

令和 2 年度 計算書類

(令和 2 年 4 月 1 日～令和 3 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

目 次

令和 02 年度 計算書類

目次	1～2
(1) 法人全体	
①法人全体 資金収支計算書（第一号第一様式）	3
②法人全体 事業活動計算書（第二号第一様式）	4
③法人全体 貸借対照表（第三号第一様式）	5
事業区分別 社会福祉事業のみの為 各第二様式は省略	
(2) 社会福祉事業区分（拠点区分別表示）	6
①事業区分資金収支内訳表（第一号第三様式）	7
②事業区分事業活動内訳表（第二号第三様式）	8
③事業区分貸借対照表内訳表（第三号第三様式）	9～10
計算書類に対する注記（法人全体） 別紙 1	11～12
寄附金収益明細書 別紙 3（②）	13
補助金事業等収益明細書 別紙 3（③）	14
事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書 別紙 3（④）	15
基本金明細書 別紙 3（⑥）	16
財産目録 別紙 1	17
(3) 地域福祉事業拠点区分	18
①拠点区分資金収支計算書（第一号第四様式）	19～20
②拠点区分事業活動計算書（第二号第四様式）	21～23
③拠点区分貸借対照表（第三号第四様式）	24
計算書類に対する注記（地域福祉事業拠点区分用） 別紙 2	25～26
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 別紙 3（⑧）	27
引当金明細書 別紙 3（⑨）	28
拠点区分資金収支明細書 別紙 3（⑩）は省略	
拠点区分事業活動明細書 別紙 3（⑪）	29～34
積立金・積立資産明細書 別紙 3（⑫）	35
サービス区分間繰入金明細書 別紙 3（⑬）	36
(4) 介護保険事業拠点区分	38
①拠点区分資金収支計算書（第一号第四様式）	39～40
②拠点区分事業活動計算書（第二号第四様式）	41～43
③拠点区分貸借対照表（第三号第四様式）	44
計算書類に対する注記（介護保険事業拠点区分用） 別紙 2	45～46
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 別紙 3（⑧）	47
引当金明細書 別紙 3（⑨）	48

拠点区分資金収支明細書	別紙 3 (⑩) は省略	
拠点区分事業活動明細書	別紙 3 (⑪)	49～51
積立金・積立資産明細書	別紙 3 (⑫)	52
(5) 障害福祉サービス事業拠点区分		54
①拠点区分資金収支計算書(第一号第四様式)		55～56
②拠点区分事業活動計算書(第二号第四様式)		57～58
③拠点区分貸借対照表(第三号第四様式)		59
計算書類に対する注記(障害福祉サービス事業拠点区分用)	別紙 2	60～61
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	別紙 3 (⑧)	62
引当金明細書	別紙 3 (⑨)	63
拠点区分資金収支明細書	別紙 3 (⑩) は省略	
拠点区分事業活動明細書	別紙 3 (⑪)	64～65
積立金・積立資産明細書	別紙 3 (⑫)	66

資金収支計算書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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	2,540,000	2,237,000	303,000	
	183 寄附金収入	840,000	1,043,061	△203,061	
	184 経常経費補助金収入	34,770,000	34,949,327	△179,327	
	185 受託金収入	7,976,000	7,960,000	16,000	
	186 貸付事業収入	500,000	0	500,000	
	187 事業収入	76,000	5,540	70,460	
	189 介護保険事業収入	140,922,000	140,920,050	1,950	
	194 障害福祉サービス等事業収入	14,653,000	14,388,860	264,140	
	197 その他の事業収入	100,000	250,972	△150,972	
	199 受取利息配当金収入	5,000	2,423	2,577	
	200 その他の収入	6,000	1,865,107	△1,859,107	
	事業活動収入計(1)	202,388,000	203,622,340	△1,234,340	
	支出				
	131 人件費支出	163,109,000	159,134,587	3,974,413	
	132 事業費支出	33,607,000	31,219,777	2,387,223	
	133 事務費支出	11,627,000	9,683,452	1,943,548	
	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	3,215,000	2,405,220	809,780	
	141 助成金支出	109,000	109,000	0	
	事業活動支出計(2)	212,177,000	202,552,036	9,624,964	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△9,789,000	1,070,304	△10,859,304	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	147 固定資産取得支出	1,942,000	1,459,920	482,080	
	149 ファイナンス・リース債務の返済支出	2,702,000	2,213,784	488,216	
	施設整備等支出計(5)	4,644,000	3,673,704	970,296	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,644,000	△3,673,704	△970,296	
その他の活動による収支	収入				
	212 積立資産取崩収入	12,563,000	10,755,722	1,807,278	
	その他の活動収入計(7)	12,563,000	10,755,722	1,807,278	
	155 積立資産支出	3,838,000	3,966,270	△128,270	
	その他の活動支出計(8)	3,838,000	3,966,270	△128,270	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,725,000	6,789,452	1,935,548	
	予備費支出(10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△5,708,000	4,186,052	△9,894,052	
	前期末支払資金残高(12)	5,444,000	41,068,090	△35,624,090	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△264,000	45,254,142	△45,518,142	

事業活動計算書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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)
サービス活動増減の部	収益	081 会費収益	2,237,000	2,249,000	△12,000
		083 寄付金収益	1,043,061	707,888	335,173
		084 経常経費補助金収益	34,949,327	21,530,753	13,418,574
		085 受託金収益	7,960,000	7,868,300	91,700
		087 事業収益	5,540	43,860	△38,320
		089 介護保険事業収益	140,920,050	140,253,690	666,360
		094 障害福祉サービス等事業収益	14,388,860	13,341,820	1,047,040
		097 その他の事業収益	5,000,689	170,700	4,829,989
		サービス活動収益計(1)	206,504,527	186,166,011	20,338,516
	費用	021 人件費	162,602,768	155,237,424	7,365,344
		022 事業費	31,199,205	29,188,784	2,010,421
		023 事務費	9,685,224	7,605,214	2,080,010
		027 利用者負担軽減額	0	9,511	△9,511
		028 共同募金配分金事業費	2,424,020	1,772,326	651,694
		030 助成金費用	109,000	109,000	0
		033 減価償却費	3,864,027	4,144,239	△280,212
		サービス活動費用計(2)	209,884,244	198,066,498	11,817,746
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△3,379,717	△11,900,487	8,520,770
サービス活動外増減の部	収益	101 受取利息配当金収益	2,423	4,037	△1,614
		106 その他のサービス活動外収益	1,865,107	65,188	1,799,919
		サービス活動外収益計(4)	1,867,530	69,225	1,798,305
		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)		1,867,530	69,225	1,798,305
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△1,512,187	△11,831,262	10,319,075	
特別増減の部	収益	110 固定資産受贈額	196,744	0	196,744
		特別収益計(8)	196,744	0	196,744
	費用	046 固定資産売却損・処分損	0	334,368	△334,368
		特別費用計(9)	0	334,368	△334,368
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		196,744	△334,368	531,112
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△1,315,443	△12,165,630	10,850,187	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		33,156,877	45,328,320	△12,171,443
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		31,841,434	33,162,690	△1,321,256
	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)	6,006,005	0	6,006,005	
	057 その他の積立金積立額(17)	1,025	5,813	△4,788	
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		37,846,414	33,156,877	4,689,537

貸借対照表

(令和 3年 3月31日現在)

(単位：円)

1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	58,891,750	53,129,309	5,762,441	011 流動負債	24,811,208	24,073,331	737,877
01 現金預金	34,090,944	27,722,403	6,368,541	02 事業未払金	12,975,180	11,546,038	1,429,142
03 預金	34,090,944	27,722,403	6,368,541	08 1年以内返済予定リース債務	1,361,664	1,703,112	△341,448
01 普通預金加美よつば	30,519,838	21,756,786	8,763,052	16 預り金	4,078	6,142	△2,064
02 普通預金七十七銀行	1,866,907	4,790,427	△2,923,520	17 職員預り金	658,350	509,039	149,311
07 普通預金加美よつば6	500,000	500,000	0	24 賞与引当金	9,811,936	10,309,000	△497,064
15 普通預金加美よつば(入金専用)	241,100	10,900	230,200				
20 郵便貯金2	963,099	664,290	298,809				
03 事業未収金	24,567,966	24,970,756	△402,790				
04 未収金	9,260	0	9,260				
15 立替金	216,220	426,040	△209,820				
27 その他の流動資産	7,360	10,110	△2,750				
002 固定資産	70,701,355	79,561,792	△8,860,437	012 固定負債	36,799,127	39,319,557	△2,520,430
001 基本財産	1,000,000	1,000,000	0	03 リース債務	3,154,774	4,890,732	△1,735,958
03 定期預金	1,000,000	1,000,000	0	08 退職給付引当金	33,644,353	34,428,825	△784,472
002 その他の固定資産	69,701,355	78,561,792	△8,860,437	負債の部合計	61,610,335	63,392,888	△1,782,553
05 車輛運搬具	431,479	1,898,611	△1,467,132	純資産の部			
06 器具及び備品	1,601,322	152,589	1,448,733	013 基本金	1,000,000	1,000,000	0
08 有形リース資産	4,516,440	6,143,486	△1,627,046	01 第一号基本金	1,000,000	1,000,000	0
09 権利	149,440	149,440	0	016 その他の積立金	29,136,356	35,141,336	△6,004,980
10 ソフトウェア	221,965	647,505	△425,540	02 財政調整積立金	26,002,522	32,007,808	△6,005,286
18 退職給付引当資産	33,644,353	34,428,825	△784,472	04 災害対策積立金	3,024,525	3,024,223	302
22 財政調整積立資産	26,002,522	32,007,808	△6,005,286	05 生活安定資金欠損補填金積立金	109,309	109,305	4
24 災害対策積立資産	3,024,525	3,024,223	302	017 次期繰越活動増減差額	37,846,414	33,156,877	4,689,537
25 生活安定資金欠損補填積立資産	109,309	109,305	4	02 (うち当期活動増減差額)	△1,315,443	△12,165,630	10,850,187
				純資産の部合計	67,982,770	69,298,213	△1,315,443
資産の部合計	129,593,105	132,691,101	△3,097,996	負債及び純資産の部合計	129,593,105	132,691,101	△3,097,996

社会福祉事業区分

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(単位：円) 1頁

(目 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月 31日)

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	2,237,000	0	0	2,237,000	0	2,237,000
	181 会費収入						
	183 寄附金収入	1,043,061	0	0	1,043,061	0	1,043,061
	184 経常経費補助金収入	28,767,327	4,624,000	1,558,000	34,949,327	0	34,949,327
	185 受託金収入	1,180,000	0	6,780,000	7,960,000	0	7,960,000
	187 事業収入	5,540	0	0	5,540	0	5,540
	189 介護保険事業収入	0	140,920,050	0	140,920,050	0	140,920,050
	194 障害福祉サービス等事業収入	0	0	14,388,860	14,388,860	0	14,388,860
	197 その他の事業収入	4,722	0	246,250	250,972	0	250,972
	199 受取利息配当金収入	565	1,858	0	2,423	0	2,423
	200 その他の収入	30,417	408,903	1,425,787	1,865,107	0	1,865,107
	事業活動収入計(1)	33,268,632	145,954,811	24,398,897	203,622,340	0	203,622,340
	支出	29,367,909	113,066,514	16,700,164	159,134,587	0	159,134,587
	132 事業費支出	2,186,231	27,845,894	1,168,852	31,200,977	0	31,200,977
	133 事務費支出	2,347,805	5,350,594	1,985,053	9,683,452	0	9,683,452
	139 共同募金配分金事業費	2,424,020	0	0	2,424,020	0	2,424,020
施設整備等による収支	141 助成金支出	109,000	0	0	109,000	0	109,000
	事業活動支出計(2)	36,434,965	146,263,002	19,854,069	202,552,036	0	202,552,036
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△3,166,333	△308,191	4,544,828	1,070,304	0	1,070,304
	収入	0	0	0	0	0	0
施設整備等による収支	147 固定資産取得支出	1,377,420	82,500	0	1,459,920	0	1,459,920
	149 ファイナンス・リース債務の返済支出	166,056	2,047,728	0	2,213,784	0	2,213,784
	施設整備等収入						
	212 積立資産取崩収入	1,543,476	2,130,228	0	3,673,704	0	3,673,704
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)	△1,543,476	△2,130,228	0	△3,673,704	0	△3,673,704
	220 拠点区分間繰入金収入	0	7,830,629	2,925,093	10,755,722	0	10,755,722
	その他の活動収入計(7)	0	13,945,958	0	13,945,958	△13,945,958	0
	155 積立資産支出	761,666	21,776,587	2,925,093	24,701,680	△13,945,958	10,755,722
その他の活動による収支	163 拠点区分間繰入金支出	0	2,913,781	290,823	3,966,270	0	3,966,270
	その他の活動支出						
	163 拠点区分間繰入金支出	0	0	13,945,958	13,945,958	△13,945,958	0
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△5,471,475	16,424,387	△6,766,860	4,186,052	0	4,186,052
その他の活動による収支	その他の活動支出計(8)	761,666	2,913,781	14,236,781	17,912,228	△13,945,958	3,966,270
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△761,666	18,862,806	△11,311,688	6,789,452	0	6,789,452
	予備費支出(10)	0	0	0	0	0	0
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△5,471,475	16,424,387	△6,766,860	4,186,052	0	4,186,052
その他の活動による収支	前期末支払資金残高(12)	△390,001	47,789,138	△6,331,047	41,068,090	0	41,068,090
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△5,861,476	64,213,525	△13,097,907	45,254,142	0	45,254,142

