

平成 28 年 度

決 算 書

(計算書類及び附属明細書)

(自)平成28年 4月 1日

(至)平成29年 3月31日



社 会 福 祉 法 人 上ノ国町社会福祉協議会

資金収支計算書

自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日

法人合計

(単位：円)

勘定科目			予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収 入	会費収入	397,400	398,400	-1,000	
		寄付金収入	20,000	20,000		
		経常経費補助金収入	6,422,500	6,244,653	177,847	
		受託金収入	7,914,350	7,926,160	-11,810	
		貸付事業収入				
		事業収入	206,950	205,630	1,320	
		介護保険事業収入	21,056,450	21,645,171	-588,721	
		障害福祉サービス等事業収入	4,987,000	5,711,376	-724,376	
		その他の事業収入				
		受取利息配当金収入	5,100	4,455	645	
	その他の収入	399,870	64,027	335,843		
	事業活動収入計(1)		41,409,620	42,219,872	-810,252	
	支 出	人件費支出	33,178,370	32,502,907	675,463	
		事業費支出	6,634,000	6,972,607	-338,607	
		事務費支出	3,264,500	3,314,972	-50,472	
貸付事業支出						
共同募金配分金事業費		791,500	571,761	219,739		
負担金支出						
支払利息支出						
その他の支出						
事業活動支出計(2)		43,868,370	43,362,247	506,123		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-2,458,750	-1,142,375	-1,316,375		
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入				
		施設整備等寄附金収入				
		設備資金借入金収入				
		固定資産売却収入				
		その他の施設整備等による収入				
	施設整備等収入計(4)					
	支 出	設備資金借入金元金償還支出				
		固定資産取得支出				
		固定資産除却・廃棄支出				
		ファイナンス・リース債務の返済支出				
その他の施設整備等による支出						
施設整備等支出計(5)						
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)						
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入				
		その他の活動による収入				
		その他の活動収入計(7)				
	支 出	積立資産支出	298,500	299,100	-600	
		その他の活動による支出				
		その他の活動支出計(8)	298,500	299,100	-600	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-298,500	-299,100	600	
予備費支出(10)		6,837,436 -6,671,969		165,467		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-3,822,717	-1,441,475	-2,381,242		
前期末支払資金残高(12)		13,776,896	9,175,509	4,601,387		
当期末支払資金残高(11)+(12)		9,954,179	7,734,034	2,220,145		

事業活動計算書

自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日

法人合計

(単位：円)

勘定科目			本年度決算	前年度決算	増 減
サービス活動増減の部	収益	会費収益	398,400	397,400	1,000
		寄付金収益	20,000	22,000	-2,000
		経常経費補助金収益	6,244,653	3,796,427	2,448,226
		受託金収益	7,926,160	7,432,555	493,605
		事業収益	205,630	226,500	-20,870
		介護保険事業収益	21,645,171	22,143,533	-498,362
		障害福祉サービス等事業収益	5,711,376	5,231,194	480,182
		その他の事業収益			
		その他の収益		529,300	-529,300
	サービス活動収益計(1)		42,151,390	39,778,909	2,372,481
	費用	人件費	32,473,843	31,227,807	1,246,036
		事業費	6,972,607	7,057,296	-84,689
		事務費	3,314,972	3,384,324	-69,352
		共同募金配分金事業費	571,761	682,417	-110,656
		負担金費用			
		減価償却費	156,288	243,589	-87,301
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-13,860	-165,000	151,140
		徴収不能額			
		徴収不能引当金繰入			
		その他の費用			
	サービス活動費用計(2)		43,475,611	42,430,433	1,045,178
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-1,324,221	-2,651,524	1,327,303
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	4,455	4,580	-125
		その他のサービス活動外収益	64,027	70,707	-6,680
		サービス活動外収益計(4)	68,482	75,287	-6,805
	費用	支払利息			
		その他のサービス活動外費用			
		サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		68,482	75,287	-6,805
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		-1,255,739	-2,576,237	1,320,498
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
		固定資産受贈額	872,000		872,000
		固定資産売却益			
		その他の特別収益			
	特別収益計(8)		872,000		872,000
	費用	基本金組入額			
		固定資産売却損・処分損	80,000	17,850	62,150
		国庫補助金等特別積立金取崩額			
		国庫補助金等特別積立金積立額			
		災害損失			
		その他の特別損失			
	特別費用計(9)		80,000	17,850	62,150
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		792,000	-17,850	809,850
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-463,739	-2,594,087	2,130,348
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		8,527,242	11,121,329	-2,594,087
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		8,063,503	8,527,242	-463,739
	基本金取崩額(14)				
	基金取崩額(15)				
	その他の積立金取崩額(16)				
	その他の積立金積立額(17)				
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		8,063,503	8,527,242	-463,739

