

令和2年度

# 決 算 書

(計算書類及び付属明細書)

(自)令和2年 4月 1日

(至)令和3年 3月31日



社会福祉法人 上ノ国町社会福祉協議会

# 目 次

別紙3(①)	借入金明細書	1
別紙3(②)	寄附金収益明細書	2
別紙3(③)	補助金事業等収益明細書	3
別紙3(④)	事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書	4
別紙3(⑤)	事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書	5
別紙3(⑥)	基本金明細書	6
別紙3(⑦)	国庫補助金等特別積立金明細書	7
別紙3(⑧)	基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書	8
別紙3(⑨)	引当金明細書	9
別紙3(⑩)	拠点区分資金収支明細書	10
別紙3(⑪)	拠点区分事業活動明細書	15
別紙3(⑫)	積立金・積立資産明細書	20
別紙3(⑬)	サービス区分間繰入金明細書	21
別紙3(⑭)	サービス区分間貸付金(借入金)残高明細書	22

## 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

法人合計

(単位：円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収入				
	会費収入	375,600	375,600		
	寄付金収入				
	経常経費補助金収入	18,065,000	18,065,634	-634	
	受託金収入	5,349,400	5,156,980	192,420	
	貸付事業収入				
	事業収入	143,800	138,360	5,440	
	介護保険事業収入	6,566,000	6,670,699	-104,699	
	障害福祉サービス等事業収入	3,647,000	3,685,650	-38,650	
	その他の事業収入				
	受取利息配当金収入	100	1,213	-1,113	
	その他の収入	1,965,200	1,987,173	-21,973	
	事業活動収入計(1)	36,112,100	36,081,309	30,791	
	支出				
人件費支出	23,822,500	24,466,726	-644,226		
事業費支出	5,736,700	5,530,204	206,496		
事務費支出	3,975,460	3,659,913	315,547		
貸付事業支出					
共同募金配分金事業費	842,000	854,489	-12,489		
負担金支出					
支払利息支出					
その他の支出					
事業活動支出計(2)	34,376,660	34,511,332	-134,672		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,735,440	1,569,977	165,463		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入				
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	その他の施設整備等による収入				
施設整備等収入計(4)					
支出					
設備資金借入金元金償還支出					
固定資産取得支出	451,000	781,000	-330,000		
固定資産除却・廃棄支出					
ファイナンス・リース債務の返済支出					
その他の施設整備等による支出					
施設整備等支出計(5)	451,000	781,000	-330,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-451,000	-781,000	330,000		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入				
	その他の活動による収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
積立資産支出	265,000	261,300	3,700		
その他の活動による支出	1,284,612	1,284,612			
その他の活動支出計(8)	1,549,612	1,545,912	3,700		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,549,612	-1,545,912	-3,700		
予備費支出(10)	547,000		547,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-812,676	-756,935	-55,741		
前期末支払資金残高(12)		13,241,543	-13,241,543		
当期末支払資金残高(11)+(12)	-812,676	12,484,608	-13,297,284		

## 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

法人合計

(単位：円)

