

③ 地域福祉推進事業拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入	受託金収入	52,462,000	43,721,064	8,740,936
	市区町村受託金収入	51,948,000	43,230,264	8,717,736
	市区町村受託金収入	51,948,000	43,230,264	8,717,736
	都道府県社協受託金収入	514,000	490,800	23,200
	都道府県社協受託金収入	514,000	490,800	23,200
	事業収入	72,000	10,760	61,240
	利用料収入	72,000	10,760	61,240
	負担金収入	55,000	37,000	18,000
	負担金収入	55,000	37,000	18,000
	負担金収入	55,000	37,000	18,000
	受取利息配当金収入	1,000	33	967
	受取利息配当金収入	1,000	33	967
	事業活動収入計(1)	52,590,000	43,768,857	8,821,143
	事業活動による支出	人件費支出	22,790,000	20,259,269
職員給料支出		12,165,000	11,910,983	254,017
職員賞与支出		1,557,000	1,486,591	70,409
非常勤職員給与支出		6,724,000	4,613,950	2,110,050
退職給付支出		120,000	120,000	0
法定福利費支出		2,224,000	2,127,745	96,255
事業費支出		3,270,000	2,426,216	843,784
給食費支出		1,762,000	1,427,250	334,750
保健衛生費支出		188,000	107,183	80,817
教養娯楽費支出		12,000	11,917	83
車輛費支出		1,308,000	879,866	428,134
事務費支出		25,891,000	20,447,233	5,443,767
福利厚生費支出		73,000	58,101	14,899
旅費交通費支出		271,000	121,920	149,080
研修研究費支出		701,000	288,214	412,786
事務消耗品費支出		636,000	172,599	463,401
印刷製本費支出		963,000	572,984	390,016
燃料費支出		6,000	5,286	714
修繕費支出		20,000	10,406	9,594
通信運搬費支出		735,000	656,910	78,090
会議費支出		34,000	0	34,000
広報費支出		488,000	216,850	271,150
業務委託費支出		11,389,000	9,516,475	1,872,525
手数料支出		183,000	69,063	113,937
保険料支出		955,000	697,170	257,830
賃借料支出		6,666,000	5,822,782	843,218
租税公課支出	87,000	71,400	15,600	
保守料支出	583,000	398,293	184,707	
諸会費支出	1,386,000	1,386,000	0	
諸謝金支出	623,000	328,200	294,800	
雑支出	92,000	54,580	37,420	
事業活動支出計(2)	51,951,000	43,132,718	8,818,282	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	639,000	636,139	2,861	
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	固定資産取得支出	119,000	118,000	1,000
	器具及び備品取得支出	119,000	118,000	1,000
	施設整備等支出計(5)	119,000	118,000	1,000
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△119,000	△118,000	△1,000	
そ	収			

## ③ 地域福祉推進事業拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
の 他 の 活 動 に よ る 収 支	入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支 出	その他の活動による支出	524,000	522,840	1,160
		退職手当積立基金預け金支出	524,000	522,840	1,160
		その他の活動支出計(8)	524,000	522,840	1,160
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△524,000	△522,840	△1,160	
予備費支出(10)	0	—	0		
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△4,000	△4,701	701	
前期末支払資金残高(12)		484,829	484,829	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		480,829	480,128	701	

③地域福祉推進事業拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4年 3月31日

（単位：円）

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	受託金収益	43,721,064	43,344,643	376,421	
		市区町村受託金収益	43,230,264	42,496,543	733,721	
		市区町村受託金収益	43,230,264	42,496,543	733,721	
		都道府県社協受託金収益	490,800	848,100	△357,300	
		都道府県社協受託金収益	490,800	848,100	△357,300	
	益	事業収益	10,760	18,020	△7,260	
		利用料収益	10,760	18,020	△7,260	
		負担金収益	37,000	39,000	△2,000	
		負担金収益	37,000	39,000	△2,000	
		負担金収益	37,000	39,000	△2,000	
		サービス活動収益計(1)	43,768,824	43,401,663	367,161	
		費	人件費	20,896,085	21,388,464	△492,379
			職員給料	11,910,983	13,228,968	△1,317,985
		職員賞与	1,051,414	598,504	452,910	
		賞与引当金繰入	587,783	435,177	152,606	
		非常勤職員給与	4,613,950	4,432,330	181,620	
		退職給付費用	604,210	432,000	172,210	
		法定福利費	2,127,745	2,261,485	△133,740	
		事業費	2,426,216	2,123,089	303,127	
		給食費	1,427,250	1,333,750	93,500	
		保健衛生費	107,183	8,372	98,811	
		教養娯楽費	11,917	10,050	1,867	
		車輛費	879,866	770,917	108,949	
		事務費	20,447,233	20,034,035	413,198	
		福利厚生費	58,101	72,068	△13,967	
		旅費交通費	121,920	0	121,920	
		研修研究費	288,214	514,867	△226,653	
		事務消耗品費	172,599	331,391	△158,792	
		印刷製本費	572,984	489,151	83,833	
		燃料費	5,286	0	5,286	
		修繕費	10,406	0	10,406	
		通信運搬費	656,910	499,547	157,363	
		広報費	216,850	353,419	△136,569	
		業務委託費	9,516,475	9,687,955	△171,480	
		手数料	69,063	58,973	10,090	
		保険料	697,170	704,332	△7,162	
		賃借料	5,822,782	5,202,828	619,954	
		租税公課	71,400	63,000	8,400	
		保守料	398,293	372,912	25,381	
		諸会費	1,386,000	1,386,000	0	
		諸謝金	328,200	237,000	91,200	
		雑費	54,580	60,592	△6,012	
		減価償却費	28,189	13,753	14,436	
		サービス活動費用計(2)	43,797,723	43,559,341	238,382	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△28,899	△157,678	128,779	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	受取利息配当金収益	33	43	△10	
		受取利息配当金収益	33	43	△10	
		サービス活動外収益計(4)	33	43	△10	
	費	その他のサービス活動外費用	0	4,437,301	△4,437,301	
		返還金費	0	4,437,301	△4,437,301	
		委託金返還金費	0	4,437,301	△4,437,301	
		サービス活動外費用計(5)	0	4,437,301	△4,437,301	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	33	△4,437,258	4,437,291	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△28,866	△4,594,936	4,566,070	
特 別	収	拠点区分間繰入金収益	0	4,437,301	△4,437,301	
		拠点区分間繰入金収益	0	4,437,301	△4,437,301	
		拠点区分間固定資産移管収益	81,820	0	81,820	

③ 地域福祉推進事業拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4年 3月31日

（単位：円）

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
増減の部	益	拠点区分間固定資産移管収益	81,820	0	81,820
		特別収益計(8)	81,820	4,437,301	△4,355,481
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	81,820	4,437,301	△4,355,481
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	52,954	△157,635	210,589
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		131,946	289,581	△157,635
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		184,900	131,946	52,954
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	基金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)		0	0	0
	その他の積立金積立額(17)		0	0	0
			次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	184,900	131,946

## ③地域福祉推進事業拠点区分 貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

（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	10,554,949	15,335,031	△4,780,082	流動負債	10,662,604	15,285,379	△4,622,775
現金預金	10,250,404	14,864,084	△4,613,680	事業未払金	9,881,149	14,573,776	△4,692,627
事業未収金	291,708	422,058	△130,350	未払費用	26,298		26,298
未収金	12,837		12,837	預り金	1,020	6,430	△5,410
立替金		48,889	△48,889	職員預り金	166,354	269,996	△103,642
固定資産	2,937,445	82,294	2,855,151	賞与引当金	587,783	435,177	152,606
その他の固定資産	2,937,445	82,294	2,855,151	固定負債	2,644,890		2,644,890
器具及び備品	172,105	82,294	89,811	退職給付引当金	2,644,890		2,644,890
退職給付引当資産	2,765,340		2,765,340	負債の部合計	13,307,494	15,285,379	△1,977,885
				純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	184,900	131,946	52,954
				（うち当期活動増減差額）	52,954	△157,635	210,589
				純資産の部合計	184,900	131,946	52,954
資産の部合計	13,492,394	15,417,325	△1,924,931	負債及び純資産の部合計	13,492,394	15,417,325	△1,924,931

## 計算書類に対する注記（地域福祉推進事業拠点区分）

### 1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法に基づく、原価法による。

(3) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産(リース資産を除く)定額法

②無形固定資産(リース資産を除く)定額法

③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る。

なお、所有権移転以外ファイナンス・リース取引のうち、平成27年3月31日以前のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

(4) 引当金の計上基準

①徴収不能引当金

該当なし

②賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込みのうち当期に帰属する額を計上している。

③退職給与引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度掛金の法人負担分を退職給付引当金に計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

(6) 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

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 法人で採用する退職給付制度

(1) 全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度

社会福祉法人白石市社会福祉協議会の職員として在職する職員については、全国社会福祉協議会が実施する退職制度に加入する。

(2) 中小企業退職共済事業制度

社会福祉法人白石市社会福祉協議会の職員として在職する一部の職員のうち(生きがいデイサービスに在職する職員)独立行政法人勤労者退職金共済機構が実施する退職制度に加入する。

### 4 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下のとおりとなっている。

(1) 当拠点区分資金収支計算書 第一号第四様式

(2) 当拠点区分事業活動計算書 第二号第四様式

(3) 当拠点区分貸借対照表 第三号第四様式

(4) 当拠点区分資金収支明細書 別紙3 (⑩)

生活福祉資金事務事業

福祉サービス利用援助事業

生きがいデイサービス事業  
 白石市バス運行事業  
 高齢者等地域ささえ愛互助活動支援事業  
 生活困窮者支援事業  
 子どもの学習等支援事業  
 生活支援体制整備事業

(5) 当拠点区分事業活動明細書 別紙3 (①)

生活福祉資金事務事業  
 福祉サービス利用援助事業  
 生きがいデイサービス事業  
 白石市バス運行事業  
 高齢者等地域ささえ愛互助活動支援事業  
 生活困窮者支援事業  
 子どもの学習等支援事業  
 生活支援体制整備事業

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 有形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
器具及び備品	227,800	55,695	172,105
合計	227,800	55,695	172,105

該当なし

9 債権の債権金額、徴収不能引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当なし

10 満期保有目的の債権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

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 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日

(単位：円)

資 産 名	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		うち国庫補助金等の額		摘要
器具備品	82,294	0	118,000	0	28,189	0	0	0	172,105	0	55,695	0	227,800	0	0		
移動資産(車両等)	82,294	0	118,000	0	28,189	0	0	0	172,105	0	55,695	0	227,800	0	0		
その他の固定資産計	82,294	0	118,000	0	28,189	0	0	0	172,105	0	55,695	0	227,800	0	0		
繰上償取(有形)固定資産	82,294	0	118,000	0	28,189	0	0	0	172,105	0	55,695	0	227,800	0	0		
借入金支戻(繰上償取)額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
差 引	82,294	0	118,000	0	28,189	0	0	0	172,105	0	55,695	0	227,800	0	0		



