設整備等収入計(4)                     | 0           | 0           | 0           |            |
| 支出          | 固定資産取得支出                        | 110,000     | 239,080     | △129,080    |            |
|             |                                 |             |             |             |            |
|             |                                 |             |             |             |            |
|             | 施設整備等支出計(5)                     | 110,000     | 239,080     | △129,080    |            |
|             | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | △110,000    | △239,080    | 129,080     |            |
| その他の活動による収支 | 収入                              |             |             |             |            |
|             | 積立資産取崩収入                        | 1,312,000   | 1,211,707   | 100,293     |            |
|             |                                 |             |             |             |            |
|             |                                 |             |             |             |            |
|             |                                 |             |             |             |            |
|             | その他の活動収入計(7)                    | 1,312,000   | 1,211,707   | 100,293     |            |
| 支出          | 積立資産支出                          | 5,253,000   | 5,085,000   | 168,000     |            |
|             |                                 |             |             |             |            |
|             |                                 |             |             |             |            |
|             | その他の活動支出計(8)                    | 5,253,000   | 5,085,000   | 168,000     |            |
|             | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | △3,941,000  | △3,873,293  | △67,707     |            |
|             | 予備費支出(10)                       | 800,000     | -           | 591,620     |            |
|             |                                 | △208,380    |             |             |            |
|             | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △7,778,560  | 4,223       | △7,782,783  |            |
|             | 前期末支払資金残高(12)                   | 6,779,000   | 19,687,855  | △12,908,855 |            |
|             | 当期末支払資金残高(11)+(12)              | △999,560    | 19,692,078  | △20,691,638 |            |

## 法人単位事業活動計算書

(自)令和3年04月01日 (至)令和4年03月31日

法人：社会福祉法人 寒川町社会福祉協議会

事業：法人全体

(単位：円)

