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
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(生きがいデイサービス及び高齢者ささえ愛互助活動支援事業及び生活支援体制整備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）
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

地域包括支援センター事業
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（⑪）
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
地域包括支援センター事業
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	109,800	27,506	82,294
合　計	109,800	27,506	82,294

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

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　地域福祉活動推進事業

別紙３（⑧）

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

自　令和 2年 4月 1日　至　令和 3年 3月31日

（単位：円）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)	うち国庫補助金等の額	当期増加額(B)	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額(C)	うち国庫補助金等の額	当期減少額(D)	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F)	うち国庫補助金等の額	期末取得原価 (G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
【その他の固定資産（有形固定資産）】															
器具備品	96,047	0	0	0	13,753	0	0	0	82,294	0	27,506	0	109,800	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	96,047	0	0	0	13,753	0	0	0	82,294	0	27,506	0	109,800	0	
その他の固定資産計	96,047	0	0	0	13,753	0	0	0	82,294	0	27,506	0	109,800	0	
基本財産及びその他の固定資産計	96,047	0	0	0	13,753	0	0	0	82,294	0	27,506	0	109,800	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	0	
差引	96,047	0	0	0	13,753	0	0	0	82,294	0	27,506	0	109,800	0	

引 当 金 明 細 書

自　令和 2年 4月 1日
至　令和 3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　地域福祉活動推進事業

別紙３（⑨）
（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	299,251	435,177 ( )	299,251	( )	435,177	賞与引当金充当・繰入
計	299,251	435,177 ( )	299,251	( )	435,177	

③地域福祉活動推進事業拠点区分　資金収支明細書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3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活動支
事業活動による収支	収入	受託金収入	743,500	104,600	11,549,306	308,851	3,558,061
		市区町村受託金収入	0	0	11,549,306	308,851	3,558,061
		市区町村受託金収入	0	0	11,549,306	308,851	3,558,061
		都道府県社協受託金収入	743,500	104,600	0	0	0
		都道府県社協受託金収入	743,500	104,600	0	0	0
		事業収入	0	0	0	0	18,020
		利用料収入	0	0	0	0	18,020
		負担金収入	0	0	0	0	39,000
		負担金収入	0	0	0	0	39,000
		負担金収入	0	0	0	0	39,000
		受取利息配当金収入	0	0	43	0	0
		受取利息配当金収入	0	0	43	0	0
		事業活動収入計(1)	743,500	104,600	11,549,349	308,851	3,615,081
	支出	人件費支出	405,600	0	5,316,955	0	2,462,111
		職員給料支出	0	0	1,942,930	0	2,017,324
		職員賞与支出	0	0	0	0	0
		非常勤職員給与支出	405,600	0	2,940,260	0	0
		退職給付支出	0	0	120,000	0	130,000
		法定福利費支出	0	0	313,765	0	314,787
		事業費支出	6,429	12,499	1,784,653	118,140	68,185
		給食費支出	0	0	1,333,750	0	0
		保健衛生費支出	0	8,372	0	0	0
		教養娯楽費支出	0	0	10,050	0	0
		車輌費支出	6,429	4,127	440,853	118,140	68,185
		事務費支出	335,134	96,437	4,447,698	190,711	1,084,785
		福利厚生費支出	0	0	16,169	0	12,718
		研修研究費支出	20,677	11,165	0	0	0
		事務消耗品費支出	13,646	12,120	67,395	0	43,855
		印刷製本費支出	128,941	26,827	32,175	0	77,774
		通信運搬費支出	84,040	46,325	102,144	0	44,101
		広報費支出	0	0	0	0	0
		業務委託費支出	0	0	485,100	188,881	0
		手数料支出	1,430	0	7,920	1,430	11,600
		保険料支出	0	0	45,790	0	144,022
		賃借料支出	0	0	2,127,242	0	744,920
		租税公課支出	0	0	20,400	400	2,000
		保守料支出	0	0	30,363	0	3,795
		諸会費支出	0	0	1,386,000	0	0
		諸謝金支出	50,000	0	127,000	0	0
		雑支出	36,400	0	0	0	0
		その他の支出	0	0	0	176,254	583,227
		返還金支出	0	0	0	176,254	583,227
		委託金返還金支出	0	0	0	176,254	583,227
		事業活動支出計(2)	747,163	108,936	11,549,306	485,105	4,198,308
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△3,663	△4,336	43	△176,254	△583,227
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	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	176,254	583,227
		拠点区分間繰入金収入	0	0	0	176,254	583,227
		その他の活動収入計(7)	0	0	0	176,254	583,227
	支出						
		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	176,254	583,227

別紙３（⑩）

③地域福祉活動推進事業拠点区分　資金収支明細書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（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) 高齢者等地域ささえ愛配食事業
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△3,663	△4,336	43	0	0
前期末支払資金残高(11)	249,004	158,856	29,654	0	55,271
当期末支払資金残高(10)+(11)	245,341	154,520	29,697	0	55,271

別紙３（⑩）

③地域福祉活動推進事業拠点区分　資金収支明細書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			(6) 地域包括支援センター事業	(7) 生活困窮者支援事業	(8) 子どもの学習等支援事業	(9) 生活支援体制整備事業	合計
事業活動による収支	収入	受託金収入	0	6,636,240	6,838,607	13,605,478	43,344,643
		市区町村受託金収入	0	6,636,240	6,838,607	13,605,478	42,496,543
		市区町村受託金収入	0	6,636,240	6,838,607	13,605,478	42,496,543
		都道府県社協受託金収入	0	0	0	0	848,100
		都道府県社協受託金収入	0	0	0	0	848,100
		事業収入	0	0	0	0	18,020
		利用料収入	0	0	0	0	18,020
		負担金収入	0	0	0	0	39,000
		負担金収入	0	0	0	0	39,000
		負担金収入	0	0	0	0	39,000
		受取利息配当金収入	0	0	0	0	43
		受取利息配当金収入	0	0	0	0	43
		事業活動収入計(1)	0	6,636,240	6,838,607	13,605,478	43,401,706
	支出	人件費支出	0	5,211,264	0	7,856,608	21,252,538
		職員給料支出	0	4,499,972	0	4,768,742	13,228,968
		職員賞与支出	0	0	0	897,755	897,755
		非常勤職員給与支出	0	0	0	1,086,470	4,432,330
		退職給付支出	0	0	0	182,000	432,000
		法定福利費支出	0	711,292	0	921,641	2,261,485
		事業費支出	0	30,268	8,348	94,567	2,123,089
		給食費支出	0	0	0	0	1,333,750
		保健衛生費支出	0	0	0	0	8,372
		教養娯楽費支出	0	0	0	0	10,050
		車輌費支出	0	30,268	8,348	94,567	770,917
		事務費支出	0	1,394,708	6,830,259	5,654,303	20,034,035
		福利厚生費支出	0	20,963	0	22,218	72,068
		研修研究費支出	0	8,625	0	474,400	514,867
		事務消耗品費支出	0	136,861	37,700	19,814	331,391
		印刷製本費支出	0	70,909	22,000	130,525	489,151
		通信運搬費支出	0	188,390	8,400	26,147	499,547
		広報費支出	0	139,359	0	214,060	353,419
		業務委託費支出	0	0	6,721,000	2,292,974	9,687,955
		手数料支出	0	12,026	6,967	17,600	58,973
		保険料支出	0	56,480	0	458,040	704,332
		賃借料支出	0	461,094	0	1,869,572	5,202,828
		租税公課支出	0	10,200	10,000	20,000	63,000
		保守料支出	0	289,801	0	48,953	372,912
		諸会費支出	0	0	0	0	1,386,000
		諸謝金支出	0	0	0	60,000	237,000
		雑支出	0	0	24,192	0	60,592
		その他の支出	0	1,414,174	827,497	1,436,149	4,437,301
		返還金支出	0	1,414,174	827,497	1,436,149	4,437,301
		委託金返還金支出	0	1,414,174	827,497	1,436,149	4,437,301
		事業活動支出計(2)	0	8,050,414	7,666,104	15,041,627	47,846,963
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		0	△1,414,174	△827,497	△1,436,149	△4,445,257
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	拠点区分間繰入金収入	0	1,414,174	827,497	1,436,149	4,437,301
		拠点区分間繰入金収入	0	1,414,174	827,497	1,436,149	4,437,301
		その他の活動収入計(7)	0	1,414,174	827,497	1,436,149	4,437,301
	支出						
		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	1,414,174	827,497	1,436,149	4,437,301

別紙３（⑩）

③ 地域福祉活動推進事業拠点区分　資金収支明細書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

	(6)	(7)	(8)	(9)	
勘　定　科　目	地域包括支援センター事業	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	合　　計
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	0	0	0	0	△7,956
前期末支払資金残高(11)	0	0	0	0	492,785
当期末支払資金残高(10)+(11)	0	0	0	0	484,829