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増 減	
サービス活動増減の部	収益	会費収益	375,600	379,600	-4,000
		寄付金収益			
		経常経費補助金収益	18,065,634	18,566,546	-500,912
		受託金収益	5,156,980	7,387,750	-2,230,770
		事業収益	138,360	140,580	-2,220
		介護保険事業収益	6,670,699	14,174,927	-7,504,228
		障害福祉サービス等事業収益	3,685,650	5,002,014	-1,316,364
		その他の事業収益			
		その他の収益			
	サービス活動収益計(1)	34,092,923	45,651,417	-11,558,494	
	費用	人件費	24,728,026	31,852,748	-7,124,722
		事業費	5,530,204	6,455,272	-925,068
		事務費	3,659,913	3,186,897	473,016
		共同募金配分金事業費	854,489	749,060	105,429
負担金費用					
減価償却費		537,938	378,194	159,744	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-102,068	-41,667	-60,401	
徴収不能額					
徴収不能引当金繰入					
その他の費用					
サービス活動費用計(2)	35,208,502	42,580,504	-7,372,002		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-1,115,579	3,070,913	-4,186,492		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	1,213	1,305	-92
		その他のサービス活動外収益	1,987,173	48,291	1,938,882
	サービス活動外収益計(4)	1,988,386	49,596	1,938,790	
	費用	支払利息			
		その他のサービス活動外費用			
サービス活動外費用計(5)					
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,988,386	49,596	1,938,790		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	872,807	3,120,509	-2,247,702		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		1,654,000	-1,654,000
		施設整備等寄附金収益			
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
		固定資産受贈額			
		固定資産売却益			
	その他の特別収益				
	特別収益計(8)	-504	1,654,000	-1,654,504	
	費用	基本金組入額			
		固定資産売却損・処分損			
		国庫補助金等特別積立金取崩額		1,954,000	-1,954,000
国庫補助金等特別積立金積立額					
災害損失					
その他の特別損失	1,299,722		1,299,722		
特別費用計(9)	1,299,218	1,954,000	-654,782		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1,299,722	-300,000	-999,722		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-426,915	2,820,509	-3,247,424		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	13,016,632	10,196,123	2,820,509	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	12,589,717	13,016,632	-426,915	
	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)	12,589,717	13,016,632	-426,915		

## 貸借対照表

令和3年3月31日現在

法人合計

(単位：円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
<b>【流動資産】</b>	14,670,150	14,698,832	-28,682	<b>【流動負債】</b>	3,050,691	2,307,328	743,363
現金預金	12,130,561	11,746,983	383,578	事業未払金	2,138,794	1,318,103	820,691
事業未収金	2,180,769	2,593,029	-412,260	その他の未払金			
未収金				1年以内返済予定リース債務			
貯蔵品				預り金			
立替金	358,820	358,820		職員預り金	61,858	139,186	-77,328
仮払金				仮受金			
徴収不能引当金				賞与引当金	850,039	850,039	
<b>【固定資産】</b>	12,379,043	11,874,681	504,362	<b>【固定負債】</b>	2,598,520	2,337,220	261,300
(基本財産)	1,000,000	1,000,000		リース債務			
土地				退職給付引当金	2,598,520	2,337,220	261,300
建物							
定期預金	1,000,000	1,000,000					
(その他固定資産)	11,379,043	10,874,681	504,362	負債の部合計	5,649,211	4,644,548	1,004,663
車両運搬具	1,736,439	2,153,184	-416,745	純資産の部			
器具及び備品	304,672	373,797	-69,125	<b>【基本金】</b>	1,000,000	1,000,000	
有形リース資産				<b>【国庫補助金等特別積立金】</b>	1,810,265	1,912,333	-102,068
ソフトウェア	728,932		728,932	<b>【その他の積立金】</b>	6,000,000	6,000,000	
無形リース資産				運用施設整備積立金	6,000,000	6,000,000	
貸付事業等貸付金				修繕費積立金			
退職給付引当資産	2,598,520	2,337,220	261,300	その他の積立金			
運用施設整備積立資産	6,000,000	6,000,000		<b>【次期繰越活動増減差額】</b>	12,589,717	13,016,632	-426,915
修繕費積立資産				(うち当期活動増減差額)	-426,915	2,820,509	-3,247,424
その他の積立資産							
預託金	10,480	10,480		純資産の部合計	21,399,982	21,928,965	-528,983
資産の部合計	27,049,193	26,573,513	475,680	負債及び純資産の部合計	27,049,193	26,573,513	475,680

## 計算書類に対する注記(社会福祉法人 上ノ国町社会福祉協議会)

### 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

### 2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・ 満期保有目的の債券等－償却原価法(定額法)
  - ・ 上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・ 建物並びに器具及び備品－定額法
  - ・ リース資産  
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。  
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・ 退職給付引当金 … 北海道民間社会福祉事業職員共済会の通知に基づき、会員出資金掛金相当額を計上している。
  - ・ 賞与引当金 … 支給額のうち当期分に相当する額を計上している。

