

# 平成 28 年度 決算書

(平成 28 年 4 月 1 日～平成 29 年 3 月 31 日)

ふれあいネットワーク



社会福祉  
法人

色麻町社会福祉協議会



## 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 )

(単位：円) 1頁

	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	181 会費収入	2,260,000	2,264,600	△4,600	
	183 寄附金収入	910,000	979,247	△69,247	
	184 経常経費補助金収入	21,700,000	21,728,450	△28,450	
	185 受託金収入	187,000	169,200	17,800	
	186 貸付事業収入	500,000	0	500,000	
	187 事業収入	34,000	35,072	△1,072	
	189 介護保険事業収入	146,904,000	146,176,010	727,990	
	194 障害福祉サービス等事業収入	7,241,000	8,039,960	△798,960	
	199 受取利息配当金収入	14,000	11,603	2,397	
	200 その他の収入	134,000	162,434	△28,434	
	事業活動収入計 (1)	179,884,000	179,566,576	317,424	
	131 人件費支出	135,838,000	134,415,133	1,422,867	
	132 事業費支出	26,567,000	24,396,421	2,170,579	
	133 事務費支出	8,523,000	6,974,520	1,548,480	
	137 利用者負担軽減額	10,000	0	10,000	
	138 貸付事業支出	500,000	0	500,000	
	139 共同募金配分金事業費	2,029,000	1,786,658	242,342	
	141 助成金支出	167,000	167,000	0	
	事業活動支出計 (2)	173,634,000	167,739,732	5,894,268	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	6,250,000	11,826,844	△5,576,844	
施設整備等による収支	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	147 固定資産取得支出	1,920,000	1,893,340	26,660	
	149 ファイナンス・リース債務の返済支出	1,314,000	1,302,480	11,520	
	施設整備等支出計 (5)	3,234,000	3,195,820	38,180	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△3,234,000	△3,195,820	△38,180	
その他の活動による収支	212 積立資産取崩収入	1,966,000	1,977,297	△11,297	
	その他の活動収入計 (7)	1,966,000	1,977,297	△11,297	
	155 積立資産支出	23,408,000	23,372,471	35,529	
	その他の活動支出計 (8)	23,408,000	23,372,471	35,529	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△21,442,000	△21,395,174	△46,826	
予備費支出 (10)		0	0	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△18,426,000	△12,764,150	△5,661,850	
前期末支払資金残高 (12)		67,966,000	68,600,519	△634,519	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		49,540,000	55,836,369	△6,296,369	

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 ) (単位：円) 1頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
サービス活動増減の部	収 081 会費収益	2,264,600	2,258,600	6,000	100.27%
	益 083 寄付金収益	979,247	1,204,797	△225,550	81.28%
	084 経常経費補助金収益	21,728,450	1,798,981	19,929,469	1207.82%
	085 受託金収益	169,200	1,179,440	△1,010,240	14.35%
	087 事業収益	35,072	34,801	271	100.78%
	089 介護保険事業収益	146,176,010	134,139,710	12,036,300	108.97%
	094 障害福祉サービス等事業収益	8,039,960	6,568,360	1,471,600	122.40%
	サービス活動収益計(1)	179,392,539	147,184,689	32,207,850	121.88%
	費 021 人件費	143,471,543	130,541,610	12,929,933	109.90%
	022 事業費	24,396,421	24,059,205	337,216	101.40%
	023 事務費	6,974,520	7,290,736	△316,216	95.66%
	028 共同募金配分金事業費	1,786,658	1,744,881	41,777	102.39%
	030 助成金費用	167,000	0	167,000	
	033 減価償却費	3,116,991	3,290,328	△173,337	94.73%
	サービス活動費用計(2)	179,913,133	166,926,760	12,986,373	107.78%
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△520,594	△19,742,071	19,221,477	2.64%
サービス活動外増減の部	収 101 受取利息配当金収益	11,603	19,041	△7,438	60.94%
	益 106 その他のサービス活動外収益	162,434	119,258	43,176	136.20%
	サービス活動外収益計(4)	174,037	138,299	35,738	125.84%
	費				
	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)	174,037	138,299	35,738	125.84%
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△346,557	△19,603,772	19,257,215	1.77%
特別増減の部	収 110 固定資産受贈額	3,278,000	1,258,000	2,020,000	260.57%
	益 111 固定資産売却益	0	66,524	△66,524	0.00%
	特別収益計(8)	3,278,000	1,324,524	1,953,476	247.49%
	費				
	特別費用計(9)	0	0	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,278,000	1,324,524	1,953,476	247.49%
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,931,443	△18,279,248	21,210,691	△16.04%
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	72,327,804	59,598,453	12,729,351	121.36%
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	75,259,247	41,319,205	33,940,042	182.14%
	119 基本金取崩額(14)	0	0	0	
	120 基金取崩額(15)	0	0	0	
	121 その他の積立金取崩額(16)	0	31,010,362	△31,010,362	0.00%
	057 その他の積立金積立額(17)	20,000,764	1,763	19,999,001	1134473.28%
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	55,258,483	72,327,804	△17,069,321	76.40%

貸借対照表

(平成29年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	70,140,276	78,600,454	△8,460,178	011 流動負債	23,268,387	10,900,655	12,367,732
01 現金預金	43,791,570	53,156,784	△9,365,214	02 事業未払金	12,641,218	8,703,116	3,938,102
03 事業未収金	25,122,669	24,621,131	501,538	03 その他の未払金	1,205,217	809,393	395,824
04 未収金	1,205,217	809,393	395,824	08 1年以内返済予定リース債務	1,302,480	900,720	401,760
27 その他の流動資産	20,820	13,146	7,674	17 職員預り金	457,472	487,426	△29,954
				24 賞与引当金	7,662,000	0	7,662,000
002 固定資産	61,957,861	36,581,520	25,376,341	012 固定負債	29,438,658	27,821,670	1,616,988
001 基本財産	1,000,000	1,000,000	0	03 リース債務	3,457,080	3,152,520	304,560
03 定期預金	1,000,000	1,000,000	0	08 退職給付引当金	25,981,578	24,669,150	1,312,428
002 その他の固定資産	60,957,861	35,581,520	25,376,341	負債の部合計	52,707,045	38,722,325	13,984,720
05 車両運搬具	6,526,365	2,959,617	3,566,748	純資産の部			
06 器具及び備品	409,309	619,228	△209,919	013 基本金	1,000,000	1,000,000	0
08 有形リース資産	1,607,040	0	1,607,040	01 第一号基本金	1,000,000	1,000,000	0
09 権利	148,440	148,440	0	016 その他の積立金	23,132,609	3,131,845	20,000,764
10 ソフトウェア	3,152,520	4,053,240	△900,720	02 財政調整積立金	20,000,000	0	20,000,000
18 退職給付引当資産	25,981,578	24,669,150	1,312,428	04 災害対策積立金	3,023,316	3,022,561	755
22 財政調整積立資産	20,000,000	0	20,000,000	05 生活安定資金欠損補填金積立金	109,293	109,284	9
24 災害対策積立資産	3,023,316	3,022,561	755	017 次期繰越活動増減差額	55,258,483	72,327,804	△17,069,321
25 生活安定資金欠損補填積立資産	109,293	109,284	9	02 (うち当期活動増減差額)	2,931,443	△18,279,248	21,210,691
				純資産の部合計	79,391,092	76,459,649	2,931,443
資産の部合計	132,098,137	115,181,974	16,916,163	負債及び純資産の部合計	132,098,137	115,181,974	16,916,163