別紙３（⑩）

③地域福祉活動推進事業拠点区分　資金収支明細書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			内部取引消去	拠点区分合計
事業活動による収支	収入	受託金収入	0	43,344,643
		市区町村受託金収入	0	42,496,543
		市区町村受託金収入	0	42,496,543
		都道府県社協受託金収入	0	848,100
		都道府県社協受託金収入	0	848,100
		事業収入	0	18,020
		利用料収入	0	18,020
		負担金収入	0	39,000
		負担金収入	0	39,000
		負担金収入	0	39,000
		受取利息配当金収入	0	43
		受取利息配当金収入	0	43
		事業活動収入計(1)	0	43,401,706
	支出	人件費支出	0	21,252,538
		職員給料支出	0	13,228,968
		職員賞与支出	0	897,755
		非常勤職員給与支出	0	4,432,330
		退職給付支出	0	432,000
		法定福利費支出	0	2,261,485
		事業費支出	0	2,123,089
		給食費支出	0	1,333,750
		保健衛生費支出	0	8,372
		教養娯楽費支出	0	10,050
		車輌費支出	0	770,917
		事務費支出	0	20,034,035
		福利厚生費支出	0	72,068
		研修研究費支出	0	514,867
		事務消耗品費支出	0	331,391
		印刷製本費支出	0	489,151
		通信運搬費支出	0	499,547
		広報費支出	0	353,419
		業務委託費支出	0	9,687,955
		手数料支出	0	58,973
		保険料支出	0	704,332
		賃借料支出	0	5,202,828
		租税公課支出	0	63,000
		保守料支出	0	372,912
		諸会費支出	0	1,386,000
		諸謝金支出	0	237,000
		雑支出	0	60,592
		その他の支出	0	4,437,301
		返還金支出	0	4,437,301
		委託金返還金支出	0	4,437,301
		事業活動支出計(2)	0	47,846,963
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		0	△4,445,257
施設整備等による収支	収入			
		施設整備等収入計(4)	0	0
	支出			
		施設整備等支出計(5)	0	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	0	4,437,301
		拠点区分間繰入金収入	0	4,437,301
		その他の活動収入計(7)	0	4,437,301
	支出			
		その他の活動支出計(8)	0	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	4,437,301

別紙３（⑩）

③ 地域福祉活動推進事業拠点区分　資金収支明細書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘　定　科　目	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	△7,956

前期末支払資金残高(11)	0	492,785
当期末支払資金残高(10)+(11)	0	484,829

③地域福祉活動推進事業拠点区分　事業活動明細書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

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) 高齢者等見守り・ささえ愛互助活動支
サービス活動増減の部	収益	受託金収益	743,500	104,600	11,549,306	308,851	3,558,061
		市区町村受託金収益	0	0	11,549,306	308,851	3,558,061
		市区町村受託金収益	0	0	11,549,306	308,851	3,558,061
		都道府県社協受託金収益	743,500	104,600	0	0	0
		都道府県社協受託金収益	743,500	104,600	0	0	0
		事業収益	0	0	0	0	18,020
		利用料収益	0	0	0	0	18,020
		負担金収益	0	0	0	0	39,000
		負担金収益	0	0	0	0	39,000
		負担金収益	0	0	0	0	39,000
		サービス活動収益計(1)	743,500	104,600	11,549,306	308,851	3,615,081
	費用	人件費	405,600	0	5,316,955	0	2,462,111
		職員給料	0	0	1,942,930	0	2,017,324
		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	405,600	0	2,940,260	0	0
		退職給付費用	0	0	120,000	0	130,000
		法定福利費	0	0	313,765	0	314,787
		事業費	6,429	12,499	1,784,653	118,140	68,185
		給食費	0	0	1,333,750	0	0
		保健衛生費	0	8,372	0	0	0
		教養娯楽費	0	0	10,050	0	0
		車輌費	6,429	4,127	440,853	118,140	68,185
		事務費	335,134	96,437	4,447,698	190,711	1,084,785
		福利厚生費	0	0	16,169	0	12,718
		研修研究費	20,677	11,165	0	0	0
		事務消耗品費	13,646	12,120	67,395	0	43,855
		印刷製本費	128,941	26,827	32,175	0	77,774
		通信運搬費	84,040	46,325	102,144	0	44,101
		広報費	0	0	0	0	0
		業務委託費	0	0	485,100	188,881	0
		手数料	1,430	0	7,920	1,430	11,600
		保険料	0	0	45,790	0	144,022
		賃借料	0	0	2,127,242	0	744,920
		租税公課	0	0	20,400	400	2,000
		保守料	0	0	30,363	0	3,795
		諸会費	0	0	1,386,000	0	0
		諸謝金	50,000	0	127,000	0	0
		雑費	36,400	0	0	0	0
		減価償却費	0	0	0	0	0
		サービス活動費用計(2)	747,163	108,936	11,549,306	308,851	3,615,081
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△3,663	△4,336	0	0	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	43	0	0
		受取利息配当金収益	0	0	43	0	0
		サービス活動外収益計(4)	0	0	43	0	0
	費用	その他のサービス活動外費用	0	0	0	176,254	583,227
		返還金費	0	0	0	176,254	583,227
		委託金返還金費	0	0	0	176,254	583,227
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0	176,254	583,227
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		0	0	43	△176,254	△583,227
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△3,663	△4,336	43	△176,254	△583,227

③地域福祉活動推進事業拠点区分　事業活動明細書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			(6) 地域包括支援センター事業	(7) 生活困窮者支援事業	(8) 子どもの学習等支援事業	(9) 生活支援体制整備事業	合計
サービス活動増減の部	収益	受託金収益	0	6,636,240	6,838,607	13,605,478	43,344,643
		市区町村受託金収益	0	6,636,240	6,838,607	13,605,478	42,496,543
		市区町村受託金収益	0	6,636,240	6,838,607	13,605,478	42,496,543
		都道府県社協受託金収益	0	0	0	0	848,100
		都道府県社協受託金収益	0	0	0	0	848,100
		事業収益	0	0	0	0	18,020
		利用料収益	0	0	0	0	18,020
		負担金収益	0	0	0	0	39,000
		負担金収益	0	0	0	0	39,000
		負担金収益	0	0	0	0	39,000
		サービス活動収益計(1)	0	6,636,240	6,838,607	13,605,478	43,401,663
	費用	人件費	0	5,575,731	0	7,628,067	21,388,464
		職員給料	0	4,499,972	0	4,768,742	13,228,968
		職員賞与	0	0	0	598,504	598,504
		賞与引当金繰入	0	364,467	0	70,710	435,177
		非常勤職員給与	0	0	0	1,086,470	4,432,330
		退職給付費用	0	0	0	182,000	432,000
		法定福利費	0	711,292	0	921,641	2,261,485
		事業費	0	30,268	8,348	94,567	2,123,089
		給食費	0	0	0	0	1,333,750
		保健衛生費	0	0	0	0	8,372
		教養娯楽費	0	0	0	0	10,050
		車輌費	0	30,268	8,348	94,567	770,917
		事務費	0	1,394,708	6,830,259	5,654,303	20,034,035
		福利厚生費	0	20,963	0	22,218	72,068
		研修研究費	0	8,625	0	474,400	514,867
		事務消耗品費	0	136,861	37,700	19,814	331,391
		印刷製本費	0	70,909	22,000	130,525	489,151
		通信運搬費	0	188,390	8,400	26,147	499,547
		広報費	0	139,359	0	214,060	353,419
		業務委託費	0	0	6,721,000	2,292,974	9,687,955
		手数料	0	12,026	6,967	17,600	58,973
		保険料	0	56,480	0	458,040	704,332
		賃借料	0	461,094	0	1,869,572	5,202,828
		租税公課	0	10,200	10,000	20,000	63,000
		保守料	0	289,801	0	48,953	372,912
		諸会費	0	0	0	0	1,386,000
		諸謝金	0	0	0	60,000	237,000
		雑費	0	0	24,192	0	60,592
		減価償却費	0	13,753	0	0	13,753
		サービス活動費用計(2)	0	7,014,460	6,838,607	13,376,937	43,559,341
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		0	△378,220	0	228,541	△157,678
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	0	43
		受取利息配当金収益	0	0	0	0	43
		サービス活動外収益計(4)	0	0	0	0	43
	費用	その他のサービス活動外費用	0	1,414,174	827,497	1,436,149	4,437,301
		返還金費	0	1,414,174	827,497	1,436,149	4,437,301
		委託金返還金費	0	1,414,174	827,497	1,436,149	4,437,301
		サービス活動外費用計(5)	0	1,414,174	827,497	1,436,149	4,437,301
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		0	△1,414,174	△827,497	△1,436,149	△4,437,258
経常増減差額(7)=(3)+(6)			0	△1,792,394	△827,497	△1,207,608	△4,594,936

別紙３（⑪）

③地域福祉活動推進事業拠点区分　事業活動明細書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

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	0	43,344,643
		市区町村受託金収益	0	42,496,543
		市区町村受託金収益	0	42,496,543
		都道府県社協受託金収益	0	848,100
		都道府県社協受託金収益	0	848,100
		事業収益	0	18,020
		利用料収益	0	18,020
		負担金収益	0	39,000
		負担金収益	0	39,000
		負担金収益	0	39,000
		サービス活動収益計(1)	0	43,401,663
	費用	人件費	0	21,388,464
		職員給料	0	13,228,968
		職員賞与	0	598,504
		賞与引当金繰入	0	435,177
		非常勤職員給与	0	4,432,330
		退職給付費用	0	432,000
		法定福利費	0	2,261,485
		事業費	0	2,123,089
		給食費	0	1,333,750
		保健衛生費	0	8,372
		教養娯楽費	0	10,050
		車輌費	0	770,917
		事務費	0	20,034,035
		福利厚生費	0	72,068
		研修研究費	0	514,867
		事務消耗品費	0	331,391
		印刷製本費	0	489,151
		通信運搬費	0	499,547
		広報費	0	353,419
		業務委託費	0	9,687,955
		手数料	0	58,973
		保険料	0	704,332
		賃借料	0	5,202,828
		租税公課	0	63,000
		保守料	0	372,912
		諸会費	0	1,386,000
		諸謝金	0	237,000
		雑費	0	60,592
		減価償却費	0	13,753
		サービス活動費用計(2)	0	43,559,341
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		0	△157,678
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	0	43
		受取利息配当金収益	0	43
		サービス活動外収益計(4)	0	43
	費用	その他のサービス活動外費用	0	4,437,301
		返還金費	0	4,437,301
		委託金返還金費	0	4,437,301
		サービス活動外費用計(5)	0	4,437,301
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		0	△4,437,258
経常増減差額(7)=(3)+(6)			0	△4,594,936

