

資料 2

令和 3 年度 計算書類及び注記

自 令和 3 年 4 月 1 日

至 令和 4 年 3 月 31 日

社会福祉法人 鹿角市社会福祉協議会

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）・・・・・・・・・・ 25
- ② 事業活動計算書（第二号第四様式）・・・・・・・・・・ 28
- ③ 貸借対照表（第三号第四様式）・・・・・・・・・・ 31
- ④ 計算書類の注記（介護事業等拠点）（別紙2）・・・・・・・・・・ 32

(3) 鹿角市花輪・尾去沢地域包括支援センター拠点区分

- (4) 資金収支計算書（第一号第四様式）・・・・・・・・・・ 34
- (5) 事業活動計算書（第二号第四様式）・・・・・・・・・・ 36
- (6) 貸借対照表（第三号第四様式）・・・・・・・・・・ 39
- (7) 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）・・ 40

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 3 年 4 月 1 日(至)令和 4 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(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収 181 会費収入	5,800,000	5,877,150	△77,150		
	入 183 寄附金収入	4,200,000	4,848,551	△648,551		
	184 経常経費補助金収入	16,780,000	16,556,169	223,831		
	185 助成金収入	0	1,000	△1,000		
	186 受託金収入	51,537,000	51,540,206	△3,206		
	187 貸付事業収入	250,000	432,000	△182,000		
	188 事業収入	4,811,000	4,834,914	△23,914		
	190 介護保険事業収入	39,014,000	39,155,298	△141,298		
	195 障害福祉サービス等事業収入	5,857,000	5,838,831	18,169		
	197 その他の事業収入	27,706,000	27,706,000	0		
	198 利用料収入	709,000	693,400	15,600		
	200 受取利息配当金収入	23,000	5,087	17,913		
	201 その他の収入	31,000	440,082	△409,082		
		事業活動収入計(1)	156,718,000	157,928,688	△1,210,688	
	支出	131 人件費支出	108,169,000	106,547,267	1,621,733	
		132 事業費支出	22,230,000	20,800,447	1,429,553	
		133 事務費支出	8,781,000	6,377,930	2,403,070	
138 貸付事業支出		250,000	250,000	0		
139 共同募金配分金事業費		1,080,000	1,080,000	0		
141 助成金支出		1,705,000	1,595,000	110,000		
142 負担金支出		10,000	0	10,000		
		事業活動支出計(2)	142,225,000	136,650,644	5,574,356	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,493,000	21,278,044	△6,785,044		
施設整備等による収支	収 206 固定資産売却収入	2,000	1,780	220		
		施設整備等収入計(4)	2,000	1,780	220	
	支 147 固定資産取得支出	469,000	464,200	4,800		
	149 ファイナンス・リース債務の返済支出	2,029,000	2,027,940	1,060		
		施設整備等支出計(5)	2,498,000	2,492,140	5,860	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,496,000	△2,490,360	△5,640		
その他の活動による収支	収 212 基金積立資産取崩収入	81,447,823	81,447,823	0		
	入 213 積立資産取崩収入	325,000	349,210	△24,210		
	223 その他の活動による収入	9,000	35,904	△26,904		
		その他の活動収入計(7)	81,781,823	81,832,937	△51,114	
	支 154 基金積立資産支出	81,447,823	81,447,823	0		
	出 155 積立資産支出	2,194,000	13,545,373	△11,351,373		
	165 その他の活動による支出	185,000	184,114	886		
		その他の活動支出計(8)	83,826,823	95,177,310	△11,350,487	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,045,000	△13,344,373	11,299,373		
	予備費支出(10)	2,000,000	0	1,623,000		
		△377,000				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	8,329,000	5,443,311	2,885,689		
	前期末支払資金残高(12)	36,093,499	36,093,499	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	44,422,499	41,536,810	2,885,689		

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 3 年 4 月 1 日(至)令和 4 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)	備考
サービス活動増減の部	収 会費収益	5,877,150	6,078,505	△201,355	
	益 寄付金収益	4,848,551	5,102,107	△253,556	
	経常経費補助金収益	16,556,169	20,538,195	△3,982,026	
	受託金収益	51,540,206	29,204,189	22,336,017	
	助成金収益	1,000	2,002	△1,002	
	事業収益	4,834,914	3,200,615	1,634,299	
	介護保険事業収益	39,155,298	35,703,597	3,451,701	
	障害福祉サービス等事業収益	5,838,831	6,249,680	△410,849	
	その他の事業収入	27,706,000	27,682,000	24,000	
	利用料収益	693,400	574,500	118,900	
	その他の収益	186,022	1,376,274	△1,190,252	
	サービス活動収益計(1)	157,237,541	135,711,664	21,525,877	
	費 人件費	108,679,321	104,170,061	4,509,260	
	事業費	20,810,037	17,895,391	2,914,646	
	事務費	6,377,930	12,333,071	△5,955,141	
	共同募金配分金事業費	1,080,000	1,150,000	△70,000	
	助成金費用	1,595,000	1,630,000	△35,000	
	負担金費用	0	10,000	△10,000	
	基金組入額	81,447,823	0	81,447,823	
減価償却費	9,825,034	9,880,241	△55,207		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,434,529	△2,464,239	29,710		
サービス活動費用計(2)	227,380,616	144,604,525	82,776,091		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△70,143,075	△8,892,861	△61,250,214		
サービス活動外増減の部	収 受取利息配当金収益	5,087	19,772	△14,685	
	益 その他のサービス活動外収益	254,060	223,690	30,370	
	サービス活動外収益計(4)	259,147	243,462	15,685	
	費 その他のサービス活動外費用	49,474	0	49,474	
	サービス活動外費用計(5)	49,474	0	49,474	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	209,673	243,462	△33,789	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△69,933,402	△8,649,399	△61,284,003		
特別増減の部	収 固定資産受贈額	1,063,410	0	1,063,410	
	益 固定資産売却益	1,779	0	1,779	
	特別収益計(8)	1,065,189	0	1,065,189	
	費 固定資産売却損・処分損	1	74,231	△74,230	
	057 たすけあい資金貸付基金組入額	105	426	△321	
	特別費用計(9)	106	74,657	△74,551	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,065,083	△74,657	1,139,740		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△68,868,319	△8,724,056	△60,144,263		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	99,863,435	91,587,491	8,275,944	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	30,995,116	82,863,435	△51,868,319	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	基金取崩額(15)	81,447,823	0	81,447,823	
	その他の積立金取崩額(16)	0	52,000,000	△52,000,000	
	その他の積立金積立額(17)	11,200,000	35,000,000	△23,800,000	
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	101,242,939	99,863,435	1,379,504		

法人単位貸借対照表

令和4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			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	60,479,284	41,539,795	18,939,489	011 流動負債	25,366,955	11,569,691	13,797,264
01 現金預金	45,543,181	28,263,766	17,279,415	02 事業未払金	17,857,104	4,437,602	13,419,502
01 現金	30,000	0	30,000	16 預り金	0	220	△220
02 預金	45,513,181	28,263,766	17,249,415	17 職員預り金	1,085,370	1,008,474	76,896
01 預貯金	45,513,181	28,263,766	17,249,415	01 社会保険料	1,054,319	1,048,066	6,253
03 事業未収金	14,884,967	13,276,029	1,608,938	02 所得税	0	△39,592	39,592
04 未収金	24,208	0	24,208	03 住民税	24,600	0	24,600
17 前払費用	26,928	0	26,928	04 福利協会	6,451	0	6,451
				24 賞与引当金	6,424,481	6,123,395	301,086
002 固定資産	300,101,275	295,505,152	4,596,123	012 固定負債	16,010,320	16,417,052	△406,732
001 基本財産	1,000,000	1,000,000	0	03 リース債務	2,586,865	4,614,805	△2,027,940
03 定期預金	1,000,000	1,000,000	0	08 退職給付引当金	13,423,455	11,802,247	1,621,208
002 その他の固定資産	299,101,275	294,505,152	4,596,123	01 福利協会退職給付引当金	13,423,455	11,802,247	1,621,208
01 土地	11,040,000	11,040,000	0	負債の部合計	41,377,275	27,986,743	13,390,532
02 建物	95,668,325	100,071,689	△4,403,364	純資産の部			
05 車輛運搬具	952,340	1,097,978	△145,638	013 基本金	1,000,000	1,000,000	0
06 器具及び備品	1,730,450	2,502,526	△772,076	01 第一号基本金	1,000,000	1,000,000	0
08 有形リース資産	2,277,300	4,400,932	△2,123,632	014 基金	88,821,649	88,821,544	105
09 権利	76,440	76,440	0	01 たすけあい資金貸付基金	7,373,826	7,373,721	105
10 ソフトウェア	2,238,820	3,098,786	△859,966	02 地域福祉活動基金	0	81,447,823	△81,447,823
13 長期貸付金	653,000	835,000	△182,000	03 地域福祉推進基金	81,447,823	0	81,447,823
18 退職給付引当資産	13,423,455	11,802,247	1,621,208	015 国庫補助金等特別積立金	45,438,696	47,873,225	△2,434,529
01 福利協会退職手当預け金	13,423,455	11,802,247	1,621,208	016 その他の積立金	82,700,000	71,500,000	11,200,000
19 長期預り金積立資産	73,760	93,010	△19,250	02 事業振興準備積立金	16,500,000	16,500,000	0
01 預託金	73,760	93,010	△19,250	03 事業運営資金積立金	66,200,000	55,000,000	11,200,000
20 たすけあい資金基金積立資産	6,720,826	6,538,721	182,105	017 次期繰越活動増減差額	101,242,939	99,863,435	1,379,504
01 預貯金	2,720,826	2,538,721	182,105	02 (うち当期活動増減差額)	△68,868,319	△8,724,056	△60,144,263
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	0	81,447,823	△81,447,823				
22 地域福祉推進基金積立資産	81,447,823	0	81,447,823				
24 事業振興準備積立預金	16,500,000	16,500,000	0				
25 事業運営資金積立預金	66,200,000	55,000,000	11,200,000				
27 長期前払費用	98,736	0	98,736	純資産の部合計	319,203,284	309,058,204	10,145,080
資産の部合計	360,580,559	337,044,947	23,535,612	負債及び純資産の部合計	360,580,559	337,044,947	23,535,612

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。

(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
 民生児童委員協議会事務局等委託事業
 生活福祉資金推進事業
 権利擁護センター事業
 成年後見支援センター事業
 地域福祉ネットワーク事業
 若者等支援事業
 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
 高齢者会食サービス事業
 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