# 引当金明細書

自 令和 3年 4月 1日  
至 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人白石市社会福祉協議会  
拠点区分 地域福祉推進事業

別紙 3 (㊟)  
(単位：円)

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		
賞与引当金	435,177	587,783 ( )	435,177 ( )	( )	587,783	賞与引当金充当・繰入
退職給付引当金		2,644,890 ( )		( )	2,644,890	退職給付引当金繰入および介護保険事業 拠点から区分間移動
計	435,177	3,232,673 ( )	435,177 ( )	( )	3,232,673	

## ③地域福祉推進事業拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

(1) (2) (3) (4) (5) (単位: 円)

勘定科目		生活福祉資金事務事業	福祉サービス利用援助事業	生きがいデザイナー事業	白石市バス運行事業	高齢者福祉活動	
事業収入	受託金収入	396,000	94,800	12,473,217	367,115	1,176,376	
	市区町村受託金収入	0	0	12,473,217	367,115	1,176,376	
	市区町村受託金収入	0	0	12,473,217	367,115	1,176,376	
	都道府県社協受託金収入	396,000	94,800	0	0	0	
	都道府県社協受託金収入	396,000	94,800	0	0	0	
	事業収入	0	0	0	0	10,760	
	利用料収入	0	0	0	0	10,760	
	負担金収入	0	0	0	0	37,000	
	負担金収入	0	0	0	0	37,000	
	負担金収入	0	0	0	0	37,000	
	受取利息配当金収入	0	0	33	0	0	
	受取利息配当金収入	0	0	33	0	0	
	事業活動収入計(1)	396,000	94,800	12,473,250	367,115	1,224,136	
	事業活動による支出	大件費支出	3,658	0	5,628,988	0	90,983
		職員給料支出	0	0	1,944,000	0	90,396
職員賞与支出		0	0	0	0	0	
非常勤職員給与支出		0	0	3,237,870	0	0	
退職給付支出		0	0	120,000	0	0	
法定福利費支出		3,658	0	327,118	0	587	
事業費支出		7,463	11,496	1,996,594	78,550	113,183	
給食費支出		0	0	1,427,250	0	0	
保健衛生費支出		0	8,372	10,340	0	69,077	
教養娯楽費支出		0	0	11,917	0	0	
車両費支出		7,463	3,124	547,087	78,550	44,106	
事務費支出		387,304	85,613	4,847,635	288,565	1,019,970	
福利厚生費支出		0	0	18,494	0	0	
旅費交通費支出		0	0	0	0	121,920	
研修研究費支出		12,763	11,270	0	0	2,600	
事務消耗品費支出		25,712	8,899	35,900	0	10,340	
印刷製本費支出		152,555	23,265	55,037	0	49,163	
燃料費支出		0	0	0	0	0	
修繕費支出		0	0	0	0	10,406	
通信運搬費支出		106,994	42,179	94,321	0	56,046	
広報費支出		0	0	0	0	0	
業務委託費支出		0	0	553,300	286,405	10,450	
手数料支出		1,980	0	6,160	1,760	8,508	
保険料支出		0	0	47,070	0	147,100	
賃借料支出		0	0	2,489,548	0	571,082	
租税公課支出		0	0	20,400	400	400	
保守料支出		0	0	18,205	0	31,955	
諸会費支出	0	0	1,386,000	0	0		
諸謝金支出	50,000	0	123,200	0	0		
雑支出	37,300	0	0	0	0		
事業活動支出計(2)	398,425	97,109	12,473,217	367,115	1,224,136		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△2,425	△2,309	33	0	0	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	
	固定資産取得支出	0	0	0	0	0	
器具及び備品取得支出	0	0	0	0	0		
施設整備等支出計(5)	0	0	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0	0	0	
その他の活動による収支	収入						
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0	
	その他の活動による支出	0	0	0	0	0	
退職手当積立基金預け金支出	0	0	0	0	0		
その他の活動支出計(8)	0	0	0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	0	0	0	0	

## ③ 地域福祉推進事業拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(1) (2) (3) (4) (5) (単位: 円)

勘定科目	(1) 生活福祉資金事務事業	(2) 福祉サービス利用援助事業	(3) 生きがいデイサービス事業	(4) 白石市バス運行事業	(5) 高齢者等福祉活動助成事業
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△2,425	△2,309	33	0	0
前期末支払資金残高(11)	245,341	154,520	29,697	0	55,271
当期末支払資金残高(10)+(11)	242,916	152,211	29,730	0	55,271

## ③地域福祉推進事業拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

(6) (7) (8)

(単位: 円)

勘定科目		生活困窮者支援事業	子どもの学習等支援事業	生活支援体制整備事業	内部取引消去	拠点区分合計	
事業収入	受託金収入	9,530,880	6,991,019	12,691,657	0	43,721,064	
	市区町村受託金収入	9,530,880	6,991,019	12,691,657	0	43,230,264	
	市区町村受託金収入	9,530,880	6,991,019	12,691,657	0	43,230,264	
	都道府県社協受託金収入	0	0	0	0	490,800	
	都道府県社協受託金収入	0	0	0	0	490,800	
	事業収入	0	0	0	0	10,760	
	利用料収入	0	0	0	0	10,760	
	負担金収入	0	0	0	0	37,000	
	負担金収入	0	0	0	0	37,000	
	負担金収入	0	0	0	0	37,000	
	受取利息配当金収入	0	0	0	0	33	
	受取利息配当金収入	0	0	0	0	33	
	事業活動収入計(1)	9,530,880	6,991,019	12,691,657	0	43,768,857	
	事業活動による支出	大件費支出	7,606,964	0	6,928,676	0	20,259,269
		職員給料支出	5,497,414	0	4,379,173	0	11,910,983
		職員賞与支出	1,057,006	0	429,585	0	1,486,591
非常勤職員給与支出		0	0	1,376,080	0	4,613,950	
退職給付支出		0	0	0	0	120,000	
法定福利費支出		1,052,544	0	743,838	0	2,127,745	
事業費支出		35,634	11,710	171,586	0	2,426,216	
給食費支出		0	0	0	0	1,427,250	
保健衛生費支出		0	0	19,394	0	107,183	
教養娯楽費支出		0	0	0	0	11,917	
車両費支出		35,634	11,710	152,192	0	879,866	
事務費支出		1,457,202	6,979,309	5,381,635	0	20,447,233	
福利厚生費支出		18,620	0	20,987	0	58,101	
旅費交通費支出		0	0	0	0	121,920	
研修研究費支出		86,205	0	175,376	0	288,214	
事務消耗品費支出		55,772	1,320	34,656	0	172,599	
印刷製本費支出		109,388	65,248	118,328	0	572,984	
燃料費支出		5,286	0	0	0	5,286	
修繕費支出		0	0	0	0	10,406	
通信運搬費支出		214,490	40,062	102,818	0	656,910	
広報費支出		42,240	0	174,610	0	216,850	
業務委託費支出		0	6,731,450	1,934,870	0	9,516,475	
手数料支出		12,760	7,920	29,975	0	69,063	
保険料支出		55,550	0	447,450	0	697,170	
賃借料支出		580,372	85,202	2,096,578	0	5,822,782	
租税公課支出		20,200	10,000	20,000	0	71,400	
保守料支出		256,319	20,827	70,987	0	398,293	
諸会費支出	0	0	0	0	1,386,000		
諸謝金支出	0	0	155,000	0	328,200		
雑支出	0	17,280	0	0	54,580		
事業活動支出計(2)	9,099,800	6,991,019	12,481,897	0	43,132,718		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		431,080	0	209,760	0	636,139	
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	
	固定資産取得支出	118,000	0	0	0	118,000	
	器具及び備品取得支出	118,000	0	0	0	118,000	
施設整備等支出計(5)		118,000	0	0	0	118,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△118,000	0	0	0	△118,000	
その他の活動による収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0	
	その他の活動による支出	313,080	0	209,760	0	522,840	
	退職手当積立基金預け金支出	313,080	0	209,760	0	522,840	
その他の活動支出計(8)		313,080	0	209,760	0	522,840	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△313,080	0	△209,760	0	△522,840	

## ③ 地域福祉推進事業拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位: 円)

(6) (7) (8)

勘定科目	生活困窮者支援事業	子どもの学習等支援事業	生活支援体制整備事業	内部取引消去	拠点区分合計
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	0	0	0	0	△4,701
前期末支払資金残高(11)	0	0	0	0	484,829
当期末支払資金残高(10)+(11)	0	0	0	0	480,128

## ③地域福祉推進事業拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(1) (2) (3) (4) (5) (単位: 円)

勘定科目		生活福祉資金事務事業	福祉サービス利用援助事業	生きがいデザインサービス事業	白石市バス運行事業	高齢者福祉サービス推進事業	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収	受託金収益	396,000	94,800	12,473,217	367,115	1,176,376
		市区町村受託金収益	0	0	12,473,217	367,115	1,176,376
		市区町村受託金収益	0	0	12,473,217	367,115	1,176,376
		都道府県社協受託金収益	396,000	94,800	0	0	0
		都道府県社協受託金収益	396,000	94,800	0	0	0
		事業収益	0	0	0	0	10,760
		利用料収益	0	0	0	0	10,760
		負担金収益	0	0	0	0	37,000
		負担金収益	0	0	0	0	37,000
		負担金収益	0	0	0	0	37,000
	サービス活動収益計(1)	396,000	94,800	12,473,217	367,115	1,224,136	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費	人件費	3,658	0	5,628,988	0	90,983
		職員給料	0	0	1,944,000	0	90,396
		職員賞与	0	0	0	0	0
		賞与引当金繰入	0	0	0	0	0
		非常勤職員給与	0	0	3,237,870	0	0
		退職給付費用	0	0	120,000	0	0
		法定福利費	3,658	0	327,118	0	587
		事業費	7,463	11,496	1,996,594	78,550	113,183
		給食費	0	0	1,427,250	0	0
		保健衛生費	0	8,372	10,340	0	69,077
		教養娯楽費	0	0	11,917	0	0
		車両費	7,463	3,124	547,087	78,550	44,106
		事務費	387,304	85,613	4,847,635	288,565	1,019,970
		福利厚生費	0	0	18,494	0	0
		旅費交通費	0	0	0	0	121,920
		研修研究費	12,763	11,270	0	0	2,600
		事務消耗品費	25,712	8,899	35,900	0	10,340
		印刷製本費	152,555	23,265	55,037	0	49,163
		燃料費	0	0	0	0	0
		修繕費	0	0	0	0	10,406
		通信運搬費	106,994	42,179	94,321	0	56,046
		広報費	0	0	0	0	0
		業務委託費	0	0	553,300	286,405	10,450
		手数料	1,980	0	6,160	1,760	8,508
		保険料	0	0	47,070	0	147,100
		賃借料	0	0	2,489,548	0	571,082
		租税公課	0	0	20,400	400	400
	保守料	0	0	18,205	0	31,955	
	諸会費	0	0	1,386,000	0	0	
	諸謝金	50,000	0	123,200	0	0	
	雑費	37,300	0	0	0	0	
	減価償却費	0	0	0	0	0	
	サービス活動費用計(2)	398,425	97,109	12,473,217	367,115	1,224,136	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,425	△2,309	0	0	0	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	受取利息配当金収益	0	0	33	0	0
		受取利息配当金収益	0	0	33	0	0
		サービス活動外収益計(4)	0	0	33	0	0
	費	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	33	0	0	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△2,425	△2,309	33	0	0	