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入	経常経費補助金収入	100,000	100,000	0
		市区町村補助金収入	100,000	100,000	0
		市区町村補助金収入	100,000	100,000	0
		受託金収入	13,735,000	13,735,000	0
		市区町村受託金収入	13,735,000	13,735,000	0
		市区町村受託金収入	13,735,000	13,735,000	0
		事業収入	1,146,000	1,134,967	11,033
		賃貸料収入	1,000	0	1,000
		作業工賃収入	1,145,000	1,134,967	10,033
		受取利息配当金収入	2,000	40	1,960
		受取利息配当金収入	2,000	40	1,960
		その他の収入	43,000	40,480	2,520
		雑収入	43,000	40,480	2,520
		事業活動収入計(1)	15,026,000	15,010,487	15,513
	支出	人件費支出	16,348,000	15,906,328	441,672
		職員給料支出	6,287,000	6,254,100	32,900
		職員賞与支出	776,000	533,168	242,832
		非常勤職員給与支出	2,417,000	2,347,240	69,760
		退職給付支出	5,667,000	5,666,220	780
		法定福利費支出	1,201,000	1,105,600	95,400
		事業費支出	1,545,000	1,371,842	173,158
		医薬品費支出	5,000	0	5,000
		教養娯楽費支出	20,000	0	20,000
		本人支給金支出	175,000	162,000	13,000
		車輌費支出	200,000	74,875	125,125
		作業工賃支出	1,145,000	1,134,967	10,033
		事務費支出	4,083,000	3,441,999	641,001
		福利厚生費支出	37,000	34,007	2,993
		旅費交通費支出	37,000	10,200	26,800
		研修研究費支出	11,000	8,000	3,000
		事務消耗品費支出	203,000	163,379	39,621
		印刷製本費支出	70,000	65,830	4,170
		水道光熱費支出	1,167,000	931,014	235,986
		燃料費支出	140,000	114,934	25,066
		修繕費支出	350,000	256,520	93,480
		通信運搬費支出	176,000	119,757	56,243
		業務委託費支出	555,000	540,760	14,240
		手数料支出	33,000	16,280	16,720
		保険料支出	169,000	165,050	3,950
		賃借料支出	738,000	738,000	0
		租税公課支出	124,000	20,600	103,400
		保守料支出	239,000	225,668	13,332
		諸会費支出	34,000	32,000	2,000
		その他の支出	617,000	615,171	1,829
		雑支出	84,000	83,260	740
		退職手当積立基金預け金差損	84,000	83,260	740
		返還金支出	533,000	531,911	1,089
		委託金返還金支出	533,000	531,911	1,089
		事業活動支出計(2)	22,593,000	21,335,340	1,257,660
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			△7,567,000	△6,324,853	△1,242,147
施設整備等	収入				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出				

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
による収支	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	積立資産取崩収入	5,740,000	5,739,480	520
		退職給付引当資産取崩収入	5,740,000	5,739,480	520
		拠点区分間繰入金収入	531,000	531,911	△911
		拠点区分間繰入金収入	531,000	531,911	△911
		その他の活動収入計(7)	6,271,000	6,271,391	△391
	支出	その他の活動による支出	249,000	248,160	840
		退職手当積立基金預け金支出	249,000	248,160	840
		その他の活動支出計(8)	249,000	248,160	840
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			6,022,000	6,023,231	△1,231
予備費支出(10)			0 0	—	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△1,545,000	△301,622	△1,243,378

前期末支払資金残高(12)	2,178,060	2,178,060	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	633,060	1,876,438	△1,243,378

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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 2年 4月 1日（至）令和 3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	経常経費補助金収益	100,000	0	100,000
		市区町村補助金収益	100,000	0	100,000
		市区町村補助金収益	100,000	0	100,000
		受託金収益	13,735,000	14,706,000	△971,000
		市区町村受託金収益	13,735,000	14,706,000	△971,000
		市区町村受託金収益	13,735,000	14,706,000	△971,000
		事業収益	1,134,967	1,551,413	△416,446
		作業工賃収益	1,134,967	1,551,413	△416,446
		サービス活動収益計(1)	14,969,967	16,257,413	△1,287,446
	費用	人件費	10,737,508	10,994,313	△256,805
		職員給料	6,254,100	6,714,786	△460,686
		職員賞与	533,168	299,260	233,908
		賞与引当金繰入	286,050	0	286,050
		非常勤職員給与	2,347,240	2,297,898	49,342
		退職給付費用	211,350	511,590	△300,240
		法定福利費	1,105,600	1,170,779	△65,179
		事業費	1,371,842	1,827,269	△455,427
		医薬品費	0	4,199	△4,199
		教養娯楽費	0	12,409	△12,409
		本人支給金	162,000	60,000	102,000
		車輌費	74,875	199,248	△124,373
		作業工賃	1,134,967	1,551,413	△416,446
		事務費	3,441,999	4,229,003	△787,004
		福利厚生費	34,007	31,463	2,544
		旅費交通費	10,200	29,480	△19,280
		研修研究費	8,000	1,800	6,200
		事務消耗品費	163,379	397,808	△234,429
		印刷製本費	65,830	55,025	10,805
		水道光熱費	931,014	1,043,062	△112,048
		燃料費	114,934	110,548	4,386
		修繕費	256,520	580,709	△324,189
		通信運搬費	119,757	162,435	△42,678
		業務委託費	540,760	508,095	32,665
		手数料	16,280	20,960	△4,680
		保険料	165,050	187,480	△22,430
		賃借料	738,000	684,780	53,220
		租税公課	20,600	173,800	△153,200
		保守料	225,668	207,558	18,110
		諸会費	32,000	34,000	△2,000
		減価償却費	0	74,124	△74,124
		サービス活動費用計(2)	15,551,349	17,124,709	△1,573,360
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△581,382	△867,296	285,914
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	40	49	△9
		受取利息配当金収益	40	49	△9
		その他のサービス活動外収益	40,480	41,472	△992
		雑収益	40,480	41,472	△992
		サービス活動外収益計(4)	40,520	41,521	△1,001
	費用	その他のサービス活動外費用	615,171	0	615,171
		退職手当積立基金預け金差損	83,260	0	83,260
		返還金費	531,911	0	531,911
		委託金返還金費	531,911	0	531,911
		サービス活動外費用計(5)	615,171	0	615,171
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△574,651	41,521	△616,172
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△1,156,033	△825,775	△330,258
特別増	収益	拠点区分間繰入金収益	531,911	76,386	455,525
		拠点区分間繰入金収益	531,911	76,386	455,525
		その他の特別収益	0	41,800	△41,800
		賞与引当金戻入益	0	41,800	△41,800

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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 2年 4月 1日（至）令和 3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)
減の部		特別収益計(8)	531,911	118,186	413,725
	費用				
		特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		531,911	118,186	413,725
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△624,122	△707,589	83,467
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		2,261,323	2,968,912	△707,589
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,637,201	2,261,323	△624,122
	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)		1,637,201	2,261,323	△624,122

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

④やまぶき園管理運営事業拠点区分　貸借対照表

令和 3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	2,417,850	3,297,848	△879,998	流動負債	827,462	1,119,788	△292,326
現金預金	2,389,303	3,276,248	△886,945	事業未払金	418,283	937,090	△518,807
普通預金	2,389,303	3,276,248	△886,945	職員預り金	123,129	182,698	△59,569
立替金	28,547	21,600	6,947	賞与引当金	286,050	0	286,050
固定資産	248,163	5,739,483	△5,491,320	固定負債	201,350	5,656,220	△5,454,870
その他の固定資産	248,163	5,739,483	△5,491,320	退職給付引当金	201,350	5,656,220	△5,454,870
車輌運搬具	1	1	0	負債の部合計	1,028,812	6,776,008	△5,747,196
器具及び備品	2	2	0	純資産の部			
退職給付引当資産	248,160	5,739,480	△5,491,320	次期繰越活動増減差額	1,637,201	2,261,323	△624,122
				（うち当期活動増減差額）	△624,122	△707,589	83,467
				純資産の部合計	1,637,201	2,261,323	△624,122
資産の部合計	2,666,013	9,037,331	△6,371,318	負債及び純資産の部合計	2,666,013	9,037,331	△6,371,318

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。

(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(福祉作業所やまぶき園に在職する職員)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）
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
車輌運搬具	1,186,000	1,185,999	1
器具及び備品	292,250	292,248	2
合　計	1,478,250	1,478,247	3

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

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（⑧）

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自　令和 2年 4月 1日　至　令和 3年 3月31日

（単位：円）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)	うち国庫補助金等の額	当期増加額(B)	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額(C)	うち国庫補助金等の額	当期減少額(D)	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F)	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
【その他の固定資産（有形固定資産）】															
車輌運搬具	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1,185,999	0	1,186,000	0	
器具備品	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	292,248	0	292,250	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	3	0	0	0	0	0	0	0	3	0	1,478,247	0	1,478,250	0	
その他の固定資産計	3	0	0	0	0	0	0	0	3	0	1,478,247	0	1,478,250	0	
基本財産及びその他の固定資産計	3	0	0	0	0	0	0	0	3	0	1,478,247	0	1,478,250	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	0	
差引	3	0	0	0	0	0	0	0	3	0	1,478,247	0	1,478,250	0	

引 当 金 明 細 書

自　令和 2年 4月 1日
至　令和 3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（⑨）
（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		286,050 ( )		( )	286,050	賞与引当金充当・繰入
退職給付引当金	5,656,220	201,350 ( )	5,656,220	( )	201,350	退職給付引当金充当・繰入
		( )		( )		
計	5,656,220	487,400 ( )	5,656,220	( )	487,400	

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 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

