

# 法人単位資金収支計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5年03月31日

法人：社会福祉法人 寒川町社会福祉協議会  
 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	6,517,000	5,871,502	645,498	
	寄附金収入	1,100,000	1,479,227	△379,227	
	経常経費補助金収入	45,117,000	43,470,960	1,646,040	
	受託金収入	82,246,000	78,128,897	4,117,103	
	貸付事業収入	500,000	387,600	112,400	
	事業収入	5,037,000	4,649,250	387,750	
	負担金収入	50,000	28,900	21,100	
	介護保険事業収入	18,000,000	18,775,240	△775,240	
	受取利息配当金収入	33,000	59,872	△26,872	
	その他の収入	326,000	847,900	△521,900	
事業活動収入計(1)	158,926,000	153,699,348	5,226,652		
支出	人件費支出	126,124,000	119,831,789	6,292,211	
	事業費支出	14,705,000	12,437,472	2,267,528	
	事務費支出	11,876,900	12,090,250	△213,350	
	貸付事業支出	500,000	315,600	184,400	
	共同募金配分金事業費	2,400,000	1,144,884	1,255,116	
	助成金支出	4,344,000	3,824,669	519,331	
	負担金支出	310,000	281,891	28,109	
	その他の支出	10,000	28,582	△18,582	
	法人税、住民税及び事業税支出	20,100	20,100	0	
事業活動支出計(2)	160,290,000	149,975,237	10,314,763		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,364,000	3,724,111	△5,088,111		
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	1,360,000	1,351,780	8,220	
施設整備等支出計(5)	1,360,000	1,351,780	8,220		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,360,000	△1,351,780	△8,220		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	226,000	1,446,110	△1,220,110	
	その他の活動収入計(7)	226,000	1,446,110	△1,220,110	
	支出				
	積立資産支出	7,688,000	7,704,500	△16,500	
その他の活動支出計(8)	7,688,000	7,704,500	△16,500		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△7,462,000	△6,258,390	△1,203,610		
予備費支出(10)	1,000,000	-	1,000,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△11,186,000	△3,886,059	△7,299,941		
前期末支払資金残高(12)	11,186,000	19,692,078	△8,506,078		
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	15,806,019	△15,806,019		

法人単位事業活動計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5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)
サービス活動外収益の部	収益			
	会費収益	5,871,502	6,105,750	△234,248
	寄附金収益	1,479,227	853,914	625,313
	経常経費補助金収益	43,470,960	43,922,000	△451,040
	受託金収益	78,128,897	74,688,014	3,440,883
	事業収益	4,649,250	3,607,386	1,041,864
	負担金収益	28,900	24,800	4,100
	介護保険事業収益	18,775,240	16,373,092	2,402,148
	サービス活動収益計(1)	152,403,976	145,574,956	6,829,020
	費用	人件費	121,110,399	113,603,626
事業費		12,437,472	11,754,383	683,089
事務費		12,090,250	11,015,760	1,074,490
共同募金配分金事業費		1,144,884	2,061,292	△916,408
助成金費用		3,924,669	4,021,879	△197,210
食糧金費用		281,891	277,270	4,621
減価償却費		2,282,326	2,123,619	158,707
国庫補助金等特別積立金取崩額		△633,333	△633,333	0
徴収不能額		0	75,000	△75,000
その他の費用		0	262,810	△262,810
サービス活動費用計(2)	152,538,558	144,562,306	7,976,252	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△134,582	1,012,650	△1,147,232	
サービス活動外収益の部	収益			
	受取利息配当金収益	59,872	17,692	42,180
	その他のサービス活動外収益	847,900	324,275	523,625
	サービス活動外収益計(4)	907,772	341,967	565,805
費用	その他のサービス活動外費用	28,582	10,000	18,582
	サービス活動外費用計(5)	28,582	10,000	18,582
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	879,190	331,967	547,223
経常増減差額(7)=(3)+(6)	744,608	1,344,617	△600,009	
特別増減の部	収益			
	その他の特別収益	0	267,370	△267,370
	特別収益計(8)	0	267,370	△267,370
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	12	△11
その他の特別損失	0	267,370	△267,370	
特別費用計(9)	1	267,382	△267,381	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1	△12	11	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	744,607	1,344,605	△599,998	
法人税、住民税及び事業税(12)	20,100	18,600	1,500	
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	724,507	1,326,005	△601,498	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(14)	24,424,261	25,698,256	△1,273,995
	当期繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	25,148,768	27,024,261	△1,875,493
	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)	1,220,220	0	1,220,220
	その他の積立金積立額(19)	1,200,000	2,600,000	△1,400,000
次期繰越活動増減差額(20)=(15)+(16)+(17)+(18)-(19)	25,168,988	24,424,261	744,727	

