

法人単位資金収支計算書

(自)令和3年04月01日 (至)令和4年03月31日

法人：社会福祉法人 鋸南町社会福祉協議会

事業：法人全体

1 / 1

(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 | | | | | |
| | 会費収入 | 2,791,000 | 2,792,100 | △1,100 | | |
| | 寄附金収入 | 307,000 | 782,934 | △475,934 | | |
| | 経常経費補助金収入 | 13,340,000 | 13,205,285 | 134,715 | | |
| | 受託金収入 | 9,698,000 | 9,476,965 | 221,035 | | |
| | 貸付事業収入 | 500,000 | 505,000 | △5,000 | | |
| | 事業収入 | 3,537,000 | 3,601,270 | △64,270 | | |
| | 介護保険事業収入 | 90,034,000 | 95,898,105 | △5,864,105 | | |
| | 障害福祉サービス等事業収入 | 1,000,000 | 932,800 | 67,200 | | |
| | 受取利息配当金収入 | 3,000 | 2,230 | 770 | | |
| その他の収入 | 0 | 51,455 | △51,455 | | | |
| 事業活動収入計(1) | | 121,210,000 | 127,248,144 | △6,038,144 | | |
| 支出 | 人件費支出 | 109,538,000 | 106,448,181 | 3,089,819 | | |
| | 事業費支出 | 21,075,000 | 16,216,087 | 4,858,913 | | |
| | 事務費支出 | 7,577,000 | 5,735,636 | 1,841,364 | | |
| | 貸付事業支出 | 1,000,000 | 405,000 | 595,000 | | |
| | 共同募金配分金事業費 | 1,000,000 | 851,159 | 148,841 | | |
| | 助成金支出 | 1,055,000 | 965,000 | 90,000 | | |
| | その他の支出 | 1,449,000 | 1,173,000 | 276,000 | | |
| 事業活動支出計(2) | | 142,694,000 | 131,794,063 | 10,899,937 | | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | | △21,484,000 | △4,545,919 | △16,938,081 | | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | | | | | |
| | 固定資産売却収入 | 0 | 20,990 | △20,990 | | |
| | 施設整備等収入計(4) | | 0 | 20,990 | △20,990 | |
| | 支出 | | | | | |
| 固定資産取得支出 | 700,000 | 594,000 | 106,000 | | | |
| 施設整備等支出計(5) | | 700,000 | 594,000 | 106,000 | | |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | | △700,000 | △573,010 | △126,990 | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | | | | | |
| | 積立資産取崩収入 | 323,000 | 153,641 | 169,359 | | |
| | その他の活動による収入 | 1,434,000 | 1,327,910 | 106,090 | | |
| | その他の活動収入計(7) | | 1,757,000 | 1,481,551 | 275,449 | |
| | 支出 | | | | | |
| | 基金積立資産支出 | 300,000 | 301,646 | △1,646 | | |
| | 積立資産支出 | 1,098,000 | 988,000 | 110,000 | | |
| | その他の活動による支出 | 4,815,000 | 4,402,280 | 412,720 | | |
| その他の活動支出計(8) | | 6,213,000 | 5,691,926 | 521,074 | | |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | | △4,456,000 | △4,210,375 | △245,625 | | |
| 予備費支出(10) | | 0 | - | 0 | | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | | △26,640,000 | △9,329,304 | △17,310,696 | | |
| 前期末支払資金残高(12) | | 26,640,000 | 115,416,435 | △88,776,435 | | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | | 0 | 106,087,131 | △106,087,131 | | |