ウ 鹿角市花輪・尾去沢地域包括支援センター拠点 (公益事業)

鹿角市花輪・尾去沢地域包括支援センター

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	9,173,675	95,668,325
車輛運搬具	13,613,910	12,661,570	952,340
器具及び備品	8,193,369	6,462,919	1,730,450
有形リース資産	8,107,305	5,830,005	2,277,300
合計	134,756,584	34,128,169	100,628,415

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	14,884,967	0	14,884,967
未収金	24,208	0	24,208
長期貸付金	653,000	0	653,000
合計	15,562,175	0	15,562,175

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

(1) リース取引関係

ア 所有権移転ファイナンス・リース取引

・リース資産の内容

社会福祉事業における電話設備及び公益事業における介護支援システムである。

イ オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものにかかる未経過リース料は以下のとおりである。

(単位：円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料	3,216,456	4,461,096	7,677,552

資金収支内訳表

(自) 令和3年4月1日(至)令和4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 181 会費収入	5,877,150	0	5,877,150	0	5,877,150
	入 183 寄附金収入	4,848,551	0	4,848,551	0	4,848,551
	184 経常経費補助金収入	16,406,169	150,000	16,556,169	0	16,556,169
	185 助成金収入	1,000	0	1,000	0	1,000
	186 受託金収入	51,165,976	374,230	51,540,206	0	51,540,206
	187 貸付事業収入	432,000	0	432,000	0	432,000
	188 事業収入	4,834,914	0	4,834,914	0	4,834,914
	190 介護保険事業収入	0	39,155,298	39,155,298	0	39,155,298
	195 障害福祉サービス等事業収入	0	5,838,831	5,838,831	0	5,838,831
	197 その他の事業収入	0	27,706,000	27,706,000	0	27,706,000
	198 利用料収入	681,500	11,900	693,400	0	693,400
	200 受取利息配当金収入	4,009	1,078	5,087	0	5,087
	201 その他の収入	437,057	3,025	440,082	0	440,082
	事業活動収入計(1)	84,688,326	73,240,362	157,928,688	0	157,928,688
	支 出	131 人件費支出	49,589,061	56,958,206	106,547,267	0
132 事業費支出		15,152,331	5,648,116	20,800,447	0	20,800,447
133 事務費支出		4,660,051	1,717,879	6,377,930	0	6,377,930
138 貸付事業支出		250,000	0	250,000	0	250,000
139 共同募金配分金事業費		1,080,000	0	1,080,000	0	1,080,000
141 助成金支出		1,595,000	0	1,595,000	0	1,595,000
事業活動支出計(2)		72,326,443	64,324,201	136,650,644	0	136,650,644
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,361,883	8,916,161	21,278,044	0	21,278,044	
施設整備等による収支	収 206 固定資産売却収入	1,780	0	1,780	0	1,780
	施設整備等収入計(4)	1,780	0	1,780	0	1,780
	支 147 固定資産取得支出	464,200	0	464,200	0	464,200
	149 ファイナンス・リース債務の返済支出	430,320	1,597,620	2,027,940	0	2,027,940
	施設整備等支出計(5)	894,520	1,597,620	2,492,140	0	2,492,140
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△892,740	△1,597,620	△2,490,360	0	△2,490,360	
その他の活動による収支	収 212 基金積立資産取崩収入	81,447,823	0	81,447,823	0	81,447,823
	入 213 積立資産取崩収入	312,958	36,252	349,210	0	349,210
	223 その他の活動による収入	35,904	0	35,904	0	35,904
	その他の活動収入計(7)	81,796,685	36,252	81,832,937	0	81,832,937
	支 154 基金積立資産支出	81,447,823	0	81,447,823	0	81,447,823
	155 積立資産支出	9,362,873	4,182,500	13,545,373	0	13,545,373
	165 その他の活動による支出	134,640	49,474	184,114	0	184,114
	その他の活動支出計(8)	90,945,336	4,231,974	95,177,310	0	95,177,310
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△9,148,651	△4,195,722	△13,344,373	0	△13,344,373	
予備費支出(10)	0	0	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,320,492	3,122,819	5,443,311	0	5,443,311	

前期末支払資金残高(12)	14,854,229	21,239,270	36,093,499	0	36,093,499
当期末支払資金残高(11)+(12)	17,174,721	24,362,089	41,536,810	0	41,536,810

事業活動内訳表

(自) 令和 3 年 4 月 1 日(至)令和 4 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	収益					
	会費収益	5,877,150	0	5,877,150	0	5,877,150
	寄付金収益	4,848,551	0	4,848,551	0	4,848,551
	経常経費補助金収益	16,406,169	150,000	16,556,169	0	16,556,169
	受託金収益	51,165,976	374,230	51,540,206	0	51,540,206
	助成金収益	1,000	0	1,000	0	1,000
	事業収益	4,834,914	0	4,834,914	0	4,834,914
	介護保険事業収益	0	39,155,298	39,155,298	0	39,155,298
	障害福祉サービス等事業収益	0	5,838,831	5,838,831	0	5,838,831
	その他の事業収入	0	27,706,000	27,706,000	0	27,706,000
	利用料収益	681,500	11,900	693,400	0	693,400
	その他の収益	182,997	3,025	186,022	0	186,022
	サービス活動収益計(1)	83,998,257	73,239,284	157,237,541	0	157,237,541
	費用					
	人件費	50,861,256	57,818,065	108,679,321	0	108,679,321
	事業費	15,152,331	5,657,706	20,810,037	0	20,810,037
	事務費	4,660,051	1,717,879	6,377,930	0	6,377,930
	共同募金配分金事業費	1,080,000	0	1,080,000	0	1,080,000
	助成金費用	1,595,000	0	1,595,000	0	1,595,000
基金組入額	81,447,823	0	81,447,823	0	81,447,823	
減価償却費	6,481,700	3,343,334	9,825,034	0	9,825,034	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,434,529	0	△2,434,529	0	△2,434,529	
サービス活動費用計(2)	158,843,632	68,536,984	227,380,616	0	227,380,616	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△74,845,375	4,702,300	△70,143,075	0	△70,143,075	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	4,009	1,078	5,087	0	5,087
	その他のサービス活動外収益	254,060	0	254,060	0	254,060
	サービス活動外収益計(4)	258,069	1,078	259,147	0	259,147
	費用					
	その他のサービス活動外費用	0	49,474	49,474	0	49,474
サービス活動外費用計(5)	0	49,474	49,474	0	49,474	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	258,069	△48,396	209,673	0	209,673	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△74,587,306	4,653,904	△69,933,402	0	△69,933,402	
特別増減の部	収益					
	固定資産受贈額	0	1,063,410	1,063,410	0	1,063,410
	固定資産売却益	1,779	0	1,779	0	1,779
	事業区分間固定資産移管収益	0	22,171	22,171	△22,171	0
	特別収益計(8)	1,779	1,085,581	1,087,360	△22,171	1,065,189
	費用					
	固定資産売却損・処分損	1	0	1	0	1
事業区分間固定資産移管費用	22,171	0	22,171	△22,171	0	
057 たすけあい資金貸付基金組入額	105	0	105	0	105	
特別費用計(9)	22,277	0	22,277	△22,171	106	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△20,498	1,085,581	1,065,083	0	1,065,083	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△74,607,804	5,739,485	△68,868,319	0	△68,868,319	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	78,131,341	21,732,094	99,863,435	0	99,863,435
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,523,537	27,471,579	30,995,116	0	30,995,116
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
	基金取崩額(15)	81,447,823	0	81,447,823	0	81,447,823
	その他の積立金取崩額(16)	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(17)	8,000,000	3,200,000	11,200,000	0	11,200,000
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	76,971,360	24,271,579	101,242,939	0	101,242,939	

貸借対照表内訳表

令和4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	31,711,956	28,767,328	60,479,284	0	60,479,284
01 現金預金	24,438,326	21,104,855	45,543,181	0	45,543,181
01 現金	30,000	0	30,000	0	30,000
02 預金	24,408,326	21,104,855	45,513,181	0	45,513,181
01 預貯金	24,408,326	21,104,855	45,513,181	0	45,513,181
03 事業未収金	7,222,494	7,662,473	14,884,967	0	14,884,967
04 未収金	24,208	0	24,208	0	24,208
17 前払費用	26,928	0	26,928	0	26,928
002 固定資産	243,260,465	56,840,810	300,101,275	0	300,101,275
001 基本財産	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
03 定期預金	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
002 その他の固定資産	242,260,465	56,840,810	299,101,275	0	299,101,275
01 土地	11,040,000	0	11,040,000	0	11,040,000
02 建物	95,668,325	0	95,668,325	0	95,668,325
05 車輛運搬具	28,195	924,145	952,340	0	952,340
06 器具及び備品	944,253	786,197	1,730,450	0	1,730,450
08 有形リース資産	2,186,636	90,664	2,277,300	0	2,277,300
09 権利	0	76,440	76,440	0	76,440
10 ソフトウェア	889,720	1,349,100	2,238,820	0	2,238,820
13 長期貸付金	653,000	0	653,000	0	653,000
18 退職給付引当資産	8,056,551	5,366,904	13,423,455	0	13,423,455
01 福利協会退職手当預け金	8,056,551	5,366,904	13,423,455	0	13,423,455
19 長期預り金積立資産	26,400	47,360	73,760	0	73,760
01 預託金	26,400	47,360	73,760	0	73,760
20 たすけあい資金基金積立資産	6,720,826	0	6,720,826	0	6,720,826
01 預貯金	2,720,826	0	2,720,826	0	2,720,826
02 定期預金	4,000,000	0	4,000,000	0	4,000,000
22 地域福祉推進基金積立資産	81,447,823	0	81,447,823	0	81,447,823
24 事業振興準備積立預金	6,500,000	10,000,000	16,500,000	0	16,500,000
25 事業運営資金積立預金	28,000,000	38,200,000	66,200,000	0	66,200,000
27 長期前払費用	98,736	0	98,736	0	98,736
資産の部合計	274,972,421	85,608,138	360,580,559	0	360,580,559
011 流動負債	17,996,705	7,370,250	25,366,955	0	25,366,955
02 事業未払金	13,568,044	4,289,060	17,857,104	0	17,857,104
17 職員預り金	969,191	116,179	1,085,370	0	1,085,370
01 社会保険料	938,140	116,179	1,054,319	0	1,054,319
03 住民税	24,600	0	24,600	0	24,600
04 福利協会	6,451	0	6,451	0	6,451
24 賞与引当金	3,459,470	2,965,011	6,424,481	0	6,424,481
012 固定負債	10,244,011	5,766,309	16,010,320	0	16,010,320
03 リース債務	2,187,460	399,405	2,586,865	0	2,586,865
08 退職給付引当金	8,056,551	5,366,904	13,423,455	0	13,423,455
01 福利協会退職給付引当金	8,056,551	5,366,904	13,423,455	0	13,423,455
負債の部合計	28,240,716	13,136,559	41,377,275	0	41,377,275
013 基本金	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
01 第一号基本金	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
014 基金	88,821,649	0	88,821,649	0	88,821,649
01 たすけあい資金貸付基金	7,373,826	0	7,373,826	0	7,373,826
03 地域福祉推進基金	81,447,823	0	81,447,823	0	81,447,823
015 国庫補助金等特別積立金	45,438,696	0	45,438,696	0	45,438,696
016 その他の積立金	34,500,000	48,200,000	82,700,000	0	82,700,000
02 事業振興準備積立金	6,500,000	10,000,000	16,500,000	0	16,500,000
03 事業運営資金積立金	28,000,000	38,200,000	66,200,000	0	66,200,000
017 次期繰越活動増減差額	76,971,360	24,271,579	101,242,939	0	101,242,939
02 (うち当期活動増減差額)	△74,607,804	5,739,485	△68,868,319	0	△68,868,319
純資産の部合計	246,731,705	72,471,579	319,203,284	0	319,203,284
負債及び純資産の部合計	274,972,421	85,608,138	360,580,559	0	360,580,559