貸借対照表

平成29年 3月31日 現在

法人合計

(単位：円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
【流動資産】	11,456,811	11,308,319	148,492	【流動負債】	4,277,537	3,015,734	1,261,803
現金預金	6,863,387	6,959,727	-96,340	事業未払金	3,539,322	1,921,801	1,617,521
事業未収金	4,206,424	4,348,592	-142,168	その他の未払金			
未 収 金	387,000		387,000	1年以内返済予定リース債務			
貯 蔵 品				預 り 金			
立 替 金				職員預り金	183,455	211,009	-27,554
仮 払 金				仮 受 金			
徴収不能引当金				賞与引当金	554,760	882,924	-328,164
【固定資産】	15,959,604	15,024,792	934,812	【固定負債】	3,975,375	3,676,275	299,100
(基本財産)	1,000,000	1,000,000		リース債務			
土 地				退職給付引当金	3,975,375	3,676,275	299,100
建 物							
定期預金	1,000,000	1,000,000					
(その他固定資産)	14,959,604	14,024,792	934,812	負債の部合計	8,252,912	6,692,009	1,560,903
車輜運搬具	835,668	119,956	715,712	純 資 産 の 部			
器具及び備品	48,561	128,561	-80,000	【基 本 金】	1,000,000	1,000,000	
有形リース資産				【国庫補助金等特別積立金】		13,860	-13,860
ソフトウェア				【その他の積立金】	10,100,000	10,100,000	
無形リース資産				修繕費積立金	1,000,000	1,000,000	
貸付事業等貸付金				その他の積立金	9,100,000	9,100,000	
退職給付引当資産	3,975,375	3,676,275	299,100	【次期繰越活動増減差額】	8,063,503	8,527,242	-463,739
修繕費積立資産	1,000,000	1,000,000		(うち当期活動増減差額)	-463,739	-2,594,087	2,130,348
その他の積立資産	9,100,000	9,100,000					
				純資産の部合計	19,163,503	19,641,102	-477,599
資産の部合計	27,416,415	26,333,111	1,083,304	負債及び純資産の部合計	27,416,415	26,333,111	1,083,304

脚注：減価償却累計額

2,448,159 円

計算書類に対する注記(社会福祉法人 上ノ国町社会福祉協議会)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
- ・ 上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物並びに器具及び備品一定額法
- ・ リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格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 … 北海道民間社会福祉事業職員共済会の通知に基づき、会員出資金掛金相当額を計上している。
- ・ 賞与引当金 … 支給額のうち当期分に相当する額を計上。

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

- ・ 独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度
- ・ 一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会による退職共済制度

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

当法人では、社会福祉事業のみを実施しており、拠点も一般会計だけであるから、以下の書類は作成していない。

(2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

(4) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ア 法人運営事業(一般会計)
- イ 地域福祉事業(一般会計)
- ウ 在宅福祉事業(一般会計)
- エ 生活福祉資金貸付事業(一般会計)
- オ 介護保険事業(一般会計)
- カ 障害福祉サービス事業(一般会計)

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
土地	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
定期預金	10,100,000	0	0	10,100,000
投資有価証券	0	0	0	0
合計	10,100,000	0	0	10,100,000

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

車輛運搬具の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金13,860円を取り崩した。

8. 担保に供している資産

該当なし。

9. 固定資産の取得価格、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)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車輛運搬具	1,880,888	1,045,220	835,668
器具及び備品	1,451,500	1,402,939	48,561
合計	3,332,388	2,448,159	884,229

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。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	4,206,424	0	4,206,424
未収金	387,000	0	387,000
徴収不能引当金	0	0	0
合計	4,593,424	0	4,593,424

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。

平成 28 年 度

付 属 明 細 書



社 会 福 祉 法 人 上 ノ 国 町 社 会 福 祉 協 議 会

目 次

別紙3(①)	借入金明細書	1
別紙3(②)	寄附金収益明細書	2
別紙3(③)	補助金事業収益明細書	3
別紙3(④)	事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書	4
別紙3(⑤)	事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書	5
別紙3(⑥)	基本金明細書	6
別紙3(⑦)	国庫補助金等特別積立金明細書	7
別紙3(⑧)	基本財産及びその他の固定資産の明細書	8
別紙3(⑨)	引当金明細書	9
別紙3(⑩)	拠点区分資金収支計算書	10
別紙3(⑪)	拠点区分事業活動計算書	15
別紙3(⑫)	積立金・積立資産明細書	18
別紙3(⑬)	サービス区分間繰入金明細書	19
別紙3(⑭)	サービス区分間貸付金(借入金)残高明細書	20

借入金明細書

(自) 平成 28年 4 月 1日 (至) 平成 29年 3 月 31日

社会福祉法人 上ノ国町社会福祉協議会

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番又は内容	帳簿価額
設備資金借入金						()									
						()									
						()									
						()									
						()									
	計					()									
長期運営資金借入金						()									
						()									
						()									
						()									
						()									
	計					()									
短期運営資金借入金															
	計														
合計						()									