## ③ 地域福祉推進事業拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

(6) (7) (8)

(単位:円)

勘定科目		生活困窮者支援事業	子どもの学習等支援事業	生活支援体制整備事業	合計	内部取引消去	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	受託金収益	9,530,880	6,991,019	12,691,657	43,721,064	0
		市区町村受託金収益	9,530,880	6,991,019	12,691,657	43,230,264	0
		市区町村受託金収益	9,530,880	6,991,019	12,691,657	43,230,264	0
		都道府県社協受託金収益	0	0	0	490,800	0
		都道府県社協受託金収益	0	0	0	490,800	0
		事業収益	0	0	0	10,760	0
		利用料収益	0	0	0	10,760	0
		負担金収益	0	0	0	37,000	0
	費 用	負担金収益	0	0	0	37,000	0
		負担金収益	0	0	0	37,000	0
		サービス活動収益計(1)	9,530,880	6,991,019	12,691,657	43,768,824	0
		人件費	7,908,240	0	7,264,216	20,896,085	0
		職員給料	5,497,414	0	4,379,173	11,910,983	0
		職員賞与	692,539	0	358,875	1,051,414	0
		賞与引当金繰入	351,713	0	236,070	587,783	0
		非常勤職員給与	0	0	1,376,080	4,613,950	0
退職給付費用	314,030	0	170,180	604,210	0		
法定福利費	1,052,544	0	743,838	2,127,745	0		
事業費	35,634	11,710	171,586	2,426,216	0		
給食費	0	0	0	1,427,250	0		
保健衛生費	0	0	19,394	107,183	0		
教養娯楽費	0	0	0	11,917	0		
車両費	35,634	11,710	152,192	879,866	0		
事務費	1,457,202	6,979,309	5,381,635	20,447,233	0		
福利厚生費	18,620	0	20,987	58,101	0		
旅費交通費	0	0	0	121,920	0		
研修研究費	86,205	0	175,376	288,214	0		
事務消耗品費	55,772	1,320	34,656	172,599	0		
印刷製本費	109,388	65,248	118,328	572,984	0		
燃料費	5,286	0	0	5,286	0		
修繕費	0	0	0	10,406	0		
通信運搬費	214,490	40,062	102,818	656,910	0		
広報費	42,240	0	174,610	216,850	0		
業務委託費	0	6,731,450	1,934,870	9,516,475	0		
手数料	12,760	7,920	29,975	69,063	0		
保険料	55,550	0	447,450	697,170	0		
賃借料	580,372	85,202	2,096,578	5,822,782	0		
租税公課	20,200	10,000	20,000	71,400	0		
保守料	256,319	20,827	70,987	398,293	0		
諸会費	0	0	0	1,386,000	0		
諸謝金	0	0	155,000	328,200	0		
雑費	0	17,280	0	54,580	0		
減価償却費	28,189	0	0	28,189	0		
サービス活動費用計(2)	9,429,265	6,991,019	12,817,437	43,797,723	0		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	101,615	0	△125,780	△28,899	0		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	0	0	0	33	0
		受取利息配当金収益	0	0	0	33	0
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0	33	0	
	費 用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		0	0	0	33	0	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	101,615	0	△125,780	△28,866	0		

## ③地域福祉推進事業拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

(単位:円)

勘定科目		拠点区分合計			
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	受託金収益	43,721,064		
		市区町村受託金収益	43,230,264		
		市区町村受託金収益	43,230,264		
		都道府県社協受託金収益	490,800		
		都道府県社協受託金収益	490,800		
		事業収益	10,760		
		利用料収益	10,760		
		負担金収益	37,000		
		負担金収益	37,000		
		負担金収益	37,000		
		サービス活動収益計(1)	43,768,824		
		サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	20,896,085
				職員給料	11,910,983
				職員賞与	1,051,414
賞与引当金繰入	587,783				
非常勤職員給与	4,613,950				
退職給付費用	604,210				
法定福利費	2,127,745				
事業費	2,426,216				
給食費	1,427,250				
保健衛生費	107,183				
教養娯楽費	11,917				
車両費	879,866				
事務費	20,447,233				
福利厚生費	58,101				
旅費交通費	121,920				
研修研究費	288,214				
事務消耗品費	172,599				
印刷製本費	572,984				
燃料費	5,286				
修繕費	10,406				
通信運搬費	656,910				
広報費	216,850				
業務委託費	9,516,475				
手数料	69,063				
保険料	697,170				
賃借料	5,822,782				
租税公課	71,400				
保守料	398,293				
諸会費	1,386,000				
諸謝金	328,200				
雑費	54,580				
減価償却費	28,189				
サービス活動費用計(2)	43,797,723				
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△28,899			
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	33		
		受取利息配当金収益	33		
		サービス活動外収益計(4)	33		
		サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	費 用	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)	33				
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△28,866			



## ④ やまぶき園管理運営事業拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収入	受託金収入	13,933,000	13,933,000	0	
	市区町村受託金収入	13,933,000	13,933,000	0	
	市区町村受託金収入	13,933,000	13,933,000	0	
	事業収入	1,362,000	1,203,430	158,570	
	賃貸料収入	1,000	0	1,000	
	作業工賃収入	1,361,000	1,203,430	157,570	
	受取利息配当金収入	2,000	32	1,968	
	受取利息配当金収入	2,000	32	1,968	
	その他の収入	40,000	29,920	10,080	
	受入研修費収入	39,000	29,920	9,080	
	雑収入	1,000	0	1,000	
	事業活動収入計(1)	15,337,000	15,166,382	170,618	
	事業活動による支出	人件費支出	10,799,000	10,646,162	152,838
		職員給料支出	6,325,000	6,290,340	34,660
		職員賞与支出	849,000	808,567	40,433
		非常勤職員給与支出	2,445,000	2,395,890	49,110
		法定福利費支出	1,180,000	1,151,365	28,635
		事業費支出	1,793,000	1,457,130	335,870
		医薬品費支出	5,000	0	5,000
		保健衛生費支出	55,000	12,595	42,405
教養娯楽費支出		20,000	0	20,000	
本人支給金支出		75,000	51,000	24,000	
車両費支出		277,000	190,105	86,895	
作業工賃支出		1,361,000	1,203,430	157,570	
事務費支出		3,995,000	3,300,906	694,094	
福利厚生費支出		42,000	30,707	11,293	
旅費交通費支出		32,000	16,680	15,320	
研修研究費支出		4,000	0	4,000	
事務消耗品費支出		246,000	177,106	68,894	
印刷製本費支出		90,000	39,495	50,505	
水道光熱費支出		1,132,000	899,638	232,362	
燃料費支出		122,000	120,043	1,957	
修繕費支出	234,000	133,155	100,845		
通信運搬費支出	182,000	117,170	64,830		
業務委託費支出	628,000	604,340	23,660		
手数料支出	44,000	22,660	21,340		
保険料支出	192,000	183,500	8,500		
賃借料支出	735,000	695,692	39,308		
租税公課支出	29,000	28,300	700		
保守料支出	249,000	200,420	48,580		
諸会費支出	34,000	32,000	2,000		
事業活動支出計(2)	16,587,000	15,404,198	1,182,802		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,250,000	△237,816	△1,012,184		
施設整備等による収入	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
施設整備等による支出	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		
その他の収入	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	

## ④やまぶき園管理運営事業拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
他の活動による収支	支			
	出			
	その他の活動による支出	252,000	251,760	240
	退職手当積立基金預け金支出	252,000	251,760	240
	その他の活動支出計(8)	252,000	251,760	240
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△252,000	△251,760	△240
	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)	△1,502,000	△489,576	△1,012,424
	前期末支払資金残高(12)	1,876,438	1,876,438	0
	当期末支払資金残高(11)+(12)	374,438	1,386,862	△1,012,424

④やまぶき園管理運営事業拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4年 3月31日

（単位：円）

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 の 部	収 益	経常経費補助金収益	0	100,000	△100,000
		市区町村補助金収益	0	100,000	△100,000
		市区町村補助金収益	0	100,000	△100,000
		受託金収益	13,933,000	13,735,000	198,000
		市区町村受託金収益	13,933,000	13,735,000	198,000
	費 用	市区町村受託金収益	13,933,000	13,735,000	198,000
		事業収益	1,203,430	1,134,967	68,463
		作業工賃収益	1,203,430	1,134,967	68,463
		サービス活動収益計(1)	15,136,430	14,969,967	166,463
		人件費	10,845,019	10,737,508	107,511
サ ー ビ ス 活 動 の 部	費 用	職員給料	6,290,340	6,254,100	36,240
		職員賞与	522,517	533,168	△10,651
		賞与引当金繰入	277,207	286,050	△8,843
		非常勤職員給与	2,395,890	2,347,240	48,650
		退職給付費用	207,700	211,350	△3,650
		法定福利費	1,151,365	1,105,600	45,765
		事業費	1,457,130	1,371,842	85,288
		保健衛生費	12,595	0	12,595
		本人支給金	51,000	162,000	△111,000
		車両費	190,105	74,875	115,230
		作業工賃	1,203,430	1,134,967	68,463
		事務費	3,300,906	3,441,999	△141,093
		福利厚生費	30,707	34,007	△3,300
		旅費交通費	16,680	10,200	6,480
		研修研究費	0	8,000	△8,000
		事務消耗品費	177,106	163,379	13,727
		印刷製本費	39,495	65,830	△26,335
		水道光熱費	899,638	931,014	△31,376
		燃料費	120,043	114,934	5,109
		修繕費	133,155	256,520	△123,365
		通信運搬費	117,170	119,757	△2,587
		業務委託費	604,340	540,760	63,580
		手数料	22,660	16,280	6,380
		保険料	183,500	165,050	18,450
		賃借料	695,692	738,000	△42,308
租税公課	28,300	20,600	7,700		
保守料	200,420	225,668	△25,248		
諸会費	32,000	32,000	0		
	サービス活動費用計(2)	15,603,055	15,551,349	51,706	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△466,625	△581,382	114,757	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	32	40	△8
		受取利息配当金収益	32	40	△8
		その他のサービス活動外収益	29,920	40,480	△10,560
		受入研修費収益	29,920	0	29,920
		雑収益	0	40,480	△40,480
	費 用	サービス活動外収益計(4)	29,952	40,520	△10,568
		その他のサービス活動外費用	0	615,171	△615,171
		退職手当積立基金預け金差損	0	83,260	△83,260
		返還金費	0	531,911	△531,911
		委託金返還金費	0	531,911	△531,911
	サービス活動外費用計(5)	0	615,171	△615,171	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	29,952	△574,651	604,603	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△436,673	△1,156,033	719,360	
特 別 増 減 の 部	収 益	拠点区分間繰入金収益	0	531,911	△531,911
		拠点区分間繰入金収益	0	531,911	△531,911
		特別収益計(8)	0	531,911	△531,911
	費 用	固定資産売却損・処分損	1	0	1
器具及び備品売却損・処分損		1	0	1	

