

資料 2

令和元年度 計算書類及び注記

自 平成 31 年 4 月 1 日

至 令和 2 年 3 月 31 日

目 次

< 1. 法人単位 >

- (1) 法人単位資金収支計算書（第一号第一様式）・・・・・・・・・・ 1
- (2) 法人単位事業活動計算書（第二号第一様式）・・・・・・・・・・ 2
- (3) 法人単位貸借対照表（第三号第一様式）・・・・・・・・・・ 3
- (4) 計算書類の注記（法人全体）（別紙1）・・・・・・・・・・ 4

< 2. 法人単位（事業区分別） >

- (1) 資金収支内訳表（第一号第二様式）・・・・・・・・・・ 7
- (2) 事業活動内訳表（第二号第二様式）・・・・・・・・・・ 8
- (3) 貸借対照表内訳表（第三号第二様式）・・・・・・・・・・ 9

< 3. 公益事業（拠点区分別） >

- (4) 資金収支内訳表（第一号第三様式）・・・・・・・・・・ 10
- (5) 事業活動内訳表（第二号第三様式）・・・・・・・・・・ 11
- (6) 貸借対照表内訳表（第三号第三様式）・・・・・・・・・・ 12

< 4. 拠点区分別 >

(1) 本部拠点区分

- ① 資金収支計算書（第一号第四様式）・・・・・・・・・・ 13
- ② 事業活動計算書（第二号第四様式）・・・・・・・・・・ 17
- ③ 貸借対照表（第三号第四様式）・・・・・・・・・・ 21
- ④ 計算書類の注記（本部拠点）（別紙2）・・・・・・・・・・ 22

(2) 介護事業等拠点区分

- ① 資金収支計算書（第一号第四様式）・・・・・・・・・・ 24
- ② 事業活動計算書（第二号第四様式）・・・・・・・・・・ 26
- ③ 貸借対照表（第三号第四様式）・・・・・・・・・・ 29
- ④ 計算書類の注記（介護事業等拠点）（別紙2）・・・・・・・・・・ 30

(3) 鹿角市花輪・尾去沢地域包括支援センター拠点区分

- ① 資金収支計算書（第一号第四様式）・・・・・・・・・・ 32
- ② 事業活動計算書（第二号第四様式）・・・・・・・・・・ 34
- ③ 貸借対照表（第三号第四様式）・・・・・・・・・・ 36
- ④ 計算書類の注記（鹿角市花輪・尾去沢地域包括支援センター拠点）（別紙2）・・ 37

法人単位資金収支計算書

(自)平成 31 年 4 月 1 日 (至)令和 2 年 3 月 31 日

■法人名：社会福祉法人鹿角市社会福祉協議会

■区 分：法人単位

(単位：円)

	勘定科目	予算額(A)	決算額(B)	差異(A)-(B)	説明	
事業活動による収支	収 入					
	181 会費収入	6,350,000	6,206,500	143,500		
	183 寄附金収入	5,500,000	5,714,661	△214,661		
	184 経常経費補助金収入	20,019,000	20,478,423	△459,423		
	185 助成金収入	0	14,164	△14,164		
	186 受託金収入	24,267,000	24,234,262	32,738		
	187 貸付事業収入	139,000	90,000	49,000		
	188 事業収入	3,636,000	3,440,786	195,214		
	190 介護保険事業収入	35,554,000	35,249,118	304,882		
	195 障害福祉サービス等事業収入	8,920,000	8,801,810	118,190		
	197 その他の事業収入	27,594,000	27,594,000	0		
	198 利用料収入	554,000	565,500	△11,500		
	200 受取利息配当金収入	26,000	26,215	△215		
	201 その他の収入	143,000	225,993	△82,993		
	事業活動収入計(1)	132,702,000	132,641,432	60,568		
支 出	131 人件費支出	104,269,000	101,891,633	2,377,367		
	132 事業費支出	21,331,000	20,197,207	1,133,793		
	133 事務費支出	8,991,000	8,829,920	161,080		
	138 貸付事業支出	139,000	70,000	69,000		
	139 共同募金配分金事業費	814,000	1,090,000	△276,000		
	141 助成金支出	1,671,000	1,582,000	89,000		
	142 負担金支出	10,000	10,000	0		
		事業活動支出計(2)	137,225,000	133,670,760	3,554,240	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△4,523,000	△1,029,328	△3,493,672		
施設整備等による収支	収 入					
	203 施設整備等補助金収入	50,000,000	49,775,000	225,000		
		施設整備等収入計(4)	50,000,000	49,775,000	225,000	
	支 出					
147 固定資産取得支出	124,056,000	123,485,198	570,802			
149 ファイナンス・リース債務の返済支出	1,501,000	1,500,420	580			
	施設整備等支出計(5)	125,557,000	124,985,618	571,382		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△75,557,000	△75,210,618	△346,382		
その他の活動による収支	収 入					
	213 積立資産取崩収入	150,139,000	153,570,000	△3,431,000		
		その他の活動収入計(7)	150,139,000	153,570,000	△3,431,000	
	支 出					
155 積立資産支出	81,986,000	81,931,792	54,208			
	その他の活動支出計(8)	81,986,000	81,931,792	54,208		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	68,153,000	71,638,208	△3,485,208		
	予備費支出(10)	100,000	0	100,000		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△12,027,000	△4,601,738	△7,425,262		
	前期末支払資金残高(12)	26,878,051	27,349,408	△471,357		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	14,851,051	22,747,670	△7,896,619		

法人単位事業活動計算書

(自)平成 31 年 4 月 1 日 (至)令和 2 年 3 月 31 日

■法人名：社会福祉法人鹿角市社会福祉協議会

■区 分：法人単位

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	説 明
サービス活動増減の部	収 会費収益	6,206,500	6,375,850	△169,350	
	益 寄付金収益	5,714,661	6,146,965	△432,304	
	経常経費補助金収益	20,478,423	20,596,747	△118,324	
	受託金収益	24,234,262	21,386,604	2,847,658	
	助成金収益	14,164	106,870	△92,706	
	事業収益	3,440,786	3,818,167	△377,381	
	介護保険事業収益	35,249,118	35,494,354	△245,236	
	障害福祉サービス等事業収益	8,801,810	8,398,620	403,190	
	その他の事業収入	27,594,000	0	27,594,000	
	利用料収益	565,500	580,000	△14,500	
	その他の収益	204,451	184,055	20,396	
	サービス活動収益計(1)	132,503,675	103,088,232	29,415,443	
	費 人件費	105,229,198	82,846,763	22,382,435	
	用 事業費	20,197,207	17,966,320	2,230,887	
	事務費	8,829,920	5,755,092	3,074,828	
	共同募金配分金事業費	1,090,000	814,000	276,000	
	助成金費用	1,582,000	1,492,000	90,000	
	負担金費用	10,000	10,000	0	
	減価償却費	5,664,062	3,407,146	2,256,916	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△547,901	△374,843	△173,058		
サービス活動費用計(2)	142,054,486	111,916,478	30,138,008		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△9,550,811	△8,828,246	△722,565		
サービス活動外増減の部	収 受取利息配当金収益	26,215	26,740	△525	
	益 その他のサービス活動外収益	21,542	161,000	△139,458	
	サービス活動外収益計(4)	47,757	187,740	△139,983	
	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)	47,757	187,740	△139,983	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△9,503,054	△8,640,506	△862,548		
特別増減の部	収 施設整備等補助金収益	49,775,000	0	49,775,000	
	益 特別収益計(8)	49,775,000	0	49,775,000	
	費 国庫補助金等特別積立金積立額	49,775,000	0	49,775,000	
	用 057 たすけあい資金貸付基金組入額	425	423	2	
	特別費用計(9)	49,775,425	423	49,775,002	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△425	△423	△2		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△9,503,479	△8,640,929	△862,550		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	27,590,970	28,231,899	△640,929	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	18,087,491	19,590,970	△1,503,479	
	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)	153,500,000	8,000,000	145,500,000	
	その他の積立金積立額(17)	80,000,000	0	80,000,000	
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	91,587,491	27,590,970	63,996,521	

法人単位貸借対照表

令和 2 年 3 月 31 日 現在

■法人名：社会福祉法人鹿角市社会福祉協議会

■区 分：法人単位

資産の部				負債の部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
001 流動資産	27,408,343	35,080,056	△7,671,713	011 流動負債	10,519,871	12,093,648	△1,573,777
01 現金預金	12,634,025	22,552,274	△9,918,249	02 事業未払金	3,602,594	4,896,533	△1,293,939
02 預金	12,634,025	22,552,274	△9,918,249	03 その他の未払金	0	1,500,000	△1,500,000
01 預貯金	12,634,025	12,552,274	81,751	16 預り金	6,126	0	6,126
02 定期預金	0	10,000,000	△10,000,000	17 職員預り金	1,051,953	1,334,115	△282,162
03 事業未収金	14,774,318	11,027,782	3,746,536	01 社会保険料	1,090,862	1,334,115	△243,253
04 未収金	0	1,500,000	△1,500,000	02 所得税	△61,309	0	△61,309
				03 住民税	22,400	0	22,400
				24 賞与引当金	5,859,198	4,363,000	1,496,198
002 固定資産	320,144,861	268,926,999	51,217,862	012 固定負債	16,787,260	11,391,379	5,395,881
001 基本財産	1,000,000	1,000,000	0	03 リース債務	3,594,645	0	3,594,645
03 定期預金	1,000,000	1,000,000	0	08 退職給付引当金	13,192,615	11,391,379	1,801,236
002 その他の固定資産	319,144,861	267,926,999	51,217,862	01 福利協会退職給付引当金	13,192,615	11,391,379	1,801,236
01 土地	11,040,000	0	11,040,000	負債の部合計	27,307,131	23,485,027	3,822,104
02 建物	104,475,053	0	104,475,053	純資産の部			
05 車輜運搬具	2,229,094	3,488,774	△1,259,680	013 基本金	1,000,000	1,000,000	0
06 器具及び備品	3,422,120	1,052,157	2,369,963	01 第一号基本金	1,000,000	1,000,000	0
08 有形リース資産	3,485,297	0	3,485,297	014 基金	88,821,118	88,820,693	425
09 権利	76,440	76,440	0	01 たすけあい資金貸付基金	7,373,295	7,372,870	425
10 ソフトウェア	3,745,114	939,546	2,805,568	02 地域福祉活動基金	81,447,823	81,447,823	0
13 長期貸付金	800,000	820,000	△20,000	015 国庫補助金等特別積立金	50,337,464	1,110,365	49,227,099
18 退職給付引当資産	13,192,615	11,391,379	1,801,236	016 その他の積立金	88,500,000	162,000,000	△73,500,000
01 福利協会退職手当預け金	13,192,615	11,391,379	1,801,236	02 事業振興準備積立金	16,500,000	90,000,000	△73,500,000
19 長期預り金積立資産	158,010	158,010	0	03 事業運営資金積立金	72,000,000	72,000,000	0
01 預託金	93,010	93,010	0	017 次期繰越活動増減差額	91,587,491	27,590,970	63,996,521
02 敷金・保証金等預け金	65,000	65,000	0	02 (うち当期活動増減差額)	△9,503,479	△8,640,506	△862,973
20 たすけあい資金基金積立資産	6,573,295	6,552,870	20,425				
01 預貯金	2,573,295	2,552,870	20,425				
02 定期預金	4,000,000	4,000,000	0				
21 地域福祉活動基金積立資産	81,447,823	81,447,823	0				
23 事業振興準備積立預金	16,500,000	90,000,000	△73,500,000				
24 事業運営資金積立預金	72,000,000	72,000,000	0	純資産の部合計	320,246,073	280,522,028	39,724,045
資産の部合計	347,553,204	304,007,055	43,546,149	負債及び純資産の部合計	347,553,204	304,007,055	43,546,149