財産目録

(平成29年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

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						
001 1 流動資産						
01 現金預金				0	0	43,791,570
03 預金	JA加美よつば色麻支店他		運転資金として	0	0	43,791,570
03 事業未収金			3月分介護報酬等	0	0	25,122,669
04 未収金			3月退職者分退職金引当資産	0	0	1,205,217
27 その他の流動資産	図書カード等商品券他		運転資金として	0	0	20,820
流動資産合計						70,140,276
002 2 固定資産						
01 (1) 基本財産						
03 定期預金	JA加美よつば色麻支店		定款に定められた基本財産	0	0	1,000,000
基本財産合計						1,000,000
02 (2) その他の固定資産						
05 車輻運搬具	トヨタ普通小型乗用2台, 日産特殊乗用1台 スズキ軽乗用11台, ホンダ軽乗用1台		利用者送迎用他 社会福祉事業に使用	21,271,680 0	14,745,315 0	6,526,365 0
06 器具及び備品	ベット、車椅子等		利用者等使用他	2,672,512	2,263,203	409,309
08 有形リース資産	複合機1台		社会福祉事業に使用	2,008,800	401,760	1,607,040
09 権利	電話加入		社会福祉事業に使用	0	0	148,440
10 ソフトウェア	コンピュータソフトウェアに係る費用		社会福祉事業に使用	4,503,600	1,351,080	3,152,520
18 退職給付引当資産	退職金給付引当金		将来職員退職時に使用	0	0	25,981,578
22 財政調整積立資産	定期預金JA加美よつば色麻支店		将来における財政安定の目的のために積み立てている定期預金	0	0	20,000,000
24 災害対策積立資産	定期預金JA加美よつば色麻支店		災害発生時に使用するために積立てている定期預金	0	0	3,023,316
25 生活安定資金欠損補填積立資産	普通預金JA加美よつば色麻支店		生活安定資金貸付償還が滞った時の為に積み立てている普通預金	0	0	109,293
その他の固定資産合計						60,957,861
固定資産合計						61,957,861
資産合計						132,098,137
Ⅱ 負債の部						
011 1 流動負債						
02 事業未払金	3月分水道光熱費他			0	0	12,641,218
03 その他の未払金	3月退職者分の退職金支給額			0	0	1,205,217
08 1年以内返済予定リース債務	有形固定資産, ソフトウェア返済予定リース			0	0	1,302,480
17 職員預り金	平成28年度雇用保険料			0	0	457,472
24 賞与引当金	当期に帰属する支給見込額			0	0	7,662,000
流動負債合計						23,268,387
012 2 固定負債						
03 リース債務	有形固定資産, ソフトウェアリース債務			0	0	3,457,080
08 退職給付引当金	退職引当金			0	0	25,981,578
固定負債合計						29,438,658
負債合計						52,707,045
差引純資産						79,391,092

# 社会福祉事業区分





資金収支内訳表

( 自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日 ) (単位：円) 1頁

勘定科目		地域福祉事業	介護保険事業	障害福祉サービス事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入	2,264,600			2,264,600		2,264,600
	181 会費収入						
	183 寄附金収入	849,247	130,000		979,247		979,247
	184 経常経費補助金収入	21,528,450	200,000		21,728,450		21,728,450
	185 受託金収入	169,200			169,200		169,200
	187 事業収入	35,072			35,072		35,072
	189 介護保険事業収入		146,176,010		146,176,010		146,176,010
	194 障害福祉サービス等事業収入			8,039,960	8,039,960		8,039,960
	199 受取利息配当金収入	6,566	5,037		11,603		11,603
	200 その他の収入	19,000	143,434		162,434		162,434
	事業活動収入計(1)	24,872,135	146,654,481	8,039,960	179,566,576		179,566,576
	支出	23,601,422	110,813,711		134,415,133		134,415,133
	132 事業費支出	498,845	23,897,576		24,396,421		24,396,421
	133 事務費支出	1,664,925	5,309,595		6,974,520		6,974,520
139 共同募金配分金事業費	1,786,658			1,786,658		1,786,658	
141 助成金支出	167,000			167,000		167,000	
事業活動支出計(2)	27,718,850	140,020,882		167,739,732		167,739,732	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△2,846,715	6,633,599	8,039,960	11,826,844		11,826,844	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等収入計(4)						
	147 固定資産取得支出		1,893,340		1,893,340		1,893,340
	149 ファイナンス・リース債務の返済支出	133,920	1,168,560		1,302,480		1,302,480
	施設整備等支出計(5)	133,920	3,061,900		3,195,820		3,195,820
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△133,920	△3,061,900		△3,195,820		△3,195,820
	収入						
	212 積立資産取崩収入		1,977,297		1,977,297		1,977,297
	220 拠点区分間繰入金収入	2,000,000	8,039,960		10,039,960		10,039,960
	その他の活動収入計(7)	2,000,000	10,017,257		12,017,257		12,017,257
	支出	535,240	22,837,231		23,372,471		23,372,471
	155 積立資産支出						
	163 拠点区分間繰入金支出		2,000,000	8,039,960	10,039,960		10,039,960
	その他の活動支出計(8)						
その他の活動収入計(9)=(7)-(8)	535,240	24,837,231	8,039,960	33,412,431		23,372,471	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,464,760	△14,819,974	△8,039,960	△21,395,174		△21,395,174	
予備費支出(10)							
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,515,875	△11,248,275		△12,764,150		△12,764,150	
前期未支払資金残高(12)							
	前期未支払資金残高(12)	10,124,433	58,476,086		68,600,519		68,600,519
当期末支払資金残高(11)+(12)		8,608,558	47,227,811		55,836,369		55,836,369

法人名	社会福祉法人 色麻町社会福祉協議会
事業区分	社会福祉事業

事業活動内訳表

( 自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日 )

(単位：円) 1頁

勘定科目		地域福祉事業	介護保険事業	障害福祉事業	合計	内部取引消去	事業区分合計		
サービス活動増減の部	収入	2,264,600			2,264,600		2,264,600		
	ー益	849,247		130,000	979,247		979,247		
	サービス活動増減	21,528,450		200,000	21,728,450		21,728,450		
	ー益	169,200			169,200		169,200		
	サービス活動増減	35,072			35,072		35,072		
	ー益			146,176,010	146,176,010		146,176,010		
	サービス活動増減			8,039,960	8,039,960		8,039,960		
	ー益	24,846,569		146,506,010	179,392,539		179,392,539		
	サービス活動増減	25,706,998		117,764,645	143,471,543		143,471,543		
	ー益	498,845		23,897,576	24,396,421		24,396,421		
	サービス活動増減	1,664,925		5,309,595	6,974,520		6,974,520		
	ー益	1,786,658			1,786,658		1,786,658		
	サービス活動増減	167,000			167,000		167,000		
サービス活動外増減の部	収入	30,014,915		2,926,402	3,116,991		3,116,991		
	ー益	149,898,218		2,926,402	179,913,133		179,913,133		
	サービス活動外増減	△5,168,346		△3,392,208	△520,594		△520,594		
	ー益	6,566		5,037	11,603		11,603		
	サービス活動外増減	19,000		143,434	162,434		162,434		
	ー益								
	サービス活動外増減	25,566		148,471	174,037		174,037		
	ー益								
	サービス活動外増減								
	ー益	25,566		148,471	174,037		174,037		
	サービス活動外増減	△5,142,780		△3,243,737	△346,557		△346,557		
	ー益								
	サービス活動外増減								

法人名	社会福祉法人 色麻町社会福祉協議会
事業区分	社会福祉事業

貸借対照表内訳表

(平成29年 3月31日現在)

