

法人単位資金収支計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5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	2,786,000	2,766,000	20,000		
	寄附金収入	381,000	566,251	△185,251		
	経常経費補助金収入	12,916,000	12,770,770	145,230		
	受託金収入	9,349,000	8,997,924	351,076		
	貸付事業収入	500,000	177,000	323,000		
	事業収入	3,132,000	3,425,494	△293,494		
	介護保険事業収入	85,134,000	87,214,749	△2,080,749		
	障害福祉サービス等事業収入	580,000	925,809	△345,809		
	受取利息配当金収入	3,000	1,339	1,661		
その他の収入	0	8,832	△8,832			
	事業活動収入計(1)	114,781,000	116,854,168	△2,073,168		
支出	人件費支出	102,303,000	99,423,848	2,879,152		
	事業費支出	21,004,000	16,514,649	4,489,351		
	事務費支出	7,463,000	5,051,065	2,411,935		
	貸付事業支出	1,000,000	390,000	610,000		
	共同募金配分金事業費	900,000	768,770	131,230		
	助成金支出	1,035,000	965,000	70,000		
		事業活動支出計(2)	133,705,000	123,113,332	10,591,668	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△18,924,000	△6,259,164	△12,664,836		
施設整備等による収支	収入					
	固定資産売却収入	25,000	25,700	△700		
		施設整備等収入計(4)	25,000	25,700	△700	
	支出					
	固定資産取得支出	510,000	367,840	142,160		
	施設整備等支出計(5)	510,000	367,840	142,160		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△485,000	△342,140	△142,860		
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					
	基金積立資産支出	302,000	300,000	2,000		
	積立資産支出	983,000	956,500	26,500		
その他の活動による支出	4,320,000	4,257,600	62,400			
	その他の活動支出計(8)	5,605,000	5,514,100	90,900		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,605,000	△5,514,100	△90,900		
	予備費支出(10)	30,000	-	30,000		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△25,044,000	△12,115,404	△12,928,596		
	前期末支払資金残高(12)	25,044,000	106,087,131	△81,043,131		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	93,971,727	△93,971,727		

法人単位事業活動計算書

(自)令和4年04月01日 (至)令和5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	2,766,000	2,792,100	△26,100
	寄附金収益	566,251	782,934	△216,683
	経常経費補助金収益	12,770,770	13,205,285	△434,515
	受託金収益	8,997,924	9,476,965	△479,041
	事業収益	3,425,494	3,601,270	△175,776
	介護保険事業収益	87,214,749	95,898,105	△8,683,356
	障害福祉サービス等事業収益	925,809	932,800	△6,991
	サービス活動収益計(1)	116,666,997	126,689,459	△10,022,462
	費用			
人件費	103,921,948	109,603,910	△5,681,962	
事業費	16,514,649	16,216,087	298,562	
事務費	5,051,065	5,735,636	△684,571	
共同募金配分金事業費	768,770	851,159	△82,389	
助成金費用	965,000	965,000	0	
基金組入額	300,000	301,646	△1,646	
減価償却費	1,447,156	1,588,252	△141,096	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△668,000	△55,666	△612,334	
徴収不能引当金繰入	574,000	0	574,000	
サービス活動費用計(2)	128,874,588	135,206,024	△6,331,436	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△12,207,591	△8,516,565	△3,691,026	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,339	2,230	△891
	その他のサービス活動外収益	8,832	51,455	△42,623
	サービス活動外収益計(4)	10,171	53,685	△43,514
	費用			
その他のサービス活動外費用	0	1,173,000	△1,173,000	
サービス活動外費用計(5)	0	1,173,000	△1,173,000	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	10,171	△1,119,315	1,129,486	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△12,197,420	△9,635,880	△2,561,540	
特別増減の部	収益			
	固定資産受贈額	0	4,000,000	△4,000,000
	固定資産売却益	25,700	20,990	4,710
	特別収益計(8)	25,700	4,020,990	△3,995,290
	費用			
固定資産売却損・処分損	2	2	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	4,000,000	△4,000,000	
特別費用計(9)	2	4,000,002	△4,000,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	25,698	20,988	4,710	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△12,171,722	△9,614,892	△2,556,830	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	106,159,740	115,774,632	△9,614,892
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	93,988,018	106,159,740	△12,171,722
	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)	93,988,018	106,159,740	△12,171,722	