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合には、区分を新設するものとする。

寄 附 金 収 益 明 細 書

(自) 平成 28 年 4 月 1 日

(至) 平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人 上ノ国町社会福祉協議会

(単位:円)

寄付者の属性	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	
					一般会計区分	
その他	経常	1	10,000	0	10,000	
その他	経常	1	10,000	0	10,000	
区分小計		2	20,000	0	20,000	
区分小計						
合計		2	20,000	0	20,000	

(注)

1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業収益明細書

自 平成 28年 4 月 1日

至 平成 29年 3 月 31日

社会福祉法人 上ノ国町社会福祉協議会

(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
						一般会計
上ノ国町共同募金委員会 共同募金配分金	共同募金	790,653	0	790,653	0	790,653
区分小計		790,653	0	790,653	0	790,653
上ノ国町 法人運営事業補助金	経常経費	2,815,000	0	2,815,000	0	2,815,000
上ノ国町 法人運営事業補助金	経常経費	2,252,000	0	2,252,000	0	2,252,000
上ノ国町 法人運営事業補助金	経常経費	387,000	0	387,000	0	387,000
区分小計		5,454,000	0	5,454,000	0	5,454,000
合計		6,244,653	0	6,244,653	0	6,244,653

(注)

1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。

なお、運用指針別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。
また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

(至) 平成 29 年 3 月 31 日

(単位:円)

(単位:円)

(注)繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高の別を記入すること。

事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

(自) 平成 28年 4 月 1日

(至) 平成 29年 3 月 31日

社会福祉法人 上ノ国町社会福祉協議会

1) 事業区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計			
長期				
	小計			
	合計			

2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計			
長期				
	小計			
	合計			

基 本 金 明 細 書

自 平成 28 年 4 月 1日

至 平成 29 年 3 月 31日

社会福祉法人 上ノ国町社会福祉協議会

(単位:円)

組入れ及び取り崩しの事由		事由発生年月日	金 額	摘 要
前年度末残高			1,000,000	
第一号基本金	第1号基本金		1,000,000	江差信用金庫上ノ国支店 定期預金 証書No.042337
第一号基本金	当期組入額		0	
	計		0	
	当期取崩額		0	
	計		0	
	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
当期末残高			1,000,000	
第1号基本金	第1号基本金		1,000,000	江差信用金庫上ノ国支店 定期預金 証書No.042337

国庫補助金等特別積立金明細書

自 平成 28 年 4 月 1日
至 平成 29 年 3 月 31日

社会福祉法人 上ノ国町社会福祉協議会

(単位 円)

区分並びに積立及び取崩の事由		補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳		
		国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		一般会計		
前期繰越額					13,860	13,860		
当期積立額								
	当期積立額計			0	0	0		
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額 特別費用の控除項目として計上する取崩額				13,860	13,860		
	当期取崩額合計				13,860	13,860		
当期末残高					0	0		

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(会計基準注解(注10)参照)。

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) 平成 28年 4 月 1日 (至) 平成 29年 3 月 31日

社会福祉法人 上ノ国町社会福祉協議会
拠 点 区 分 一 般 会 計

(単位:円)

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)		適 要
		うち国庫補助金額		うち国庫補助金額		うち国庫補助金額		うち国庫補助金額		うち国庫補助金額		うち国庫補助金額		うち国庫補助金額	
基本財産(有形固定資産)															
基本財産 合計															
その他の固定資産(有形固定資産)①															
【車両運搬具】															
スズキアルト	119,956	13,860	0	0	119,955	13,860	0	0	1	0	1,008,887	660,000	1,008,888	660,000	
ホンダフリード(寄贈車)	0	0	872,000	0	36,333	0	0	0	835,667	0	36,333	0	872,000	0	
【器具及び備品】															
行事用テント	20,000	0	0	0	0	0	0	0	20,000	0	180,000	100,000	200,000	100,000	
車庫(一棟)	80,000	0	0	0	0	0	80,000	0	0	0	800,000	0	800,000	0	
行事用テント	28,560	0	0	0	0	0	0	0	28,560	0	257,040	142,800	285,600	142,800	
大判プリンター	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	165,899	0	165,900	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	248,517	13,860	872,000	0	156,288	13,860	80,000	0	884,229	0	2,448,159	902,800	3,332,388	902,800	
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	248,517	13,860	872,000	0	156,288	13,860	80,000	0	884,229	0	2,448,159	902,800	3,332,388	902,800	
基本財産及びその他の固定資産計	248,517	13,860	872,000	0	156,288	13,860	80,000	0	884,229	0	2,448,159	902,800	3,332,388	902,800	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差 引	248,517	13,860	872,000	0	156,288	13,860	80,000	0	884,229	0					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」の欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金をうけた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引 当 金 明 細 書