(単位：円)

1頁

勘定科目	地域福祉事業	介護保険事業	障害福祉サービス事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
001 流動資産	11,328,231	58,812,045	0	70,140,276	0	70,140,276
01 現金預金	11,311,035	33,954,162	△1,473,627	43,791,570	0	43,791,570
03 事業未収金	0	23,649,042	1,473,627	25,122,669	0	25,122,669
04 未収金	0	1,205,217	0	1,205,217	0	1,205,217
27 その他の流動資産	17,196	3,624	0	20,820	0	20,820
002 固定資産	11,233,831	50,724,030	0	61,957,861	0	61,957,861
001 基本財産	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
03 定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
002 その他の固定資産	10,233,831	50,724,030	0	60,957,861	0	60,957,861
05 車輛運搬具	1	6,526,364	0	6,526,365	0	6,526,365
06 器具及び備品	3	409,306	0	409,309	0	409,309
08 有形リース資産	535,680	1,071,360	0	1,607,040	0	1,607,040
09 権利	72,000	76,440	0	148,440	0	148,440
10 ソフトウェア	0	3,152,520	0	3,152,520	0	3,152,520
18 退職給付引当資産	6,493,538	19,488,040	0	25,981,578	0	25,981,578
22 財政調整積立資産	0	20,000,000	0	20,000,000	0	20,000,000
24 災害対策積立資産	3,023,316	0	0	3,023,316	0	3,023,316
25 生活安定資金欠損補填積立資産	109,293	0	0	109,293	0	109,293
資産の部合計	22,562,062	109,536,075	0	132,098,137	0	132,098,137

法人名	社会福祉法人 色麻町社会福祉協議会
事業区分	社会福祉事業

## 貸借対照表内訳表

(平成29年 3月31日現在)

(単位：円) 2頁

勘定科目	地域福祉事業	介護保険事業	障害福祉サービス事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
011 流動負債	4,424,593	18,843,794	0	23,268,387	0	23,268,387
02 事業未払金	2,262,201	10,379,017	0	12,641,218	0	12,641,218
03 その他の未払金	0	1,205,217	0	1,205,217	0	1,205,217
08 1年以内返済予定リース債務	133,920	1,168,560	0	1,302,480	0	1,302,480
17 職員預り金	457,472	0	0	457,472	0	457,472
24 賞与引当金	1,571,000	6,091,000	0	7,662,000	0	7,662,000
012 固定負債	6,895,298	22,543,360	0	29,438,658	0	29,438,658
03 リース債務	401,760	3,055,320	0	3,457,080	0	3,457,080
08 退職給付引当金	6,493,538	19,488,040	0	25,981,578	0	25,981,578
負債の部合計	11,319,891	41,387,154	0	52,707,045	0	52,707,045
013 基本金	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
01 第一号基本金	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
016 その他の積立金	3,132,609	20,000,000	0	23,132,609	0	23,132,609
02 財政調整積立金	0	20,000,000	0	20,000,000	0	20,000,000
04 災害対策積立金	3,023,316	0	0	3,023,316	0	3,023,316
05 生活安定資金欠損補填金積立金	109,293	0	0	109,293	0	109,293
017 次期繰越活動増減差額	7,109,562	48,148,921	0	55,258,483	0	55,258,483
02 (うち当期活動増減差額)	△3,142,780	6,074,223	0	2,931,443	0	2,931,443
純資産の部合計	11,242,171	68,148,921	0	79,391,092	0	79,391,092
負債及び純資産の部合計	22,562,062	109,536,075	0	132,098,137	0	132,098,137

# 計算書類に対する注記

## 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、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金は、期末退職給付引当資産（掛金累計額）同額を計上している。
  - ・賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (4) 障害福祉サービス事業拠点区分は介護保険拠点区分の訪問介護事業サービス区分で一体的に会計処理を実施している。
  - ・当該訪問介護事業では、障害福祉サービス事業からの拠点区分間繰入金収入を使用し一体的にしている。
  - ・当該障害福祉サービス事業区分での計上は収入と拠点区分間繰入金支出のみ使用している。
- (5) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
  - ・引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

## 3. 重要な会計方針の変更

社会福祉法人会計基準省令（厚生労働省第74号 平成28年3月31日）に基づき会計処理を実施している。  
平成28年度から賞与引当金を計上している。

- ・賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

## 4. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 一般社団法人宮城県民間社会福祉振興会 退職手当共済制度

## 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）  
当法人では、社会福祉事業のみのため、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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (4) 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3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）  
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ①地域福祉事業拠点区分
    - ア 法人運営事業
    - イ 地域福祉事業
    - ウ 生活相談事業
    - エ ボランティアセンター活動事業
    - オ 生活福祉資金貸付事務
    - カ 生活安定資金貸付事業
    - キ 共同募金配分金事業
  - ②介護保険事業拠点区分
    - ア 居宅介護支援事業
    - イ 訪問介護事業
    - ウ デイサービス事業
  - ③障害福祉サービス事業拠点区分
    - ア 居宅介護事業
    - イ 重度訪問介護事業
    - ウ 同行援護事業
    - エ 行動援護事業

計算書類に対する注記

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
定期預金	1,000,000			1,000,000
合計	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. 固定資産の取得価額、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)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車輜運搬具	21,271,680	14,745,315	6,526,365
器具及び備品	2,672,512	2,263,203	409,309
有形リース資産	2,008,800	401,760	1,607,040
ソフトウェア	4,503,600	1,351,080	3,152,520
合計	30,456,592	18,761,358	11,695,234

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。）

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

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

# 地域福祉事業拠点区分





法人名	社会福祉法人 色麻町社会福祉協議会
拠点区分	地域福祉事業

## 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 )

(単位：円) 1頁

	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				
	181 会費収入	2,260,000	2,264,600	△4,600	
	01 一般会費収入	2,150,000	2,157,600	△7,600	
	02 賛助会費収入	90,000	87,000	3,000	
	03 特別会費収入	20,000	20,000	0	
	183 寄附金収入	810,000	849,247	△39,247	
	02 経常経費寄附金収入	810,000	849,247	△39,247	
	184 経常経費補助金収入	21,500,000	21,528,450	△28,450	
	02 市区町村補助金収入	19,586,000	19,586,000	0	
	01 市区町村補助金収入	19,586,000	19,586,000	0	
	03 都道府県社協補助金収入	80,000	100,000	△20,000	
	01 都道府県社協補助金収入	80,000	100,000	△20,000	
	05 共同募金配分金収入	1,834,000	1,842,450	△8,450	
	01 一般募金配分金収入	1,834,000	1,842,450	△8,450	
	185 受託金収入	187,000	169,200	17,800	
	02 市区町村受託金収入	21,000	21,000	0	
	01 市区町村受託金収入	21,000	21,000	0	
	05 都道府県社協受託金収入	166,000	148,200	17,800	
	01 都道府県社協受託金収入	166,000	148,200	17,800	
	186 貸付事業収入	500,000	0	500,000	
	01 償還金収入	500,000	0	500,000	
	187 事業収入	34,000	35,072	△1,072	
	01 参加費収入	30,000	28,400	1,600	
	06 手数料収入	4,000	6,672	△2,672	
	199 受取利息配当金収入	8,000	6,566	1,434	
	200 その他の収入	1,000	19,000	△18,000	
	03 雑収入	1,000	19,000	△18,000	
	02 雑収入	1,000	19,000	△18,000	
	事業活動収入計 (1)	25,300,000	24,872,135	427,865	
支出	131 人件費支出	23,844,000	23,601,422	242,578	
	02 職員給料支出	16,152,000	16,002,882	149,118	
	03 職員賞与支出	4,150,000	4,144,675	5,325	
	06 退職給付支出	269,000	268,200	800	
	07 法定福利費支出	3,273,000	3,185,665	87,335	
	132 事業費支出	824,000	498,845	325,155	
	14 消耗器具備品費支出	8,000	7,300	700	
	15 保険料支出	60,000	51,040	8,960	
	16 賃借料支出	56,000	55,440	560	
	24 広報費支出	20,000	20,000	0	
	28 諸謝金支出	255,000	255,000	0	
	29 雑支出	20,000	0	20,000	
	30 その他の事業費支出	405,000	110,065	294,935	
	133 事務費支出	2,204,000	1,664,925	539,075	
	01 福利厚生費支出	35,000	20,703	14,297	
	02 職員被服費支出	60,000	50,845	9,155	
	03 旅費交通費支出	936,000	726,550	209,450	
	04 研修研究費支出	103,000	40,280	62,720	
	05 事務消耗品費支出	60,000	53,323	6,677	
	06 印刷製本費支出	230,000	195,681	34,319	
	09 修繕費支出	50,000	0	50,000	
	10 通信運搬費支出	139,000	98,901	40,099	
	11 会議費支出	22,000	8,304	13,696	
	14 手数料支出	36,000	33,658	2,342	
	15 保険料支出	90,000	87,780	2,220	
	16 賃借料支出	120,000	113,076	6,924	
	18 租税公課支出	10,000	4,650	5,350	
	20 渉外費支出	120,000	91,367	28,633	