計算書類の注記（法人全体）

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

- ・該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ・車輛運搬具並びに器具及び備品、ソフトウェア－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、残存価額を零とする定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会の実施する退職共済制度に加入している。

職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

- ・賞与引当金 — 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

- ・リース取引は通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

なお、当該事業年度の末日における未経過リース料は、以下のとおりである。

(単位：円)

未経過リース料期末残高	法人全体
車 輜	7,031,064
物 品	1,077,840
合 計	8,108,904

(6) 消費税等の会計処理

- ・税込処理

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及び一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会退職積立金制度に加入している。

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（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
当法人では、社会福祉事業区分に拠点区分が一つであるため作成していない。
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部拠点（社会福祉事業）

法人運営事業
 生活福祉資金推進事業
 権利擁護センター事業
 ふれあいのまちづくり事業
 小地域ネットワーク事業
 高齢者等支援活動事業
 ボランティアセンター運営事業
 移送サービス事業
 食事サービス事業
 共同募金配分事業
 たすけあい資金貸付事業
 生活困窮者自立相談支援事業
 家計相談支援事業
 就労準備支援事業

イ 介護事業等拠点（公益事業）

居宅介護支援事業
 訪問介護事業
 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
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
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	104,842,000	366,947	104,475,053
車輛運搬具	14,900,395	12,671,301	2,229,094
器具及び備品	9,542,978	6,120,858	3,422,120
有形リース資産	5,095,065	1,609,768	3,485,297
合計	134,380,438	20,768,874	113,611,564

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	14,774,318	0	14,774,318
長期貸付金	800,000	0	800,000
合計	15,574,318	0	15,574,318

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

資金収支内訳表

(自)平成31年4月1日(至)令和2年3月31日

■法人名：社会福祉法人鹿角市社会福祉協議会

■法人単位（事業区分別）

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
事業活動による収支	収 入						
	181 会費収入	6,206,500		6,206,500		6,206,500	
	183 寄附金収入	5,714,661		5,714,661		5,714,661	
	184 経常経費補助金収入	20,478,423		20,478,423		20,478,423	
	185 助成金収入	14,164		14,164		14,164	
	186 受託金収入	23,670,662	563,600	24,234,262		24,234,262	
	187 貸付事業収入	90,000		90,000		90,000	
	188 事業収入	3,440,786		3,440,786		3,440,786	
	190 介護保険事業収入		35,249,118	35,249,118		35,249,118	
	195 障害福祉サービス等事業収入		8,801,810	8,801,810		8,801,810	
	197 その他の事業収入		27,594,000	27,594,000		27,594,000	
	198 利用料収入	565,500		565,500		565,500	
	200 受取利息配当金収入	15,339	10,876	26,215		26,215	
	201 その他の収入	224,343	1,650	225,993		225,993	
	事業活動収入計(1)	60,420,378	72,221,054	132,641,432		132,641,432	
支 出	131 人件費支出	39,836,397	62,055,236	101,891,633		101,891,633	
	132 事業費支出	13,305,684	6,891,523	20,197,207		20,197,207	
	133 事務費支出	7,005,471	1,824,449	8,829,920		8,829,920	
	138 貸付事業支出	70,000		70,000		70,000	
	139 共同募金配分金事業費	1,090,000		1,090,000		1,090,000	
	141 助成金支出	1,582,000		1,582,000		1,582,000	
	142 負担金支出	10,000		10,000		10,000	
		事業活動支出計(2)	62,899,552	70,771,208	133,670,760		133,670,760
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△2,479,174	1,449,846	△1,029,328		△1,029,328	
施設整備等による収支	収 入						
	203 施設整備等補助金収入	49,775,000		49,775,000		49,775,000	
		施設整備等収入計(4)	49,775,000		49,775,000		49,775,000
	支 出						
147 固定資産取得支出	118,498,840	4,986,358	123,485,198		123,485,198		
149 ファイナンス・リース債務の返済支出		1,500,420	1,500,420		1,500,420		
	施設整備等支出計(5)	118,498,840	6,486,778	124,985,618		124,985,618	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△68,723,840	△6,486,778	△75,210,618		△75,210,618	
その他の活動による収支	収 入						
	213 積立資産取崩収入	83,570,000	70,000,000	153,570,000		153,570,000	
	220 事業区分間繰入金収入	70,000,000	8,861,578	78,861,578	△78,861,578		
		その他の活動収入計(7)	153,570,000	78,861,578	232,431,578	△78,861,578	153,570,000
	支 出						
	155 積立資産支出	80,798,056	1,133,736	81,931,792		81,931,792	
162 事業区分間繰入金支出	8,861,578	70,000,000	78,861,578	△78,861,578			
	その他の活動支出計(8)	89,659,634	71,133,736	160,793,370	△78,861,578	81,931,792	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	63,910,366	7,727,842	71,638,208		71,638,208	
	予備費支出(10)						
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△7,292,648	2,690,910	△4,601,738		△4,601,738	
	前期末支払資金残高(12)	17,905,033	9,444,375	27,349,408		27,349,408	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	10,612,385	12,135,285	22,747,670		22,747,670	

事業活動内訳表

(自)平成 31 年 4 月 1 日 (至)令和 2 年 3 月 31 日

■法人名：社会福祉法人鹿角市社会福祉協議会

■法人単位（事業区分別）

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収 会費収益	6,206,500		6,206,500		6,206,500
	益 寄付金収益	5,714,661		5,714,661		5,714,661
	経常経費補助金収益	20,478,423		20,478,423		20,478,423
	受託金収益	23,670,662	563,600	24,234,262		24,234,262
	助成金収益	14,164		14,164		14,164
	事業収益	3,440,786		3,440,786		3,440,786
	介護保険事業収益		35,249,118	35,249,118		35,249,118
	障害福祉サービス等事業収益		8,801,810	8,801,810		8,801,810
	その他の事業収入		27,594,000	27,594,000		27,594,000
	利用料収益	565,500		565,500		565,500
	その他の収益	202,801	1,650	204,451		204,451
	サービス活動収益計(1)	60,293,497	72,210,178	132,503,675		132,503,675
	費 人件費	40,518,730	64,710,468	105,229,198		105,229,198
	用 事業費	13,305,684	6,891,523	20,197,207		20,197,207
事務費	7,005,471	1,824,449	8,829,920		8,829,920	
共同募金配分金事業費	1,090,000		1,090,000		1,090,000	
助成金費用	1,582,000		1,582,000		1,582,000	
負担金費用	10,000		10,000		10,000	
減価償却費	2,021,707	3,642,355	5,664,062		5,664,062	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△547,901		△547,901		△547,901	
サービス活動費用計(2)	64,985,691	77,068,795	142,054,486		142,054,486	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,692,194	△4,858,617	△9,550,811		△9,550,811	
サービス活動外増減の部	収 受取利息配当金収益	15,339	10,876	26,215		26,215
	益 その他のサービス活動外収益	21,542		21,542		21,542
	サービス活動外収益計(4)	36,881	10,876	47,757		47,757
	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)	36,881	10,876	47,757		47,757	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,655,313	△4,847,741	△9,503,054		△9,503,054	
特別増減の部	収 施設整備等補助金収益	49,775,000		49,775,000		49,775,000
	益 事業区分間繰入金収益	70,000,000	8,861,578	78,861,578	△78,861,578	
	特別収益計(8)	119,775,000	8,861,578	128,636,578	△78,861,578	49,775,000
	費 国庫補助金等特別積立金積立額	49,775,000		49,775,000		49,775,000
	事業区分間繰入金費用	8,861,578	70,000,000	78,861,578	△78,861,578	
	057 たすけあい資金貸付基金組入額	425		425		425
特別費用計(9)	58,637,003	70,000,000	128,637,003	△78,861,578	49,775,425	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	61,137,997	△61,138,422	△425		△425	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	56,482,684	△65,986,163	△9,503,479		△9,503,479	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	17,507,648	10,083,322	27,590,970		27,590,970
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	73,990,332	△55,902,841	18,087,491		18,087,491
	基本金取崩額(14)					
	基金取崩額(15)					
	その他の積立金取崩額(16)	83,500,000	70,000,000	153,500,000		153,500,000
その他の積立金積立額(17)	80,000,000		80,000,000		80,000,000	
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	77,490,332	14,097,159	91,587,491		91,587,491	

