

法人単位貸借対照表

令和4年3月31日現在

(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	
<b>流動資産</b>	<b>62,111,986</b>	<b>57,703,175</b>	<b>4,408,811</b>	<b>流動負債</b>	<b>7,974,366</b>	<b>8,730,568</b>	<b>-756,202</b>
現金預金	50,819,847	47,025,573	3,794,274	短期運営資金借入金			0
事業未収金	11,103,210	10,553,172	550,038	事業未払金	3,328,707	3,959,512	-630,805
未収金	188,929	4,030	184,899	その他の未払金			0
未収補助金			0	支払手形			0
未収収益			0	1年以内返済予定設備資金借入金			0
受取手形			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
立替金			0	1年以内返済予定リース債務			0
前払金		120,400	-120,400	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
前払費用			0	1年以内返済予定生活福祉資金会計長期借入金			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	1年以内支払予定長期未払金			0
1年以内回収予定生活福祉資金会計長期貸付金			0	未払費用	586,200		586,200
短期貸付金			0	未返還金			0
生活福祉資金会計貸付金			0	預り金	47,232	902,788	-855,556
仮払金			0	職員預り金	1,206,963	763,992	442,971
その他の流動資産			0	前受金			0
徴収不能引当金			0	前受収益			0
				生活福祉資金会計借入金			0
				仮受金			0
				賞与引当金	2,805,264	3,104,276	-299,012
				その他の流動負債			0
<b>固定資産</b>	<b>84,152,679</b>	<b>80,050,574</b>	<b>4,102,105</b>	<b>固定負債</b>	<b>29,346,940</b>	<b>27,378,160</b>	<b>1,968,780</b>
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	設備資金借入金			0
土地			0	長期運営資金借入金			0
建物			0	リース債務			0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	退職給付引当金	29,346,940	27,378,160	1,968,780
その他の固定資産	83,152,679	79,050,574	4,102,105	役員退職慰労引当金			0
土地			0	退職共済預り金			0
建物			0	その他の固定負債			0
構築物			0	<b>負債の部合計</b>	<b>37,321,306</b>	<b>36,108,728</b>	<b>1,212,578</b>
機械及び装置			0	<b>純資産の部</b>			
車輪運搬具	1,727,521	55,077	1,672,444	基本金	1,000,000	1,000,000	0
器具及び備品	2,764,462	2,135,321	629,141	基本金	1,000,000	1,000,000	0
建設仮勘定			0	国庫補助金等特別積立金			0
有形リース資産			0	その他の積立金	49,173,122	49,193,063	-19,941
権利			0	その他の積立金			0
ソフトウェア	140,634	288,953	-148,319	ボランティア基金			0
無形リース資産			0	一円貯金	192,747	179,919	12,828
長期貸付金			0	備品購入積立金	18,530,000	18,530,179	-179
退職手当積立基金預け金	29,346,940	27,378,160	1,968,780	地域福祉活動計画策定積立金	2,000,440	2,000,400	40
その他の積立資産	49,173,122	49,193,063	-19,941	災害対応積立金	850,000	850,000	0
				小地域ネットワーク活動振興基金	25,800,564	25,833,408	-32,844
				指定寄附積立金	1,799,371	1,799,157	214
				次期繰越活動増減差額	58,770,237	51,451,958	7,318,279
				(うち当期活動増減差額)	7,298,338	6,013,127	1,285,211
<b>資産の部合計</b>	<b>146,264,665</b>	<b>137,753,749</b>	<b>8,510,916</b>	<b>純資産の部合計</b>	<b>108,943,359</b>	<b>101,645,021</b>	<b>7,298,338</b>
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>146,264,665</b>	<b>137,753,749</b>	<b>8,510,916</b>

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

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

（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	45,000	34,500	10,500
	寄附金収益	154,628	331,210	-176,582
	経常経費補助金収益	28,337,652	30,534,236	-2,196,584
	受託金収益	9,869,237	11,012,443	-1,143,206
	事業収益	1,685,100	1,318,380	366,720
	負担金収益	0	0	0
	介護保険事業収益	25,493,571	22,741,158	2,752,413
	就労支援事業収益	2,316,876	2,090,141	226,735
	障害福祉サービス等事業収益	18,128,751	16,393,920	1,734,831
	その他の収益	802,554	316,669	485,885
	サービス活動収益計（1）	86,833,369	84,772,657	2,060,712
	費用			
	人件費	64,389,279	60,743,578	3,645,701
	事業費	7,614,119	8,225,366	-611,247
	事務費	445,850	1,042,349	-596,499
	就労支援事業費用	5,903,414	5,943,805	-40,391
共同募金配分金事業費	870,000	820,000	50,000	
分担金費用	0	0	0	
助成金費用	0	0	0	
負担金費用	149,580	1,170,296	-1,020,716	
基金組入額	0	0	0	
減価償却費	1,029,143	818,767	210,376	
サービス活動費用計（2）	80,401,385	78,764,161	1,637,224	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	6,431,984	6,008,496	423,488	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	2,855	4,632	-1,777
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	基本財産評価益	0	0	0
	積立資産評価益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	0	0	0
	サービス活動外収益計（4）	2,855	4,632	-1,777
	費用			
	支払利息	0	0	0
	有価証券評価損	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
	投資有価証券売却損	0	0	0
基本財産評価損	0	0	0	
積立資産評価損	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	0	0	0	
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）	2,855	4,632	-1,777	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	6,434,839	6,013,128	421,711	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	863,500	0	863,500
	固定資産売却益	0	0	0
	生活福祉資金会計繰入金収益	0	0	0
	生活福祉資金会計固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計（8）	863,500	0	863,500
	費用			
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	1	-1
	固定資産除却損	1	0	1
	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
災害損失	0	0	0	
生活福祉資金会計繰入金費用	0	0	0	
生活福祉資金会計固定資産移管費用	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計（9）	1	1	0	
特別増減差額（10）=（8）-（9）	863,499	-1	863,500	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	7,298,338	6,013,127	1,285,211	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額（12）	51,451,958	50,320,882	1,131,076	
当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	58,750,296	56,334,009	2,416,287	
基金取崩額（14）	0	0	0	
基金取崩額（15）	0	0	0	
その他の積立金取崩額（16）	33,142	30,000	3,142	
その他の積立金積立額（17）	13,201	4,912,051	-4,898,850	
次期繰越活動増減差額（18）=（13）+（14）+（15）+（16）-（17）	58,770,237	51,451,958	7,318,279	

