

平成28年度 社会福祉法人佐々町社会福祉協議会

## 一般会計 計算関係書類

### 【目次】

1. 法人単位資金収支計算書（第一号第一様式）・・・1～2
2. 法人単位事業活動計算書（第二号第一様式）・・・3～4
3. 法人単位貸借対照表（第三号第一様式）・・・5
4. 財 産 目 録・・・6～8
5. 監 査 報 告 書・・・9

法人単位資金収支計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第一様式(第七条関係)

(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	0288 会費収入	150,000	108,715	-41,285	
		0290 寄附金収入	1,130,000	1,130,000	0	
		0291 経常経費補助金収入	3,137,000	3,170,429	33,429	
		0296 受託金収入	12,792,000	12,762,120	-29,880	
		0303 貸付事業収入	400,000	85,000	-315,000	
		0305 事業収入	0	5,300	5,300	
		0165 介護保険事業収入	64,837,000	66,660,364	1,823,364	
		0184 障害福祉サービス等事業収入	115,000	139,330	24,330	
		0200 受取利息配当金収入	264,000	253,161	-10,839	
		0201 その他の収入	740,000	755,940	15,940	
		事業活動収入計(1)	83,565,000	85,070,359	1,505,359	
	支出	0129 人件費支出	65,109,000	63,582,975	1,526,025	
		0130 事業費支出	16,178,000	15,326,709	851,291	
		0131 事務費支出	7,891,000	7,148,546	742,454	
		0309 貸付事業支出	563,000	100,000	463,000	
		0310 共同募金配分金事業費	330,000	363,429	-33,429	
		0313 助成金支出	977,000	863,283	113,717	
0138 その他の支出		400,000	406,536	-6,536		
事業活動支出計(2)		91,448,000	87,791,478	3,656,522		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-7,883,000	-2,721,119	5,161,881		
施設整備等による収支	収入	0205 施設整備等寄附金収入	0	740,000	740,000	
		施設整備等収入計(4)	0	740,000	740,000	
	支出	0144 固定資産取得支出	0	740,000	-740,000	
		施設整備等支出計(5)	0	740,000	-740,000	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	

法人単位資金収支計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第一様式(第七条関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考	
その他の活動による収支	収入	0308 基金積立資産取崩収入	12,443,000	11,982,511	-460,489	
		0222 拠点区分間繰入金収入	6,441,000	10,121,904	3,680,904	
		0223 サービス区分間繰入金収入	7,932,000	7,514,982	-417,018	
		その他の活動収入計(7)	26,816,000	29,619,397	2,803,397	
	支出	0317 基金積立資産支出	1,130,000	1,130,000	0	
		0160 拠点区分間繰入金支出	6,441,000	10,121,904	-3,680,904	
		0161 サービス区分間繰入金支出	7,932,000	7,514,982	417,018	
		0162 その他の活動による支出	2,958,000	2,945,400	12,600	
		その他の活動支出計(8)	18,461,000	21,712,286	-3,251,286	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		8,355,000	7,907,111	-447,889	
	予備費支出(10)		6,303,000			
		0	—	6,303,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-5,831,000	5,185,992	11,016,992		
前期末支払資金残高(12)		5,831,000	12,906,374	7,075,374		
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	18,092,366	18,092,366		

法人単位事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第一様式(第七条関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	備考	
サービス活動増減の部	収益	0259 会費収益	108,715	165,547	-56,832	
		0261 寄附金収益	1,130,000	1,362,511	-232,511	
		0262 経常経費補助金収益	3,170,429	3,278,852	-108,423	
		0267 受託金収益	12,762,120	11,715,258	1,046,862	
		0276 事業収益	5,300	5,900	-600	
		0056 介護保険事業収益	66,660,364	65,416,204	1,244,160	
		0075 障害福祉サービス等事業収益	139,330	644,575	-505,245	
		サービス活動収益計(1)	83,976,258	82,588,847	1,387,411	
	費用	0015 人件費	63,582,975	66,314,389	-2,731,414	
		0016 事業費	15,326,709	17,555,151	-2,228,442	
		0017 事務費	7,148,546	7,073,336	75,210	
		0279 共同募金配分金事業費	363,429	404,852	-41,423	
		0282 助成金費用	863,283	872,671	-9,388	
		0027 減価償却費	883,578	958,957	-75,379	
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-680,823	-711,444	30,621	
0031 退職給与引当金繰入		3,944,360	5,586,170	-1,641,810		
サービス活動費用計(2)	91,432,057	98,054,082	-6,622,025			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-7,455,799	-15,465,235	8,009,436		
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	253,161	267,401	-14,240	
		0098 その他のサービス活動外収益	755,940	748,478	7,462	
		サービス活動外収益計(4)	1,009,101	1,015,879	-6,778	
	費用	0038 その他のサービス活動外費用	406,536	467,161	-60,625	
		サービス活動外費用計(5)	406,536	467,161	-60,625	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		602,565	548,718	53,847		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-6,853,234	-14,916,517	8,063,283		