		勘定科目	(1) 福祉作業所やまぶき園事業	(2) 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
事業活動による収支	収入	経常経費補助金収入	100,000	0	100,000	0	100,000
		市区町村補助金収入	100,000	0	100,000	0	100,000
		市区町村補助金収入	100,000	0	100,000	0	100,000
		受託金収入	11,357,000	2,378,000	13,735,000	0	13,735,000
		市区町村受託金収入	11,357,000	2,378,000	13,735,000	0	13,735,000
		市区町村受託金収入	11,357,000	2,378,000	13,735,000	0	13,735,000
		事業収入	1,134,967	0	1,134,967	0	1,134,967
		作業工賃収入	1,134,967	0	1,134,967	0	1,134,967
		受取利息配当金収入	36	4	40	0	40
		受取利息配当金収入	36	4	40	0	40
		その他の収入	40,480	0	40,480	0	40,480
		雑収入	40,480	0	40,480	0	40,480
		事業活動収入計(1)	12,632,483	2,378,004	15,010,487	0	15,010,487
	支出	人件費支出	15,906,328	0	15,906,328	0	15,906,328
		職員給料支出	6,254,100	0	6,254,100	0	6,254,100
		職員賞与支出	533,168	0	533,168	0	533,168
		非常勤職員給与支出	2,347,240	0	2,347,240	0	2,347,240
		退職給付支出	5,666,220	0	5,666,220	0	5,666,220
		法定福利費支出	1,105,600	0	1,105,600	0	1,105,600
		事業費支出	1,371,842	0	1,371,842	0	1,371,842
		本人支給金支出	162,000	0	162,000	0	162,000
		車輌費支出	74,875	0	74,875	0	74,875
		作業工賃支出	1,134,967	0	1,134,967	0	1,134,967
		事務費支出	1,349,584	2,092,415	3,441,999	0	3,441,999
		福利厚生費支出	34,007	0	34,007	0	34,007
		旅費交通費支出	10,200	0	10,200	0	10,200
		研修研究費支出	0	8,000	8,000	0	8,000
		事務消耗品費支出	133,959	29,420	163,379	0	163,379
		印刷製本費支出	65,830	0	65,830	0	65,830
		水道光熱費支出	0	931,014	931,014	0	931,014
		燃料費支出	0	114,934	114,934	0	114,934
		修繕費支出	108,900	147,620	256,520	0	256,520
		通信運搬費支出	0	119,757	119,757	0	119,757
		業務委託費支出	0	540,760	540,760	0	540,760
		手数料支出	15,070	1,210	16,280	0	16,280
		保険料支出	165,050	0	165,050	0	165,050
		賃借料支出	738,000	0	738,000	0	738,000
		租税公課支出	20,000	600	20,600	0	20,600
		保守料支出	26,568	199,100	225,668	0	225,668
		諸会費支出	32,000	0	32,000	0	32,000
		その他の支出	252,550	362,621	615,171	0	615,171
		雑支出	83,260	0	83,260	0	83,260
		退職手当積立基金預け金差損	83,260	0	83,260	0	83,260
		返還金支出	169,290	362,621	531,911	0	531,911
		委託金返還金支出	169,290	362,621	531,911	0	531,911
		事業活動支出計(2)	18,880,304	2,455,036	21,335,340	0	21,335,340
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△6,247,821	△77,032	△6,324,853	0	△6,324,853
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	積立資産取崩収入	5,739,480	0	5,739,480	0	5,739,480
		退職給付引当資産取崩収入	5,739,480	0	5,739,480	0	5,739,480
		拠点区分間繰入金収入	169,290	362,621	531,911	0	531,911
		拠点区分間繰入金収入	169,290	362,621	531,911	0	531,911
		その他の活動収入計(7)	5,908,770	362,621	6,271,391	0	6,271,391
	支出	その他の活動による支出	248,160	0	248,160	0	248,160
		退職手当積立基金預け金支出	248,160	0	248,160	0	248,160

別紙３（⑩）

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 2年 4月 1日（至）令和 3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	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収支	その他の活動支出計(8)	248,160	0	248,160	0	248,160
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,660,610	362,621	6,023,231	0	6,023,231
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△587,211	285,589	△301,622	0	△301,622
前期末支払資金残高(11)		1,960,021	218,039	2,178,060	0	2,178,060
当期末支払資金残高(10)+(11)		1,372,810	503,628	1,876,438	0	1,876,438

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 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			(1) 福祉作業所やまぶき園事業	(2) 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
サービス活動増減の部	収益	経常経費補助金収益	100,000	0	100,000	0	100,000
		市区町村補助金収益	100,000	0	100,000	0	100,000
		市区町村補助金収益	100,000	0	100,000	0	100,000
		受託金収益	11,357,000	2,378,000	13,735,000	0	13,735,000
		市区町村受託金収益	11,357,000	2,378,000	13,735,000	0	13,735,000
		市区町村受託金収益	11,357,000	2,378,000	13,735,000	0	13,735,000
		事業収益	1,134,967	0	1,134,967	0	1,134,967
		作業工賃収益	1,134,967	0	1,134,967	0	1,134,967
		サービス活動収益計(1)	12,591,967	2,378,000	14,969,967	0	14,969,967
	費用	人件費	10,737,508	0	10,737,508	0	10,737,508
		職員給料	6,254,100	0	6,254,100	0	6,254,100
		職員賞与	533,168	0	533,168	0	533,168
		賞与引当金繰入	286,050	0	286,050	0	286,050
		非常勤職員給与	2,347,240	0	2,347,240	0	2,347,240
		退職給付費用	211,350	0	211,350	0	211,350
		法定福利費	1,105,600	0	1,105,600	0	1,105,600
		事業費	1,371,842	0	1,371,842	0	1,371,842
		本人支給金	162,000	0	162,000	0	162,000
		車輌費	74,875	0	74,875	0	74,875
		作業工賃	1,134,967	0	1,134,967	0	1,134,967
		事務費	1,349,584	2,092,415	3,441,999	0	3,441,999
		福利厚生費	34,007	0	34,007	0	34,007
		旅費交通費	10,200	0	10,200	0	10,200
		研修研究費	0	8,000	8,000	0	8,000
		事務消耗品費	133,959	29,420	163,379	0	163,379
		印刷製本費	65,830	0	65,830	0	65,830
		水道光熱費	0	931,014	931,014	0	931,014
		燃料費	0	114,934	114,934	0	114,934
		修繕費	108,900	147,620	256,520	0	256,520
		通信運搬費	0	119,757	119,757	0	119,757
		業務委託費	0	540,760	540,760	0	540,760
		手数料	15,070	1,210	16,280	0	16,280
		保険料	165,050	0	165,050	0	165,050
		賃借料	738,000	0	738,000	0	738,000
		租税公課	20,000	600	20,600	0	20,600
		保守料	26,568	199,100	225,668	0	225,668
		諸会費	32,000	0	32,000	0	32,000
		サービス活動費用計(2)	13,458,934	2,092,415	15,551,349	0	15,551,349
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△866,967	285,585	△581,382	0	△581,382
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	36	4	40	0	40
		受取利息配当金収益	36	4	40	0	40
		その他のサービス活動外収益	40,480	0	40,480	0	40,480
		雑収益	40,480	0	40,480	0	40,480
		サービス活動外収益計(4)	40,516	4	40,520	0	40,520
	費用	その他のサービス活動外費用	252,550	362,621	615,171	0	615,171
		退職手当積立基金預け金差損	83,260	0	83,260	0	83,260
		返還金費	169,290	362,621	531,911	0	531,911
		委託金返還金費	169,290	362,621	531,911	0	531,911
		サービス活動外費用計(5)	252,550	362,621	615,171	0	615,171
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△212,034	△362,617	△574,651	0	△574,651
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△1,079,001	△77,032	△1,156,033	0	△1,156,033

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

⑤ 介護保険事業拠点区分　資金収支計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入	受託金収入	10,294,000	10,153,928	140,072
		市区町村受託金収入	10,294,000	10,153,928	140,072
		市区町村受託金収入	10,294,000	10,153,928	140,072
		介護保険事業収入	55,886,000	56,818,802	△932,802
		居宅介護料収入	28,137,000	29,823,232	△1,686,232
		（介護報酬収入）	25,400,000	26,614,560	△1,214,560
		介護報酬収入	25,400,000	26,614,560	△1,214,560
		（利用者負担金収入）	2,737,000	3,208,672	△471,672
		介護負担金収入（一般）	2,737,000	3,208,672	△471,672
		居宅介護支援介護料収入	22,586,000	22,354,620	231,380
		居宅介護支援介護料収入	22,586,000	22,354,620	231,380
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,976,000	2,678,320	297,680
		事業費収入	2,678,000	2,372,170	305,830
		事業負担金収入（一般）	298,000	306,150	△8,150
		その他の事業収入	2,187,000	1,962,630	224,370
		補助金事業収入（公費）	578,000	578,000	0
		受託事業収入（公費）	1,609,000	1,384,630	224,370
		その他の事業収入	934,000	1,661,910	△727,910
		その他の事業収入	934,000	1,661,910	△727,910
		介護保険適用外収入	934,000	1,661,910	△727,910
		受取利息配当金収入	8,000	3,211	4,789
		受取利息配当金収入	8,000	3,211	4,789
		その他の収入	15,000	76,500	△61,500
		雑収入	15,000	76,500	△61,500
		事業活動収入計(1)	67,137,000	68,714,351	△1,577,351
	支出	人件費支出	60,073,000	59,143,975	929,025
		職員給料支出	32,409,000	31,976,239	432,761
		職員賞与支出	10,441,000	10,295,580	145,420
		非常勤職員給与支出	8,362,000	8,157,393	204,607
		退職給付支出	1,570,000	1,523,630	46,370
		法定福利費支出	7,291,000	7,191,133	99,867
		事業費支出	1,095,000	933,474	161,526
		保健衛生費支出	286,000	265,552	20,448
		消耗器具備品費支出	224,000	201,971	22,029
		車輌費支出	585,000	465,951	119,049
		事務費支出	5,885,000	5,138,316	746,684
		福利厚生費支出	241,000	180,649	60,351
		職員被服費支出	360,000	316,855	43,145
		旅費交通費支出	6,000	0	6,000
		研修研究費支出	225,000	81,739	143,261
		事務消耗品費支出	145,000	132,412	12,588
		印刷製本費支出	195,000	142,732	52,268
		燃料費支出	33,000	14,688	18,312
		修繕費支出	21,000	0	21,000
		通信運搬費支出	198,000	191,726	6,274
		会議費支出	2,000	1,650	350
		業務委託費支出	322,000	287,000	35,000
		手数料支出	147,000	128,724	18,276
		保険料支出	374,000	371,610	2,390
		賃借料支出	2,669,000	2,635,344	33,656
		土地・建物賃借料支出	300,000	298,447	1,553
		租税公課支出	107,000	59,600	47,400
		保守料支出	516,000	286,996	229,004
		渉外費支出	20,000	8,144	11,856
		雑支出	4,000	0	4,000
		事業活動支出計(2)	67,053,000	65,215,765	1,837,235
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			84,000	3,498,586	△3,414,586