### 3. 重要な会計方針の変更

該当なし。

### 4. 法人で採用する退職給付制度

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

### 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)  
当法人では、社会福祉事業のみを実施しており、拠点も一般会計だけであるから、以下の書類は作成していない。
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 一般会計拠点(社会福祉事業)
    - 「法人運営事業」
    - 「地域福祉事業」
    - 「在宅福祉事業」
    - 「生活福祉資金貸付事業」
    - 「介護保険事業」
    - 「障害福祉サービス事業」

## 6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
投資有価証券	0	0	0	0
合計	1,000,000	0	0	1,000,000

## 7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし。

## 8. 担保に供している資産

該当なし。

## 9. 有形固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車輛運搬具	4,381,358	2,644,919	1,736,439
器具及び備品	1,056,200	751,528	304,672
合計	5,437,558	3,396,447	2,041,111

## 10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	2,180,769	0	2,180,769
未収補助金	0	0	0
合計	2,180,769	0	2,180,769

## 11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし。

## 12. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

## 13. 重要な偶発債務

該当なし。

14. 重要な後発事象

該当なし。

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

該当なし。



令和2年度

付 属 明 細 書



社会福祉法人 上ノ国町社会福祉協議会

# 借入金明細書

(自) 令和2年4月1日      (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人 上ノ国町社会福祉協議会

(単位:円)

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

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

# 寄附金収益明細書

(自) 令和2年4月1日

(至) 令和3年3月31日

社会福祉法人 上ノ国町社会福祉協議会

(単位:円)

寄付者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳
					一般会計区分
その他	経常				
区分小計		0	0	0	0
区分小計					
区分小計					
合計		0	0	0	0

(注)

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



## 事業区分間及び拠点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 上ノ国町社会福祉協議会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

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

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

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

# 事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

(自) 令和2年4月1日      (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人 上ノ国町社会福祉協議会

1) 事業区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

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

2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

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

## 基本金明細書（別紙 3（⑥））

（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 上ノ国町社会福祉協議会

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由		合 計	各拠点区分ごとの内訳
			一般会計
前年度末残高		1,000,000	1,000,000
	第一号基本金	1,000,000	1,000,000
	第二号基本金		
	第三号基本金		
第一号基本金	当期組入額		
	計		
	当期取崩額		
	計		
第二号基本金	当期組入額		
	計		
	当期取崩額		
	計		
第三号基本金	当期組入額		
	計		
	当期取崩額		
	計		
当期末残高		1,000,000	1,000,000
	第一号基本金	1,000,000	1,000,000
	第二号基本金		
	第三号基本金		

## 国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

区分並びに積立て 及び取崩しの事由		補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳
		国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		一般会計
前期繰越額					1,912,333	1,912,333
当期積立額						
	当期積立額合計					
当期取崩額	サービス活動費用の 控除項目として計上 する取崩額 特別費用の控除項目 として計上する取崩 額				102,068	102,068
	当期取崩額合計				102,068	102,068
当期末残高					1,810,265	1,810,265



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

社会福祉法人名 社会福祉法人 上ノ国町社会福祉協議会

拠点区分 一般会計

1頁

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		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		
基本財産(有形固定資産)															
土地															
建物															
基本財産合計															
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地															
建物															
備品	373,797				69,125				304,672		751,528	242,800	1,056,200	242,800	
車両運搬具	2,153,184	258,333			416,745	50,000			1,736,439	208,333	2,644,919	751,667	4,381,358	960,000	
その他の固定資産(有形固定資産)計	2,526,981	258,333			485,870	50,000			2,041,111	208,333	3,396,447	994,467	5,437,558	1,202,800	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア			781,000	781,000	52,068	52,068			728,932	728,932	52,068	52,068	781,000	781,000	
その他の固定資産(無形固定資産)計			781,000	781,000	52,068	52,068			728,932	728,932	52,068	52,068	781,000	781,000	
その他の固定資産計	2,526,981	258,333	781,000	781,000	537,938	102,068			2,770,043	937,265	3,448,515	1,046,535	6,218,558	1,983,800	
基本財産及びその他の固定資産計	2,526,981	258,333	781,000	781,000	537,938	102,068			2,770,043	937,265	3,448,515	1,046,535	6,218,558	1,983,800	
将来入金予定の償還補助金の額															
差  引		258,333		781,000		102,068				937,265					