| 勘定科目                                    |                           | 当年度決算(A)    | 前年度決算(B)    | 増減(A)-(B)  |
|-----------------------------------------|---------------------------|-------------|-------------|------------|
| サービス活動増減の部                              | 収益                        |             |             |            |
|                                         | 会費収益                      | 6,105,750   | 6,251,900   | △146,150   |
|                                         | 寄附金収益                     | 853,914     | 979,410     | △125,496   |
|                                         | 経常経費補助金収益                 | 43,922,000  | 42,408,871  | 1,513,129  |
|                                         | 受託金収益                     | 74,688,014  | 75,125,535  | △437,521   |
|                                         | 事業収益                      | 3,607,386   | 2,692,200   | 915,186    |
|                                         | 負担金収益                     | 24,800      | 15,200      | 9,600      |
|                                         | 介護保険事業収益                  | 16,373,092  | 15,152,597  | 1,220,495  |
|                                         | サービス活動収益計(1)              | 145,574,956 | 142,625,713 | 2,949,243  |
|                                         | 費用                        |             |             |            |
|                                         | 人件費                       | 113,603,626 | 108,997,111 | 4,606,515  |
|                                         | 事業費                       | 11,754,383  | 13,239,563  | △1,485,180 |
|                                         | 事務費                       | 11,015,760  | 10,480,149  | 535,611    |
|                                         | 共同募金配分金事業費                | 2,061,292   | 2,180,000   | △118,708   |
| 助成金費用                                   | 4,021,879                 | 4,037,165   | △15,286     |            |
| 負担金費用                                   | 277,270                   | 276,288     | 982         |            |
| 減価償却費                                   | 2,123,619                 | 1,651,616   | 472,003     |            |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額                          | △633,333                  | △408,333    | △225,000    |            |
| 徴収不能額                                   | 75,000                    | 13,000      | 62,000      |            |
| その他の費用                                  | 262,810                   | 251,880     | 10,930      |            |
| サービス活動費用計(2)                            | 144,562,306               | 140,718,439 | 3,843,867   |            |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)                   | 1,012,650                 | 1,907,274   | △894,624    |            |
| サービス活動外増減の部                             | 収益                        |             |             |            |
|                                         | 受取利息配当金収益                 | 17,692      | 77,704      | △60,012    |
|                                         | その他のサービス活動外収益             | 324,275     | 147,184     | 177,091    |
|                                         | サービス活動外収益計(4)             | 341,967     | 224,888     | 117,079    |
|                                         | 費用                        |             |             |            |
| その他のサービス活動外費用                           | 10,000                    | 10,000      | 0           |            |
| サービス活動外費用計(5)                           | 10,000                    | 10,000      | 0           |            |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)                  | 331,967                   | 214,888     | 117,079     |            |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                       | 1,344,617                 | 2,122,162   | △777,545    |            |
| 特別増減の部                                  | 収益                        |             |             |            |
|                                         | その他の特別収益                  | 267,370     | 0           | 267,370    |
|                                         | 特別収益計(8)                  | 267,370     | 0           | 267,370    |
|                                         | 費用                        |             |             |            |
|                                         | 固定資産売却損・処分損               | 12          | 0           | 12         |
| 国庫補助金等特別積立金積立額                          | 0                         | 1,800,000   | △1,800,000  |            |
| その他の特別損失                                | 267,370                   | 0           | 267,370     |            |
| 特別費用計(9)                                | 267,382                   | 1,800,000   | △1,532,618  |            |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)                      | △12                       | △1,800,000  | 1,799,988   |            |
| 税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)                | 1,344,605                 | 322,162     | 1,022,443   |            |
| 法人税、住民税及び事業税(12)                        | 18,600                    | 9,800       | 8,800       |            |
| 当期活動増減差額(13)=(11)-(12)                  | 1,326,005                 | 312,362     | 1,013,643   |            |
| 繰越活動増減差額の部                              | 前期繰越活動増減差額(14)            | 25,698,256  | 24,795,594  | 902,662    |
|                                         | 当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14) | 27,024,261  | 25,107,956  | 1,916,305  |
|                                         | 基本金取崩額(16)                | 0           | 0           | 0          |
|                                         | 基金取崩額(17)                 | 0           | 0           | 0          |
|                                         | その他の積立金取崩額(18)            | 0           | 1,890,300   | △1,890,300 |
|                                         | その他の積立金積立額(19)            | 2,600,000   | 1,300,000   | 1,300,000  |
| 次期繰越活動増減差額(20)=(15)+(16)+(17)+(18)-(19) | 24,424,261                | 25,698,256  | △1,273,995  |            |

法人単位貸借対照表

令和4年03月31日現在

法人：社会福祉法人 寒川町社会福祉協議会  
 事業：法人全体

(単位：円)

