

令和4年度 決算書

(計算書類・財産目録)

(令和4年4月1日～令和5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4年度 計算書類・財産目録

目次	1
(1) 法人全体	2
(第一号第一様式) 法人単位資金収支計算書	3
(第二号第一様式) 法人単位事業活動計算書	4
(第三号第一様式) 法人単位貸借対照表	5
社会福祉事業のみの為 各号第二様式(事業区分別)は省略	
(2) 社会福祉事業区分(拠点区分別)	6
(第一号第三様式) 事業区分資金収支内訳表	7
(第二号第三様式) 事業区分事業活動内訳表	8~9
(第三号第三様式) 事業区分貸借対照表内訳表	10~11
別紙1 計算書類に対する注記(法人全体)	12~13
別紙4 財産目録	14
(3) 地域福祉事業拠点区分	16
(第一号第四様式) 地域福祉事業拠点区分資金収支計算書	17~18
(第二号第四様式) 地域福祉事業拠点区分事業活動計算書	19~21
(第三号第四様式) 地域福祉事業拠点区分貸借対照表	22
別紙2 計算書類に対する注記(地域福祉事業拠点区分用)	23~24
(4) 介護保険事業拠点区分	26
(第一号第四様式) 介護保険事業拠点区分資金収支計算書	27~28
(第二号第四様式) 介護保険事業拠点区分事業活動計算書	29~31
(第三号第四様式) 介護保険事業拠点区分貸借対照表	32
別紙2 計算書類に対する注記(介護保険事業拠点区分用)	33~34
(5) 障害福祉サービス事業拠点区分	36
(第一号第四様式) 障害福祉サービス事業拠点区分資金収支計算書	37~38
(第二号第四様式) 障害福祉サービス事業拠点区分事業活動計算書	39~40
(第三号第四様式) 障害福祉サービス事業拠点区分貸借対照表	41
別紙2 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)	42~43

法人全体

資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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	2,244,000	2,201,800	42,200	
	183 寄附金収入	472,000	522,135	△50,135	
	184 経常経費補助金収入	24,818,000	25,370,971	△552,971	
	185 受託金収入	15,144,000	15,060,608	83,392	
	186 貸付事業収入	500,000	0	500,000	
	187 事業収入	96,000	90,565	5,435	
	189 介護保険事業収入	150,150,000	148,245,050	1,904,950	
	194 障害福祉サービス等事業収入	12,942,000	12,047,210	894,790	
	197 その他の事業収入	197,000	187,998	9,002	
	199 受取利息配当金収入	6,000	1,061	4,939	
	200 その他の収入	70,000	87,811	△17,811	
	事業活動収入計(1)	206,639,000	203,815,209	2,823,791	
	支出 131 人件費支出	155,472,000	150,624,112	4,847,888	
	132 事業費支出	34,042,000	32,780,063	1,261,937	
	133 事務費支出	9,437,000	8,718,533	718,467	
	137 利用者負担軽減額	20,000	0	20,000	
	138 貸付事業支出	500,000	0	500,000	
	139 共同募金配分金事業費	1,907,000	1,453,433	453,567	
	141 助成金支出	82,000	82,000	0	
	144 その他の支出	23,000	22,560	440	
	事業活動支出計(2)	201,483,000	193,680,701	7,802,299	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,156,000	10,134,508	△4,978,508	
施設整備等による収支	収入 202 施設整備等補助金収入	930,000	930,000	0	
	施設整備等収入計(4)	930,000	930,000	0	
	支出 147 固定資産取得支出	2,278,000	2,067,150	210,850	
	149 ファイナンス・リース債務の返済支出	1,289,000	1,232,496	56,504	
	施設整備等支出計(5)	3,567,000	3,299,646	267,354	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,637,000	△2,369,646	△267,354	
その他の活動による収支	収入 212 積立資産取崩収入	1,592,000	1,422,914	169,086	
	222 その他の活動による収入	1,179,000	1,088,532	90,468	
	その他の活動収入計(7)	2,771,000	2,511,446	259,554	
	支出 155 積立資産支出	10,268,000	10,200,906	67,094	
	165 その他の活動による支出	2,675,000	2,606,938	68,062	
	その他の活動支出計(8)	12,943,000	12,807,844	135,156	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△10,172,000	△10,296,398	124,398	
	予備費支出(10)	1,156,000	0	1,156,000	
	0	0	0	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△8,809,000	△2,531,536	△6,277,464	
前期末支払資金残高(12)		53,325,000	53,328,904	△3,904	
当期末支払資金残高(11)+(12)		44,516,000	50,797,368	△6,281,368	

事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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	2,201,800	2,221,000	△19,200
		083 寄付金収益	522,135	932,052	△409,917
		084 経常経費補助金収益	25,370,971	21,478,807	3,892,164
		085 受託金収益	15,060,608	12,660,600	2,400,008
		087 事業収益	90,565	40,340	50,225
		089 介護保険事業収益	148,245,050	151,740,139	△3,495,089
		094 障害福祉サービス等事業収益	12,047,210	13,987,670	△1,940,460
		097 その他の事業収益	187,998	252,550	△64,552
		サービス活動収益計(1)	203,726,337	203,313,158	413,179
	費用	021 人件費	152,913,061	146,498,871	6,414,190
		022 事業費	32,780,063	32,291,029	489,034
		023 事務費	8,595,952	7,676,335	919,617
		028 共同募金配分金事業費	1,453,433	1,898,938	△445,505
		030 助成金費用	82,000	0	82,000
		033 減価償却費	1,911,343	2,020,421	△109,078
		034 国庫補助金等特別積立金取崩額	△77,500	0	△77,500
		037 その他の費用	22,560	40,960	△18,400
		サービス活動費用計(2)	197,680,912	190,426,554	7,254,358
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		6,045,425	12,886,604	△6,841,179
サービス活動外増減の部	収益	101 受取利息配当金収益	1,061	1,147	△86
		106 その他のサービス活動外収益	87,811	111,774	△23,963
		サービス活動外収益計(4)	88,872	112,921	△24,049
	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)	88,872	112,921	△24,049
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,134,297	12,999,525	△6,865,228
特別増減の部	収益	107 施設整備等補助金収益	930,000	0	930,000
		110 固定資産受贈額	2,413,548	0	2,413,548
		特別収益計(8)	3,343,548	0	3,343,548
	費用	048 国庫補助金等特別積立金積立額	930,000	0	930,000
		056 その他の特別損失	1,642,944	1,519,000	123,944
		特別費用計(9)	2,572,944	1,519,000	1,053,944
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		770,604	△1,519,000	2,289,604
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		6,904,901	11,480,525	△4,575,624
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		44,676,355	37,846,414	6,829,941
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		51,581,256	49,326,939	2,254,317
	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	0	0
	057 その他の積立金積立額(17)		7,586,624	4,650,584	2,936,040
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		43,994,632	44,676,355	△681,723

貸借対照表

(令和 5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	66,570,315	67,592,244	△1,021,929	011 流動負債	28,243,645	25,892,836	2,350,809
01 現金預金	42,124,854	41,600,750	524,104	02 事業未払金	14,528,157	13,258,313	1,269,844
03 事業未収金	24,153,784	25,514,974	△1,361,190	03 その他の未払金	167,040	0	167,040
04 未収金	7,437	0	7,437	08 1年以内返済予定リース債務	974,160	1,232,496	△258,336
05 未収補助金	0	246,639	△246,639	14 未払費用	255,000	5,878	249,122
15 立替金	281,880	227,521	54,359	16 預り金	6,088	9,494	△3,406
27 その他の流動資産	2,360	2,360	0	17 職員預り金	816,662	989,655	△172,993
				24 賞与引当金	9,853,000	8,878,000	975,000
				25 その他の流動負債	1,643,538	1,519,000	124,538
002 固定資産	88,763,323	76,534,750	12,228,573	012 固定負債	39,869,297	38,770,863	1,098,434
001 基本財産	1,000,000	1,000,000	0	03 リース債務	948,118	1,922,278	△974,160
03 定期預金	1,000,000	1,000,000	0	08 退職給付引当金	37,879,163	36,848,585	1,030,578
002 その他の固定資産	87,763,323	75,534,750	12,228,573	11 退職共済預り金	1,042,016	0	1,042,016
05 車輻運搬具	3,665,294	51,764	3,613,530	負債の部合計	68,112,942	64,663,699	3,449,243
06 器具及び備品	1,673,941	1,407,460	266,481	純資産の部			
08 有形リース資産	1,922,280	3,154,776	△1,232,496	013 基本金	1,000,000	1,000,000	0
09 権利	148,440	148,440	0	01 第一号基本金	1,000,000	1,000,000	0
10 ソフトウェア	58,625	136,785	△78,160	015 国庫補助金等特別積立金	852,500	0	852,500
18 退職給付引当資産	37,879,163	36,848,585	1,030,578	016 その他の積立金	41,373,564	33,786,940	7,586,624
22 財政調整積立資産	33,003,562	26,003,042	7,000,520	02 財政調整積立金	33,003,562	26,003,042	7,000,520
24 災害対策積立資産	3,024,645	3,024,585	60	04 災害対策積立金	3,024,645	3,024,585	60
25 生活安定資金欠損補填積立資産	109,317	109,313	4	05 生活安定資金欠損補填金積立金	109,317	109,313	4
28 退職金積立資産	5,236,040	4,650,000	586,040	06 退職金積立金	5,236,040	4,650,000	586,040
29 退職共済事業管理資産	1,042,016	0	1,042,016	017 次期繰越活動増減差額	43,994,632	44,676,355	△681,723
				02 (うち当期活動増減差額)	6,904,901	11,480,525	△4,575,624
				純資産の部合計	87,220,696	79,463,295	7,757,401
資産の部合計	155,333,638	144,126,994	11,206,644	負債及び純資産の部合計	155,333,638	144,126,994	11,206,644