④やまぶき園管理運営事業拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
部	特別費用計(9)	1	0	1
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1	531,911	△531,912
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△436,674	△624,122	187,448
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,637,201	2,261,323	△624,122
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,200,527	1,637,201	△436,674
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)	0	0	0
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	1,200,527	1,637,201	△436,674

## ④やまぶき園管理運営事業拠点区分 貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

(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	1,925,920	2,417,850	△491,930	流動負債	816,265	827,462	△11,197
現金預金	1,925,270	2,389,303	△464,033	事業未払金	434,923	418,283	16,640
未収金	650		650	未払費用	4,315		4,315
立替金		28,547	△28,547	職員預り金	99,820	123,129	△23,309
固定資産	499,922	248,163	251,759	賞与引当金	277,207	286,050	△8,843
その他の固定資産	499,922	248,163	251,759	固定負債	409,050	201,350	207,700
車輛運搬具	1	1		退職給付引当金	409,050	201,350	207,700
器具及び備品	1	2	△1	負債の部合計	1,225,315	1,028,812	196,503
退職給付引当資産	499,920	248,160	251,760	純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	1,200,527	1,637,201	△436,674
				（うち当期活動増減差額）	△436,674	△624,122	187,448
				純資産の部合計	1,200,527	1,637,201	△436,674
資産の部合計	2,425,842	2,666,013	△240,171	負債及び純資産の部合計	2,425,842	2,666,013	△240,171

## 計算書類に対する注記（やまぶき園管理運営拠点区分）

### 1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法に基づく、原価法による。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
  - ①有形固定資産(リース資産を除く)定額法
  - ②無形固定資産(リース資産を除く)定額法
  - ③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る。  
なお、所有権移転以外ファイナンス・リース取引のうち、平成 27 年 3 月 31 日以前のもの  
については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。
- (4) 引当金の計上基準
  - ①徴収不能引当金  
該当なし
  - ②賞与引当金  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込みのうち当期に帰属する額を計上  
している。
  - ③退職給与引当金  
職員に対して将来支給する退職金のうち、全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度掛金  
の法人負担分を退職給付引当金に計上している。
- (5) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式による。
- (6) 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  
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 法人で採用する退職給付制度

- (1) 全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度  
社会福祉法人白石市社会福祉協議会の職員として在職する職員については、全国社会福祉協議  
会が実施する退職制度に加入する。

### 4 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下のとおりとなっている。

- (1) 当拠点区分資金収支計算書 第一号第四様式
- (2) 当拠点区分事業活動計算書 第二号第四様式
- (3) 当拠点区分貸借対照表 第三号第四様式
- (4) 当拠点区分資金収支明細書 別紙 3 (⑩)  
福祉作業所やまぶき園事業  
福祉プラザやまぶき事業
- (5) 当拠点区分事業活動明細書 別紙 3 (⑪)  
福祉作業所やまぶき園事業

福祉プラザやまぶき事業

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 有形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	1,186,000	1,185,999	1
器具及び備品	140,000	139,999	1
合計	1,326,000	1,325,998	2

9 債権の債権金額、徴収不能引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当なし

10 満期保有目的の債権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3年4月1日 至 令和4年3月31日

(単位：円)

資 産 名	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		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)		うち国庫補助金等の額		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
車輦運搬具	1	0	0	0	0	0	1	0	1,185,999	0	1,186,000	0	0		
器具備品	1	0	0	0	0	0	1	0	139,999	0	140,000	0	0		
その他の固定資産(有形固定資産)計	2	0	0	0	0	0	2	0	1,325,998	0	1,326,000	0	0		
その他の固定資産簿計	2	0	0	0	0	0	2	0	1,325,998	0	1,326,000	0	0		
基本財産及びその他の固定資産計	2	0	0	0	0	0	2	0	1,325,998	0	1,326,000	0	0		
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
差 引	2	0	0	0	0	0	2	0	1,325,998	0	1,326,000	0	0		



# 引当金明細書

自 令和 3年 4月 1日  
至 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人白石市社会福祉協議会  
拠点区分 やまぶき園管理運営事業

別紙 3 (㊟)  
(単位：円)

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	目的使用	その他		
賞与引当金	286,050	277,207 ( )		286,050 ( )		277,207	賞与引当金充当・繰入
退職給付引当金	201,350	207,700 ( )				409,050	退職給付引当金繰入
計	487,400	484,907 ( )		286,050 ( )		686,257	

## ④やまぶき園管理運営事業拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

(単位: 円)

(1) (2)

勘定科目		福祉作業所やまぶき園事業	福祉プラザやまぶき事業	内部取引消去	拠点区分合計	
事業活動による収入	受託金収入	11,555,000	2,378,000	0	13,933,000	
	市区町村受託金収入	11,555,000	2,378,000	0	13,933,000	
	市区町村受託金収入	11,555,000	2,378,000	0	13,933,000	
	事業収入	1,203,430	0	0	1,203,430	
	作業工賃収入	1,203,430	0	0	1,203,430	
	受取利息配当金収入	25	7	0	32	
	受取利息配当金収入	25	7	0	32	
	その他の収入	29,920	0	0	29,920	
	受入研修費収入	29,920	0	0	29,920	
	事業活動収入計(1)	12,788,375	2,378,007	0	15,166,382	
	事業活動による支出	人件費支出	10,646,162	0	0	10,646,162
		職員給料支出	6,290,340	0	0	6,290,340
		職員賞与支出	808,567	0	0	808,567
		非常勤職員給与支出	2,395,890	0	0	2,395,890
		法定福利費支出	1,151,365	0	0	1,151,365
		事業費支出	1,457,130	0	0	1,457,130
		保健衛生費支出	12,595	0	0	12,595
		本人支給金支出	51,000	0	0	51,000
		車両費支出	190,105	0	0	190,105
作業工賃支出		1,203,430	0	0	1,203,430	
事務費支出		1,136,672	2,164,234	0	3,300,906	
福利厚生費支出		30,707	0	0	30,707	
旅費交通費支出		16,680	0	0	16,680	
事務消耗品費支出		103,484	73,622	0	177,106	
印刷製本費支出		39,495	0	0	39,495	
水道光熱費支出		0	899,638	0	899,638	
燃料費支出		0	120,043	0	120,043	
修繕費支出		0	133,155	0	133,155	
通信運搬費支出		0	117,170	0	117,170	
業務委託費支出		61,050	543,290	0	604,340	
手数料支出		14,960	7,700	0	22,660	
保険料支出		183,500	0	0	183,500	
賃借料支出		612,686	83,006	0	695,692	
租税公課支出	27,700	600	0	28,300		
保守料支出	14,410	186,010	0	200,420		
諸会費支出	32,000	0	0	32,000		
事業活動支出計(2)	13,239,964	2,164,234	0	15,404,198		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△451,589	213,773	0	△237,816		
施設整備等による収入	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	
	支出					
施設整備等による支出	支出					
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	0	
その他の活動による収入	収入					
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	
	その他の活動による支出	251,760	0	0	251,760	
	退職手当積立基金預け金支出	251,760	0	0	251,760	
その他の活動による支出	支出					
	その他の活動支出計(8)	251,760	0	0	251,760	

## ④やまぶき園管理運営事業拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位: 円)

(1) (2)

勘定科目	福祉作業所やまぶき園事業	福祉プラザやまぶき事業	内部取引消去	拠点区分合計
支 其他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△251,760	0	0	△251,760
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△703,349	213,773	0	△489,576
前期末支払資金残高(11)	1,372,810	503,628	0	1,876,438
当期末支払資金残高(10)+(11)	669,461	717,401	0	1,386,862

## ④やまぶき園管理運営事業拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(1) (2)

(単位: 円)

勘定科目		福祉作業所やまぶき園事業	福祉プラザやまぶき事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収 益	受託金収益	11,555,000	2,378,000	13,933,000	0	13,933,000
	市区町村受託金収益	11,555,000	2,378,000	13,933,000	0	13,933,000
	市区町村受託金収益	11,555,000	2,378,000	13,933,000	0	13,933,000
	事業収益	1,203,430	0	1,203,430	0	1,203,430
	作業工賃収益	1,203,430	0	1,203,430	0	1,203,430
	サービス活動収益計(1)	12,758,430	2,378,000	15,136,430	0	15,136,430
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	10,845,019	0	10,845,019	0	10,845,019
	職員給料	6,290,340	0	6,290,340	0	6,290,340
	職員賞与	522,517	0	522,517	0	522,517
	賞与引当金繰入	277,207	0	277,207	0	277,207
	非常勤職員給与	2,395,890	0	2,395,890	0	2,395,890
	退職給付費用	207,700	0	207,700	0	207,700
	法定福利費	1,151,365	0	1,151,365	0	1,151,365
	事業費	1,457,130	0	1,457,130	0	1,457,130
	保健衛生費	12,595	0	12,595	0	12,595
	本人支給金	51,000	0	51,000	0	51,000
	車輛費	190,105	0	190,105	0	190,105
	作業工賃	1,203,430	0	1,203,430	0	1,203,430
	事務費	1,136,672	2,164,234	3,300,906	0	3,300,906
	福利厚生費	30,707	0	30,707	0	30,707
	旅費交通費	16,680	0	16,680	0	16,680
	事務消耗品費	103,484	73,622	177,106	0	177,106
	印刷製本費	39,495	0	39,495	0	39,495
	水道光熱費	0	899,638	899,638	0	899,638
	燃料費	0	120,043	120,043	0	120,043
	修繕費	0	133,155	133,155	0	133,155
	通信運搬費	0	117,170	117,170	0	117,170
	業務委託費	61,050	543,290	604,340	0	604,340
	手数料	14,960	7,700	22,660	0	22,660
	保険料	183,500	0	183,500	0	183,500
	賃借料	612,686	83,006	695,692	0	695,692
	租税公課	27,700	600	28,300	0	28,300
	保守料	14,410	186,010	200,420	0	200,420
諸会費	32,000	0	32,000	0	32,000	
	サービス活動費用計(2)	13,438,821	2,164,234	15,603,055	0	15,603,055
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△680,391	213,766	△466,625	0	△466,625
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	25	7	32	0	32
	受取利息配当金収益	25	7	32	0	32
	その他のサービス活動外収益	29,920	0	29,920	0	29,920
	受入研修費収益	29,920	0	29,920	0	29,920
	サービス活動外収益計(4)	29,945	7	29,952	0	29,952
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	29,945	7	29,952	0	29,952
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△650,446	213,773	△436,673	0	△436,673