## 一般会計拠点区分 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

一般会計

(単位：円)

勘定科目		サービス区分						合 計	内部取引消去	拠点区分合計		
		法人運営事業	地域福祉事業	在宅福祉事業	生活福祉資金貸付事業	介護保険事業	障害福祉サービス事業					
事業活動による収支	収 入	《介護保険事業収入》					6,670,699		6,670,699		6,670,699	
		居宅介護料収入					3,352,819		3,352,819		3,352,819	
		(介護報酬収入)					3,137,256		3,137,256		3,137,256	
		介護報酬収入					3,137,256		3,137,256		3,137,256	
		介護予防報酬収入										
		(利用者負担金収入)					215,563		215,563		215,563	
		介護負担金収入(公費)										
		介護負担金収入(一般)					215,563		215,563		215,563	
		介護予防負担金収入(公費)										
		介護予防負担金収入(一般)										
		介護予防・日常生活支援総合事業収入					2,888,964		2,888,964		2,888,964	
		事業費収入					2,888,964		2,888,964		2,888,964	
		事業負担金収入(公費)										
		事業負担金収入(一般)										
		利用者等利用料収入					428,916		428,916		428,916	
		介護予防・日常生活支援										
		総合事業利用料収入					283,116		283,116		283,116	
		福祉有償運送利用料収入					145,800		145,800		145,800	
		その他の利用料収入										
		(保険等査定減)										
		《障害福祉サービス等事業収入》			9,400				3,676,250	3,685,650		3,685,650
		自立支援給付費収入							3,201,195	3,201,195		3,201,195
		介護給付費収入							3,201,195	3,201,195		3,201,195
		利用者負担金収入							475,055	475,055		475,055
		介護負担金収入							40,055	40,055		40,055
		福祉有償運送利用料収入							435,000	435,000		435,000
		その他の事業収入			9,400					9,400		9,400
地域生活支援受託事業利用料収益												
福祉有償運送利用料収入			9,400					9,400		9,400		
(保険等査定減)												
《その他の事業収入》												
その他の事業収入												
その他の事業収入												
《受取利息配当金収入》		1,112	2			41	58	1,213		1,213		
《その他の収入》		85,173				934,000	968,000	1,987,173		1,987,173		
受入研修費収入												
雑収入		85,173				934,000	968,000	1,987,173		1,987,173		
事業活動収入計(1)		17,898,319	837,002	4,961,340	135,600	7,604,740	4,644,308	36,081,309		36,081,309		
支 出	《人件費支出》	職員給料支出	12,769,612		3,817,669		7,389,445	490,000	24,466,726		24,466,726	
		職員給与支出	8,193,027				75,000	90,000	8,358,027		8,358,027	
		職員賞与支出	2,374,443				455,000	400,000	3,229,443		3,229,443	
		非常勤職員給与支出			3,325,981		6,032,269		9,358,250		9,358,250	
		退職給付支出	400,500						400,500		400,500	
		法定福利費支出	1,801,642		491,688		827,176		3,120,506		3,120,506	



## 一般会計拠点区分 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

一般会計

(単位：円)