法人単位事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第一様式(第七条関係)

(単位：円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	備考
特別増減の部	収益	0101 施設整備等寄附金収益	740,000	0	740,000
		0106 拠点区分間繰入金収益	10,121,904	5,550,280	4,571,624
		0107 サービス区分間繰入金収益	7,514,982	6,773,194	741,788
		特別収益計(8)	18,376,886	12,323,474	6,053,412
	費用	0042 固定資産売却損・処分損	1	82,120	-82,119
		0047 拠点区分間繰入金費用	10,121,904	5,550,280	4,571,624
		0048 サービス区分間繰入金費用	7,514,982	6,773,194	741,788
		特別費用計(9)	17,636,887	12,405,594	5,231,293
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		739,999	-82,120	822,119
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-6,113,235	-14,998,637	8,885,402
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		394,339	7,909,547	-7,515,208
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		-5,718,896	-7,089,090	1,370,194
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	基金取崩額(15)		10,852,511	7,484,609	3,367,902
	国庫補助金等特別積立金取崩額(16)		0	0	0
	その他の積立金積立額(17)		98	1,180	-1,082
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		5,133,517	394,339	4,739,178

法人単位貸借対照表  
平成29年 3月31日現在

第三号第一様式(第七条関係)  
(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
0001 流動資産	22,190,304	21,277,674	912,630	0006 流動負債	4,097,938	8,371,300	-4,273,362
1111 現金	0	0	0	2112 事業未払金	0	0	0
1112 定期預金	0	0	0	2113 その他の未払金	0	0	0
1113 普通預金	11,382,674	9,587,793	1,794,881	2131 未払費用	3,364,668	7,569,023	-4,204,355
0001 一般会計	5,566,171	3,756,388	1,809,783	2161 未返還金	0	0	0
0002 福祉資金貸付金	5,075,754	5,090,754	-15,000	2132 預り金	9,495	49,495	-40,000
0003 福祉資金貸付金欠損補填金	279,063	278,972	91	2133 職員預り金	720,795	752,782	-31,987
0004 職員研修事業研修費貸付金	461,686	461,679	7	2141 前受金	0	0	0
0005 職員退職手当積立基金	0	0	0	2151 仮受金	2,980	0	2,980
1131 事業未収金	10,807,630	11,689,421	-881,791	0007 固定負債	41,737,590	37,793,230	3,944,360
1132 未収金	0	0	0	2321 退職給付引当金	41,737,590	37,793,230	3,944,360
1133 未収補助金	0	0	0	2322 長期未払金	0	0	0
1161 立替金	0	460	-460	2323 長期預り金	0	0	0
1162 前払金	0	0	0	負債の部合計	45,835,528	46,164,530	-329,002
1181 仮払金	0	0	0				
0002 固定資産	280,385,380	288,421,070	-8,035,690	純 資 産 の 部			
0003 基本財産	1,000,000	1,000,000	0	0009 基本金	1,000,000	1,000,000	0
1211 土地	0	0	0	3111 基本金	1,000,000	1,000,000	0
1212 建物	0	0	0	0258 基金	63,497,290	69,349,794	-5,852,504
1221 基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0	3114 福祉資金貸付基金	5,491,754	5,491,754	0
0004 その他の固定資産	279,385,380	287,421,070	-8,035,690	3115 職員研修事業研修費貸付基金	675,536	675,529	7
1313 建物付属設備	1	1	0	3116 社会福祉事業振興基金	57,330,000	63,182,511	-5,852,511
1314 機械及び装置	0	0	0	3121 その他の基金	0	0	0
1315 車輛運搬具	2,532,535	2,676,114	-143,579	0010 国庫補助金等特別積立金	1,830,286	2,511,109	-680,823
1316 器具及び備品	14	14	0	3211 国庫補助金等特別積立金	1,830,286	2,511,109	-680,823
1325 長期貸付金	629,850	614,850	15,000	0011 その他の積立金	185,279,063	190,278,972	-4,999,909
0001 福祉資金貸付金	416,000	401,000	15,000	3221 人件費積立金	10,000,000	10,000,000	0
0002 職員研修事業研修費貸付金	213,850	213,850	0	3222 修繕費積立金	10,000,000	10,000,000	0
1328 サービス区分間長期貸付金	0	0	0	3223 備品等購入積立金	30,000,000	30,000,000	0
1351 退職手当積立基金預け金	33,892,980	30,947,580	2,945,400	3224 特別積立金	135,000,000	140,000,000	-5,000,000
1352 社会福祉事業振興基金積立資産	57,330,000	63,182,511	-5,852,511	3225 福祉資金貸付金欠損補填積立金	279,063	278,972	91
1353 介護保険事業特別積立資産	185,000,000	190,000,000	-5,000,000	0012 次期繰越活動増減差額	5,133,517	394,339	4,739,178
				3311 次期繰越活動増減差額	5,133,517	394,339	4,739,178
				3312 (うち当期活動増減差額)	-6,113,235	-14,998,637	8,885,402
				純資産の部合計	256,740,156	263,534,214	-6,794,058
資産の部合計	302,575,684	309,698,744	-7,123,060	負債及び純資産の部合計	302,575,684	309,698,744	-7,123,060