⑤ 介護保険事業拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動収入	受託金収入	4,576,000	4,533,052	42,948	
	市区町村受託金収入	4,576,000	4,533,052	42,948	
	市区町村受託金収入	4,576,000	4,533,052	42,948	
	介護保険事業収入	56,650,000	56,404,150	245,850	
	居宅介護料収入	29,928,000	29,064,850	863,150	
	（介護報酬収入）	26,934,000	26,347,276	586,724	
	介護報酬収入	26,934,000	26,347,276	586,724	
	（利用者負担金収入）	2,994,000	2,717,574	276,426	
	介護負担金収入（一般）	2,994,000	2,717,574	276,426	
	居宅介護支援介護料収入	22,822,000	23,323,810	△501,810	
	居宅介護支援介護料収入	22,822,000	23,323,810	△501,810	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,550,000	2,596,160	△46,160	
	事業費収入	2,295,000	2,285,146	9,854	
	事業負担金収入（一般）	255,000	311,014	△56,014	
	その他の事業収入	1,350,000	1,419,330	△69,330	
	受託事業収入（公費）	1,350,000	1,419,330	△69,330	
	その他の事業収入	1,540,000	1,102,380	437,620	
	その他の事業収入	1,540,000	1,102,380	437,620	
	介護保険適用外収入	1,540,000	1,102,380	437,620	
	受取利息配当金収入	8,000	804	7,196	
	受取利息配当金収入	8,000	804	7,196	
	その他の収入	11,000	1,760	9,240	
	雑収入	11,000	1,760	9,240	
	事業活動収入計(1)		62,785,000	62,042,146	742,854
	事業活動支出	人件費支出	55,647,000	54,367,647	1,279,353
		職員給料支出	29,308,000	29,021,699	286,301
		職員賞与支出	9,025,000	8,798,000	227,000
非常勤職員給与支出		9,542,000	8,929,842	612,158	
退職給付支出		1,386,000	1,368,800	17,200	
法定福利費支出		6,386,000	6,249,306	136,694	
事業費支出		1,235,000	994,483	240,517	
保健衛生費支出		226,000	132,941	93,059	
消耗器具備品費支出		83,000	59,172	23,828	
車輛費支出		926,000	802,370	123,630	
事務費支出		5,303,000	4,623,372	679,628	
福利厚生費支出		238,000	144,676	93,324	
職員被服費支出		35,000	35,000	0	
旅費交通費支出		6,000	0	6,000	
研修研究費支出		260,000	228,090	31,910	
事務消耗品費支出		121,000	90,383	30,617	
印刷製本費支出		211,000	189,606	21,394	
燃料費支出		44,000	36,476	7,524	
修繕費支出		21,000	19,800	1,200	
通信運搬費支出		292,000	239,911	52,089	
会議費支出		2,000	1,000	1,000	
広報費支出		44,000	21,120	22,880	
業務委託費支出		127,000	124,000	3,000	
手数料支出		203,000	147,191	55,809	
保険料支出		439,000	364,100	74,900	
賃借料支出		2,576,000	2,431,390	144,610	
土地・建物賃借料支出		292,000	290,738	1,262	
租税公課支出	16,000	12,400	3,600		
保守料支出	351,000	234,391	116,609		
渉外費支出	21,000	13,100	7,900		
雑支出	4,000	0	4,000		
事業活動支出計(2)		62,185,000	59,985,502	2,199,498	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		600,000	2,056,644	△1,456,644	

## ⑤介護保険事業拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
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	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	4,000	605	3,395
		介護保険財政調整積立資産支出	4,000	605	3,395
		拠点区分間繰入金支出	700,000	700,000	0
		拠点区分間繰入金支出	700,000	700,000	0
その他の活動支出計(8)	704,000	700,605	3,395		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△704,000	△700,605	△3,395		
予備費支出(10)	0	—	0		
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△104,000	1,356,039	△1,460,039	
前期末支払資金残高(12)		27,306,423	27,306,423	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		27,202,423	28,662,462	△1,460,039	

⑤介護保険事業拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4年 3月31日

（単位：円）

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 部 の 用	収			
	受託金収益	4,533,052	10,153,928	△5,620,876
	市区町村受託金収益	4,533,052	10,153,928	△5,620,876
	市区町村受託金収益	4,533,052	10,153,928	△5,620,876
	介護保険事業収益	56,404,150	56,818,802	△414,652
	居宅介護料収益	29,064,850	29,823,232	△758,382
	(介護報酬収益)	26,347,276	26,614,560	△267,284
	介護報酬収益	26,347,276	26,614,560	△267,284
	(利用者負担金収益)	2,717,574	3,208,672	△491,098
	介護負担金収益(一般)	2,717,574	3,208,672	△491,098
	居宅介護支援介護料収益	23,323,810	22,354,620	969,190
	居宅介護支援介護料収益	23,323,810	22,354,620	969,190
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,596,160	2,678,320	△82,160
	事業費収益	2,285,146	2,372,170	△87,024
	事業負担金収益(一般)	311,014	306,150	4,864
	その他の事業収益	1,419,330	1,962,630	△543,300
	補助金事業収益(公費)	0	578,000	△578,000
	受託事業収益(公費)	1,419,330	1,384,630	34,700
	その他の事業収益	1,102,380	1,661,910	△559,530
	その他の事業収益	1,102,380	1,661,910	△559,530
介護保険適用外収益	1,102,380	1,661,910	△559,530	
サービス活動収益計(1)	62,039,582	68,634,640	△6,595,058	
増				
減				
の				
用				
人件費	54,349,897	59,098,446	△4,748,549	
職員給料	29,021,699	31,976,239	△2,954,540	
職員賞与	5,720,083	6,863,054	△1,142,971	
賞与引当金繰入	3,060,167	3,077,917	△17,750	
非常勤職員給与	8,929,842	8,157,393	772,449	
退職給付費用	1,368,800	1,832,710	△463,910	
法定福利費	6,249,306	7,191,133	△941,827	
事業費	994,483	933,474	61,009	
保健衛生費	132,941	265,552	△132,611	
消耗器具備品費	59,172	201,971	△142,799	
車両費	802,370	465,951	336,419	
事務費	4,623,372	5,138,316	△514,944	
福利厚生費	144,676	180,649	△35,973	
職員被服費	35,000	316,855	△281,855	
研修研究費	228,090	81,739	146,351	
事務消耗品費	90,383	132,412	△42,029	
印刷製本費	189,606	142,732	46,874	
燃料費	36,476	14,688	21,788	
修繕費	19,800	0	19,800	
通信運搬費	239,911	191,726	48,185	
会議費	1,000	1,650	△650	
広報費	21,120	0	21,120	
業務委託費	124,000	287,000	△163,000	
手数料	147,191	128,724	18,467	
保険料	364,100	371,610	△7,510	
賃借料	2,431,390	2,635,344	△203,954	
土地・建物賃借料	290,738	298,447	△7,709	
租税公課	12,400	59,600	△47,200	
保守料	234,391	286,996	△52,605	
渉外費	13,100	8,144	4,956	
サービス活動費用計(2)	59,967,752	65,170,236	△5,202,484	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,071,830	3,464,404	△1,392,574	
サ ー ビ ス 活 動 外				
収				
受取利息配当金収益	804	3,211	△2,407	
受取利息配当金収益	804	3,211	△2,407	
その他のサービス活動外収益	1,760	76,500	△74,740	
雑収益	1,760	76,500	△74,740	
サービス活動外収益計(4)	2,564	79,711	△77,147	
費				

⑤介護保険事業拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
増減の部	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)	2,564	79,711	△77,147	
経常増減差額(7)=(3)-(6)		2,074,394	3,544,115	△1,469,721	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	0	217,472	△217,472
		拠点区分間繰入金収益	0	217,472	△217,472
		特別収益計(8)	0	217,472	△217,472
	費用	拠点区分間繰入金費用	700,000	300,000	400,000
		拠点区分間繰入金費用	700,000	300,000	400,000
		拠点区分間固定資産移管費用	81,820	0	81,820
		拠点区分間固定資産移管費用	81,820	0	81,820
		特別費用計(9)	781,820	300,000	481,820
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△781,820	△82,528	△699,292
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,292,574	3,461,587	△2,169,013
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		24,310,326	20,851,781	3,458,545
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		25,602,900	24,313,368	1,289,532
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	基金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)		0	0	0
	その他の積立金積立額(17)		605	3,042	△2,437
	介護保険財政調整積立金積立額		605	3,042	△2,437
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		25,602,295	24,310,326	1,291,969



## ⑤ 介護保険事業拠点区分 貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

(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	31,464,455	29,914,208	1,550,247	流動負債	5,862,160	5,685,702	176,458
現金預金	22,117,720	20,311,330	1,806,390	事業未払金	2,145,987	1,744,194	401,793
事業未収金	9,315,214	9,473,406	△158,192	預り金	8,446	23,483	△15,037
未収金	6,871		6,871	職員預り金	647,560	840,108	△192,548
立替金	24,650	129,472	△104,822	賞与引当金	3,060,167	3,077,917	△17,750
固定資産	30,387,954	32,629,849	△2,241,895	固定負債		2,160,680	△2,160,680
その他の固定資産	30,387,954	32,629,849	△2,241,895	退職給付引当金		2,160,680	△2,160,680
退職給付引当資産		2,242,500	△2,242,500	負債の部合計	5,862,160	7,846,382	△1,984,222
介護保険財政調整積立資産	30,387,954	30,387,349	605	純 資 産 の 部			
				その他の積立金	30,387,954	30,387,349	605
				介護保険財政調整積立金	30,387,954	30,387,349	605
				次期繰越活動増減差額	25,602,295	24,310,326	1,291,969
				(うち当期活動増減差額)	1,292,574	3,461,587	△2,169,013
				純資産の部合計	55,990,249	54,697,675	1,292,574
資産の部合計	61,852,409	62,544,057	△691,648	負債及び純資産の部合計	61,852,409	62,544,057	△691,648

## 計算書類に対する注記（介護保険事業拠点区分）

### 1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法に基づく、原価法による。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
  - ① 有形固定資産（リース資産を除く）定額法
  - ② 無形固定資産（リース資産を除く）定額法
  - ③ 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る。  
なお、所有権移転以外ファイナンス・リース取引のうち、平成 27 年 3 月 31 日以前のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。
- (4) 引当金の計上基準
  - ① 徴収不能引当金  
該当なし
  - ② 賞与引当金  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込みのうち当期に帰属する額を計上している。
  - ③ 退職給与引当金  
該当なし
- (5) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式による。
- (6) 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  
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 法人で採用する退職給付制度