法人単位貸借対照表

令和5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	25,849,068	28,793,404	△2,944,336	流動負債	10,043,049	9,101,326	941,723
現金預金	22,880,767	26,580,184	△3,699,417	未払費用	4,902,366	3,764,874	1,137,492
未収金	2,587,564	2,006,893	580,668	未返還金	3,754,812	4,244,059	△489,247
貯蔵品	0	0	0	預り金	243,940	21,411	222,529
立替金	280,930	122,282	158,648	職員預り金	1,132,931	1,070,932	61,949
前払金	86,193	56,098	30,095	前受金	9,000	0	9,000
前払費用	13,614	27,944	△14,330				
仮払金	0	0	0				
固定資産	196,405,572	191,149,729	5,255,843	固定負債	49,595,170	42,316,560	1,278,610
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金(福利協会)	14,799,900	13,295,400	1,504,500
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金(法協積立分)	28,795,270	29,021,160	△225,890
その他の固定資産	195,405,572	190,149,729	5,255,843	負債の部合計	59,638,219	51,417,886	2,220,333
車両運搬具	4,203,310	4,962,531	△759,221				
器具及び備品	499,935	581,291	△171,326	純資産の部			
長期貸付金	1,374,700	1,446,700	△72,000	基本金	1,000,000	1,000,000	0
退職給付引当資産(福利協会)	14,799,900	13,295,400	1,504,500	基金	129,537,412	129,537,412	0
福祉基金積立資産	129,537,412	129,537,412	0	福祉基金	129,537,412	129,537,412	0
退職給付引当資産(法協積立分)	33,795,270	29,021,160	4,774,110	国庫補助金等特別積立金	1,625,006	2,259,339	△633,333
車両購入積立資産	8,346,015	9,366,235	△1,020,220	その他の積立金	11,285,015	11,305,235	△20,220
事業立上積立資産	1,939,000	1,939,000	0	車両購入積立金	8,346,015	9,366,235	△1,020,220
防災倉庫積立資産	1,000,000	0	1,000,000	事業立上積立金	1,939,000	1,939,000	0
				防災倉庫積立金	1,000,000	0	1,000,000
				次期繰越活動増減差額	25,168,988	24,424,261	744,727
				(うち当期活動増減差額)	724,507	1,326,005	△601,498
				純資産の部合計	168,616,421	168,525,247	91,174
資産の部合計	222,254,640	219,943,133	2,311,507	負債及び純資産の部合計	222,254,640	219,943,133	2,311,507

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
車両運搬具	15,720,090	11,516,780	4,203,310
器具及び備品	4,781,585	4,371,620	409,965
合 計	20,501,675	15,888,400	4,613,275

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

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
浜銀TT証券(神奈川県債)	50,000,000	47,485,000	2,515,000
合 計	50,000,000	47,485,000	2,515,000

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

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	—	—	22,880,767
未収金		—	3月分介護報酬等	—	—	2,587,564
貯蔵品		—		—	—	0
立替金		—	雇用保険料立替等	—	—	280,930
前払金		—	駐車場代等	—	—	86,193
前払費用		—	切手期末残高	—	—	13,614
仮払金		—		—	—	0
流動資産合計						25,849,068
<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	—	—	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	キャラバン他	—	利用者送迎・訪問用	15,720,090	11,516,760	4,203,310
器具及び備品	ノートパソコン他	—	事務等	4,781,585	4,371,620	409,965
長期貨付金		—	緊急援護貸付金	—	—	1,374,700
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	—	—	14,799,900
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	—	—	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	—	—	33,795,270
車両購入積立資産	さがみ農協寒川支店	—	車両購入積立	—	—	8,346,015
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	—	—	1,939,000
防災倉庫積立資産	さがみ農協寒川支店	—	防災倉庫積立	—	—	1,000,000
その他の固定資産合計						195,405,572
固定資産合計						196,405,572
資産合計						222,254,640
<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	—		—	—	4,902,366
未返還金	受託事業返納金	—		—	—	3,754,812
預り金	福祉有償保険料預り金	—		—	—	243,940
職員預り金	3月分所得税・社会保険料等	—		—	—	1,132,931
前受金	R5年度保険料等	—		—	—	9,000
流動負債合計						10,043,049
<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	—		—	—	14,799,900
退職給付引当金(社協積立分)	さがみ農協寒川支店	—		—	—	28,795,270
固定負債合計						43,595,170
負債合計						53,638,219
差引純資産						168,616,421