法人名	社会福祉法人 色麻町社会福祉協議会
拠点区分	地域福祉事業

## 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 )

(単位：円) 2頁

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
	21 諸会費支出	63,000	58,240	4,760	
	22 車輛費支出	120,000	75,767	44,233	
	01 車輛燃料費	70,000	53,202	16,798	
	02 車輛整備費	50,000	22,565	27,435	
	24 雑支出	10,000	5,800	4,200	
	138 貸付事業支出	500,000	0	500,000	
	01 貸付金支出	500,000	0	500,000	
	139 共同募金配分金事業費	2,029,000	1,786,658	242,342	
	01 一般募金配分金事業費	2,029,000	1,786,658	242,342	
	01 老人福祉活動費	650,000	584,947	65,053	
	02 障害児・者福祉活動費	75,000	63,069	11,931	
	03 児童・青少年福祉活動費	170,000	170,000	0	
	04 母子・父子福祉活動費	60,000	20,362	39,638	
	05 福祉育成・援助活動費	490,000	455,820	34,180	
	06 ボランティア活動育成事業費	584,000	492,460	91,540	
	141 助成金支出	167,000	167,000	0	
	01 助成金支出	167,000	167,000	0	
	01 福祉団体等助成金支出	167,000	167,000	0	
	事業活動支出計 (2)	29,568,000	27,718,850	1,849,150	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△4,268,000	△2,846,715	△1,421,285	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	149 ファイナンス・リース債務の返済支出	134,000	133,920	80	
	支出				
	施設整備等支出計 (5)	134,000	133,920	80	
その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△134,000	△133,920	△80	
	収入	2,000,000	2,000,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	2,000,000	2,000,000	0	
	支出	539,000	535,240	3,760	
	01 退職給付引当資産支出	537,000	534,476	2,524	
	06 災害対策積立資産支出	1,000	755	245	
	07 生活安定資金欠損補填積立資産支出	1,000	9	991	
	その他の活動支出計 (8)	539,000	535,240	3,760	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	1,461,000	1,464,760	△3,760	
	予備費支出 (10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△2,941,000	△1,515,875	△1,425,125	
前期末支払資金残高 (12)		9,491,000	10,124,433	△633,433	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		6,550,000	8,608,558	△2,058,558	

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 ) (単位：円) 1頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 081 会費収益	2,264,600	2,258,600	6,000	100.27%
	01 一般会費収益	2,157,600	2,151,600	6,000	100.28%
	02 賛助会費収益	87,000	87,000	0	100.00%
	03 特別会費収益	20,000	20,000	0	100.00%
	083 寄付金収益	849,247	1,154,797	△305,550	73.54%
	02 経常経費寄付金収益	849,247	1,154,797	△305,550	73.54%
	084 経常経費補助金収益	21,528,450	1,798,981	19,729,469	1196.70%
	02 市区町村補助金収益	19,586,000	0	19,586,000	
	01 市区町村補助金収益	19,586,000	0	19,586,000	
	03 都道府県社協補助金収益	100,000	80,000	20,000	125.00%
	01 都道府県社協補助金収益	100,000	80,000	20,000	125.00%
	05 共同募金配分金収益	1,842,450	1,718,981	123,469	107.18%
	01 一般募金配分金収益	1,842,450	1,718,981	123,469	107.18%
	085 受託金収益	169,200	193,400	△24,200	87.49%
	02 市区町村受託金収益	21,000	21,000	0	100.00%
	01 市区町村受託金収益	21,000	21,000	0	100.00%
	05 都道府県社協受託金収益	148,200	172,400	△24,200	85.96%
	01 都道府県社協受託金収益	148,200	172,400	△24,200	85.96%
	087 事業収益	35,072	34,801	271	100.78%
	01 参加費収益	28,400	25,900	2,500	109.65%
	06 手数料収益	6,672	8,901	△2,229	74.96%
	サービス活動収益計(1)	24,846,569	5,440,579	19,405,990	456.69%
	費 021 人件費	25,706,898	7,333,221	18,373,677	350.55%
	01 役員報酬	0	100,000	△100,000	0.00%
	02 職員給料	16,002,882	5,139,884	10,862,998	311.35%
	03 職員賞与	4,144,675	814,671	3,330,004	508.75%
	04 賞与引当金繰入	1,571,000	0	1,571,000	
	07 退職給付費用	802,676	250,868	551,808	319.96%
	08 法定福利費	3,185,665	1,027,798	2,157,867	309.95%
	022 事業費	498,845	632,150	△133,305	78.91%
	14 消耗器具備品費	7,300	0	7,300	
	15 保険料	51,040	51,040	0	100.00%
	16 賃借料	55,440	55,440	0	100.00%
	23 広報費	20,000	86,000	△66,000	23.26%
	27 諸謝金	255,000	255,000	0	100.00%
	28 雑費	0	7,200	△7,200	0.00%
	29 その他の事業費	110,065	177,470	△67,405	62.02%
	023 事務費	1,664,925	1,921,461	△256,536	86.65%
	01 福利厚生費	20,703	27,640	△6,937	74.90%
	02 職員被服費	50,845	0	50,845	
	03 旅費交通費	726,550	872,746	△146,196	83.25%
	04 研修研究費	40,280	5,110	35,170	788.26%
	05 事務消耗品費	53,323	49,778	3,545	107.12%
	06 印刷製本費	195,681	227,978	△32,297	85.83%
	10 通信運搬費	98,901	115,777	△16,876	85.42%
	11 会議費	8,304	1,116	7,188	744.09%
	14 手数料	33,658	12,000	21,658	280.48%
	15 保険料	87,780	84,740	3,040	103.59%
	16 賃借料	113,076	187,836	△74,760	60.20%
	18 租税公課	4,650	37,950	△33,300	12.25%
	20 渉外費	91,367	66,230	25,137	137.95%