- (1) 中小企業退職共済事業制度  
社会福祉法人白石市社会福祉協議会の職員として在職する一部の職員のうち（介護保険事業に在職する職員）独立行政法人勤労者退職金共済機構が実施する退職制度に加入する。

### 4 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下のとおりとなっている。

- (1) 当拠点区分資金収支計算書 第一号第四様式
- (2) 当拠点区分事業活動計算書 第二号第四様式
- (3) 当拠点区分貸借対照表 第三号第四様式
- (4) 当拠点区分資金収支明細書 別紙 3 (⑩)
  - 訪問介護事業
  - 居宅介護支援事業
  - 地域包括支援事業
- (5) 当拠点区分事業活動明細書 別紙 3 (⑪)
  - 訪問介護事業
  - 居宅介護支援事業

## 地域包括支援事業

- 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 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
該当なし
- 9 債権の債権金額、徴収不能引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高  
該当なし
- 10 満期保有目的の債権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

# 引当金明細書

自 令和 3年 4月 1日  
至 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人白石市社会福祉協議会  
拠点区分 介護保険事業

別紙 3 (㊟)  
(単位：円)

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		
賞与引当金	3,077,917	( 3,060,167 )	3,077,917	( )	3,060,167	賞与引当金充当・繰入
退職給付引当金	2,160,680	( )	( )	2,160,680	( )	地域福祉推進事業への区分間移動
計	5,238,597	( 3,060,167 )	3,077,917	( 2,160,680 )	3,060,167	

# 積立金・積立資産明細書

自 令和 3年 4月 1日  
至 令和 4年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人白石市社会福祉協議会  
拠点区分 介護保険事業

別紙 3 (12)  
(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
介護保険財政調整積立金	30,387,349	605		30,387,954	利息
計	30,387,349	605		30,387,954	

(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
介護保険財政調整積立資産	20,238,323	403		20,238,726	利息
七七銀行白石支店					
介護保険財政調整積立資産	10,149,026	202		10,149,228	利息
仙南信用金庫本店					
計	30,387,349	605		30,387,954	

## ⑤介護保険事業拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

(単位: 円)

(1) (2) (3)

勘定科目		訪問介護事業	居宅介護支援事業	地域包括支援事業	内部取引消去	拠点区分合計
事業活動による収入	受託金収入	0	0	4,533,052	0	4,533,052
	市区町村受託金収入	0	0	4,533,052	0	4,533,052
	市区町村受託金収入	0	0	4,533,052	0	4,533,052
	介護保険事業収入	31,661,010	24,743,140	0	0	56,404,150
	居宅介護料収入	29,064,850	0	0	0	29,064,850
	(介護報酬収入)	26,347,276	0	0	0	26,347,276
	介護報酬収入	26,347,276	0	0	0	26,347,276
	(利用者負担金収入)	2,717,574	0	0	0	2,717,574
	介護負担金収入(一般)	2,717,574	0	0	0	2,717,574
	居宅介護支援介護料収入	0	23,323,810	0	0	23,323,810
	居宅介護支援介護料収入	0	23,323,810	0	0	23,323,810
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,596,160	0	0	0	2,596,160
	事業費収入	2,285,146	0	0	0	2,285,146
	事業負担金収入(一般)	311,014	0	0	0	311,014
	その他の事業収入	0	1,419,330	0	0	1,419,330
	受託事業収入(公費)	0	1,419,330	0	0	1,419,330
	その他の事業収入	1,102,380	0	0	0	1,102,380
	その他の事業収入	1,102,380	0	0	0	1,102,380
	介護保険適用外収入	1,102,380	0	0	0	1,102,380
	受取利息配当金収入	804	0	0	0	804
	受取利息配当金収入	804	0	0	0	804
	その他の収入	0	1,760	0	0	1,760
	雑収入	0	1,760	0	0	1,760
事業活動収入計(1)	32,764,194	24,744,900	4,533,052	0	62,042,146	
事業活動による支出	大件費支出	29,688,426	20,142,730	4,536,491	0	54,367,647
	職員給料支出	13,900,594	12,337,105	2,784,000	0	29,021,699
	職員賞与支出	3,845,680	3,987,296	965,024	0	8,798,000
	非常勤職員給与支出	8,330,602	599,240	0	0	8,929,842
	退職給付支出	617,340	612,080	139,380	0	1,368,800
	法定福利費支出	2,994,210	2,607,009	648,087	0	6,249,306
	事業費支出	629,787	364,696	0	0	994,483
	保健衛生費支出	99,501	33,440	0	0	132,941
	消耗器具備品費支出	55,278	3,894	0	0	59,172
	車輛費支出	475,008	327,362	0	0	802,370
	事務費支出	1,894,732	2,728,640	0	0	4,623,372
	福利厚生費支出	87,067	57,609	0	0	144,676
	職員被服費支出	35,000	0	0	0	35,000
	研修研究費支出	47,700	180,390	0	0	228,090
	事務消耗品費支出	26,354	64,029	0	0	90,383
	印刷製本費支出	110,846	78,760	0	0	189,606
	燃料費支出	26,497	9,979	0	0	36,476
	修繕費支出	19,800	0	0	0	19,800
	通信運搬費支出	124,910	115,001	0	0	239,911
	会議費支出	0	1,000	0	0	1,000
	広報費支出	0	21,120	0	0	21,120
	業務委託費支出	16,500	107,500	0	0	124,000
	手数料支出	101,314	45,877	0	0	147,191
保険料支出	193,520	170,580	0	0	364,100	
賃借料支出	869,062	1,562,328	0	0	2,431,390	
土地・建物賃借料支出	145,369	145,369	0	0	290,738	
租税公課支出	6,200	6,200	0	0	12,400	
保守料支出	83,545	150,846	0	0	234,391	
渉外費支出	1,048	12,052	0	0	13,100	
事業活動支出計(2)	32,212,945	23,236,066	4,536,491	0	59,985,502	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	551,249	1,508,834	△3,439	0	2,056,644	
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	0	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	0	0
そ	収					

## ⑤介護保険事業拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

(単位: 円)

(1) (2) (3)

勘定科目		訪問介護事業	居宅介護支援事業	地域包括支援事業	内部取引消去	拠点区分合計
の 他 の 活 動 に よ る 収 支	入					
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0
	積立資産支出	605	0	0	0	605
	介護保険財政調整積立資産支出	605	0	0	0	605
	拠点区分間繰入金支出	350,000	350,000	0	0	700,000
	拠点区分間繰入金支出	350,000	350,000	0	0	700,000
	その他の活動支出計(8)	350,605	350,000	0	0	700,605
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△350,605	△350,000	0	0	△700,605	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	200,644	1,158,834	△3,439	0	1,356,039	
前期末支払資金残高(11)		10,557,836	16,676,381	72,206	0	27,306,423
当期末支払資金残高(10)+(11)		10,758,480	17,835,215	68,767	0	28,662,462

## ⑤介護保険事業拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

(1) (2) (3)

(単位:円)

勘定科目		訪問介護事業	居宅介護支援事業	地域包括支援事業	合計	内部取引消去
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収入					
	受託金収益	0	0	4,533,052	4,533,052	0
	市区町村受託金収益			4,533,052	4,533,052	0
	市区町村受託金収益	0	0	4,533,052	4,533,052	0
	介護保険事業収益	31,661,010	24,743,140	0	56,404,150	0
	居宅介護料収益	29,064,850	0	0	29,064,850	0
	(介護報酬収益)	26,347,276	0	0	26,347,276	0
	介護報酬収益	26,347,276	0	0	26,347,276	0
	(利用者負担金収益)	2,717,574	0	0	2,717,574	0
	介護負担金収益(一般)	2,717,574	0	0	2,717,574	0
居宅介護支援介護料収益	0	23,323,810	0	23,323,810	0	
居宅介護支援介護料収益	0	23,323,810	0	23,323,810	0	
介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,596,160	0	0	2,596,160	0	
事業費収益	2,285,146	0	0	2,285,146	0	
事業負担金収益(一般)	311,014	0	0	311,014	0	
その他の事業収益	0	1,419,330	0	1,419,330	0	
受託事業収益(公費)	0	1,419,330	0	1,419,330	0	
その他の事業収益	1,102,380	0	0	1,102,380	0	
その他の事業収益	1,102,380	0	0	1,102,380	0	
介護保険適用外収益	1,102,380	0	0	1,102,380	0	
サービス活動収益計(1)	32,763,390	24,743,140	4,533,052	62,039,582	0	
費用						
人件費	29,693,243	20,110,043	4,546,611	54,349,897	0	
職員給料	13,900,594	12,337,105	2,784,000	29,021,699	0	
職員賞与	2,500,297	2,592,369	627,417	5,720,083	0	
賞与引当金繰入	1,350,200	1,362,240	347,727	3,060,167	0	
非常勤職員給与	8,330,602	599,240	0	8,929,842	0	
退職給付費用	617,340	612,080	139,380	1,368,800	0	
法定福利費	2,994,210	2,607,009	648,087	6,249,306	0	
事業費	629,787	364,696	0	994,483	0	
保健衛生費	99,501	33,440	0	132,941	0	
消耗器具備品費	55,278	3,894	0	59,172	0	
車輛費	475,008	327,362	0	802,370	0	
事務費	1,894,732	2,728,640	0	4,623,372	0	
福利厚生費	87,067	57,609	0	144,676	0	
職員被服費	35,000	0	0	35,000	0	
研修研究費	47,700	180,390	0	228,090	0	
事務消耗品費	26,354	64,029	0	90,383	0	
印刷製本費	110,846	78,760	0	189,606	0	
燃料費	26,497	9,979	0	36,476	0	
修繕費	19,800	0	0	19,800	0	
通信運搬費	124,910	115,001	0	239,911	0	
会議費	0	1,000	0	1,000	0	
広報費	0	21,120	0	21,120	0	
業務委託費	16,500	107,500	0	124,000	0	
手数料	101,314	45,877	0	147,191	0	
保険料	193,520	170,580	0	364,100	0	
賃借料	869,062	1,562,328	0	2,431,390	0	
土地・建物賃借料	145,369	145,369	0	290,738	0	
租税公課	6,200	6,200	0	12,400	0	
保守料	83,545	150,846	0	234,391	0	
渉外費	1,048	12,052	0	13,100	0	
サービス活動費用計(2)	32,217,762	23,203,379	4,546,611	59,967,752	0	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	545,628	1,539,761	△13,559	2,071,830	0	
サービス活動外増減の部						
収入						
受取利息配当金収益	804	0	0	804	0	
受取利息配当金収益	804	0	0	804	0	
その他のサービス活動外収益	0	1,760	0	1,760	0	
雑収益	0	1,760	0	1,760	0	
サービス活動外収益計(4)	804	1,760	0	2,564	0	
費用						
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	804	1,760	0	2,564	0	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	546,432	1,541,521	△13,559	2,074,394	0	