勘定科目		サービス区分						合 計	内部取引消去	拠点区分合計	
		法人運営事業	地域福祉事業	在宅福祉事業	生活福祉資金貸付事業	介護保険事業	障害福祉サービス事業				
事業活動による収支	支 出	《共同募金配分金事業費》	232,505	621,984					854,489		854,489
		一般募金配分金事業費		382,655					382,655		382,655
		老人福祉活動費									
		障害児・者福祉活動費									
		児童・青少年福祉活動費		200,000					200,000		200,000
		母子・父子福祉活動費									
		福祉育成・援助活動費		182,655					182,655		182,655
		ボランティア活動育成事業費									
		災害ボランティア支援事業費									
		歳末たすけあい配分金事業費									
返還金支出	232,505	239,329					471,834		471,834		
《負担金支出》											
負担金支出											
《支払利息支出》											
《その他の支出》											
雑 支 出											
	事業活動支出計(2)	15,781,002	633,422	4,745,900	119,706	10,534,832	2,696,470	34,511,332		34,511,332	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,117,317	203,580	215,440	15,894	-2,930,092	1,947,838	1,569,977		1,569,977	
施設整備等による収支	収 入	《施設整備等補助金収入》									
		施設整備等補助金収入									
		《施設整備等寄附金収入》									
		施設整備等寄附金収入									
		《設備資金借入金収入》									
		《固定資産売却収入》									
		車輛運搬具売却収入									
		器具及び備品売却収入									
		ソフトウェア売却収入									
		その他の固定資産売却収入									
《その他の施設整備等による収入》											
その他の収入											
	施設整備等収入計(4)										
施設整備等による収支	支 出	《設備資金借入金元金償還支出》									
		《固定資産取得支出》					451,000	330,000	781,000		781,000
		車輛運搬具取得支出									
		器具及び備品取得支出									
		ソフトウェア取得支出					451,000	330,000	781,000		781,000
		その他の固定資産取得支出									
		《固定資産除却・廃棄支出》									
		《ファイナンス・リース債務の返済支出》									
		《その他の施設整備等による支出》									
		その他の支出									
	施設整備等支出計(5)					451,000	330,000	781,000		781,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					-451,000	-330,000	-781,000		-781,000	

## 一般会計拠点区分 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

一般会計

(単位：円)

勘定科目		サービス区分					合 計	内部取引消去	拠点区分合計	
		法人運営事業	地域福祉事業	在宅福祉事業	生活福祉資金貸付事業	介護保険事業				障害福祉サービス事業
その他の活動による収支	収 入	《積立資産取崩収入》								
		退職給付引当資産取崩収入								
		運用施設整備積立資産取崩収入								
		修繕費積立資産取崩収入								
		その他の積立資産取崩収入								
		《拠点区分間繰入金収入》								
		《サービス区分間繰入金収入》	218,897		76,440			295,337	-295,841	-504
	《その他の活動による収入》									
	預託金収入									
	その他の収入									
	その他の活動収入計(7)	218,897		76,440			295,337	-295,841	-504	
支 出	《積立資産支出》	261,300					261,300		261,300	
	退職給付引当資産支出	261,300					261,300		261,300	
	運用施設整備積立資産支出									
	修繕費積立資産支出									
	その他の積立資産支出									
	《拠点区分間繰入金支出》									
	《サービス区分間繰入金支出》		6	295,080		103	148	295,337	-295,841	-504
《その他の活動による支出》	1,284,612						1,284,612		1,284,612	
預託金支出										
補助金返還金支出	1,284,612						1,284,612		1,284,612	
その他の支出										
	その他の活動支出計(8)	1,545,912	6	295,080		103	148	1,841,249	-295,841	1,545,408
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,327,015	-6	-218,640		-103	-148	-1,545,912		-1,545,912
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	790,302	203,574	-3,200	15,894	-3,381,195	1,617,690	-756,935		-756,935
	前期末支払資金残高(11)	3,185,328	327,364	3,200	1,156	6,201,198	3,523,297	13,241,543		13,241,543
	当期末支払資金残高(10)+(11)	3,975,630	530,938		17,050	2,820,003	5,140,987	12,484,608		12,484,608

## 一般会計拠点区分 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

一般会計

(単位：円)