貸借対照表内訳表

令和2年3月31日現在

■法人名：社会福祉法人鹿角市社会福祉協議会

■法人単位（事業区分別）

（単位：円）

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
001 流動資産	13,765,416	13,642,927	27,408,343		27,408,343
01 現金預金	6,908,213	5,725,812	12,634,025		12,634,025
02 預金	6,908,213	5,725,812	12,634,025		12,634,025
01 預貯金	6,908,213	5,725,812	12,634,025		12,634,025
03 事業未収金	6,857,203	7,917,115	14,774,318		14,774,318
002 固定資産	247,625,329	72,519,532	320,144,861		320,144,861
001 基本財産	1,000,000		1,000,000		1,000,000
03 定期預金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
002 その他の固定資産	246,625,329	72,519,532	319,144,861		319,144,861
01 土地	11,040,000		11,040,000		11,040,000
02 建物	104,475,053		104,475,053		104,475,053
05 車輛運搬具	1,317,276	911,818	2,229,094		2,229,094
06 器具及び備品	1,748,190	1,673,930	3,422,120		3,422,120
08 有形リース資産		3,485,297	3,485,297		3,485,297
09 権利		76,440	76,440		76,440
10 ソフトウェア	1,069,114	2,676,000	3,745,114		3,745,114
13 長期貸付金	800,000		800,000		800,000
18 退職給付引当資産	4,589,098	8,603,517	13,192,615		13,192,615
01 福利協会退職手当預け金	4,589,098	8,603,517	13,192,615		13,192,615
19 長期預り金積立資産	65,480	92,530	158,010		158,010
01 預託金	65,480	27,530	93,010		93,010
02 敷金・保証金等預け金		65,000	65,000		65,000
20 たすけあい資金基金積立資産	6,573,295		6,573,295		6,573,295
01 預貯金	2,573,295		2,573,295		2,573,295
02 定期預金	4,000,000		4,000,000		4,000,000
21 地域福祉活動基金積立資産	81,447,823		81,447,823		81,447,823
23 事業振興準備積立預金	6,500,000	10,000,000	16,500,000		16,500,000
24 事業運営資金積立預金	27,000,000	45,000,000	72,000,000		72,000,000
資産の部合計	261,390,745	86,162,459	347,553,204		347,553,204
011 流動負債	5,652,733	4,867,138	10,519,871		10,519,871
02 事業未払金	2,268,239	1,334,355	3,602,594		3,602,594
16 預り金	6,126		6,126		6,126
17 職員預り金	878,666	173,287	1,051,953		1,051,953
01 社会保険料	878,666	212,196	1,090,862		1,090,862
02 所得税		△61,309	△61,309		△61,309
03 住民税		22,400	22,400		22,400
24 賞与引当金	2,499,702	3,359,496	5,859,198		5,859,198
012 固定負債	4,589,098	12,198,162	16,787,260		16,787,260
03 リース債務		3,594,645	3,594,645		3,594,645
08 退職給付引当金	4,589,098	8,603,517	13,192,615		13,192,615
01 福利協会退職給付引当金	4,589,098	8,603,517	13,192,615		13,192,615
負債の部合計	10,241,831	17,065,300	27,307,131		27,307,131
013 基本金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
01 第一号基本金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
014 基金	88,821,118		88,821,118		88,821,118
01 たすけあい資金貸付基金	7,373,295		7,373,295		7,373,295
02 地域福祉活動基金	81,447,823		81,447,823		81,447,823
015 国庫補助金等特別積立金	50,337,464		50,337,464		50,337,464
016 その他の積立金	33,500,000	55,000,000	88,500,000		88,500,000
02 事業振興準備積立金	6,500,000	10,000,000	16,500,000		16,500,000
03 事業運営資金積立金	27,000,000	45,000,000	72,000,000		72,000,000
017 次期繰越活動増減差額	77,490,332	14,097,159	91,587,491		91,587,491
02 (うち当期活動増減差額)	56,482,684	△65,986,163	△9,503,479		△9,503,479
純資産の部合計	251,148,914	69,097,159	320,246,073		320,246,073
負債及び純資産の部合計	261,390,745	86,162,459	347,553,204		347,553,204

資金収支内訳表

(自)平成31年4月1日(至)令和2年3月31日

■法人名：社会福祉法人鹿角市社会福祉協議会

■公益事業（拠点区分別）

(単位：円)

勘定科目		介護事業等拠点	鹿角市花輪・尾去沢 地域包括支援セン ター拠点	合 計	内部取引消去	法人合計	
事業活動による収入	186 受託金収入	563,600		563,600		563,600	
	190 介護保険事業収入	26,088,938	9,160,180	35,249,118		35,249,118	
	195 障害福祉サービス等事業収入	8,801,810		8,801,810		8,801,810	
	197 その他の事業収入		27,594,000	27,594,000		27,594,000	
	200 受取利息配当金収入	10,860	16	10,876		10,876	
	201 その他の収入		1,650	1,650		1,650	
	事業活動収入計(1)	35,465,208	36,755,846	72,221,054		72,221,054	
事業活動による支出	131 人件費支出	32,635,455	29,419,781	62,055,236		62,055,236	
	132 事業費支出	4,933,110	1,958,413	6,891,523		6,891,523	
	133 事務費支出	140,907	1,683,542	1,824,449		1,824,449	
	事業活動支出計(2)	37,709,472	33,061,736	70,771,208		70,771,208	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△2,244,264	3,694,110	1,449,846		1,449,846	
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)						
	施設整備等による支出	147 固定資産取得支出	4,986,358		4,986,358		4,986,358
		149 ファイナンス・リース債務の返済支出		1,500,420	1,500,420		1,500,420
	施設整備等支出計(5)	4,986,358	1,500,420	6,486,778		6,486,778	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△4,986,358	△1,500,420	△6,486,778		△6,486,778
その他の活動による収入	213 積立資産取崩収入	70,000,000		70,000,000		70,000,000	
	220 事業区分間繰入金収入	6,359,758	2,501,820	8,861,578		8,861,578	
	その他の活動収入計(7)	76,359,758	2,501,820	78,861,578		78,861,578	
	その他の活動による支出	155 積立資産支出	472,176	661,560	1,133,736		1,133,736
		162 事業区分間繰入金支出	70,000,000		70,000,000		70,000,000
	その他の活動支出計(8)	70,472,176	661,560	71,133,736		71,133,736	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		5,887,582	1,840,260	7,727,842		7,727,842	
予備費支出(10)							
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△1,343,040	4,033,950	2,690,910		2,690,910	
前期末支払資金残高(12)		9,444,375		9,444,375		9,444,375	
当期末支払資金残高(11)+(12)		8,101,335	4,033,950	12,135,285		12,135,285	

事業活動内訳表

(自)平成 31 年 4 月 1 日 (至)令和 2 年 3 月 31 日

■法人名：社会福祉法人鹿角市社会福祉協議会

■公益事業（拠点区分別）

(単位：円)

勘定科目		介護事業等拠点	鹿角市花輪・尾去 沢地域包括支援 センター拠点	合 計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収 受託金収益	563,600		563,600		563,600
	益 介護保険事業収益	26,088,938	9,160,180	35,249,118		35,249,118
	障害福祉サービス等事業収益	8,801,810		8,801,810		8,801,810
	その他の事業収入		27,594,000	27,594,000		27,594,000
	その他の収益		1,650	1,650		1,650
	サービス活動収益計(1)	35,454,348	36,755,830	72,210,178		72,210,178
	費 人件費	32,689,651	32,020,817	64,710,468		64,710,468
	減 事業費	4,933,110	1,958,413	6,891,523		6,891,523
	事務費	140,907	1,683,542	1,824,449		1,824,449
	減価償却費	2,032,587	1,609,768	3,642,355		3,642,355
	サービス活動費用計(2)	39,796,255	37,272,540	77,068,795		77,068,795
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,341,907	△516,710	△4,858,617		△4,858,617	
サービス活動外増減の部	収 受取利息配当金収益	10,860	16	10,876		10,876
	益					
	サービス活動外収益計(4)	10,860	16	10,876		10,876
	費					
	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)	10,860	16	10,876		10,876	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,331,047	△516,694	△4,847,741		△4,847,741	
特別増減の部	収 事業区分間繰入金収益	6,359,758	2,501,820	8,861,578		8,861,578
	益					
	特別収益計(8)	6,359,758	2,501,820	8,861,578		8,861,578
	減 事業区分間繰入金費用	70,000,000		70,000,000		70,000,000
	特別費用計(9)	70,000,000		70,000,000		70,000,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△63,640,242	2,501,820	△61,138,422		△61,138,422	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△67,971,289	1,985,126	△65,986,163		△65,986,163	
繰越活動増減額の部	前期繰越活動増減差額(12)	10,083,322		10,083,322		10,083,322
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△57,887,967	1,985,126	△55,902,841		△55,902,841
	基本金取崩額(14)					
	基金取崩額(15)					
	その他の積立金取崩額(16)	70,000,000		70,000,000		70,000,000
	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)	12,112,033	1,985,126	14,097,159		14,097,159

貸借対照表内訳表

令和2年3月31日現在

■法人名：社会福祉法人鹿角市社会福祉協議会

■公益事業（拠点区分別）

(単位：円)

勘定科目	介護事業等拠点	鹿角市花輪・尾去沢 地域包括支援センター拠点	合計	内部取引消去	法人合計
001 流動資産	9,541,316	4,101,611	13,642,927		13,642,927
01 現金預金	2,726,461	2,999,351	5,725,812		5,725,812
02 預金	2,726,461	2,999,351	5,725,812		5,725,812
01 預貯金	2,726,461	2,999,351	5,725,812		5,725,812
03 事業未収金	6,814,855	1,102,260	7,917,115		7,917,115
002 固定資産	65,476,904	7,042,628	72,519,532		72,519,532
002 その他の固定資産	65,476,904	7,042,628	72,519,532		72,519,532
05 車輛運搬具	911,818		911,818		911,818
06 器具及び備品	1,673,930		1,673,930		1,673,930
08 有形リース資産		3,485,297	3,485,297		3,485,297
09 権利	76,440		76,440		76,440
10 ソフトウェア	2,676,000		2,676,000		2,676,000
18 退職給付引当資産	5,046,186	3,557,331	8,603,517		8,603,517
01 福利協会退職手当預け金	5,046,186	3,557,331	8,603,517		8,603,517
19 長期預り金積立資産	92,530		92,530		92,530
01 預託金	27,530		27,530		27,530
02 敷金・保証金等預け金	65,000		65,000		65,000
23 事業振興準備積立預金	10,000,000		10,000,000		10,000,000
24 事業運営資金積立預金	45,000,000		45,000,000		45,000,000
資産の部合計	75,018,220	11,144,239	86,162,459		86,162,459
011 流動負債	2,860,001	2,007,137	4,867,138		4,867,138
02 事業未払金	1,205,385	128,970	1,334,355		1,334,355
17 職員預り金	234,596	△61,309	173,287		173,287
01 社会保険料	212,196		212,196		212,196
02 所得税		△61,309	△61,309		△61,309
03 住民税	22,400		22,400		22,400
24 賞与引当金	1,420,020	1,939,476	3,359,496		3,359,496
012 固定負債	5,046,186	7,151,976	12,198,162		12,198,162
03 リース債務		3,594,645	3,594,645		3,594,645
08 退職給付引当金	5,046,186	3,557,331	8,603,517		8,603,517
01 福利協会退職給付引当金	5,046,186	3,557,331	8,603,517		8,603,517
負債の部合計	7,906,187	9,159,113	17,065,300		17,065,300
016 その他の積立金	55,000,000		55,000,000		55,000,000
02 事業振興準備積立金	10,000,000		10,000,000		10,000,000
03 事業運営資金積立金	45,000,000		45,000,000		45,000,000
017 次期繰越活動増減差額	12,112,033	1,985,126	14,097,159		14,097,159
02 (うち当期活動増減差額)	△67,971,289	1,985,126	△65,986,163		△65,986,163
純資産の部合計	67,112,033	1,985,126	69,097,159		69,097,159
負債及び純資産の部合計	75,018,220	11,144,239	86,162,459		86,162,459