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

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	会費収入	40,000	45,000	-5,000	
	分担金収入	0	0	0	
	寄附金収入	130,000	154,628	-24,628	
	経常経費補助金収入	28,181,000	28,337,652	-156,652	
	受託金収入	9,925,000	9,869,237	55,763	
	事業収入	1,840,000	1,685,100	154,900	
	負担金収入	0	0	0	
	介護保険事業収入	22,680,000	25,493,571	-2,813,571	
	就労支援事業収入	2,140,000	2,316,876	-176,876	
	障害福祉サービス等事業収入	15,336,000	18,128,751	-2,792,751	
	経常経費寄附金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	1,000	2,855	-1,855	
	その他の収入	181,000	802,554	-621,554	
	事業活動収入計（1）	80,454,000	86,836,224	-6,382,224	
事業活動による支出	人件費支出	60,078,000	64,688,291	-4,610,291	
	事業費支出	8,438,000	7,613,161	824,839	
	事務費支出	508,000	445,850	62,150	
	就労支援事業支出	9,857,000	5,876,291	3,980,709	
	就労支援事業支出販管費	0	27,123	-27,123	
	共同募金配分金事業費	920,000	870,000	50,000	
	負担金支出	150,000	149,580	420	
	その他の支出	0	958	-958	
	事業活動支出計（2）	79,951,000	79,671,254	279,746	
	事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	503,000	7,164,970	-6,661,970	
施設整備等による収入	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計（4）	0	0	0	
施設整備等による支出	固定資産取得支出	793,000	2,318,910	-1,525,910	
	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
	その他の施設整備等による支出	0	0	0	
	施設整備等支出計（5）	793,000	2,318,910	-1,525,910	
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-793,000	-2,318,910	1,525,910		
その他の活動による収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	役員等長期借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	60,000	33,142	26,858	
	その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計（7）	60,000	33,142	26,858		
その他の活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	役員等長期借入金元金償還支出	0	0	0	
	長期貸付金支出	0	0	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	基金積立資産支出	0	0	0	
	積立資産支出	30,000	13,201	16,799	
	その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計（8）	30,000	13,201	16,799		
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	30,000	19,941	10,059		
予備費支出（10）	0	0	0		
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	-260,000	4,866,001	-5,126,001		
前期末支払資金残高（12）	260,000	52,076,883	-51,816,883		
当期末支払資金残高（11）+（12）	0	56,942,884	-56,942,884		

## 計算書類に対する注記（社会福祉法人上牧町社会福祉協議会）

## 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) 資産の評価基準及び評価方法

- ・満額保有目的の債権等 償却原価法（定率法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの 決算日の市場価格に基づく時価法

## (2) 固定資産の減価償却方法

- ・器具及び備品、車両運搬具、ソフトウェア定率法により償却している。
- ・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。

## (3) 引当金計上基準

- ・退職給付引当金、賞与引当金を計上。

## 3. 重要な会計方針の変更

特になし。

## 4. 法人で採用する退職給付制度

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

法人の作成する財務諸表

## (1) 法人全体の財務諸表

- ・貸借対照表
- ・資金収支計算書
- ・事業活動計算書
- ・財産目録

## (2) 事業区分別内訳表

- ・貸借対照表
- ・資金収支計算書
- ・事業活動計算書

## (3) 社会福祉事業区分別内訳表

- ・貸借対照表
- ・資金収支計算書
- ・事業活動計算書

## (4) 公益事業区分別内訳表

- ・貸借対照表
- ・資金収支計算書
- ・事業活動計算書

## (5) 地域福祉事業拠点区分財務諸表

- ・貸借対照表
- ・資金収支計算書
- ・事業活動計算書

## (6) 就労支援事業拠点区分財務諸表

- ・貸借対照表
- ・資金収支計算書
- ・事業活動計算書

## (7) 介護支援事業拠点区分財務諸表

- ・貸借対照表
- ・資金収支計算書
- ・事業活動計算書

## (8) 地域福祉事業拠点区分事業活動明細書

## (9) 就労支援事業拠点区分事業活動明細書

## (10) 介護支援事業拠点区分事業活動明細書

## (11) 受託事業拠点区分事業活動明細書

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. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
車両運搬具	9,673,704	7,946,182	1,727,522
器具及び備品	13,188,253	10,423,791	2,764,462
ソフトウェア	3,665,460	3,524,826	140,634
合計	26,527,417	21,894,799	4,632,618

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	11,103,210		11,103,210
未収金	188,929		188,929
1年事業貸付金	1,000,000		1,000,000
合計	12,292,139		12,292,139

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

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

特になし。