資金収支内訳表

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4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		
事業活動による収支	収入	184 経常経費補助金収入	0	150,000	150,000	0	150,000	
		186 受託金収入	374,230	0	374,230	0	374,230	
		190 介護保険事業収入	28,360,498	10,794,800	39,155,298	0	39,155,298	
		195 障害福祉サービス等事業収入	5,838,831	0	5,838,831	0	5,838,831	
		197 その他の事業収入	0	27,706,000	27,706,000	0	27,706,000	
		198 利用料収入	11,900	0	11,900	0	11,900	
		200 受取利息配当金収入	1,028	50	1,078	0	1,078	
		201 その他の収入	0	3,025	3,025	0	3,025	
		事業活動収入計(1)	34,586,487	38,653,875	73,240,362	0	73,240,362	
		支出	131 人件費支出	23,797,754	33,160,452	56,958,206	0	56,958,206
		132 事業費支出	3,624,664	2,023,452	5,648,116	0	5,648,116	
		133 事務費支出	218,012	1,499,867	1,717,879	0	1,717,879	
		事業活動支出計(2)	27,640,430	36,683,771	64,324,201	0	64,324,201	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,946,057	1,970,104	8,916,161	0	8,916,161	
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	
	支出	149 ファイナンス・リース債務の返済支出	0	1,597,620	1,597,620	0	1,597,620	
		施設整備等支出計(5)	0	1,597,620	1,597,620	0	1,597,620	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△1,597,620	△1,597,620	0	△1,597,620		
その他の活動による収支	収入	213 積立資産取崩収入	36,252	0	36,252	0	36,252	
		221 拠点区分間繰入金収入	0	716,000	716,000	△716,000	0	
		その他の活動収入計(7)	36,252	716,000	752,252	△716,000	36,252	
	支出	155 積立資産支出	3,293,658	888,842	4,182,500	0	4,182,500	
		163 拠点区分間繰入金支出	716,000	0	716,000	△716,000	0	
		165 その他の活動による支出	49,474	0	49,474	0	49,474	
		その他の活動支出計(8)	4,059,132	888,842	4,947,974	△716,000	4,231,974	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,022,880	△172,842	△4,195,722	0	△4,195,722	
		予備費支出(10)	0	0	0	0	0	
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,923,177	199,642	3,122,819	0	3,122,819	
	前期末支払資金残高(12)	16,087,859	5,151,411	21,239,270	0	21,239,270		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	19,011,036	5,351,053	24,362,089	0	24,362,089		

事業活動内訳表

(自) 令和 3 年 4 月 1 日(至) 令和 4 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	収益	経常経費補助金収益	0	150,000	150,000	0	150,000
		受託金収益	374,230	0	374,230	0	374,230
		介護保険事業収益	28,360,498	10,794,800	39,155,298	0	39,155,298
		障害福祉サービス等事業収益	5,838,831	0	5,838,831	0	5,838,831
		その他の事業収入	0	27,706,000	27,706,000	0	27,706,000
		利用料収益	11,900	0	11,900	0	11,900
		その他の収益	0	3,025	3,025	0	3,025
		サービス活動収益計(1)	34,585,459	38,653,825	73,239,284	0	73,239,284
	費用	人件費	24,128,201	33,689,864	57,818,065	0	57,818,065
		事業費	3,634,254	2,023,452	5,657,706	0	5,657,706
		事務費	218,012	1,499,867	1,717,879	0	1,717,879
		減価償却費	1,624,052	1,719,282	3,343,334	0	3,343,334
		サービス活動費用計(2)	29,604,519	38,932,465	68,536,984	0	68,536,984
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,980,940	△278,640	4,702,300	0	4,702,300
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,028	50	1,078	0	1,078
		サービス活動外収益計(4)	1,028	50	1,078	0	1,078
費用	その他のサービス活動外費用	49,474	0	49,474	0	49,474	
	サービス活動外費用計(5)	49,474	0	49,474	0	49,474	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△48,446	50	△48,396	0	△48,396	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,932,494	△278,590	4,653,904	0	4,653,904	
特別増減の部	収益	固定資産受贈額	1,063,410	0	1,063,410	0	1,063,410
		拠点区分間繰入金収益	0	716,000	716,000	△716,000	0
		事業区分間固定資産移管収益	15,000	7,171	22,171	0	22,171
		特別収益計(8)	1,078,410	723,171	1,801,581	△716,000	1,085,581
	費用	拠点区分間繰入金費用	716,000	0	716,000	△716,000	0
		特別費用計(9)	716,000	0	716,000	△716,000	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	362,410	723,171	1,085,581	0	1,085,581	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,294,904	444,581	5,739,485	0	5,739,485	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	18,856,690	2,875,404	21,732,094	0	21,732,094
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	24,151,594	3,319,985	27,471,579	0	27,471,579
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
		基金取崩額(15)	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(16)	0	0	0	0	0
		その他の積立金積立額(17)	3,000,000	200,000	3,200,000	0	3,200,000
		次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	21,151,594	3,119,985	24,271,579	0	24,271,579

貸借対照表内訳表

令和 4 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	23,177,991	5,589,337	28,767,328	0	28,767,328
01 現金預金	17,389,128	3,715,727	21,104,855	0	21,104,855
02 預金	17,389,128	3,715,727	21,104,855	0	21,104,855
01 預貯金	17,389,128	3,715,727	21,104,855	0	21,104,855
03 事業未収金	5,788,863	1,873,610	7,662,473	0	7,662,473
002 固定資産	51,696,939	5,143,871	56,840,810	0	56,840,810
002 その他の固定資産	51,696,939	5,143,871	56,840,810	0	56,840,810
05 車輛運搬具	924,144	1	924,145	0	924,145
06 器具及び備品	704,797	81,400	786,197	0	786,197
08 有形リース資産	0	90,664	90,664	0	90,664
09 権利	76,440	0	76,440	0	76,440
10 ソフトウェア	1,349,100	0	1,349,100	0	1,349,100
18 退職給付引当資産	602,268	4,764,636	5,366,904	0	5,366,904
01 福利協会退職手当預け金	602,268	4,764,636	5,366,904	0	5,366,904
19 長期預り金積立資産	40,190	7,170	47,360	0	47,360
01 預託金	40,190	7,170	47,360	0	47,360
24 事業振興準備積立預金	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
25 事業運営資金積立預金	38,000,000	200,000	38,200,000	0	38,200,000
資産の部合計	74,874,930	10,733,208	85,608,138	0	85,608,138
011 流動負債	5,121,068	2,249,182	7,370,250	0	7,370,250
02 事業未払金	4,050,776	238,284	4,289,060	0	4,289,060
17 職員預り金	116,179	0	116,179	0	116,179
01 社会保険料	116,179	0	116,179	0	116,179
24 賞与引当金	954,113	2,010,898	2,965,011	0	2,965,011
012 固定負債	602,268	5,164,041	5,766,309	0	5,766,309
03 リース債務	0	399,405	399,405	0	399,405
08 退職給付引当金	602,268	4,764,636	5,366,904	0	5,366,904
01 福利協会退職給付引当金	602,268	4,764,636	5,366,904	0	5,366,904
負債の部合計	5,723,336	7,413,223	13,136,559	0	13,136,559
016 その他の積立金	48,000,000	200,000	48,200,000	0	48,200,000
02 事業振興準備積立金	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
03 事業運営資金積立金	38,000,000	200,000	38,200,000	0	38,200,000
017 次期繰越活動増減差額	21,151,594	3,119,985	24,271,579	0	24,271,579
02 (うち当期活動増減差額)	5,294,904	444,581	5,739,485	0	5,739,485
純資産の部合計	69,151,594	3,319,985	72,471,579	0	72,471,579
負債及び純資産の部合計	74,874,930	10,733,208	85,608,138	0	85,608,138

