

## 法人単位資金収支計算書

(自)令和3年04月01日 (至)令和4年03月31日

法人：社会福祉法人 菊川市社会福祉協議会  
事業：法人全体1 / 1  
(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考	
事業活動による収支	収入					
	会費収入	11,171,000	10,741,800	429,200		
	寄附金収入	10,000	308,324	298,324		
	経常経費補助金収入	61,295,000	57,860,196	3,434,804		
	受託金収入	73,922,000	73,699,197	222,803		
	貸付事業収入	659,000	232,000	427,000		
	事業収入	1,809,000	1,564,760	244,240		
	介護保険事業収入	168,904,000	131,343,353	37,560,647		
	障害福祉サービス等事業収入	2,780,000	2,276,530	503,470		
	医療事業収入	16,200,000	12,268,608	3,931,392		
	受取利息配当金収入	23,000	3,189	19,811		
	その他の収入	3,878,000	3,908,122	30,122		
	事業活動収入計(1)	340,651,000	294,206,079	46,444,921		
支出	人件費支出	244,484,773	225,105,068	19,379,705		
	事業費支出	55,072,064	45,194,777	9,877,287		
	事務費支出	22,988,763	19,770,543	3,218,220		
	貸付事業支出	660,000	212,000	448,000		
	助成金支出	7,824,000	7,361,050	462,950		
	負担金支出	419,000	373,021	45,979		
	支払利息支出	121,000	120,564	436		
	事業活動支出計(2)	331,569,600	298,137,023	33,432,577		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,081,400	3,930,944	13,012,344			
施設整備等による収支	収入					
	固定資産売却収入	0	150,950	150,950		
	施設整備等収入計(4)	0	150,950	150,950		
	支出	固定資産取得支出	4,546,340	4,546,340	0	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	4,725,000	4,724,196	804	
		施設整備等支出計(5)	9,271,340	9,270,536	804	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	9,271,340	9,119,586	151,754			
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動による収入	8,393,000	8,393,495	495		
	その他の活動収入計(7)	8,393,000	8,393,495	495		
	支出	その他の活動による支出	6,807,060	6,517,900	289,160	
		その他の活動支出計(8)	6,807,060	6,517,900	289,160	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,585,940	1,875,595	289,655			
予備費支出(10)	900,000	-	824,000			
	76,000					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	572,000	11,174,935	11,746,935			
前期末支払資金残高(12)	107,623,000	107,626,629	3,629			
当期末支払資金残高(11)+(12)	108,195,000	96,451,694	11,743,306			

## 法人単位事業活動計算書

(自)令和3年04月01日 (至)令和4年03月31日

法人：社会福祉法人 菊川市社会福祉協議会  
事業：法人全体1 / 1  
(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益				
	会費収益	10,741,800	10,696,600	45,200	
	寄附金収益	308,324	321,604	13,280	
	経常経費補助金収益	57,860,196	54,918,280	2,941,916	
	受託金収益	73,699,197	79,248,736	5,549,539	
	事業収益	1,564,760	1,356,730	208,030	
	介護保険事業収益	131,343,353	140,035,535	8,692,182	
	障害福祉サービス等事業収益	2,276,530	1,757,340	519,190	
	医療事業収益	12,268,608	15,594,297	3,325,689	
	その他の収益	1,366,925	2,831,395	1,464,470	
	サービス活動収益計(1)	291,429,693	306,760,517	15,330,824	
費用	人件費	223,874,000	226,126,411	2,252,411	
	事業費	45,194,777	40,374,477	4,820,300	
	事務費	19,770,543	19,990,409	219,866	
	助成金費用	7,361,050	8,466,138	1,105,088	
	負担金費用	373,021	369,552	3,469	
	減価償却費	7,878,922	6,736,379	1,142,543	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	106,301	108,317	2,016	
		サービス活動費用計(2)	304,346,012	301,955,049	2,390,963
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,916,319	4,805,468	17,721,787	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	3,189	11,610	8,421	
	その他のサービス活動外収益	2,541,197	2,500,435	40,762	
		サービス活動外収益計(4)	2,544,386	2,512,045	32,341
	費用				
	支払利息	120,564	120,520	44	
その他のサービス活動外費用	0	9,130	9,130		
	サービス活動外費用計(5)	120,564	129,650	9,086	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,423,822	2,382,395	41,427	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,492,497	7,187,863	17,680,360	
特別増減の部	収益				
	固定資産受贈額	3,185,940	4	3,185,936	
	固定資産売却益	150,950	0	150,950	
		特別収益計(8)	3,336,890	4	3,336,886
	費用				
固定資産売却損・処分損	10	5	5		
	特別費用計(9)	10	5	5	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,336,880	1	3,336,881	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,155,617	7,187,862	14,343,479	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	114,181,411	106,993,549	7,187,862	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	107,025,794	114,181,411	7,155,617	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	基金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(16)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	107,025,794	114,181,411	7,155,617	