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 ) (単位：円) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
サービス活動外増減の部	21 諸会費	58,240	58,431	△191	99.67%
	22 車両費	75,767	167,929	△92,162	45.12%
	01 車両燃料費	53,202	71,809	△18,607	74.09%
	02 車両整備費	22,565	96,120	△73,555	23.48%
	24 雑費	5,800	6,200	△400	93.55%
	028 共同募金配分金事業費	1,786,658	1,744,881	41,777	102.39%
	01 一般募金配分金事業費	1,786,658	1,744,881	41,777	102.39%
	01 老人福祉活動費	584,947	686,115	△101,168	85.25%
	02 障害児・者福祉活動費	63,069	85,000	△21,931	74.20%
	03 児童・青少年福祉活動費	170,000	170,000	0	100.00%
	04 母子・父子福祉活動費	20,362	40,000	△19,638	50.91%
	05 福祉育成・援助活動費	455,820	322,560	133,260	141.31%
	06 ボランティア活動育成事業費	492,460	441,206	51,254	111.62%
	030 助成金費用	167,000	0	167,000	
	01 助成金費用	167,000	0	167,000	
	01 福祉団体等助成金費用	167,000	0	167,000	
	033 減価償却費	190,589	470,999	△280,410	40.46%
	サービス活動費用計(2)	30,014,915	12,102,712	17,912,203	248.00%
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△5,168,346	△6,662,133	1,493,787	77.58%
サービス活動外増減の部	101 受取利息配当金収益	6,566	12,740	△6,174	51.54%
	106 その他のサービス活動外収益	19,000	15,847	3,153	119.90%
	04 雑収益	19,000	15,847	3,153	119.90%
	02 雑収益	19,000	15,847	3,153	119.90%
	サービス活動外収益計(4)	25,566	28,587	△3,021	89.43%
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減の部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	25,566	28,587	△3,021	89.43%
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△5,142,780	△6,633,546	1,490,766	77.53%
特別増減の部	111 固定資産売却益	0	6,526	△6,526	0.00%
	02 その他の固定資産売却益	0	6,526	△6,526	0.00%
	07 権利売却益	0	6,526	△6,526	0.00%
	113 拠点区分間繰入金収益	2,000,000	5,727,260	△3,727,260	34.92%
	特別収益計(8)	2,000,000	5,733,786	△3,733,786	34.88%
	特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減の部	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,000,000	5,733,786	△3,733,786	34.88%
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△3,142,780	△899,760	△2,243,020	349.29%
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	10,253,106	7,293,419	2,959,687	140.58%
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	7,110,326	6,393,659	716,667	111.21%
	119 基本金取崩額(14)	0	0	0	
	120 基金取崩額(15)	0	0	0	
	01 基金取崩額	0	0	0	
	121 その他の積立金取崩額(16)	0	3,860,325	△3,860,325	0.00%
繰越活動増減差額の部	01 退職共済積立金取崩額	0	0	0	
	02 長期預り金取崩額	0	0	0	
	03 地域福祉振興積立金取崩額	0	3,360,325	△3,360,325	0.00%
	04 財政調整積立金取崩額	0	0	0	
	05 備品等取得積立金取崩額	0	0	0	
		0	0	0	

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 ) (単位：円) 3頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
	06 災害対策積立金取崩額	0	0	0	
	07 生活安定資金欠損補填金積立金取崩額	0	0	0	
	08 その他の積立金取崩額	0	500,000	△500,000	0.00%
057	その他の積立金積立額(17)	764	878	△114	87.02%
	01 退職給与積立金積立額	0	0	0	
	02 長期預り金積立金積立額	0	0	0	
	03 地域福祉振興積立金積立額	0	0	0	
	04 財政調整積立金積立額	0	0	0	
	05 備品等取得積立金積立額	0	0	0	
	06 災害対策積立金積立額	755	757	△2	99.74%
	07 生活安定資金補填金積立金積立額	9	121	△112	7.44%
	08 その他の積立金積立額	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	7,109,562	10,253,106	△3,143,544	69.34%

法人名	社会福祉法人 色麻町社会福祉協議会
拠点区分	地域福祉事業

貸借対照表

(平成29年 3月31日現在) (単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	11,328,231	11,115,693	212,538	011 流動負債	4,424,593	991,260	3,433,333
01 現金預金	11,311,035	10,944,847	366,188	02 事業未払金	2,262,201	503,834	1,758,367
03 事業未収金	0	163,700	△163,700	08 1年以内返済予定 リース債務	133,920	0	133,920
27 その他の流動資産	17,196	7,146	10,050	17 職員預り金	457,472	487,426	△29,954
				24 賞与引当金	1,571,000	0	1,571,000
002 固定資産	11,233,831	10,219,580	1,014,251	012 固定負債	6,895,298	5,959,062	936,236
001 基本財産	1,000,000	1,000,000	0	03 リース債務	401,760	0	401,760
03 定期預金	1,000,000	1,000,000	0	08 退職給付引当金	6,493,538	5,959,062	534,476
002 その他の固定資産	10,233,831	9,219,580	1,014,251	負債の部合計	11,319,891	6,950,322	4,369,569
05 車輛運搬具	1	1	0	純資産の部			
06 器具及び備品	3	56,672	△56,669	013 基本金	1,000,000	1,000,000	0
08 有形リース資産	535,680	0	535,680	01 第一号基本金	1,000,000	1,000,000	0
09 権利	72,000	72,000	0	016 その他の積立金	3,132,609	3,131,845	764
18 退職給付引当資産	6,493,538	5,959,062	534,476	04 災害対策積立金	3,023,316	3,022,561	755
24 災害対策積立資産	3,023,316	3,022,561	755	05 生活安定資金欠損補填金積 立金	109,293	109,284	9
25 生活安定資金欠損補填積立 資産	109,293	109,284	9	017 次期繰越活動増減差額	7,109,562	10,253,106	△3,143,544
				02 (うち当期活動増減差額)	△3,142,780	△899,760	△2,243,020
				純資産の部合計	11,242,171	14,384,951	△3,142,780
資産の部合計	22,562,062	21,335,273	1,226,789	負債及び純資産の部合計	22,562,062	21,335,273	1,226,789

計算書類に対する注記

1. 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－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－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－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、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金は、期末退職給付引当資産（掛金累計額）同額を計上している。
  - ・賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (4) リース会計基準適用粘土開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
  - ・引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

社会福祉法人会計基準省令（厚生労働省第74号 平成28年3月31日）に基づき会計処理を実施している。  
平成28年度から賞与引当金を計上している。  
・賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

3. 採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 一般社団法人宮城県民間社会福祉振興会 退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

- 当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
- (1) 地域福祉事業拠点計算書類（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）
  - (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（Ⅸ））
    - ア 法人運営事業
    - イ 地域福祉事業
    - ウ 生活相談事業
    - エ ボランティアセンター活動事業
    - オ 生活福祉資金貸付事務
    - カ 生活安定資金貸付事業
    - キ 共同募金配分金事業
  - (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（Ⅹ））省略している。

5. 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
定期預金	1,000,000			1,000,000
合計	1,000,000			1,000,000

6. 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

7. 担保に供している資産 該当なし

計算書類に対する注記

8. 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	2,526,065	2,526,064	1
器具及び備品	1,191,800	1,191,797	3
有形リース資産	669,600	133,920	535,680
合計	4,387,465	3,851,781	535,684

9. 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

10. 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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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



