

法人単位資金収支計算書

第一号第一様式

(自) 令和02年04月01日

(至) 令和03年03月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	会費収入	2,625,000	2,506,800	118,200	
	寄附金収入	3,860,000	3,992,614	△132,614	
	経常経費補助金収入	26,335,000	25,818,481	516,519	
	受託金収入	8,865,000	8,118,694	746,306	
	貸付事業収入	300,000	210,000	90,000	
	事業収入	632,000	370,119	261,881	
	負担金収入	15,216,000	14,869,966	346,034	
	介護保険事業収入	175,971,000	175,368,838	602,162	
	障害福祉サービス等事業収入	10,737,000	10,968,381	△231,381	
	受取利息配当金収入	307,000	247,988	59,012	
	その他の収入	112,000	1,615,143	△1,503,143	
	事業活動収入計(1)	244,960,000	244,087,024	872,976	
	人件費支出	175,006,000	165,989,578	9,016,422	
	事業費支出	61,348,000	51,345,594	10,002,406	
	事務費支出	16,924,000	13,795,735	3,128,265	
	貸付事業支出	300,000	210,000	90,000	
	助成金支出	9,304,000	6,254,920	3,049,080	
	負担金支出	0	0	0	
	その他の支出	122,000	121,030	970	
	事業活動支出計(2)	263,004,000	237,716,857	25,287,143	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△18,044,000	6,370,167	△24,414,167	
施設整備等による収支	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	固定資産取得支出	13,905,000	13,731,300	173,700	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,454,000	1,384,560	69,440	
	施設整備等支出計(5)	15,359,000	15,115,860	243,140	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△15,359,000	△15,115,860	△243,140	
その他の活動による収支	投資有価証券売却収入	1,000,000	1,000,000	0	
	基金積立資産取崩収入	4,751,000	0	4,751,000	
	積立資産取崩収入	25,989,000	24,952,776	1,036,224	
	その他の活動による収入	933,000	931,260	1,740	
	その他の活動収入計(7)	32,673,000	26,884,036	5,788,964	
	積立資産支出	1,383,000	1,368,184	14,816	
	その他の活動による支出	7,617,000	7,559,520	57,480	
	その他の活動支出計(8)	9,000,000	8,927,704	72,296	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		23,673,000	17,956,332	5,716,668	
予備費支出(10)		3,400,000	0	3,400,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△13,130,000	9,210,639	△22,340,639	
前期末支払資金残高(12)		67,445,000	67,450,030	△5,030	
当期末支払資金残高(11)+(12)		54,315,000	76,660,669	△22,345,669	

法人単位事業活動計算書

第二号第一様式

(自) 令和02年04月01日

(至) 令和03年03月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	会費収益	2,506,800	2,503,200	3,600	
	寄附金収益	3,992,614	5,265,440	△1,272,826	
	経常経費補助金収益	25,818,481	27,919,912	△2,101,431	
	受託金収益	8,118,694	8,260,994	△142,300	
	事業収益	370,119	853,886	△483,767	
	負担金収益	14,869,966	14,590,388	279,578	
	介護保険事業収益	175,368,838	182,266,940	△6,898,102	
	障害福祉サービス等事業収益	10,968,381	8,583,050	2,385,331	
	その他の収益	1,615,143	827,683	787,460	
	サービス活動収益計(1)	243,629,036	251,071,493	△7,442,457	
	費用				
	人件費	176,443,886	177,081,215	△637,329	
	事業費	51,345,594	45,218,945	6,126,649	
	事務費	13,795,735	14,284,712	△488,977	
	助成金費用	6,254,920	7,146,620	△891,700	
	減価償却費	5,771,269	4,942,146	829,123	
	その他の費用	121,030	47,660	73,370	
	サービス活動費用計(2)	253,732,434	248,721,298	5,011,136	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△10,103,398	2,350,195	△12,453,593	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	247,988	269,785	△21,797	
	サービス活動外収益計(4)	247,988	269,785	△21,797	
	費用				
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	247,988	269,785	△21,797	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△9,855,410	2,619,980	△12,475,390	
特別増減の部	収益				
	特別収益計(8)	0	0	0	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	0	7	△7	
	特別費用計(9)	0	7	△7	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△7	7	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△9,855,410	2,619,973	△12,475,383	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	68,964,645	52,185,732	16,778,913	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	59,109,235	54,805,705	4,303,530	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	基金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(16)	24,952,776	14,158,940	10,793,836	
	その他の積立金取崩額	24,952,776	14,158,940	10,793,836	
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	84,062,011	68,964,645	15,097,366	