脚注  
※計算書類の作成に関する注記事項は別紙のとおり

# 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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
1111 現金		—		—	—	
1112 定期預金		—		—	—	
1113 普通預金						
0001 一般会計	親和銀行 佐々支店	—	運営資金として	—	—	5,566,171
0002 福祉資金貸付金	親和銀行 佐々支店	—	福祉資金貸付金として	—	—	5,075,754
0003 福祉資金貸付金欠損補填金	親和銀行 佐々支店	—	福祉資金欠損補填として	—	—	279,063
0004 職員研修事業研修費貸付金	親和銀行 佐々支店	—	職員研修貸付金として	—	—	461,686
0005 職員退職手当積立基金	親和銀行 佐々支店	—	職員退職手当積立として	—	—	0
			普通預金合計			11,382,674
1131 事業未収金						
その他未収金		—	各業務委託料等	—	—	1,045,100
2月分 利用者負担金		—	2月分利用料	—	—	435,585
3月分 利用者負担金		—	3月分利用料	—	—	619,735
その他 利用者負担金		—	その他利用料	—	—	65,742
国保連		—	2・3月分介護報酬	—	—	8,641,468
			事業未収金合計			10,807,630
1132 未収金		—		—	—	
1133 未収補助金		—		—	—	
1161 立替金		—		—	—	
1162 前払金		—		—	—	
1181 仮払金		—		—	—	
<b>流動資産合計</b>						<b>22,190,304</b>
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
1211 土地		—		—	—	
1212 建物		—		—	—	
1221 基本財産特定預金		—	基本財産	—	—	1,000,000
<b>基本財産合計</b>						<b>1,000,000</b>
<b>(2) その他の固定資産</b>						

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
1313 建物付属設備	(通所介護事業区分)	H16. 7. 1	屋外テラス	650,000	649,999	1
			建物付属設備合計			1
1314 機械及び装置						
1315 車輛運搬具	(法人運営事業区分)	H25. 6. 1	軽自動車(車番62-01)	663,811	636,149	27,662
	(福祉育成・援助活動事業)	H17. 7. 1	普通自動車(車番97-54)	1,762,400	1,762,399	1
	(訪問介護事業区分)	H25. 1. 25	軽自動車(車番47-59)	606,346	606,345	1
	(訪問介護事業区分)	H24. 10. 31	軽自動車(車番5-98)	669,900	669,899	1
	(通所介護事業区分)	H27. 2. 6	普通自動車(車番43-07)	2,838,000	1,026,880	1,811,120
	(法人運営事業区分)	H29. 1. 20	軽自動車(車番88-71)	740,000	46,250	693,750
			車輛運搬具合計			2,532,535
1316 器具及び備品	(通所介護事業区分)	H15. 12. 24	デジタルビデオカメラ(GR-DX300K)	141,750	141,749	1
	(法人運営事業区分)	H4. 4. 1	レーザーカラオケ	1,000,000	999,999	1
	(法人運営事業区分)	H5. 6. 1	厨房エアコン・風道設備	272,805	272,804	1
	(法人運営事業区分)	H17. 9. 20	スカイウエル	616,350	616,349	1
	(相談事業・ふれあい事業区分)	H14. 9. 1	電動ベット	145,350	145,349	1
	(訪問介護事業区分)	H7. 12. 1	入浴機材収納庫	125,660	125,659	1
	(通所介護事業区分)	H15. 4. 30	カラオケセット	240,450	240,449	1
	(通所介護事業区分)	H14. 9. 1	特殊寝台	145,350	145,349	1
	(通所介護事業区分)	H16. 6. 1	大型液晶テレビ	677,250	677,249	1
	(通所介護事業区分)	H17. 9. 20	スカイウエル	1,796,550	1,796,549	1
	(通所介護事業区分)	H18. 2. 28	エアコン	168,000	167,999	1
	(通所介護事業区分)	H18. 2. 28	液晶テレビ	180,000	179,999	1
	(通所介護事業区分)	H18. 4. 1	DVDカラオケセット	127,500	127,499	1
	(通所介護事業区分)	H20. 2. 1	ガステーブル	171,000	170,999	1
			器具及び備品合計			14
1325 長期貸付金						
0001 福祉資金貸付金		—		—	—	416,000
0002 職員研修事業研修費貸付金		—		—	—	213,850
			長期貸付金合計			629,850
1328 サービス区分間長期貸付金		—		—	—	