法人単位事業活動計算書

(自)令和3年04月01日 (至)令和4年03月31日

法人：社会福祉法人 鋸南町社会福祉協議会

事業：法人全体

1 / 1

(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 | | | |
| | 会費収益 | 2,792,100 | 2,892,100 | △100,000 |
| | 寄附金収益 | 782,934 | 2,719,728 | △1,936,794 |
| | 経常経費補助金収益 | 13,205,285 | 13,559,490 | △354,205 |
| | 受託金収益 | 9,476,965 | 9,650,357 | △173,392 |
| | 事業収益 | 3,601,270 | 3,880,446 | △279,176 |
| | 介護保険事業収益 | 95,898,105 | 100,548,657 | △4,650,552 |
| | 障害福祉サービス等事業収益 | 932,800 | 1,288,820 | △356,020 |
| | サービス活動収益計(1) | 126,689,459 | 134,539,598 | △7,850,139 |
| | 費用 | | | |
| 人件費 | 109,603,910 | 120,640,880 | △11,036,970 | |
| 事業費 | 16,216,087 | 17,590,633 | △1,374,546 | |
| 事務費 | 5,735,636 | 5,657,352 | 78,284 | |
| 共同募金配分金事業費 | 851,159 | 260,490 | 590,669 | |
| 助成金費用 | 965,000 | 2,546,000 | △1,581,000 | |
| 基金組入額 | 301,646 | 208,212 | 93,434 | |
| 減価償却費 | 1,588,252 | 3,181,768 | △1,593,516 | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △55,666 | △397,742 | 342,076 | |
| その他の費用 | 0 | 176,584 | △176,584 | |
| サービス活動費用計(2) | 135,206,024 | 149,864,177 | △14,658,153 | |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | △8,516,565 | △15,324,579 | 6,808,014 | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | | | |
| | 受取利息配当金収益 | 2,230 | 8,927 | △6,697 |
| | その他のサービス活動外収益 | 51,455 | 30,887 | 20,568 |
| | サービス活動外収益計(4) | 53,685 | 39,814 | 13,871 |
| | 費用 | | | |
| その他のサービス活動外費用 | 1,173,000 | 0 | 1,173,000 | |
| サービス活動外費用計(5) | 1,173,000 | 0 | 1,173,000 | |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | △1,119,315 | 39,814 | △1,159,129 | |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | △9,635,880 | △15,284,765 | 5,648,885 | |
| 特別増減の部 | 収益 | | | |
| | 施設整備等寄附金収益 | 0 | 688,200 | △688,200 |
| | 固定資産受贈額 | 4,000,000 | 0 | 4,000,000 |
| | 固定資産売却益 | 20,990 | 0 | 20,990 |
| | 特別収益計(8) | 4,020,990 | 688,200 | 3,332,790 |
| | 費用 | | | |
| 固定資産売却損・処分損 | 2 | 1 | 1 | |
| 国庫補助金等特別積立金積立額 | 4,000,000 | 0 | 4,000,000 | |
| 特別費用計(9) | 4,000,002 | 1 | 4,000,001 | |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9) | 20,988 | 688,199 | △667,211 | |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | △9,614,892 | △14,596,566 | 4,981,674 | |
| 繰越活動増減差額の部 | 繰越 | | | |
| | 前期繰越活動増減差額(12) | 115,774,632 | 130,371,198 | △14,596,566 |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 106,159,740 | 115,774,632 | △9,614,892 |
| | 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) | 106,159,740 | 115,774,632 | △9,614,892 | |

法人単位貸借対照表

令和4年03月31日現在

法人：社会福祉法人 鋸南町社会福祉協議会
事業：法人全体

1 / 1
(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 | 112,341,248 | 121,402,972 | △9,061,724 | 流動負債 | 9,978,117 | 10,463,537 | △485,420 |
| 現金預金 | 96,560,435 | 103,315,432 | △6,754,997 | 事業未払金 | 1,384,177 | 906,509 | 477,668 |
| 事業未収金 | 15,506,711 | 17,806,095 | △2,299,384 | 未払費用 | 4,435,398 | 4,717,394 | △281,996 |
| 立替金 | 274,102 | 281,445 | △7,343 | 預り金 | 100,000 | 0 | 100,000 |
| | | | | 職員預り金 | 334,542 | 362,634 | △28,092 |
| | | | | 賞与引当金 | 3,724,000 | 4,177,000 | △453,000 |
| 固定資産 | 149,579,994 | 142,738,912 | 6,841,082 | 固定負債 | 58,227,270 | 54,593,580 | 3,633,690 |
| 基本財産 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | 退職給付引当金 | 58,227,270 | 54,593,580 | 3,633,690 |
| 定期預金 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | 負債の部合計 | 68,205,387 | 65,057,117 | 3,148,270 |
| その他の固定資産 | 148,579,994 | 141,738,912 | 6,841,082 | 純資産の部 | | | |
| 建物 | 499,850 | 603,416 | △103,566 | 基本金 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 |
| 車輛運搬具 | 4,180,100 | 1,133,349 | 3,046,751 | 基金 | 82,611,781 | 82,310,135 | 301,646 |
| 器具及び備品 | 1,188,305 | 1,125,744 | 62,561 | 福祉振興基金 | 82,611,781 | 82,310,135 | 301,646 |
| ソフトウェア | 1 | 1 | 0 | 国庫補助金等特別積立金 | 3,944,334 | 0 | 3,944,334 |
| 貸付事業貸付金 | 1,846,987 | 1,946,987 | △100,000 | 次期繰越活動増減差額 | 106,159,740 | 115,774,632 | △9,614,892 |
| 退職手当積立基金預け金 | 47,830,590 | 44,862,150 | 2,968,440 | (うち当期活動増減差額) | △9,614,892 | △14,596,566 | 4,981,674 |
| 退職給付引当資産 | 10,396,680 | 9,731,430 | 665,250 | 純資産の部合計 | 193,715,855 | 199,084,767 | △5,368,912 |
| 福祉振興基金積立資産 | 82,611,781 | 82,310,135 | 301,646 | | | | |
| その他の固定資産 | 25,700 | 25,700 | 0 | | | | |
| 資産の部合計 | 261,921,242 | 264,141,884 | △2,220,642 | 負債及び純資産の部合計 | 261,921,242 | 264,141,884 | △2,220,642 |