(自) 平成 28年 4 月 1日 (至) 平成 29年 3 月 31日

社会福祉法人 上ノ国町社会福祉協議会
拠 点 区 分 一 般 会 計

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	適要
			目的使用	その他		
賞与引当金	882,924	554,760	0	882,924	554,760	
退職給付引当金	3,676,275	299,100	0	0	3,975,375	
計	4,559,199	853,860	0	882,924	4,530,135	

- (注)
1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細書を記載する。
 2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
 3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払いを伴わない退職給付引当金の増加減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

一般会計拠点区分 資金収支明細書

自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日

一般会計

(単位：円)

勘定科目			サービス区分					合 計	内部取引消去	拠点区分合計
			法人運営事業	地域福祉事業	在宅福祉事業	生活福祉資金貸付事業	介護保険事業	障害福祉サービス事業		
事業活動による収支	収 入	《会費収入》	398,400						398,400	398,400
		個人会費収入	398,400						398,400	398,400
		法人会費収入								
		賛助会費収入								
		その他の会費収入								
		《寄付金収入》	20,000						20,000	20,000
		一般寄付金収入	20,000						20,000	20,000
		その他の寄付金収入								
		《経常経費補助金収入》	5,473,153	771,500					6,244,653	6,244,653
		都道府県補助金収入								
		市区町村補助金収入	5,454,000						5,454,000	5,454,000
		法人運営費補助金収入	5,454,000						5,454,000	5,454,000
		共同募金配分金収入	19,153	771,500					790,653	790,653
		一般募金配分金収入	19,153	771,500					790,653	790,653
		歳末たすけあい配分金収入								
		災害等準備金収入								
		その他の補助金収入								
		《受託金収入》			7,837,660	88,500			7,926,160	7,926,160
		都道府県受託金収入								
		市区町村受託金収入			7,837,660				7,837,660	7,837,660
		都道府県社協受託金収入				88,500			88,500	88,500
		その他の受託金収入								
		《貸付事業収入》								
		償還金収入								
		《事業収入》		45,000	160,630				205,630	205,630
		生活改善運動推進事業収入		45,000					45,000	45,000
		介護保険独自介護サービス事業収入			160,630				160,630	160,630
		利用料収入			110,030				110,030	110,030
		福祉有償運送利用料収入			50,600				50,600	50,600
		移送外出支援サービス事業収入								
		利用料収入								
		福祉有償運送利用料収入								
		外出支援サービス事業収入								
		利用料収入								
		福祉有償運送利用料収入								
		通院（院内）介助支援サービス事業収入								
		利用料収入								
		福祉有償運送利用料収入								
		生活援助サービス事業収入								
		利用料収入								
		福祉有償運送利用料収入								

一般会計拠点区分 資金収支明細書

自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日

一般会計

(単位：円)

勘定科目			サービス区分						合 計	内部取引消去	拠点区分合計
			法人運営事業	地域福祉事業	在宅福祉事業	生活福祉資金貸付事業	介護保険事業	障害福祉サービス事業			
事業活動による収支	収 入	《介護保険事業収入》					21,645,171		21,645,171		21,645,171
		居宅介護料収入					16,853,578		16,853,578		16,853,578
		(介護報酬収入)					15,735,257		15,735,257		15,735,257
		介護報酬収入					15,735,257		15,735,257		15,735,257
		介護予防報酬収入									
		(利用者負担金収入)					1,118,321		1,118,321		1,118,321
		介護負担金収入(公費)									
		介護負担金収入(一般)					1,121,345		1,121,345		1,121,345
		介護予防負担金収入(公費)									
		介護予防負担金収入(一般)					-3,024		-3,024		-3,024
		介護予防・日常生活支援総合事業収入					4,379,190		4,379,190		4,379,190
		事業費収入					4,379,190		4,379,190		4,379,190
		事業負担金収入(公費)									
		事業負担金収入(一般)									
		利用者等利用料収入					495,953		495,953		495,953
		介護予防・日常生活支援									
		総合事業利用料収入					415,353		415,353		415,353
		福祉有償運送利用料収入					80,600		80,600		80,600
		その他の利用料収入									
		(保険等査定減)					-83,550		-83,550		-83,550
		《障害福祉サービス等事業収入》			2,200			5,709,176	5,711,376		5,711,376
		自立支援給付費収入						5,428,467	5,428,467		5,428,467
		介護給付費収入						5,428,467	5,428,467		5,428,467
		利用者負担金収入						289,963	289,963		289,963
		介護負担金収入						136,163	136,163		136,163
		福祉有償運送利用料収入						153,800	153,800		153,800
		その他の事業収入			2,200				2,200		2,200
		地域生活支援受託事業利用料収益									
		福祉有償運送利用料収入			2,200				2,200		2,200
		(保険等査定減)						-9,254	-9,254		-9,254
		《その他の事業収入》									
		その他の事業収入									
		その他の事業収入									
		《受取利息配当金収入》	3,161	47		2	375	870	4,455		4,455
		《その他の収入》	64,027						64,027		64,027
		受入研修費収入									
		雑 収 入	64,027						64,027		64,027
		雑 収 入	64,027						64,027		64,027
		共済会退職手当金収入									
		事業活動収入計(1)	5,958,741	816,547	8,000,490	88,502	21,645,546	5,710,046	42,219,872		42,219,872

