

法人単位資金収支計算書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)

(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 | 1,582,000 | 1,595,000 | △13,000 | |
| | 寄附金収入 | 41,000 | 215,000 | △174,000 | |
| | 経常経費補助金収入 | 54,629,000 | 53,944,966 | 684,034 | |
| | 受託金収入 | 2,565,000 | 2,567,234 | △2,234 | |
| | 事業収入 | 40,000 | 124,050 | △84,050 | |
| | 介護保険事業収入 | 30,885,000 | 37,138,853 | △6,253,853 | |
| | 障害福祉サービス等事業収入 | 2,470,000 | 2,502,900 | △32,900 | |
| | 受取利息配当金収入 | 9,000 | 6,846 | 2,154 | |
| | その他の収入 | 1,546,000 | 1,684,450 | △138,450 | |
| | 事業活動収入計(1) | 93,767,000 | 99,779,299 | △6,012,299 | |
| | 支出 | | | | |
| | 人件費支出 | 68,839,000 | 69,697,488 | △858,488 | |
| | 事業費支出 | 9,052,000 | 7,926,273 | 1,125,727 | |
| 事務費支出 | 11,387,000 | 10,250,487 | 1,136,513 | | |
| 助成金支出 | 8,468,000 | 8,451,950 | 16,050 | | |
| 事業活動支出計(2) | 97,746,000 | 96,326,198 | 1,419,802 | | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | △3,979,000 | 3,453,101 | △7,432,101 | | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | | | | |
| | 施設整備等収入計(4) | | | | |
| | 支出 | | | | |
| | 固定資産取得支出 | | 910,818 | △910,818 | |
| | ファイナンス・リース債務の返済支出 | 1,024,000 | 1,023,840 | 160 | |
| | 施設整備等支出計(5) | 1,024,000 | 1,934,658 | △910,658 | |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | △1,024,000 | △1,934,658 | 910,658 | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | | | | |
| | 積立資産取崩収入 | 219,000 | 219,000 | - | |
| | その他の活動による収入 | 7,604,000 | 7,931,040 | △327,040 | |
| | その他の活動収入計(7) | 7,823,000 | 7,931,040 | △108,040 | |
| | 支出 | | | | |
| | 基金積立資産支出 | 40,000 | 100,000 | △60,000 | |
| | 積立資産支出 | | 5,080,385 | △5,080,385 | |
| | その他の活動による支出 | 3,140,000 | 3,124,560 | 15,440 | |
| | その他の活動支出計(8) | 3,180,000 | 8,304,945 | △5,124,945 | |
| | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | 4,643,000 | △373,905 | 5,016,905 | |
| 予備費支出(10) | 6,133,000 | | 6,133,000 | | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △6,493,000 | 1,144,538 | △7,637,538 | | |
| 前期末支払資金残高(12) | 6,493,000 | 6,493,776 | △776 | | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | | 7,638,314 | △7,638,314 | | |

法人単位事業活動計算書

(自令和2年4月1日 至令和3年3月31日)