| 資産の部            |             |             |            | 負債の部           |             |             |            |
|-----------------|-------------|-------------|------------|----------------|-------------|-------------|------------|
|                 | 当年度末        | 前年度末        | 増減         |                | 当年度末        | 前年度末        | 増減         |
| 流動資産            | 28,793,404  | 33,765,235  | △4,971,831 | 流動負債           | 9,101,326   | 14,077,380  | △4,976,054 |
| 現金預金            | 26,580,184  | 32,316,838  | △5,736,654 | 未払費用           | 3,764,874   | 5,501,019   | △1,736,145 |
| 未収金             | 2,006,896   | 1,339,339   | 667,557    | 未返還金           | 4,244,059   | 7,496,100   | △3,252,041 |
| 立替金             | 122,282     | 84,106      | 38,176     | 預り金            | 21,411      | 236,547     | △215,136   |
| 前払金             | 56,098      | 8,780       | 47,318     | 職員預り金          | 1,070,982   | 843,714     | 227,268    |
| 前払費用            | 27,944      | 16,172      | 11,772     | 仮受金            | 0           | 0           | 0          |
| 仮払金             | 0           | 0           | 0          |                |             |             |            |
| 固定資産            | 191,149,729 | 189,103,987 | 2,045,742  | 固定負債           | 42,316,560  | 40,959,267  | 1,357,293  |
| 基本財産            | 1,000,000   | 1,000,000   | 0          | 退職給付引当金(福利協会)  | 13,295,400  | 12,383,400  | 912,000    |
| 定期預金            | 1,000,000   | 1,000,000   | 0          | 退職給付引当金(社協積立分) | 29,021,160  | 28,575,867  | 445,293    |
| その他の固定資産        | 190,149,729 | 188,103,987 | 2,045,742  | 負債の部合計         | 51,417,886  | 55,036,647  | △3,618,761 |
| 車輦運搬具           | 4,962,531   | 6,727,283   | △1,764,752 | 純資産の部          |             |             |            |
| 器具及び備品          | 581,291     | 701,090     | △119,799   | 基本金            | 1,000,000   | 1,000,000   | 0          |
| 長期貸付金           | 1,446,700   | 1,473,700   | △27,000    | 基金             | 129,537,412 | 129,537,412 | 0          |
| 退職給付引当資産(福利協会)  | 13,295,400  | 12,383,400  | 912,000    | 福祉基金           | 129,537,412 | 129,537,412 | 0          |
| 福祉基金積立資産        | 129,537,412 | 129,537,412 | 0          | 国庫補助金等特別積立金    | 2,258,339   | 2,891,672   | △633,333   |
| 退職給付引当資産(社協積立分) | 29,021,160  | 28,575,867  | 445,293    | その他の積立金        | 11,305,235  | 8,705,235   | 2,600,000  |
| 車輦購入積立資産        | 9,366,235   | 6,766,235   | 2,600,000  | 車輦購入積立金        | 9,366,235   | 6,766,235   | 2,600,000  |
| 事業立上積立資産        | 1,939,000   | 1,939,000   | 0          | 事業立上積立金        | 1,939,000   | 1,939,000   | 0          |
|                 |             |             |            | 次期繰越活動増減差額     | 24,424,261  | 25,698,256  | △1,273,995 |
|                 |             |             |            | (うち当期活動増減差額)   | 1,326,005   | 312,362     | 1,013,643  |
|                 |             |             |            | 純資産の部合計        | 168,525,247 | 167,832,575 | 692,672    |
| 資産の部合計          | 219,943,133 | 222,869,222 | △2,926,089 | 負債及び純資産の部合計    | 219,943,133 | 222,869,222 | △2,926,089 |

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)
- (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
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金一退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

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

退職給付制度は、公益財団法人神奈川県福利協会の退職共済制度によっております。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3・4様式、第2号第3・4様式、第3号第3・4様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 法人運営事業拠点(社会福祉事業)
    - 「法人運営事業」「退職金積立事業」
  - イ 地域福祉推進事業拠点(社会福祉事業)
    - 「福祉啓発・教育事業」「地域福祉活動事業」「地域援護事業」「権利擁護事業」
    - 「共同募金配分金事業」「年末たすけあい配分金事業」「ボランティア活動事業」
    - 「福祉有償運送事業」「資金貸付事業」
  - ウ 受託事業拠点(社会福祉事業)
    - 「健康管理センター指定管理事業」「受託事業」「高齢者紙おむつ代助成事業」
    - 「生活支援コーディネーター配置事業」
  - エ 基金運営事業拠点(社会福祉事業)
    - 「基金運営事業」
  - オ 地域包括支援センター事業拠点(公益事業)
    - 「地域包括支援センター事業」
  - カ 収益事業拠点(収益事業)
    - 「収益事業」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。(単位:円)

|        | 取得価額       | 減価償却累計額    | 当期末残高     |
|--------|------------|------------|-----------|
| 車輦運搬具  | 15,255,565 | 10,293,034 | 4,962,531 |
| 器具及び備品 | 4,649,805  | 4,068,514  | 581,291   |
| 合計     | 19,905,370 | 14,361,548 | 5,543,822 |