勘定科目	サービス区分						合 計	内部取引消去	拠点区分合計
	法人運営事業	地域福祉事業	在宅福祉事業	生活福祉資金貸付事業	介護保険事業	障害福祉サービス事業			
サービス活動増減の部									
【会費収益】	375,600						375,600		375,600
個人会費収益	375,600						375,600		375,600
法人会費収益									
賛助会費収益									
その他の会費収益									
【寄付金収益】									
一般寄付金収益									
その他の寄付金収益									
【経常経費補助金収益】	17,228,634	837,000					18,065,634		18,065,634
都道府県補助金収益									
市区町村補助金収益	17,223,000						17,223,000		17,223,000
法人運営費補助金収益	17,223,000						17,223,000		17,223,000
共同募金配分金収益	5,634	837,000					842,634		842,634
一般募金配分金収益	5,634	837,000					842,634		842,634
歳末たすけあい配分金収益									
災害等準備金収益									
その他の補助金収益									
都道府県社協補助金収益									
【受託金収益】	200,000		4,821,380	135,600			5,156,980		5,156,980
都道府県受託金収益									
市区町村受託金収益			4,821,380				4,821,380		4,821,380
都道府県社協受託金収益	200,000			135,600			335,600		335,600
その他の受託金収益									
【事業収益】	7,800		130,560				138,360		138,360
参加費収入	7,800						7,800		7,800
生活改善運動推進事業収益									
介護保険独自介護サービス事業収益			125,890				125,890		125,890
利用料収益			61,290				61,290		61,290
福祉有償運送利用料収益			64,600				64,600		64,600
移送外出支援サービス事業収益			470				470		470
利用料収益			270				270		270
福祉有償運送利用料収益			200				200		200
外出支援サービス事業収益									
利用料収益									
福祉有償運送利用料収益									
通院（院内）介助支援サービス事業収益			4,200				4,200		4,200
利用料収益			4,200				4,200		4,200
福祉有償運送利用料収益									
生活援助サービス事業収益									
利用料収益									
福祉有償運送利用料収益									
【介護保険事業収益】					6,670,699		6,670,699		6,670,699
居宅介護料収益					3,352,819		3,352,819		3,352,819
（介護報酬収益）					3,137,256		3,137,256		3,137,256
介護報酬収益					3,137,256		3,137,256		3,137,256
介護予防報酬収益									
（利用者負担金収益）					215,563		215,563		215,563
介護負担金収益（公費）									
介護負担金収益（一般）					215,563		215,563		215,563
介護予防負担金収益（公費）									
介護予防負担金収益（一般）									
介護予防・日常生活支援総合事業収益					2,888,964		2,888,964		2,888,964
事業費収益					2,888,964		2,888,964		2,888,964
事業負担金収益（公費）									
事業負担金収益（一般）									
利用者等利用料収益					428,916		428,916		428,916
介護予防・日常生活支援									
総合事業利用料収益					283,116		283,116		283,116
福祉有償運送利用料収益					145,800		145,800		145,800
その他の利用料収益									
（保険等査定減）									
【障害福祉サービス等事業収益】			9,400			3,676,250	3,685,650		3,685,650
自立支援給付費収益						3,201,195	3,201,195		3,201,195
介護給付費収益						3,201,195	3,201,195		3,201,195



## 一般会計拠点区分 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

一般会計

(単位：円)

勘定科目	サービス区分						合 計	内部取引消去	拠点区分合計	
	法人運営事業	地域福祉事業	在宅福祉事業	生活福祉資金貸付事業	介護保険事業	障害福祉サービス事業				
サービス活動増減の部	利用者負担金収益						475,055		475,055	
	介護負担金収益						40,055		40,055	
	福祉有償運送利用料収益						435,000		435,000	
	その他の事業収益			9,400					9,400	
	地域生活支援受託事業利用料収益									
	福祉有償運送利用料収益 (保険等査定減)			9,400					9,400	
	【その他の事業収益】 その他の事業収益									
	【その他の事業収益】 その他の事業収益									
	【その他の収益】 雑収益									
	サービス活動収益計(1)	17,812,034	837,000	4,961,340	135,600	6,670,699	3,676,250	34,092,923		34,092,923
費用	【人件費】	13,030,912		3,817,669		7,389,445	490,000	24,728,026		24,728,026
	職員給料	8,193,027				75,000	90,000	8,358,027		8,358,027
	職員賞与	2,374,443				455,000	400,000	3,229,443		3,229,443
	賞与引当金繰入									
	非常勤職員給与			3,325,981		6,032,269		9,358,250		9,358,250
	退職給付費用	661,800						661,800		661,800
	法定福利費	1,801,642		491,688		827,176		3,120,506		3,120,506
	【事業費】	547,420		757,150	48,000	2,196,158	1,981,476	5,530,204		5,530,204
	保健衛生費									
	消耗器具備品費	42,350		184,310		333,096	338,572	898,328		898,328
	保険料									
	手数料					550		550		550
	賃借料	290,400		447,700		1,181,976	1,181,976	3,102,052		3,102,052
	車輛費	164,670		125,140		671,648	458,068	1,419,526		1,419,526
	会議費	16,000				4,290		20,290		20,290
	通信運搬費									
	渉外費	34,000						34,000		34,000
	諸謝金				48,000			48,000		48,000
	雑費					4,598	2,860	7,458		7,458
	【事務費】	2,231,465	11,438	171,081	71,706	949,229	224,994	3,659,913		3,659,913
	福利厚生費	50,797		27,588		48,526		126,911		126,911
	職員被服費	9,900					43,080	52,980		52,980
	旅費交通費	92,960						92,960		92,960
	研修研究費	150,040						150,040		150,040
	事務消耗品費	206,485		7,896	5,429	8,618	2,022	230,450		230,450
	印刷製本費	244,750						244,750		244,750
	修繕費									
通信運搬費	283,779	1,438	6,020	36,752	118,379	6,902	453,270		453,270	
会議費	5,508						5,508		5,508	
広報費										
手数料	16,792		5,322	220	11,770	1,100	35,204		35,204	
保険料	155,490		33,340		299,330	101,890	590,050		590,050	
賃借料	747,684		87,915	29,305	431,406	70,000	1,366,310		1,366,310	