## ⑤介護保険事業拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		拠点区分合計		
サービス活動増減の部	収	受託金収益	4,533,052	
		市区町村受託金収益	4,533,052	
		市区町村受託金収益	4,533,052	
		介護保険事業収益	56,404,150	
		居宅介護料収益	29,064,850	
		(介護報酬収益)	26,347,276	
		介護報酬収益	26,347,276	
		(利用者負担金収益)	2,717,574	
		介護負担金収益(一般)	2,717,574	
		居宅介護支援介護料収益	23,323,810	
		居宅介護支援介護料収益	23,323,810	
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,596,160	
		事業費収益	2,285,146	
		事業負担金収益(一般)	311,014	
		その他の事業収益	1,419,330	
		受託事業収益(公費)	1,419,330	
		その他の事業収益	1,102,380	
		その他の事業収益	1,102,380	
		介護保険適用外収益	1,102,380	
		サービス活動収益計(1)	62,039,582	
		費	人件費	54,349,897
			職員給料	29,021,699
			職員賞与	5,720,083
			賞与引当金繰入	3,060,167
			非常勤職員給与	8,929,842
			退職給付費用	1,368,800
			法定福利費	6,249,306
			事業費	994,483
			保健衛生費	132,941
			消耗器具備品費	59,172
			車輛費	802,370
			事務費	4,623,372
			福利厚生費	144,676
			職員被服費	35,000
			研修研究費	228,090
			事務消耗品費	90,383
			印刷製本費	189,606
			燃料費	36,476
			修繕費	19,800
		通信運搬費	239,911	
		会議費	1,000	
		広報費	21,120	
		業務委託費	124,000	
		手数料	147,191	
		保険料	364,100	
		賃借料	2,431,390	
		土地・建物賃借料	290,738	
		租税公課	12,400	
		保守料	234,391	
		渉外費	13,100	
		サービス活動費用計(2)	59,967,752	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,071,830	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	804	
		受取利息配当金収益	804	
		その他のサービス活動外収益	1,760	
		雑収益	1,760	
		サービス活動外収益計(4)	2,564	
	費			
		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)	2,564	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,074,394	

⑥ 障害福祉事業拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入支	障害福祉サービス等事業収入	1,409,000	1,485,140	△76,140	
	自立支援給付費収入	1,406,000	1,485,140	△79,140	
	介護給付費収入	1,406,000	1,485,140	△79,140	
	利用者負担金収入	3,000		3,000	
	その他の事業収入	4,000		4,000	
	その他の事業収入	4,000		4,000	
	受託事業収入(公費)	4,000		4,000	
	事業活動収入計(1)	1,413,000	1,485,140	△72,140	
	人件費支出	895,000	761,315	133,685	
	非常勤職員給与支出	891,000	759,604	131,396	
	法定福利費支出	4,000	1,711	2,289	
	事業費支出	199,000	139,363	59,637	
	保健衛生費支出	11,000	9,680	1,320	
	消耗器具備品費支出	6,000	2,480	3,520	
	車両費支出	182,000	127,203	54,797	
	事務費支出	319,000	247,288	71,712	
	福利厚生費支出	12,000	1,400	10,600	
	旅費交通費支出	2,000		2,000	
	研修研究費支出	6,000		6,000	
	事務消耗品費支出	5,000	2,156	2,844	
修繕費支出	10,000		10,000		
通信運搬費支出	1,000	952	48		
手数料支出	25,000		25,000		
保険料支出	58,000	44,780	13,220		
賃借料支出	198,000	198,000			
渉外費支出	2,000		2,000		
事業活動支出計(2)	1,413,000	1,147,966	265,034		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		337,174	△337,174		
施設整備等による収入支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	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入支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
その他の活動支出計(8)					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)					
子備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		337,174	△337,174		
前期末支払資金残高(12)	1,554,860	1,554,860			
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,554,860	1,892,034	△337,174		

⑥ 障害福祉事業拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4年 3月31日

（単位：円）

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	障害福祉サービス等事業収益	1,485,140	1,523,100	△37,960
		自立支援給付費収益	1,485,140	1,423,100	62,040
		介護給付費収益	1,485,140	1,423,100	62,040
		その他の事業収益		100,000	△100,000
		補助金事業収益(公費)		100,000	△100,000
		サービス活動収益計(1)	1,485,140	1,523,100	△37,960
	費用	人件費	761,315	678,186	83,129
		非常勤職員給与	759,604	676,099	83,505
		法定福利費	1,711	2,087	△376
		事業費	139,363	102,772	36,591
		保健衛生費	9,680		9,680
		消耗器具備品費	2,480		2,480
		車輛費	127,203	102,772	24,431
		事務費	247,288	353,315	△106,027
		福利厚生費	1,400	8,500	△7,100
		事務消耗品費	2,156		2,156
通信運搬費	952	945	7		
保険料	44,780	40,270	4,510		
賃借料	198,000	303,600	△105,600		
サービス活動費用計(2)	1,147,966	1,134,273	13,693		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		337,174	388,827	△51,653	
サービス活動外増減の部	収益				
	サービス活動外収益計(4)				
	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)					
経常増減差額(7)=(3)+(6)		337,174	388,827	△51,653	
特別増減の部	収益				
	特別収益計(8)				
	費用				
特別費用計(9)					
特別増減差額(10)=(8)-(9)					
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		337,174	388,827	△51,653	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,554,860	1,166,033	388,827	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,892,034	1,554,860	337,174	
	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)	1,892,034	1,554,860	337,174	

## ⑥ 障害福祉事業拠点区分 貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

(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	1,956,026	1,598,622	357,404	流動負債	63,992	43,762	20,230
現金預金	1,696,926	1,362,262	334,664	事業未払金	63,992	43,762	20,230
事業未収金	259,100	236,360	22,740	負債の部合計	63,992	43,762	20,230
				純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	1,892,034	1,554,860	337,174
				(うち当期活動増減差額)	337,174	388,827	△51,653
				純資産の部合計	1,892,034	1,554,860	337,174
資産の部合計	1,956,026	1,598,622	357,404	負債及び純資産の部合計	1,956,026	1,598,622	357,404

## 計算書類に対する注記（障害福祉事業拠点区分）

### 1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法に基づく、原価法による。

(3) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産（リース資産を除く）定額法

② 無形固定資産（リース資産を除く）定額法

③ 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る。

なお、所有権移転以外ファイナンス・リース取引のうち、平成 27 年 3 月 31 日以前のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

(4) 引当金の計上基準

① 徴収不能引当金

該当なし

② 賞与引当金

該当なし

③ 退職給与引当金

該当なし

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

(6) 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 法人で採用する退職給付制度

該当なし

### 4 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下のとおりとなっている。

(1) 当拠点区分資金収支計算書 第一号第四様式

(2) 当拠点区分事業活動計算書 第二号第四様式

(3) 当拠点区分貸借対照表 第三号第四様式

(4) 当拠点区分資金収支明細書 別紙 3 (⑩)

居宅介護事業

(5) 当拠点区分事業活動明細書 別紙 3 (⑪)

居宅介護事業

### 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 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
該当なし
- 9 債権の債権金額、徴収不能引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高  
該当なし
- 10 満期保有目的の債権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

## ⑥ 障害福祉事業拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位: 円)

(1)

勘定科目		サービス区分 居宅介護事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
事業活動による収支	収	障害福祉サービス等事業収入	1,485,140	1,485,140	1,485,140
		自立支援給付費収入	1,485,140	1,485,140	1,485,140
		介護給付費収入	1,485,140	1,485,140	1,485,140
		事業活動収入計(1)	1,485,140	1,485,140	1,485,140
		人件費支出	761,315	761,315	761,315
		非常勤職員給与支出	759,604	759,604	759,604
		法定福利費支出	1,711	1,711	1,711
		事業費支出	139,363	139,363	139,363
		保健衛生費支出	9,680	9,680	9,680
		消耗器具備品費支出	2,480	2,480	2,480
		車輜費支出	127,203	127,203	127,203
		事務費支出	247,288	247,288	247,288
		福利厚生費支出	1,400	1,400	1,400
		事務消耗品費支出	2,156	2,156	2,156
		通信運搬費支出	952	952	952
	保険料支出	44,780	44,780	44,780	
	賃借料支出	198,000	198,000	198,000	
	事業活動支出計(2)	1,147,966	1,147,966	1,147,966	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	337,174	337,174	337,174	
施設整備等による収支	収	施設整備等収入計(4)			
	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	その他の活動収入計(7)			
	支				
	出	その他の活動支出計(8)			
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	337,174	337,174	337,174	
	前期末支払資金残高(11)	1,554,860	1,554,860	1,554,860	
	当期末支払資金残高(10)+(11)	1,892,034	1,892,034	1,892,034	

## ⑥障害福祉事業拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

(1)

(単位:円)

勘定科目		サービス区分 居宅介護事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
サービス活動増減の部	収益	障害福祉サービス等事業収益	1,485,140	1,485,140		1,485,140
		自立支援給付費収益	1,485,140	1,485,140		1,485,140
		介護給付費収益	1,485,140	1,485,140		1,485,140
		サービス活動収益計(1)	1,485,140	1,485,140		1,485,140
	費用	人件費	761,315	761,315		761,315
		非常勤職員給与	759,604	759,604		759,604
		法定福利費	1,711	1,711		1,711
		事業費	139,363	139,363		139,363
		保健衛生費	9,680	9,680		9,680
		消耗器具備品費	2,480	2,480		2,480
		車両費	127,203	127,203		127,203
		事務費	247,288	247,288		247,288
		福利厚生費	1,400	1,400		1,400
		事務消耗品費	2,156	2,156		2,156
通信運搬費	952	952		952		
保険料	44,780	44,780		44,780		
賃借料	198,000	198,000		198,000		
	サービス活動費用計(2)	1,147,966	1,147,966		1,147,966	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	337,174	337,174		337,174	
サービス活動外増減の部	収益					
		サービス活動外収益計(4)				
	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)					
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	337,174	337,174		337,174	