一般会計拠点区分 資金収支明細書

自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日

一般会計

(単位：円)

勘定科目			サービス区分					合 計	内部取引消去	拠点区分合計
			法人運営事業	地域福祉事業	在宅福祉事業	生活福祉資金貸付事業	介護保険事業	障害福祉サービス事業		
事業活動による収支	支 出	《人件費支出》	8,956,563		5,644,749		15,048,285	2,853,310	32,502,907	32,502,907
		職員給料支出	6,505,030		1,984,068		3,975,830	553,310	13,018,238	13,018,238
		職員賞与支出	1,030,380				633,100		1,663,480	1,663,480
		非常勤職員給与支出			3,356,160		9,342,231	2,300,000	14,998,391	14,998,391
		退職給付支出	487,500				-174,600		312,900	312,900
		退職給付支出	268,200				44,700		312,900	312,900
		共済会退職金	219,300				-219,300			
		法定福利費支出	933,653		304,521		1,271,724		2,509,898	2,509,898
		《事業費支出》	193,009	102,600	1,782,994	48,000	4,511,723	334,281	6,972,607	6,972,607
		保健衛生費支出								
		消耗器具備品費支出		102,600	259,307		65,514		427,421	427,421
		保険料支出					118,680	30,000	148,680	148,680
		手数料支出								
		賃借料支出			766,908		2,947,376		3,714,284	3,714,284
		車輛費支出	130,965		756,779		1,380,153	304,281	2,572,178	2,572,178
		会議費支出	52,044						52,044	52,044
		通信運搬費支出								
		渉外費支出								
		諸 謝 金				48,000			48,000	48,000
		雑 支 出	10,000						10,000	10,000
		《事務費支出》	1,278,497	8,133	572,747	40,500	1,162,360	252,735	3,314,972	3,314,972
		福利厚生費支出	25,428		50,651		133,342		209,421	209,421
		福利厚生費支出	17,988		50,651		128,902		197,541	197,541
		共済会会員掛金	7,440				4,440		11,880	11,880
		職員被服費支出								
		旅費交通費支出	225,460						225,460	225,460
		研修研究費支出	149,280			31,760	7,620		188,660	188,660
		事務消耗品費支出	19,611	8,133	79,699	3,500	29,381	13,252	153,576	153,576
		印刷製本費支出								
		修繕費支出								
		通信運搬費支出	30,022		132,134	5,024	167,334	36,065	370,579	370,579
		会議費支出								
		広報費支出								
		手数料支出	22,320		9,850	216	44,338		76,724	76,724
		保険料支出	37,900		123,935		164,075	24,450	350,360	350,360
		賃借料支出	526,524		170,478		565,270	178,968	1,441,240	1,441,240
		租税公課支出								
		保守料支出								
		渉外費支出	22,452						22,452	22,452
		諸会費支出	219,500		6,000		51,000		276,500	276,500
		雑 支 出								
		《貸付事業支出》								
		貸付金支出								

一般会計拠点区分 資金収支明細書

自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日

一般会計

(単位：円)

勘定科目			サービス区分						合 計	内部取引消去	拠点区分合計
			法人運営事業	地域福祉事業	在宅福祉事業	生活福祉資金貸付事業	介護保険事業	障害福祉サービス事業			
その他の活動による収支	収 入	《積立資産取崩収入》									
		退職給付引当資産取崩収入									
		共済会退職手当金収入									
		修繕費積立資産取崩収入									
		その他の積立資産取崩収入									
	《拠点区分間繰入金収入》										
	《サービス区分間繰入金収入》	5,801,365	200,000	1,000,000		4,000,000		11,001,365	-11,001,365		
	《その他の活動による収入》										
	その他の収入										
	その他の活動収入計(7)	5,801,365	200,000	1,000,000		4,000,000		11,001,365	-11,001,365		
支 出	《積立資産支出》	186,480				112,620		299,100		299,100	
	退職給付引当資産支出	186,480				112,620		299,100		299,100	
	共済会会員・第2出資金	186,480				112,620		299,100		299,100	
	修繕費積立資産支出										
	その他の積立資産支出										
	《拠点区分間繰入金支出》										
	《サービス区分間繰入金支出》	1,000,071	200,047	1,000,000	2	5,800,375	3,000,870	11,001,365	-11,001,365		
《その他の活動による支出》											
その他の支出											
その他の活動支出計(8)	1,186,551	200,047	1,000,000	2	5,912,995	3,000,870	11,300,465	-11,001,365	299,100		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		4,614,814	-47		-2	-1,912,995	-3,000,870	-299,100		-299,100	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			130,546	148,946			-989,817	-731,150	-1,441,475		-1,441,475