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) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに車輛運搬具, 器具及び備品, ソフトウェア一定額法

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金－職員の退職給付に備える為、掛金累計額を計上している。

・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備える為、支給見込額のうち当年度に帰属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

(1) 全国社会福祉団体職員退職手当積立基金

(2) 千葉県社会福祉事業共助会

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(別紙4、第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(3) 法人全体の明細書(別紙3②③④⑥⑦)

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 社会福祉事業拠点区分(社会福祉事業)

「法人運営事業」

「地域福祉活動推進事業」

「福祉有償運送事業」

「共同募金配分金事業」

「歳末たすけあい募金事業」

「心配ごと相談事業」

「町受託事業」

「福祉サービス利用援助事業」

「貸付事業」

「県社協受託事業」

「福祉振興基金運営事業」

イ 介護サービス事業拠点区分(社会福祉事業)

「訪問介護事業」

「通所介護事業」

「居宅介護支援事業」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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 |
|--------|------------|------------|-----------|
| 建物 | 6,574,840 | 6,074,990 | 499,850 |
| 車輛運搬具 | 33,559,670 | 29,379,570 | 4,180,100 |
| 器具及び備品 | 12,642,147 | 11,453,842 | 1,188,305 |
| ソフトウェア | 3,337,335 | 3,337,334 | 1 |
| 合計 | 56,113,992 | 50,245,736 | 5,868,256 |

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

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 | 15,506,711 | 0 | 15,506,711 |
| 立替金 | 274,102 | 0 | 274,102 |
| 合 計 | 15,780,813 | 0 | 15,780,813 |

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. 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