# 介護保険事業拠点区分



法人名	社会福祉法人 色麻町社会福祉協議会
拠点区分	介護保険事業

## 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 )

(単位：円) 1頁

	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				
	183 寄附金収入	100,000	130,000	△30,000	
	02 経常経費寄附金収入	100,000	130,000	△30,000	
	184 経常経費補助金収入	200,000	200,000	0	
	04 その他の補助金収入	200,000	200,000	0	
	01 その他の補助金収入	200,000	200,000	0	
	189 介護保険事業収入	146,904,000	146,176,010	727,990	
	02 居宅介護料収入	111,413,000	110,636,240	776,760	
	01 (介護報酬収入)	100,308,000	99,470,376	837,624	
	01 介護報酬収入	96,536,000	95,761,132	774,868	
	02 介護予防報酬収入	3,772,000	3,709,244	62,756	
	02 (利用者負担金収入)	11,105,000	11,165,864	△60,864	
	01 介護負担金収入(公費)	82,000	108,803	△26,803	
	02 介護負担金収入(一般)	10,613,000	10,639,045	△26,045	
	04 介護予防負担金収入(一般)	410,000	418,016	△8,016	
	04 居宅介護支援介護料収入	28,202,000	28,397,120	△195,120	
	01 居宅介護支援介護料収入	28,202,000	28,397,120	△195,120	
	05 利用者等利用料収入	5,499,000	5,512,200	△13,200	
	02 居宅介護サービス利用料収入	112,000	118,200	△6,200	
	05 食費収入(一般)	5,373,000	5,374,800	△1,800	
	08 その他の利用料収入	14,000	19,200	△5,200	
	06 その他の事業収入	1,590,000	1,630,450	△40,450	
	03 受託事業収入	1,590,000	1,630,450	△40,450	
	07 (保険等査定減)	200,000	0	200,000	
	199 受取利息配当金収入	6,000	5,037	963	
	200 その他の収入	133,000	143,434	△10,434	
	01 受入研修費収入	18,000	18,000	0	
	03 雑収入	115,000	125,434	△10,434	
	02 雑収入	115,000	125,434	△10,434	
	事業活動収入計(1)	147,343,000	146,654,481	688,519	
支出	131 人件費支出	111,994,000	110,813,711	1,180,289	
	02 職員給料支出	72,654,000	72,114,603	539,397	
	03 職員賞与支出	17,993,000	17,970,759	22,241	
	04 非常勤職員給与支出	3,871,000	3,724,392	146,608	
	06 退職給付支出	3,167,000	3,114,954	52,046	
	07 法定福利費支出	14,309,000	13,889,003	419,997	
	132 事業費支出	25,743,000	23,897,576	1,845,424	
	01 給食費支出	3,444,000	3,443,960	40	
	02 介護用品費支出	0	△61,630	61,630	
	05 保健衛生費支出	736,000	588,470	147,530	
	08 教養娯楽費支出	212,000	179,142	32,858	
	12 水道光熱費支出	4,664,000	4,663,204	796	
	13 燃料費支出	2,279,000	1,714,416	564,584	
	14 消耗器具備品費支出	1,065,000	885,822	179,178	
	15 保険料支出	1,470,000	1,434,870	35,130	
	16 賃借料支出	3,352,000	3,241,818	110,182	
	20 車輛費支出	2,989,000	2,548,601	440,399	
	01 車輛燃料費	1,934,000	1,809,193	124,807	
	02 車輛整備費	1,055,000	739,408	315,592	
	23 修繕費支出	450,000	263,724	186,276	
	24 広報費支出	270,000	270,000	0	
	25 業務委託費支出	4,513,000	4,512,865	135	
	26 租税公課支出	70,000	36,200	33,800	
	27 保守料支出	193,000	164,835	28,165	
	28 諸謝金支出	36,000	11,279	24,721	
	133 事務費支出	6,319,000	5,309,595	1,009,405	
	01 福利厚生費支出	460,000	437,125	22,875	

法人名	社会福祉法人 色麻町社会福祉協議会
拠点区分	介護保険事業

## 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 )

(単位：円) 2頁

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
施設整備等による収支	02 職員被服費支出	764,000	508,588	255,412	
	03 旅費交通費支出	110,000	35,070	74,930	
	04 研修研究費支出	423,000	343,833	79,167	
	05 事務消耗品費支出	260,000	184,832	75,168	
	06 印刷製本費支出	1,142,000	993,898	148,102	
	09 修繕費支出	90,000	0	90,000	
	10 通信運搬費支出	738,000	713,911	24,089	
	11 会議費支出	30,000	0	30,000	
	14 手数料支出	426,000	352,867	73,133	
	16 賃借料支出	1,523,000	1,506,372	16,628	
	19 保守料支出	42,000	30,672	11,328	
	20 渉外費支出	163,000	112,127	50,873	
	21 諸会費支出	106,000	85,500	20,500	
	24 雑支出	42,000	4,800	37,200	
	137 利用者負担軽減額	10,000	0	10,000	
	事業活動支出計 (2)	144,066,000	140,020,882	4,045,118	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	3,277,000	6,633,599	△3,356,599	
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	147 固定資産取得支出	1,920,000	1,893,340	26,660	
	05 車輛運搬具取得支出	1,920,000	1,893,340	26,660	
	149 ファイナンス・リース債務の返済支出	1,180,000	1,168,560	11,440	
	施設整備等支出計 (5)	3,100,000	3,061,900	38,100	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△3,100,000	△3,061,900	△38,100	
その他の活動による収支	212 積立資産取崩収入	1,966,000	1,977,297	△11,297	
	01 退職給付引当資産取崩収入	1,966,000	1,977,297	△11,297	
	220 拠点区分間繰入金収入	7,241,000	8,039,960	△798,960	
	その他の活動収入計 (7)	9,207,000	10,017,257	△810,257	
	155 積立資産支出	22,869,000	22,837,231	31,769	
	01 退職給付引当資産支出	2,868,000	2,837,231	30,769	
	04 財政調整積立資産支出	20,000,000	20,000,000	0	
	05 備品等取得積立資産支出	1,000	0	1,000	
	163 拠点区分間繰入金支出	2,000,000	2,000,000	0	
	その他の活動支出計 (8)	24,869,000	24,837,231	31,769	
当期資金収支差額合計	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△15,662,000	△14,819,974	△842,026	
	予備費支出 (10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△15,485,000	△11,248,275	△4,236,725	
前期末支払資金残高 (12)		58,475,000	58,476,086	△1,086	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		42,990,000	47,227,811	△4,237,811	