## 一般会計拠点区分 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

一般会計

(単位：円)

勘定科目	サービス区分						合 計	内部取引消去	拠点区分合計	
	法人運営事業	地域福祉事業	在宅福祉事業	生活福祉資金貸付事業	介護保険事業	障害福祉サービス事業				
サービス活動増減の部	費用									
	租税公課	44,000				200	44,200		44,200	
	保守料									
	渉外費									
	諸会費	219,500	10,000	3,000		31,000	263,500		263,500	
	雑費	3,780					3,780		3,780	
	【共同募金配分金事業費】	232,505	621,984				854,489		854,489	
	一般募金配分金事業費		382,655				382,655		382,655	
	老人福祉活動費									
	障害児・者福祉活動費									
	児童・青少年福祉活動費		200,000				200,000		200,000	
	母子・父子福祉活動費									
	福祉育成・援助活動費		182,655				182,655		182,655	
	ボランティア活動育成事業費									
	災害ボランティア支援事業費									
	歳末たすけあい配分金事業費									
	返還金費用	232,505	239,329				471,834		471,834	
	【負担金費用】									
	負担金費用									
	【減価償却費】	500,263		37,675			537,938		537,938	
車輛運搬具減価償却費	416,745					416,745		416,745		
器具及び備品減価償却費	31,450		37,675			69,125		69,125		
有形リース資産減価償却費										
ソフトウェア償却費	52,068					52,068		52,068		
無形リース資産減価償却費										
その他の減価償却費										
【国庫補助金等特別積立金取崩額】	-102,068					-102,068		-102,068		
【徴収不能額】										
【徴収不能引当金繰入】										
【その他の費用】										
サービス活動費用計(2)	16,440,497	633,422	4,783,575	119,706	10,534,832	2,696,470	35,208,502		35,208,502	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,371,537	203,578	177,765	15,894	-3,864,133	979,780	-1,115,579		-1,115,579	
サービス活動外増減の部	収益									
	【借入金利息補助金収益】									
	【受取利息配当金収益】	1,112	2			41	58	1,213		1,213
	【その他のサービス活動外収益】	85,173				934,000	968,000	1,987,173		1,987,173
	受入研修費収益									
	雑収益	85,173				934,000	968,000	1,987,173		1,987,173
サービス活動外収益計(4)	86,285	2			934,041	968,058	1,988,386		1,988,386	
費用										
【支払利息】										
【その他のサービス活動外費用】										
雑損失										
サービス活動外費用計(5)										
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	86,285	2			934,041	968,058	1,988,386		1,988,386	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,457,822	203,580	177,765	15,894	-2,930,092	1,947,838	872,807		872,807	

## 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 上ノ国町社会福祉協議会

拠点区分 一般会計

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
運用施設整備積立金	6,000,000			6,000,000	
計	6,000,000	0	0	6,000,000	