(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 | 1,595,000 | 1,619,200 | △24,200 | |
| | | 寄付金収益 | 215,000 | 350,000 | △135,000 | |
| | | 経常経費補助金収益 | 53,944,966 | 54,105,000 | △160,034 | |
| | | 受託金収益 | 2,567,234 | 1,968,316 | 598,918 | |
| | | 事業収益 | 124,050 | 69,200 | 54,850 | |
| | | 介護保険事業収益 | 37,138,853 | 31,560,759 | 5,578,094 | |
| | | 障害福祉サービス等事業収益 | 2,502,900 | 2,325,520 | 177,380 | |
| | | その他の収益 | 1,656,050 | | 1,656,050 | |
| | サービス活動収益計(1) | | 99,744,053 | 91,997,995 | 7,746,058 | |
| | 費用 | 人件費 | 63,560,070 | 63,059,292 | 500,778 | |
| | | 事業費 | 7,926,273 | 8,985,939 | △1,059,666 | |
| | | 事務費 | 10,250,487 | 10,868,620 | △618,133 | |
| | | 助成金費用 | 8,451,950 | 8,445,380 | 6,570 | |
| | | 基金組入額 | 100,000 | 120,000 | △20,000 | |
| 減価償却費 | | 1,684,193 | 1,586,039 | 98,154 | | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | | △252,500 | △252,500 | | | |
| サービス活動費用計(2) | | 91,720,473 | 92,812,770 | △1,092,297 | | |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | | 8,023,580 | △814,775 | 8,838,355 | | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 6,846 | 6,945 | △99 | |
| | | その他のサービス活動外収益 | 28,400 | 31,900 | △3,500 | |
| | サービス活動外収益計(4) | | 35,246 | 38,845 | △3,599 | |
| | 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) | | 35,246 | 38,845 | △3,599 |
| | | 経常増減差額(7)=(3)+(6) | | 8,058,826 | △775,930 | 8,834,756 |
| | 特別増減の部 | 収益 | 特別収益計(8) | | | |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9) | | | △2 | 2 | | |
| 費用 | | 固定資産売却損・処分損 | | 2 | △2 | |
| | | 特別費用計(9) | | 2 | △2 | |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | | 8,058,826 | △775,932 | 8,834,758 | | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12) | | △2,890,584 | △2,114,652 | △775,932 | |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | | 5,168,242 | △2,890,584 | 8,058,826 | |
| | 基本金取崩額(14) | | | | | |
| | 基金取崩額(15) | | | | | |
| | その他の積立金取崩額(16) | | | | | |
| | その他の積立金積立額(17) | | 5,080,385 | | 5,080,385 | |
| 次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17) | | 87,857 | △2,890,584 | 2,978,441 | | |

法人単位貸借対照表

(令和3年3月31日現在)

(単位:円)

| 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 |
| 流動資産 | 9,978,769 | 8,219,246 | 1,759,523 | 流動負債 | 6,489,688 | 6,306,361 | 183,327 |
| 現金預金 | 2,404,817 | 1,674,820 | 729,997 | 事業未払金 | 2,340,455 | 1,722,407 | 618,048 |
| 事業未収金 | 7,535,252 | 6,509,026 | 1,026,226 | 1年以内返済予定リース債務 | 682,560 | 1,023,840 | △341,280 |
| 前払金 | 38,700 | 35,400 | 3,300 | 預り金 | | 3,063 | △3,063 |
| | | | | 賞与引当金 | 3,466,673 | 3,557,051 | △90,378 |
| 固定資産 | 133,497,550 | 133,897,020 | △399,470 | 固定負債 | 32,994,910 | 39,724,510 | △6,729,600 |
| 基本財産 | 1,638,000 | 1,638,000 | | リース債務 | | 682,560 | △682,560 |
| 建物 | 638,000 | 638,000 | | 退職給付引当金 | 32,994,910 | 39,041,950 | △6,047,040 |
| 定期預金 | 1,000,000 | 1,000,000 | | 負債の部合計 | 39,484,598 | 46,030,871 | △6,546,273 |
| その他の固定資産 | 131,859,550 | 132,259,020 | △399,470 | 純資産の部 | | | |
| 車輻運搬具 | 305,386 | 667,740 | △362,354 | 基本金 | 3,500,000 | 3,500,000 | |
| 器具及び備品 | 687,010 | 74,191 | 612,819 | 基金 | 54,143,160 | 54,043,160 | 100,000 |
| 権利 | 151,424 | 151,424 | | 社会福祉事業振興基金 | 39,154,713 | 39,054,713 | 100,000 |
| 無形リース資産 | 682,560 | 1,706,400 | △1,023,840 | ボランティア基金 | 14,988,447 | 14,988,447 | |
| 退職手当積立基金預け金 | 29,551,390 | 34,357,870 | △4,806,480 | 国庫補助金等特別積立金 | 42,084 | 294,584 | △252,500 |
| 社会福祉事業振興基金積立資産 | 39,154,713 | 39,054,713 | 100,000 | その他の積立金 | 46,218,620 | 41,138,235 | 5,080,385 |
| ボランティア基金積立資産 | 14,988,447 | 14,988,447 | | ヘルパー事業資金積立金 | 42,218,620 | 37,138,235 | 5,080,385 |
| ヘルパー事業資金積立資産 | 42,218,620 | 37,138,235 | 5,080,385 | 財政調整資金積立金 | 4,000,000 | 4,000,000 | |
| 財政調整資金積立資産 | 4,000,000 | 4,000,000 | | 次期繰越活動増減差額 | 87,857 | △2,890,584 | 2,978,441 |
| 差入保証金 | 120,000 | 120,000 | | (うち当期活動増減差額) | 8,058,826 | △775,932 | 8,834,758 |
| | | | | 純資産の部合計 | 103,991,721 | 96,085,395 | 7,906,326 |
| 資産の部合計 | 143,476,319 | 142,116,266 | 1,360,053 | 負債及び純資産の部合計 | 143,476,319 | 142,116,266 | 1,360,053 |