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 4年 4月 1日 至 令和 5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	事 収	181 会費収入	2,201,800	0	2,201,800	0	2,201,800
	入	183 寄附金収入	472,135	50,000	522,135	0	522,135
	活	184 経常経費補助金収入	23,663,583	1,477,388	25,370,971	0	25,370,971
	動	185 受託金収入	5,889,608	0	15,060,608	0	15,060,608
	に	187 事業収入	54,790	0	90,565	0	90,565
	よ	189 介護保険事業収入	0	148,245,050	148,245,050	0	148,245,050
	る	194 障害福祉サービス等事業収入	0	0	12,047,210	0	12,047,210
	収	197 その他の事業収入	0	106,048	187,998	0	187,998
	支	199 受取利息配当金収入	541	520	1,061	0	1,061
		200 その他の収入	41,257	44,554	87,811	0	87,811
支出	事業活動収入計(1)		32,323,714	149,923,560	21,567,935	0	203,815,209
	支 出	131 人件費支出	27,183,051	112,856,297	10,584,764	0	150,624,112
		132 事業費支出	2,144,300	29,248,181	1,387,582	0	32,780,063
		133 事務費支出	3,066,016	5,183,095	469,422	0	8,718,533
		139 共同募金配分金事業費	1,453,433	0	1,453,433	0	1,453,433
	支 出	141 助成金支出	82,000	0	82,000	0	82,000
		144 その他の支出	0	22,560	22,560	0	22,560
		事業活動支出計(2)		147,310,133	193,680,701	0	193,680,701
	施 収	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,613,427	10,134,508	0	10,134,508
		施設整備等補助金収入		930,000	930,000	0	930,000
施設整備等による収支	入	147 固定資産取得支出	930,000	0	930,000	0	930,000
	支	149 ファイナンス・リース債務の返済支出	2,067,150	0	2,067,150	0	2,067,150
	支 出		21,424	1,211,072	1,232,496	0	1,232,496
	施設整備等支出計(5)		2,088,574	1,211,072	3,299,646	0	3,299,646
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△1,158,574	△1,211,072	△2,369,646	0	△2,369,646
	その 入	212 積立資産取崩収入	0	1,422,914	1,422,914	0	1,422,914
		220 拠点区分間繰入金収入	0	11,499,110	11,499,110	△11,499,110	0
		222 その他の活動による収入	211,944	797,976	1,088,532	0	1,088,532
		その他の活動収入計(7)	211,944	13,720,000	14,010,556	△11,499,110	2,511,446
	活 動	155 積立資産支出	1,098,029	8,924,276	10,200,906	0	10,200,906
		163 拠点区分間繰入金支出	167,040	0	11,499,110	△11,499,110	0
		165 その他の活動による支出	1,730,350	797,976	2,606,938	0	2,606,938
		その他の活動支出計(8)		9,722,252	24,306,954	△11,499,110	12,807,844
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)		△2,783,475	3,997,748	△10,296,398	0	△10,296,398
	予備費支出(10)		0	0	0	0	0
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△5,547,135	5,400,103	△2,531,536	0	△2,531,536
	前期末支払資金残高(12)		△8,722,527	84,747,497	53,328,904	0	53,328,904
	当期末支払資金残高(11)+(12)		△14,269,662	90,147,600	50,797,368	0	50,797,368

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	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(単位：円) 1頁

勘定科目		介護福祉事業		障害福祉サービス事業		合計	内部取引消去		事業区分合計	
		地域福祉事業	介護保険事業	障害福祉サービス事業	障害福祉サービス事業	合計	内部取引消去		事業区分合計	
サービス活動増減の部	収入	2,201,800	0	0	0	2,201,800	0	0	2,201,800	
	ー益	472,135	50,000	0	0	522,135	0	0	522,135	
	084 経常経費補助金収益	23,663,583	1,477,388	230,000	0	25,370,971	0	0	25,370,971	
	085 受託金収益	5,889,608	0	9,171,000	0	15,060,608	0	0	15,060,608	
	087 事業収益	54,790	0	35,775	0	90,565	0	0	90,565	
	089 介護保険事業収益	0	148,245,050	0	0	148,245,050	0	0	148,245,050	
	094 障害福祉サービス等事業収益	0	0	12,047,210	0	12,047,210	0	0	12,047,210	
	097 その他の事業収益	0	106,048	81,950	0	187,998	0	0	187,998	
	ーサービス活動増減の部	32,281,916	149,878,486	21,565,935	0	203,726,337	0	0	203,726,337	
	費用	27,852,976	114,090,720	10,969,365	0	152,913,061	0	0	152,913,061	
	021 人件費	2,144,300	29,248,181	1,387,582	0	32,780,063	0	0	32,780,063	
	022 事業費	3,066,016	5,060,514	469,422	0	8,595,952	0	0	8,595,952	
	023 事務費	1,453,433	0	1,453,433	0	1,453,433	0	0	1,453,433	
	028 共同募金配分金事業費	82,000	0	0	0	82,000	0	0	82,000	
サービス活動外増減の部	030 助成金費用	260,938	1,598,656	51,749	0	1,911,343	0	0	1,911,343	
	033 減価償却費	△77,500	0	0	0	△77,500	0	0	△77,500	
	034 国庫補助金等特別積立金取崩額	0	22,560	0	0	22,560	0	0	22,560	
	037 その他の費用	34,782,163	150,020,631	12,878,118	0	197,680,912	0	0	197,680,912	
	ーサービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,500,247	△142,145	8,687,817	0	6,045,425	0	0	6,045,425	
	収入	541	520	0	0	1,061	0	0	1,061	
	ー益	41,257	44,554	2,000	0	87,811	0	0	87,811	
	106 その他のサービス活動外収益									
	ーサービス活動外増減の部	41,798	45,074	2,000	0	88,872	0	0	88,872	
	費用	0	0	0	0	0	0	0	0	
	ーサービス活動外費用計(5)									
	ーサービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	41,798	45,074	2,000	0	88,872	0	0	88,872	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△2,458,449	△97,071	8,689,817	0	6,134,297	0	0	6,134,297	
特別増減の部	収入	930,000	0	0	0	930,000	0	0	930,000	
	ー益	0	2,413,548	0	0	2,413,548	0	0	2,413,548	
	107 施設整備等補助金収益	0	11,499,110	0	0	11,499,110	△11,499,110	△11,499,110	0	
	110 固定資産受贈額	0	250,870	0	0	250,870	△250,870	△250,870	0	
	113 拠点区分間繰入金収益	0	14,163,528	0	0	15,093,528	△11,749,980	△11,749,980	3,343,548	
	116 拠点区分間固定資産移管収益	930,000	0	0	0	930,000	0	0	930,000	
	ー特別増減差額(8)	930,000	14,163,528	0	0	15,093,528	0	0	15,093,528	
	費用	930,000	0	0	0	930,000	0	0	930,000	
	048 国庫補助金等特別積立金積立額	167,040	0	11,332,070	0	11,499,110	△11,499,110	△11,499,110	0	
	051 拠点区分間繰入金費用	250,870	0	0	0	250,870	△250,870	△250,870	0	
	054 拠点区分間固定資産移管費用	1,642,944	0	0	0	1,642,944	0	0	1,642,944	
	056 その他の特別損失	2,990,854	0	11,332,070	0	14,322,924	△11,749,980	△11,749,980	2,572,944	
	ー特別費用計(9)	△2,060,854	14,163,528	△11,332,070	0	770,604	0	0	770,604	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,060,854	14,163,528	△11,332,070	0	770,604	0	0	770,604	
繰越活動増	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△4,519,303	14,066,457	△2,642,253	0	6,904,901	0	0	6,904,901	
	前期繰越活動増減差額(12)	△10,781,066	78,559,736	△23,102,315	0	44,676,355	0	0	44,676,355	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△15,300,369	92,626,193	△25,744,568	0	51,581,256	0	0	51,581,256	
	119 基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0	0	
増	120 基金取崩額(15)	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	