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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		事業区分合計	
サービス活動増減の部	収入	2,237,000	0	0	0	2,237,000	0	2,237,000	
	ー益	931,700	0	0	0	931,700	0	931,700	
	084 経常経費補助金収益	28,767,327	4,624,000	1,558,000	34,949,327	34,949,327	0	34,949,327	
	085 受託金収益	1,180,000	0	6,780,000	7,960,000	7,960,000	0	7,960,000	
	087 事業収益	5,540	0	0	5,540	5,540	0	5,540	
	089 介護保険事業収益	0	140,920,050	0	140,920,050	140,920,050	0	140,920,050	
	094 障害福祉サービス等事業収益	0	0	14,388,860	14,388,860	14,388,860	0	14,388,860	
	097 その他の事業収益	4,722	1,824,624	3,171,343	5,000,689	5,000,689	0	5,000,689	
	098 経常経費寄附金収益	111,361	0	0	111,361	111,361	0	111,361	
	ーサービス活動収益計(1)	33,237,650	147,368,674	25,898,203	206,504,527	206,504,527	0	206,504,527	
	費用	29,879,466	115,370,063	17,353,239	162,602,768	162,602,768	0	162,602,768	
	022 事業費	2,186,231	27,809,970	1,167,604	31,163,805	31,163,805	0	31,163,805	
	023 事務費	2,347,805	5,332,823	1,985,501	9,666,129	9,666,129	0	9,666,129	
	025 授産事業費用	0	53,695	800	54,495	54,495	0	54,495	
	028 共同募金配分金事業費	2,424,020	0	0	2,424,020	2,424,020	0	2,424,020	
	030 助成金費用	109,000	0	0	109,000	109,000	0	109,000	
033 減価償却費	215,062	3,441,965	207,000	3,864,027	3,864,027	0	3,864,027		
ーサービス活動費用計(2)	37,161,584	152,008,516	20,714,144	209,884,244	209,884,244	0	209,884,244		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,923,934	△4,639,842	5,184,059	△3,379,717	△3,379,717	0	△3,379,717		
サービス活動外増減の部	収入	565	1,858	0	2,423	2,423	0	2,423	
	106 その他のサービス活動外収益	30,417	408,903	1,425,787	1,865,107	1,865,107	0	1,865,107	
	ーサービス活動外収益計(4)	30,982	410,761	1,425,787	1,867,530	1,867,530	0	1,867,530	
	費用	0	0	0	0	0	0	0	
	ーサービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	30,982	410,761	1,425,787	1,867,530	1,867,530	0	1,867,530	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△3,892,952	△4,229,081	6,609,846	△1,512,187	△1,512,187	0	△1,512,187	
	110 固定資産受贈額	196,744	0	0	196,744	196,744	0	196,744	
	113 拠点区分間繰入金収益	0	13,945,958	0	13,945,958	△13,945,958	△13,945,958	0	0
	特別収益計(8)	196,744	13,945,958	0	14,142,702	△13,945,958	△13,945,958	196,744	0
	051 拠点区分間繰入金費用	0	0	13,945,958	13,945,958	△13,945,958	△13,945,958	0	0
	特別費用計(9)	0	0	13,945,958	13,945,958	△13,945,958	△13,945,958	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	196,744	13,945,958	△13,945,958	196,744	196,744	0	196,744	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△3,696,208	9,716,877	△7,336,112	△1,315,443	△1,315,443	0	△1,315,443	
	前期繰越活動増減差額(12)	△2,275,970	41,996,144	△6,563,297	33,156,877	33,156,877	0	33,156,877	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△5,972,178	51,713,021	△13,899,409	31,841,434	31,841,434	0	31,841,434	
繰越活動増減差額の部	119 基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0	
	120 基金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0	0	
	121 その他の積立金取崩額(16)	0	6,006,005	0	6,006,005	6,006,005	0	6,006,005	
	057 その他の積立金積立額(17)	306	719	0	1,025	1,025	0	1,025	
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	△5,972,484	57,718,307	△13,899,409	37,846,414	37,846,414	0	37,846,414	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

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
		(令和 3年 3月31日現在)					(単位：円) 1頁
001 流動資産		△1,741,221	72,900,825	△12,267,854	58,891,750	0	58,891,750
01 現金預金		△1,961,877	50,514,145	△14,461,324	34,090,944	0	34,090,944
03 事業未収金		0	22,374,496	2,193,470	24,567,966	0	24,567,966
04 未収金		700	8,560	0	9,260	0	9,260
15 立替金		216,220	0	0	216,220	0	216,220
27 その他の流動資産		3,736	3,624	0	7,360	0	7,360
002 固定資産		11,206,778	56,367,996	3,126,581	70,701,355	0	70,701,355
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		10,206,778	56,367,996	3,126,581	69,701,355	0	69,701,355
05 車輻運搬具		1	172,728	258,750	431,479	0	431,479
06 器具及び備品		1,313,437	287,885	0	1,601,322	0	1,601,322
08 有形リース資産		53,560	4,462,880	0	4,516,440	0	4,516,440
09 権利		73,000	76,440	0	149,440	0	149,440
10 ソフトウェア		34,285	187,680	0	221,965	0	221,965
18 退職給付引当資産		5,598,661	25,177,861	2,867,831	33,644,353	0	33,644,353
22 財政調整積立資産		0	26,002,522	0	26,002,522	0	26,002,522
24 災害対策積立資産		3,024,525	0	0	3,024,525	0	3,024,525
25 生活安定資金欠損補填積立資産		109,309	0	0	109,309	0	109,309
資産の部合計		9,465,557	129,268,821	△9,141,273	129,593,105	0	129,593,105

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

(令和 3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	6,375,248	16,545,655	1,890,305	24,811,208	0	24,811,208		
02 事業未払金	3,457,827	8,687,300	830,053	12,975,180	0	12,975,180		
08 1年以内返済予定リース債務	542,796	818,868	0	1,361,664	0	1,361,664		
16 預り金	4,078	0	0	4,078	0	4,078		
17 職員預り金	658,350	0	0	658,350	0	658,350		
24 賞与引当金	1,712,197	7,039,487	1,060,252	9,811,936	0	9,811,936		
012 固定負債	5,125,703	28,805,593	2,867,831	36,799,127	0	36,799,127		
03 リース債務	△472,958	3,627,732	0	3,154,774	0	3,154,774		
08 退職給付引当金	5,598,661	25,177,861	2,867,831	33,644,353	0	33,644,353		
負債の部合計	11,500,951	45,351,248	4,758,136	61,610,335	0	61,610,335		
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	3,133,834	26,002,522	0	29,136,356	0	29,136,356		
02 財政調整積立金	0	26,002,522	0	26,002,522	0	26,002,522		
04 災害対策積立金	3,024,525	0	0	3,024,525	0	3,024,525		
05 生活安定資金欠損補填金積立金	109,309	0	0	109,309	0	109,309		
017 次期繰越活動増減差額	△6,169,228	57,915,051	△13,899,409	37,846,414	0	37,846,414		
02 (うち当期活動増減差額)	△3,892,952	9,913,621	△7,336,112	△1,315,443	0	△1,315,443		
純資産の部合計	△2,035,394	83,917,573	△13,899,409	67,982,770	0	67,982,770		
負債及び純資産の部合計	9,465,557	129,268,821	△9,141,273	129,593,105	0	129,593,105		

計算書類に対する注記（法人全体）

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

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。

- (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) 訪問介護事業の会計処理
 - ・介護保険拠点区分において、障害福祉サービス事業拠点区分間繰入金収入を加え一体的に処理している。
- (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 該当なし

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 …… 事業開始していないため省略している。
 - エ 行動援護事業
 - オ 特定相談支援事業
 - カ 地域活動支援センター事業

計算書類に対する注記（法人全体）

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
車輛運搬具	20,884,937	20,453,458	431,479
器具及び備品	4,219,176	2,617,854	1,601,322
有形リース資産	8,817,120	4,300,680	4,516,440
権利	149,440		149,440
ソフトウェア	425,900	203,935	221,965
合計	34,496,573	27,575,927	6,920,646

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 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

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	

寄附金収益明細書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)

1頁

(単位：円)

寄附者の属性	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			
					地域福祉事業	介護保険事業	障害福祉サ-ビ ス事業	
法人の役員	経常	3	51,700		51,700			
利用者の家族		8	530,000		530,000			
取引業者		2	61,361		61,361			
その他		3	400,000		400,000			
経常小計		16	1,043,061		1,043,061			
合計		16	1,043,061		1,043,061			

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

補助金事業等収益明細書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)

1頁
(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	障害福祉サポー ス事業
							地域福祉事業	
宮城県共同募金会 (色麻町共募経由)	令和2年度一般配分金 (令和元年度募金実績)		1,563,976		1,563,976		1,563,976	
色麻町	令和2年度福祉団体運営事業補助金6月期		8,200,000		8,200,000		8,200,000	
社会福祉法人宮城県社会福祉協議会	令和2年度「ラティ」・市民活動振興基金助成		100,000		100,000		100,000	
色麻町	令和2年度福祉団体運営事業補助金7月期		2,900,000		2,900,000		2,900,000	
色麻町	色麻町社会福祉施設感染症対策奨励金		200,000		200,000		200,000	
色麻町	色麻町社会福祉協議会補助金(ふれあいハート防		860,000		860,000		860,000	
色麻町	色麻町社会福祉協議会補助金(災害時用備蓄)		3,370,000		3,370,000		3,370,000	
色麻町	令和2年度福祉団体運営事業補助金10月期		5,600,000		5,600,000		5,600,000	
雇用環境・均等局	両立支援等助成金		180,586		180,586		180,586	
宮城県国保連合会	新型コロナウイルス感染症 慰労金		100,000		100,000			100,000
宮城県国保連合会	新型コロナウイルス感染症 慰労金		150,000		150,000			150,000
宮城県国保連合会	新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業補助金		260,000		260,000			260,000
宮城県国保連合会	新型コロナウイルス感染症 慰労金		300,000		300,000		300,000	
宮城県国保連合会	新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業補助金		315,000		315,000			315,000
宮城県国保連合会	新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業補助金		315,000		315,000			315,000
宮城県国保連合会	新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業補助金		348,000		348,000		348,000	
宮城県国保連合会	新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業補助金		388,000		388,000			388,000
宮城県国保連合会	新型コロナウイルス感染症 慰労金		600,000		600,000		600,000	
宮城県国保連合会	新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業補助金		734,000		734,000		734,000	
宮城県国保連合会	新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業補助金		1,092,000		1,092,000		1,092,000	
宮城県国保連合会	新型コロナウイルス感染症 慰労金		1,550,000		1,550,000		1,550,000	
宮城県共同募金会	HNN歳末助けあい事業費配分(市町村共募経由)		30,000		30,000			30,000
色麻町	令和2年度福祉団体運営事業補助金12月期		2,900,000		2,900,000		2,900,000	
色麻町	令和2年度福祉団体運営事業補助金1月期		2,750,000		2,750,000		2,750,000	
宮城労働局	働き方改革推進支援助成金		82,000		82,000		82,000	
宮城県共同募金会 (色麻町共募経由)	令和2年度一般配分金(町共募残金分)		60,765		60,765		60,765	
小計			34,949,327		34,949,327		28,767,327	1,558,000
合計			34,949,327		34,949,327		28,767,327	1,558,000

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	

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)

1) 事業区分間繰入金明細書

事業区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
		計		

(単位：円)

2) 拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
障害福祉サービス事業	介護保険事業		911,110	R2. 4月収入分を訪問介護事業へ繰出
		4月計	911,110	
障害福祉サービス事業	介護保険事業		978,070	R2. 5月収入分を訪問介護事業へ繰出
障害福祉サービス事業	介護保険事業		26,480	R2. 5月収入分を訪問介護事業へ繰出
		5月計	1,004,550	
障害福祉サービス事業	介護保険事業		949,890	R2. 6月収入分を訪問介護事業へ繰出
		6月計	949,890	
障害福祉サービス事業	介護保険事業		959,200	R2. 7月収入分を訪問介護事業へ繰出
		7月計	959,200	
障害福祉サービス事業	介護保険事業		1,043,420	R2. 8月収入分を訪問介護事業へ繰出
		8月計	1,043,420	
障害福祉サービス事業	介護保険事業		1,006,100	R2. 9月収入分を訪問介護事業へ繰出
		9月計	1,006,100	
障害福祉サービス事業	介護保険事業		1,079,350	R2. 10月収入分を訪問介護事業へ繰出
		10月計	1,079,350	
障害福祉サービス事業	介護保険事業		1,053,970	R2. 11月収入分を訪問介護事業へ繰出
		11月計	1,053,970	
障害福祉サービス事業	介護保険事業		907,648	R2. 12月収入分を訪問介護事業へ繰出
		12月計	907,648	
障害福祉サービス事業	介護保険事業		8,648	R3. 1月収入分を訪問介護事業へ繰出 (利用料
障害福祉サービス事業	介護保険事業		963,180	R3. 1月収入分を訪問介護事業へ繰出 (給付)
		1月計	971,828	
障害福祉サービス事業	介護保険事業		9,300	R3. 2月収入分を訪問介護事業へ繰出 (利用料
		2月計	9,300	
障害福祉サービス事業	介護保険事業		9,300	R3. 3月収入分を訪問介護事業へ繰出 (利用料
		3月計	9,300	

(単位：円)

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	

基本金明細書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)

1頁

(単位：円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳			
		地域福祉事業	介護保険事業	障害福祉サ-ビス事業	
前年度末残高	1,000,000	1,000,000			
第一号基本金	1,000,000	1,000,000			
第二号基本金					
第三号基本金					
当期末残高	1,000,000	1,000,000			
第一号基本金	1,000,000	1,000,000			
第二号基本金					
第三号基本金					