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 ) (単位：円) 1頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
サービス活動増減の部	収益				
	083 寄付金収益	130,000	50,000	80,000	260.00%
	02 経常経費寄付金収益	130,000	50,000	80,000	260.00%
	084 経常経費補助金収益	200,000	0	200,000	
	04 その他の補助金収益	200,000	0	200,000	
	01 その他の補助金収益	200,000	0	200,000	
	085 受託金収益	0	986,040	△986,040	0.00%
	01 都道府県受託金収益	0	986,040	△986,040	0.00%
	01 都道府県受託金収益	0	986,040	△986,040	0.00%
	089 介護保険事業収益	146,176,010	134,139,710	12,036,300	108.97%
	02 居宅介護料収益	110,636,240	100,839,560	9,796,680	109.72%
	01 (介護報酬収益)	99,470,376	90,596,696	8,873,680	109.79%
	01 介護報酬収益	95,761,132	86,333,522	9,427,610	110.92%
	02 介護予防報酬収益	3,709,244	4,263,174	△553,930	87.01%
	02 (利用者負担金収益)	11,165,864	10,242,864	923,000	109.01%
	01 介護負担金収益(公費)	108,803	234,498	△125,695	46.40%
	02 介護負担金収益(一般)	10,639,045	9,534,680	1,104,365	111.58%
	04 介護予防負担金収益(一般)	418,016	473,686	△55,670	88.25%
	04 居宅介護支援介護料収益	28,397,120	26,946,530	1,450,590	105.38%
	01 居宅介護支援介護料収益	28,397,120	26,946,530	1,450,590	105.38%
	05 利用者等利用料収益	5,512,200	5,320,620	191,580	103.60%
	02 居宅介護サービス利用料収益	118,200	72,820	45,380	162.32%
	05 食費収益(一般)	5,374,800	5,233,800	141,000	102.69%
	08 その他の利用料収益	19,200	14,000	5,200	137.14%
	06 その他の事業収益	1,630,450	1,033,000	597,450	157.84%
	03 受託事業収益	1,630,450	1,033,000	597,450	157.84%
	サービス活動収益計(1)	146,506,010	135,175,750	11,330,260	108.38%
	費用				
	021 人件費	117,764,645	123,208,389	△5,443,744	95.58%
	02 職員給料	72,114,603	81,548,633	△9,434,030	88.43%
	03 職員賞与	17,970,759	19,823,463	△1,852,704	90.65%
	04 賞与引当金繰入	6,091,000	0	6,091,000	
	05 非常勤職員給与	3,724,392	1,727,686	1,996,706	215.57%
	07 退職給付費用	3,974,888	4,413,091	△438,203	90.07%
	08 法定福利費	13,889,003	15,695,516	△1,806,513	88.49%
	022 事業費	23,897,576	23,427,055	470,521	102.01%
	01 給食費	3,443,960	3,346,650	97,310	102.91%
	05 保健衛生費	588,470	423,713	164,757	138.88%
	08 教養娯楽費	179,142	168,115	11,027	106.56%
	12 水道光熱費	4,663,204	5,015,559	△352,355	92.97%
	13 燃料費	1,714,416	1,910,256	△195,840	89.75%
	14 消耗器具備品費	824,192	794,310	29,882	103.76%
	15 保険料	1,434,870	972,950	461,920	147.48%
	16 賃借料	3,241,818	3,265,115	△23,297	99.29%
	20 車両費	2,548,601	2,272,742	275,859	112.14%
	01 車両燃料費	1,809,193	1,811,465	△2,272	99.87%
	02 車両整備費	739,408	461,277	278,131	160.30%
	22 修繕費	263,724	259,913	3,811	101.47%
	23 広報費	270,000	250,000	20,000	108.00%
	24 業務委託費	4,512,865	4,512,197	668	100.01%
	25 租税公課	36,200	56,550	△20,350	64.01%
	26 保守料	164,835	170,640	△5,805	96.60%
	27 諸謝金	11,279	8,345	2,934	135.16%

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 ) (単位：円) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
	023 事務費	5,309,595	5,369,275	△59,680	98.89%
	01 福利厚生費	437,125	378,878	58,247	115.37%
	02 職員被服費	508,588	92,369	416,219	550.60%
	03 旅費交通費	35,070	84,000	△48,930	41.75%
	04 研修研究費	343,833	304,615	39,218	112.87%
	05 事務消耗品費	184,832	278,678	△93,846	66.32%
	06 印刷製本費	993,898	1,087,129	△93,231	91.42%
	10 通信運搬費	713,911	711,893	2,018	100.28%
	14 手数料	352,867	317,128	35,739	111.27%
	16 賃借料	1,506,372	1,923,867	△417,495	78.30%
	19 保守料	30,672	30,672	0	100.00%
	20 渉外費	112,127	108,546	3,581	103.30%
	21 諸会費	85,500	51,500	34,000	166.02%
	24 雑費	4,800	0	4,800	
	033 減価償却費	2,926,402	2,819,329	107,073	103.80%
サービス活動費用計(2)		149,898,218	154,824,048	△4,925,830	96.82%
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△3,392,208	△19,648,298	16,256,090	17.26%
サービス活動外増減の部	101 受取利息配当金収益	5,037	6,301	△1,264	79.94%
	106 その他のサービス活動外収益	143,434	103,411	40,023	138.70%
	01 受入研修費収益	18,000	0	18,000	
	04 雑収益	125,434	103,411	22,023	121.30%
	02 雑収益	125,434	103,411	22,023	121.30%
	サービス活動外収益計(4)	148,471	109,712	38,759	135.33%
	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)		148,471	109,712	38,759	135.33%
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△3,243,737	△19,538,586	16,294,849	16.60%
特別増減の部	110 固定資産受贈額	3,278,000	1,258,000	2,020,000	260.57%
	01 固定資産受贈額	3,278,000	1,258,000	2,020,000	260.57%
	111 固定資産売却益	0	59,998	△59,998	0.00%
	02 その他の固定資産売却益	0	59,998	△59,998	0.00%
	05 車輛運搬具売却益	0	59,998	△59,998	0.00%
	113 拠点区分間繰入金収益	8,039,960	6,568,360	1,471,600	122.40%
	特別収益計(8)	11,317,960	7,886,358	3,431,602	143.51%
	051 拠点区分間繰入金費用	2,000,000	5,727,260	△3,727,260	34.92%
	特別費用計(9)	2,000,000	5,727,260	△3,727,260	34.92%
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	9,317,960	2,159,098	7,158,862	431.57%
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		6,074,223	△17,379,488	23,453,711	△34.95%
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	62,074,698	52,305,034	9,769,664	118.68%
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	68,148,921	34,925,546	33,223,375	195.13%
	119 基本金取崩額(14)	0	0	0	
	120 基金取崩額(15)	0	0	0	
	01 基金取崩額	0	0	0	
	121 その他の積立金取崩額(16)	0	27,150,037	△27,150,037	0.00%
	01 退職共済積立金取崩額	0	0	0	
	02 長期預り金取崩額	0	0	0	
	03 地域福祉振興積立金取崩額	0	0	0	
	04 財政調整積立金取崩額	0	6,003,631	△6,003,631	0.00%
	05 備品等取得積立金取崩額	0	21,146,406	△21,146,406	0.00%

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 ) (単位：円) 3頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
	06 災害対策積立金取崩額	0	0	0	
	07 生活安定資金欠損補填金積立金取崩額	0	0	0	
	08 その他の積立金取崩額	0	0	0	
057	その他の積立金積立額(17)	20,000,000	885	19,999,115	2259887.01%
	01 退職給与積立金積立額	0	0	0	
	02 長期預り金積立金積立額	0	0	0	
	03 地域福祉振興積立金積立額	0	0	0	
	04 財政調整積立金積立額	20,000,000	0	20,000,000	
	05 備品等取得積立金積立額	0	885	△885	0.00%
	06 災害対策積立金積立額	0	0	0	
	07 生活安定資金補填金積立金積立額	0	0	0	
	08 その他の積立金積立額	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	48,148,921	62,074,698	△13,925,777	77.57%