資金収支計算書

(自)平成31年4月1日(至)令和2年3月31日

■法人名：社会福祉法人鹿角市社会福祉協議会

■拠点区分別：本部拠点

(単位：円)

	勘定科目	予算額(A)	決算額(B)	差異(A)-(B)	説明
事業活動による収支	181 会費収入	6,350,000	6,206,500	143,500	
	01 会費収入	6,350,000	6,206,500	143,500	
	183 寄附金収入	5,500,000	5,714,661	△214,661	
	02 経常経費寄附金収入	5,500,000	5,714,661	△214,661	
	184 経常経費補助金収入	20,019,000	20,478,423	△459,423	
	02 市区町村補助金収入	14,284,000	14,468,370	△184,370	
	01 市社協運営費補助金収入	10,495,000	10,672,000	△177,000	
	03 地域福祉活動支援事業補助金収入	800,000	800,000	0	
	05 生活援助ボランティア事業補助金収入	2,989,000	2,996,370	△7,370	
	04 共同募金配分金収入	5,735,000	6,010,053	△275,053	
	01 一般募金配分金収入	4,921,000	4,920,053	947	
	02 歳末たすけあい配分金収入	814,000	1,090,000	△276,000	
	185 助成金収入	0	14,164	△14,164	
	01 その他の助成金収入	0	14,164	△14,164	
	186 受託金収入	23,772,000	23,670,662	101,338	
	02 市区町村受託金収入	18,790,000	18,688,452	101,548	
	01 市区町村受託金収入	18,790,000	18,688,452	101,548	
	07 県社協受託金収入	4,982,000	4,982,210	△210	
	01 県社協受託金収入	4,982,000	4,982,210	△210	
	187 貸付事業収入	139,000	90,000	49,000	
	01 償還金収入	139,000	90,000	49,000	
	188 事業収入	3,636,000	3,440,786	195,214	
	02 利用料収入	222,000	217,536	4,464	
	07 その他の事業収入	3,414,000	3,223,250	190,750	
	01 まごころ訪問サービス事業利用料収入	512,000	476,400	35,600	
	02 食事サービス事業利用料収入	1,864,000	1,713,650	150,350	
	03 成年後見人事業報酬収入	1,038,000	1,033,200	4,800	
	198 利用料収入	554,000	565,500	△11,500	
	01 利用料収入	554,000	565,500	△11,500	
	200 受取利息配当金収入	13,000	15,339	△2,339	
201 その他の収入	139,000	224,343	△85,343		
01 雑収入	139,000	224,343	△85,343		
02 雑収入	139,000	224,343	△85,343		
事業活動収入計(1)	60,122,000	60,420,378	△298,378		
支出	131 人件費支出	39,949,000	39,836,397	112,603	
	01 役員報酬支出	360,000	360,000	0	
	02 職員給料支出	23,234,000	23,221,917	12,083	

	勘定科目	予算額(A)	決算額(B)	差異(A)-(B)	説明
	01 職員俸給	19,553,000	19,553,450	△450	
	02 寒冷地手当	166,000	162,600	3,400	
	03 扶養手当	190,000	190,000	0	
	04 通勤手当	586,000	581,900	4,100	
	05 時間外手当	2,555,000	2,554,467	533	
	06 業務手当	14,000	12,000	2,000	
	07 資格手当	62,000	60,000	2,000	
	08 住居手当	108,000	107,500	500	
	03 職員賞与支出	5,638,000	5,634,836	3,164	
	01 期末勤勉手当	5,638,000	5,634,836	3,164	
	04 非常勤職員給与支出	4,965,000	4,882,418	82,582	
	01 非常勤職員俸給	4,591,000	4,510,080	80,920	
	02 期末手当	240,000	240,000	0	
	03 通勤手当	89,000	88,800	200	
	04 時間外手当	45,000	43,538	1,462	
	06 退職給付支出	805,000	801,000	4,000	
	02 退職共済掛金	805,000	801,000	4,000	
	07 法定福利費支出	4,947,000	4,936,226	10,774	
	01 社会保険料	4,652,000	4,646,550	5,450	
	02 労働保険料	295,000	289,676	5,324	
	132 事業費支出	13,800,000	13,305,684	494,316	
	12 水道光熱費支出	59,000	58,378	622	
	13 燃料費支出	26,000	25,223	777	
	14 消耗器具備品費支出	1,882,000	1,884,814	△2,814	
	01 消耗品支出	1,426,000	1,421,494	4,506	
	02 器具備品支出	456,000	463,320	△7,320	
	15 保険料支出	583,000	544,027	38,973	
	01 損害保険料支出	238,000	236,252	1,748	
	02 ホラソイヤ保険料支出	345,000	307,775	37,225	
	16 賃借料支出	1,246,000	1,218,694	27,306	
	20 車輛費支出	788,000	661,773	126,227	
	01 車輛費	190,000	132,376	57,624	
	02 車輛燃料費	598,000	529,397	68,603	
	22 雑支出	111,000	105,964	5,036	
	23 諸謝金支出	481,000	481,000	0	
	24 旅費交通費支出	1,257,000	1,193,136	63,864	
	01 旅費交通費支出	12,000	11,940	60	
	02 実費弁償費支出	1,245,000	1,181,196	63,804	
	25 印刷製本費支出	482,000	478,745	3,255	
	26 通信運搬費支出	610,000	586,234	23,766	
	27 会議費支出	8,000	7,288	712	
	28 広報費支出	1,266,000	1,264,326	1,674	

	勘定科目	予算額(A)	決算額(B)	差異(A)-(B)	説明
	29 業務委託費支出	2,991,000	2,898,410	92,590	
	30 研修研究費支出	52,000	51,064	936	
	31 手数料支出	196,000	187,106	8,894	
	32 資料図書費支出	91,000	90,040	960	
	33 法外援護活動費支出	50,000	50,000	0	
	34 まごころ訪問活動費支出	461,000	417,960	43,040	
	35 生活福祉資金推進費支出	232,000	232,000	0	
	38 報償費支出	822,000	820,296	1,704	
	39 修繕費支出	106,000	49,206	56,794	
	133 事務費支出	7,152,000	7,005,471	146,529	
	01 福利厚生費支出	186,000	185,081	919	
	03 旅費交通費支出	978,000	961,362	16,638	
	01 旅費交通費	57,000	53,666	3,334	
	02 役職員旅費支出	921,000	907,696	13,304	
	04 研修研究費支出	50,000	49,060	940	
	05 事務消耗品費支出	798,000	765,680	32,320	
	01 消耗品支出	398,000	368,739	29,261	
	02 器具備品支出	400,000	396,941	3,059	
	06 印刷製本費支出	160,000	155,560	4,440	
	07 水道光熱費支出	359,000	358,541	459	
	08 車輛費支出	1,035,000	976,225	58,775	
	01 車輛費支出	568,000	509,740	58,260	
	02 車輛燃料費支出	467,000	466,485	515	
	09 燃料費支出	38,000	12,579	25,421	
	11 通信運搬費支出	408,000	411,060	△3,060	
	13 広報費支出	11,000	10,450	550	
	14 業務委託費支出	953,000	952,446	554	
	15 手数料支出	295,000	294,047	953	
	16 保険料支出	640,000	638,714	1,286	
	01 損害保険料	640,000	638,714	1,286	
	17 賃借料支出	300,000	298,080	1,920	
	19 租税公課支出	170,000	169,095	905	
	22 諸会費支出	337,000	336,600	400	
	24 雑支出	37,000	34,191	2,809	
	26 諸謝金支出	397,000	396,700	300	
	138 貸付事業支出	139,000	70,000	69,000	
	01 貸付金支出	139,000	70,000	69,000	
	139 共同募金配分金事業費	814,000	1,090,000	△276,000	
	02 歳末たすけあい配分金事業費	814,000	1,090,000	△276,000	
	141 助成金支出	1,671,000	1,582,000	89,000	
	01 助成金支出	1,671,000	1,582,000	89,000	
	01 その他の助成金支出(元気フェスタ)	12,000	12,000	0	