財産目録

(令和 3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	JA加美よつば色麻支店、七十七銀行 中新田支店		運転資金として			34,090,944
03 預金						34,090,944
01 普通預金加美よつば			運転資金として			30,519,838
02 普通預金七十七銀行			運転資金として			1,866,907
07 普通預金加美よつば6						500,000
15 普通預金加美よつば(入金専用)						241,100
20 郵便貯金2						963,099
小計(現金預金)						34,090,944
03 事業未収金	3月分介護報酬等		3月分介護報酬等			24,567,966
04 未収金						9,260
15 立替金						216,220
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			7,360
流動資産合計						58,891,750
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			1,000,000
基本財産合計						1,000,000
02 (2) その他の固定資産						
05 車輛運搬具	トヨタ普通乗用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		利用車送迎用他、社会福祉事業に使用	20,884,937	20,453,458	431,479
06 器具及び備品	ベッド、車いす等		利用者等使用他	4,219,176	2,617,854	1,601,322
08 有形リース資産	複合機、PC、PCサーバ		社会福祉事業に使用	8,817,060	4,300,680	4,516,440
09 権利	電話加入		社会福祉事業に使用	149,440		149,440
10 ソフトウェア	コンピュータソフトウェア使用权等		社会福祉事業に使用	425,900	203,935	221,965
11 無形リース資産	就業・給与管理システムソフトウェアTimePro-XG		社会福祉事業に使用	4,503,600	4,503,600	
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			33,644,353
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			26,002,522
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み立てている定期預金			3,024,525
25 生活安定資金欠損補填積立資産	定期預金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ために積み立てている普通預金			109,309
その他の固定資産合計						69,701,355
固定資産合計						70,701,355
資産合計						129,593,105
II 負債の部						
011 1 流動負債						
02 事業未払金	令和3年3月分水道光熱費他		令和3年3月分水道光熱費他			12,975,180
08 1年以内返済予定リース債務	リース債務の令和3年度返済分		PC、PCサーバのリース債務			1,361,664
16 預り金	所得税預り金		所得税預かり金			4,078
17 職員預り金	令和2年度雇用保険料、3月分社会保険料		保険料預かり金			658,350
24 賞与引当金						9,811,936
流動負債合計						24,811,208
012 2 固定負債						
03 リース債務	有形・ソフトウェアリース等リース債務		PC、PCサーバのリース債務			3,154,774
08 退職給付引当金	退職給付引当金		将来職員退職時に使用			33,644,353
固定負債合計						36,799,127
負債合計						61,610,335
差引純資産						67,982,770

地域福祉事業拠点区分

地域福祉事業拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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	2,540,000	2,237,000	303,000	
	01 一般会費収入	2,150,000	2,130,000	20,000	
	02 賛助会費収入	90,000	87,000	3,000	
	03 特別会費収入	300,000	20,000	280,000	
	183 寄附金収入	840,000	1,043,061	△203,061	
	02 経常経費寄附金収入	840,000	1,043,061	△203,061	
	184 経常経費補助金収入	27,970,000	28,767,327	△797,327	
	01 都道府県補助金収入	350,000	0	350,000	
	01 都道府県補助金収入	350,000	0	350,000	
	02 市区町村補助金収入	25,643,000	26,780,000	△1,137,000	
	01 市区町村補助金収入	25,643,000	26,780,000	△1,137,000	
	03 都道府県社協補助金収入	100,000	100,000	0	
	01 都道府県社協補助金収入	100,000	100,000	0	
	04 その他の補助金収入	263,000	262,586	414	
	01 その他の補助金収入	263,000	262,586	414	
	05 共同募金配分金収入	1,614,000	1,624,741	△10,741	
	01 一般募金配分金収入	1,614,000	1,624,741	△10,741	
	185 受託金収入	1,196,000	1,180,000	16,000	
	02 市区町村受託金収入	1,021,000	1,021,000	0	
	01 市区町村受託金収入	1,021,000	1,021,000	0	
	05 都道府県社協受託金収入	175,000	159,000	16,000	
	01 都道府県社協受託金収入	175,000	159,000	16,000	
	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	76,000	5,540	70,460	
	01 参加費収入	71,000	0	71,000	
	06 手数料収入	5,000	5,540	△540	
	197 その他の事業収入	0	4,722	△4,722	
	01 その他の事業収入	0	4,722	△4,722	
	03 その他の事業収入	0	4,722	△4,722	
	199 受取利息配当金収入	2,000	565	1,435	
	200 その他の収入	1,000	30,417	△29,417	
	03 雑収入	1,000	30,417	△29,417	
	02 雑収入	1,000	30,417	△29,417	
	事業活動収入計 (1)	33,125,000	33,268,632	△143,632	
支出	131 人件費支出	29,915,000	29,367,909	547,091	
	01 役員報酬支出	496,000	504,000	△8,000	
	02 職員給料支出	17,887,000	17,278,150	608,850	
	03 職員賞与支出	4,863,000	4,849,309	13,691	
	04 非常勤職員給与支出	1,820,000	1,771,484	48,516	
	06 退職給付支出	410,000	400,500	9,500	
	07 法定福利費支出	4,439,000	4,564,466	△125,466	
	132 事業費支出	2,490,000	2,205,031	284,969	
	14 消耗器具備品費支出	2,148,000	2,026,068	121,932	
	15 保険料支出	60,000	52,030	7,970	
	16 賃借料支出	43,000	42,768	232	
	24 広報費支出	64,000	82,600	△18,600	
	29 雑支出	20,000	0	20,000	
	30 その他の事業費支出	155,000	1,565	153,435	
	133 事務費支出	2,783,000	2,347,805	435,195	
	01 福利厚生費支出	77,000	53,882	23,118	
	03 旅費交通費支出	476,000	426,400	49,600	
	04 研修研究費支出	174,000	93,980	80,020	
	05 事務消耗品費支出	156,000	161,591	△5,591	
	06 印刷製本費支出	219,000	214,931	4,069	
	09 修繕費支出	30,000	0	30,000	
	10 通信運搬費支出	129,000	93,511	35,489	
	11 会議費支出	22,000	17,280	4,720	
	13 業務委託費支出	528,000	495,000	33,000	
	14 手数料支出	50,000	58,411	△8,411	
	15 保険料支出	140,000	132,110	7,890	
	16 賃借料支出	108,000	105,664	2,336	
	18 租税公課支出	10,000	1,320	8,680	
	19 保守料支出	17,000	16,335	665	
	20 渉外費支出	60,000	31,000	29,000	
	21 諸会費支出	50,000	48,238	1,762	
	22 車輛費支出	150,000	49,362	100,638	
	01 車輛燃料費	120,000	49,362	70,638	
	02 車輛整備費	30,000	0	30,000	
	23 諸謝金支出	180,000	140,200	39,800	
	24 雑支出	207,000	208,590	△1,590	
	138 貸付事業支出	500,000	0	500,000	
	01 貸付金支出	500,000	0	500,000	

地域福祉事業拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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	139 共同募金配分金事業費	3,215,000	2,405,220	809,780	
	01 一般募金配分金事業費	3,215,000	2,023,749	1,191,251	
	01 老人福祉活動費	1,750,000	1,011,000	739,000	
	02 障害児・者福祉活動費	85,000	0	85,000	
	03 児童・青少年福祉活動費	240,000	200,000	40,000	
	05 福祉育成・援助活動費	405,000	319,500	85,500	
	06 ボランティア活動育成事業費	735,000	493,249	241,751	
	03 返還金支出	0	381,471	△381,471	
	141 助成金支出	109,000	109,000	0	
	01 助成金支出	109,000	109,000	0	
	01 福祉団体等助成金支出	109,000	109,000	0	
	事業活動支出計(2)	39,012,000	36,434,965	2,577,035	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△5,887,000	△3,166,333	△2,720,667	
	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
その他の活動による収支	147 固定資産取得支出	1,258,000	1,377,420	△119,420	
	06 器具及び備品取得支出	1,230,000	1,349,920	△119,920	
	08 ソフトウェア取得支出	28,000	27,500	500	
	149 ファイナンス・リース債務の返済支出	264,000	166,056	97,944	
	施設整備等支出計(5)	1,522,000	1,543,476	△21,476	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,522,000	△1,543,476	21,476	
	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	155 積立資産支出	765,000	761,666	3,334	
	01 退職給付引当資産支出	763,000	761,360	1,640	
	06 災害対策積立預金積立支出	1,000	302	698	
	07 生活安定資金欠損補填積立預金積立支出	1,000	4	996	
	その他の活動支出計(8)	765,000	761,666	3,334	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△765,000	△761,666	△3,334	
予備費支出(10)		0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△8,174,000	△5,471,475	△2,702,525	
前期末支払資金残高(12)		0	△390,001	390,001	
当期末支払資金残高(11)+(12)		△8,174,000	△5,861,476	△2,312,524	

地域福祉事業拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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)
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収益			
	081 会費収益	2,237,000	2,249,000	△12,000
	01 一般会費収益	2,130,000	2,142,000	△12,000
	02 賛助会費収益	87,000	87,000	0
	03 特別会費収益	20,000	20,000	0
	083 寄付金収益	1,043,061	707,888	335,173
	02 経常経費寄付金収益	1,043,061	707,888	335,173
	084 経常経費補助金収益	28,767,327	21,354,393	7,412,934
	02 市区町村補助金収益	26,780,000	19,396,000	7,384,000
	01 市区町村補助金収益	26,780,000	19,396,000	7,384,000
	03 都道府県社協補助金収益	100,000	100,000	0
	01 都道府県社協補助金収益	100,000	100,000	0
	04 その他の補助金収益	262,586	128,540	134,046
	01 その他の補助金収益	262,586	128,540	134,046
	05 共同募金配分金収益	1,624,741	1,729,853	△105,112
	01 一般募金配分金収益	1,624,741	1,729,853	△105,112
	085 受託金収益	1,180,000	1,169,300	10,700
	02 市区町村受託金収益	1,021,000	1,021,000	0
	01 市区町村受託金収益	1,021,000	1,021,000	0
	05 都道府県社協受託金収益	159,000	148,300	10,700
	01 都道府県社協受託金収益	159,000	148,300	10,700
	087 事業収益	5,540	43,860	△38,320
	01 参加費収益	0	39,600	△39,600
	06 手数料収益	5,540	4,260	1,280
	097 その他の事業収益	4,722	0	4,722
	01 その他の事業収益	4,722	0	4,722
	03 その他の事業収益	4,722	0	4,722
	サービス活動収益計(1)	33,237,650	25,524,441	7,713,209
費 用	費用			
	021 人件費	29,879,466	28,280,888	1,598,578
	01 役員報酬	504,000	480,000	24,000
	02 職員給料	17,278,150	17,175,406	102,744
	03 職員賞与	3,243,309	3,008,701	234,608
	04 賞与引当金繰入	1,712,197	1,962,000	△249,803
	05 非常勤職員給与	1,670,484	1,520,053	150,431
	07 退職給付費用	1,161,860	850,300	311,560
	08 法定福利費	4,309,466	3,284,428	1,025,038
	022 事業費	2,186,231	328,624	1,857,607
	14 消耗器具備品費	2,026,068	14,850	2,011,218
	15 保険料	52,030	51,630	400
	16 賃借料	42,768	42,768	0
	23 広報費	63,800	62,700	1,100
	29 その他の事業費	1,565	156,676	△155,111
	023 事務費	2,347,805	2,585,968	△238,163
	01 福利厚生費	53,882	47,245	6,637
	03 旅費交通費	426,400	686,380	△259,980
	04 研修研究費	95,960	25,436	70,524
	05 事務消耗品費	159,611	112,626	46,985
	06 印刷製本費	214,931	130,331	84,600
	10 通信運搬費	93,511	107,930	△14,419
	11 会議費	17,280	16,128	1,152
	13 業務委託費	495,000	196,800	298,200
	14 手数料	58,411	47,086	11,325

地域福祉事業拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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)
	15 保険料	132,110	162,430	△30,320
	16 賃借料	105,664	72,215	33,449
	18 租税公課	1,320	40,300	△38,980
	19 保守料	16,335	5,670	10,665
	20 渉外費	31,000	82,186	△51,186
	21 諸会費	48,238	58,240	△10,002
	22 車輛費	49,362	171,050	△121,688
	01 車輛燃料費	49,362	50,650	△1,288
	02 車輛整備費	0	120,400	△120,400
	23 諸謝金	140,200	140,000	200
	24 雑費	208,590	483,915	△275,325
	028 共同募金配分金事業費	2,424,020	1,772,326	651,694
	01 一般募金配分金事業費	2,042,549	1,772,326	270,223
	01 老人福祉活動費	1,011,000	692,527	318,473
	02 障害児・者福祉活動費	0	55,002	△55,002
	03 児童・青少年福祉活動費	200,000	170,000	30,000
	05 福祉育成・援助活動費	319,500	371,300	△51,800
	06 ボランティア活動育成事業費	512,049	483,497	28,552
	03 返還金費用	381,471	0	381,471
	030 助成金費用	109,000	109,000	0
	01 助成金費用	109,000	109,000	0
	01 福祉団体等助成金費用	109,000	109,000	0
	033 減価償却費	215,062	189,354	25,708
	サービス活動費用計(2)	37,161,584	33,266,160	3,895,424
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,923,934	△7,741,719	3,817,785
サービス活動外増減の部	101 受取利息配当金収益	565	833	△268
	106 その他のサービス活動外収益	30,417	508	29,909
	04 雑収益	30,417	508	29,909
	02 雑収益	30,417	508	29,909
	サービス活動外収益計(4)	30,982	1,341	29,641
	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)	30,982	1,341	29,641
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△3,892,952	△7,740,378	3,847,426
特別増減の部	110 固定資産受贈額	196,744	0	196,744
	01 固定資産受贈額	196,744	0	196,744
	特別収益計(8)	196,744	0	196,744
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	196,744	0	196,744
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△3,696,208	△7,740,378	4,044,170
繰越活動増減差	前期繰越活動増減差額(12)	△2,275,970	5,465,017	△7,740,987
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△5,972,178	△2,275,361	△3,696,817
	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
繰越活動増減差	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