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	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

		（自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日）				(単位：円)	
勘定科目		介護保険事業	地域福祉事業	介護保険事業	地域福祉事業	事業区分合計	
減 057 その他の積立金積立額(17)		7,000,520	586,104	0	7,586,624	7,586,624	
差 額							
部 次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		85,625,673	△15,886,473	△25,744,568	43,994,632	43,994,632	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

(令和5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				66,570,315	0	66,570,315
01 現金預金	△9,768,543	100,392,310	△24,053,452	42,124,854	0	42,124,854
03 事業未収金	△9,922,910	77,947,205	△25,899,441	24,153,784	0	24,153,784
04 未収金	0	22,318,159	1,835,625	7,437	0	7,437
15 立替金	△130,749	127,822	10,364	281,880	0	281,880
27 その他の流動資産	281,880	0	0	2,360	0	2,360
	3,236	△876	0			
002 固定資産	19,072,894	66,196,624	3,493,805	88,763,323	0	88,763,323
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	18,072,894	66,196,624	3,493,805	87,763,323	0	87,763,323
05 車輛運搬具	1,241,425	2,423,868	1	3,665,294	0	3,665,294
06 器具及び備品	1,550,080	123,861	0	1,673,941	0	1,673,941
08 有形リース資産	0	1,922,280	0	1,922,280	0	1,922,280
09 権利	72,000	76,440	0	148,440	0	148,440
10 ソフトウェア	11,000	47,625	0	58,625	0	58,625
18 退職給付引当資産	6,616,443	27,847,528	3,415,192	37,879,163	0	37,879,163
22 財政調整積立資産	0	33,003,562	0	33,003,562	0	33,003,562
24 災害対策積立資産	3,024,645	0	0	3,024,645	0	3,024,645
25 生活安定資金欠損補填積立資産	109,317	0	0	109,317	0	109,317
28 退職金積立資産	5,236,040	0	0	5,236,040	0	5,236,040
29 退職共済事業管理資産	211,944	751,460	78,612	1,042,016	0	1,042,016
資産の部合計	9,304,351	166,588,934	△20,559,647	155,333,638	0	155,333,638

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

(令和5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	8,634,317	17,918,211	1,691,117	28,243,645	0	28,243,645
02 事業未払金	3,387,495	10,301,512	839,150	14,528,157	0	14,528,157
03 その他の未払金	0	167,040	0	167,040	0	167,040
08 1年以内返済予定リース債務	510,660	463,500	0	974,160	0	974,160
14 未払費用	255,000	0	0	255,000	0	255,000
16 預り金	6,088	0	0	6,088	0	6,088
17 職員預り金	852,536	△223,842	187,968	816,662	0	816,662
24 賞与引当金	1,979,000	7,210,001	663,999	9,853,000	0	9,853,000
25 その他の流動負債	1,643,538	0	0	1,643,538	0	1,643,538
012 固定負債	6,334,005	30,041,488	3,493,804	39,869,297	0	39,869,297
03 リース債務	△494,382	1,442,500	0	948,118	0	948,118
08 退職給付引当金	6,616,443	27,847,528	3,415,192	37,879,163	0	37,879,163
11 退職共済預り金	211,944	751,460	78,612	1,042,016	0	1,042,016
負債の部合計	14,968,322	47,959,699	5,184,921	68,112,942	0	68,112,942
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
015 国庫補助金等特別積立金	852,500	0	0	852,500	0	852,500
016 その他の積立金	8,370,002	33,003,562	0	41,373,564	0	41,373,564
02 財政調整積立金	0	33,003,562	0	33,003,562	0	33,003,562
04 災害対策積立金	3,024,645	0	0	3,024,645	0	3,024,645
05 生活安定資金欠損補填金積立金	109,317	0	0	109,317	0	109,317
06 退職金積立金	5,236,040	0	0	5,236,040	0	5,236,040
017 次期繰越活動増減差額	△15,886,473	85,625,673	△25,744,568	43,994,632	0	43,994,632
02 (うち当期活動増減差額)	△4,519,303	14,066,457	△2,642,253	6,904,901	0	6,904,901
純資産の部合計	△5,663,971	118,629,235	△25,744,568	87,220,696	0	87,220,696
負債及び純資産の部合計	9,304,351	166,588,934	△20,559,647	155,333,638	0	155,333,638

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

計算書類に対する注記(法人全体)

オ 特定相談支援事業

カ 地域活動支援センター事業

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
構築物			
車両運搬具	24,903,635	21,238,341	3,665,294
器具及び備品	4,681,176	3,007,235	1,673,941
有形リース資産	4,870,800	2,948,520	1,922,280
権利	148,440		148,440
ソフトウェア	425,900	367,275	58,625
合計	35,029,951	27,561,371	7,468,580

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。) 該当なし

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益 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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け 該当なし

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

財産目録

(令和 5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、ゆうちょ銀行		運転資金として			42,124,854
03 預金						42,124,854
小計(現金預金)						42,124,854
03 事業未収金	3月分介護報酬等		3月分介護報酬等			24,153,784
04 未収金	育児休業中職員の住民税等未収金		色麻町住民税、退職共済事業掛金			7,437
15 立替金	ボランティア保険掛金の立替等		ボランティア行事保険掛金一時立替			281,880
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			2,360
流動資産合計						66,570,315
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5台、日産特殊乗用1台、スズキ軽乗用13台、		利用者送迎用他	24,903,635	21,238,341	3,665,294
06 器具及び備品	災害VC備品倉庫、編集作業用PC、ベッド、車いす等		利用者等使用他	4,681,176	3,007,235	1,673,941
08 有形リース資産	PCサーバ		社会福祉事業に使用	4,870,800	2,948,520	1,922,280
09 権利	電話加入		社会福祉事業に使用	148,440		148,440
10 ソフトウェア	コンピュータソフトウェア使用権等		社会福祉事業に使用	425,900	367,275	58,625
18 退職給付引当資産	退職金給付引当金		将来従業員退職時に使用			37,879,163
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			33,003,562
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			3,024,645
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			109,317
28 退職金積立資産	普通預金JA加美よつば色麻支店		職員の退職金に充てる資金			5,236,040
29 退職共済事業管理資産	退職共済事業掛金の従業員負担分		将来従業員退職時に使用			1,042,016
その他の固定資産合計						87,763,323
固定資産合計						88,763,323
資産合計						155,333,638
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		3月分水道光熱費他			14,528,157
03 その他の未払金	退職者の退職金未払い分		退職者の退職金			167,040
08 1年以内返済予定リース債務	ファイナンス債務の1年以内返済分		PCサーバのリース債務			974,160
14 未払費用	役員報酬等令和4年未払い計上		役員報酬等の支給			255,000
16 預り金	所得税預り金		所得税預かり金			6,088
17 職員預り金	雇用保険料、3月分社会保険料		保険料預かり金			816,662
24 賞与引当金	令和12月～令和5年3月まで4か月分		令和5年6月賞与引当金			9,853,000
25 その他の流動負債	令和4年度町福祉団体運営補助金残額		町補助金精算時返還			1,643,538
流動負債合計						28,243,645
012 2 固定負債						
03 リース債務	ファイナンス債務		PCサーバのリース債務			948,118
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			37,879,163
11 退職共済預り金	退職共済事業掛金の従業員負担分		将来従業員退職時に使用			1,042,016
固定負債合計						39,869,297
負債合計						68,112,942
差引純資産						87,220,696