	勘定科目	予算額(A)	決算額(B)	差異(A)-(B)	説明
	02 ネットワーク活動助成金支出	1,559,000	1,470,000	89,000	
	03 職員資格助成金支出	100,000	100,000	0	
	142 負担金支出	10,000	10,000	0	
	01 負担金支出	10,000	10,000	0	
	02 その他の負担金支出	10,000	10,000	0	
	事業活動支出計(2)	63,535,000	62,899,552	635,448	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△3,413,000	△2,479,174	△933,826	
施設整備等による収入支	203 施設整備等補助金収入	50,000,000	49,775,000	225,000	
	01 施設整備等補助金収入	50,000,000	49,775,000	225,000	
	施設整備等収入計(4)	50,000,000	49,775,000	225,000	
	147 固定資産取得支出	119,065,000	118,498,840	566,160	
	01 土地取得支出	11,040,000	11,040,000	0	
	02 建物取得支出	105,292,000	104,842,000	450,000	
	04 器具及び備品取得支出	1,987,000	1,871,640	115,360	
05 その他の固定資産取得支出	746,000	745,200	800		
施設整備等支出計(5)	119,065,000	118,498,840	566,160		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△69,065,000	△68,723,840	△341,160		
その他の活動による収入支	213 積立資産取崩収入	80,139,000	83,570,000	△3,431,000	
	03 その他の積立資産取崩収入	80,139,000	83,570,000	△3,431,000	
	01 基本積立預金積立資産取崩収入	10,000,000	10,000,000	0	
	02 事業振興準備積立預金積立資産取崩収入	70,000,000	73,500,000	△3,500,000	
	04 たすけあい資金積立資産取崩収入	139,000	70,000	69,000	
	220 事業区分間繰入金収入	70,000,000	70,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	150,139,000	153,570,000	△3,431,000	
	155 積立資産支出	80,850,000	80,798,056	51,944	
	01 退職給付引当資産支出	711,000	707,631	3,369	
	01 福利協会事業主負担金	711,000	707,631	3,369	
03 その他の積立資産支出	80,139,000	80,090,425	48,575		
01 基本積立預金積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0		
02 事業振興準備積立預金積立資産支出	70,000,000	70,000,000	0		
04 たすけあい資金積立資産支出	139,000	90,425	48,575		
162 事業区分間繰入金支出	8,826,000	8,861,578	△35,578		
その他の活動支出計(8)	89,676,000	89,659,634	16,366		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	60,463,000	63,910,366	△3,447,366		
予備費支出(10)	100,000	0	100,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△12,115,000	△7,292,648	△4,822,352		

前期末支払資金残高(12)	17,433,676	17,905,033	△471,357	
当期末支払資金残高(11)+(12)	5,318,676	10,612,385	△5,293,709	

事業活動計算書

(自)平成 31 年 4 月 1 日 (至)令和 2 年 3 月 31 日

■法人名：社会福祉法人鹿角市社会福祉協議会

■拠点区分別：本部拠点

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	説明
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収入				
	会費収益	6,206,500	6,375,850	△169,350	
	会費収益	6,206,500	6,375,850	△169,350	
	寄付金収益	5,714,661	6,146,965	△432,304	
	経常経費寄付金収益	5,714,661	6,146,965	△432,304	
	経常経費補助金収益	20,478,423	20,596,747	△118,324	
	市区町村補助金収益	14,468,370	14,920,426	△452,056	
	市社協運営費補助金収益	10,672,000	13,093,000	△2,421,000	
	地域福祉活動支援事業補助金収益	800,000	847,000	△47,000	
	生活援助ボランティア事業収益	2,996,370	980,426	2,015,944	
	共同募金配分金収益	6,010,053	5,676,321	333,732	
	一般募金配分金収益	4,920,053	4,862,321	57,732	
	歳末たすけあい配分金収益	1,090,000	814,000	276,000	
	受託金収益	23,670,662	20,885,484	2,785,178	
	市区町村受託金収益	18,688,452	16,125,000	2,563,452	
	市区町村受託金収益	18,688,452	16,125,000	2,563,452	
	県社協受託金収入	4,982,210	4,760,484	221,726	
	県社協受託金収入	4,982,210	4,760,484	221,726	
	助成金収益	14,164	106,870	△92,706	
	その他の助成金収益	14,164	106,870	△92,706	
	事業収益	3,440,786	3,818,167	△377,381	
	利用料収益	217,536	209,967	7,569	
	その他の事業収益	3,223,250	3,608,200	△384,950	
	まごころ訪問サービス事業利用料収益	476,400	832,500	△356,100	
	食事サービス事業利用料収益	1,713,650	1,857,700	△144,050	
	成年後見人事業報酬収益	1,033,200	918,000	115,200	
	利用料収益	565,500	580,000	△14,500	
	利用料収益	565,500	580,000	△14,500	
	その他の収益	202,801	184,055	18,746	
	雑収益	202,801	184,055	18,746	
	雑収益	202,801	184,055	18,746	
	サービス活動収益計(1)	60,293,497	58,694,138	1,599,359	
	費用				
人件費	40,518,730	39,828,526	690,204		
役員報酬	360,000	0	360,000		
職員給料	23,221,917	22,337,877	884,040		
職員俸給	19,553,450	19,154,400	399,050		
寒冷地手当	162,600	162,600	0		
扶養手当	190,000	600,000	△410,000		
通勤手当	581,900	516,200	65,700		
時間外手当	2,554,467	1,772,677	781,790		
業務手当	12,000	48,000	△36,000		
資格手当	60,000	84,000	△24,000		
住居手当	107,500	0	107,500		
職員賞与	5,634,836	6,179,200	△544,364		
期末勤勉手当	5,634,836	6,179,200	△544,364		
賞与引当金繰入	△25,298	△314,000	288,702		
非常勤職員給与	4,882,418	5,220,978	△338,560		
非常勤職員俸給	4,510,080	4,788,320	△278,240		

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	説明
期末手当	240,000	240,000	0	
通勤手当	88,800	125,200	△36,400	
時間外手当	43,538	67,458	△23,920	
退職給付費用	1,508,631	1,402,596	106,035	
福利協会退職給付費用	707,631	601,596	106,035	
退職共済掛金	801,000	801,000	0	
法定福利費	4,936,226	5,001,875	△65,649	
社会保険料	4,646,550	4,716,988	△70,438	
労働保険料	289,676	284,887	4,789	
事業費	13,305,684	12,683,626	622,058	
水道光熱費	58,378	32,500	25,878	
燃料費	25,223	30,000	△4,777	
消耗器具備品費	1,884,814	1,491,533	393,281	
消耗品費	1,421,494	1,491,533	△70,039	
器具備品費	463,320	0	463,320	
保険料	544,027	677,920	△133,893	
損害保険料	236,252	382,890	△146,638	
ホムステイ保険料	307,775	295,030	12,745	
賃借料	1,218,694	930,597	288,097	
車輛費	661,773	625,892	35,881	
車輛費	132,376	106,876	25,500	
車輛燃料費	529,397	519,016	10,381	
雑費	105,964	136,343	△30,379	
諸謝金費	481,000	468,000	13,000	
旅費交通費	1,193,136	1,155,833	37,303	
旅費交通費	11,940	44,230	△32,290	
実費弁償費	1,181,196	1,111,603	69,593	
印刷製本費	478,745	445,446	33,299	
通信運搬費	586,234	520,575	65,659	
会議費	7,288	18,343	△11,055	
広報費	1,264,326	1,197,827	66,499	
業務委託費	2,898,410	2,889,704	8,706	
研修研究費	51,064	83,429	△32,365	
手数料	187,106	218,939	△31,833	
資料図書費	90,040	12,164	77,876	
法外援護活動費	50,000	110,000	△60,000	
まごころ訪問活動費	417,960	574,650	△156,690	
生活福祉資金推進費	232,000	232,000	0	
報償費	820,296	799,948	20,348	
修繕費	49,206	31,983	17,223	
事務費	7,005,471	5,094,280	1,911,191	
福利厚生費	185,081	174,677	10,404	
旅費交通費	961,362	1,066,808	△105,446	
旅費交通費	53,666	337,760	△284,094	
役職員旅費	907,696	729,048	178,648	
研修研究費	49,060	14,609	34,451	
事務消耗品費	765,680	248,216	517,464	
消耗品費	368,739	135,216	233,523	
器具備品費	396,941	113,000	283,941	
印刷製本費	155,560	200,317	△44,757	
水道光熱費	358,541	341,067	17,474	
車輛費	976,225	460,751	515,474	
車輛費	509,740	23,404	486,336	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	説明
	車輜燃料費	466,485	437,347	29,138	
	燃料費	12,579	59,916	△47,337	
	通信運搬費	411,060	561,250	△150,190	
	広報費	10,450	10,260	190	
	業務委託費	952,446	137,160	815,286	
	手数料	294,047	147,900	146,147	
	保険料	638,714	333,700	305,014	
	損害保険料	638,714	333,700	305,014	
	賃借料	298,080	459,780	△161,700	
	租税公課	169,095	111,402	57,693	
	諸会費	336,600	332,400	4,200	
	雑費	34,191	56,067	△21,876	
	諸謝金費	396,700	378,000	18,700	
	共同募金配分金事業費	1,090,000	814,000	276,000	
	歳末たすけあい配分金事業費	1,090,000	814,000	276,000	
	助成金費用	1,582,000	1,492,000	90,000	
	助成金費用	1,582,000	1,492,000	90,000	
	その他の助成金(元気フェスタ)	12,000	12,000	0	
	ネットワーク活動助成金	1,470,000	1,480,000	△10,000	
	職員資格助成金	100,000	0	100,000	
	負担金費用	10,000	10,000	0	
	負担金費用	10,000	10,000	0	
	その他の負担金費用	10,000	10,000	0	
	減価償却費	2,021,707	1,144,873	876,834	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△547,901	△374,843	△173,058	
	サービス活動費用計(2)	64,985,691	60,692,462	4,293,229	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,692,194	△1,998,324	△2,693,870	
サービス活動外増減の部	取 受取利息配当金収益	15,339	13,379	1,960	
	益 その他のサービス活動外収益	21,542	161,000	△139,458	
	雑収益	21,542	161,000	△139,458	
	サービス活動外収益計(4)	36,881	174,379	△137,498	
	費 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)	36,881	174,379	△137,498		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,655,313	△1,823,945	△2,831,368		
特別増減の部	取 施設整備等補助金収益	49,775,000	0	49,775,000	
	益 施設整備等補助金収益	49,775,000	0	49,775,000	
	事業区分間繰入金収益	70,000,000	80,850	69,919,150	
	特別収益計(8)	119,775,000	80,850	119,694,150	
	費 国庫補助金等特別積立金積立額	49,775,000	0	49,775,000	
	事業区分間繰入金費用	8,861,578	1,438,747	7,422,831	
	057 たすけあい資金貸付基金組入額	425	423	2	
	01 たすけあい資金貸付基金組入額	425	423	2	
	特別費用計(9)	58,637,003	1,439,170	57,197,833	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	61,137,997	△1,358,320	62,496,317	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	56,482,684	△3,182,265	59,664,949		
繰越活	前期繰越活動増減差額(12)	17,507,648	20,689,913	△3,182,265	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	73,990,332	17,507,648	56,482,684	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	説明
動	基金取崩額(15)	0	0	0	
増	基金取崩額	0	0	0	
減	その他の積立金取崩額(16)	83,500,000	0	83,500,000	
差	その他の積立金取崩額	83,500,000	0	83,500,000	
額	基本積立預金取崩額	10,000,000	0	10,000,000	
の	事業振興準備積立預金取崩額	73,500,000	0	73,500,000	
部	事業運営資金積立預金取崩額	0	0	0	
	その他の積立金積立額(17)	80,000,000	0	80,000,000	
	その他の積立金積立額	80,000,000	0	80,000,000	
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	77,490,332	17,507,648	59,982,684	