法人名	社会福祉法人 色麻町社会福祉協議会
拠点区分	介護保険事業

貸借対照表

(平成29年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	58,812,045	67,484,761	△8,672,716	011 流動負債	18,843,794	9,909,395	8,934,399
01 現金預金	33,954,162	43,558,668	△9,604,506	02 事業未払金	10,379,017	8,199,282	2,179,735
03 事業未収金	23,649,042	23,110,700	538,342	03 その他の未払金	1,205,217	809,393	395,824
04 未収金	1,205,217	809,393	395,824	08 1年以内返済予定リース債務	1,168,560	900,720	267,840
27 その他の流動資産	3,624	6,000	△2,376	24 賞与引当金	6,091,000	0	6,091,000
002 固定資産	50,724,030	26,361,940	24,362,090	012 固定負債	22,543,360	21,862,608	680,752
002 その他の固定資産	50,724,030	26,361,940	24,362,090	03 リース債務	3,055,320	3,152,520	△97,200
05 車輛運搬具	6,526,364	2,959,616	3,566,748	08 退職給付引当金	19,488,040	18,710,088	777,952
06 器具及び備品	409,306	562,556	△153,250	負債の部合計	41,387,154	31,772,003	9,615,151
08 有形リース資産	1,071,360	0	1,071,360	純資産の部			
09 権利	76,440	76,440	0	016 その他の積立金	20,000,000	0	20,000,000
10 ソフトウェア	3,152,520	4,053,240	△900,720	02 財政調整積立金	20,000,000	0	20,000,000
18 退職給付引当資産	19,488,040	18,710,088	777,952	017 次期繰越活動増減差額	48,148,921	62,074,698	△13,925,777
22 財政調整積立資産	20,000,000	0	20,000,000	02 (うち当期活動増減差額)	6,074,223	△17,379,488	23,453,711
				純資産の部合計	68,148,921	62,074,698	6,074,223
資産の部合計	109,536,075	93,846,701	15,689,374	負債及び純資産の部合計	109,536,075	93,846,701	15,689,374



計算書類に対する注記

1. 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－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－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－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、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金は、期末退職給付引当資産（掛金累計額）同額を計上している。
  - ・賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (4) 障害福祉サービス事業拠点区分は介護保険拠点区分の訪問介護事業サービス区分で一体的に会計処理を実施している。
  - ・当該訪問介護事業では、障害福祉サービス事業からの拠点区分間繰入金収入を使用し一体的にしている。
- (5) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
  - ・引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

社会福祉法人会計基準省令（厚生労働省第74号 平成28年3月31日）に基づき会計処理を実施している。  
平成28年度から賞与引当金を計上している。

- ・賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

3. 採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 一般社団法人宮城県民間社会福祉振興会 退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。  
(1) 介護保険事業拠点計算書類（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）  
(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㊸））

- ア 居宅介護支援事業
- イ 訪問介護事業
- ウ デイサービス事業

  
(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㊹））は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額 該当なし

6. 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

7. 担保に供している資産 該当なし

8. 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
車輛運搬具	14,402,275	12,128,765	2,273,510
器具及び備品	1,480,712	1,071,406	409,306
有形リース資産	1,339,200	267,840	1,071,360
ソフトウェア	4,503,600	1,351,080	3,152,520
合計	21,725,787	14,819,091	6,906,696

9. 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

## 計算書類に対する注記

10. 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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

# 障害サービス事業 拠点区分



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 ) (単位：円) 1頁

	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 194 障害福祉サービス等事業収入	7,241,000	8,039,960	△798,960	
	01 自立支援給付費収入	7,183,000	8,005,378	△822,378	
	01 介護給付費収入	7,183,000	8,005,378	△822,378	
	03 利用者負担金収入	58,000	34,582	23,418	
	事業活動収入計 (1)	7,241,000	8,039,960	△798,960	
施設整備等による収支	支出				
	事業活動支出計 (2)	0	0	0	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	7,241,000	8,039,960	△798,960	
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				
	施設整備等支出計 (5)	0	0	0	
その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0	0	0	
	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出 163 拠点区分間繰入金支出	7,241,000	8,039,960	△798,960	
	その他の活動支出計 (8)	7,241,000	8,039,960	△798,960	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△7,241,000	△8,039,960	798,960	
	予備費支出 (10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	0	0	0	
前期末支払資金残高 (12)		0	0	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		0	0	0	

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 ) (単位：円) 1頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
サービス活動増減の部	収益094 障害福祉サービス等事業収益	8,039,960	6,568,360	1,471,600	122.40%
	01 自立支援給付費収益	8,005,378	6,516,607	1,488,771	122.85%
	01 介護給付費収益	8,005,378	6,516,607	1,488,771	122.85%
	03 利用者負担金収益	34,582	51,753	△17,171	66.82%
	サービス活動収益計(1)	8,039,960	6,568,360	1,471,600	122.40%
	費用				
サービス活動外増減の部	サービス活動費用計(2)	0	0	0	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,039,960	6,568,360	1,471,600	122.40%
	収益				
サービス活動外増減の部	サービス活動外収益計(4)	0	0	0	
	費用				
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
経常増減差額の部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,039,960	6,568,360	1,471,600	122.40%
特別増減の部	特別収益				
	特別収益計(8)	0	0	0	
	費用051 拠点区分間繰入金費用	8,039,960	6,568,360	1,471,600	122.40%
繰越活動増減差額の部	特別費用計(9)	8,039,960	6,568,360	1,471,600	122.40%
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△8,039,960	△6,568,360	△1,471,600	122.40%
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	0	0	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	0	0	
活動増減の部	119 基本金取崩額(14)	0	0	0	
	120 基金取崩額(15)	0	0	0	
	01 基金取崩額	0	0	0	
活動増減の部	121 その他の積立金取崩額(16)	0	0	0	
	01 退職共済積立金取崩額	0	0	0	
	02 長期預り金取崩額	0	0	0	
活動増減の部	03 地域福祉振興積立金取崩額	0	0	0	
	04 財政調整積立金取崩額	0	0	0	
	05 備品等取得積立金取崩額	0	0	0	
活動増減の部	06 災害対策積立金取崩額	0	0	0	
	07 生活安定資金欠損補填金積立金取崩額	0	0	0	
	08 その他の積立金取崩額	0	0	0	
活動増減の部	057 その他の積立金積立額(17)	0	0	0	
	01 退職給与積立金積立額	0	0	0	
	02 長期預り金積立金積立額	0	0	0	
活動増減の部	03 地域福祉振興積立金積立額	0	0	0	
	04 財政調整積立金積立額	0	0	0	
	05 備品等取得積立金積立額	0	0	0	
活動増減の部	06 災害対策積立金積立額	0	0	0	
	07 生活安定資金補填金積立金積立額	0	0	0	

法人名	社会福祉法人 色麻町社会福祉協議会
拠点区分	障害福祉サービス事業

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 ) (単位：円) 2頁

	勘定科目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	前年比
	08 その他の積立金積立額	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額 (18) = (13) + (14) + (15) + (16) - (17)	0	0	0	

法人名	社会福祉法人 色麻町社会福祉協議会
拠点区分	障害福祉サービス事業

貸借対照表

( 平成29年 3月31日現在 )

(単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
01 現金預金	△1,473,627	△1,346,731	△126,896	負債の部合計	0	0	0
03 事業未収金	1,473,627	1,346,731	126,896	純資産の部			
				純資産の部合計	0	0	0
資産の部合計	0	0	0	負債及び純資産の部合計	0	0	0



## 計算書類に対する注記

### 1. 重要な会計方針

- (1) 介護保険事業拠点区分訪問介護事業で一体的に会計処理を実施している。  
・当該拠点区分での計上は、収入と拠点区分間繰入金支出のみを使用している。

### 2. 重要な会計方針の変更

社会福祉法人会計基準省令（厚生労働省第74号 平成28年3月31日）に基づき会計処理を実施している。

### 3. 採用する退職給付制度

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

- 当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。  
(1) 障害福祉サービス事業拠点計算書類（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）  
(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑩））  
ア 居宅介護事業  
イ 重度訪問介護事業  
エ 同行援護事業 …… 事業開始していないため省略している。  
オ 行動援護事業  
(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））は省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額 該当なし

### 6. 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

### 7. 担保に供している資産 該当なし

### 8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 該当なし

### 9. 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

### 10. 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

### 11. 重要な後発事象

該当なし

### 12. 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