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 4年 4月 1日 至 令和 5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	2,244,000	2,201,800	42,200	
	01 一般会費収入	2,124,000	2,104,800	19,200	
	02 賛助会費収入	90,000	87,000	3,000	
	03 特別会費収入	30,000	10,000	20,000	
	183 寄附金収入	422,000	472,135	△50,135	
	02 経常経費寄附金収入	422,000	472,135	△50,135	
	184 経常経費補助金収入	23,165,000	23,663,583	△498,583	
	01 都道府県補助金収入	300,000	300,000	0	
	01 都道府県補助金収入	300,000	300,000	0	
	02 市区町村補助金収入	21,041,000	21,541,000	△500,000	
	01 市区町村補助金収入	21,041,000	21,541,000	△500,000	
	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	279,000	278,433	567	
	01 その他の補助金収入	279,000	278,433	567	
	05 共同募金配分金収入	1,445,000	1,444,150	850	
	01 一般募金配分金収入	1,445,000	1,444,150	850	
	185 受託金収入	5,973,000	5,889,608	83,392	
	02 市区町村受託金収入	5,806,000	5,805,908	92	
	01 市区町村受託金収入	5,806,000	5,805,908	92	
	05 都道府県社協受託金収入	167,000	83,700	83,300	
	01 都道府県社協受託金収入	167,000	83,700	83,300	
	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	56,000	54,790	1,210	
	01 参加費収入	9,000	9,000	0	
	06 手数料収入	5,000	4,090	910	
	07 その他の事業収入	42,000	41,700	300	
	199 受取利息配当金収入	3,000	541	2,459	
	200 その他の収入	17,000	41,257	△24,257	
	03 雑収入	17,000	41,257	△24,257	
	03 雑収入	17,000	41,257	△24,257	
	事業活動収入計(1)	32,380,000	32,323,714	56,286	
支出	131 人件費支出	27,290,000	27,183,051	106,949	
	01 役員報酬支出	472,000	446,000	26,000	
	02 職員給料支出	16,855,000	16,808,847	46,153	
	03 職員賞与支出	4,694,000	4,693,065	935	
	04 非常勤職員給与支出	977,000	945,029	31,971	
	06 退職給付支出	411,000	410,218	782	
	07 法定福利費支出	3,881,000	3,879,892	1,108	
	132 事業費支出	2,234,000	2,144,300	89,700	
	01 給食費支出	225,000	224,087	913	
	08 教養娯楽費支出	38,000	37,400	600	
	14 消耗器具備品費支出	384,000	383,537	463	
	15 保険料支出	73,000	59,460	13,540	
	16 賃借料支出	43,000	42,768	232	
	24 広報費支出	929,000	923,574	5,426	
	28 諸謝金支出	542,000	473,474	68,526	
	133 事務費支出	3,292,000	3,066,016	225,984	
	01 福利厚生費支出	72,000	67,655	4,345	
	03 旅費交通費支出	485,000	429,600	55,400	
	04 研修研究費支出	74,000	24,930	49,070	
	05 事務消耗品費支出	630,000	616,583	13,417	
	06 印刷製本費支出	300,000	289,026	10,974	
	09 修繕費支出	116,000	115,858	142	
	10 通信運搬費支出	150,000	144,695	5,305	
	11 会議費支出	16,000	8,192	7,808	
	12 広報費支出	5,000	5,000	0	
	13 業務委託費支出	705,000	704,466	534	
	14 手数料支出	122,000	119,563	2,437	
	15 保険料支出	95,000	94,460	540	

地域福祉事業拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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
	16 賃借料支出	149,000	148,407	593	
	18 租税公課支出	10,000	4,500	5,500	
	19 保守料支出	17,000	16,088	912	
	20 渉外費支出	167,000	166,941	59	
	21 諸会費支出	51,000	47,698	3,302	
	22 車輛費支出	125,000	59,863	65,137	
	01 車輛燃料費	51,000	44,320	6,680	
	02 車輛整備費	74,000	15,543	58,457	
	23 諸謝金支出	3,000	2,491	509	
	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	1,907,000	1,453,433	453,567	
	01 一般募金配分金事業費	1,907,000	1,453,433	453,567	
	01 老人福祉活動費	524,000	321,822	202,178	
	02 障害児・者福祉活動費	88,000	61,764	26,236	
	03 児童・青少年福祉活動費	320,000	286,103	33,897	
	05 福祉育成・援助活動費	480,000	454,340	25,660	
	06 ボランティア活動育成事業費	495,000	329,404	165,596	
	141 助成金支出	82,000	82,000	0	
	01 助成金支出	82,000	82,000	0	
	01 福祉団体等助成金支出	82,000	82,000	0	
	事業活動支出計 (2)	35,305,000	33,928,800	1,376,200	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△2,925,000	△1,605,086	△1,319,914	
施設整備等による収支	202 施設整備等補助金収入	930,000	930,000	0	
	01 施設整備等補助金収入	930,000	930,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	930,000	930,000	0	
	147 固定資産取得支出	2,068,000	2,067,150	850	
	05 車輛運搬具取得支出	1,606,000	1,605,150	850	
	06 器具及び備品取得支出	462,000	462,000	0	
	149 ファイナンス・リース債務の返済支出	22,000	21,424	576	
	施設整備等支出計 (5)	2,090,000	2,088,574	1,426	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△1,160,000	△1,158,574	△1,426	
その他の活動による収支	212 積立資産取崩収入	168,000	0	168,000	
	09 退職金積立資産取崩収入	168,000	0	168,000	
	222 その他の活動による収入	213,000	211,944	1,056	
	03 退職共済預り金収入	213,000	211,944	1,056	
	その他の活動収入計 (7)	381,000	211,944	169,056	
	155 積立資産支出	1,102,000	1,098,029	3,971	
	01 退職給付引当資産支出	513,000	511,925	1,075	
	06 災害対策積立資産支出	1,000	60	940	
	07 生活安定資金欠損補填積立資産支出	1,000	4	996	
	10 退職金積立資産支出	587,000	586,040	960	
	163 拠点区分間繰入金支出	168,000	167,040	960	
	165 その他の活動による支出	1,732,000	1,730,350	1,650	
	03 退職共済事業管理資産支出	213,000	211,944	1,056	
	05 その他の活動による支出	1,519,000	1,518,406	594	
	その他の活動支出計 (8)	3,002,000	2,995,419	6,581	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△2,621,000	△2,783,475	162,475	
予備費支出 (10)		343,000	0	343,000	
		0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△7,049,000	△5,547,135	△1,501,865	
前期末支払資金残高 (12)		△8,724,000	△8,722,527	△1,473	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		△15,773,000	△14,269,662	△1,503,338	

地域福祉事業拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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	2,201,800	2,221,000	△19,200
	01 一般会費収益	2,104,800	2,124,000	△19,200
	02 賛助会費収益	87,000	87,000	0
	03 特別会費収益	10,000	10,000	0
	083 寄付金収益	472,135	882,052	△409,917
	02 経常経費寄付金収益	472,135	882,052	△409,917
	084 経常経費補助金収益	23,663,583	21,202,168	2,461,415
	01 都道府県補助金収益	300,000	0	300,000
	01 都道府県補助金収益	300,000	0	300,000
	02 市区町村補助金収益	21,541,000	18,908,000	2,633,000
	01 市区町村補助金収益	21,541,000	18,908,000	2,633,000
	03 都道府県社協補助金収益	100,000	400,000	△300,000
	01 都道府県社協補助金収益	100,000	400,000	△300,000
	04 その他の補助金収益	278,433	0	278,433
	01 その他の補助金収益	278,433	0	278,433
	05 共同募金配分金収益	1,444,150	1,894,168	△450,018
	01 一般募金配分金収益	1,444,150	1,894,168	△450,018
	085 受託金収益	5,889,608	5,809,600	80,008
	02 市区町村受託金収益	5,805,908	5,701,000	104,908
	01 市区町村受託金収益	5,805,908	5,701,000	104,908
	05 都道府県社協受託金収益	83,700	108,600	△24,900
	01 都道府県社協受託金収益	83,700	108,600	△24,900
	087 事業収益	54,790	40,340	14,450
	01 参加費収益	9,000	36,400	△27,400
	06 手数料収益	4,090	3,940	150
	07 その他の事業収益	41,700	0	41,700
	サービス活動収益計(1)	32,281,916	30,155,160	2,126,756
費用	費用			
	021 人件費	27,852,976	25,656,521	2,196,455
	01 役員報酬	446,000	458,000	△12,000
	02 職員給料	16,808,847	14,974,345	1,834,502
	03 職員賞与	3,187,065	2,360,776	826,289
	04 賞与引当金繰入	1,979,000	1,821,000	158,000
	05 非常勤職員給与	865,029	1,630,483	△765,454
	07 退職給付費用	922,143	1,142,496	△220,353
	08 法定福利費	3,644,892	3,269,421	375,471
	022 事業費	2,144,300	2,441,385	△297,085
	01 給食費	224,087	188,581	35,506
	08 教養娯楽費	37,400	205,594	△168,194
	14 消耗器具備品費	383,537	553,830	△170,293
	15 保険料	59,460	72,458	△12,998
	16 賃借料	42,768	42,768	0
	23 広報費	923,574	1,105,894	△182,320
	27 諸謝金	473,474	236,550	236,924
	29 その他の事業費	0	35,710	△35,710
	023 事務費	3,066,016	3,303,503	△237,487
	01 福利厚生費	67,655	60,392	7,263
	03 旅費交通費	429,600	382,600	47,000
	04 研修研究費	24,930	31,595	△6,665
	05 事務消耗品費	616,583	292,009	324,574
	06 印刷製本費	289,026	529,942	△240,916
	09 修繕費	115,858	42,900	72,958