貸借対照表

令和2年3月31日現在

■法人名：社会福祉法人鹿角市社会福祉協議会

■拠点区分別：本部拠点

(単位：円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	13,765,416	21,433,285	△7,667,869	011 流動負債	5,652,733	6,053,252	△400,519
01 現金預金	6,908,213	16,785,144	△9,876,931	02 事業未払金	2,268,239	2,841,121	△572,882
02 預金	6,908,213	16,785,144	△9,876,931	16 預り金	6,126	0	6,126
01 預貯金	6,908,213	6,785,144	123,069	17 職員預り金	878,666	687,131	191,535
02 定期預金	0	10,000,000	△10,000,000	01 社会保険料	878,666	687,131	191,535
03 事業未収金	6,857,203	3,148,141	3,709,062	24 賞与引当金	2,499,702	2,525,000	△25,298
04 未収金	0	1,500,000	△1,500,000				
002 固定資産	247,625,329	135,716,692	111,908,637	012 固定負債	4,589,098	5,658,019	△1,068,921
001 基本財産	1,000,000	1,000,000	0	08 退職給付引当金	4,589,098	5,658,019	△1,068,921
03 定期預金	1,000,000	1,000,000	0	01 福利協会退職給付引当金	4,589,098	5,658,019	△1,068,921
002 その他の固定資産	246,625,329	134,716,692	111,908,637	負債の部合計	10,241,831	11,711,271	△1,469,440
01 土地	11,040,000	0	11,040,000	純資産の部			
02 建物	104,475,053	0	104,475,053	013 基本金	1,000,000	1,000,000	0
05 車輛運搬具	1,317,276	1,972,662	△655,386	01 第一号基本金	1,000,000	1,000,000	0
06 器具及び備品	1,748,190	598,872	1,149,318	014 基金	88,821,118	88,820,693	425
10 ソフトウェア	1,069,114	600,966	468,148	01 たすけあい資金貸付基金	7,373,295	7,372,870	425
13 長期貸付金	800,000	820,000	△20,000	02 地域福祉活動基金	81,447,823	81,447,823	0
18 退職給付引当資産	4,589,098	5,658,019	△1,068,921	015 国庫補助金等特別積立金	50,337,464	1,110,365	49,227,099
01 福利協会退職手当預け金	4,589,098	5,658,019	△1,068,921	016 その他の積立金	33,500,000	37,000,000	△3,500,000
19 長期預り金積立資産	65,480	65,480	0	02 事業振興準備積立金	6,500,000	10,000,000	△3,500,000
01 預託金	65,480	65,480	0	03 事業運営資金積立金	27,000,000	27,000,000	0
20 たすけあい資金基金積立資産	6,573,295	6,552,870	20,425	017 次期繰越活動増減差額	77,490,332	17,507,648	59,982,684
01 預貯金	2,573,295	2,552,870	20,425	02 (うち当期活動増減差額)	56,482,684	△3,181,842	59,664,526
02 定期預金	4,000,000	4,000,000	0				
21 地域福祉活動基金積立資産	81,447,823	81,447,823	0				
23 事業振興準備積立預金	6,500,000	10,000,000	△3,500,000				
24 事業運営資金積立預金	27,000,000	27,000,000	0	純資産の部合計	251,148,914	145,438,706	105,710,208
資産の部合計	261,390,745	157,149,977	104,240,768	負債及び純資産の部合計	261,390,745	157,149,977	104,240,768

計算書類の注記（本部拠点）

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

・該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

・建物、車輛運搬具並びに器具及び備品、ソフトウェア－定額法

(4) 引当金の計上基準

・退職給付引当金－一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会の実施する退職共済制度に加入している。

職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

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

(5) リース取引の処理方法

・リース取引は通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

なお、当該事業年度の末日における未経過リース料は、以下のとおりである。

(単位：円)

未経過リース料期末残高	本部拠点
車 輛	1,791,864
物 品	844,560
合 計	2,636,424

(6) 消費税等の会計処理

・税込処理

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

・独立行政法人福祉医療機構及び一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会退職積立金制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 本部拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分別資金収支明細書（別紙3⑩）及び拠点区分別事業活動明細書（別紙3⑪）

ア 法人運営事業

イ 生活福祉資金推進事業

ウ 権利擁護センター事業

エ ふれあいのまちづくり事業

オ 小地域ネットワーク事業

カ 高齢者等支援活動事業

キ ボランティアセンター運営事業

ク 移送サービス事業

ケ 食事サービス事業

コ 共同募金配分事業

- サ たすけあい資金貸付事業
- シ 生活困窮者自立相談支援事業
- ス 家計相談支援事業
- セ 就労準備支援事業

5. 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
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	1,000,000	0	0	1,000,000

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
建物	104,842,000	366,947	104,475,053
車両運搬具	9,793,505	8,476,229	1,317,276
器具及び備品	5,577,980	3,829,790	1,748,190
合計	120,213,485	12,672,966	107,540,519

9. 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	6,857,203	0	6,857,203
長期貸付金	800,000	0	800,000
合計	7,657,203	0	7,657,203

10. 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

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

資金収支計算書

(自)平成31年4月1日(至)令和2年3月31日

■法人名：社会福祉法人鹿角市社会福祉協議会

■拠点区分別：介護事業等拠点

(単位：円)

	勘定科目	予算額(A)	決算額(B)	差異(A)-(B)	説明	
事業活動による収支	186 受託金収入	495,000	563,600	△68,600		
	02 市区町村受託金収入	495,000	563,600	△68,600		
	190 介護保険事業収入	26,503,000	26,088,938	414,062		
	02 居宅介護料収入	10,317,000	10,076,968	240,032		
	01 (介護報酬収入)	9,260,000	9,033,135	226,865		
	02 (利用者負担金収入)	1,057,000	1,043,833	13,167		
	04 居宅介護支援介護料収入	16,156,000	16,011,970	144,030		
	05 利用者等利用料収入	30,000	0	30,000		
	195 障害福祉サービス等事業収入	8,920,000	8,801,810	118,190		
	01 自立支援給付費収入	8,768,000	8,657,100	110,900		
	02 障害児施設給付費収入	142,000	139,910	2,090		
	03 利用者負担金収入	10,000	4,800	5,200		
	200 受取利息配当金収入	13,000	10,860	2,140		
	201 その他の収入	3,000	0	3,000		
	01 雑収入	3,000	0	3,000		
		事業活動収入計(1)	35,934,000	35,465,208	468,792	
	支出	131 人件費支出	33,430,000	32,635,455	794,545	
		02 職員給料支出	16,570,000	16,326,578	243,422	
		03 職員賞与支出	4,033,000	3,997,832	35,168	
		04 非常勤職員給与支出	7,638,000	7,193,619	444,381	
		06 退職給付支出	401,000	400,500	500	
		07 法定福利費支出	4,788,000	4,716,926	71,074	
		132 事業費支出	5,465,000	4,933,110	531,890	
		02 介護用品費支出	42,000	31,631	10,369	
		12 水道光熱費支出	221,000	159,189	61,811	
		13 燃料費支出	145,000	114,948	30,052	
		14 消耗器具備品費支出	326,000	305,426	20,574	
15 保険料支出		246,000	244,216	1,784		
16 賃借料支出		2,453,000	2,435,190	17,810		
20 車輛費支出		901,000	726,603	174,397		
24 旅費交通費支出		30,000	0	30,000		
25 印刷製本費支出		124,000	115,520	8,480		
26 通信運搬費支出		341,000	340,366	634		
29 業務委託費支出		60,000	0	60,000		
30 研修研究費支出		87,000	20,798	66,202		
31 手数料支出		115,000	96,023	18,977		
36 盲人がた`^`^`-活動費支出	344,000	343,200	800			

	勘定科目	予算額(A)	決算額(B)	差異(A)-(B)	説明
	39 修繕費支出	30,000	0	30,000	
	133 事務費支出	145,000	140,907	4,093	
	01 福利厚生費支出	115,000	113,207	1,793	
	19 租税公課支出	16,000	15,700	300	
	22 諸会費支出	14,000	12,000	2,000	
	事業活動支出計(2)	39,040,000	37,709,472	1,330,528	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△3,106,000	△2,244,264	△861,736	
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	147 固定資産取得支出	4,991,000	4,986,358	4,642
	出	04 器具及び備品取得支出	1,842,000	1,840,104	1,896
		05 その他の固定資産取得支出	3,149,000	3,146,254	2,746
		施設整備等支出計(5)	4,991,000	4,986,358	4,642
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,991,000	△4,986,358	△4,642	
その他の活動による収支	収	213 積立資産取崩収入	70,000,000	70,000,000	0
	入	03 その他の積立資産取崩収入	70,000,000	70,000,000	0
		220 事業区分間繰入金収入	5,796,000	6,359,758	△563,758
		その他の活動収入計(7)	75,796,000	76,359,758	△563,758
	支	155 積立資産支出	473,000	472,176	824
	出	01 退職給付引当資産支出	473,000	472,176	824
		162 事業区分間繰入金支出	70,000,000	70,000,000	0
		その他の活動支出計(8)	70,473,000	70,472,176	824
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,323,000	5,887,582	△564,582	
	予備費支出(10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,774,000	△1,343,040	△1,430,960	
	前期末支払資金残高(12)	9,444,375	9,444,375	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	6,670,375	8,101,335	△1,430,960	