法人単位貸借対照表
令和5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	99,466,143	112,341,248	△12,875,105	流動負債	8,502,416	9,978,117	△1,475,701
現金預金	85,829,885	96,560,435	△10,730,550	事業未払金	818,905	1,384,177	△565,272
事業未収金	13,444,223	15,506,711	△2,062,488	未払費用	4,196,388	4,435,398	△239,010
立替金	192,035	274,102	△82,067	預り金	0	100,000	△100,000
徴収不能引当金	0	0	0	職員預り金	479,123	334,542	144,581
				賞与引当金	3,008,000	3,724,000	△716,000
固定資産	153,653,776	149,579,994	4,073,782	固定負債	63,441,370	58,227,270	5,214,100
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	63,441,370	58,227,270	5,214,100
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	71,943,786	68,205,387	3,738,399
その他の固定資産	152,653,776	148,579,994	4,073,782	純資産の部			
建物	396,284	499,850	△103,566	基本金	1,000,000	1,000,000	0
車輛運搬具	3,276,351	4,180,100	△903,749	基金	82,911,781	82,611,781	300,000
器具及び備品	1,116,302	1,188,305	△72,003	福祉振興基金	82,911,781	82,611,781	300,000
ソフトウェア	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	3,276,334	3,944,334	△668,000
貸付事業貸付金	1,485,987	1,846,987	△361,000	次期繰越活動増減差額	93,988,018	106,159,740	△12,171,722
退職手当積立基金預け金	52,088,190	47,830,590	4,257,600	(うち当期活動増減差額)	△12,171,722	△9,614,892	△2,556,830
退職給付引当資産	11,353,180	10,396,680	956,500				
福祉振興基金積立資産	82,911,781	82,611,781	300,000	純資産の部合計	181,176,133	193,715,855	△12,539,722
その他の固定資産	25,700	25,700	0				
資産の部合計	253,119,919	261,921,242	△8,801,323	負債及び純資産の部合計	253,119,919	261,921,242	△8,801,323

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

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(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	6,178,556	396,284
車輛運搬具	32,689,145	29,412,794	3,276,351
器具及び備品	12,739,987	11,623,685	1,116,302
ソフトウェア	3,337,335	3,337,334	1
合計	55,341,307	50,552,369	4,788,938

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	13,444,223	0	13,444,223
立替金	192,035	0	192,035
貸付事業貸付金	2,059,987	574,000	1,485,987
合 計	15,696,245	574,000	15,122,245

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5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 / 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		—		—	—	85,829,885
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	73,332
預貯金		—		—	—	85,756,553
一般会計(1028160)	千葉銀行鋸南支店	—	運転資金として	—	—	5,636,095
福祉金庫(1028225)	千葉銀行鋸南支店	—	運転資金として	—	—	0
高額療養(1099548)	千葉銀行鋸南支店	—	運転資金として	—	—	3
特例居宅(3126762)	千葉銀行鋸南支店	—	運転資金として	—	—	1
訪問介護(3123240)	千葉銀行鋸南支店	—	運転資金として	—	—	20,556,461
通所介護(3105471)	千葉銀行鋸南支店	—	運転資金として	—	—	55,459,121
介護支援(3123259)	千葉銀行鋸南支店	—	運転資金として	—	—	2,419,418
京葉銀行	京葉銀行保田支店	—	運転資金として	—	—	1,000,486
福祉基金(2058742)	千葉銀行鋸南支店	—	運転資金として	—	—	0
郵便局	ゆうちょ銀行保田支店	—	運転資金として	—	—	282,727
館山信金	館山信用金庫鋸南支店	—	運転資金として	—	—	402,241
事業未収金	介護報酬	—	運転資金として	—	—	13,444,223
立替金	社会保険料	—	人件費	—	—	192,035
徴収不能引当金		—		—	—	0
流動資産合計						99,466,143
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	327,958	396,282
	(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						396,284
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	32,689,145	29,412,794	3,276,351
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。	12,739,987	11,623,685	1,116,302
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		—		—	—	1,485,987
福祉金庫貸付金		—	生活困窮者の為の貸付金	—	—	533,000
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	—	—	52,088,190
退職給付引当資産		—		—	—	11,353,180
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	—	—	11,353,180
福祉振興基金積立資産		—		—	—	82,911,781
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	—	—	82,911,781

財産目録
令和5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
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						152,653,776
固定資産合計						153,653,776
資産合計						253,119,919
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分事業費	—		—	—	818,905
未払費用	3月分人件費	—		—	—	4,196,388
預り金		—		—	—	0
職員預り金	住民税他	—		—	—	479,123
賞与引当金		—		—	—	3,008,000
流動負債合計						8,502,416
2 固定負債						
退職給付引当金		—		—	—	63,441,370
全社協退職給付引当金	全国社会福祉協議会	—		—	—	52,088,190
共助会退職給付引当金	千葉県社会福祉事業共助会	—		—	—	11,353,180
固定負債合計						63,441,370
負債合計						71,943,786
差引純資産						181,176,133

(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」欄を記載する。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。
- ・車輛運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車輛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5年6月6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4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4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