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

地域福祉事業拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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)
	10 通信運搬費	144,695	109,966	34,729
	11 会議費	8,192	9,538	△1,346
	12 広報費	5,000	0	5,000
	13 業務委託費	704,466	721,232	△16,766
	14 手数料	119,563	99,341	20,222
	15 保険料	94,460	95,520	△1,060
	16 賃借料	148,407	157,056	△8,649
	18 租税公課	4,500	46,550	△42,050
	19 保守料	16,088	16,940	△852
	20 渉外費	166,941	42,695	124,246
	21 諸会費	47,698	48,238	△540
	22 車輛費	59,863	90,147	△30,284
	01 車輛燃料費	44,320	36,060	8,260
	02 車輛整備費	15,543	54,087	△38,544
	23 諸謝金	2,491	67,200	△64,709
	24 雑費	0	459,642	△459,642
	028 共同募金配分金事業費	1,453,433	1,898,938	△445,505
	01 一般募金配分金事業費	1,453,433	1,679,562	△226,129
	01 老人福祉活動費	321,822	316,610	5,212
	02 障害児・者福祉活動費	61,764	14,478	47,286
	03 児童・青少年福祉活動費	286,103	200,000	86,103
	05 福祉育成・援助活動費	454,340	371,999	82,341
	06 ボランティア活動育成事業費	329,404	776,475	△447,071
	03 返還金費用	0	219,376	△219,376
	030 助成金費用	82,000	0	82,000
	01 助成金費用	82,000	0	82,000
	01 福祉団体等助成金費用	82,000	0	82,000
	033 減価償却費	260,938	154,120	106,818
	034 国庫補助金等特別積立金取崩額	△77,500	0	△77,500
	サービス活動費用計(2)	34,782,163	33,454,467	1,327,696
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,500,247	△3,299,307	799,060
サービス活動外増減の部	101 受取利息配当金収益	541	627	△86
	106 その他のサービス活動外収益	41,257	85,906	△44,649
	04 雑収益	41,257	85,906	△44,649
	02 雑収益	41,257	85,906	△44,649
	サービス活動外収益計(4)	41,798	86,533	△44,735
	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)	41,798	86,533	△44,735
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△2,458,449	△3,212,774	754,325
特別増減の部	107 施設整備等補助金収益	930,000	0	930,000
	01 施設整備等補助金収益	930,000	0	930,000
	113 拠点区分間繰入金収益	0	4,770,000	△4,770,000
	特別収益計(8)	930,000	4,770,000	△3,840,000
	費用			
	048 国庫補助金等特別積立金積立額	930,000	0	930,000
	051 拠点区分間繰入金費用	167,040	0	167,040
	054 拠点区分間固定資産移管費用	250,870	0	250,870
	056 その他の特別損失	1,642,944	1,519,000	123,944

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

地域福祉事業拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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)
	02 その他の特別損失	1,642,944	1,519,000	123,944
	特別費用計(9)	2,990,854	1,519,000	1,471,854
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,060,854	3,251,000	△5,311,854
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△4,519,303	38,226	△4,557,529
	前期繰越活動増減差額(12)	△10,781,066	△6,169,228	△4,611,838
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△15,300,369	△6,131,002	△9,169,367
繰越活動増減差額の部	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
	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 退職金積立金取崩額	0	0	0
	057 その他の積立金積立額(17)	586,104	4,650,064	△4,063,960
	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	60	60	0
	07 生活安定資金補填金積立金積立額	4	4	0
	08 退職金積立金積立額	586,040	4,650,000	△4,063,960
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		△15,886,473	△10,781,066	△5,105,407

地域福祉事業拠点区分 貸借対照表

(令和 5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	△9,768,543	△5,367,408	△4,401,135	011 流動負債	8,634,317	7,227,203	1,407,114
01 現金預金	△9,922,910	△5,597,865	△4,325,045	02 事業未払金	3,387,495	2,382,210	1,005,285
03 事業未収金	0	4,200	△4,200	08 1年以内返済予定 リース債務	510,660	532,084	△21,424
04 未収金	△130,749	0	△130,749	14 未払費用	255,000	5,878	249,122
15 立替金	281,880	227,521	54,359	16 預り金	6,088	9,494	△3,406
27 その他の流動資産	3,236	△1,264	4,500	17 職員預り金	852,536	957,537	△105,001
				24 賞与引当金	1,979,000	1,821,000	158,000
				25 その他の流動負債	1,643,538	1,519,000	124,538
002 固定資産	19,072,894	16,443,718	2,629,176	012 固定負債	6,334,005	5,846,275	487,730
001 基本財産	1,000,000	1,000,000	0	03 リース債務	△494,382	△494,382	0
03 定期預金	1,000,000	1,000,000	0	08 退職給付引当金	6,616,443	6,340,657	275,786
002 その他の固定資産	18,072,894	15,443,718	2,629,176	11 退職共済預り金	211,944	0	211,944
05 車輛運搬具	1,241,425	1	1,241,424	負債の部合計	14,968,322	13,073,478	1,894,844
06 器具及び備品	1,550,080	1,203,973	346,107	純資産の部			
08 有形リース資産	0	21,424	△21,424	013 基本金	1,000,000	1,000,000	0
09 権利	72,000	72,000	0	01 第一号基本金	1,000,000	1,000,000	0
10 ソフトウェア	11,000	21,765	△10,765	015 国庫補助金等特別積立金	852,500	0	852,500
18 退職給付引当資産	6,616,443	6,340,657	275,786	016 その他の積立金	8,370,002	7,783,898	586,104
24 災害対策積立資産	3,024,645	3,024,585	60	04 災害対策積立金	3,024,645	3,024,585	60
25 生活安定資金欠損補填積立 資産	109,317	109,313	4	05 生活安定資金欠損補填金積 立金	109,317	109,313	4
28 退職金積立資産	5,236,040	4,650,000	586,040	06 退職金積立金	5,236,040	4,650,000	586,040
29 退職共済事業管理資産	211,944	0	211,944	017 次期繰越活動増減差額	△15,886,473	△10,781,066	△5,105,407
				02 (うち当期活動増減差額)	△4,519,303	38,226	△4,557,529
				純資産の部合計	△5,663,971	△1,997,168	△3,666,803
資産の部合計	9,304,351	11,076,310	△1,771,959	負債及び純資産の部合計	9,304,351	11,076,310	△1,771,959

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(㉑))
 - 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(㉒))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
車輛運搬具	3,880,345	2,638,920	1,241,425
器具及び備品	3,003,720	1,453,640	1,550,080
有形リース資産			
権利	72,000		72,000
ソフトウェア	62,600	51,600	11,000
合計	7,018,665	4,144,160	2,874,505