地域福祉事業拠点区分 事業活動計算書

（ 自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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)
額の部	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	0	0
	05 備品等取得積立金取崩額	0	0	0
	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)	306	609	△303
	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	302	605	△303
	07 生活安定資金補填金積立金積立額	4	4	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)	△5,972,484	△2,275,970	△3,696,514

地域福祉事業拠点区分 貸借対照表

(令和 3年 3月31日現在) (単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	△1,741,221	2,141,726	△3,882,947	011 流動負債	6,375,248	4,757,451	1,617,797
01 現金預金	△1,961,877	1,709,200	△3,671,077	02 事業未払金	3,457,827	2,016,546	1,441,281
01 現金	△6,240	0	△6,240	08 1年以内返済予定リース債務	542,796	263,724	279,072
03 預金	△1,955,637	1,709,200	△3,664,837	16 預り金	4,078	6,142	△2,064
01 普通預金加美よつば	△17,217,661	504,139	△17,721,800	17 職員預り金	658,350	509,039	149,311
02 普通預金七十七銀行	17,020,064	2,908,021	14,112,043	24 賞与引当金	1,712,197	1,962,000	△249,803
07 普通預金加美よつば6	500,000	500,000	0				
10 普通預金三井住友信託銀行 仙台あおば支店	790	790	0				
15 普通預金加美よつば(入金 専用)	△2,167,214	△2,131,164	△36,050				
20 郵便貯金2	△91,616	△72,586	△19,030				
04 未収金	700	0	700				
15 立替金	216,220	426,040	△209,820				
27 その他の流動資産	3,736	6,486	△2,750				
002 固定資産	11,206,778	12,679,909	△1,473,131	012 固定負債	5,125,703	8,206,626	△3,080,923
001 基本財産	1,000,000	1,000,000	0	03 リース債務	△472,958	444,232	△917,190
03 定期預金	1,000,000	1,000,000	0	08 退職給付引当金	5,598,661	7,762,394	△2,163,733
002 その他の固定資産	10,206,778	11,679,909	△1,473,131	負債の部合計	11,500,951	12,964,077	△1,463,126
05 車輛運搬具	1	1	0	純資産の部			
06 器具及び備品	1,313,437	3	1,313,434	013 基本金	1,000,000	1,000,000	0
08 有形リース資産	53,560	691,678	△638,118	01 第一号基本金	1,000,000	1,000,000	0
09 権利	73,000	73,000	0	016 その他の積立金	3,133,834	3,133,528	306
10 ソフトウェア	34,285	19,305	14,980	04 災害対策積立金	3,024,525	3,024,223	302
18 退職給付引当資産	5,598,661	7,762,394	△2,163,733	05 生活安定資金欠損補填金積立金	109,309	109,305	4
24 災害対策積立資産	3,024,525	3,024,223	302	017 次期繰越活動増減差額	△6,169,228	△2,275,970	△3,893,258
25 生活安定資金欠損補填積立 資産	109,309	109,305	4	02 (うち当期活動増減差額)	△3,892,952	△7,740,378	3,847,426
				純資産の部合計	△2,035,394	1,857,558	△3,892,952
資産の部合計	9,465,557	14,821,635	△5,356,078	負債及び純資産の部合計	9,465,557	14,821,635	△5,356,078

計算書類に対する注記（地域福祉事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- 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。
- (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) 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

該当なし

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（⑩））
 - 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（⑩））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（地域福祉事業拠点区分用）

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	2,541,720	1,228,283	1,313,437
有形リース資産	830,280	776,720	53,560
権利	73,000		73,000
ソフトウェア	62,600	28,315	34,285
合計	6,033,665	4,559,382	1,474,283

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

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 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月 31日）

1頁

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 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	
基本財産(有形固定資産)															
車輜運搬具															
器具及び備品	1								1		2,526,064		2,526,065		
有形リース資産	3		1,349,920		36,486				1,313,437		1,228,283		2,541,720		
	219,616				166,056				53,560		776,720		830,280		
権利															
	73,000								73,000				73,000		
ソフトウェア															
	19,305		27,500		12,520				34,285		28,315		62,600		
退職給付引当資産															
			5,598,661						5,598,661				5,598,661		
災害対策積立資産															
			3,024,525						3,024,525				3,024,525		
生活安定資金欠損補填積立資産															
			109,309						109,309				109,309		
基本財産合計	311,925		10,109,915		215,062				10,206,778		4,559,382		14,766,160		
その他の固定資産(有形固定資産)															
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															
基本財産及びその他の固定資産計	311,925		10,109,915		215,062				10,206,778		4,559,382		14,766,160		
将来入金予定の償還補助金の額															
差 引	311,925		10,109,915		215,062				10,206,778						

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	

引当金明細書

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
01124 賞与引当金	1,962,000	1,712,197	1,962,000		1,712,197	
01208 退職給付引当金	7,762,394	761,360	2,925,093		5,598,661	
計	9,724,394	2,473,557	4,887,093		7,310,858	

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日) (単位：円) 1頁

地域福祉事業拠点区分 事業活動明細書

(単位：円)										1頁	
(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)											
勘定科目											
法人運営事業											
地域福祉事業											
ボランティアセンター活動事業											
生活相談事業											
生活福祉資金貸付事業											
生活安定資金貸付事業											
共同募金配分金事業											
合計											
内部取引消去											
収入	081 会費収益	2,237,000	0	0	0	0	0	0	0	2,237,000	0
サービス活動増減の部	01 一般会費収益	2,130,000	0	0	0	0	0	0	0	2,130,000	0
	02 賛助会費収益	87,000	0	0	0	0	0	0	0	87,000	0
	03 特別会費収益	20,000	0	0	0	0	0	0	0	20,000	0
費用	083 寄付金収益	1,043,061	0	0	0	0	0	0	0	1,043,061	0
	02 経常経費寄付金収益	1,043,061	0	0	0	0	0	0	0	1,043,061	0
	084 経常経費補助金収益	22,703,586	109,000	0	3,470,000	0	0	0	2,484,741	28,767,327	0
	02 市区町村補助金収益	22,441,000	109,000	0	3,370,000	0	0	0	860,000	26,780,000	0
	01 市区町村補助金収益	22,441,000	109,000	0	3,370,000	0	0	0	860,000	26,780,000	0
	03 都道府県社協補助金収益	0	0	0	100,000	0	0	0	0	100,000	0
	01 都道府県社協補助金収益	0	0	0	100,000	0	0	0	0	100,000	0
	04 その他の補助金収益	262,586	0	0	0	0	0	0	0	262,586	0
	01 その他の補助金収益	262,586	0	0	0	0	0	0	0	262,586	0
	05 共同募金配分金収益	0	0	0	0	0	0	0	1,624,741	1,624,741	0
	01 一般募金配分金収益	0	0	0	0	0	0	0	1,624,741	1,624,741	0
	085 受託金収益	1,000,000	22,000	21,000	0	137,000	0	0	0	1,180,000	0
	02 市区町村受託金収益	1,000,000	0	21,000	0	0	0	0	0	1,021,000	0
	01 市区町村受託金収益	1,000,000	0	21,000	0	0	0	0	0	1,021,000	0
	05 都道府県社協受託金収益	0	22,000	0	0	137,000	0	0	0	159,000	0
	01 都道府県社協受託金収益	0	22,000	0	0	137,000	0	0	0	159,000	0
	087 事業収益	0	0	0	5,540	0	0	0	0	5,540	0
	06 手数料収益	0	0	0	5,540	0	0	0	0	5,540	0
	097 その他の事業収益	4,722	0	0	0	0	0	0	0	4,722	0
	01 その他の事業収益	4,722	0	0	0	0	0	0	0	4,722	0
	03 その他の事業収益	4,722	0	0	0	0	0	0	0	4,722	0
	サードパーティ活動収益計(1)	26,988,369	131,000	21,000	3,475,540	137,000	0	2,484,741	33,237,650	0	0
	021 人件費	29,879,466	0	0	0	0	0	0	29,879,466	0	0
	01 役員報酬	504,000	0	0	0	0	0	0	504,000	0	0
	02 職員給料	17,278,150	0	0	0	0	0	0	17,278,150	0	0
	03 職員賞与	3,243,309	0	0	0	0	0	0	3,243,309	0	0
	04 賞与引当金繰入	1,712,197	0	0	0	0	0	0	1,712,197	0	0
	05 非常勤職員給与	1,670,484	0	0	0	0	0	0	1,670,484	0	0
	07 退職給付費用	1,161,860	0	0	0	0	0	0	1,161,860	0	0
	08 法定福利費	4,309,466	0	0	0	0	0	0	4,309,466	0	0
	022 事業費	0	0	0	2,122,431	63,800	0	0	2,186,231	0	0
	14 消耗器具備品費	0	0	0	2,026,068	0	0	0	2,026,068	0	0
	15 保険料	0	0	0	52,030	0	0	0	52,030	0	0
	16 賃借料	0	0	0	42,768	0	0	0	42,768	0	0
	23 広報費	0	0	0	0	63,800	0	0	63,800	0	0
	29 その他の事業費	0	0	0	1,565	0	0	0	1,565	0	0
	023 事務費	1,976,118	276,348	17,000	3,780	73,459	0	1,100	2,347,805	0	0
	01 福利厚生費	53,882	0	0	0	0	0	0	53,882	0	0
	03 旅費交通費	95,500	255,000	17,000	1,300	57,600	0	0	426,400	0	0
	04 研修研究費	95,960	0	0	0	0	0	0	95,960	0	0
	05 事務消耗品費	126,708	21,348	0	0	11,555	0	0	159,611	0	0
	06 印刷製本費	214,931	0	0	0	0	0	0	214,931	0	0
	10 通信運搬費	88,227	0	0	980	4,304	0	0	93,511	0	0
	11 会議費	17,280	0	0	0	0	0	0	17,280	0	0

地域福祉事業拠点区分 事業活動明細書

(単位：円) 2頁

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)

勘定科目		法人運営事業	地域福祉事業	生活相談事業	ボランティアセンター活動事業	生活福祉資金貸付事務	生活安定資金貸付事業	共同募金配分金事業	合計	内部取引消去
サービ ス活 動外 増 減 の 部	13 業務委託費	495,000	0	0	0	0	0	0	495,000	0
	14 手数料	56,211	0	0	1,100	0	0	1,100	58,411	0
	15 保険料	132,110	0	0	0	0	0	0	132,110	0
	16 賃借料	105,664	0	0	0	0	0	0	105,664	0
	18 租税公課	920	0	0	400	0	0	0	1,320	0
	19 保守料	16,335	0	0	0	0	0	0	16,335	0
	20 渉外費	31,000	0	0	0	0	0	0	31,000	0
	21 諸会費	48,238	0	0	0	0	0	0	48,238	0
	22 車輦費	49,362	0	0	0	0	0	0	49,362	0
	01 車輦燃料費	49,362	0	0	0	0	0	0	49,362	0
	23 諸謝金	140,200	0	0	0	0	0	0	140,200	0
	24 雑費	208,590	0	0	0	0	0	0	208,590	0
	028 共同募金配分金事業費	0	0	0	0	0	0	2,424,020	2,424,020	0
	01 一般募金配分金事業費	0	0	0	0	0	0	2,042,549	2,042,549	0
	01 老人福祉活動費	0	0	0	0	0	0	1,011,000	1,011,000	0
	03 児童・青少年福祉活動費	0	0	0	0	0	0	200,000	200,000	0
	05 福祉育成・援助活動費	0	0	0	0	0	0	319,500	319,500	0
	06 ボランティア活動育成事業費	0	0	0	0	0	0	512,049	512,049	0
	03 返還金費用	0	0	0	0	0	0	381,471	381,471	0
	030 助成金費用	0	109,000	0	0	0	0	0	109,000	0
	01 助成金費用	0	109,000	0	0	0	0	0	109,000	0
	01 福祉団体等助成金費用	0	109,000	0	0	0	0	0	109,000	0
	033 減価償却費	178,576	0	0	36,486	0	0	0	215,062	0
	サービス活動費用計(2)	32,034,160	385,348	17,000	2,162,697	137,259	0	2,425,120	37,161,584	0
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△5,045,791	△254,348	4,000	1,312,843	△259	0	59,621	△3,923,934	0
	101 受取利息配当金収益	561	0	0	0	0	4	0	565	0
	106 その他のサービス活動外収益	26,017	0	0	4,400	0	0	0	30,417	0
	04 雑収益	26,017	0	0	4,400	0	0	0	30,417	0
	02 雑収益	26,017	0	0	4,400	0	0	0	30,417	0
	サービス活動外収益計(4)	26,578	0	0	4,400	0	4	0	30,982	0
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	26,578	0	0	4,400	0	4	0	30,982	0
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△5,019,213	△254,348	4,000	1,317,243	△259	4	59,621	△3,892,952	0
特別増減の部	110 固定資産受贈額	196,744	0	0	0	0	0	0	196,744	0
	01 固定資産受贈額	196,744	0	0	0	0	0	0	196,744	0
	114 サービス区分間繰入金収益	4,000	0	0	0	0	0	0	4,000	△4,000
	01 法人運営事業繰入金収益	4,000	0	0	0	0	0	0	4,000	△4,000
	特別収益計(8)	200,744	0	0	0	0	0	0	200,744	△4,000
	052 サービス区分間繰入金費用	0	0	4,000	0	0	0	0	4,000	△4,000
	03 生活相談事業繰入金費用	0	0	4,000	0	0	0	0	4,000	△4,000
	055 サービス区分間固定資産移管費用	196,744	0	0	0	0	0	0	196,744	△196,744
	特別費用計(9)	196,744	0	4,000	0	0	0	0	200,744	△200,744
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,000	0	△4,000	0	0	0	0	0	196,744
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△5,015,213	△254,348	0	1,317,243	△259	4	59,621	△3,892,952	196,744