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

財産目録  
令和4年03月31日現在

別紙4

法人：社会福祉法人 寒川町社会福祉協議会  
事業：法人全体

1 / 2  
(単位：円)

| 貸借対照表科目             | 場所・物量等        | 取得年度 | 使用目的等       | 取得価額 | 減価償却累計額 | 貸借対照表価額     |
|---------------------|---------------|------|-------------|------|---------|-------------|
| <b>I 資産の部</b>       |               |      |             |      |         |             |
| <b>1 流動資産</b>       |               |      |             |      |         |             |
| 現金預金                | さがみ農協寒川支店他    | —    | 運転資金として     | —    | —       | 26,580,184  |
| 未収金                 |               | —    | 3月分介護報酬等    | —    | —       | 2,006,896   |
| 立替金                 |               | —    | 雇用保険料立替等    | —    | —       | 122,282     |
| 前払金                 |               | —    | 駐車場代等       | —    | —       | 56,098      |
| 前払費用                |               | —    | 切手期末残高      | —    | —       | 27,944      |
| 仮払金                 |               | —    |             | —    | —       | 0           |
| 流動資産合計              |               |      |             |      |         | 28,793,404  |
| <b>2 固定資産</b>       |               |      |             |      |         |             |
| <b>(1) 基本財産</b>     |               |      |             |      |         |             |
| 定期預金                | さがみ農協寒川支店他    | —    | 基本財産        | 0    | 0       | 1,000,000   |
| 基本財産合計              |               |      |             |      |         | 1,000,000   |
| <b>(2) その他の固定資産</b> |               |      |             |      |         |             |
| 車両運搬具               | ジャスティ他        | —    | 利用者送迎・訪問用   | 0    | 0       | 4,962,531   |
| 器具及び備品              | ノートパソコン他      | —    | 事務等         | 0    | 0       | 581,291     |
| 長期貸付金               |               | —    | 緊急支援貸付金     | 0    | 0       | 1,446,700   |
| 退職給付引当資産(福利協会)      | 神奈川県福利協会      | —    | 退職金引当       | 0    | 0       | 13,295,400  |
| 福祉基金積立資産            | さがみ農協寒川支店他    | —    | 地域福祉推進を図るため | 0    | 0       | 129,537,412 |
| 退職給付引当資産(社協積立分)     | さがみ農協寒川支店     | —    | 退職金引当       | 0    | 0       | 29,021,160  |
| 車両購入積立資産            | さがみ農協寒川支店     | —    | 車両購入積立      | 0    | 0       | 9,366,235   |
| 事業立上積立資産            | さがみ農協寒川支店     | —    | 新規事業立上資金    | 0    | 0       | 1,939,000   |
| その他の固定資産合計          |               |      |             |      |         | 190,149,729 |
| 固定資産合計              |               |      |             |      |         | 191,149,729 |
| 資産合計                |               |      |             |      |         | 219,943,133 |
| <b>II 負債の部</b>      |               |      |             |      |         |             |
| <b>1 流動負債</b>       |               |      |             |      |         |             |
| 未払費用                | 3月分社会保険料等     | —    |             | —    | —       | 3,764,874   |
| 未返還金                | 受託事業返納金       | —    |             | —    | —       | 4,244,059   |
| 預り金                 | 福祉有償保険料預り金    | —    |             | —    | —       | 21,411      |
| 職員預り金               | 3月分所得税・社会保険料等 | —    |             | —    | —       | 1,070,982   |
| 仮受金                 | リフト車両貸出前受金    | —    |             | —    | —       | 0           |
| 流動負債合計              |               |      |             |      |         | 9,101,326   |
| <b>2 固定負債</b>       |               |      |             |      |         |             |
| 退職給付引当金(福利協会)       | 神奈川県福利協会      | —    |             | —    | —       | 13,295,400  |
| 退職給付引当金(社協積立分)      | さがみ農協寒川支店     | —    |             | —    | —       | 29,021,160  |
| 固定負債合計              |               |      |             |      |         | 42,316,560  |
| 負債合計                |               |      |             |      |         | 51,417,886  |
| 差引純資産               |               |      |             |      |         | 168,525,247 |