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

介護保険事業拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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	50,000	50,000	0	
	02 経常経費寄附金収入	50,000	50,000	0	
	184 経常経費補助金収入	1,423,000	1,477,388	△54,388	
	01 都道府県補助金収入	723,000	777,388	△54,388	
	01 都道府県補助金収入	723,000	777,388	△54,388	
	02 市区町村補助金収入	700,000	700,000	0	
	01 市区町村補助金収入	700,000	700,000	0	
	189 介護保険事業収入	150,150,000	148,245,050	1,904,950	
	02 居宅介護料収入	107,101,000	105,184,610	1,916,390	
	01 (介護報酬収入)	95,791,000	94,079,324	1,711,676	
	01 介護報酬収入	95,791,000	94,079,324	1,711,676	
	02 (利用者負担金収入)	11,310,000	11,105,286	204,714	
	01 介護負担金収入(公費)	146,000	152,089	△6,089	
	02 介護負担金収入(一般)	11,164,000	10,953,197	210,803	
	04 居宅介護支援介護料収入	34,415,000	34,467,440	△52,440	
	01 居宅介護支援介護料収入	34,415,000	34,467,440	△52,440	
	05 介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,731,000	1,736,600	△5,600	
	01 事業費収入	1,559,000	1,562,940	△3,940	
	03 事業負担金収入(一般)	172,000	173,660	△1,660	
	06 利用者等利用料収入	5,270,000	5,235,220	34,780	
	02 居宅介護サービス利用料収入	158,000	138,270	19,730	
	05 食費収入(一般)	5,100,000	5,084,950	15,050	
	09 その他の利用料収入	12,000	12,000	0	
	07 その他の事業収入	1,533,000	1,621,180	△88,180	
	03 受託事業収入	1,533,000	1,621,180	△88,180	
	08 (保険等査定減)	100,000	0	100,000	
	197 その他の事業収入	107,000	106,048	952	
	01 その他の事業収入	107,000	106,048	952	
	03 その他の事業収入	107,000	106,048	952	
	199 受取利息配当金収入	2,000	520	1,480	
	200 その他の収入	51,000	44,554	6,446	
	03 雑収入	51,000	44,554	6,446	
	02 退職共済預け金差益	46,000	44,554	1,446	
	03 雑収入	5,000	0	5,000	
	事業活動収入計(1)	151,783,000	149,923,560	1,859,440	
支出	131 人件費支出	117,510,000	112,856,297	4,653,703	
	02 職員給料支出	68,115,000	64,098,782	4,016,218	
	03 職員賞与支出	16,813,000	16,811,530	1,470	
	04 非常勤職員給与支出	13,999,000	13,559,610	439,390	
	06 退職給付支出	3,437,000	3,336,427	100,573	
	07 法定福利費支出	15,146,000	15,049,948	96,052	
	132 事業費支出	30,352,000	29,248,181	1,103,819	
	01 給食費支出	3,411,000	3,207,645	203,355	
	05 保健衛生費支出	409,000	396,972	12,028	
	08 教養娯楽費支出	196,000	174,633	21,367	
	12 水道光熱費支出	6,500,000	6,409,359	90,641	
	13 燃料費支出	3,427,000	3,165,818	261,182	
	14 消耗器具備品費支出	748,000	738,126	9,874	
	15 保険料支出	1,474,000	1,472,470	1,530	
	16 賃借料支出	3,104,000	3,074,621	29,379	
	20 車輛費支出	3,224,000	2,940,346	283,654	
	01 車輛燃料費	1,981,000	1,958,277	22,723	
	02 車輛整備費	1,243,000	982,069	260,931	
	23 修繕費支出	438,000	327,525	110,475	
	25 業務委託費支出	7,064,000	7,010,195	53,805	
	26 租税公課支出	139,000	136,200	2,800	
	27 保守料支出	194,000	190,850	3,150	
	28 諸謝金支出	24,000	3,421	20,579	
	133 事務費支出	5,653,000	5,183,095	469,905	
	01 福利厚生費支出	738,000	603,768	134,232	
	02 職員被服費支出	140,000	139,950	50	

介護保険事業拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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
	03 旅費交通費支出	6,000	5,080	920	
	04 研修研究費支出	169,000	167,150	1,850	
	05 事務消耗品費支出	265,000	262,153	2,847	
	06 印刷製本費支出	647,000	562,240	84,760	
	09 修繕費支出	2,000	0	2,000	
	10 通信運搬費支出	590,000	589,040	960	
	11 会議費支出	10,000	0	10,000	
	13 業務委託費支出	91,000	88,941	2,059	
	14 手数料支出	1,805,000	1,639,426	165,574	
	16 賃借料支出	818,000	816,473	1,527	
	18 租税公課支出	1,000	200	800	
	19 保守料支出	87,000	84,273	2,727	
	20 渉外費支出	32,000	11,870	20,130	
	21 諸会費支出	83,000	79,750	3,250	
	24 雑支出	169,000	132,781	36,219	
	01 退職共済預け金差損	154,000	122,581	31,419	
	02 雑支出	15,000	10,200	4,800	
	137 利用者負担軽減額	20,000	0	20,000	
	144 その他の支出	23,000	22,560	440	
	01 雑支出	23,000	22,560	440	
	03 前期損益修正損支出	23,000	22,560	440	
	事業活動支出計 (2)	153,558,000	147,310,133	6,247,867	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△1,775,000	2,613,427	△4,388,427	
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				
	147 固定資産取得支出	210,000	0	210,000	
	08 ソフトウェア取得支出	210,000	0	210,000	
	149 ファイナンス・リース債務の返済支出	1,267,000	1,211,072	55,928	
その他の活動による収支	施設整備等支出計 (5)	1,477,000	1,211,072	265,928	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△1,477,000	△1,211,072	△265,928	
	収入				
	212 積立資産取崩収入	1,424,000	1,422,914	1,086	
	01 退職給付引当資産取崩収入	1,424,000	1,422,914	1,086	
	220 拠点区分間繰入金収入	12,468,000	11,499,110	968,890	
その他の活動による収支	222 その他の活動による収入	886,000	797,976	88,024	
	03 退職共済預り金収入	863,000	775,556	87,444	
	04 退職共済事業管理資産取崩収入	23,000	22,420	580	
	その他の活動収入計 (7)	14,778,000	13,720,000	1,058,000	
	支出				
	155 積立資産支出	8,961,000	8,924,276	36,724	
その他の活動による収支	01 退職給付引当資産支出	1,959,000	1,923,756	35,244	
	04 財政調整積立資産支出	7,002,000	7,000,520	1,480	
	165 その他の活動による支出	863,000	797,976	65,024	
	03 退職共済事業管理資産支出	840,000	775,556	64,444	
	04 退職共済預り金返還支出	23,000	22,420	580	
	その他の活動支出計 (8)	9,824,000	9,722,252	101,748	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		4,954,000	3,997,748	956,252	
	予備費支出 (10)	813,000	0	813,000	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		889,000	5,400,103	△4,511,103	
前期末支払資金残高 (12)		84,746,000	84,747,497	△1,497	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		85,635,000	90,147,600	△4,512,600	

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

介護保険事業拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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			
	083 寄付金収益	50,000	50,000	0
	02 経常経費寄付金収益	50,000	50,000	0
	084 経常経費補助金収益	1,477,388	246,639	1,230,749
	01 都道府県補助金収益	777,388	246,639	530,749
	01 都道府県補助金収益	777,388	246,639	530,749
	02 市区町村補助金収益	700,000	0	700,000
	01 市区町村補助金収益	700,000	0	700,000
	089 介護保険事業収益	148,245,050	151,740,139	△3,495,089
	02 居宅介護料収益	105,184,610	104,120,360	1,064,250
	01 (介護報酬収益)	94,079,324	93,216,395	862,929
	01 介護報酬収益	94,079,324	93,216,395	862,929
	02 (利用者負担金収益)	11,105,286	10,903,965	201,321
	01 介護負担金収益(公費)	152,089	160,914	△8,825
	02 介護負担金収益(一般)	10,953,197	10,743,051	210,146
	04 居宅介護支援介護料収益	34,467,440	37,158,830	△2,691,390
	01 居宅介護支援介護料収益	34,467,440	37,158,830	△2,691,390
	05 介護予防・日常生活支援総合事業収益	1,736,600	2,760,169	△1,023,569
	01 事業費収益	1,562,940	2,495,178	△932,238
	03 事業負担金収益(一般)	173,660	264,991	△91,331
	06 利用者等利用料収益	5,235,220	5,747,080	△511,860
	02 居宅介護サービス利用料収益	138,270	53,180	85,090
	05 食費収益(一般)	5,084,950	5,682,300	△597,350
	09 その他の利用料収益	12,000	11,600	400
	07 その他の事業収益	1,621,180	1,953,700	△332,520
	03 受託事業収益	1,621,180	1,953,700	△332,520
	097 その他の事業収益	106,048	0	106,048
	01 その他の事業収益	106,048	0	106,048
	03 その他の事業収益	106,048	0	106,048
	サービス活動収益計(1)	149,878,486	152,036,778	△2,158,292
費 用	費用			
	021 人件費	114,090,720	107,110,332	6,980,388
	02 職員給料	64,098,782	60,042,230	4,056,552
	03 職員賞与	11,487,530	9,245,307	2,242,223
	04 賞与引当金繰入	7,210,000	6,599,000	611,000
	05 非常勤職員給与	13,061,610	14,515,353	△1,453,743
	07 退職給付費用	3,959,850	3,394,834	565,016
	08 法定福利費	14,272,948	13,313,608	959,340
	022 事業費	29,248,181	28,327,271	920,910
	01 給食費	3,207,645	3,545,778	△338,133
	05 保健衛生費	396,972	461,357	△64,385
	08 教養娯楽費	174,633	201,178	△26,545
	12 水道光熱費	6,409,359	5,295,592	1,113,767
	13 燃料費	3,165,818	2,140,368	1,025,450
	14 消耗器具備品費	738,126	658,308	79,818
	15 保険料	1,472,470	1,576,710	△104,240
	16 賃借料	3,074,621	3,171,695	△97,074
	20 車輛費	2,940,346	3,248,220	△307,874
	01 車輛燃料費	1,958,277	2,001,434	△43,157
	02 車輛整備費	982,069	1,246,786	△264,717
	22 修繕費	327,525	156,937	170,588
	24 業務委託費	7,010,195	7,560,826	△550,631
	25 租税公課	136,200	118,050	18,150