前期末支払資金残高(11)	646,703	459,270			5,461,519	2,608,017	9,175,509		9,175,509
当期末支払資金残高(10)+(11)	777,249	608,216			4,471,702	1,876,867	7,734,034		7,734,034

一般会計拠点区分 事業活動明細書

自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日

一般会計

(単位：円)

勘定科目			サービス区分					合 計	内部取引消去	拠点区分合計
			法人運営事業	地域福祉事業	在宅福祉事業	生活福祉資金貸付事業	介護保険事業	障害福祉サービス事業		
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	【介護保険事業収益】					21,645,171		21,645,171	21,645,171
		居宅介護料収益					16,856,602		16,856,602	16,856,602
		（介護報酬収益）					15,735,257		15,735,257	15,735,257
		介護報酬収益					15,735,257		15,735,257	15,735,257
		介護予防報酬収益								
		（利用者負担金収益）					1,121,345		1,121,345	1,121,345
		介護負担金収益（公費）								
		介護負担金収益（一般）					1,121,345		1,121,345	1,121,345
		介護予防負担金収益（公費）								
		介護予防負担金収益（一般）								
		介護予防・日常生活支援総合事業収益					4,379,190		4,379,190	4,379,190
		事業費収益					4,379,190		4,379,190	4,379,190
		事業負担金収益（公費）								
		事業負担金収益（一般）								
		利用者等利用料収益					492,929		492,929	492,929
		介護予防・日常生活支援								
		総合事業利用料収益					412,329		412,329	412,329
		福祉有償運送利用料収益					80,600		80,600	80,600
		その他の利用料収益								
		（保険等査定減）					-83,550		-83,550	-83,550
		【障害福祉サービス等事業収益】			2,200			5,709,176	5,711,376	5,711,376
		自立支援給付費収益						5,428,467	5,428,467	5,428,467
		介護給付費収益						5,428,467	5,428,467	5,428,467
		利用者負担金収益						289,963	289,963	289,963
		介護負担金収益						136,163	136,163	136,163
		福祉有償運送利用料収益						153,800	153,800	153,800
		その他の事業収益			2,200			2,200		2,200
		地域生活支援受託事業利用料収益								
		福祉有償運送利用料収益			2,200			2,200		2,200
		（保険等査定減）						-9,254	-9,254	-9,254
		【その他の事業収益】								
		その他の事業収益								
		その他の事業収益								
		【その他の収益】								
		雑 収 益								
		共済会退職手当金収益								
		サービス活動収益計(1)	5,891,553	816,500	8,000,490	88,500	21,645,171	5,709,176	42,151,390	42,151,390

一般会計拠点区分 事業活動明細書

自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日

一般会計

(単位：円)

勘定科目			サービス区分						合 計	内部取引消去	拠点区分合計
			法人運営事業	地域福祉事業	在宅福祉事業	生活福祉資金貸付事業	介護保険事業	障害福祉サービス事業			
費用		【人 件 費】	8,931,609		5,644,749		15,044,175	2,853,310	32,473,843		32,473,843
		職員給料	6,505,030		1,984,068		3,975,830	553,310	13,018,238		13,018,238
		職員賞与	1,030,380				633,100		1,663,480		1,663,480
		賞与引当金繰入	7,866				-336,030		-328,164		-328,164
		非常勤職員給与			3,356,160		9,342,231	2,300,000	14,998,391		14,998,391
		退職給付費用	454,680				157,320		612,000		612,000
		法定福利費	933,653		304,521		1,271,724		2,509,898		2,509,898
		【事 業 費】	193,009	102,600	1,782,994	48,000	4,511,723	334,281	6,972,607		6,972,607
		保健衛生費									
		消耗器具備品費		102,600	259,307		65,514		427,421		427,421
		保 険 料					118,680	30,000	148,680		148,680
		手 数 料									
		賃 借 料			766,908		2,947,376		3,714,284		3,714,284
		車 輜 費	130,965		756,779		1,380,153	304,281	2,572,178		2,572,178
		会 議 費	52,044						52,044		52,044
		通信運搬費									
		渉 外 費									
		諸 謝 金				48,000			48,000		48,000
		雑 費	10,000						10,000		10,000
		【事 務 費】	1,278,497	8,133	572,747	40,500	1,162,360	252,735	3,314,972		3,314,972
		福利厚生費	25,428		50,651		133,342		209,421		209,421
		職員被服費									
		旅費交通費	225,460						225,460		225,460
		研修研究費	149,280			31,760	7,620		188,660		188,660
		事務消耗品費	19,611	8,133	79,699	3,500	29,381	13,252	153,576		153,576
		印刷製本費									
		修 繕 費									
		通信運搬費	30,022		132,134	5,024	167,334	36,065	370,579		370,579
		会 議 費									
		広 報 費									
		手 数 料	22,320		9,850	216	44,338		76,724		76,724
		保 険 料	37,900		123,935		164,075	24,450	350,360		350,360
		賃 借 料	526,524		170,478		565,270	178,968	1,441,240		1,441,240
サービス活動増減の	費用	租税公課									
		保 守 料									
		渉 外 費	22,452						22,452		22,452
		諸 会 費	219,500		6,000		51,000		276,500		276,500
		雑 費									
		【共同募金配分金事業費】	14,940	556,821					571,761		571,761
		一般募金配分金事業費	14,940	556,821					571,761		571,761
		老人福祉活動費		36,480					36,480		36,480
		障害児・者福祉活動費		1,800					1,800		1,800
		児童・青少年福祉活動費		203,000					203,000		203,000