(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
退職給付引当資産	2,337,220	261,300		2,598,520	
運用施設整備積立資産	6,000,000			6,000,000	
計	8,337,220	261,300	0	8,598,520	



## サービス区分間貸付金(借入金)残高明細書

(自) 令和2年4月1日      (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人 上ノ国町社会福祉協議会

拠点区分 一 般 会 計

(単位:円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
合計			

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))を作成した拠点において、本明細書を作成のこと。

## 財産目録

令和 3年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
1 流動資産						
現金預金						12,130,561
現金						12,130,561
預金						3,304,318
普通預金(一般)	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店		運転資金として			2,727,691
普通預金(ホーム)	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店		運転資金として			5,269,964
普通預金(受託)	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店		運転資金として			55,628
普通預金(生活福祉)	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店		運転資金として			221,152
普通預金(歳入歳出)	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店		運転資金として			63,264
普通預金(供花会計)	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店		運転資金として			488,544
普通預金(心配ごと)	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店		運転資金として			2,180,769
普通預金(愛情銀行)	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店・ゆうちょ銀行		運転資金として			
事業未収金			2月分介護報酬等			
未収金						
貯蔵品						
立替金						358,820
仮払金						
徴収不能引当金						
流動資産合計						14,670,150
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地						
建物						
定期預金	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店(0243753)		基本財産特定預金			1,000,000
基本財産合計						1,000,000
(2) その他固定資産						
車輛運搬具	スズキアルト(共同募金車輛)	平成24年5月25日	事務局使用	1,008,888	1,008,887	1
	ホンダステーションワゴンフリード	平成29年3月6日	利用者病院移送用として	872,000	871,999	1
	日産セレナ	令和元年6月14日	事務局使用	2,500,470	764,033	1,736,437
器具及び備品	行事用テント 2張	昭和63年5月1日	行事の際、使用	200,000	199,999	1
	行事用テント 2張	平成16年6月24日	行事の際、使用	285,600	285,599	1
	大判プリンター	平成21年11月13日	行事の際、使用	165,900	165,899	1
	耐火金庫	令和元年9月24日	事務局使用	129,000	10,213	118,787
	シュレッダー	令和元年9月24日	事務局使用	125,000	39,584	85,416
	ノートパソコン	令和元年12月10日	事務局使用	150,700	50,234	100,466
有形リース資産						
ソフトウェア	給与計算・勤怠管理ソフト	令和2年12月18日	職員給与計算の為	781,000	52,068	728,932
無形リース資産						
貸付事業等貸付金						
退職給付引当資産						2,598,520
共済会退職手当預け金						2,598,520
運用施設整備積立資産	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店(0406460)		職員退職金として 将来における運用施設整備の目的のために積み立てている定期預金	1,000,000		6,000,000
	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店(0365949)		将来における運用施設整備の目的のために積み立てている定期預金	500,000		
	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店(0375219)		将来における運用施設整備の目的のために積み立てている定期預金	500,000		
	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店(0375201)		将来における運用施設整備の目的のために積み立てている定期預金	2,000,000		
	道南うみ街信用金庫 上ノ国支店(0385610)		将来における運用施設整備の目的のために積み立てている定期預金	2,000,000		
修繕費積立資産						
その他の積立資産						
預託金						10,480
その他固定資産合計						11,379,043
固定資産合計						12,379,043
資産合計						27,049,193
<b>II 負債の部</b>						
1 流動負債						
事業未払金			3月分 車輛燃料費他			2,138,794
その他の未払金						
1年以内返済予定リース債務						
預り金						
職員預り金			3月分 源泉所得税他			61,858
仮受金						
賞与引当金			賞与引当計上分			850,039
流動負債合計						3,050,691
2 固定負債						
リース債務						
退職給付引当金						2,598,520
共済会退職給付引当金						2,598,520
固定負債合計						2,598,520
負債合計						5,649,211
差引純資産						21,399,982

上記は財産目録に相違ない。

令和3年5月13日

社会福祉法人

上ノ国町社会福祉協議会

会長 大島 司