法人単位貸借対照表

令和03年03月31日現在

第三号第一様式

(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	88,182,543	91,316,305	△3,133,762	流動負債	20,399,388	32,665,447	△12,266,059
現金預金	41,095,400	72,015,507	△30,920,107	事業未払金	10,417,107	22,869,711	△12,452,604
事業未収金	46,988,969	19,124,886	27,864,083	1年以内返済予定リース債 務	1,384,560	1,384,560	0
立替金	0	0	0	預り金	34,153	0	34,153
前払金	81,923	136,610	△54,687	職員預り金	1,070,614	996,564	74,050
仮払金	16,251	39,302	△23,051	賞与引当金	7,492,954	7,414,612	78,342
固定資産	374,875,696	384,871,997	△9,996,301	固定負債	125,423,496	116,432,090	8,991,406
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	リース債務	2,170,800	3,555,360	△1,384,560
定期預金	1,000,000	0	1,000,000	退職給付引当金	123,252,696	112,876,730	10,375,966
投資有価証券	0	1,000,000	△1,000,000	負債の部合計	145,822,884	149,097,537	△3,274,653
その他の固定資産	373,875,696	383,871,997	△9,996,301	純 資 産 の 部			
建物	20,419,653	7,845,552	12,574,101	基本金	1,000,000	1,000,000	0
車輛運搬具	3	3	0	基本金	1,000,000	1,000,000	0
器具及び備品	14,347,532	17,579,677	△3,232,145	基金	50,000,000	50,000,000	0
有形リース資産	3,555,360	4,937,285	△1,381,925	善意銀行特別基金	50,000,000	50,000,000	0
退職手当積立基金預け金	97,308,080	90,679,820	6,628,260	その他の積立金	182,173,344	207,126,120	△24,952,776
退職給付引当資産	6,071,724	5,703,540	368,184	備品購入積立金	11,727,760	11,727,760	0
善意銀行特別基金積立資産	50,000,000	50,000,000	0	財政調整基金積立金	170,445,584	195,398,360	△24,952,776
備品購入積立資産	11,727,760	11,727,760	0	次期繰越活動増減差額	84,062,011	68,964,645	15,097,366
財政調整基金積立資産	170,445,584	195,398,360	△24,952,776	(うち当期活動増減差額)	△9,855,410	2,619,973	△12,475,383
				純資産の部合計	317,235,355	327,090,765	△9,855,410
資産の部合計	463,058,239	476,188,302	△13,130,063	負債及び純資産の部合計	463,058,239	476,188,302	△13,130,063