一般会計拠点区分 事業活動明細書

自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日

一般会計

(単位：円)

勘定科目			サービス区分					合 計	内部取引消去	拠点区分合計
			法人運営事業	地域福祉事業	在宅福祉事業	生活福祉資金貸付事業	介護保険事業	障害福祉サービス事業		
部		母子・父子福祉活動費								
		福祉育成・援助活動費	14,940	313,069					328,009	328,009
		ボランティア活動育成事業費		2,472					2,472	2,472
		災害ボランティア支援事業費								
		歳末たすけあい配分金事業費								
		返還金費用								
		【負担金費用】								
		負担金費用								
		【減価償却費】	156,288						156,288	156,288
		車輛運搬具減価償却費	156,288						156,288	156,288
		器具及び備品減価償却費								
		有形リース資産減価償却費								
		ソフトウェア償却費								
		無形リース資産減価償却費								
		その他の減価償却費								
		【国庫補助金等特別積立金取崩額】	-13,860						-13,860	-13,860
		【徴収不能額】								
		【徴収不能引当金繰入】								
		【その他の費用】								
		サービス活動費用計(2)	10,560,483	667,554	8,000,490	88,500	20,718,258	3,440,326	43,475,611	43,475,611
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-4,668,930	148,946			926,913	2,268,850	-1,324,221	-1,324,221
サービス活動外増減の部	収 益	【借入金利息補助金収益】								
		【受取利息配当金収益】	3,161	47		2	375	870	4,455	4,455
		【その他のサービス活動外収益】	64,027						64,027	64,027
		受入研修費収益								
		雑 収 益	64,027						64,027	64,027
	費 用	サービス活動外収益計(4)	67,188	47		2	375	870	68,482	68,482
		【支払利息】								
		【その他のサービス活動外費用】								
		雑 損 失								
		サービス活動外費用計(5)								
部		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	67,188	47		2	375	870	68,482	68,482
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-4,601,742	148,993		2	927,288	2,269,720	-1,255,739	-1,255,739

積立金・積立資産明細書

(自) 平成 28 年 4月 1日 (至) 平成 29 年 3月 31日

社会福祉法人 上ノ国町社会福祉協議会
 拠点区分 一般会計

(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
修繕費等積立金	1,000,000	0	0	1,000,000	
その他の積立金	9,100,000	0	0	9,100,000	
計	10,100,000	0	0	10,100,000	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	3,676,275	299,100	0	3,975,375	退職給付引当金に対応 による引当資産
修繕費等積立資産	1,000,000			1,000,000	
その他の積立資産	9,100,000			9,100,000	
計	13,776,275	299,100	0	14,075,375	

(注) 1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
 2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

サービス区分間繰入金明細書

(自) 平成 28 年 4 月 1 日 (至) 平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人 上ノ国町社会福祉協議会

拠点区分 一般 会計

(単位:円)