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

⑤介護保険事業拠点区分　資金収支計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

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	拠点区分間繰入金収入	218,000	217,472	528
		拠点区分間繰入金収入	218,000	217,472	528
		その他の活動収入計(7)	218,000	217,472	528
	支出	積立資産支出	4,000	3,042	958
		介護保険財政調整積立資産支出	4,000	3,042	958
		拠点区分間繰入金支出	300,000	300,000	0
		拠点区分間繰入金支出	300,000	300,000	0
		その他の活動による支出	310,000	309,600	400
		退職手当積立基金預け金支出	310,000	309,600	400
		その他の活動支出計(8)	614,000	612,642	1,358
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△396,000	△395,170	△830
予備費支出(10)			0 0	—	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△312,000	3,103,416	△3,415,416

前期末支払資金残高(12)	24,203,007	24,203,007	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	23,891,007	27,306,423	△3,415,416

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

⑤ 介護保険事業拠点区分　事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

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	10,153,928	10,138,003	15,925
		市区町村受託金収益	10,153,928	10,138,003	15,925
		市区町村受託金収益	10,153,928	10,138,003	15,925
		介護保険事業収益	56,818,802	50,585,132	6,233,670
		居宅介護料収益	29,823,232	23,969,170	5,854,062
		(介護報酬収益)	26,614,560	21,638,657	4,975,903
		介護報酬収益	26,614,560	21,638,657	4,975,903
		(利用者負担金収益)	3,208,672	2,330,513	878,159
		介護負担金収益(一般)	3,208,672	2,330,513	878,159
		居宅介護支援介護料収益	22,354,620	22,669,160	△314,540
		居宅介護支援介護料収益	22,354,620	22,669,160	△314,540
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,678,320	2,420,402	257,918
		事業費収益	2,372,170	2,167,821	204,349
		事業負担金収益（一般）	306,150	252,581	53,569
		その他の事業収益	1,962,630	1,526,400	436,230
		補助金事業収益(公費)	578,000	0	578,000
		受託事業収益(公費)	1,384,630	1,526,400	△141,770
		その他の事業収益	1,661,910	1,208,320	453,590
		その他の事業収益	1,661,910	1,208,320	453,590
		介護保険適用外収益	1,661,910	1,208,320	453,590
		サービス活動収益計(1)	68,634,640	61,931,455	6,703,185
	費用	人件費	59,098,446	58,365,167	733,279
		職員給料	31,976,239	32,353,112	△376,873
		職員賞与	6,863,054	7,411,446	△548,392
		賞与引当金繰入	3,077,917	3,432,526	△354,609
		非常勤職員給与	8,157,393	6,510,954	1,646,439
		退職給付費用	1,832,710	1,709,940	122,770
		法定福利費	7,191,133	6,947,189	243,944
		事業費	933,474	638,922	294,552
		保健衛生費	265,552	71,842	193,710
		消耗器具備品費	201,971	23,374	178,597
		車輌費	465,951	543,706	△77,755
		事務費	5,138,316	4,484,993	653,323
		福利厚生費	180,649	208,998	△28,349
		職員被服費	316,855	11,798	305,057
		研修研究費	81,739	157,837	△76,098
		事務消耗品費	132,412	100,216	32,196
		印刷製本費	142,732	84,047	58,685
		燃料費	14,688	22,356	△7,668
		通信運搬費	191,726	195,465	△3,739
		会議費	1,650	850	800
		業務委託費	287,000	152,400	134,600
		手数料	128,724	97,074	31,650
		保険料	371,610	344,290	27,320
		賃借料	2,635,344	2,286,882	348,462
		土地・建物賃借料	298,447	308,678	△10,231
		租税公課	59,600	65,900	△6,300
		保守料	286,996	437,058	△150,062
		渉外費	8,144	11,144	△3,000
		サービス活動費用計(2)	65,170,236	63,489,082	1,681,154
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		3,464,404	△1,557,627	5,022,031
サービス活動外増減	収益	受取利息配当金収益	3,211	3,199	12
		受取利息配当金収益	3,211	3,199	12
		その他のサービス活動外収益	76,500	5,184	71,316
		雑収益	76,500	5,184	71,316
		サービス活動外収益計(4)	79,711	8,383	71,328
	費用				

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

⑤ 介護保険事業拠点区分　事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)－(B)
の部		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)－(5)		79,711	8,383	71,328
経常増減差額(7)=(3)＋(6)			3,544,115	△1,549,244	5,093,359
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	217,472	268,223	△50,751
		拠点区分間繰入金収益	217,472	268,223	△50,751
		拠点区分間固定資産移管収益	0	81,340	△81,340
		拠点区分間固定資産移管収益	0	81,340	△81,340
		特別収益計(8)	217,472	349,563	△132,091
	費用	拠点区分間繰入金費用	300,000	0	300,000
		拠点区分間繰入金費用	300,000	0	300,000
		特別費用計(9)	300,000	0	300,000
	特別増減差額(10)=(8)－(9)		△82,528	349,563	△432,091
当期活動増減差額(11)=(7)＋(10)			3,461,587	△1,199,681	4,661,268
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		20,851,781	22,054,501	△1,202,720
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)＋(12)		24,313,368	20,854,820	3,458,548
	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)		3,042	3,039	3
	介護保険財政調整積立金積立額		3,042	3,039	3
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)＋(14)＋(15)＋(16)－(17)		24,310,326	20,851,781	3,458,545

⑤ 介護保険事業拠点区分　貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

（単位：円）

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	29,914,208	26,387,218	3,526,990	流動負債	5,685,702	5,616,737	68,965
現金預金	20,311,330	16,568,915	3,742,415	事業未払金	1,744,194	1,443,994	300,200
普通預金	20,311,330	16,568,915	3,742,415	預り金	23,483	0	23,483
事業未収金	9,473,406	9,709,270	△235,864	職員預り金	840,108	740,217	99,891
立替金	129,472	109,033	20,439	賞与引当金	3,077,917	3,432,526	△354,609
固定資産	32,629,849	32,317,207	312,642	固定負債	2,160,680	1,851,600	309,080
その他の固定資産	32,629,849	32,317,207	312,642	退職給付引当金	2,160,680	1,851,600	309,080
退職給付引当資産	2,242,500	1,932,900	309,600	負債の部合計	7,846,382	7,468,337	378,045
介護保険財政調整積立資産	30,387,349	30,384,307	3,042	純資産の部			
				その他の積立金	30,387,349	30,384,307	3,042
				介護保険財政調整積立金	30,387,349	30,384,307	3,042
				次期繰越活動増減差額	24,310,326	20,851,781	3,458,545
				（うち当期活動増減差額）	3,461,587	△1,199,681	4,661,268
				純資産の部合計	54,697,675	51,236,088	3,461,587
資産の部合計	62,544,057	58,704,425	3,839,632	負債及び純資産の部合計	62,544,057	58,704,425	3,839,632

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)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(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 2年 4月 1日
至　令和 3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（⑨）
（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	3,432,526	3,077,917 ( )	3,432,526	( )	3,077,917	賞与引当金充当・繰入
退職給付引当金	1,851,600	309,080 ( )		( )	2,160,680	退職給付引当金繰入
		( )		( )		
計	5,284,126	3,386,997 ( )	3,432,526	( )	5,238,597	

積立金・積立資産明細書

自　令和 2年 4月 1日
至　令和 3年 3月31日

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	30,384,307	3,042		30,387,349	利息
計	30,384,307	3,042		30,387,349	

（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 七十七銀行白石支店	10,139,382	1,016		10,140,398	利息
介護保険財政調整積立資産 七十七銀行白石支店	8,100,898	812		8,101,710	利息
介護保険財政調整積立資産 七十七銀行白石支店	1,996,015	200		1,996,215	利息
介護保険財政調整積立資産 仙南信用金庫本店	10,148,012	1,014		10,149,026	利息
計	30,384,307	3,042		30,387,349	