財 産 目 録
令和03年03月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等		取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
Ⅰ 資産の部								
1 流動資産								
現金預金								
現金預金		-				-	-	60,000
預金（兵庫西農業協同組合）	普通預金	-	運転資金として			-	-	37,433,274
預金（播州信用金庫）	普通預金	-	運転資金として			-	-	3,035,813
預金（三菱UFJ銀行）	普通預金	-	運転資金として			-	-	24,187
預金（西兵庫信用金庫）	普通預金	-	運転資金として			-	-	43,075
預金（三井住友銀行）	普通預金	-	運転資金として			-	-	48,705
預金（但馬信用金庫）	普通預金	-	運転資金として			-	-	55,279
預金（但馬銀行）	普通預金	-	運転資金として			-	-	54,291
預金（みなと銀行）	普通預金	-	運転資金として			-	-	42,351
預金（ゆうちょ銀行）	普通預金	-	運転資金として			-	-	52,678
預金（姫路信用金庫）	普通預金	-	運転資金として			-	-	13,850
預金（りそな銀行）	普通預金	-	運転資金として			-	-	25,326
預金（みずほ銀行）	普通預金	-	運転資金として			-	-	16,395
預金（住信SBIネット銀行）	普通預金	-	運転資金として			-	-	190,109
預金（姫路信用金庫：定期）	定期	-	運転資金として			-	-	67
小計								41,095,400
事業未収金		-	3月分介護報酬等			-	-	46,988,969
前払金		-	生活支援員災害補償制度掛金他			-	-	81,923
仮払金		-	労働保険料の仮払い残額			-	-	16,251
流動資産合計								88,182,543
2 固定資産								
(1) 基本財産								
定期預金	兵庫西農協福岡東支店	-	基本財産			-	-	1,000,000
基本財産合計								1,000,000
(2) その他の固定資産								
建物	第一老人デイサービスセンター 空調換気設備 カーポート 広場門扉 洗濯場テラス 倉庫	2015年度 2020年度 2020年度 2020年度 2020年度				11,232,000 4,576,000 352,000 2,343,000 6,226,000	4,138,992 32,412 2,493 65,408 70,042	7,093,008 4,543,588 349,507 2,277,592 6,155,958
小計								20,419,653
車輛運搬具	三菱ミニキャブ トヨタハイエースワゴン 日産オッティ	- - -				800,000 3,800,780 1,131,500	799,999 3,800,779 1,131,499	1 1 1
小計								3
器具及び備品 器具及び備品	車イス浴槽・ライナーリフト・ ガス乾燥機他	-				33,548,632	19,201,100	14,347,532
小計								14,347,532
有形リース資産	高速フルカラー印刷機 オル フィスEX 7250 NV350キャラバン（ニッサ ン）	- -	社会福祉事業全般の用に供して いる 通所介護事業利用者送迎用			4,626,720 4,341,600	3,965,760 1,447,200	660,960 2,894,400
小計								3,555,360
退職手当積立基金預け金	全国社会福祉団体職員退職手当 積立基金	-	退職金支払目的のための預け金			-	-	97,308,080
退職給付引当資産	兵庫県民間社会福祉事業職員退 職年金共済資産	-	退職手当支払い目的のための資 産			-	-	6,071,724
善意銀行特別基金積立資産 兵庫西農業協同組合福岡東支店	定期	-	運用益を社会福祉事業に使用す る目的のための積立			-	-	50,000,000
備品購入積立資産								
姫路信用金庫福岡支店	定期	-	備品購入目的のための積立			-	-	2,927,760
三菱UFJ銀行姫路支店	定期	-	備品購入目的のための積立			-	-	5,900,000
兵庫西農協福岡東支店	定期	-	備品購入目的のための積立			-	-	1,000,000
野村証券東京都公募公債777回	公債	-	備品購入目的のための積立			-	-	1,900,000
小計								11,727,760
財政調整基金積立資産								
播州信用金庫福岡支店	定期	-	財政調整目的のための積立			-	-	7,028,847
姫路信用金庫福岡支店	定期	-	財政調整目的のための積立			-	-	216,737
りそな銀行姫路支店	定期	-	財政調整目的のための積立			-	-	10,000,000
三菱UFJ銀行姫路支店	定期	-	財政調整目的のための積立			-	-	4,100,000
みずほ銀行姫路支店	定期	-	財政調整目的のための積立			-	-	10,000,000
住信SBIネット銀行法人第一支店	定期	-	財政調整目的のための積立			-	-	10,000,000
野村証券秋田県平成30年度分第1回公 募公債	公債	-	財政調整目的のための積立			-	-	100,000,000
兵庫西農協福岡東支店	定期	-	財政調整目的のための積立			-	-	17,000,000
野村証券東京都公募公債777回	公債	-	財政調整目的のための積立			-	-	12,100,000
小計								170,445,584
その他の固定資産合計								373,875,696
固定資産合計								374,875,696
資産合計								463,058,239
Ⅱ 負債の部								
1 流動負債								
事業未払金	3月分給料・社会保険料、業者支 払他	-				-	-	10,417,107
1年以内返済予定リース債務	カラープリンターリース、日産 キャラバンリース	-				-	-	1,384,560
預り金	ほのほの自立支援訪問利用料預 り金他	-				-	-	34,153
職員預り金	3月分社会保険料預り金	-				-	-	1,070,614
賞与引当金		-				-	-	7,492,954
流動負債合計								20,399,388
2 固定負債								
リース債務	カラープリンターリース、日産 キャラバンリース	-				-	-	2,170,800
退職給付引当金	全国社会福祉団体職員退職手当 積立基金他	-				-	-	123,252,696
固定負債合計								125,423,496
負債合計								145,822,884
差引純資産								317,235,355