介護保険事業拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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)
	26 保守料	190,850	192,252	△1,402
	27 諸謝金	3,421	0	3,421
	023 事務費	5,060,514	3,850,637	1,209,877
	01 福利厚生費	603,768	456,197	147,571
	02 職員被服費	139,950	147,510	△7,560
	03 旅費交通費	5,080	18,940	△13,860
	04 研修研究費	167,150	140,789	26,361
	05 事務消耗品費	262,153	221,142	41,011
	06 印刷製本費	562,240	741,597	△179,357
	09 修繕費	0	7,700	△7,700
	10 通信運搬費	589,040	790,974	△201,934
	13 業務委託費	88,941	75,282	13,659
	14 手数料	1,639,426	290,307	1,349,119
	16 賃借料	816,473	769,412	47,061
	18 租税公課	200	0	200
	19 保守料	84,273	82,280	1,993
	20 渉外費	11,870	20,707	△8,837
	21 諸会費	79,750	84,500	△4,750
	24 雑費	10,200	3,300	6,900
	033 減価償却費	1,598,656	1,659,301	△60,645
	037 その他の費用	22,560	40,960	△18,400
	01 その他の費用	22,560	40,960	△18,400
	02 前期損益修正損	22,560	40,960	△18,400
	サービス活動費用計(2)	150,020,631	140,988,501	9,032,130
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△142,145	11,048,277	△11,190,422
サービス活動外増減の部	101 受取利息配当金収益	520	520	0
	106 その他のサービス活動外収益	44,554	22,868	21,686
	04 雑収益	44,554	22,868	21,686
	01 退職手当積立基金預け金差益	0	15,406	△15,406
	02 雑収益	0	7,462	△7,462
	03 退職共済預け金差益	44,554	0	44,554
	サービス活動外収益計(4)	45,074	23,388	21,686
	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)	45,074	23,388	21,686
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△97,071	11,071,665	△11,168,736
特別増減の部	110 固定資産受贈額	2,413,548	0	2,413,548
	01 固定資産受贈額	2,413,548	0	2,413,548
	113 拠点区分間繰入金収益	11,499,110	13,351,540	△1,852,430
	116 拠点区分間固定資産移管収益	250,870	0	250,870
	特別収益計(8)	14,163,528	13,351,540	811,988
	費用			
	051 拠点区分間繰入金費用	0	3,778,000	△3,778,000
	特別費用計(9)	0	3,778,000	△3,778,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		14,163,528	9,573,540	4,589,988
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		14,066,457	20,645,205	△6,578,748
繰越活動増	前期繰越活動増減差額(12)	78,559,736	57,915,051	20,644,685
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	92,626,193	78,560,256	14,065,937
	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

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

介護保険事業拠点区分 事業活動計算書

（ 自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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)
減 差 額 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
	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 退職金積立金取崩額	0	0	0
	057 その他の積立金積立額(17)	7,000,520	520	7,000,000
	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	7,000,520	520	7,000,000
	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 退職金積立金積立額	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	85,625,673	78,559,736	7,065,937

介護保険事業拠点区分 貸借対照表

(令和 5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	100,392,310	94,565,063	5,827,247	011 流動負債	17,918,211	17,116,979	801,232
01 現金預金	77,947,205	70,666,836	7,280,369	02 事業未払金	10,301,512	9,975,820	325,692
03 事業未収金	22,318,159	23,647,964	△1,329,805	03 その他の未払金	167,040	0	167,040
04 未収金	127,822	0	127,822	08 1年以内返済予定リース債務	463,500	700,412	△236,912
05 未収補助金	0	246,639	△246,639	17 職員預り金	△223,842	△158,254	△65,588
27 その他の流動資産	△876	3,624	△4,500	24 賞与引当金	7,210,001	6,599,001	611,000
002 固定資産	66,196,624	56,802,691	9,393,933	012 固定負債	30,041,488	29,687,997	353,491
002 その他の固定資産	66,196,624	56,802,691	9,393,933	03 リース債務	1,442,500	2,416,660	△974,160
05 車輻運搬具	2,423,868	13	2,423,855	08 退職給付引当金	27,847,528	27,271,337	576,191
06 器具及び備品	123,861	203,487	△79,626	11 退職共済預り金	751,460	0	751,460
08 有形リース資産	1,922,280	3,133,352	△1,211,072	負債の部合計	47,959,699	46,804,976	1,154,723
09 権利	76,440	76,440	0	純資産の部			
10 ソフトウェア	47,625	115,020	△67,395	016 その他の積立金	33,003,562	26,003,042	7,000,520
18 退職給付引当資産	27,847,528	27,271,337	576,191	02 財政調整積立金	33,003,562	26,003,042	7,000,520
22 財政調整積立資産	33,003,562	26,003,042	7,000,520	017 次期繰越活動増減差額	85,625,673	78,559,736	7,065,937
29 退職共済事業管理資産	751,460	0	751,460	02 (うち当期活動増減差額)	14,066,457	20,645,205	△6,578,748
				純資産の部合計	118,629,235	104,562,778	14,066,457
資産の部合計	166,588,934	151,367,754	15,221,180	負債及び純資産の部合計	166,588,934	151,367,754	15,221,180

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
車輦運搬具	20,195,290	17,771,422	2,423,868
器具及び備品	1,677,456	1,553,595	123,861
有形リース資産	4,870,800	2,948,520	1,922,280
権利	76,440		76,440
ソフトウェア	363,300	315,675	47,625
合計	27,183,286	22,589,212	4,594,074

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

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 4年 4月 1日 至 令和 5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	230,000	230,000	0	
	02 市区町村補助金収入	200,000	200,000	0	
	01 市区町村補助金収入	200,000	200,000	0	
	05 共同募金配分金収入	30,000	30,000	0	
	02 歳末たすけあい配分金収入	30,000	30,000	0	
	185 受託金収入	9,171,000	9,171,000	0	
	02 市区町村受託金収入	9,171,000	9,171,000	0	
	01 市区町村受託金収入	9,171,000	9,171,000	0	
	187 事業収入	40,000	35,775	4,225	
	07 その他の事業収入	40,000	35,775	4,225	
	194 障害福祉サービス等事業収入	12,942,000	12,047,210	894,790	
	01 自立支援給付費収入	12,942,000	12,047,210	894,790	
	01 介護給付費収入	12,300,000	11,332,070	967,930	
	07 計画相談支援給付費収入	642,000	715,140	△73,140	
	197 その他の事業収入	90,000	81,950	8,050	
	01 その他の事業収入	90,000	81,950	8,050	
	03 その他の事業収入	90,000	81,950	8,050	
	199 受取利息配当金収入	1,000	0	1,000	
	200 その他の収入	2,000	2,000	0	
	03 雑収入	2,000	2,000	0	
	03 雑収入	2,000	2,000	0	
	事業活動収入計(1)	22,476,000	21,567,935	908,065	
施設整備等	支出				
	131 人件費支出	10,672,000	10,584,764	87,236	
	02 職員給料支出	5,850,000	5,776,400	73,600	
	03 職員賞与支出	1,800,000	1,798,850	1,150	
	04 非常勤職員給与支出	1,337,000	1,336,061	939	
	06 退職給付支出	277,000	267,000	10,000	
	07 法定福利費支出	1,408,000	1,406,453	1,547	
	132 事業費支出	1,456,000	1,387,582	68,418	
	05 保健衛生費支出	6,000	5,544	456	
	08 教養娯楽費支出	25,000	24,553	447	
	12 水道光熱費支出	894,000	893,102	898	
	13 燃料費支出	17,000	9,064	7,936	
	14 消耗器具備品費支出	34,000	33,057	943	
	15 保険料支出	126,000	125,670	330	
	16 賃借料支出	43,000	41,821	1,179	
	17 教育指導費支出	42,000	41,441	559	
	20 車輛費支出	193,000	140,798	52,202	
	01 車輛燃料費	139,000	132,548	6,452	
	02 車輛整備費	54,000	8,250	45,750	
	23 修繕費支出	15,000	14,080	920	
	28 諸謝金支出	3,000	1,250	1,750	
	31 作業者工賃	58,000	57,202	798	
	133 事務費支出	492,000	469,422	22,578	
	01 福利厚生費支出	36,000	31,412	4,588	
	02 職員被服費支出	13,000	12,144	856	
	04 研修研究費支出	3,000	2,420	580	
	05 事務消耗品費支出	34,000	33,602	398	
	09 修繕費支出	13,000	12,540	460	
	10 通信運搬費支出	197,000	189,885	7,115	
	13 業務委託費支出	20,000	19,053	947	
	14 手数料支出	27,000	20,769	6,231	
	16 賃借料支出	140,000	139,058	942	
	19 保守料支出	9,000	8,539	461	
	事業活動支出計(2)	12,620,000	12,441,768	178,232	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,856,000	9,126,167	729,833	
施設整備等	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
施設整備等	支出				