資金収支計算書

(自)令和3年4月1日(至)令和4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	5,800,000	5,877,150	△77,150	
	01 会費収入	5,800,000	5,877,150	△77,150	
	183 寄附金収入	4,200,000	4,848,551	△648,551	
	02 経常経費寄附金収入	4,200,000	4,848,551	△648,551	
	184 経常経費補助金収入	16,615,000	16,406,169	208,831	
	02 市区町村補助金収入	11,301,000	11,093,017	207,983	
	01 市社協運営費補助金収入	8,848,000	8,847,000	1,000	
	03 地域福祉活動支援事業補助金収入	375,000	375,000	0	
	05 生活援助ボランティア事業補助金収入	2,078,000	1,871,017	206,983	
	04 共同募金配分金収入	5,314,000	5,313,152	848	
	01 一般募金配分金収入	4,234,000	4,233,152	848	
	02 歳末たすけあい配分金収入	1,080,000	1,080,000	0	
	185 助成金収入	0	1,000	△1,000	
	01 その他の助成金収入	0	1,000	△1,000	
	186 受託金収入	51,109,000	51,165,976	△56,976	
	02 市区町村受託金収入	42,724,000	42,655,045	68,955	
	01 市区町村受託金収入	42,724,000	42,655,045	68,955	
	07 県社協受託金収入	8,385,000	8,510,931	△125,931	
	01 県社協受託金収入	8,385,000	8,510,931	△125,931	
	187 貸付事業収入	250,000	432,000	△182,000	
	01 償還金収入	250,000	432,000	△182,000	
	188 事業収入	4,811,000	4,834,914	△23,914	
	02 利用料収入	134,000	131,714	2,286	
	07 その他の事業収入	4,677,000	4,703,200	△26,200	
	01 まごころ訪問サービス事業利用料収入	844,000	837,000	7,000	
	02 食事サービス事業利用料収入	1,144,000	1,178,000	△34,000	
	03 成年後見人事業報酬収入	2,689,000	2,688,200	800	
	01 成年後見人事業報酬収入	2,489,000	2,488,200	800	
	02 鹿角市成年後見制度利用支援事業費助成金	200,000	200,000	0	
	198 利用料収入	679,000	681,500	△2,500	
01 利用料収入	669,000	671,500	△2,500		
03 貸金庫利用料収入	10,000	10,000	0		
200 受取利息配当金収入	12,000	4,009	7,991		
201 その他の収入	24,000	437,057	△413,057		
01 雑収入	24,000	437,057	△413,057		
02 雑収入	24,000	437,057	△413,057		
	事業活動収入計(1)	83,500,000	84,688,326	△1,188,326	
支出	131 人件費支出	50,725,000	49,589,061	1,135,939	
	01 役員報酬支出	360,000	360,000	0	
	02 職員給料支出	30,224,000	29,779,496	444,504	
	01 職員俸給	26,218,000	26,315,750	△97,750	
	02 寒冷地手当	256,000	236,200	19,800	
	03 扶養手当	660,000	660,000	0	
	04 通勤手当	498,000	496,800	1,200	
	05 時間外手当	1,822,000	1,314,746	507,254	
06 業務手当	420,000	420,000	0		
07 資格手当	174,000	174,000	0		

勘定科目	予算額(A)	決算額(B)	差異(A)-(B)	説明
09 特殊勤務手当	176,000	162,000	14,000	
03 職員賞与支出	8,897,000	8,677,634	219,366	
01 期末勤勉手当	8,897,000	8,677,634	219,366	
04 非常勤職員給与支出	3,313,000	3,306,800	6,200	
01 非常勤職員俸給	3,224,000	3,218,000	6,000	
03 通勤手当	89,000	88,800	200	
06 退職給付支出	964,000	963,168	832	
01 福利協会退職金	29,000	28,668	332	
02 退職共済掛金	935,000	934,500	500	
07 法定福利費支出	6,967,000	6,501,963	465,037	
01 社会保険料	6,569,000	6,149,000	420,000	
01 常勤	6,215,000	5,805,983	409,017	
02 非常勤	354,000	343,017	10,983	
02 労働保険料	398,000	352,963	45,037	
01 常勤	377,000	332,475	44,525	
02 非常勤	21,000	20,488	512	
132 事業費支出	15,738,000	15,152,331	585,669	
12 水道光熱費支出	2,000	2,000	0	
13 燃料費支出	40,000	23,708	16,292	
14 消耗器具備品費支出	2,535,000	2,379,125	155,875	
01 消耗品支出	2,465,000	2,310,705	154,295	
02 器具備品支出	70,000	68,420	1,580	
15 保険料支出	564,000	548,256	15,744	
01 損害保険料支出	263,000	261,586	1,414	
02 ホランティア保険料支出	301,000	286,670	14,330	
16 賃借料支出	1,349,000	1,346,928	2,072	
20 車輛費支出	924,000	825,046	98,954	
01 車輛費	243,000	242,990	10	
02 車輛燃料費	681,000	582,056	98,944	
22 雑支出	45,000	40,275	4,725	
23 諸謝金支出	313,000	312,500	500	
24 旅費交通費支出	1,032,000	1,032,000	0	
02 実費弁償費支出	1,032,000	1,032,000	0	
25 印刷製本費支出	526,000	451,740	74,260	
26 通信運搬費支出	394,000	352,065	41,935	
27 会議費支出	2,000	1,080	920	
28 広報費支出	1,426,000	1,425,336	664	
29 業務委託費支出	4,632,000	4,623,400	8,600	
30 研修研究費支出	65,000	63,942	1,058	
31 手数料支出	171,000	123,706	47,294	
32 資料図書費支出	32,000	30,908	1,092	
33 法外援護活動費支出	100,000	20,000	80,000	
34 まごころ訪問活動費支出	744,000	745,200	△1,200	
35 生活福祉資金推進費支出	232,000	232,000	0	
38 報償費支出	535,000	525,664	9,336	
39 修繕費支出	75,000	47,452	27,548	
133 事務費支出	6,959,000	4,660,051	2,298,949	
01 福利厚生費支出	216,000	201,541	14,459	
02 職員被服費支出	6,000	5,800	200	
03 旅費交通費支出	974,000	610,116	363,884	
01 旅費交通費	78,000	11,328	66,672	

	勘定科目	予算額(A)	決算額(B)	差異(A)-(B)	説明
	02 役職員旅費支出	896,000	598,788	297,212	
	04 研修研究費支出	175,000	150,806	24,194	
	05 事務消耗品費支出	1,293,000	145,003	1,147,997	
	01 消耗品支出	1,114,000	△33,397	1,147,397	
	02 器具備品支出	179,000	178,400	600	
	06 印刷製本費支出	170,000	162,360	7,640	
	07 水道光熱費支出	502,000	510,031	△8,031	
	08 車輛費支出	675,000	262,614	412,386	
	01 車輛費支出	409,000	257,901	151,099	
	02 車輛燃料費支出	266,000	4,713	261,287	
	10 修繕費支出	30,000	0	30,000	
	11 通信運搬費支出	304,000	377,352	△73,352	
	13 広報費支出	11,000	10,450	550	
	14 業務委託費支出	587,000	456,955	130,045	
	15 手数料支出	200,000	136,501	63,499	
	16 保険料支出	448,000	430,598	17,402	
	01 損害保険料	448,000	430,598	17,402	
	17 賃借料支出	568,000	557,398	10,602	
	19 租税公課支出	143,000	156,800	△13,800	
	20 保守料支出	159,000	150,909	8,091	
	22 諸会費支出	348,000	313,450	34,550	
	24 雑支出	70,000	21,367	48,633	
	26 諸謝金支出	80,000	0	80,000	
	138 貸付事業支出	250,000	250,000	0	
	01 貸付金支出	250,000	250,000	0	
	139 共同募金配分金事業費	1,080,000	1,080,000	0	
	02 歳末たすけあい配分金事業費	1,080,000	1,080,000	0	
	141 助成金支出	1,705,000	1,595,000	110,000	
	01 助成金支出	1,705,000	1,595,000	110,000	
	01 その他の助成金支出	10,000	0	10,000	
	02 ネットワーク活動助成金支出	1,395,000	1,395,000	0	
	03 職員資格助成金支出	300,000	200,000	100,000	
	142 負担金支出	10,000	0	10,000	
	01 負担金支出	10,000	0	10,000	
	02 その他の負担金支出	10,000	0	10,000	
	事業活動支出計(2)	76,467,000	72,326,443	4,140,557	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,033,000	12,361,883	△5,328,883	
施設整備等による収支	206 固定資産売却収入	2,000	1,780	220	
	01 車輛運搬具売却収入	2,000	1,780	220	
	施設整備等収入計(4)	2,000	1,780	220	
	147 固定資産取得支出	469,000	464,200	4,800	
	04 器具及び備品取得支出	323,000	319,000	4,000	
	05 その他の固定資産取得支出	146,000	145,200	800	
	149 ファイナンス・リース債務の返済支出	431,000	430,320	680	
	施設整備等支出計(5)	900,000	894,520	5,480	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△898,000	△892,740	△5,260	
その他	212 基金積立資産取崩収入	81,447,823	81,447,823	0	
	01 基金積立資産取崩収入	81,447,823	81,447,823	0	
	213 積立資産取崩収入	288,000	312,958	△24,958	

	勘定科目	予算額(A)	決算額(B)	差異(A)-(B)	説明
の活動による収支	01 退職給付引当資産取崩収入	29,000	28,668	332	
	01 福利協会退職手当収入	29,000	28,668	332	
	02 長期預り金積立資産取崩収入	9,000	22,040	△13,040	
	03 その他の積立資産取崩収入	250,000	262,250	△12,250	
	04 たすけあい資金積立資産取崩収入	250,000	262,250	△12,250	
	01 積立資産取崩収入(預貯金)	250,000	262,250	△12,250	
	223 その他の活動による収入	9,000	35,904	△26,904	
	03 その他の活動による収入	9,000	35,904	△26,904	
	その他の活動収入計(7)	81,744,823	81,796,685	△51,862	
	支出	154 基金積立資産支出	81,447,823	81,447,823	0
01 基金積立資産支出		81,447,823	81,447,823	0	
155 積立資産支出		1,211,000	9,362,873	△8,151,873	
01 退職給付引当資産支出		961,000	913,388	47,612	
01 福利協会事業主負担金		961,000	913,388	47,612	
02 長期預り金積立資産支出		0	5,130	△5,130	
03 その他の積立資産支出		250,000	8,444,355	△8,194,355	
03 事業運営資金積立預金積立資産支出		0	8,000,000	△8,000,000	
04 たすけあい資金積立資産支出		250,000	444,355	△194,355	
01 積立資産支出(預貯金)		250,000	444,355	△194,355	
165 その他の活動による支出		135,000	134,640	360	
03 その他の活動による支出		135,000	134,640	360	
その他の活動支出計(8)		82,793,823	90,945,336	△8,151,513	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△1,049,000	△9,148,651	8,099,651	
予備費支出(10)	1,000,000	0	723,000		
	△277,000				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,363,000	2,320,492	2,042,508		
前期末支払資金残高(12)		14,854,229	14,854,229	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		19,217,229	17,174,721	2,042,508	