⑤介護保険事業拠点区分　資金収支明細書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

		勘定科目	(1) 訪問介護事業	(2) 居宅介護支援事業	(3) 地域包括支援事業	合計	内部取引消去
事業活動による収支	収入	受託金収入	0	0	10,153,928	10,153,928	0
		市区町村受託金収入	0	0	10,153,928	10,153,928	0
		市区町村受託金収入	0	0	10,153,928	10,153,928	0
		介護保険事業収入	32,926,552	23,892,250	0	56,818,802	0
		居宅介護料収入	29,823,232	0	0	29,823,232	0
		（介護報酬収入）	26,614,560	0	0	26,614,560	0
		介護報酬収入	26,614,560	0	0	26,614,560	0
		（利用者負担金収入）	3,208,672	0	0	3,208,672	0
		介護負担金収入（一般）	3,208,672	0	0	3,208,672	0
		居宅介護支援介護料収入	0	22,354,620	0	22,354,620	0
		居宅介護支援介護料収入	0	22,354,620	0	22,354,620	0
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,678,320	0	0	2,678,320	0
		事業費収入	2,372,170	0	0	2,372,170	0
		事業負担金収入（一般）	306,150	0	0	306,150	0
		その他の事業収入	425,000	1,537,630	0	1,962,630	0
		補助金事業収入(公費)	425,000	153,000	0	578,000	0
		受託事業収入(公費)	0	1,384,630	0	1,384,630	0
		その他の事業収入	1,661,910	0	0	1,661,910	0
		その他の事業収入	1,661,910	0	0	1,661,910	0
		介護保険適用外収入	1,661,910	0	0	1,661,910	0
		受取利息配当金収入	3,211	0	0	3,211	0
		受取利息配当金収入	3,211	0	0	3,211	0
		その他の収入	1,500	75,000	0	76,500	0
		雑収入	1,500	75,000	0	76,500	0
		事業活動収入計(1)	34,593,173	23,967,250	10,153,928	68,714,351	0
	支出	人件費支出	29,192,537	20,112,576	9,838,862	59,143,975	0
		職員給料支出	13,822,395	12,014,444	6,139,400	31,976,239	0
		職員賞与支出	4,115,625	4,058,116	2,121,839	10,295,580	0
		非常勤職員給与支出	7,289,563	867,830	0	8,157,393	0
		退職給付支出	815,450	581,480	126,700	1,523,630	0
		法定福利費支出	3,149,504	2,590,706	1,450,923	7,191,133	0
		事業費支出	715,465	218,009	0	933,474	0
		保健衛生費支出	243,704	21,848	0	265,552	0
		消耗器具備品費支出	161,391	40,580	0	201,971	0
		車輌費支出	310,370	155,581	0	465,951	0
		事務費支出	2,285,096	2,853,220	0	5,138,316	0
		福利厚生費支出	101,544	79,105	0	180,649	0
		職員被服費支出	292,215	24,640	0	316,855	0
		研修研究費支出	0	81,739	0	81,739	0
		事務消耗品費支出	67,936	64,476	0	132,412	0
		印刷製本費支出	50,708	92,024	0	142,732	0
		燃料費支出	8,568	6,120	0	14,688	0
		通信運搬費支出	97,349	94,377	0	191,726	0
		会議費支出	0	1,650	0	1,650	0
		業務委託費支出	198,000	89,000	0	287,000	0
		手数料支出	90,464	38,260	0	128,724	0
		保険料支出	202,270	169,340	0	371,610	0
		賃借料支出	890,216	1,745,128	0	2,635,344	0
		土地・建物賃借料支出	149,223	149,224	0	298,447	0
		租税公課支出	30,200	29,400	0	59,600	0
		保守料支出	101,219	185,777	0	286,996	0
		渉外費支出	5,184	2,960	0	8,144	0
		事業活動支出計(2)	32,193,098	23,183,805	9,838,862	65,215,765	0
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,400,075	783,445	315,066	3,498,586	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	収入	拠点区分間繰入金収入	217,372	100	0	217,472	0
		拠点区分間繰入金収入	217,372	100	0	217,472	0

⑤介護保険事業拠点区分　資金収支明細書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

		勘定科目	(1) 訪問介護事業	(2) 居宅介護支援事業	(3) 地域包括支援事業	合計	内部取引消去
他の活動による収支		その他の活動収入計(7)	217,372	100	0	217,472	0
	支出	積立資産支出	3,042	0	0	3,042	0
		介護保険財政調整積立資産支出	3,042	0	0	3,042	0
		拠点区分間繰入金支出	100,000	200,000	0	300,000	0
		拠点区分間繰入金支出	100,000	200,000	0	300,000	0
		その他の活動による支出	0	0	309,600	309,600	0
		退職手当積立基金預け金支出	0	0	309,600	309,600	0
		その他の活動支出計(8)	103,042	200,000	309,600	612,642	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		114,330	△199,900	△309,600	△395,170	0
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			2,514,405	583,545	5,466	3,103,416	0

前期末支払資金残高(11)	8,043,431	16,092,836	66,740	24,203,007	0
当期末支払資金残高(10)+(11)	10,557,836	16,676,381	72,206	27,306,423	0

別紙３（⑩）

⑤介護保険事業拠点区分　資金収支明細書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3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	10,153,928
		市区町村受託金収入	10,153,928
		市区町村受託金収入	10,153,928
		介護保険事業収入	56,818,802
		居宅介護料収入	29,823,232
		（介護報酬収入）	26,614,560
		介護報酬収入	26,614,560
		（利用者負担金収入）	3,208,672
		介護負担金収入（一般）	3,208,672
		居宅介護支援介護料収入	22,354,620
		居宅介護支援介護料収入	22,354,620
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,678,320
		事業費収入	2,372,170
		事業負担金収入（一般）	306,150
		その他の事業収入	1,962,630
		補助金事業収入（公費）	578,000
		受託事業収入（公費）	1,384,630
		その他の事業収入	1,661,910
		その他の事業収入	1,661,910
		介護保険適用外収入	1,661,910
		受取利息配当金収入	3,211
		受取利息配当金収入	3,211
		その他の収入	76,500
		雑収入	76,500
		事業活動収入計(1)	68,714,351
	支出	人件費支出	59,143,975
		職員給料支出	31,976,239
		職員賞与支出	10,295,580
		非常勤職員給与支出	8,157,393
		退職給付支出	1,523,630
		法定福利費支出	7,191,133
		事業費支出	933,474
		保健衛生費支出	265,552
		消耗器具備品費支出	201,971
		車輌費支出	465,951
		事務費支出	5,138,316
		福利厚生費支出	180,649
		職員被服費支出	316,855
		研修研究費支出	81,739
		事務消耗品費支出	132,412
		印刷製本費支出	142,732
		燃料費支出	14,688
		通信運搬費支出	191,726
		会議費支出	1,650
		業務委託費支出	287,000
		手数料支出	128,724
		保険料支出	371,610
		賃借料支出	2,635,344
		土地・建物賃借料支出	298,447
		租税公課支出	59,600
		保守料支出	286,996
		渉外費支出	8,144
		事業活動支出計(2)	65,215,765
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		3,498,586
施設整備等による収支	収入		
		施設整備等収入計(4)	0
	支出		
		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	収入	拠点区分間繰入金収入	217,472
		拠点区分間繰入金収入	217,472

別紙３（⑩）

⑤介護保険事業拠点区分　資金収支明細書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			拠点区分合計
他の活動による収支		その他の活動収入計(7)	217,472
	支出	積立資産支出	3,042
		介護保険財政調整積立資産支出	3,042
		拠点区分間繰入金支出	300,000
		拠点区分間繰入金支出	300,000
		その他の活動による支出	309,600
		退職手当積立基金預け金支出	309,600
		その他の活動支出計(8)	612,642
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△395,170
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			3,103,416

前期末支払資金残高(11)	24,203,007
当期末支払資金残高(10)+(11)	27,306,423

⑤ 介護保険事業拠点区分　事業活動明細書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			(1) 訪問介護事業	(2) 居宅介護支援事業	(3) 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	収益	受託金収益	0	0	10,153,928	10,153,928	0
		市区町村受託金収益	0	0	10,153,928	10,153,928	0
		市区町村受託金収益	0	0	10,153,928	10,153,928	0
		介護保険事業収益	32,926,552	23,892,250	0	56,818,802	0
		居宅介護料収益	29,823,232	0	0	29,823,232	0
		（介護報酬収益）	26,614,560	0	0	26,614,560	0
		介護報酬収益	26,614,560	0	0	26,614,560	0
		（利用者負担金収益）	3,208,672	0	0	3,208,672	0
		介護負担金収益（一般）	3,208,672	0	0	3,208,672	0
		居宅介護支援介護料収益	0	22,354,620	0	22,354,620	0
		居宅介護支援介護料収益	0	22,354,620	0	22,354,620	0
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,678,320	0	0	2,678,320	0
		事業費収益	2,372,170	0	0	2,372,170	0
		事業負担金収益（一般）	306,150	0	0	306,150	0
		その他の事業収益	425,000	1,537,630	0	1,962,630	0
		補助金事業収益（公費）	425,000	153,000	0	578,000	0
		受託事業収益（公費）	0	1,384,630	0	1,384,630	0
		その他の事業収益	1,661,910	0	0	1,661,910	0
		その他の事業収益	1,661,910	0	0	1,661,910	0
		介護保険適用外収益	1,661,910	0	0	1,661,910	0
		サービス活動収益計(1)	34,588,462	23,892,250	10,153,928	68,634,640	0
	費用	人件費	29,166,045	20,154,798	9,777,603	59,098,446	0
		職員給料	13,822,395	12,014,444	6,139,400	31,976,239	0
		職員賞与	2,743,750	2,705,411	1,413,893	6,863,054	0
		賞与引当金繰入	1,345,383	1,394,927	337,607	3,077,917	0
		非常勤職員給与	7,289,563	867,830	0	8,157,393	0
		退職給付費用	815,450	581,480	435,780	1,832,710	0
		法定福利費	3,149,504	2,590,706	1,450,923	7,191,133	0
		事業費	715,465	218,009	0	933,474	0
		保健衛生費	243,704	21,848	0	265,552	0
		消耗器具備品費	161,391	40,580	0	201,971	0
		車輌費	310,370	155,581	0	465,951	0
		事務費	2,285,096	2,853,220	0	5,138,316	0
		福利厚生費	101,544	79,105	0	180,649	0
		職員被服費	292,215	24,640	0	316,855	0
		研修研究費	0	81,739	0	81,739	0
		事務消耗品費	67,936	64,476	0	132,412	0
		印刷製本費	50,708	92,024	0	142,732	0
		燃料費	8,568	6,120	0	14,688	0
		通信運搬費	97,349	94,377	0	191,726	0
		会議費	0	1,650	0	1,650	0
		業務委託費	198,000	89,000	0	287,000	0
		手数料	90,464	38,260	0	128,724	0
		保険料	202,270	169,340	0	371,610	0
		賃借料	890,216	1,745,128	0	2,635,344	0
		土地・建物賃借料	149,223	149,224	0	298,447	0
		租税公課	30,200	29,400	0	59,600	0
		保守料	101,219	185,777	0	286,996	0
		渉外費	5,184	2,960	0	8,144	0
		サービス活動費用計(2)	32,166,606	23,226,027	9,777,603	65,170,236	0
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		2,421,856	666,223	376,325	3,464,404	0
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,211	0	0	3,211	0
		受取利息配当金収益	3,211	0	0	3,211	0
		その他のサービス活動外収益	1,500	75,000	0	76,500	0
		雑収益	1,500	75,000	0	76,500	0
		サービス活動外収益計(4)	4,711	75,000	0	79,711	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)		4,711	75,000	0	79,711	0
経常増減差額(7)=(3)+(6)			2,426,567	741,223	376,325	3,544,115	0