事業活動計算書

(自)平成 31 年 4 月 1 日 (至)令和 2 年 3 月 31 日

■法人名：社会福祉法人鹿角市社会福祉協議会

■拠点区分別：介護事業等拠点

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	説明
サービス活動増減の部	受託金収益	563,600	501,120	62,480	
	市区町村受託金収益	563,600	501,120	62,480	
	市区町村受託金収益	563,600	501,120	62,480	
	介護保険事業収益	26,088,938	35,494,354	△9,405,416	
	居宅介護料収益	10,076,968	14,175,694	△4,098,726	
	(介護報酬収益)	9,033,135	12,736,811	△3,703,676	
	介護報酬収益	5,246,694	8,551,143	△3,304,449	
	介護予防報酬収益	3,786,441	4,185,668	△399,227	
	(利用者負担金収益)	1,043,833	1,438,883	△395,050	
	介護負担金収益(公費)	44,535	69,156	△24,621	
	介護負担金収益(一般)	538,431	880,971	△342,540	
	介護予防負担金収益(公費)	91,184	63,233	27,951	
	介護予防負担金収益(一般)	369,683	425,523	△55,840	
	居宅介護支援介護料収益	16,011,970	21,318,660	△5,306,690	
	居宅介護支援介護料収益	16,011,970	21,318,660	△5,306,690	
	障害福祉サービス等事業収益	8,801,810	8,398,620	403,190	
	自立支援給付費収益	8,657,100	8,222,530	434,570	
	介護給付費収益	7,012,410	7,001,260	11,150	
	計画相談支援給付費収益	1,644,690	1,221,270	423,420	
	障害児施設給付費収益	139,910	172,010	△32,100	
障害児相談支援給付費収益	139,910	172,010	△32,100		
利用者負担金収益	4,800	4,080	720		
サービス活動収益計(1)	35,454,348	44,394,094	△8,939,746		
費用	人件費	32,689,651	43,018,237	△10,328,586	
	職員給料	16,326,578	20,909,057	△4,582,479	
	職員俸給	14,739,500	18,283,100	△3,543,600	
	寒冷地手当	55,200	99,700	△44,500	
	扶養手当	0	180,000	△180,000	
	通勤手当	620,200	662,400	△42,200	
	時間外手当	599,678	1,251,857	△652,179	
	業務手当	168,000	264,000	△96,000	
	資格手当	144,000	168,000	△24,000	
	職員賞与	3,997,832	4,596,457	△598,625	
	期末勤勉手当	3,997,832	4,596,457	△598,625	
	賞与引当金繰入	△417,980	△30,000	△387,980	
	非常勤職員給与	7,193,619	10,637,430	△3,443,811	
	非常勤職員俸給	5,742,279	8,251,097	△2,508,818	
	期末手当	529,154	1,032,775	△503,621	
	通勤手当	171,600	286,200	△114,600	
	時間外手当	630,586	892,358	△261,772	
	資格手当	120,000	175,000	△55,000	
	退職給付費用	872,676	930,768	△58,092	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	説明
	福利協会退職給付費用	472,176	396,768	75,408	
	退職共済掛金	400,500	534,000	△133,500	
	法定福利費	4,716,926	5,974,525	△1,257,599	
	社会保険料	4,461,745	5,696,310	△1,234,565	
	労働保険料	255,181	278,215	△23,034	
	事業費	4,933,110	5,282,694	△349,584	
	介護用品費	31,631	28,797	2,834	
	水道光熱費	159,189	130,660	28,529	
	燃料費	114,948	101,370	13,578	
	消耗器具備品費	305,426	90,684	214,742	
	消耗品費	284,866	58,284	226,582	
	器具備品費	20,560	32,400	△11,840	
	保険料	244,216	363,146	△118,930	
	損害保険料	244,216	363,146	△118,930	
	賃借料	2,435,190	2,698,034	△262,844	
	車輛費	726,603	984,503	△257,900	
	車輛費	177,559	146,655	30,904	
	車輛燃料費	549,044	837,848	△288,804	
	印刷製本費	115,520	162,880	△47,360	
	通信運搬費	340,366	131,568	208,798	
	業務委託費	0	35,154	△35,154	
	研修研究費	20,798	174,142	△153,344	
	手数料	96,023	91,856	4,167	
	盲人がたのしみ-活動費	343,200	289,900	53,300	
	事務費	140,907	660,812	△519,905	
	福利厚生費	113,207	156,799	△43,592	
	事務消耗品費	0	123,098	△123,098	
	消耗品費	0	123,098	△123,098	
	水道光熱費	0	185,535	△185,535	
	通信運搬費	0	102,200	△102,200	
	業務委託費	0	68,580	△68,580	
	租税公課	15,700	6,600	9,100	
	諸会費	12,000	18,000	△6,000	
	減価償却費	2,032,587	2,262,273	△229,686	
	サービス活動費用計(2)	39,796,255	51,224,016	△11,427,761	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,341,907	△6,829,922	2,488,015	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	10,860	13,361	△2,501	
		サービス活動外収益計(4)	10,860	13,361	△2,501
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)	10,860	13,361	△2,501	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△4,331,047	△6,816,561	2,485,514	
特別増減の用	収益				
	事業区分間繰入金収益	6,359,758	1,438,747	4,921,011	
	特別収益計(8)	6,359,758	1,438,747	4,921,011	
費用	事業区分間繰入金費用	70,000,000	80,850	69,919,150	
	特別費用計(9)	70,000,000	80,850	69,919,150	

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	説明
部	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△63,640,242	1,357,897	△64,998,139	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△67,971,289	△5,458,664	△62,512,625	
繰	前期繰越活動増減差額(12)	10,083,322	7,541,986	2,541,336	
越	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△57,887,967	2,083,322	△59,971,289	
活	基本金取崩額(14)	0	0	0	
動	基金取崩額(15)	0	0	0	
増	基金取崩額	0	0	0	
減	その他の積立金取崩額(16)	70,000,000	8,000,000	62,000,000	
差	その他の積立金取崩額	70,000,000	8,000,000	62,000,000	
額	基本積立預金取崩額	0	0	0	
の	事業振興準備積立預金取崩額	70,000,000	0	70,000,000	
部	事業運営資金積立預金取崩額	0	8,000,000	△8,000,000	
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0	
	その他の積立金積立額	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	12,112,033	10,083,322	2,028,711	

貸借対照表

令和 2 年 3 月 31 日 現在

■法人名：社会福祉法人鹿角市社会福祉協議会

■拠点区分別：介護事業等拠点

(単位：円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	9,541,316	13,646,771	△4,105,455	011 流動負債	2,860,001	6,040,396	△3,180,395
01 現金預金	2,726,461	5,767,130	△3,040,669	02 事業未払金	1,205,385	2,055,412	△850,027
02 預金	2,726,461	5,767,130	△3,040,669	03 その他の未払金	0	1,500,000	△1,500,000
01 預貯金	2,726,461	5,767,130	△3,040,669	17 職員預り金	234,596	646,984	△412,388
03 事業未収金	6,814,855	7,879,641	△1,064,786	01 社会保険料	212,196	646,984	△434,788
				03 住民税	22,400	0	22,400
				24 賞与引当金	1,420,020	1,838,000	△417,980
002 固定資産	65,476,904	133,210,307	△67,733,403	012 固定負債	5,046,186	5,733,360	△687,174
002 その他の固定資産	65,476,904	133,210,307	△67,733,403	08 退職給付引当金	5,046,186	5,733,360	△687,174
05 車輛運搬具	911,818	1,516,112	△604,294	01 福利協会退職給付引当金	5,046,186	5,733,360	△687,174
06 器具及び備品	1,673,930	453,285	1,220,645	負債の部合計	7,906,187	11,773,756	△3,867,569
09 権利	76,440	76,440	0	純資産の部			
10 ソフトウェア	2,676,000	338,580	2,337,420	016 その他の積立金	55,000,000	125,000,000	△70,000,000
18 退職給付引当資産	5,046,186	5,733,360	△687,174	02 事業振興準備積立金	10,000,000	80,000,000	△70,000,000
01 福利協会退職手当預け金	5,046,186	5,733,360	△687,174	03 事業運営資金積立金	45,000,000	45,000,000	0
19 長期預り金積立資産	92,530	92,530	0	017 次期繰越活動増減差額	12,112,033	10,083,322	2,028,711
01 預託金	27,530	27,530	0	02 (うち当期活動増減差額)	△67,971,289	△5,458,664	△62,512,625
02 敷金・保証金等預け金	65,000	65,000	0				
23 事業振興準備積立預金	10,000,000	80,000,000	△70,000,000				
24 事業運営資金積立預金	45,000,000	45,000,000	0	純資産の部合計	67,112,033	135,083,322	△67,971,289
資産の部合計	75,018,220	146,857,078	△71,838,858	負債及び純資産の部合計	75,018,220	146,857,078	△71,838,858

計算書類の注記（介護事業等拠点）

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
- ・該当なし
- (3) 固定資産の減価償却の方法
- ・車輛運搬具並びに器具及び備品、ソフトウェア－定額法
- (4) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金－一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会の実施する退職共済制度に加入している。
職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
 - ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (5) リース取引の処理方法
- ・リース取引は通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- なお、当該事業年度の末日における未経過リース料は、以下のとおりである。

(単位：円)

未経過リース料期末残高	介護事業等拠点
車 輛	1,765,920
合 計	1,765,920

- (6) 消費税等の会計処理
- ・税込処理

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

- ・独立行政法人福祉医療機構及び一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会退職積立金制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 介護事業等拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分別資金収支明細書（別紙3㉔）及び拠点区分別事業活動明細書（別紙3㉕）
- ア 居宅介護支援事業
 - イ 訪問介護事業
 - ウ 障害福祉サービス事業

5. 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
該当なし	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

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

- ・該当なし

7. 担保に供している資産

- ・該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。 (単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車輛運搬具	5,106,890	4,195,072	911,818
器具及び備品	3,964,998	2,291,068	1,673,930
合計	9,071,888	6,486,140	2,585,748

9. 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	6,814,855	0	6,814,855
合計	6,814,855	0	6,814,855

10. 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

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

資金収支計算書

(自)平成31年4月1日(至)令和2年3月31日

■法人名：社会福祉法人鹿角市社会福祉協議会

■拠点区分別：鹿角市花輪・尾去沢地域包括支援センター拠点

(単位：円)