# 法人単位貸借対照表

令和4年03月31日現在

法人：社会福祉法人 菊川市社会福祉協議会  
事業：法人全体

1 / 1  
(単位：円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	109,351,604	122,449,189	13,097,585	流動負債	28,308,202	28,951,585	643,383
現金預金	83,596,372	88,558,314	4,961,942	事業未払金	4,157,476	5,014,081	856,605
事業未収金	22,554,828	27,948,623	5,393,795	その他の未払金	2,708,970	2,077,325	631,645
未収金	871,880	357,880	514,000	1年以内返済予定リース債務	4,724,196	4,199,796	524,400
未収補助金	2,029,165	5,265,172	3,236,007	未払費用	3,755,844	5,449,518	1,693,674
立替金	0	0	0	預り金	27,195	30,743	3,548
前払費用	115,359	115,200	159	職員預り金	2,066,425	2,046,893	19,532
1年以内回収予定長期貸付金	184,000	204,000	20,000	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	10,868,096	10,133,229	734,867
固定資産	220,842,081	219,717,928	1,124,153	固定負債	88,099,507	92,167,638	4,068,131
基本財産	2,000,000	2,000,000	0	リース債務	10,497,192	12,599,388	2,102,196
定期預金	2,000,000	2,000,000	0	退職給付引当金	77,602,315	79,568,250	1,965,935
その他の固定資産	218,842,081	217,717,928	1,124,153	負債の部合計	116,407,709	121,119,223	4,711,514
建物	8,899,043	9,688,674	789,631	純資産の部			
構築物	504,369	547,567	43,198	基本金	2,000,000	2,000,000	0
車輛運搬具	7,686,709	1,080,339	6,606,370	基金	27,037,929	27,037,929	0
器具及び備品	4,570,975	5,766,972	1,195,997	小口資金貸付事業基金	632,000	632,000	0
有形リース資産	15,221,388	16,799,184	1,577,796	社会福祉基金	22,405,929	22,405,929	0
権利	144,000	144,000	0	介護保険基金	4,000,000	4,000,000	0
長期貸付金	120,000	120,000	0	国庫補助金等特別積立金	125,240	231,541	106,301
退職手当積立基金預け金	77,602,315	79,568,250	1,965,935	国庫補助金等特別積立金	125,240	231,541	106,301
社会福祉基金積立資産	22,405,929	22,405,929	0	その他の積立金	77,597,013	77,597,013	0
介護保険基金積立資産	4,000,000	4,000,000	0	人件費積立金	60,268,762	60,268,762	0
その他の積立資産	66,797,013	66,797,013	0	修繕積立金	3,515,933	3,515,933	0
財政調整積立資産	10,800,000	10,800,000	0	備品等購入積立金	2,511,918	2,511,918	0
その他の固定資産	90,340	0	90,340	車両積立金	500,400	500,400	0
				財政調整積立金	10,800,000	10,800,000	0
				次期繰越活動増減差額	107,025,794	114,181,411	7,155,617
				(うち当期活動増減差額)	7,155,617	7,187,862	14,343,479
				純資産の部合計	213,785,976	221,047,894	7,261,918
資産の部合計	330,193,685	342,167,117	11,973,432	負債及び純資産の部合計	330,193,685	342,167,117	11,973,432

## 計算書類に対する注記(法人全体用)

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産 定額法によっている。
- ・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。

#### (2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金 職員に対する賞与の支給に備える為、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。
- ・退職給付引当金 退職共済制度の掛金額と同額を計上する方法。

### 4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、「全国社会福祉団体職員退職手当積立基金」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(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(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・公益事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

本部拠点区分(社会福祉事業)

- (ア) 法人運営事業サービス区分
- (イ) 地域福祉活動推進事業サービス区分
- (ウ) 在宅福祉事業サービス区分
- (エ) ふれあいプラザ事業サービス区分
- (オ) 共同募金配分金事業サービス区分
- (カ) 福祉総合相談事業サービス区分
- (キ) 小口資金貸付事業サービス区分
- (ク) ボランティア事業サービス区分
- (ケ) 日常生活自立支援事業サービス区分
- (コ) 生活支援コーディネーター事業サービス区分
- (サ) 成年後見推進事業サービス区分

介護保険事業拠点(社会福祉事業)

- (ア) 障害者総合支援事業サービス区分
- (イ) 居宅介護支援事業サービス区分
- (ウ) 訪問介護事業サービス区分
- (エ) デイサービスぎおんの里事業サービス区分
- (オ) 生活介護事業サービス区分

児童館事業拠点区分(社会福祉事業)

- (ア) 菊川児童館事業サービス区分
- (イ) 菊川子育て支援センター事業サービス区分
- (ウ) 小笠児童館事業サービス区分
- (エ) 小笠子育て支援センター事業サービス区分

本部事業拠点区分(公益事業)

- (ア) 居住支援法人事業サービス区分
- (イ) 生活困窮者自立相談事業サービス区分
- (ウ) 介護員養成研修事業サービス区分

訪問看護事業拠点区分(公益事業)

- (ア) 訪問看護事業サービス区分

### 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	2,000,000	0	0	2,000,000
合計	2,000,000	0	0	2,000,000

### 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	11,441,520	2,542,477	8,899,043
構築物	644,760	140,391	504,369
車輜運搬具	36,722,942	29,036,233	7,686,709
器具及び備品	12,239,903	7,668,928	4,570,975
有形リース資産	24,145,424	8,924,036	15,221,388
合 計	85,194,549	48,312,065	36,882,484

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし

12. 関連当事者との取引の内容  
該当なし

13. 重要な偶発債務  
該当なし

14. 重要な後発事象  
該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け  
該当なし

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