別紙３（⑪）

⑤介護保険事業拠点区分　事業活動明細書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

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	10,153,928
		市区町村受託金収益	10,153,928
		市区町村受託金収益	10,153,928
		介護保険事業収益	56,818,802
		居宅介護料収益	29,823,232
		（介護報酬収益）	26,614,560
		介護報酬収益	26,614,560
		（利用者負担金収益）	3,208,672
		介護負担金収益（一般）	3,208,672
		居宅介護支援介護料収益	22,354,620
		居宅介護支援介護料収益	22,354,620
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,678,320
		事業費収益	2,372,170
		事業負担金収益（一般）	306,150
		その他の事業収益	1,962,630
		補助金事業収益（公費）	578,000
		受託事業収益（公費）	1,384,630
		その他の事業収益	1,661,910
		その他の事業収益	1,661,910
		介護保険適用外収益	1,661,910
		サービス活動収益計(1)	68,634,640
	費用	人件費	59,098,446
		職員給料	31,976,239
		職員賞与	6,863,054
		賞与引当金繰入	3,077,917
		非常勤職員給与	8,157,393
		退職給付費用	1,832,710
		法定福利費	7,191,133
		事業費	933,474
		保健衛生費	265,552
		消耗器具備品費	201,971
		車輌費	465,951
		事務費	5,138,316
		福利厚生費	180,649
		職員被服費	316,855
		研修研究費	81,739
		事務消耗品費	132,412
		印刷製本費	142,732
		燃料費	14,688
		通信運搬費	191,726
		会議費	1,650
		業務委託費	287,000
		手数料	128,724
		保険料	371,610
		賃借料	2,635,344
		土地・建物賃借料	298,447
		租税公課	59,600
		保守料	286,996
		渉外費	8,144
		サービス活動費用計(2)	65,170,236
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		3,464,404
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,211
		受取利息配当金収益	3,211
		その他のサービス活動外収益	76,500
		雑収益	76,500
		サービス活動外収益計(4)	79,711
	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)		79,711
経常増減差額(7)=(3)+(6)			3,544,115

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

⑥ 障害福祉事業拠点区分　資金収支計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)－(B)
事業活動による収支	収入	障害福祉サービス等事業収入	1,446,000	1,523,100	△77,100
		自立支援給付費収入	1,343,000	1,423,100	△80,100
		介護給付費収入	1,343,000	1,423,100	△80,100
		利用者負担金収入	3,000	0	3,000
		その他の事業収入	100,000	100,000	0
		補助金事業収入(公費)	100,000	100,000	0
		その他の事業収入	4,000	0	4,000
		その他の事業収入	4,000	0	4,000
		受託事業収入(公費)	4,000	0	4,000
		事業活動収入計(1)	1,450,000	1,523,100	△73,100
	支出	人件費支出	824,000	678,186	145,814
		非常勤職員給与支出	820,000	676,099	143,901
		法定福利費支出	4,000	2,087	1,913
		事業費支出	111,000	102,772	8,228
		車輌費支出	111,000	102,772	8,228
		事務費支出	415,000	353,315	61,685
		福利厚生費支出	11,000	8,500	2,500
		旅費交通費支出	2,000	0	2,000
		研修研究費支出	8,000	0	8,000
		事務消耗品費支出	11,000	0	11,000
		修繕費支出	10,000	0	10,000
		通信運搬費支出	1,000	945	55
		手数料支出	25,000	0	25,000
		保険料支出	41,000	40,270	730
		賃借料支出	304,000	303,600	400
		渉外費支出	2,000	0	2,000
		事業活動支出計(2)	1,350,000	1,134,273	215,727
	事業活動資金収支差額(3)=(1)－(2)		100,000	388,827	△288,827
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				
		その他の活動支出計(8)	0	0	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)－(8)		0	0	0
予備費支出(10)			0 0	—	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)－(10)			100,000	388,827	△288,827

前期末支払資金残高(12)	1,166,033	1,166,033	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,266,033	1,554,860	△288,827

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

⑥ 障害福祉事業拠点区分　事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

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	1,523,100	1,393,680	129,420
		自立支援給付費収益	1,423,100	1,393,680	29,420
		介護給付費収益	1,423,100	1,393,680	29,420
		その他の事業収益	100,000	0	100,000
		補助金事業収益(公費)	100,000	0	100,000
		サービス活動収益計(1)	1,523,100	1,393,680	129,420
	費用	人件費	678,186	789,842	△111,656
		非常勤職員給与	676,099	786,260	△110,161
		法定福利費	2,087	3,582	△1,495
		事業費	102,772	41,747	61,025
		車輌費	102,772	41,747	61,025
		事務費	353,315	231,060	122,255
		福利厚生費	8,500	2,900	5,600
		通信運搬費	945	0	945
		手数料	0	7,800	△7,800
		保険料	40,270	40,660	△390
		賃借料	303,600	179,700	123,900
		サービス活動費用計(2)	1,134,273	1,062,649	71,624
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		388,827	331,031	57,796
サービス活動外増減の部	収益				
		サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	費用				
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		0	0	0
経常増減差額(7)=(3)+(6)			388,827	331,031	57,796
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用				
		特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			388,827	331,031	57,796
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,166,033	835,002	331,031
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,554,860	1,166,033	388,827
	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)		1,554,860	1,166,033	388,827

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

⑥障害福祉事業拠点区分　貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

（単位：円）

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	1,598,622	1,234,686	363,936	流動負債	43,762	68,653	△24,891
現金預金	1,362,262	997,461	364,801	事業未払金	43,762	68,653	△24,891
普通預金	1,362,262	997,461	364,801	負債の部合計	43,762	68,653	△24,891
事業未収金	236,360	236,940	△580	純資産の部			
立替金	0	285	△285	次期繰越活動増減差額	1,554,860	1,166,033	388,827
				（うち当期活動増減差額）	388,827	331,031	57,796
				純資産の部合計	1,554,860	1,166,033	388,827
資産の部合計	1,598,622	1,234,686	363,936	負債及び純資産の部合計	1,598,622	1,234,686	363,936

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 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

(1)

勘定科目			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	収入	障害福祉サービス等事業収入	1,523,100	1,523,100	0	1,523,100
		自立支援給付費収入	1,423,100	1,423,100	0	1,423,100
		介護給付費収入	1,423,100	1,423,100	0	1,423,100
		その他の事業収入	100,000	100,000	0	100,000
		補助金事業収入(公費)	100,000	100,000	0	100,000
		事業活動収入計(1)	1,523,100	1,523,100	0	1,523,100
	支出	人件費支出	678,186	678,186	0	678,186
		非常勤職員給与支出	676,099	676,099	0	676,099
		法定福利費支出	2,087	2,087	0	2,087
		事業費支出	102,772	102,772	0	102,772
		車輌費支出	102,772	102,772	0	102,772
		事務費支出	353,315	353,315	0	353,315
		福利厚生費支出	8,500	8,500	0	8,500
		通信運搬費支出	945	945	0	945
		保険料支出	40,270	40,270	0	40,270
		賃借料支出	303,600	303,600	0	303,600
		事業活動支出計(2)	1,134,273	1,134,273	0	1,134,273
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		388,827	388,827	0	388,827
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
	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支	収入					
		その他の活動収入計(7)	0	0	0	0
	支出					
		その他の活動支出計(8)	0	0	0	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	0	0	0
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			388,827	388,827	0	388,827

前期末支払資金残高(11)	1,166,033	1,166,033	0	1,166,033
当期末支払資金残高(10)+(11)	1,554,860	1,554,860	0	1,554,860

別紙３（⑪）

⑥障害福祉事業拠点区分　事業活動明細書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

(1)

（単位：円）

勘定科目			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	1,523,100	1,523,100	0	1,523,100
		自立支援給付費収益	1,423,100	1,423,100	0	1,423,100
		介護給付費収益	1,423,100	1,423,100	0	1,423,100
		その他の事業収益	100,000	100,000	0	100,000
		補助金事業収益(公費)	100,000	100,000	0	100,000
		サービス活動収益計(1)	1,523,100	1,523,100	0	1,523,100
	費用	人件費	678,186	678,186	0	678,186
		非常勤職員給与	676,099	676,099	0	676,099
		法定福利費	2,087	2,087	0	2,087
		事業費	102,772	102,772	0	102,772
		車輌費	102,772	102,772	0	102,772
		事務費	353,315	353,315	0	353,315
		福利厚生費	8,500	8,500	0	8,500
		通信運搬費	945	945	0	945
		保険料	40,270	40,270	0	40,270
		賃借料	303,600	303,600	0	303,600
		サービス活動費用計(2)	1,134,273	1,134,273	0	1,134,273
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		388,827	388,827	0	388,827
サービス活動外増減の部	収益					
		サービス活動外収益計(4)	0	0	0	0
	費用					
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		0	0	0	0
経常増減差額(7)=(3)+(6)			388,827	388,827	0	388,827