## ⑦ 緊急援護事業拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位：円)

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	受託金収入	250,000	250,000		
		市区町村受託金収入	250,000	250,000		
		市区町村受託金収入	250,000	250,000		
		貸付事業収入	629,000	373,000	256,000	
		償還金収入	629,000	373,000	256,000	
		償還金収入	629,000	373,000	256,000	
		受取利息配当金収入	4,000	49	3,951	
		受取利息配当金収入	4,000	49	3,951	
	事業活動収入計(1)	883,000	623,049	259,951		
	支出	事務費支出	1,000	200	800	
		租税公課支出	1,000	200	800	
		貸付事業支出	950,000	250,000	700,000	
		貸付金支出	950,000	250,000	700,000	
		その他の支出	250,000	250,000		
返還金支出		250,000	250,000			
委託金返還金支出		250,000	250,000			
事業活動支出計(2)	1,201,000	500,200	700,800			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△318,000	122,849	△440,849		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	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	100,000		100,000	
		生活安定資金欠損補填積立資産取崩収入	100,000		100,000	
		その他の活動収入計(7)	100,000		100,000	
	支出	積立資産支出	2,000	32	1,968	
		生活安定資金欠損補填積立資産支出	2,000	32	1,968	
		拠点区分間繰入金支出	1,000	15	985	
		拠点区分間繰入金支出	1,000	15	985	
		その他の活動支出計(8)	3,000	47	2,953	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		97,000	△47	97,047	
	子備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△221,000	122,802	△343,802		
前期末支払資金残高(12)		4,461,121	4,461,121			
当期末支払資金残高(11)+(12)		4,240,121	4,583,923	△343,802		

⑦ 緊急援護事業拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4年 3月31日

（単位：円）

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	受託金収益	250,000	250,000		
		市区町村受託金収益	250,000	250,000		
		市区町村受託金収益	250,000	250,000		
		サービス活動収益計(1)	250,000	250,000		
	費 用	事務費	200	200		
		租税公課	200	200		
		サービス活動費用計(2)	200	200		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		249,800	249,800		
	サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	49	48	1
			受取利息配当金収益	49	48	1
サービス活動外収益計(4)			49	48	1	
費 用		その他のサービス活動外費用	250,000	250,000		
		返還金費	250,000	250,000		
		委託金返還金費	250,000	250,000		
サービス活動外費用計(5)		250,000	250,000			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△249,951	△249,952	1		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△151	△152	1		
特別増減の部		収 益	特別収益計(8)			
	費用					
	費 用	拠点区分間繰入金費用	15	16	△1	
		拠点区分間繰入金費用	15	16	△1	
特別費用計(9)		15	16	△1		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△15	△16	1		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△166	△168	2		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		2,007,121	2,007,319	△198	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		2,006,955	2,007,151	△196	
	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)		32	30	2	
	生活安定資金欠損補填積立金積立額		32	30	2	
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		2,006,923	2,007,121	△198	

## ⑦ 緊急援護事業拠点区分 貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

（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	4,833,923	4,461,121	372,802	流動負債	250,000		250,000
現金預金	4,833,923	4,461,121	372,802	事業未払金	250,000		250,000
固定資産	948,403	1,071,371	△122,968	負債の部合計	250,000		250,000
その他の固定資産	948,403	1,071,371	△122,968	純 資 産 の 部			
長期貸付金	423,000	546,000	△123,000	基金	3,000,000	3,000,000	
生活安定資金欠損補填積立資産	525,403	525,371	32	生活安定資金基金	3,000,000	3,000,000	
				その他の積立金	525,403	525,371	32
				生活安定資金欠損補填積立金	525,403	525,371	32
				次期繰越活動増減差額	2,006,923	2,007,121	△198
				(うち当期活動増減差額)	△166	△168	2
				純資産の部合計	5,532,326	5,532,492	△166
資産の部合計	5,782,326	5,532,492	249,834	負債及び純資産の部合計	5,782,326	5,532,492	249,834

## 計算書類に対する注記（緊急援護事業拠点区分）

### 1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法に基づく、原価法による。

(3) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産（リース資産を除く）定額法

② 無形固定資産（リース資産を除く）定額法

③ 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る。

なお、所有権移転以外ファイナンス・リース取引のうち、平成 27 年 3 月 31 日以前のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

(4) 引当金の計上基準

① 徴収不能引当金

該当なし

② 賞与引当金

該当なし

③ 退職給与引当金

該当なし

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

(6) 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  
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 法人で採用する退職給付制度

該当なし

### 4 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下のとおりとなっている。

(1) 当拠点区分資金収支計算書 第一号第四様式

(2) 当拠点区分事業活動計算書 第二号第四様式

(3) 当拠点区分貸借対照表 第三号第四様式

(4) 当拠点区分資金収支明細書 別紙 3 (⑩)

生活安定資金事業

生活安定資金欠損補填積立金事業

母子福祉対策資金事業

応急小口貸付事業

(5) 当拠点区分事業活動明細書 別紙 3 (⑪)

生活安定資金事業

生活安定資金欠損補填積立金事業

母子福祉対策資金事業

応急小口貸付事業

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

該当なし

9 債権の債権金額、徴収不能引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

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
生活安定資金事業貸付金	157,000	0	157,000
応急小口貸付事業貸付金	266,000	0	266,000
合 計	423,000	0	423,000

10 満期保有目的の債権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

# 積立金・積立資産明細書

自 令和 3年 4月 1日  
至 令和 4年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人白石市社会福祉協議会  
拠点区分 緊急援護事業

別紙 3 (12)  
(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
生活安定資金欠損補填積立金	525,371	32		525,403	利息
計	525,371	32		525,403	

(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
生活安定資金欠損補填積立資産 七十七銀行白石支店	525,371	32		525,403	利息
計	525,371	32		525,403	

# サービス区分間繰入金明細書

自 令和 3年 4月 1日  
至 令和 4年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人白石市社会福祉協議会  
拠点区分 緊急援護事業

別紙3 (13)  
(単位：円)

繰入元	サービス区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
	繰入先				
生活安定資金事業	生活安定資金欠損 補填積立金事業		運用収入	28	生活安定資金事業から生活安定資金欠損補填 積立金事業へ利息分繰入

## ⑦ 緊急援護事業拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(1) (2) (3) (4) (単位: 円)

勘定科目		生活安定資金事業	生活安定資金欠損補填積立事業	母子福祉対策資金事業	応急小口資金貸付事業	内部取引消去
事業活動による収支	収入					
	受託金収入	0	0	250,000	0	0
	市区町村受託金収入	0	0	250,000	0	0
	市区町村受託金収入	0	0	250,000	0	0
	貸付事業収入	34,000	0	0	339,000	0
	償還金収入	34,000	0	0	339,000	0
	償還金収入	34,000	0	0	339,000	0
	受取利息配当金収入	28	4	2	15	0
	受取利息配当金収入	28	4	2	15	0
	事業活動収入計(1)	34,028	4	250,002	339,015	0
	支出					
	事務費支出	0	0	200	0	0
	租税公課支出	0	0	200	0	0
	貸付事業支出	0	0	0	250,000	0
貸付金支出	0	0	0	250,000	0	
その他の支出	0	0	250,000	0	0	
返還金支出	0	0	250,000	0	0	
委託金返還金支出	0	0	250,000	0	0	
事業活動支出計(2)	0	0	250,200	250,000	0	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	34,028	4	△198	89,015	0	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	支出					
施設整備等支出計(5)	0	0	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	0	0	
その他の活動による収支	収入					
	サービス区分間繰入金収入	0	28	0	0	△28
	サービス区分間繰入金収入	0	28	0	0	△28
	その他の活動収入計(7)	0	28	0	0	△28
	支出					
	積立資産支出	0	32	0	0	0
	生活安定資金欠損補填積立資産支出	0	32	0	0	0
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	15	0
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	15	0
	サービス区分間繰入金支出	28	0	0	0	△28
サービス区分間繰入金支出	28	0	0	0	△28	
その他の活動支出計(8)	28	32	0	15	△28	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△28	△4	0	△15	0	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	34,000	0	△198	89,000	0	
前期末支払資金残高(11)	2,809,000	0	7,121	1,645,000	0	
当期末支払資金残高(10)+(11)	2,843,000	0	6,923	1,734,000	0	



## ⑦ 緊急援護事業拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		拠点区分合計	
事業活動による収支	収入	受託金収入	250,000
		市区町村受託金収入	250,000
		市区町村受託金収入	250,000
		貸付事業収入	373,000
		償還金収入	373,000
		償還金収入	373,000
		受取利息配当金収入	49
		受取利息配当金収入	49
		事業活動収入計(1)	623,049
		支出	事務費支出
	租税公課支出		200
	貸付事業支出		250,000
	貸付金支出		250,000
	その他の支出		250,000
返還金支出	250,000		
委託金返還金支出	250,000		
事業活動支出計(2)	500,200		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		122,849	
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0
		施設整備等支出計(5)	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0
その他の活動による収支	収入	サービス区分間繰入金収入	0
		サービス区分間繰入金収入	0
		その他の活動収入計(7)	0
	支出	積立資産支出	32
		生活安定資金欠損補填積立資産支出	32
		拠点区分間繰入金支出	15
		拠点区分間繰入金支出	15
		サービス区分間繰入金支出	0
		サービス区分間繰入金支出	0
		その他の活動支出計(8)	47
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△47	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		122,802	
前期末支払資金残高(11)		4,461,121	
当期末支払資金残高(10)+(11)		4,583,923	

## ⑦ 緊急援護事業拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

(単位: 円)

(1) (2) (3) (4)

勘定科目		サービス区分				合計		
		生活安定資金事業	生活安定資金欠損補填積立金事業	母子福祉対策資金事業	応急小口資金貸付事業			
サービス活動増減の部	収益	受託金収益			250,000	250,000		
		市区町村受託金収益			250,000	250,000		
		市区町村受託金収益			250,000	250,000		
		サービス活動収益計(1)			250,000	250,000		
	費用	事務費			200	200		
		租税公課			200	200		
		サービス活動費用計(2)			200	200		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)				249,800	249,800		
	サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	28	4	2	15	49
			受取利息配当金収益	28	4	2	15	49
サービス活動外収益計(4)			28	4	2	15	49	
費用		その他のサービス活動外費用			250,000		250,000	
		返還金費			250,000		250,000	
		委託金返還金費			250,000		250,000	
サービス活動外費用計(5)				250,000		250,000		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		28	4	△249,998	15	△249,951		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		28	4	△198	15	△151		

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
サービス活動増減の部	収益	受託金収益	250,000	
		市区町村受託金収益	250,000	
		市区町村受託金収益	250,000	
		サービス活動収益計(1)	250,000	
	費用	事務費	200	
		租税公課	200	
		サービス活動費用計(2)	200	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		249,800	
	サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	49
			受取利息配当金収益	49
サービス活動外収益計(4)			49	
費用		その他のサービス活動外費用	250,000	
		返還金費	250,000	
		委託金返還金費	250,000	
サービス活動外費用計(5)		250,000		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△249,951		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△151		

# 監査報告書

令和4年5月19日

社会福祉法人白石市社会福祉協議会  
会長 朝倉 秀雄 殿

監事 遠藤 智 

監事 小関市次郎 

監事 立田 基生 

私たち監事は、令和3年4月1日から令和4年3月31日までの令和3年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

## 2 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

①事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

②理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### (2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以上