事業活動計算書

(自)令和3年4月1日(至)令和4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	収益				
	会費収益	5,877,150	6,078,505	△201,355	
	会費収益	5,877,150	6,078,505	△201,355	
	寄付金収益	4,848,551	5,102,107	△253,556	
	経常経費寄付金収益	4,848,551	5,102,107	△253,556	
	経常経費補助金収益	16,406,169	20,338,195	△3,932,026	
	市区町村補助金収益	11,093,017	14,675,153	△3,582,136	
	市社協運営費補助金収益	8,847,000	11,463,000	△2,616,000	
	地域福祉活動支援事業補助金収益	375,000	372,000	3,000	
	生活援助ボランティア事業収益	1,871,017	2,840,153	△969,136	
	共同募金配分金収益	5,313,152	5,663,042	△349,890	
	一般募金配分金収益	4,233,152	4,513,042	△279,890	
	歳末たすけあい配分金収益	1,080,000	1,150,000	△70,000	
	受託金収益	51,165,976	28,758,532	22,407,444	
	市区町村受託金収益	42,655,045	20,379,761	22,275,284	
	市区町村受託金収益	42,655,045	20,379,761	22,275,284	
	県社協受託金収入	8,510,931	8,378,771	132,160	
	県社協受託金収益	8,510,931	8,378,771	132,160	
	助成金収益	1,000	2,002	△1,002	
	その他の助成金収益	1,000	2,002	△1,002	
	事業収益	4,834,914	3,197,815	1,637,099	
	利用料収益	131,714	194,065	△62,351	
	その他の事業収益	4,703,200	3,003,750	1,699,450	
	まごころ訪問サービス事業利用料収益	837,000	733,000	104,000	
	食事サービス事業利用料収益	1,178,000	951,950	226,050	
	成年後見人事業報酬収益	2,688,200	1,318,800	1,369,400	
	成年後見人事業報酬収益	2,488,200	1,318,800	1,169,400	
	鹿角市成年後見制度利用支援事業費助成金収益	200,000	0	200,000	
	利用料収益	681,500	574,500	107,000	
	利用料収益	671,500	574,500	97,000	
	貸金庫利用料収益	10,000	0	10,000	
	その他の収益	182,997	193,166	△10,169	
	雑収益	182,997	193,166	△10,169	
雑収益	182,997	193,166	△10,169		
サービス活動収益計(1)	83,998,257	64,244,822	19,753,435		
費用	人件費	50,861,256	46,879,906	3,981,350	
	役員報酬	360,000	360,000	0	
	職員給料	29,779,496	26,890,964	2,888,532	
	職員俸給	26,315,750	23,282,147	3,033,603	
	寒冷地手当	236,200	217,800	18,400	
	扶養手当	660,000	240,000	420,000	
	通勤手当	496,800	537,100	△40,300	
	時間外手当	1,314,746	2,015,917	△701,171	
	業務手当	420,000	2,000	418,000	
	資格手当	174,000	86,000	88,000	
	住居手当	0	258,000	△258,000	

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	説明
特殊勤務手当	162,000	252,000	△90,000	
職員賞与	8,677,634	7,842,500	835,134	
期末勤勉手当	8,677,634	7,842,500	835,134	
賞与引当金繰入	387,475	572,293	△184,818	
非常勤職員給与	3,306,800	3,531,920	△225,120	
非常勤職員俸給	3,218,000	3,443,120	△225,120	
通勤手当	88,800	88,800	0	
退職給付費用	1,847,888	1,894,410	△46,522	
福利協会退職給付費用	913,388	826,410	86,978	
退職共済掛金	934,500	1,068,000	△133,500	
法定福利費	6,501,963	5,787,819	714,144	
社会保険料	6,149,000	5,430,834	718,166	
常勤	5,805,983	5,076,826	729,157	
非常勤	343,017	354,008	△10,991	
労働保険料	352,963	356,985	△4,022	
常勤	332,475	336,497	△4,022	
非常勤	20,488	20,488	0	
事業費	15,152,331	11,286,719	3,865,612	
水道光熱費	2,000	189,912	△187,912	
燃料費	23,708	5,213	18,495	
消耗器具備品費	2,379,125	1,983,577	395,548	
消耗品費	2,310,705	1,983,577	327,128	
器具備品費	68,420	0	68,420	
保険料	548,256	619,232	△70,976	
損害保険料	261,586	350,122	△88,536	
ボランティア保険料	286,670	269,110	17,560	
賃借料	1,346,928	1,084,966	261,962	
車輛費	825,046	554,650	270,396	
車輛費	242,990	129,635	113,355	
車輛燃料費	582,056	425,015	157,041	
雑費	40,275	19,199	21,076	
諸謝金費	312,500	289,500	23,000	
旅費交通費	1,032,000	1,032,932	△932	
旅費交通費	0	8,230	△8,230	
実費弁償費	1,032,000	1,024,702	7,298	
印刷製本費	451,740	502,713	△50,973	
通信運搬費	352,065	323,412	28,653	
会議費	1,080	0	1,080	
広報費	1,425,336	1,277,936	147,400	
業務委託費	4,623,400	1,610,750	3,012,650	
研修研究費	63,942	32,912	31,030	
手数料	123,706	103,125	20,581	
資料図書費	30,908	39,633	△8,725	
法外援護活動費	20,000	50,000	△30,000	
まごころ訪問活動費	745,200	621,450	123,750	
生活福祉資金推進費	232,000	232,000	0	
報償費	525,664	702,565	△176,901	
修繕費	47,452	11,042	36,410	
事務費	4,660,051	10,833,381	△6,173,330	
福利厚生費	201,541	161,892	39,649	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	説明
	職員被服費	5,800	19,000	△13,200	
	旅費交通費	610,116	571,018	39,098	
	旅費交通費	11,328	39,230	△27,902	
	役職員旅費	598,788	531,788	67,000	
	研修研究費	150,806	28,000	122,806	
	事務消耗品費	145,003	5,206,313	△5,061,310	
	消耗品費	△33,397	389,992	△423,389	
	器具備品費	178,400	4,816,321	△4,637,921	
	印刷製本費	162,360	111,827	50,533	
	水道光熱費	510,031	230,741	279,290	
	車輜費	262,614	342,546	△79,932	
	車輜費	257,901	171,838	86,063	
	車輜燃料費	4,713	170,708	△165,995	
	通信運搬費	377,352	333,905	43,447	
	広報費	10,450	10,450	0	
	業務委託費	456,955	1,070,672	△613,717	
	手数料	136,501	250,827	△114,326	
	保険料	430,598	623,576	△192,978	
	損害保険料	430,598	623,576	△192,978	
	賃借料	557,398	742,611	△185,213	
	租税公課	156,800	194,100	△37,300	
	保守料	150,909	179,675	△28,766	
	諸会費	313,450	313,400	50	
	雑費	21,367	96,328	△74,961	
	諸謝金費	0	346,500	△346,500	
	共同募金配分金事業費	1,080,000	1,150,000	△70,000	
	歳末たすけあい配分金事業費	1,080,000	1,150,000	△70,000	
	助成金費用	1,595,000	1,630,000	△35,000	
	助成金費用	1,595,000	1,630,000	△35,000	
	ネットワーク活動助成金	1,395,000	1,430,000	△35,000	
	職員資格助成金	200,000	200,000	0	
	負担金費用	0	10,000	△10,000	
	負担金費用	0	10,000	△10,000	
	その他の負担金費用	0	10,000	△10,000	
	基金組入額	81,447,823	0	81,447,823	
	基金組入額	81,447,823	0	81,447,823	
	減価償却費	6,481,700	6,512,703	△31,003	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,434,529	△2,464,239	29,710	
	サービス活動費用計(2)	158,843,632	75,838,470	83,005,162	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△74,845,375	△11,593,648	△63,251,727	
サービス活動外増減の	収益				
	受取利息配当金収益	4,009	11,396	△7,387	
	その他のサービス活動外収益	254,060	223,690	30,370	
	雑収益	254,060	223,690	30,370	
	サービス活動外収益計(4)	258,069	235,086	22,983	
費用					
	サービス活動外費用計(5)	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
部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	258,069	235,086	22,983	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△74,587,306	△11,358,562	△63,228,744	
特別増減の部	収益				
	固定資産売却益	1,779	0	1,779	
	車両運搬具売却益	1,779	0	1,779	
	事業区分間繰入金収益	0	5,000,000	△5,000,000	
	特別収益計(8)	1,779	5,000,000	△4,998,221	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	1	3	△2	
	車両運搬具売却損・処分損	1	0	1	
	器具及び備品売却損・処分損	0	3	△3	
	事業区分間固定資産移管費用	22,171	0	22,171	
057 たすけあい資金貸付基金組入額	105	426	△321		
01 たすけあい資金貸付基金組入額	105	426	△321		
特別費用計(9)	22,277	429	21,848		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△20,498	4,999,571	△5,020,069	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△74,607,804	△6,358,991	△68,248,813	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	78,131,341	77,490,332	641,009	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,523,537	71,131,341	△67,607,804	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	基金取崩額(15)	81,447,823	0	81,447,823	
	基金取崩額	81,447,823	0	81,447,823	
	その他の積立金取崩額(16)	0	7,000,000	△7,000,000	
	その他の積立金取崩額	0	7,000,000	△7,000,000	
	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	7,000,000	△7,000,000	
	その他の積立金積立額(17)	8,000,000	0	8,000,000	
	その他の積立金積立額	8,000,000	0	8,000,000	
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	76,971,360	78,131,341	△1,159,981	