財産目録
令和4年03月31日現在

別紙4

法人：社会福祉法人 鋸南町社会福祉協議会
事業：法人全体

1 / 2
(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 |
|---------------------|---------------------|--------|--------------------------|------------|------------|-------------|
| I 資産の部 | | | | | | |
| 1 流動資産 | | | | | | |
| 現金預金 | | — | | — | — | 96,560,435 |
| 現金 | 現金手許有高 | — | 運転資金として | — | — | 97,488 |
| 預貯金 | 千葉銀行鋸南支店他 | — | 運転資金として | — | — | 96,462,947 |
| 事業未収金 | 介護報酬 | — | 運転資金として | — | — | 15,506,711 |
| 立替金 | 社会保険料 | — | 人件費 | — | — | 274,102 |
| 流動資産合計 | | | | | | 112,341,248 |
| 2 固定資産 | | | | | | |
| (1) 基本財産 | | | | | | |
| 定期預金 | 千葉銀行鋸南支店 | — | | — | — | 1,000,000 |
| 基本財産合計 | | | | | | 1,000,000 |
| (2) その他の固定資産 | | | | | | |
| 建物 | (社会福祉事業)災害用備品倉庫 | 2020年度 | 災害用備品倉庫 | 724,240 | 224,392 | 499,848 |
| | (介護サービス事業)事務所(プレハブ) | 2004年度 | 社会福祉事業である、訪問介護事業等に使用している | 3,195,150 | 3,195,149 | 1 |
| | (介護サービス事業)休憩室 | 2011年度 | 社会福祉事業である、通所介護事業に使用している。 | 2,655,450 | 2,655,449 | 1 |
| 小計 | | | | | | 499,850 |
| 車輛運搬具 | 車両(6977)他 | — | 社会福祉事業である、通所介護事業等に使用している | 33,559,670 | 29,379,570 | 4,180,100 |
| 器具及び備品 | シュレッダー他 | — | 社会福祉事業に使用している | 12,642,147 | 11,453,842 | 1,188,305 |
| ソフトウェア | 会計システム他 | — | 社会福祉事業に使用している | 3,337,335 | 3,337,334 | 1 |
| 貸付事業貸付金 | | — | | — | — | 1,846,987 |
| 福祉金庫貸付金 | | — | 生活困窮者の為の貸付金 | — | — | 894,000 |
| 高額療育費資金貸付金 | | — | 生活困窮者の為の貸付金 | — | — | 952,987 |
| 退職手当積立基金預け金 | 全国社会福祉協議会 | — | 将来支給する為の退職金 | — | — | 47,830,590 |
| 退職給付引当資産 | | — | | — | — | 10,396,680 |
| 共助会退職給付引当資産 | 千葉県社会福祉事業共助会 | — | 将来支給する為の退職金 | — | — | 10,396,680 |
| 福祉振興基金積立資産 | | — | | — | — | 82,611,781 |
| 定期預金 | 千葉銀行鋸南支店 | — | 社会福祉事業の振興と円滑な運営を確保する為 | — | — | 82,611,781 |
| その他の固定資産 | | — | | — | — | 25,700 |
| リサイクル料預け金 | | — | 社会福祉事業に使用している車輛 | — | — | 25,700 |
| その他の固定資産合計 | | | | | | 148,579,994 |
| 固定資産合計 | | | | | | 149,579,994 |
| 資産合計 | | | | | | 261,921,242 |
| II 負債の部 | | | | | | |
| 1 流動負債 | | | | | | |
| 事業未払金 | 3月分事業費 | — | | — | — | 1,384,177 |
| 未払費用 | 3月分人件費 | — | | — | — | 4,435,398 |
| 預り金 | 町補助金次年度返還金 | — | | — | — | 100,000 |
| 職員預り金 | 住民税他 | — | | — | — | 334,542 |
| 賞与引当金 | | — | | — | — | 3,724,000 |
| 流動負債合計 | | | | | | 9,978,117 |
| 2 固定負債 | | | | | | |

財産目録
令和4年03月31日現在

別紙4

法人：社会福祉法人 鋸南町社会福祉協議会
事業：法人全体

2 / 2
(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 |
|------------|--------------|------|-------|------|---------|-------------|
| 退職給付引当金 | | — | | — | — | 58,227,270 |
| 全社協退職給付引当金 | 全国社会福祉協議会 | — | | — | — | 47,830,590 |
| 共助会退職給付引当金 | 千葉県社会福祉事業共助会 | — | | — | — | 10,396,680 |
| 固定負債合計 | | | | | | 58,227,270 |
| 負債合計 | | | | | | 68,205,387 |
| 差引純資産 | | | | | | 193,715,855 |

(記載上の留意事項)

- ・土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。
- ・同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- ・科目を分けて記載した場合は、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。
- ・「使用目的等」欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づく社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産の使用目的を簡潔に記載する。なお、負債については、「使用目的等」欄の記載を要しない。
- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。
- ・建物についてのみ「取得年度」欄を記載する。
- ・減価償却資産（有形固定資産に限る）については、「減価償却累計額」欄に記載する。なお、減価償却累計額には、減損損失累計額を含むものとする。また、ソフトウェアについては、取得価額から貸借対照表価額を控除して得た額を「減価償却累計額」欄に記載する。
- ・車両運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車両番号は任意記載とする。
- ・預金に関する口座番号は任意記載とする。

監査報告書

令和4年5月25日

社会福祉法人鋸南町社会福祉協議会
会長 斎藤 正 様

監 事 柴 本 健 二
監 事 笹 生 矩 義



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、業務及び財務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いたしました。

2 監査意見

(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も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