地域福祉事業拠点区分 事業活動明細書

(単位：円) 3頁									
(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)									
勘定科目	法人運営事業	地域福祉事業	生活相談事業	ボランティアセンター活動事業	生活福祉資金貸付事務	生活安定資金貸付事業	共同募金配分金事業	合計	内部取引消去
繰越活動増減差額の部									
前期繰越活動増減差額(12)	△2,859,016	0	0	0	10,635	517,000	55,411	△2,275,970	0
当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△7,874,229	△254,348	0	1,317,243	10,376	517,004	115,032	△6,169,972	196,744
119 基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
120 基金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
01 基金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
121 その他の積立金取崩額(16)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
01 退職共済積立金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02 長期預り金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
03 地域福祉振興積立金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04 財政調整積立金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05 備品等取得積立金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06 災害対策積立金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07 生活安定資金欠損補填金積立金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08 その他の積立金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
057 その他の積立金積立額(17)	302	0	0	0	0	4	0	306	0
01 退職給与積立金積立額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02 長期預り金積立金積立額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
03 地域福祉振興積立金積立額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04 財政調整積立金積立額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05 備品等取得積立金積立額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06 災害対策積立金積立額	302	0	0	0	0	0	0	302	0
07 生活安定資金補填金積立金積立額	0	0	0	0	0	4	0	4	0
08 その他の積立金積立額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	△7,874,531	△254,348	0	1,317,243	10,376	517,000	115,032	△6,169,228	196,744

地域福祉事業拠点区分 事業活動明細書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)

(単位：円) 4頁

勘定科目		拠点区分合計							
サービス活動増減の部	収入	081 会費収益							
		01 一般会費収益	2,237,000						
		02 賛助会費収益	2,130,000						
		03 特別会費収益	87,000						
		03 特別会費収益	20,000						
		083 寄付金収益	1,043,061						
		02 経常経費寄付金収益	1,043,061						
		084 経常経費補助金収益	28,767,327						
		02 市区町村補助金収益	26,780,000						
		01 市区町村補助金収益	26,780,000						
		03 都道府県社協補助金収益	100,000						
		01 都道府県社協補助金収益	100,000						
		04 その他の補助金収益	262,586						
		01 その他の補助金収益	262,586						
		05 共同募金配分金収益	1,624,741						
		01 一般募金配分金収益	1,624,741						
		085 受託金収益	1,180,000						
		02 市区町村受託金収益	1,021,000						
		01 市区町村受託金収益	1,021,000						
		05 都道府県社協受託金収益	159,000						
		01 都道府県社協受託金収益	159,000						
		087 事業収益	5,540						
		06 手数料収益	5,540						
		097 その他の事業収益	4,722						
		01 その他の事業収益	4,722						
		03 その他の事業収益	4,722						
		サブス活動収益計(1)	33,237,650						
	費用	021 人件費	29,879,466						
		01 役員報酬	504,000						
		02 職員給料	17,278,150						
		03 職員賞与	3,243,309						
		04 賞与引当金繰入	1,712,197						
		05 非常勤職員給与	1,670,484						
		07 退職給付費用	1,161,860						
		08 法定福利費	4,309,466						
		022 事業費	2,186,231						
		14 消耗器具備品費	2,026,068						
		15 保険料	52,030						
		16 賃借料	42,768						
		23 広報費	63,800						
		29 その他の事業費	1,565						
		023 事務費	2,347,805						
		01 福利厚生費	53,882						
		03 旅費交通費	426,400						
		04 研修研究費	95,960						
		05 事務消耗品費	159,611						
		06 印刷製本費	214,931						
		10 通信運搬費	93,511						
		11 会議費	17,280						

地域福祉事業拠点区分 事業活動明細書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日) (単位：円) 5頁

勘定科目		拠点区分合計					
サービス活動外増減の部	13 業務委託費	495,000					
	14 手数料	58,411					
	15 保険料	132,110					
	16 賃借料	105,664					
	18 租税公課	1,320					
	19 保守料	16,335					
	20 渉外費	31,000					
	21 諸会費	48,238					
	22 車輦費	49,362					
	01 車輦燃料費	49,362					
	23 諸謝金	140,200					
	24 雑費	208,590					
	028 共同募金配分金事業費	2,424,020					
	01 一般募金配分金事業費	2,042,549					
	01 老人福祉活動費	1,011,000					
	03 児童・青少年福祉活動費	200,000					
	05 福祉育成・援助活動費	319,500					
	06 ボランティア活動育成事業費	512,049					
	03 返還金費用	381,471					
	030 助成金費用	109,000					
	01 助成金費用	109,000					
	01 福祉団体等助成金費用	109,000					
	033 減価償却費	215,062					
	サービス活動費用計(2)	37,161,584					
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,923,934					
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	565					
サービス活動外増減の部	101 受取利息配当金収益	30,417					
	106 その他のサービス活動外収益	30,417					
	04 雑収益	30,417					
	02 雑収益	30,417					
	サービス活動外収益計(4)	30,982					
	サービス活動外費用計(5)	0					
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	30,982					
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△3,892,952					
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	196,744					
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	196,744					
	110 固定資産受贈額	196,744					
	01 固定資産受贈額	196,744					
特別増減の部	114 サービス区分間繰入金収益	0					
	01 法人運営事業繰入金収益	0					
	特別収益計(8)	196,744					
	特別収益計(8)	0					
	052 サービス区分間繰入金費用	0					
	03 生活相談事業繰入金費用	0					
	055 サービス区分間固定資産移管費用	0					
	特別費用計(9)	0					
	特別費用計(9)	196,744					
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0					
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△3,696,208					
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△3,696,208					

地域福祉事業拠点区分 事業活動明細書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日) (単位：円) 6頁

勘定科目		拠点区分合計						
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△2,275,970						
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△5,972,178						
119 基本金取崩額(14)		0						
120 基金取崩額(15)		0						
01 基金取崩額		0						
121 その他の積立金取崩額(16)		0						
01 退職共済積立金取崩額		0						
02 長期預り金取崩額		0						
03 地域福祉振興積立金取崩額		0						
04 財政調整積立金取崩額		0						
05 備品等取得積立金取崩額		0						
06 災害対策積立金取崩額		0						
07 生活安定資金欠損補填金積立金取崩額		0						
08 その他の積立金取崩額		0						
057 その他の積立金積立額(17)		306						
01 退職給与積立金積立額		0						
02 長期預り金積立金積立額		0						
03 地域福祉振興積立金積立額		0						
04 財政調整積立金積立額		0						
05 備品等取得積立金積立額		0						
06 災害対策積立金積立額		302						
07 生活安定資金補填金積立金積立額		4						
08 その他の積立金積立額		0						
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		△5,972,484						

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

積立金・積立資産明細書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)

1頁
(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
01604 災害対策積立金	3,024,223	302		3,024,525	
01605 生活安定資金欠損補填金積立金	109,305	4		109,309	
計	3,133,528	306		3,133,834	

(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
0020218 退職給付引当資産	7,762,394	761,360	2,925,093	5,598,661	
0020224 災害対策積立資産	3,024,223	302		3,024,525	
0020225 生活安定資金欠損補填積立資産	109,305	4		109,309	
計	10,895,922	761,666	2,925,093	8,732,495	

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	

サービス区分間繰入金明細書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)

1頁

(単位：円)

サービス区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
生活相談事業	法人運営事業	運用収入	4,000	
		3月計	4,000	

介護保険事業拠点区分

介護保険事業拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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				
	184 経常経費補助金収入	5,278,000	4,624,000	654,000	
	01 都道府県補助金収入	4,678,000	4,624,000	54,000	
	01 都道府県補助金収入	4,678,000	4,624,000	54,000	
	04 その他の補助金収入	600,000	0	600,000	
	01 その他の補助金収入	600,000	0	600,000	
	189 介護保険事業収入	140,922,000	140,920,050	1,950	
	02 居宅介護料収入	97,528,000	98,205,013	△677,013	
	01 (介護報酬収入)	87,728,000	88,441,438	△713,438	
	01 介護報酬収入	87,728,000	88,441,438	△713,438	
	02 (利用者負担金収入)	9,800,000	9,763,575	36,425	
	01 介護負担金収入(公費)	0	6,655	△6,655	
	02 介護負担金収入(一般)	9,800,000	9,756,920	43,080	
	04 居宅介護支援介護料収入	32,640,000	32,926,780	△286,780	
	01 居宅介護支援介護料収入	32,640,000	32,926,780	△286,780	
	05 介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,340,000	1,174,857	1,165,143	
	01 事業費収入	2,112,000	1,065,534	1,046,466	
	03 事業負担金収入 (一般)	228,000	109,323	118,677	
	06 利用者等利用料収入	5,904,000	5,867,350	36,650	
	02 居宅介護サービス利用料収入	8,000	549,250	△541,250	
	05 食費収入(一般)	5,884,000	5,300,100	583,900	
	09 その他の利用料収入	12,000	18,000	△6,000	
	07 その他の事業収入	2,410,000	2,746,050	△336,050	
	03 受託事業収入	2,410,000	2,746,050	△336,050	
	08 (保険等査定減)	100,000	0	100,000	
	199 受取利息配当金収入	2,000	1,858	142	
	200 その他の収入	5,000	408,903	△403,903	
	03 雑収入	5,000	408,903	△403,903	
	01 退職手当積立基金預け金差益	0	386,663	△386,663	
	02 雑収入	5,000	22,240	△17,240	
	事業活動収入計(1)	146,207,000	145,954,811	252,189	
支出	131 人件費支出	115,556,000	113,066,514	2,489,486	
	02 職員給料支出	63,096,000	62,839,441	256,559	
	03 職員賞与支出	17,273,000	17,260,524	12,476	
	04 非常勤職員給与支出	17,628,000	16,154,770	1,473,230	
	06 退職給付支出	3,150,000	3,145,787	4,213	
	07 法定福利費支出	14,409,000	13,665,992	743,008	
	132 事業費支出	29,716,000	27,845,894	1,870,106	
	01 給食費支出	3,589,000	3,307,596	281,404	
	05 保健衛生費支出	1,161,000	1,200,878	△39,878	
	08 教養娯楽費支出	302,000	185,140	116,860	
	12 水道光熱費支出	4,680,000	4,608,556	71,444	
	13 燃料費支出	2,352,000	2,109,360	242,640	
	14 消耗器具備品費支出	1,194,000	755,619	438,381	
	15 保険料支出	1,587,000	1,558,260	28,740	
	16 賃借料支出	3,499,000	3,262,874	236,126	
	20 車輛費支出	3,157,000	2,612,148	544,852	
	01 車輛燃料費	2,034,000	1,687,834	346,166	
	02 車輛整備費	1,123,000	924,314	198,686	
	23 修繕費支出	600,000	0	600,000	
	24 広報費支出	495,000	450,000	45,000	
	25 業務委託費支出	6,760,000	7,486,257	△726,257	
	26 租税公課支出	89,000	100,800	△11,800	
	27 保守料支出	216,000	192,252	23,748	
	28 諸謝金支出	25,000	4,844	20,156	
	29 雑支出	10,000	8,630	1,370	
	30 その他の事業費支出	0	2,680	△2,680	
	133 事務費支出	6,860,000	5,350,594	1,509,406	
	01 福利厚生費支出	515,000	412,203	102,797	
	02 職員被服費支出	670,000	494,186	175,814	
	03 旅費交通費支出	120,000	14,800	105,200	
	04 研修研究費支出	257,000	50,700	206,300	
	05 事務消耗品費支出	1,543,000	1,119,138	423,862	
	06 印刷製本費支出	1,196,000	1,031,574	164,426	
	09 修繕費支出	165,000	123,200	41,800	
	10 通信運搬費支出	760,000	740,026	19,974	
	11 会議費支出	20,000	0	20,000	
	14 手数料支出	404,000	314,076	89,924	
	15 保険料支出	40,000	58,500	△18,500	
	16 賃借料支出	765,000	725,654	39,346	
	19 保守料支出	79,000	105,347	△26,347	
	20 渉外費支出	195,000	69,480	125,520	
	21 諸会費支出	87,000	86,500	500	
	24 雑支出	44,000	5,210	38,790	

介護保険事業拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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	137 利用者負担軽減額	10,000	0	10,000	
	事業活動支出計(2)	152,142,000	146,263,002	5,878,998	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△5,935,000	△308,191	△5,626,809	
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	147 固定資産取得支出	684,000	82,500	601,500	
	06 器具及び備品取得支出	600,000	0	600,000	
	08 ソフトウェア取得支出	84,000	82,500	1,500	
	149 ファイナンス・リース債務の返済支出	2,438,000	2,047,728	390,272	
	施設整備等支出計(5)	3,122,000	2,130,228	991,772	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,122,000	△2,130,228	△991,772	
	212 積立資産取崩収入	8,212,000	7,830,629	381,371	
	01 退職給付引当資産取崩収入	2,212,000	1,824,624	387,376	
	04 財産調整積立資産取崩収入	6,000,000	6,006,005	△6,005	
	220 拠点区分間繰入金収入	14,258,000	13,945,958	312,042	
	その他の活動収入計(7)	22,470,000	21,776,587	693,413	
その他の活動による収支	155 積立資産支出	2,744,000	2,913,781	△169,781	
	01 退職給付引当資産支出	2,743,000	2,913,062	△170,062	
	04 財政調整積立預金積立支出	1,000	719	281	
	その他の活動支出計(8)	2,744,000	2,913,781	△169,781	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	19,726,000	18,862,806	863,194	
	予備費支出(10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	10,669,000	16,424,387	△5,755,387	
	前期末支払資金残高(12)	5,444,000	47,789,138	△42,345,138	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	16,113,000	64,213,525	△48,100,525	