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

⑦ 緊急援護事業拠点区分　資金収支計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入	受託金収入	250,000	250,000	0
		市区町村受託金収入	250,000	250,000	0
		市区町村受託金収入	250,000	250,000	0
		貸付事業収入	623,000	442,000	181,000
		償還金収入	623,000	442,000	181,000
		償還金収入	623,000	442,000	181,000
		受取利息配当金収入	4,000	48	3,952
		受取利息配当金収入	4,000	48	3,952
		事業活動収入計(1)	877,000	692,048	184,952
	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	1,070,000	490,000	580,000
		貸付金支出	1,070,000	490,000	580,000
		その他の支出	250,000	250,000	0
		返還金支出	250,000	250,000	0
		委託金返還金支出	250,000	250,000	0
		事業活動支出計(2)	1,321,000	740,200	580,800
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△444,000	△48,152	△395,848
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	積立資産取崩収入	100,000	0	100,000
		生活安定資金欠損補填積立資産取崩収入	100,000	0	100,000
		その他の活動収入計(7)	100,000	0	100,000
	支出	積立資産支出	2,000	30	1,970
		生活安定資金欠損補填積立資産支出	2,000	30	1,970
		拠点区分間繰入金支出	1,000	16	984
		拠点区分間繰入金支出	1,000	16	984
		その他の活動支出計(8)	3,000	46	2,954
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		97,000	△46	97,046
予備費支出(10)			0 0	—	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△347,000	△48,198	△298,802

前期末支払資金残高(12)	4,509,319	4,509,319	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	4,162,319	4,461,121	△298,802

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

⑦緊急援護事業拠点区分　事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

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	0
		市区町村受託金収益	250,000	250,000	0
		市区町村受託金収益	250,000	250,000	0
		サービス活動収益計(1)	250,000	250,000	0
	費用	事務費	200	200	0
		租税公課	200	200	0
		サービス活動費用計(2)	200	200	0
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		249,800	249,800	0
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	48	49	△1
		受取利息配当金収益	48	49	△1
		サービス活動外収益計(4)	48	49	△1
	費用	その他のサービス活動外費用	250,000	250,000	0
		返還金費	250,000	250,000	0
		委託金返還金費	250,000	250,000	0
		サービス活動外費用計(5)	250,000	250,000	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△249,952	△249,951	△1
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△152	△151	△1
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	拠点区分間繰入金費用	16	16	0
		拠点区分間繰入金費用	16	16	0
		特別費用計(9)	16	16	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△16	△16	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△168	△167	△1
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		2,007,319	2,007,517	△198
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		2,007,151	2,007,350	△199
	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	△31	31
	生活安定資金欠損補填積立金取崩額		0	△31	31
	その他の積立金積立額(17)		30	0	30
	生活安定資金欠損補填積立金積立額		30	0	30
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		2,007,121	2,007,319	△198

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

⑦緊急援護事業拠点区分　貸借対照表

令和 3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	4,461,121	4,759,319	△298,198	流動負債	0	250,000	△250,000
現金預金	4,461,121	4,759,319	△298,198	事業未払金	0	250,000	△250,000
普通預金	4,461,121	4,759,319	△298,198	負債の部合計	0	250,000	△250,000
固定資産	1,071,371	1,023,341	48,030	純資産の部			
その他の固定資産	1,071,371	1,023,341	48,030	基金	3,000,000	3,000,000	0
長期貸付金	546,000	498,000	48,000	生活安定資金基金	3,000,000	3,000,000	0
生活安定資金欠損補填積立資産	525,371	525,341	30	その他の積立金	525,371	525,341	30
				生活安定資金欠損補填積立金	525,371	525,341	30
				次期繰越活動増減差額	2,007,121	2,007,319	△198
				（うち当期活動増減差額）	△168	△167	△1
				純資産の部合計	5,532,492	5,532,660	△168
資産の部合計	5,532,492	5,782,660	△250,168	負債及び純資産の部合計	5,532,492	5,782,660	△250,168

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	191,000	0	191,000
応急小口貸付事業貸付金	355,000	0	355,000
合　計	546,000	0	546,000

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 2年 4月 1日
至　令和 3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	525,341	30		525,371	利息
計	525,341	30		525,371	

（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	525,341	30		525,371	利息
計	525,341	30		525,371	

サービス区分間繰入金明細書

自　令和 2年 4月 1日
至　令和 3年 3月31日

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）

サービス区分名		繰入金の財源	金額	使用日的等
繰入元	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	13	欠損補填積立会計へ利息を資金移動(安定資金→欠損補填)
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	13	欠損補填積立会計へ利息を資金移動(安定資金→欠損補填)

⑦ 緊急援護事業拠点区分　資金収支明細書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			(1) 生活安定資金事業	(2) 生活安定資金欠損補填積立金事業	(3) 母子福祉対策資金事業	(4) 応急小口資金貸付事業	合計
事業活動による収支	収入	受託金収入	0	0	250,000	0	250,000
		市区町村受託金収入	0	0	250,000	0	250,000
		市区町村受託金収入	0	0	250,000	0	250,000
		貸付事業収入	95,000	0	0	347,000	442,000
		償還金収入	95,000	0	0	347,000	442,000
		償還金収入	95,000	0	0	347,000	442,000
		受取利息配当金収入	26	4	2	16	48
		受取利息配当金収入	26	4	2	16	48
		事業活動収入計(1)	95,026	4	250,002	347,016	692,048
	支出	事務費支出	0	0	200	0	200
		租税公課支出	0	0	200	0	200
		貸付事業支出	50,000	0	0	440,000	490,000
		貸付金支出	50,000	0	0	440,000	490,000
		その他の支出	0	0	250,000	0	250,000
		返還金支出	0	0	250,000	0	250,000
		委託金返還金支出	0	0	250,000	0	250,000
		事業活動支出計(2)	50,000	0	250,200	440,000	740,200
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		45,026	4	△198	△92,984	△48,152
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	26	0	0	26
		サービス区分間繰入金収入	0	26	0	0	26
		その他の活動収入計(7)	0	26	0	0	26
	支出	積立資産支出	0	30	0	0	30
		生活安定資金欠損補填積立資産支出	0	30	0	0	30
		拠点区分間繰入金支出	0	0	0	16	16
		拠点区分間繰入金支出	0	0	0	16	16
		サービス区分間繰入金支出	26	0	0	0	26
		サービス区分間繰入金支出	26	0	0	0	26
		その他の活動支出計(8)	26	30	0	16	72
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△26	△4	0	△16	△46
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			45,000	0	△198	△93,000	△48,198

前期末支払資金残高(11)	2,764,000	0	7,319	1,738,000	4,509,319
当期末支払資金残高(10)+(11)	2,809,000	0	7,121	1,645,000	4,461,121

別紙３（⑩）

⑦緊急援護事業拠点区分　資金収支明細書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			内部取引消去	拠点区分合計
事業活動による収支	収入	受託金収入	0	250,000
		市区町村受託金収入	0	250,000
		市区町村受託金収入	0	250,000
		貸付事業収入	0	442,000
		償還金収入	0	442,000
		償還金収入	0	442,000
		受取利息配当金収入	0	48
		受取利息配当金収入	0	48
		事業活動収入計(1)	0	692,048
	支出	事務費支出	0	200
		租税公課支出	0	200
		貸付事業支出	0	490,000
		貸付金支出	0	490,000
		その他の支出	0	250,000
		返還金支出	0	250,000
		委託金返還金支出	0	250,000
		事業活動支出計(2)	0	740,200
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		0	△48,152
施設整備等による収支	収入			
		施設整備等収入計(4)	0	0
	支出			
		施設整備等支出計(5)	0	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		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	△26	0
		サービス区分間繰入金収入	△26	0
		その他の活動収入計(7)	△26	0
	支出	積立資産支出	0	30
		生活安定資金欠損補填積立資産支出	0	30
		拠点区分間繰入金支出	0	16
		拠点区分間繰入金支出	0	16
		サービス区分間繰入金支出	△26	0
		サービス区分間繰入金支出	△26	0
		その他の活動支出計(8)	△26	46
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	△46
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			0	△48,198

前期末支払資金残高(11)	0	4,509,319
当期末支払資金残高(10)+(11)	0	4,461,121

⑦ 緊急援護事業拠点区分　事業活動明細書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			(1) 生活安定資金事業	(2) 生活安定資金欠損補填積立金事業	(3) 母子福祉対策資金事業	(4) 応急小口資金貸付事業	合計
サービス活動増減の部	収益	受託金収益	0	0	250,000	0	250,000
		市区町村受託金収益	0	0	250,000	0	250,000
		市区町村受託金収益	0	0	250,000	0	250,000
		サービス活動収益計(1)	0	0	250,000	0	250,000
	費用	事務費	0	0	200	0	200
		租税公課	0	0	200	0	200
		サービス活動費用計(2)	0	0	200	0	200
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		0	0	249,800	0	249,800
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	26	4	2	16	48
		受取利息配当金収益	26	4	2	16	48
		サービス活動外収益計(4)	26	4	2	16	48
	費用	その他のサービス活動外費用	0	0	250,000	0	250,000
		返還金費	0	0	250,000	0	250,000
		委託金返還金費	0	0	250,000	0	250,000
		サービス活動外費用計(5)	0	0	250,000	0	250,000
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		26	4	△249,998	16	△249,952
経常増減差額(7)=(3)+(6)			26	4	△198	16	△152

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	0	250,000
		市区町村受託金収益	0	250,000
		市区町村受託金収益	0	250,000
		サービス活動収益計(1)	0	250,000
	費用	事務費	0	200
		租税公課	0	200
		サービス活動費用計(2)	0	200
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		0	249,800
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	0	48
		受取利息配当金収益	0	48
		サービス活動外収益計(4)	0	48
	費用	その他のサービス活動外費用	0	250,000
		返還金費	0	250,000
		委託金返還金費	0	250,000
		サービス活動外費用計(5)	0	250,000
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		0	△249,952
経常増減差額(7)=(3)+(6)			0	△152

監 査 報 告 書

令和３年５月２１日

社会福祉法人白石市社会福祉協議会
会 長　井 上　哲　殿

監事　遠藤 智　印

監事　小関市次郎　印

監事　立田基生　印

私たち監事は、令和２年４月１日から令和３年３月３１日までの令和２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