障害福祉サービス事業拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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					
	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	
その他の活動による収支	収入 222 その他の活動による収入	80,000	78,612	1,388	
	03 退職共済預り金収入	80,000	78,612	1,388	
	その他の活動収入計 (7)	80,000	78,612	1,388	
	支出 155 積立資産支出	205,000	178,601	26,399	
	01 退職給付引当資産支出	205,000	178,601	26,399	
	163 拠点区分間繰入金支出	12,300,000	11,332,070	967,930	
	165 その他の活動による支出	80,000	78,612	1,388	
	03 退職共済事業管理資産支出	80,000	78,612	1,388	
	その他の活動支出計 (8)	12,585,000	11,589,283	995,717	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△12,505,000	△11,510,671	△994,329	
	予備費支出 (10)	0	0	0	
		0			
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△2,649,000	△2,384,504	△264,496	
前期末支払資金残高 (12)		△22,697,000	△22,696,066	△934	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		△25,346,000	△25,080,570	△265,430	

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

障害福祉サービス事業拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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	230,000	30,000	200,000
	02 市区町村補助金収益	200,000	0	200,000
	01 市区町村補助金収益	200,000	0	200,000
	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	9,171,000	6,851,000	2,320,000
	02 市区町村受託金収益	9,171,000	6,851,000	2,320,000
	01 市区町村受託金収益	9,171,000	6,851,000	2,320,000
	087 事業収益	35,775	0	35,775
	07 その他の事業収益	35,775	0	35,775
	094 障害福祉サービス等事業収益	12,047,210	13,987,670	△1,940,460
	01 自立支援給付費収益	12,047,210	13,876,070	△1,828,860
	01 介護給付費収益	11,332,070	13,239,940	△1,907,870
	07 計画相談支援給付費収益	715,140	636,130	79,010
	03 利用者負担金収益	0	111,600	△111,600
	097 その他の事業収益	81,950	252,550	△170,600
	01 その他の事業収益	81,950	252,550	△170,600
	03 その他の事業収益	81,950	252,550	△170,600
	サービス活動収益計(1)	21,565,935	21,121,220	444,715
費用	費用			
	021 人件費	10,969,365	13,732,018	△2,762,653
	02 職員給料	5,776,400	8,763,050	△2,986,650
	03 職員賞与	1,444,850	1,523,172	△78,322
	04 賞与引当金繰入	664,000	458,000	206,000
	05 非常勤職員給与	1,299,061	663,493	635,568
	07 退職給付費用	445,601	546,760	△101,159
	08 法定福利費	1,339,453	1,777,543	△438,090
	022 事業費	1,387,582	1,522,373	△134,791
	05 保健衛生費	5,544	0	5,544
	08 教養娯楽費	24,553	27,469	△2,916
	12 水道光熱費	893,102	677,472	215,630
	13 燃料費	9,064	17,952	△8,888
	14 消耗器具備品費	33,057	22,469	10,588
	15 保険料	125,670	186,300	△60,630
	16 賃借料	41,821	41,821	0
	17 教育指導費	41,441	68,181	△26,740
	20 車輛費	140,798	249,023	△108,225
	01 車輛燃料費	132,548	126,483	6,065
	02 車輛整備費	8,250	122,540	△114,290
	22 修繕費	14,080	0	14,080
	25 租税公課	0	57,200	△57,200
	27 諸謝金	1,250	2,000	△750
	30 作業者工賃	57,202	172,486	△115,284
	023 事務費	469,422	522,195	△52,773
	01 福利厚生費	31,412	40,622	△9,210
	02 職員被服費	12,144	0	12,144
	03 旅費交通費	0	3,700	△3,700
	04 研修研究費	2,420	12,629	△10,209
	05 事務消耗品費	33,602	40,478	△6,876
	09 修繕費	12,540	0	12,540
	10 通信運搬費	189,885	218,988	△29,103
	13 業務委託費	19,053	12,096	6,957

障害福祉サービス事業拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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)
	14 手数料	20,769	47,534	△26,765
	16 賃借料	139,058	136,468	2,590
	19 保守料	8,539	9,680	△1,141
	033 減価償却費	51,749	207,000	△155,251
	サービス活動費用計(2)	12,878,118	15,983,586	△3,105,468
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,687,817	5,137,634	3,550,183
サービス活動外増減の部	106 その他のサービス活動外収益	2,000	3,000	△1,000
	04 雑収益	2,000	3,000	△1,000
	02 雑収益	2,000	3,000	△1,000
	サービス活動外収益計(4)	2,000	3,000	△1,000
	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)	2,000	3,000	△1,000
経常増減差額(7)=(3)+(6)		8,689,817	5,140,634	3,549,183
特別増減の部	特別収益計(8)	0	0	0
	051 拠点区分間繰入金費用	11,332,070	14,343,540	△3,011,470
	特別費用計(9)	11,332,070	14,343,540	△3,011,470
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△11,332,070	△14,343,540	3,011,470
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△2,642,253	△9,202,906	6,560,653
	前期繰越活動増減差額(12)	△23,102,315	△13,899,409	△9,202,906
繰越活動増減差額の部	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△25,744,568	△23,102,315	△2,642,253
	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 退職金積立金取崩額	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 退職金積立金積立額	0	0	0
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		△25,744,568	△23,102,315	△2,642,253

障害福祉サービス事業拠点区分 貸借対照表

(令和 5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	△24,053,452	△21,605,411	△2,448,041	011 流動負債	1,691,117	1,548,654	142,463
01 現金預金	△25,899,441	△23,468,221	△2,431,220	02 事業未払金	839,150	900,283	△61,133
03 事業未収金	1,835,625	1,862,810	△27,185	17 職員預り金	187,968	190,372	△2,404
04 未収金	10,364	0	10,364	24 賞与引当金	663,999	457,999	206,000
002 固定資産	3,493,805	3,288,341	205,464	012 固定負債	3,493,804	3,236,591	257,213
002 その他の固定資産	3,493,805	3,288,341	205,464	08 退職給付引当金	3,415,192	3,236,591	178,601
05 車輛運搬具	1	51,750	△51,749	11 退職共済預り金	78,612	0	78,612
18 退職給付引当資産	3,415,192	3,236,591	178,601	負債の部合計	5,184,921	4,785,245	399,676
29 退職共済事業管理資産	78,612	0	78,612	純資産の部			
				017 次期繰越活動増減差額	△25,744,568	△23,102,315	△2,642,253
				02 (うち当期活動増減差額)	△2,642,253	△9,202,906	6,560,653
				純資産の部合計	△25,744,568	△23,102,315	△2,642,253
資産の部合計	△20,559,647	△18,317,070	△2,242,577	負債及び純資産の部合計	△20,559,647	△18,317,070	△2,242,577

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(⑪))
- 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
車両運搬具	828,000	827,999	1
合計	828,000	827,999	1

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