サービス区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
介護保険事業	法人運営	介護保険事業収入	4,500,000	運営資金
通所予防教室	法人運営	受託金収入	500,000	運用資金一時借入
通所予防教室	介護保険事業	受託金収入	500,000	運用資金一時借入
法人運営	通所予防教室	前期支払資金残高	500,000	運用資金一時借入金返済分
法人運営	介護保険事業	前期支払資金残高	500,000	運営資金
介護保険事業	通所予防教室	介護保険事業収入	500,000	運用資金一時借入金返済分
障害福祉サービス事業	介護保険事業	障害福祉サービス等事業収入	3,000,000	運営資金
介護保険事業	法人運営	資金の動き無し	800,000	過年度部門コードの修正のみ
福祉振興事業	福祉推進事業	運用収入	100,000	運営資金
地域福祉活動推進事業	福祉推進事業	運用収入	100,000	運営資金
介護保険事業	法人運営	介護保険事業収入	375	預金利息を運営資金に繰入
障害福祉サービス事業	法人運営	障害福祉サービス等事業収入	870	預金利息を運営資金に繰入
地域福祉活動推進事業	法人運営	運用収入	47	預金利息を運営資金に繰入
心配ごと相談所事業	法人運営	運用収入	12	預金利息を運営資金に繰入
愛情銀行	法人運営	運用収入	59	預金利息を運営資金に繰入
生活福祉資金貸付事業	法人運営	運用収入	2	預金利息を運営資金に繰入

(注) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)を作成した拠点において、本明細書を作成のこと。

繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

サービス区分間貸付金(借入金)残高明細書

(自) 平成 28年 4 月 1日 (至) 平成 29年 3 月 31日

社会福祉法人 上ノ国町社会福祉協議会

拠点区分 一 般 会 計

(単位:円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
合計			

(注) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)を作成した拠点において、本明細書を作成のこと。

財 産 目 録
平成29年 3月31日 現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物置等	取得年度	使用目的等	取得価格	減価償却累計額	貸借対照表価額
Ⅰ 資産の部						
1 流動資産						
普通預金	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店(一般会計)	-	運転資金として	-	-	1,234,106
	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店(ホームヘルプ事業)	-	運転資金として	-	-	2,663,486
	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店(受託事業)	-	運転資金として	-	-	1,975,595
	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店(生活福祉事業)	-	運転資金として	-	-	0
	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店(歳入歳出)	-	運転資金として	-	-	209,644
	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店(供花会計)	-	運転資金として	-	-	248,752
	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店(心配ごと相談)	-	運転資金として	-	-	63,264
	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店(愛情銀行)	-	運転資金として	-	-	468,540
	小 計					6,863,387
事業未収金	-	2月分介護報酬等	-	-	4,206,424	
未収金	-	H28年度町補助金(残金)	-	-	387,000	
流 動 資 産 合 計						11,456,811
2 固定資産						
(1) 基本財産						
定期預金	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店 定期預金(0243753)	-	基本財産特定預金	-	-	1,000,000
基 本 財 産 合 計						1,000,000
(2) その他の固定資産						
車輛運搬具	スズキアルト(共同募金車輛)	-	事務局使用	1,008,888	1,008,887	1
	ホンダステーションワゴンフリード	-	利用者病院移送用として	872,000	36,333	835,667
	小 計					835,668
器具及び備品	行事用テント 2張	-	行事の際、使用	485,600	437,040	48,560
	大判プリンター	-	行事の際、使用	165,900	165,899	1
	小 計					48,561
退職給付引当資産	共済会退職手当預け金	-	職員退職金として	-	-	3,975,375
修繕費積立資金	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店 定期預金(0406460)	-	将来における修繕目的のために積み立てている定期預金	-	-	1,000,000
その他の積立資産	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店 定期預金(0365949)	-	将来における運用施設整備の目的のために積み立てている定期預金	-	-	500,000
	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店 定期預金(0375227)	-	将来における運用施設整備の目的のために積み立てている定期預金	-	-	100,000
	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店 定期預金(0375219)	-	将来における運用施設整備の目的のために積み立てている定期預金	-	-	500,000
	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店 定期預金(0375201)	-	将来における運用施設整備の目的のために積み立てている定期預金	-	-	2,000,000
	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店 定期預金(0375730)	-	将来における運用施設整備の目的のために積み立てている定期預金	-	-	500,000
	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店 定期預金(0385610)	-	将来における運用施設整備の目的のために積み立てている定期預金	-	-	2,000,000
	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店 定期預金(0395671)	-	将来における運用施設整備の目的のために積み立てている定期預金	-	-	2,000,000
	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店 定期預金(0415530)	-	将来における運用施設整備の目的のために積み立てている定期預金	-	-	1,500,000
	小 計					9,100,000
その他の固定資産合計						14,959,604
固 定 資 産 合 計						15,959,604
資 産 合 計						27,416,415
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分車輛燃料費他	-		-	-	3,539,322
職員預り金	3月分源泉所得税他	-		-	-	183,455
賞与引当金	H29年度賞与引当計上	-		-	-	554,760
流 動 負 債 合 計						4,277,537
2 固定負債						
退職給付引当金	共済会退職給付引当金	-		-	-	3,975,375
固 定 負 債 合 計						3,975,375
負 債 合 計						8,252,912
差引純資産合計						19,163,503

上記は、財産目録に相違ない。
平成29年5月12日
社会福祉法人 上ノ国町社会福祉協議会
会 長 大 島 司