貸借対照表

令和4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	31,711,956	19,150,196	12,561,760	011 流動負債	17,996,705	7,367,962	10,628,743
01 現金預金	24,438,326	13,355,462	11,082,864	02 事業未払金	13,568,044	3,369,700	10,198,344
01 現金	30,000	0	30,000	17 職員預り金	969,191	926,267	42,924
02 預金	24,408,326	13,355,462	11,052,864	01 社会保険料	938,140	926,267	11,873
01 預貯金	24,408,326	13,355,462	11,052,864	03 住民税	24,600	0	24,600
03 事業未収金	7,222,494	5,794,734	1,427,760	04 福利協会	6,451	0	6,451
04 未収金	24,208	0	24,208	24 賞与引当金	3,459,470	3,071,995	387,475
17 前払費用	26,928	0	26,928				
002 固定資産	243,260,465	240,276,136	2,984,329	012 固定負債	10,244,011	9,732,260	511,751
001 基本財産	1,000,000	1,000,000	0	03 リース債務	2,187,460	2,617,780	△430,320
03 定期預金	1,000,000	1,000,000	0	08 退職給付引当金	8,056,551	7,114,480	942,071
002 その他の固定資産	242,260,465	239,276,136	2,984,329	01 福利協会退職給付引当金	8,056,551	7,114,480	942,071
01 土地	11,040,000	11,040,000	0	負債の部合計	28,240,716	17,100,222	11,140,494
02 建物	95,668,325	100,071,689	△4,403,364	純資産の部			
05 車輛運搬具	28,195	661,890	△633,695	013 基本金	1,000,000	1,000,000	0
06 器具及び備品	944,253	1,288,431	△344,178	01 第一号基本金	1,000,000	1,000,000	0
08 有形リース資産	2,186,636	2,617,386	△430,750	014 基金	88,821,649	88,821,544	105
10 ソフトウェア	889,720	1,095,236	△205,516	01 たすけあい資金貸付基金	7,373,826	7,373,721	105
13 長期貸付金	653,000	835,000	△182,000	02 地域福祉活動基金	0	81,447,823	△81,447,823
18 退職給付引当資産	8,056,551	7,114,480	942,071	03 地域福祉推進基金	81,447,823	0	81,447,823
01 福利協会退職手当預け金	8,056,551	7,114,480	942,071	015 国庫補助金等特別積立金	45,438,696	47,873,225	△2,434,529
19 長期預り金積立資産	26,400	65,480	△39,080	016 その他の積立金	34,500,000	26,500,000	8,000,000
01 預託金	26,400	65,480	△39,080	02 事業振興準備積立金	6,500,000	6,500,000	0
20 たすけあい資金基金積立資産	6,720,826	6,538,721	182,105	03 事業運営資金積立金	28,000,000	20,000,000	8,000,000
01 預貯金	2,720,826	2,538,721	182,105	017 次期繰越活動増減差額	76,971,360	78,131,341	△1,159,981
02 定期預金	4,000,000	4,000,000	0	02 (うち当期活動増減差額)	△74,607,804	△6,358,991	△68,248,813
21 地域福祉活動基金積立資産	0	81,447,823	△81,447,823				
22 地域福祉推進基金積立資産	81,447,823	0	81,447,823				
24 事業振興準備積立預金	6,500,000	6,500,000	0				
25 事業運営資金積立預金	28,000,000	20,000,000	8,000,000				
27 長期前払費用	98,736	0	98,736	純資産の部合計	246,731,705	242,326,110	4,405,595
資産の部合計	274,972,421	259,426,332	15,546,089	負債及び純資産の部合計	274,972,421	259,426,332	15,546,089

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
- ・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。

(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 民生児童委員協議会事務局等委託事業
- ウ 生活福祉資金推進事業
- エ 権利擁護センター事業
- オ 成年後見支援センター事業
- カ 地域福祉ネットワーク事業
- キ 若者等支援事業
- ク 高齢者等支援活動事業
- ケ ボランティアセンター運営事業
- コ 移送サービス事業
- サ 高齢者会食サービス事業
- シ 共同募金配分事業

- ス たすけあい資金貸付事業
セ 生活困窮者自立支援事業

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
車輜運搬具	6,409,580	6,381,385	28,195
器具及び備品	5,822,565	4,878,312	944,253
有形リース資産	3,012,240	825,604	2,186,636
合計	15,244,385	12,085,301	3,159,084

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	7,222,494	0	7,222,494
未収金	24,208	0	24,208
長期貸付金	653,000	0	653,000
合計	7,899,702	0	7,899,702

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

(1) リース取引関係

- ア 所有権移転ファイナンス・リース取引

・リース資産の内容

電話設備(器具及び備品)である。

イ オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものにかかる未経過リース料は以下のとおりである。

(単位：円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料	1,641,816	3,534,456	5,176,272

資金収支計算書

(自)令和3年4月1日(至)令和4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	428,000	374,230	53,770	
	02 市区町村受託金収入	428,000	374,230	53,770	
	01 市区町村受託金収入	428,000	374,230	53,770	
	190 介護保険事業収入	28,185,000	28,360,498	△175,498	
	02 居宅介護料収入	9,685,000	9,657,238	27,762	
	01 (介護報酬収入)	8,750,000	8,698,450	51,550	
	01 介護報酬収入	3,900,000	3,873,487	26,513	
	02 介護予防報酬収入	4,850,000	4,824,963	25,037	
	02 (利用者負担金収入)	935,000	958,788	△23,788	
	01 介護負担金収入(公費)	45,000	40,594	4,406	
	02 介護負担金収入(一般)	370,000	387,775	△17,775	
	03 介護予防負担金収入(公費)	160,000	148,996	11,004	
	04 介護予防負担金収入(一般)	360,000	381,423	△21,423	
	04 居宅介護支援介護料収入	18,500,000	18,703,260	△203,260	
	01 居宅介護支援介護料収入	18,500,000	18,703,260	△203,260	
	195 障害福祉サービス等事業収入	5,857,000	5,838,831	18,169	
	01 自立支援給付費収入	5,852,000	5,836,911	15,089	
	01 介護給付費収入	5,852,000	5,836,911	15,089	
	03 利用者負担金収入	5,000	1,920	3,080	
	198 利用料収入	30,000	11,900	18,100	
	01 利用料収入	30,000	11,900	18,100	
	200 受取利息配当金収入	10,000	1,028	8,972	
	201 その他の収入	3,000	0	3,000	
	01 雑収入	3,000	0	3,000	
	02 雑収入	3,000	0	3,000	
		事業活動収入計(1)	34,513,000	34,586,487	△73,487
支出	131 人件費支出	24,226,000	23,797,754	428,246	
	02 職員給料支出	11,999,000	11,725,353	273,647	
	01 職員俸給	10,296,000	10,295,629	371	
	02 寒冷地手当	75,000	73,600	1,400	
	04 通勤手当	525,000	517,200	7,800	
	05 時間外手当	767,000	502,924	264,076	
	06 業務手当	156,000	156,000	0	
	07 資格手当	180,000	180,000	0	
	03 職員賞与支出	2,567,000	2,552,483	14,517	
	01 期末勤勉手当	2,567,000	2,552,483	14,517	
	04 非常勤職員給与支出	6,087,000	6,055,591	31,409	
	01 非常勤職員俸給	4,992,000	4,980,500	11,500	
	02 期末手当	438,000	426,823	11,177	
	03 通勤手当	110,000	109,200	800	
	04 時間外手当	511,000	503,068	7,932	
	06 資格手当	36,000	36,000	0	
	06 退職給付支出	304,000	303,252	748	
	01 福利協会退職金	37,000	36,252	748	
	02 退職共済掛金	267,000	267,000	0	
	07 法定福利費支出	3,269,000	3,161,075	107,925	
01 社会保険料	3,085,000	2,993,796	91,204		

	勘定科目	予算額(A)	決算額(B)	差異(A)-(B)	説明
	01 常勤	2,194,000	2,111,591	82,409	
	02 非常勤	891,000	882,205	8,795	
	02 労働保険料	184,000	167,279	16,721	
	01 常勤	132,000	121,374	10,626	
	02 非常勤	52,000	45,905	6,095	
	132 事業費支出	4,163,000	3,624,664	538,336	
	02 介護用品費支出	40,000	8,690	31,310	
	12 水道光熱費支出	324,000	319,881	4,119	
	14 消耗器具備品費支出	334,000	321,941	12,059	
	01 消耗品支出	271,000	270,075	925	
	02 器具備品支出	63,000	51,866	11,134	
	15 保険料支出	430,000	426,376	3,624	
	01 損害保険料支出	430,000	426,376	3,624	
	16 賃借料支出	1,003,000	916,600	86,400	
	20 車輛費支出	708,000	632,281	75,719	
	01 車輛費	156,000	99,495	56,505	
	02 車輛燃料費	552,000	532,786	19,214	
	24 旅費交通費支出	30,000	0	30,000	
	01 旅費交通費支出	30,000	0	30,000	
	25 印刷製本費支出	124,000	82,000	42,000	
	26 通信運搬費支出	232,000	220,284	11,716	
	29 業務委託費支出	378,000	281,204	96,796	
	30 研修研究費支出	71,000	5,000	66,000	
	31 手数料支出	149,000	138,357	10,643	
	36 盲人ガイドヘルパ活動費支出	324,000	256,100	67,900	
	39 修繕費支出	16,000	15,950	50	
	133 事務費支出	241,000	218,012	22,988	
	01 福利厚生費支出	97,000	93,250	3,750	
	03 旅費交通費支出	12,000	6,971	5,029	
	01 旅費交通費	12,000	6,971	5,029	
	19 租税公課支出	9,000	8,100	900	
	20 保守料支出	101,000	91,033	9,967	
	22 諸会費支出	16,000	15,900	100	
	24 雑支出	6,000	2,758	3,242	
	事業活動支出計(2)	28,630,000	27,640,430	989,570	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,883,000	6,946,057	△1,063,057	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の	収入				
	213 積立資産取崩収入	37,000	36,252	748	
	01 退職給付引当資産取崩収入	37,000	36,252	748	
	01 福利協会退職手当金収入	37,000	36,252	748	
	その他の活動収入計(7)	37,000	36,252	748	

	勘定科目	予算額(A)	決算額(B)	差異(A)-(B)	説明
活動による収支	155 積立資産支出	294,000	3,293,658	△2,999,658	
	01 退職給付引当資産支出	294,000	293,658	342	
	01 福利協会事業主負担金	294,000	293,658	342	
	03 その他の積立資産支出	0	3,000,000	△3,000,000	
	03 事業運営資金積立預金積立資産支出	0	3,000,000	△3,000,000	
	163 拠点区分間繰入金支出	716,000	716,000	0	
	165 その他の活動による支出	50,000	49,474	526	
	03 その他の活動による支出	50,000	49,474	526	
	その他の活動支出計(8)	1,060,000	4,059,132	△2,999,132	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,023,000	△4,022,880	2,999,880	
予備費支出(10)	900,000	0	900,000		
	0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,960,000	2,923,177	1,036,823		
前期末支払資金残高(12)		16,087,859	16,087,859	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		20,047,859	19,011,036	1,036,823	