介護保険事業拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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)
サービス活動増減の部	収益			
	084 経常経費補助金収益	4,624,000	146,360	4,477,640
	01 都道府県補助金収益	4,624,000	0	4,624,000
	01 都道府県補助金収益	4,624,000	0	4,624,000
	04 その他の補助金収益	0	146,360	△146,360
	01 その他の補助金収益	0	146,360	△146,360
	089 介護保険事業収益	140,920,050	140,253,690	666,360
	02 居宅介護料収益	98,205,013	96,611,550	1,593,463
	01 (介護報酬収益)	88,441,438	86,950,395	1,491,043
	01 介護報酬収益	88,441,438	86,950,395	1,491,043
	02 (利用者負担金収益)	9,763,575	9,661,155	102,420
	01 介護負担金収益(公費)	6,655	0	6,655
	02 介護負担金収益(一般)	9,756,920	9,661,155	95,765
	04 居宅介護支援介護料収益	32,926,780	33,335,740	△408,960
	01 居宅介護支援介護料収益	32,926,780	33,335,740	△408,960
	05 介護予防・日常生活支援総合事業収益	1,174,857	1,473,460	△298,603
	01 事業費収益	1,065,534	1,326,114	△260,580
	03 事業負担金収益(一般)	109,323	147,346	△38,023
	06 利用者等利用料収益	5,867,350	6,100,650	△233,300
	02 居宅介護サービス利用料収益	549,250	942,350	△393,100
	05 食費収益(一般)	5,300,100	5,145,400	154,700
	09 その他の利用料収益	18,000	12,900	5,100
	07 その他の事業収益	2,746,050	2,732,290	13,760
	03 受託事業収益	2,746,050	2,732,290	13,760
	097 その他の事業収益	1,824,624	0	1,824,624
	01 その他の事業収益	1,824,624	0	1,824,624
	03 その他の事業収益	1,824,624	0	1,824,624
	サービス活動収益計(1)	147,368,674	140,400,050	6,968,624
費用	費用			
	021 人件費	115,370,063	117,084,576	△1,714,513
	02 職員給料	62,839,441	65,272,039	△2,432,598
	03 職員賞与	11,363,510	12,644,359	△1,280,849
	04 賞与引当金繰入	7,039,487	7,649,000	△609,513
	05 非常勤職員給与	15,343,784	13,670,904	1,672,880
	07 退職給付費用	6,058,849	4,107,396	1,951,453
	08 法定福利費	12,724,992	13,740,878	△1,015,886
	022 事業費	27,845,370	27,610,320	235,050
	01 給食費	3,307,596	3,165,290	142,306
	05 保健衛生費	1,200,878	489,392	711,486
	08 教養娯楽費	185,140	187,061	△1,921
	12 水道光熱費	4,608,556	4,577,034	31,522
	13 燃料費	2,109,360	2,492,880	△383,520
	14 消耗器具備品費	755,619	888,148	△132,529
	15 保険料	1,558,260	1,609,420	△51,160
	16 賃借料	3,262,874	3,372,685	△109,811
	20 車輛費	2,612,148	2,995,121	△382,973
	01 車輛燃料費	1,687,834	1,800,142	△112,308
	02 車輛整備費	924,314	1,194,979	△270,665
	22 修繕費	0	211,777	△211,777
	23 広報費	450,000	495,000	△45,000
	24 業務委託費	7,486,257	6,725,821	760,436
	25 租税公課	100,800	78,750	22,050
	26 保守料	192,252	320,411	△128,159

介護保険事業拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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)
	27 諸謝金	4,320	1,530	2,790
	28 雑費	8,630	0	8,630
	29 その他の事業費	2,680	0	2,680
	023 事務費	5,351,118	4,615,715	735,403
	01 福利厚生費	412,203	483,053	△70,850
	02 職員被服費	494,186	102,769	391,417
	03 旅費交通費	14,800	20,620	△5,820
	04 研修研究費	50,700	196,351	△145,651
	05 事務消耗品費	1,119,248	209,352	909,896
	06 印刷製本費	1,031,574	848,766	182,808
	09 修繕費	123,200	0	123,200
	10 通信運搬費	740,026	724,130	15,896
	14 手数料	314,076	400,256	△86,180
	15 保険料	58,500	0	58,500
	16 賃借料	725,654	1,408,951	△683,297
	19 保守料	105,347	47,682	57,665
	20 渉外費	69,480	90,285	△20,805
	21 諸会費	86,500	83,500	3,000
	23 諸謝金	524	0	524
	24 雑費	5,100	0	5,100
	027 利用者負担軽減額	0	9,511	△9,511
	033 減価償却費	3,441,965	3,747,885	△305,920
	サービス活動費用計(2)	152,008,516	153,068,007	△1,059,491
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,639,842	△12,667,957	8,028,115
サービス活動外増減の部	101 受取利息配当金収益	1,858	3,204	△1,346
	106 その他のサービス活動外収益	408,903	64,680	344,223
	04 雑収益	408,903	64,680	344,223
	01 退職手当積立基金預け金差益	386,663	0	386,663
	02 雑収益	22,240	64,680	△42,440
	サービス活動外収益計(4)	410,761	67,884	342,877
	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)	410,761	67,884	342,877
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,229,081	△12,600,073	8,370,992
特別増減の部	113 拠点区分間繰入金収益	13,945,958	12,957,640	988,318
	特別収益計(8)	13,945,958	12,957,640	988,318
	046 固定資産売却損・処分損	0	334,368	△334,368
	04 その他の固定資産売却損・処分損	0	334,368	△334,368
	特別費用計(9)	0	334,368	△334,368
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	13,945,958	12,623,272	1,322,686
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		9,716,877	23,199	9,693,678
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)	41,996,144	41,978,149	17,995
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	51,713,021	42,001,348	9,711,673
	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)	6,006,005	0	6,006,005
	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

介護保険事業拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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)
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	6,006,005	0	6,006,005
	05 備品等取得積立金取崩額	0	0	0
	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)	719	5,204	△4,485
	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	719	5,204	△4,485
	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	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)	57,718,307	41,996,144	15,722,163

介護保険事業拠点区分 貸借対照表

(令和 3年 3月31日現在) (単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	72,900,825	56,677,634	16,223,191	011 流動負債	16,545,655	17,976,884	△1,431,229
01 現金預金	50,514,145	34,008,963	16,505,182	02 事業未払金	8,687,300	8,888,496	△201,196
01 現金	96,365	0	96,365	08 1年以内返済予定リース債務	818,868	1,439,388	△620,520
03 預金	50,417,780	34,008,963	16,408,817	24 賞与引当金	7,039,487	7,649,000	△609,513
01 普通預金加美よつば	61,155,217	28,659,955	32,495,262				
02 普通預金七十七銀行	△13,458,746	2,945,758	△16,404,504				
10 普通預金三井住友信託銀行 仙台あおば支店	△790	△790	0				
15 普通預金加美よつば(入金専用)	1,667,164	1,667,164	0				
20 郵便貯金2	1,054,935	736,876	318,059				
03 事業未収金	22,374,496	22,665,047	△290,551				
04 未収金	8,560	0	8,560				
27 その他の流動資産	3,624	3,624	0				
002 固定資産	56,367,996	64,459,159	△8,091,163	012 固定負債	28,805,593	29,155,957	△350,364
002 その他の固定資産	56,367,996	64,459,159	△8,091,163	03 リース債務	3,627,732	4,446,500	△818,768
05 車輛運搬具	172,728	1,432,860	△1,260,132	08 退職給付引当金	25,177,861	24,709,457	468,404
06 器具及び備品	287,885	152,586	135,299	負債の部合計	45,351,248	47,132,841	△1,781,593
08 有形リース資産	4,462,880	5,451,808	△988,928	純資産の部			
09 権利	76,440	76,440	0	016 その他の積立金	26,002,522	32,007,808	△6,005,286
10 ソフトウェア	187,680	628,200	△440,520	02 財政調整積立金	26,002,522	32,007,808	△6,005,286
18 退職給付引当資産	25,177,861	24,709,457	468,404	017 次期繰越活動増減差額	57,915,051	41,996,144	15,918,907
22 財政調整積立資産	26,002,522	32,007,808	△6,005,286	02 (うち当期活動増減差額)	9,913,621	23,199	9,890,422
				純資産の部合計	83,917,573	74,003,952	9,913,621
資産の部合計	129,268,821	121,136,793	8,132,028	負債及び純資産の部合計	129,268,821	121,136,793	8,132,028

計算書類に対する注記（介護保険拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- 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。
- (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) 訪問介護事業の会計処理
 - ・介護保険拠点区分において、障害福祉サービス事業拠点区分間繰入金収入を加え一体的に処理している。
 - (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

該当なし

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（⑪））
 - 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（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

該当なし

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	17,530,872	17,358,144	172,728
器具及び備品	1,677,456	1,389,571	287,885
有形リース資産	7,986,840	3,523,960	4,462,880
権利	76,440		76,440
ソフトウェア	363,300	175,620	187,680
合計	27,634,908	22,447,295	5,187,613

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（介護保険拠点区分用）

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

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 令和 2 年 4 月 1 日 至 令和 3 年 3 月 31 日)

1 頁

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 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	
基本財産(有形固定資産)															
車輜運搬具															
器具及び備品	1,432,860				1,260,132				172,728		17,358,144		17,530,872		
有形リース資産	152,586		196,744		61,445				287,885		1,389,571		1,677,456		
権利	6,060,248				1,597,368				4,462,880		3,523,960		7,986,840		
	76,440								76,440				76,440		
ソフトウェア	177,840		82,500		72,660				187,680		175,620		363,300		
無形リース資産	450,360				450,360						4,503,600		4,503,600		
退職給付引当資産			25,178,977						25,178,977				25,178,977		
財政調整積立資産			26,002,522						26,002,522				26,002,522		
基本財産合計	8,350,334		51,460,743		3,441,965				56,369,112		26,950,895		83,320,007		
その他の固定資産(有形固定資産)															
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															
基本財産及びその他の固定資産計	8,350,334		51,460,743		3,441,965				56,369,112		26,950,895		83,320,007		
将来入金予定の償還補助金の額															
差 引	8,350,334		51,460,743		3,441,965				56,369,112						

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	

引当金明細書

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
01124 賞与引当金	7,649,000	7,039,487	7,649,000		7,039,487	
01208 退職給付引当金	24,709,457	4,737,686	4,269,282		25,177,861	
計	32,358,457	11,777,173	11,918,282		32,217,348	

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日) (単位：円) 1頁

介護保険事業拠点区分 事業活動明細書

(単位：円) 1頁

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)

事業活動増減の部	勘定科目	サービス活動			合計	内部取引消去	拠点区分合計		
		居宅介護支援事業	訪問介護事業	デイサービス事業					
収入	084 経常経費補助金収益	648,000	1,334,000	2,642,000	4,624,000	0	4,624,000		
	01 都道府県補助金収益	648,000	1,334,000	2,642,000	4,624,000	0	4,624,000		
サービス活動増減の部	01 都道府県補助金収益	648,000	1,334,000	2,642,000	4,624,000	0	4,624,000		
	089 介護保険事業収益	33,323,330	27,617,861	79,978,859	140,920,050	0	140,920,050		
	02 居宅介護料収益	0	26,940,044	71,264,969	98,205,013	0	98,205,013		
	01 (介護報酬収益)	0	24,260,247	64,181,191	88,441,438	0	88,441,438		
	01 介護報酬収益	0	24,260,247	64,181,191	88,441,438	0	88,441,438		
	02 (利用者負担金収益)	0	2,679,797	7,083,778	9,763,575	0	9,763,575		
	01 介護負担金収益(公費)	0	2,893	3,762	6,655	0	6,655		
	02 介護負担金収益(一般)	0	2,676,904	7,080,016	9,756,920	0	9,756,920		
	04 居宅介護支援介護料収益	32,926,780	0	0	32,926,780	0	32,926,780		
	01 居宅介護支援介護料収益	32,926,780	0	0	32,926,780	0	32,926,780		
	05 介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	670,237	504,620	1,174,857	0	1,174,857		
	01 事業費収益	0	611,376	454,158	1,065,534	0	1,065,534		
	03 事業負担金収益(一般)	0	58,861	50,462	109,323	0	109,323		
	06 利用者等利用料収益	0	7,580	5,859,770	5,867,350	0	5,867,350		
	02 居宅介護サービス利用料収益	0	7,580	541,670	549,250	0	549,250		
	05 食費収益(一般)	0	0	5,300,100	5,300,100	0	5,300,100		
	09 その他の利用料収益	0	0	18,000	18,000	0	18,000		
	07 その他の事業収益	396,550	0	2,349,500	2,746,050	0	2,746,050		
	03 受託事業収益	396,550	0	2,349,500	2,746,050	0	2,746,050		
	097 その他の事業収益	0	0	1,824,624	1,824,624	0	1,824,624		
	01 その他の事業収益	0	0	1,824,624	1,824,624	0	1,824,624		
	03 その他の事業収益	0	0	1,824,624	1,824,624	0	1,824,624		
費用	サービス活動収益計(1)	33,971,330	28,951,861	84,445,483	147,368,674	0	147,368,674		
	021 人件費	28,008,949	35,161,539	52,199,575	115,370,063	0	115,370,063		
	02 職員給料	17,671,215	18,912,715	26,255,511	62,839,441	0	62,839,441		
	03 職員賞与	3,570,654	3,203,501	4,589,355	11,363,510	0	11,363,510		
	04 賞与引当金繰入	2,083,565	2,116,062	2,839,860	7,039,487	0	7,039,487		
	05 非常勤職員給与	0	6,013,952	9,329,832	15,343,784	0	15,343,784		
	07 退職給付費用	1,438,998	976,992	3,642,859	6,058,849	0	6,058,849		
	08 法定福利費	3,244,517	3,938,317	5,542,158	12,724,992	0	12,724,992		
	022 事業費	1,147,016	2,136,100	24,526,854	27,809,970	0	27,809,970		
	01 給食費	0	0	3,307,596	3,307,596	0	3,307,596		
	05 保健衛生費	20,856	186,686	993,336	1,200,878	0	1,200,878		
	08 教養娯楽費	0	0	185,140	185,140	0	185,140		
	12 水道光熱費	0	0	4,608,556	4,608,556	0	4,608,556		
	13 燃料費	0	0	2,109,360	2,109,360	0	2,109,360		
	14 消耗器具備品費	68,772	15,492	671,355	755,619	0	755,619		
	15 保険料	351,360	518,550	688,350	1,558,260	0	1,558,260		
	16 賃借料	0	436,920	2,825,954	3,262,874	0	3,262,874		
	20 車輛費	542,028	790,752	1,279,368	2,612,148	0	2,612,148		
	01 車輛燃料費	203,813	600,887	883,134	1,687,834	0	1,687,834		
	02 車輛整備費	338,215	189,865	396,234	924,314	0	924,314		
	23 広報費	150,000	150,000	150,000	450,000	0	450,000		
	24 業務委託費	0	0	7,486,257	7,486,257	0	7,486,257		
	25 租税公課	14,000	37,700	13,700	65,400	0	65,400		
	26 保守料	0	0	192,252	192,252	0	192,252		