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産 — 定額法
- ・リース資産

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ため、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—職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額（全国社会福祉団体職員退職手当積立基金からの期末約定給付額）を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、社会福祉法人全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度によっている。

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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
当法人では、事業区分が社会福祉事業のみのため作成していない。
- (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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人では、社会福祉事業は拠点が一つの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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人では、公益事業区分を設けていないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人では、収益事業区分を設けていないため作成していない。
- (6) 拠点区分におけるサービス区分の内容

立山町元気交流ステーション拠点（社会福祉事業）

- 「法人運営事業」
- 「企画広報事業」
- 「地域福祉推進事業」
- 「助成事業」
- 「在宅福祉サービス推進事業」
- 「ボランティア活動事業」
- 「居宅介護支援事業」
- 「居宅介護等事業」
- 「日常生活自立支援事業」
- 「高齢者福祉推進事業」
- 「基金運営事業」
- 「共同募金配分事業」
- 「生活福祉資金貸付事業」

「出逢い応援事業」

(7) 立山町元気交流ステーション拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

(8) 立山町元気交流ステーション拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））

- ア 法人運営事業
- イ 企画広報事業
- ウ 地域福祉推進事業
- エ 助成事業
- オ 在宅福祉サービス推進事業
- カ ボランティア活動事業
- キ 居宅介護支援事業
- ク 居宅介護等事業
- ケ 日常生活自立支援事業
- コ 高齢者福祉推進事業
- サ 基金運営事業
- シ 共同募金配分事業
- ス 生活福祉資金貸付事業
- セ 出逢い応援事業

(9) 立山町元気交流ステーション拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））

- ア 法人運営事業
- イ 企画広報事業
- ウ 地域福祉推進事業
- エ 助成事業
- オ 在宅福祉サービス推進事業
- カ ボランティア活動事業
- キ 居宅介護支援事業
- ク 居宅介護等事業
- ケ 日常生活自立支援事業
- コ 高齢者福祉推進事業
- サ 基金運営事業
- シ 共同募金配分事業
- ス 生活福祉資金貸付事業
- セ 出逢い応援事業

(注) 尚、上記以外に「サービス区分資金収支計算書」及び「サービス区分事業活動計算書」も作成している。

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 |
|---------|-----------|-------|-------|-----------|
| 建物 | 638,000 | 0 | 0 | 638,000 |
| 定期預金 | 1,000,000 | 0 | 0 | 1,000,000 |
| 合計 | 1,638,000 | 0 | 0 | 1,638,000 |

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（基本財産） | 6,380,000 | 5,742,000 | 638,000 |
| 車輛運搬具 | 13,082,317 | 12,776,931 | 305,386 |
| 器具及び備品 | 1,857,008 | 1,169,998 | 687,010 |
| 合 計 | 21,319,325 | 19,688,929 | 1,630,396 |

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
該当なし

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