事業活動計算書

(自)令和3年4月1日(至)令和4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	収益				
	受託金収益	374,230	445,657	△71,427	
	市区町村受託金収益	374,230	445,657	△71,427	
	市区町村受託金収益	374,230	445,657	△71,427	
	介護保険事業収益	28,360,498	25,791,487	2,569,011	
	居宅介護料収益	9,657,238	8,661,577	995,661	
	(介護報酬収益)	8,698,450	7,786,415	912,035	
	介護報酬収益	3,873,487	3,663,243	210,244	
	介護予防報酬収益	4,824,963	4,123,172	701,791	
	(利用者負担金収益)	958,788	875,162	83,626	
	介護負担金収益(公費)	40,594	57,329	△16,735	
	介護負担金収益(一般)	387,775	349,698	38,077	
	介護予防負担金収益(公費)	148,996	159,956	△10,960	
	介護予防負担金収益(一般)	381,423	308,179	73,244	
	居宅介護支援介護料収益	18,703,260	17,129,910	1,573,350	
	居宅介護支援介護料収益	18,703,260	17,129,910	1,573,350	
	障害福祉サービス等事業収益	5,838,831	6,249,680	△410,849	
	自立支援給付費収益	5,836,911	6,246,320	△409,409	
	介護給付費収益	5,836,911	6,246,320	△409,409	
	利用者負担金収益	1,920	3,360	△1,440	
	利用料収益	11,900	0	11,900	
	利用料収益	11,900	0	11,900	
	その他の収益	0	1,033,808	△1,033,808	
	雑収益	0	1,033,808	△1,033,808	
	福利協会退職手当金収益	0	738,808	△738,808	
	雑収益	0	295,000	△295,000	
サービス活動収益計(1)	34,585,459	33,520,632	1,064,827		
費用	人件費	24,128,201	25,222,126	△1,093,925	
	職員給料	11,725,353	13,141,328	△1,415,975	
	職員俸給	10,295,629	11,546,797	△1,251,168	
	寒冷地手当	73,600	66,240	7,360	
	通勤手当	517,200	581,700	△64,500	
	時間外手当	502,924	573,591	△70,667	
	業務手当	156,000	132,000	24,000	
	資格手当	180,000	241,000	△61,000	
	職員賞与	2,552,483	2,398,380	154,103	
	期末勤勉手当	2,552,483	2,398,380	154,103	
	賞与引当金繰入	73,041	△538,948	611,989	
	非常勤職員給与	6,055,591	5,455,329	600,262	
	非常勤職員俸給	4,980,500	4,440,806	539,694	
	期末手当	426,823	392,066	34,757	
	通勤手当	109,200	114,400	△5,200	
	時間外手当	503,068	445,057	58,011	
	資格手当	36,000	63,000	△27,000	
	退職給付費用	560,658	1,299,616	△738,958	
	福利協会退職給付費用	293,658	1,032,616	△738,958	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	説明
	退職共済掛金	267,000	267,000	0	
	法定福利費	3,161,075	3,466,421	△305,346	
	社会保険料	2,993,796	3,252,604	△258,808	
	常勤	2,111,591	2,370,642	△259,051	
	非常勤	882,205	881,962	243	
	労働保険料	167,279	213,817	△46,538	
	常勤	121,374	165,710	△44,336	
	非常勤	45,905	48,107	△2,202	
	事業費	3,634,254	4,634,894	△1,000,640	
	介護用品費	8,690	124,074	△115,384	
	水道光熱費	319,881	349,668	△29,787	
	燃料費	0	5,100	△5,100	
	消耗器具備品費	321,941	486,743	△164,802	
	消耗品費	270,075	458,528	△188,453	
	器具備品費	51,866	28,215	23,651	
	保険料	426,376	436,624	△10,248	
	損害保険料	426,376	436,624	△10,248	
	賃借料	916,600	1,632,948	△716,348	
	車輛費	641,871	691,679	△49,808	
	車輛費	109,085	203,754	△94,669	
	車輛燃料費	532,786	487,925	44,861	
	印刷製本費	82,000	117,900	△35,900	
	通信運搬費	220,284	230,704	△10,420	
	業務委託費	281,204	75,438	205,766	
	研修研究費	5,000	7,070	△2,070	
	手数料	138,357	96,696	41,661	
	盲人がたへルハ°活動費	256,100	315,250	△59,150	
	修繕費	15,950	65,000	△49,050	
	事務費	218,012	211,471	6,541	
	福利厚生費	93,250	91,665	1,585	
	職員被服費	0	44,587	△44,587	
	旅費交通費	6,971	0	6,971	
	旅費交通費	6,971	0	6,971	
	租税公課	8,100	20,200	△12,100	
	保守料	91,033	39,019	52,014	
	諸会費	15,900	16,000	△100	
	雑費	2,758	0	2,758	
	減価償却費	1,624,052	1,641,587	△17,535	
	サービス活動費用計(2)	29,604,519	31,710,078	△2,105,559	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,980,940	1,810,554	3,170,386	
サービス活動外	収益				
	受取利息配当金収益	1,028	8,331	△7,303	
	サービス活動外収益計(4)	1,028	8,331	△7,303	
増減の費用	その他のサービス活動外費用	49,474	0	49,474	
	雑損失	49,474	0	49,474	
	サービス活動外費用計(5)	49,474	0	49,474	

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	説明
部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△48,446	8,331	△56,777	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,932,494	1,818,885	3,113,609	
特別増減の部	収益				
	固定資産受贈額	1,063,410	0	1,063,410	
	固定資産受贈額	1,063,410	0	1,063,410	
	事業区分間固定資産移管収益	15,000	0	15,000	
	特別収益計(8)	1,078,410	0	1,078,410	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	0	74,228	△74,228	
	器具及び備品売却損・処分損	0	74,228	△74,228	
	事業区分間繰入金費用	0	5,000,000	△5,000,000	
	拠点区分間繰入金費用	716,000	0	716,000	
特別費用計(9)	716,000	5,074,228	△4,358,228		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	362,410	△5,074,228	5,436,638	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,294,904	△3,255,343	8,550,247	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	18,856,690	12,112,033	6,744,657	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	24,151,594	8,856,690	15,294,904	
	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	45,000,000	△45,000,000	
	その他の積立金取崩額	0	45,000,000	△45,000,000	
	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	45,000,000	△45,000,000	
	その他の積立金積立額(17)	3,000,000	35,000,000	△32,000,000	
	その他の積立金積立額	3,000,000	35,000,000	△32,000,000	
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	21,151,594	18,856,690	2,294,904	

貸借対照表

令和4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	23,177,991	17,262,917	5,915,074	011 流動負債	5,121,068	2,056,130	3,064,938
01 現金預金	17,389,128	11,699,922	5,689,206	02 事業未払金	4,050,776	1,053,039	2,997,737
02 預金	17,389,128	11,699,922	5,689,206	16 預り金	0	220	△220
01 預貯金	17,389,128	11,699,922	5,689,206	17 職員預り金	116,179	121,799	△5,620
03 事業未収金	5,788,863	5,562,995	225,868	01 社会保険料	116,179	121,799	△5,620
				24 賞与引当金	954,113	881,072	73,041
002 固定資産	51,696,939	49,107,049	2,589,890	012 固定負債	602,268	457,146	145,122
002 その他の固定資産	51,696,939	49,107,049	2,589,890	08 退職給付引当金	602,268	457,146	145,122
05 車両運搬具	924,144	436,088	488,056	01 福利協会退職給付引当金	602,268	457,146	145,122
06 器具及び備品	704,797	1,106,295	△401,498	負債の部合計	5,723,336	2,513,276	3,210,060
09 権利	76,440	76,440	0	純資産の部			
10 ソフトウェア	1,349,100	2,003,550	△654,450	016 その他の積立金	48,000,000	45,000,000	3,000,000
18 退職給付引当資産	602,268	457,146	145,122	02 事業振興準備積立金	10,000,000	10,000,000	0
01 福利協会退職手当預け金	602,268	457,146	145,122	03 事業運営資金積立金	38,000,000	35,000,000	3,000,000
19 長期預り金積立資産	40,190	27,530	12,660	017 次期繰越活動増減差額	21,151,594	18,856,690	2,294,904
01 預託金	40,190	27,530	12,660	02 (うち当期活動増減差額)	5,294,904	△3,255,343	8,550,247
24 事業振興準備積立預金	10,000,000	10,000,000	0				
25 事業運営資金積立預金	38,000,000	35,000,000	3,000,000	純資産の部合計	69,151,594	63,856,690	5,294,904
資産の部合計	74,874,930	66,369,966	8,504,964	負債及び純資産の部合計	74,874,930	66,369,966	8,504,964

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。
- (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	6,163,050	5,238,906	924,144
器具及び備品	2,238,804	1,534,007	704,797
合計	8,401,854	6,772,913	1,628,941

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	5,788,863	0	5,788,863
合計	5,788,863	0	5,788,863

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

(1) リース取引関係

ア オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものにかかる未経過リース料は以下のとおりである。

(単位：円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料	648,000	0	648,000

資金収支計算書

(自)令和3年4月1日(至)令和4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	184 経常経費補助金収入	165,000	150,000	15,000		
	03 その他の補助金収入	165,000	150,000	15,000		
	01 その他の補助金収入	165,000	150,000	15,000		
	190 介護保険事業収入	10,829,000	10,794,800	34,200		
	04 居宅介護支援介護料収入	5,660,000	5,464,680	195,320		
	02 介護予防支援介護料収入	5,660,000	5,464,680	195,320		
	06 その他の事業収入	5,169,000	5,330,120	△161,120		
	04 その他の事業収入	5,169,000	5,330,120	△161,120		
	01 総合事業計画作成料	5,169,000	5,330,120	△161,120		
	197 その他の事業収入	27,706,000	27,706,000	0		
	01 その他の事業収入	27,706,000	27,706,000	0		
	01 受託事業収入(公費)	27,706,000	27,706,000	0		
	200 受取利息配当金収入	1,000	50	950		
	201 その他の収入	4,000	3,025	975		
	01 雑収入	4,000	3,025	975		
	02 雑収入	4,000	3,025	975		
	事業活動収入計(1)	38,705,000	38,653,875	51,125		
	支出	131 人件費支出	33,218,000	33,160,452	57,548	
		02 職員給料支出	22,043,000	21,986,198	56,802	
		01 職員俸給	20,028,000	20,027,628	372	
02 寒冷地手当		200,000	199,400	600		
03 扶養手当		290,000	290,000	0		
04 通勤手当		587,000	586,800	200		
05 時間外手当		368,000	312,370	55,630		
06 業務手当		96,000	96,000	0		
07 資格手当		216,000	216,000	0		
08 住居手当		258,000	258,000	0		
03 職員賞与支出		5,935,000	5,934,913	87		
01 期末勤勉手当		5,935,000	5,934,913	87		
04 非常勤職員給与支出		279,000	278,600	400		
01 非常勤職員俸給		260,000	260,000	0		
03 通勤手当		13,000	12,600	400		
06 資格手当		6,000	6,000	0		
06 退職給付支出		534,000	534,000	0		
02 退職共済掛金		534,000	534,000	0		
07 法定福利費支出		4,427,000	4,426,741	259		
01 社会保険料		4,184,000	4,183,881	119		
01 常勤		4,184,000	4,183,881	119		
02 労働保険料		243,000	242,860	140		
01 常勤		243,000	242,860	140		
132 事業費支出	2,329,000	2,023,452	305,548			
14 消耗器具備品費支出	192,000	166,805	25,195			
01 消耗品支出	132,000	106,805	25,195			
02 器具備品支出	60,000	60,000	0			
15 保険料支出	467,000	461,221	5,779			
01 損害保険料支出	460,000	454,921	5,079			
02 ホランティア保険料支出	7,000	6,300	700			