介護保険事業拠点区分 事業活動明細書

(単位：円) 2頁

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)

勘定科目	介護事業			デイサービス事業			合計			内部取引消去	拠点区分合計
	居宅介護支援事業	訪問介護事業	0	0	4,320	4,320	0	4,320	0		
27 諸謝金	0	0	0	0	4,320	4,320	0	4,320	0		
28 雑費	0	0	0	0	8,630	8,630	0	8,630	0		
29 その他の事業費	0	0	0	0	2,680	2,680	0	2,680	0		
023 事務費	1,572,783	1,674,744	2,085,296	2,085,296	5,332,823	5,332,823	0	5,332,823	0		
01 福利厚生費	60,955	148,400	202,848	202,848	412,203	412,203	0	412,203	0		
02 職員被服費	288,882	171,600	33,704	33,704	494,186	494,186	0	494,186	0		
03 旅費交通費	1,800	4,600	8,400	8,400	14,800	14,800	0	14,800	0		
04 研修研究費	42,000	4,400	4,300	4,300	50,700	50,700	0	50,700	0		
05 事務消耗品費	216,855	537,720	364,673	364,673	1,119,248	1,119,248	0	1,119,248	0		
06 印刷製本費	381,997	203,531	446,046	446,046	1,031,574	1,031,574	0	1,031,574	0		
09 修繕費	0	123,200	0	0	123,200	123,200	0	123,200	0		
10 通信運搬費	335,362	127,118	259,251	259,251	721,731	721,731	0	721,731	0		
14 手数料	60,450	88,406	165,220	165,220	314,076	314,076	0	314,076	0		
15 保険料	19,500	19,500	19,500	19,500	58,500	58,500	0	58,500	0		
16 賃借料	118,547	166,073	441,034	441,034	725,654	725,654	0	725,654	0		
19 保守料	16,335	45,452	43,560	43,560	105,347	105,347	0	105,347	0		
20 渉外費	0	13,220	56,260	56,260	69,480	69,480	0	69,480	0		
21 諸会費	25,000	21,000	40,500	40,500	86,500	86,500	0	86,500	0		
23 諸謝金	0	524	0	0	524	524	0	524	0		
24 雑費	5,100	0	0	0	5,100	5,100	0	5,100	0		
025 授産事業費用	6,400	6,824	40,471	40,471	53,695	53,695	0	53,695	0		
01 授産事業費	6,400	6,824	40,471	40,471	53,695	53,695	0	53,695	0		
04 経費	6,400	6,824	40,471	40,471	53,695	53,695	0	53,695	0		
033 減価償却費	782,896	1,034,435	1,624,634	1,624,634	3,441,965	3,441,965	0	3,441,965	0		
サービスマネジメント活動費用計(2)	31,518,044	40,013,642	80,476,830	80,476,830	152,008,516	152,008,516	0	152,008,516	0		
サービスマネジメント活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,453,286	△11,061,781	3,968,653	3,968,653	△4,639,842	△4,639,842	0	△4,639,842	0		
サービスマネジメント活動外収益	241	809	808	808	1,858	1,858	0	1,858	0		
106 その他のサービスマネジメント活動外収益	0	0	408,903	408,903	408,903	408,903	0	408,903	0		
04 雑収益	0	0	408,903	408,903	408,903	408,903	0	408,903	0		
01 退職手当積立基金預け金差益	0	0	386,663	386,663	386,663	386,663	0	386,663	0		
02 雑収益	0	0	22,240	22,240	22,240	22,240	0	22,240	0		
サービスマネジメント活動外収益計(4)	241	809	409,711	409,711	410,761	410,761	0	410,761	0		
サービスマネジメント活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
サービスマネジメント活動外増減差額(6)=(4)-(5)	241	809	409,711	409,711	410,761	410,761	0	410,761	0		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,453,527	△11,060,972	4,378,364	4,378,364	△4,229,081	△4,229,081	0	△4,229,081	0		
113 拠点区分間繰入金収益	0	13,945,958	0	0	13,945,958	13,945,958	0	13,945,958	0		
117 サーマネジメント区分間固定資産移管収益	0	196,744	0	0	196,744	196,744	0	196,744	0		
特別収益計(8)	0	14,142,702	0	0	14,142,702	14,142,702	0	14,142,702	0		
特別費用計(9)	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	14,142,702	0	0	14,142,702	14,142,702	0	14,142,702	0		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,453,527	3,081,730	4,378,364	4,378,364	9,913,621	9,913,621	0	9,913,621	0		
前期繰越活動増減差額(12)	16,158,493	14,099,828	11,737,823	11,737,823	41,996,144	41,996,144	0	41,996,144	0		
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	18,612,020	17,181,558	16,116,187	16,116,187	51,909,765	51,909,765	0	51,909,765	0		
119 基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0	0	0		

介護保険事業拠点区分 事業活動明細書

(単位：円) 3頁

勘定科目		訪問介護事業		デイサービス事業		合計		内部取引消去		拠点区分合計	
120 基金取崩額(15)		居宅介護支援事業									
増	01 基金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
減	121 その他の積立金取崩額(16)	0	1,003,003	5,003,002	6,006,005	6,006,005	0	0	0	6,006,005	
差	01 退職共済積立金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
額	02 長期預り金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
の	03 地域福祉振興積立金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
部	04 財政調整積立金取崩額	0	1,003,003	5,003,002	6,006,005	6,006,005	0	0	0	6,006,005	
	05 備品等取得積立金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	06 災害対策積立金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	07 生活安定資金欠損補填金積立金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	08 その他の積立金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
057	その他の積立金積立額(17)	241	239	239	719	719	0	0	0	719	
01	退職給与積立金積立額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
02	長期預り金積立金積立額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
03	地域福祉振興積立金積立額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
04	財政調整積立金積立額	241	239	239	719	719	0	0	0	719	
05	備品等取得積立金積立額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
06	災害対策積立金積立額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
07	生活安定資金補填金積立金積立額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
08	その他の積立金積立額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		18,611,779	18,184,322	21,118,950	57,915,051	57,915,051	△196,744			57,718,307	

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

積立金・積立資産明細書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)

1頁

(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
01604 災害対策積立金					
01605 生活安定資金欠損補填金積立金					
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
0020218 退職給付引当資産	24,709,457	4,737,686	4,269,282	25,177,861	
0020224 災害対策積立資産					
0020225 生活安定資金欠損補填積立資産					
計	24,709,457	4,737,686	4,269,282	25,177,861	

障害福祉サービス事業 拠点区分

障害福祉サービス事業拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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				
	184 経常経費補助金収入	1,522,000	1,558,000	△36,000	
	01 都道府県補助金収入	1,522,000	1,528,000	△6,000	
	01 都道府県補助金収入	1,522,000	1,528,000	△6,000	
	05 共同募金配分金収入	0	30,000	△30,000	
	02 歳末たすけあい配分金収入	0	30,000	△30,000	
	185 受託金収入	6,780,000	6,780,000	0	
	02 市区町村受託金収入	6,780,000	6,780,000	0	
	01 市区町村受託金収入	6,780,000	6,780,000	0	
	194 障害福祉サービス等事業収入	14,653,000	14,388,860	264,140	
	01 自立支援給付費収入	14,545,000	14,355,500	189,500	
	01 介護給付費収入	14,150,000	13,903,950	246,050	
	07 計画相談支援給付費収入	395,000	451,550	△56,550	
	03 利用者負担金収入	108,000	33,360	74,640	
	197 その他の事業収入	100,000	246,250	△146,250	
	01 その他の事業収入	100,000	246,250	△146,250	
	03 その他の事業収入	100,000	246,250	△146,250	
	199 受取利息配当金収入	1,000	0	1,000	
	200 その他の収入	0	1,425,787	△1,425,787	
	03 雑収入	0	1,425,787	△1,425,787	
	01 退職手当積立基金預け金差益	0	1,425,787	△1,425,787	
	事業活動収入計 (1)	23,056,000	24,398,897	△1,342,897	
	支出				
	131 人件費支出	17,638,000	16,700,164	937,836	
	02 職員給料支出	7,742,000	7,116,386	625,614	
	03 職員賞与支出	2,121,000	2,097,221	23,779	
	04 非常勤職員給与支出	1,416,000	1,547,368	△131,368	
	06 退職給付支出	4,531,000	4,528,880	2,120	
	07 法定福利費支出	1,828,000	1,410,309	417,691	
	132 事業費支出	1,401,000	1,168,852	232,148	
	05 保健衛生費支出	34,000	21,787	12,213	
	08 教養娯楽費支出	10,000	26,797	△16,797	
	12 水道光熱費支出	654,000	585,043	68,957	
	13 燃料費支出	20,000	7,216	12,784	
	14 消耗器具備品費支出	70,000	28,806	41,194	
	15 保険料支出	159,000	123,170	35,830	
	16 賃借料支出	48,000	41,821	6,179	
	17 教育指導費支出	120,000	91,686	28,314	
	20 車輛費支出	111,000	63,282	47,718	
	01 車輛燃料費	99,000	54,632	44,368	
	02 車輛整備費	12,000	8,650	3,350	
	23 修繕費支出	100,000	0	100,000	
	25 業務委託費支出	0	38,566	△38,566	
	28 諸謝金支出	5,000	1,248	3,752	
	31 作業者工賃	70,000	139,430	△69,430	
	133 事務費支出	1,984,000	1,985,053	△1,053	
	01 福利厚生費支出	54,000	55,467	△1,467	
	02 職員被服費支出	70,000	0	70,000	
	03 旅費交通費支出	19,000	800	18,200	
	04 研修研究費支出	34,000	2,200	31,800	
	05 事務消耗品費支出	1,398,000	1,534,107	△136,107	
	09 修繕費支出	19,000	0	19,000	
	10 通信運搬費支出	252,000	253,584	△1,584	
	14 手数料支出	21,000	24,372	△3,372	
	16 賃借料支出	111,000	109,078	1,922	
	19 保守料支出	6,000	5,445	555	
	事業活動支出計 (2)	21,023,000	19,854,069	1,168,931	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	2,033,000	4,544,828	△2,511,828	
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	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動	収入				
	212 積立資産取崩収入	4,351,000	2,925,093	1,425,907	
	01 退職給付引当資産取崩収入	4,351,000	2,925,093	1,425,907	
	その他の活動収入計 (7)	4,351,000	2,925,093	1,425,907	
	支出				
	155 積立資産支出	329,000	290,823	38,177	
	01 退職給付引当資産支出	329,000	290,823	38,177	
	163 拠点区分間繰入金支出	14,258,000	13,945,958	312,042	

障害福祉サービス事業拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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
による収支					
	その他の活動支出計(8)	14,587,000	14,236,781	350,219	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△10,236,000	△11,311,688	1,075,688	
	予備費支出(10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△8,203,000	△6,766,860	△1,436,140	
	前期末支払資金残高(12)	0	△6,331,047	6,331,047	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△8,203,000	△13,097,907	4,894,907	

障害福祉サービス事業拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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)
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収益			
	084 経常経費補助金収益	1,558,000	30,000	1,528,000
	01 都道府県補助金収益	1,528,000	0	1,528,000
	01 都道府県補助金収益	1,528,000	0	1,528,000
	05 共同募金配分金収益	30,000	30,000	0
	02 歳末たすけあい配分金収益	30,000	30,000	0
	085 受託金収益	6,780,000	6,699,000	81,000
	02 市区町村受託金収益	6,780,000	6,699,000	81,000
	01 市区町村受託金収益	6,780,000	6,699,000	81,000
	094 障害福祉サービス等事業収益	14,388,860	13,341,820	1,047,040
	01 自立支援給付費収益	14,355,500	13,254,674	1,100,826
	01 介護給付費収益	13,903,950	12,870,494	1,033,456
	07 計画相談支援給付費収益	451,550	384,180	67,370
	03 利用者負担金収益	33,360	87,146	△53,786
	097 その他の事業収益	3,171,343	170,700	3,000,643
	01 その他の事業収益	3,171,343	170,700	3,000,643
	03 その他の事業収益	3,171,343	170,700	3,000,643
	サービス活動収益計(1)	25,898,203	20,241,520	5,656,683
費 用	費用			
	021 人件費	17,353,239	9,871,960	7,481,279
	02 職員給料	7,116,386	5,035,472	2,080,914
	03 職員賞与	1,558,221	1,107,546	450,675
	04 賞与引当金繰入	1,060,252	698,000	362,252
	05 非常勤職員給与	1,467,368	1,599,492	△132,124
	07 退職給付費用	4,819,703	408,680	4,411,023
	08 法定福利費	1,331,309	1,022,770	308,539
	022 事業費	1,167,604	1,249,840	△82,236
	05 保健衛生費	21,787	7,491	14,296
	08 教養娯楽費	26,797	5,815	20,982
	12 水道光熱費	585,043	609,525	△24,482
	13 燃料費	7,216	7,876	△660
	14 消耗器具備品費	28,806	16,049	12,757
	15 保険料	123,170	155,930	△32,760
	16 賃借料	41,821	41,401	420
	17 教育指導費	91,686	162,707	△71,021
	20 車輛費	63,282	72,304	△9,022
	01 車輛燃料費	54,632	64,337	△9,705
	02 車輛整備費	8,650	7,967	683
	24 業務委託費	38,566	0	38,566
	30 作業者工賃	139,430	170,742	△31,312
	023 事務費	1,986,301	403,531	1,582,770
	01 福利厚生費	55,467	54,380	1,087
	03 旅費交通費	800	3,500	△2,700
	04 研修研究費	2,200	2,500	△300
	05 事務消耗品費	1,534,107	32,927	1,501,180
	10 通信運搬費	253,584	230,432	23,152
	14 手数料	24,372	17,498	6,874
	16 賃借料	109,078	60,480	48,598
	19 保守料	5,445	0	5,445
	23 諸謝金	1,248	1,814	△566
	033 減価償却費	207,000	207,000	0
	サービス活動費用計(2)	20,714,144	11,732,331	8,981,813
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,184,059	8,509,189	△3,325,130