	勘定科目	予算額(A)	決算額(B)	差異(A)-(B)	説明	
事業活動による収支	190 介護保険事業収入	9,051,000	9,160,180	△109,180		
	04 居宅介護支援介護料収入	4,088,000	4,133,050	△45,050		
	02 介護予防支援介護料収入	4,088,000	4,133,050	△45,050		
	06 その他の事業収入	4,963,000	5,027,130	△64,130		
	04 その他の事業収入	4,963,000	5,027,130	△64,130		
	197 その他の事業収入	27,594,000	27,594,000	0		
	01 その他の事業収入	27,594,000	27,594,000	0		
	01 受託事業収入(公費)	27,594,000	27,594,000	0		
	200 受取利息配当金収入	0	16	△16		
	201 その他の収入	1,000	1,650	△650		
	01 雑収入	1,000	1,650	△650		
	02 雑収入	1,000	1,650	△650		
	事業活動収入計(1)	36,646,000	36,755,846	△109,846		
	支出	131 人件費支出	30,890,000	29,419,781	1,470,219	
		02 職員給料支出	22,233,000	21,462,642	770,358	
		01 職員俸給	18,994,000	18,962,400	31,600	
02 寒冷地手当		63,000	62,900	100		
03 扶養手当		480,000	480,000	0		
04 通勤手当		722,000	559,200	162,800		
05 時間外手当		1,602,000	1,074,142	527,858		
06 業務手当		132,000	84,000	48,000		
07 資格手当		240,000	240,000	0		
03 職員賞与支出		4,195,000	3,631,350	563,650		
01 期末勤勉手当		4,195,000	3,631,350	563,650		
06 退職給付支出		267,000	267,000	0		
02 退職共済掛金		267,000	267,000	0		
07 法定福利費支出		4,195,000	4,058,789	136,211		
01 社会保険料		3,955,000	3,867,299	87,701		
02 労働保険料		240,000	191,490	48,510		
132 事業費支出		2,066,000	1,958,413	107,587		
14 消耗器具備品費支出		138,000	137,042	958		
01 消耗品支出		138,000	137,042	958		
15 保険料支出		311,000	298,468	12,532		
01 損害保険料支出	311,000	298,468	12,532			
16 賃借料支出	933,000	929,785	3,215			
20 車輛費支出	293,000	215,854	77,146			

	勘定科目	予算額(A)	決算額(B)	差異(A)-(B)	説明
	01 車輛費	165,000	88,170	76,830	
	02 車輛燃料費	128,000	127,684	316	
	26 通信運搬費支出	29,000	26,486	2,514	
	30 研修研究費支出	174,000	163,529	10,471	
	31 手数料支出	181,000	180,511	489	
	32 資料図書費支出	7,000	6,738	262	
	133 事務費支出	1,694,000	1,683,542	10,458	
	01 福利厚生費支出	136,000	135,069	931	
	05 事務消耗品費支出	790,000	789,309	691	
	01 消耗品支出	196,000	195,681	319	
	02 器具備品支出	594,000	593,628	372	
	07 水道光熱費支出	275,000	274,725	275	
	09 燃料費支出	22,000	15,015	6,985	
	11 通信運搬費支出	166,000	165,981	19	
	14 業務委託費支出	122,000	121,338	662	
	20 保守料支出	163,000	162,105	895	
	22 諸会費支出	20,000	20,000	0	
	事業活動支出計(2)	34,650,000	33,061,736	1,588,264	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,996,000	3,694,110	△1,698,110	
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	149 ファイナンス・リース債務の返済支出	1,501,000	1,500,420	580
	出				
		施設整備等支出計(5)	1,501,000	1,500,420	580
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,501,000	△1,500,420	△580	
その他の活動による収支	収	220 事業区分間繰入金収入	2,502,000	2,501,820	180
	入	その他の活動収入計(7)	2,502,000	2,501,820	180
	支	155 積立資産支出	663,000	661,560	1,440
	出	01 退職給付引当資産支出	663,000	661,560	1,440
		01 福利協会事業主負担金	663,000	661,560	1,440
		その他の活動支出計(8)	663,000	661,560	1,440
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,839,000	1,840,260	△1,260	
	予備費支出(10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,334,000	4,033,950	△1,699,950	
	前期末支払資金残高(12)	0	0	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	2,334,000	4,033,950	△1,699,950	

事業活動計算書

(自)平成 31 年 4 月 1 日 (至)令和 2 年 3 月 31 日

■法人名：社会福祉法人鹿角市社会福祉協議会

■拠点区分別：鹿角市花輪・尾去沢地域包括支援センター拠点

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	説明
サービス活動増減の部	取				
	益				
	介護保険事業収益	9,160,180	0	9,160,180	
	居宅介護支援介護料収益	4,133,050	0	4,133,050	
	介護予防支援介護料収益	4,133,050	0	4,133,050	
	その他の事業収益	5,027,130	0	5,027,130	
	その他の事業収益	5,027,130	0	5,027,130	
	その他の事業収入	27,594,000	0	27,594,000	
	その他の事業収入	27,594,000	0	27,594,000	
	受託事業収入(公費)	27,594,000	0	27,594,000	
	その他の収益	1,650	0	1,650	
	雑収益	1,650	0	1,650	
	雑収益	1,650	0	1,650	
	サービス活動収益計(1)	36,755,830	0	36,755,830	
費用	人件費	32,020,817	0	32,020,817	
	職員給料	21,462,642	0	21,462,642	
	職員俸給	18,962,400	0	18,962,400	
	寒冷地手当	62,900	0	62,900	
	扶養手当	480,000	0	480,000	
	通勤手当	559,200	0	559,200	
	時間外手当	1,074,142	0	1,074,142	
	業務手当	84,000	0	84,000	
	資格手当	240,000	0	240,000	
	職員賞与	3,631,350	0	3,631,350	
	期末勤勉手当	3,631,350	0	3,631,350	
	賞与引当金繰入	1,939,476	0	1,939,476	
	退職給付費用	928,560	0	928,560	
	福利協会退職給付費用	661,560	0	661,560	
	退職共済掛金	267,000	0	267,000	
	法定福利費	4,058,789	0	4,058,789	
	社会保険料	3,867,299	0	3,867,299	
	労働保険料	191,490	0	191,490	
	事業費	1,958,413	0	1,958,413	
	消耗器具備品費	137,042	0	137,042	
	消耗品費	137,042	0	137,042	
	保険料	298,468	0	298,468	
	損害保険料	298,468	0	298,468	
	賃借料	929,785	0	929,785	
	車輛費	215,854	0	215,854	
	車輛費	88,170	0	88,170	
	車輛燃料費	127,684	0	127,684	
	通信運搬費	26,486	0	26,486	
	研修研究費	163,529	0	163,529	
	手数料	180,511	0	180,511	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	説明
	資料図書費	6,738	0	6,738	
	事務費	1,683,542	0	1,683,542	
	福利厚生費	135,069	0	135,069	
	事務消耗品費	789,309	0	789,309	
	消耗品費	195,681	0	195,681	
	器具備品費	593,628	0	593,628	
	水道光熱費	274,725	0	274,725	
	燃料費	15,015	0	15,015	
	通信運搬費	165,981	0	165,981	
	業務委託費	121,338	0	121,338	
	保守料	162,105	0	162,105	
	諸会費	20,000	0	20,000	
	減価償却費	1,609,768	0	1,609,768	
	サービス活動費用計(2)	37,272,540	0	37,272,540	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△516,710	0	△516,710	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	16	0	16	
	サービス活動外収益計(4)	16	0	16	
	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)	16	0	16		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△516,694	0	△516,694		
特別増減の部	収益				
	事業区分間繰入金収益	2,501,820	0	2,501,820	
	特別収益計(8)	2,501,820	0	2,501,820	
	費用				
特別費用計(9)	0	0	0		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,501,820	0	2,501,820		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,985,126	0	1,985,126		
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,985,126	0	1,985,126	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	基金取崩額(15)	0	0	0	
	基金取崩額	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(16)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額	0	0	0	
	基本積立預金取崩額	0	0	0	
	事業振興準備積立預金取崩額	0	0	0	
	事業運営資金積立預金取崩額	0	0	0	
その他の積立金積立額(17)	0	0	0		
その他の積立金積立額	0	0	0		
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	1,985,126	0	1,985,126		

貸借対照表

令和 2 年 3 月 31 日 現在

■法人名：社会福祉法人鹿角市社会福祉協議会

■拠点区分別：鹿角市花輪・尾去沢地域包括支援センター拠点

(単位：円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	4,101,611	0	4,101,611	011 流動負債	2,007,137	0	2,007,137
01 現金預金	2,999,351	0	2,999,351	02 事業未払金	128,970	0	128,970
02 預金	2,999,351	0	2,999,351	17 職員預り金	△61,309	0	△61,309
01 預貯金	2,999,351	0	2,999,351	02 所得税	△61,309	0	△61,309
03 事業未収金	1,102,260	0	1,102,260	24 賞与引当金	1,939,476	0	1,939,476
002 固定資産	7,042,628	0	7,042,628	012 固定負債	7,151,976	0	7,151,976
002 その他の固定資産	7,042,628	0	7,042,628	03 リース債務	3,594,645	0	3,594,645
08 有形リース資産	3,485,297	0	3,485,297	08 退職給付引当金	3,557,331	0	3,557,331
18 退職給付引当資産	3,557,331	0	3,557,331	01 福利協会退職給付引当金	3,557,331	0	3,557,331
01 福利協会退職手当預け金	3,557,331	0	3,557,331	負債の部合計	9,159,113	0	9,159,113
				純資産の部			
				017 次期繰越活動増減差額	1,985,126	0	1,985,126
				02 (うち当期活動増減差額)	1,985,126	0	1,985,126
				純資産の部合計	1,985,126	0	1,985,126
資産の部合計	11,144,239	0	11,144,239	負債及び純資産の部合計	11,144,239	0	11,144,239

計算書類の注記（鹿角市花輪・尾去沢地域包括支援センター拠点）

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

・該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

・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、残存価額を零とする定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

・退職給付引当金 — 一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会の実施する退職共済制度に加入している。

職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

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

(5) リース取引の処理方法

・リース取引は通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

なお、当該事業年度の末日における未経過リース料は、以下のとおりである。

(単位：円)

未経過リース料期末残高	本部拠点
車 輜	3,473,280
物 品	233,280
合計	3,706,560

(6) 消費税等の会計処理

・税込処理

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

・独立行政法人福祉医療機構及び一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会退職積立金制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 鹿角市花輪・尾去沢地域包括支援センター拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分別資金収支明細書（別紙3㊟）及び拠点区分別事業活動明細書（別紙3㊟）は「サービス区分が一つであるため作成していない。」

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
有形リース資産	5,095,065	1,609,768	3,485,297
合計	5,095,065	1,609,768	3,485,297

9. 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	1,102,260	0	1,102,260
合計	1,102,260	0	1,102,260

10. 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

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