	勘定科目	予算額(A)	決算額(B)	差異(A)-(B)	説明	
	16 賃借料支出	1,164,000	1,080,892	83,108		
	20 車輛費支出	272,000	189,230	82,770		
	01 車輛費	70,000	5,929	64,071		
	02 車輛燃料費	202,000	183,301	18,699		
	24 旅費交通費支出	10,000	0	10,000		
	01 旅費交通費支出	10,000	0	10,000		
	25 印刷製本費支出	71,000	0	71,000		
	26 通信運搬費支出	30,000	29,394	606		
	27 会議費支出	22,000	21,994	6		
	30 研修研究費支出	30,000	8,000	22,000		
	31 手数料支出	51,000	50,916	84		
	38 報償費支出	20,000	15,000	5,000		
	133 事務費支出	1,581,000	1,499,867	81,133		
	01 福利厚生費支出	133,000	129,717	3,283		
	03 旅費交通費支出	10,000	6,971	3,029		
	01 旅費交通費	10,000	6,971	3,029		
	05 事務消耗品費支出	235,000	178,119	56,881		
	01 消耗品支出	200,000	144,019	55,981		
	02 器具備品支出	35,000	34,100	900		
	07 水道光熱費支出	320,000	319,882	118		
	11 通信運搬費支出	171,000	170,199	801		
	14 業務委託費支出	306,000	292,961	13,039		
	19 租税公課支出	6,000	6,000	0		
	20 保守料支出	375,000	371,259	3,741		
	22 諸会費支出	22,000	22,000	0		
	24 雑支出	3,000	2,759	241		
	事業活動支出計(2)	37,128,000	36,683,771	444,229		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,577,000	1,970,104	△393,104		
施設整備等による収支	収					
	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	支					
支出	149 ファイナンス・リース債務の返済支出	1,598,000	1,597,620	380		
	施設整備等支出計(5)	1,598,000	1,597,620	380		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,598,000	△1,597,620	△380		
その他の活動による収支	収					
	収入	221 拠点区分間繰入金収入	716,000	716,000	0	
		その他の活動収入計(7)	716,000	716,000	0	
	支					
	支出	155 積立資産支出	689,000	888,842	△199,842	
		01 退職給付引当資産支出	689,000	688,842	158	
		01 福利協会事業主負担金	689,000	688,842	158	
		03 その他の積立資産支出	0	200,000	△200,000	
	03 事業運営資金積立預金積立資産支出	0	200,000	△200,000		
	その他の活動支出計(8)	689,000	888,842	△199,842		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	27,000	△172,842	199,842		
	予備費支出(10)	100,000	0	0		
		△100,000				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	6,000	199,642	△193,642		
	前期末支払資金残高(12)	5,151,411	5,151,411	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	5,157,411	5,351,053	△193,642		

事業活動計算書

(自) 令和 3 年 4 月 1 日(至)令和 4 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	経常経費補助金収益	150,000	200,000	△50,000		
	その他の補助金収益	150,000	200,000	△50,000		
	その他の補助金収益	150,000	200,000	△50,000		
	事業収益	0	2,800	△2,800		
	参加費収益	0	2,800	△2,800		
	介護保険事業収益	10,794,800	9,912,110	882,690		
	居宅介護支援介護料収益	5,464,680	4,676,430	788,250		
	介護予防支援介護料収益	5,464,680	4,676,430	788,250		
	その他の事業収益	5,330,120	5,235,680	94,440		
	その他の事業収益	5,330,120	5,235,680	94,440		
	総合事業計画作成料	5,330,120	5,235,680	94,440		
	その他の事業収入	27,706,000	27,682,000	24,000		
	その他の事業収入	27,706,000	27,682,000	24,000		
	受託事業収入(公費)	27,706,000	27,682,000	24,000		
	その他の収益	3,025	149,300	△146,275		
	雑収益	3,025	149,300	△146,275		
	雑収益	3,025	149,300	△146,275		
	サービス活動収益計(1)	38,653,825	37,946,210	707,615		
	費用	人件費	33,689,864	32,068,029	1,621,835	
		職員給料	21,986,198	21,859,995	126,203	
職員俸給		20,027,628	19,698,608	329,020		
寒冷地手当		199,400	173,300	26,100		
扶養手当		290,000	480,000	△190,000		
通勤手当		586,800	484,800	102,000		
時間外手当		312,370	347,287	△34,917		
業務手当		96,000	425,000	△329,000		
資格手当		216,000	251,000	△35,000		
住居手当		258,000	0	258,000		
職員賞与		5,934,913	4,704,434	1,230,479		
期末勤勉手当		5,934,913	4,704,434	1,230,479		
賞与引当金繰入		△159,430	230,852	△390,282		
非常勤職員給与		278,600	0	278,600		
非常勤職員俸給		260,000	0	260,000		
通勤手当		12,600	0	12,600		
資格手当		6,000	0	6,000		
退職給付費用		1,222,842	940,290	282,552		
福利協会退職給付費用		688,842	673,290	15,552		
退職共済掛金		534,000	267,000	267,000		
法定福利費		4,426,741	4,332,458	94,283		
社会保険料		4,183,881	4,080,624	103,257		
常勤		4,183,881	4,080,624	103,257		
労働保険料		242,860	251,834	△8,974		
常勤		242,860	251,834	△8,974		
事業費		2,023,452	1,973,778	49,674		
消耗器具備品費		166,805	265,577	△98,772		

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	説明
		消耗品費	106,805	265,577	△158,772	
		器具備品費	60,000	0	60,000	
		保険料	461,221	390,008	71,213	
		損害保険料	454,921	390,008	64,913	
		ホランテア保険料	6,300	0	6,300	
		賃借料	1,080,892	930,155	150,737	
		車輛費	189,230	233,756	△44,526	
		車輛費	5,929	66,000	△60,071	
		車輛燃料費	183,301	167,756	15,545	
		印刷製本費	0	46,860	△46,860	
		通信運搬費	29,394	29,727	△333	
		会議費	21,994	16,402	5,592	
		研修研究費	8,000	40,000	△32,000	
		手数料	50,916	21,293	29,623	
		報償費	15,000	0	15,000	
		事務費	1,499,867	1,288,219	211,648	
		福利厚生費	129,717	121,498	8,219	
		職員被服費	0	15,200	△15,200	
		旅費交通費	6,971	0	6,971	
		旅費交通費	6,971	0	6,971	
		事務消耗品費	178,119	277,522	△99,403	
		消耗品費	144,019	249,307	△105,288	
		器具備品費	34,100	28,215	5,885	
		水道光熱費	319,882	302,675	17,207	
		通信運搬費	170,199	133,251	36,948	
		業務委託費	292,961	100,907	192,054	
		租税公課	6,000	0	6,000	
		保守料	371,259	315,166	56,093	
		諸会費	22,000	22,000	0	
		雑費	2,759	0	2,759	
		減価償却費	1,719,282	1,725,951	△6,669	
		サービス活動費用計(2)	38,932,465	37,055,977	1,876,488	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△278,640	890,233	△1,168,873	
サ	収	受取利息配当金収益	50	45	5	
ー						
ビ						
ス						
活						
動						
外						
増		サービス活動外収益計(4)	50	45	5	
減	費					
の		サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
部		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	50	45	5	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△278,590	890,278	△1,168,868	
特	収	拠点区分間繰入金収益	716,000	0	716,000	
別		事業区分間固定資産移管収益	7,171	0	7,171	
増		特別収益計(8)	723,171	0	723,171	
減	費					
の		特別費用計(9)	0	0	0	
部		特別増減差額(10)=(8)-(9)	723,171	0	723,171	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	444,581	890,278	△445,697	

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	説明
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	2,875,404	1,985,126	890,278	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,319,985	2,875,404	444,581	
	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)	200,000	0	200,000	
	その他の積立金積立額	200,000	0	200,000	
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	3,119,985	2,875,404	244,581	

貸借対照表

令和4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	5,589,337	5,126,682	462,655	011 流動負債	2,249,182	2,145,599	103,583
01 現金預金	3,715,727	3,208,382	507,345	02 事業未払金	238,284	14,863	223,421
02 預金	3,715,727	3,208,382	507,345	17 職員預り金	0	△39,592	39,592
01 預貯金	3,715,727	3,208,382	507,345	02 所得税	0	△39,592	39,592
03 事業未収金	1,873,610	1,918,300	△44,690	24 賞与引当金	2,010,898	2,170,328	△159,430
002 固定資産	5,143,871	6,121,967	△978,096	012 固定負債	5,164,041	6,227,646	△1,063,605
002 その他の固定資産	5,143,871	6,121,967	△978,096	03 リース債務	399,405	1,997,025	△1,597,620
05 車両運搬具	1	0	1	08 退職給付引当金	4,764,636	4,230,621	534,015
06 器具及び備品	81,400	107,800	△26,400	01 福利協会退職給付引当金	4,764,636	4,230,621	534,015
08 有形リース資産	90,664	1,783,546	△1,692,882	負債の部合計	7,413,223	8,373,245	△960,022
18 退職給付引当資産	4,764,636	4,230,621	534,015	純資産の部			
01 福利協会退職手当預け金	4,764,636	4,230,621	534,015	016 その他の積立金	200,000	0	200,000
19 長期預り金積立資産	7,170	0	7,170	03 事業運営資金積立金	200,000	0	200,000
01 預託金	7,170	0	7,170	017 次期繰越活動増減差額	3,119,985	2,875,404	244,581
25 事業運営資金積立預金	200,000	0	200,000	02 (うち当期活動増減差額)	444,581	890,278	△445,697
				純資産の部合計	3,319,985	2,875,404	444,581
資産の部合計	10,733,208	11,248,649	△515,441	負債及び純資産の部合計	10,733,208	11,248,649	△515,441

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。
- (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3⑩）及び拠点区分別事業活動明細書（別紙3⑪）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

(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	1,041,280	1,041,279	1
器具及び備品	132,000	50,600	81,400
有形リース資産	5,095,065	5,004,401	90,664
合計	6,268,345	6,096,280	172,065

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	1,873,610	0	1,873,610
合計	1,873,610	0	1,873,610

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

(1) リース取引関係

ア 所有権移転ファイナンス・リース取引

・リース資産の内容

介護支援システム(器具及び備品)2台である。

イ オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものにかかる未経過リース料は以下のとおりである。

(単位：円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料	926,640	926,640	1,853,280