計算書類に対する注記（法人全体用）

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

- ・満期保有目的の債権：減価償却法（定額法）によっている。

（２）固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産（リース資産を除く）：定額法によっている。
- ②無形固定資産（リース資産を除く）：定額法によっている。
- ③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償却資産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）引当金の基準

- ・賞与引当金

職員の賞与給付に備えるため、当期末における賞与給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

。

- ・退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

。

（４）消費税の会計処理

消費税の会計処理は、免税事業者のため、税込方法によっている。

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

社会福祉法人 福岡町社会福祉協議会「職員給与規程」、「事業職員給与規程」の規定により支給している。

5 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する財務諸表は、下記のとおりとなっている。

- （１）法人全体の計算書類（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- （２）事業区分別内訳表（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）

当法人の事業区分は社会福祉事業のみであるため、作成を省略している。

- （３）社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- （４）各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア．法人運営事業拠点区分（社会福祉事業）

①法人運営事業サービス区分

イ．共同募金配分金事業拠点区分（社会福祉事業）

①共同募金配分金事業サービス区分

ウ．善意銀行運営事業拠点区分（社会福祉事業）

①善意銀行運営事業サービス区分

エ．ボランティアセンター運営事業拠点区分（社会福祉事業）

①ボランティアセンター運営事業サービス区分

オ．在宅福祉サービス事業拠点区分（社会福祉事業）

①低所得者等支援事業サービス区分

②地域福祉推進事業サービス区分

- ③給食サービス事業サービス区分
- ④当事者支援事業サービス区分
- ⑤日常生活自立支援事業サービス区分
- ⑥奨学資金給付事業サービス区分
- ⑦なやみごと相談所事業サービス区分
- ⑧生活福祉資金貸付事業サービス区分
- 力. 町受託事業拠点区分（社会福祉事業）
 - ①福祉教育助成事業サービス区分
 - ②ミニデイサービス支援事業サービス区分
 - ③認知症高齢者等やすらぎ支援事業サービス区分
 - ④ふくちゃん弁当事業サービス区分
- キ. 介護保険等事業拠点区分（社会福祉事業）
 - ①居宅介護支援事業サービス区分
 - ②通所介護事業１サービス区分
 - ③通所介護事業２サービス区分
 - ④訪問介護事業サービス区分
 - ⑤はつらっクラブ事業サービス区分
- ク. 障害者福祉サービス事業拠点区分（社会福祉事業）
 - ①居宅・重度訪問介護事業サービス区分
 - ②生活介護事業１サービス区分
 - ③障害相談支援事業サービス区分
- ケ. 在宅介護支援センター事業拠点区分（社会福祉事業）
 - ①在宅介護支援センター事業サービス区分

6 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減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
定期預金	0	1,000,000	0	1,000,000
投資有価証券	1,000,000	0	1,000,000	0
合計	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000

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

該当なし

8 担保に供している資産

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

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は下記のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	24,729,000	4,309,347	20,419,653
車両運搬具	14,548,630	5,732,277	3
器具及び備品	33,548,632	19,201,100	14,347,532
有形リース資産	8,968,320	5,412,960	3,555,360
合計	81,794,582	34,655,684	38,322,548

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
秋田県平成30年度第1回 公募公債	100,000,000	100,197,300	197,300
東京都公募公債第777回	14,000,000	14,087,122	87,122
合 計	114,000,000	114,284,422	284,422

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