障害福祉サービス事業拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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)
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収益 106 その他のサービス活動外収益	1,425,787	0	1,425,787
	04 雑収益	1,425,787	0	1,425,787
	01 退職手当積立基金預け金差益	1,425,787	0	1,425,787
	サービス活動外収益計(4)	1,425,787	0	1,425,787
	費用			
特 別 増 減 の 部	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)	1,425,787	0	1,425,787
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,609,846	8,509,189	△1,899,343
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用 051 拠点区分間繰入金費用	13,945,958	12,957,640	988,318
	特別費用計(9)	13,945,958	12,957,640	988,318
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△13,945,958	△12,957,640	△988,318
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△7,336,112	△4,448,451	△2,887,661
	前期繰越活動増減差額(12)	△6,563,297	△2,114,846	△4,448,451
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△13,899,409	△6,563,297	△7,336,112
	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	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
	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
	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)	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
	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	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)	△13,899,409	△6,563,297	△7,336,112

障害福祉サービス事業拠点区分 貸借対照表

(令和 3年 3月31日現在) (単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	△12,267,854	△5,690,051	△6,577,803	011 流動負債	1,890,305	1,338,996	551,309
01 現金預金	△14,461,324	△7,995,760	△6,465,564	02 事業未払金	830,053	640,996	189,057
01 現金	△90,125	0	△90,125	24 賞与引当金	1,060,252	698,000	362,252
03 預金	△14,371,199	△7,995,760	△6,375,439				
01 普通預金加美よつば	△13,417,718	△7,407,308	△6,010,410				
02 普通預金七十七銀行	△1,694,411	△1,063,352	△631,059				
15 普通預金加美よつば(入金専用)	741,150	474,900	266,250				
20 郵便貯金2	△220	0	△220				
03 事業未収金	2,193,470	2,305,709	△112,239				
002 固定資産	3,126,581	2,422,724	703,857	012 固定負債	2,867,831	1,956,974	910,857
002 その他の固定資産	3,126,581	2,422,724	703,857	08 退職給付引当金	2,867,831	1,956,974	910,857
05 車輛運搬具	258,750	465,750	△207,000	負債の部合計	4,758,136	3,295,970	1,462,166
18 退職給付引当資産	2,867,831	1,956,974	910,857	純資産の部			
				017 次期繰越活動増減差額	△13,899,409	△6,563,297	△7,336,112
				02 (うち当期活動増減差額)	△7,336,112	△4,448,451	△2,887,661
				純資産の部合計	△13,899,409	△6,563,297	△7,336,112
資産の部合計	△9,141,273	△3,267,327	△5,873,946	負債及び純資産の部合計	△9,141,273	△3,267,327	△5,873,946

計算書類に対する注記（障害福祉サービス事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針

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。

- (1) 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。
- (2) 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（居宅介護事業・重度訪問介護事業・行動援護事業）計上は、収入と拠点区分間繰入金支出のみを使用し、介護保険拠点区分訪問介護事業で会計処理を一体的に実施しています。

2. 重要な会計方針の変更

- (1) 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。
- (2) 平成29年度サービス事業が増加している。
 - ・障害福祉サービス事業拠点区分に特定相談支援事業と地域活動支援センター事業を追加している。

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) 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
 - ウ 同行援護事業 …… 事業開始していないため省略している。
 - エ 行動援護事業
 - オ 特定相談支援事業
 - カ 地域活動支援センター事業
- (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

該当なし

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（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
車輛運搬具	828,000	569,250	258,750
合計	828,000	569,250	258,750

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

計算書類に対する注記（障害福祉サービス事業拠点区分用）

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

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	

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 令和 2 年 4 月 1 日 至 令和 3 年 3 月 31 日）

1 頁

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 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	
基本財産(有形固定資産)															
車輜運搬具	465,750				207,000				258,750		569,250		828,000		
退職給付引当資産			2,866,715						2,866,715				2,866,715		
基本財産合計	465,750		2,866,715		207,000				3,125,465		569,250		3,694,715		
その他の固定資産(有形固定資産)															
その他の固定資産(有形固定資産)計															
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															
基本財産及びその他の固定資産計	465,750		2,866,715		207,000				3,125,465		569,250		3,694,715		
将来入金予定の償還補助金の額															
差 引	465,750		2,866,715		207,000				3,125,465						

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

引当金明細書

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
01124 賞与引当金	698,000	1,060,252	698,000		1,060,252	
01208 退職給付引当金	1,956,974	5,660,574	4,749,717		2,867,831	
計	2,654,974	6,720,826	5,447,717		3,928,083	

(単位：円)

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)

1頁

障害福祉サービス事業拠点区分 事業活動明細書

(単位：円)										1頁
(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)										
サービス活動増減の部	勘定科目	同行支援事業			特定相談支援事業	地域活動支援センター事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		重度訪問介護事業	居宅介護事業	その他事業						
サービス活動増減の部	収 入									
	084 経常経費補助金収益		315,000	388,000	0	360,000	1,558,000	0	1,558,000	0
	01 都道府県補助金収益		315,000	388,000	0	360,000	1,528,000	0	1,528,000	0
	01 都道府県補助金収益		315,000	388,000	0	360,000	1,528,000	0	1,528,000	0
	05 共同募金配分金収益		0	0	0	0	30,000	0	30,000	0
	02 歳末たすけあい配分金収益		0	0	0	0	30,000	0	30,000	0
	085 受託金収益		0	0	0	0	6,780,000	0	6,780,000	0
	02 市区町村受託金収益		0	0	0	0	6,780,000	0	6,780,000	0
	01 市区町村受託金収益		0	0	0	0	6,780,000	0	6,780,000	0
	094 障害福祉サービス等事業収益		11,751,820	1,986,330	199,160	451,550	14,388,860	0	14,388,860	0
サービス活動増減の部	01 自立支援給付費収益		11,718,460	1,986,330	199,160	451,550	14,355,500	0	14,355,500	0
	01 介護給付費収益		11,718,460	1,986,330	199,160	0	13,903,950	0	13,903,950	0
	07 計画相談支援給付費収益		0	0	0	451,550	451,550	0	451,550	0
	03 利用者負担金収益		33,360	0	0	0	33,360	0	33,360	0
	097 その他の事業収益		0	0	0	0	3,171,343	0	3,171,343	0
	01 その他の事業収益		0	0	0	0	3,171,343	0	3,171,343	0
	03 その他の事業収益		0	0	0	0	3,171,343	0	3,171,343	0
	サービス活動収益計(1)	12,066,820	2,374,330	514,160	811,550	10,131,343	25,898,203	0	25,898,203	0
	費用									
	021 人件費		0	0	0	3,562,433	17,353,239	0	17,353,239	0
サービス活動増減の部	02 職員給料		0	0	0	2,216,952	7,116,386	0	7,116,386	0
	03 職員賞与		0	0	0	458,120	1,558,221	0	1,558,221	0
	04 賞与引当金繰入		0	0	0	268,876	1,060,252	0	1,060,252	0
	05 非常勤職員給与		0	0	0	1,467,368	1,467,368	0	1,467,368	0
	07 退職給付費用		0	0	0	240,764	4,819,703	0	4,819,703	0
	08 法定福利費		0	0	0	377,721	1,331,309	0	1,331,309	0
	022 事業費		0	0	0	1,167,604	1,167,604	0	1,167,604	0
	05 保健衛生費		0	0	0	21,787	21,787	0	21,787	0
	08 教養娯楽費		0	0	0	26,797	26,797	0	26,797	0
	12 水道光熱費		0	0	0	585,043	585,043	0	585,043	0
サービス活動増減の部	13 燃料費		0	0	0	7,216	7,216	0	7,216	0
	14 消耗器具備品費		0	0	0	28,806	28,806	0	28,806	0
	15 保険料		0	0	0	123,170	123,170	0	123,170	0
	16 賃借料		0	0	0	41,821	41,821	0	41,821	0
	17 教育指導費		0	0	0	91,686	91,686	0	91,686	0
	20 車両費		0	0	0	63,282	63,282	0	63,282	0
	01 車両燃料費		0	0	0	54,632	54,632	0	54,632	0
	02 車両整備費		0	0	0	8,650	8,650	0	8,650	0
	24 業務委託費		0	0	0	38,566	38,566	0	38,566	0
	30 作業者工賃		0	0	0	139,430	139,430	0	139,430	0
サービス活動増減の部	023 事務費	360,800	419,470	334,095	532,175	339,761	1,986,301	0	1,986,301	0
	01 福利厚生費	0	0	0	10,019	45,448	55,467	0	55,467	0
	03 旅費交通費	0	0	0	0	800	800	0	800	0
	04 研修研究費	0	0	0	0	2,200	2,200	0	2,200	0
	05 事務消耗品費	360,800	419,470	334,095	333,454	86,288	1,534,107	0	1,534,107	0
	10 通信運搬費	0	0	0	110,944	142,640	253,584	0	253,584	0
	14 手数料	0	0	0	5,830	18,542	24,372	0	24,372	0
	16 賃借料	0	0	0	71,928	37,150	109,078	0	109,078	0
	19 保守料	0	0	0	0	5,445	5,445	0	5,445	0
	23 諸謝金	0	0	0	0	1,248	1,248	0	1,248	0

障害福祉サービス事業拠点区分 事業活動明細書

(単位：円) 2頁

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)

勘定科目		居宅介護事業	重度訪問介護事業	同行援護事業	行動援護事業	特定相談支援事業	地域活動支援センター事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動外増減の部	033 減価償却費	0	0	0	0	207,000	0	207,000	0	207,000
	サービス活動費用計(2)	360,800	419,470	0	334,095	4,301,608	15,298,171	20,714,144	0	20,714,144
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,706,020	1,954,860	0	180,065	△3,490,058	△5,166,828	5,184,059	0	5,184,059
	その他のサービス活動外収益	0	0	0	0	0	1,425,787	1,425,787	0	1,425,787
	04 雑収益	0	0	0	0	0	1,425,787	1,425,787	0	1,425,787
サービス活動外増減の部	01 退職手当積立基金預け金差益	0	0	0	0	0	1,425,787	1,425,787	0	1,425,787
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0	0	0	1,425,787	1,425,787	0	1,425,787
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	0	0	1,425,787	1,425,787	0	1,425,787
特別増減の部	経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,706,020	1,954,860	0	180,065	△3,490,058	△3,741,041	6,609,846	0	6,609,846
	特別収益計(8)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	051 拠点区分間繰入金費用	11,760,468	1,986,330	0	199,160	0	0	13,945,958	0	13,945,958
	特別費用計(9)	11,760,468	1,986,330	0	199,160	0	0	13,945,958	0	13,945,958
繰越活動増減差額の部	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△11,760,468	△1,986,330	0	△199,160	0	0	△13,945,958	0	△13,945,958
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△54,448	△31,470	0	△19,095	△3,490,058	△3,741,041	△7,336,112	0	△7,336,112
	前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0	0	△4,455,188	△2,108,109	△6,563,297	0	△6,563,297
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△54,448	△31,470	0	△19,095	△7,945,246	△5,849,150	△13,899,409	0	△13,899,409
	119 基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
繰越活動増減差額の部	120 基金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	01 基金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	121 その他の積立金取崩額(16)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	01 退職共済積立金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	02 長期預り金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
繰越活動増減差額の部	03 地域福祉振興積立金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	04 財政調整積立金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	05 備品等取得積立金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	06 災害対策積立金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	07 生活安定資金欠損補填金積立金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
繰越活動増減差額の部	08 その他の積立金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	057 その他の積立金積立額(17)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	01 退職給与積立金積立額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	02 長期預り金積立金積立額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	03 地域福祉振興積立金積立額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
繰越活動増減差額の部	04 財政調整積立金積立額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	05 備品等取得積立金積立額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	06 災害対策積立金積立額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	07 生活安定資金補填金積立金積立額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	08 その他の積立金積立額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		△54,448	△31,470	0	△19,095	△7,945,246	△5,849,150	△13,899,409	0	△13,899,409

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

積立金・積立資産明細書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)

1頁
(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
01604 災害対策積立金					
01605 生活安定資金欠損補填金積立金					
計					

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
002018 退職給付引当資産	1,956,974	5,660,574	4,749,717	2,867,831	
002024 災害対策積立資産					
002025 生活安定資金欠損補填積立資産					
計	1,956,974	5,660,574	4,749,717	2,867,831	

(単位：円)