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
1351 退職手当積立基金預け金	全国社会福祉協議会	—	職員の退職手当基金預け金として	—	—	33,892,980
1352 社会福祉事業振興基金積立資産	親和銀行 佐々支店	—	法人の安定した運営の維持のための積立	—	—	27,330,000
	十八銀行 佐々支店	—	同上	—	—	30,000,000
	社会福祉事業振興基金積立資産合計					57,330,000
1353 介護保険事業特別積立資産						
人件費積立資産	親和銀行 佐々支店	—	人件費の不足を補うための積立	—	—	10,000,000
修繕費積立資産	十八銀行 佐々支店	—	備品等の修繕を行うための積立	—	—	10,000,000
備品等購入積立資産	十八銀行 佐々支店	—	備品等の購入のための積立	—	—	30,000,000
介護事業特別積立資産	ながさき西海農協 佐々支店 佐々郵便局	—	介護事業を含め、法人の安定した運営の維持のための積立	—	—	135,000,000
	介護保険事業特別積立資産合計					185,000,000
その他の固定資産合計						279,385,380
固定資産合計						280,385,380
資産合計						302,575,684
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
2112 事業未払金		—		—	—	
2113 その他の未払金		—		—	—	
2131 未払費用	業者等	—	3月分経費等	—	—	3,364,668
2161 未返還金		—		—	—	
2132 預り金	弁護士	—	源泉所得税	—	—	9,495
2133 職員預り金	職員	—	源泉所得税・社会保険料・雇用保険料	—	—	720,795
2141 前受金		—		—	—	
2151 仮受金	町内会	—	次年度分募金	—	—	2,980
流動負債合計						4,097,938
<b>2 固定負債</b>						
2321 退職給付引当金		—	職員の退職給付引当金として	—	—	41,737,590
2322 長期未払金		—		—	—	
2323 長期預り金		—		—	—	
固定負債合計						41,737,590
負債合計						45,835,528
差引純資産						256,740,156

# 監 査 報 告 書

社会福祉法人 佐々町社会福祉協議会  
会 長 大 浦 春 光 様

平成 29 年 5 月 12 日

監事 上手口 正晴 

監事 中田 満寿雄 

私どもは、社会福祉法人 佐々町社会福祉協議会定款第 22 条の規定により、平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 年 3 月 31 日までの平成 28 年度業務執行状況並びに一般会計計算関係書類及び財産目録、付属明細書について監査を行ったので、次のとおり報告いたします。

## 1. 監査事項

- (1) 平成 28 年度社会福祉法人 佐々町社会福祉協議会業務執行状況（事業報告書）
  - (2) 平成 28 年度社会福祉法人 佐々町社会福祉協議会一般会計計算関係書類及び財産目録表、付属明細書
- ① 資金収支計算書、事業活動計算書、貸借対照表、財産目録など

## 2. 監査手続

- (1) 事業報告書および関係資料の閲取り調査
- (2) 計算書類と元帳との突合せ、関係書類・証憑との照合、その他の手続

## 3. 監査結果

業務は適正に実施され、また上記の計算書類は定款に従い、社会福祉法人 佐々町社会福祉協議会の平成 29 年 3 月 31 日現在の財産の状態および同日をもって終了する事業年度の収支状況を正しく示しているものと認めます。

以上