

資料 1

平成 28 年度 計算書類及び注記

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）・・・・・・・・・・ 5

< 2. 事業区分別 >

- (1) 資金収支内訳表（第一号第二様式）・・・・・・・・・・ 8
- (2) 事業活動内訳表（第二号第二様式）・・・・・・・・・・ 9
- (3) 貸借対照表内訳表（第三号第二様式）・・・・・・・・・・ 10

< 3. 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）・・・・・・・・・・ 11
- ② 事業活動計算書（第二号第四様式）・・・・・・・・・・ 12
- ③ 貸借対照表（第三号第四様式）・・・・・・・・・・ 13
- ④ 計算書類の注記（本部拠点）・・・・・・・・・・ 14

(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）・・・・・・・・・・ 17
- ② 事業活動計算書（第二号第四様式）・・・・・・・・・・ 18
- ③ 貸借対照表（第三号第四様式）・・・・・・・・・・ 19
- ④ 計算書類の注記（介護事業等拠点）・・・・・・・・・・ 20

資金収支計算書

(自)平成28年4月1日(至)平成29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	6,500,000	6,568,600	△68,600	
	183 寄附金収入	5,400,000	5,598,214	△198,214	
	184 経常経費補助金収入	19,903,000	19,663,296	239,704	
	186 受託金収入	23,715,000	23,597,780	117,220	
	187 貸付事業収入	1,000,000	857,500	142,500	
	188 事業収入	3,809,000	3,887,100	△78,100	
	190 介護保険事業収入	36,410,000	36,417,326	△7,326	
	195 障害福祉サービス等事業収入	8,451,000	8,408,450	42,550	
	198 利用料収入	736,000	714,600	21,400	
	200 受取利息配当金収入	70,000	95,748	△25,748	
	201 その他の収入	264,000	497,071	△233,071	
	事業活動収入計(1)	106,258,000	106,305,685	△47,685	
	支 出				
131 人件費支出	82,769,000	82,327,232	441,768		
132 事業費支出	20,627,000	20,179,210	447,790		
133 事務費支出	6,202,000	5,281,679	920,321		
138 貸付事業支出	1,000,000	385,000	615,000		
139 共同募金配分金事業費	1,156,000	1,149,000	7,000		
141 助成金支出	1,512,000	1,512,000	0		
142 負担金支出	20,000	20,000	0		
事業活動支出計(2)	113,286,000	110,854,121	2,431,879		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△7,028,000	△4,548,436	△2,479,564		
施設整備等	収 入				
	203 施設整備等補助金収入	1,595,000	1,595,000	0	
	206 固定資産売却収入	50,000	49,572	428	
	施設整備等収入計(4)	1,645,000	1,644,572	428	
	支 出				
147 固定資産取得支出	3,135,000	3,132,947	2,053		
148 固定資産除却・廃棄支出	59,000	58,452	548		
施設整備等支出計(5)	3,194,000	3,191,399	2,601		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,549,000	△1,546,827	△2,173		
その他の活動	収 入				
	213 積立資産取崩収入	950,000	913,572	36,428	
	220 事業区分間繰入金収入	456,000	455,570	430	
	222 サービス区分間繰入金収入	6,292,000	6,355,188	△63,188	
	その他の活動収入計(7)	7,698,000	7,724,330	△26,330	
	支 出				
	155 積立資産支出	970,000	6,958,252	△5,988,252	
	162 事業区分間繰入金支出	456,000	455,570	430	
164 サービス区分間繰入金支出	6,292,000	6,355,188	△63,188		
その他の活動支出計(8)	7,718,000	13,769,010	△6,051,010		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△20,000	△6,044,680	6,024,680		
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)	△8,697,000	△12,139,943	3,442,943		
前期末支払資金残高(12)	49,522,896	49,522,896	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	40,825,896	37,382,953	3,442,943		

事業活動計算書

(自)平成 28 年 4 月 1 日 (至)平成 29 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	取 益	081 会費収益	6,568,600	6,669,250	△100,650			
		083 寄付金収益	5,598,214	5,692,711	△94,497			
		084 経常経費補助金収益	19,663,296	20,292,317	△629,021			
		085 受託金収益	23,597,780	18,511,284	5,086,496			
		086 助成金収益	0	50,000	△50,000			
		088 事業収益	3,887,100	3,027,480	859,620			
		090 介護保険事業収益	36,417,326	40,413,798	△3,996,472			
		095 障害福祉サービス等事業収益	8,408,450	7,051,650	1,356,800			
		098 利用料収益	714,600	779,530	△64,930			
		099 その他の収益	126,955	149,391	△22,436			
			サービス活動収益計(1)	104,982,321	102,637,411	2,344,910		
	費 用	021 人件費	86,434,900	83,803,205	2,631,695			
		022 事業費	20,179,210	19,323,542	855,668			
		023 事務費	5,281,679	5,638,747	△357,068			
028 共同募金配分金事業費		1,149,000	1,162,000	△13,000				
030 助成金費用		1,512,000	1,615,000	△103,000				
031 負担金費用		20,000	10,000	10,000				
033 減価償却費		3,227,425	3,033,805	193,620				
034 国庫補助金等特別積立金取崩額		△367,630	△348,118	△19,512				
		サービス活動費用計(2)	117,436,584	114,238,181	3,198,403			
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△12,454,263	△11,600,770	△853,493			
サービス活動外	取 益	101 受取利息配当金収益	95,748	73,897	21,851			
		106 その他のサービス活動外収益	370,116	251,388	118,728			
				サービス活動外収益計(4)	465,864	325,285	140,579	
	費 用	043 その他のサービス活動外費用	349,000	0	349,000			
				サービス活動外費用計(5)	349,000	0	349,000	
				サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	116,864	325,285	△208,421	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△12,337,399	△11,275,485	△1,061,914			
特別増減の部	取 益	107 施設整備等補助金収益	1,595,000	0	1,595,000			
		110 固定資産受贈額	0	2,057,040	△2,057,040			
		111 固定資産売却益	9,999	0	9,999			
		112 事業区分間繰入金収益	455,570	5,470,423	△5,014,853			
		114 サービス区分間繰入金収益	6,355,188	5,504,816	850,372			
				特別収益計(8)	8,415,757	13,032,279	△4,616,522	
	費 用	046 固定資産売却損・処分損	58,452	15	58,437			
		048 国庫補助金等特別積立金積立額	1,595,000	0	1,595,000			
		050 事業区分間繰入金費用	455,570	5,470,423	△5,014,853			
		052 サービス区分間繰入金費用	6,355,188	5,504,816	850,372			
		特別費用計(9)	8,464,210	10,975,254	△2,511,044			
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△48,453	2,057,025	△2,105,478			
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△12,385,852	△9,218,460	△3,167,392			
繰越活動増減差額の部			前期繰越活動増減差額(12)	52,331,408	61,549,868	△9,218,460		
			当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	39,945,556	52,331,408	△12,385,852		
	119 基本金取崩額(14)		0	0	0			
	120 基金取崩額(15)		0	0	0			
	121 その他の積立金取崩額(16)		0	0	0			
	057 たすけあい資金貸付基金組入額(17)		1,026	0	1,026			
	058 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)	39,944,530	52,331,408	△12,386,878			

貸借対照表

平成 29 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

(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	44,121,154	53,244,421	△9,123,267	011 流動負債	10,786,201	3,721,525	7,064,676
01 現金預金	27,504,085	42,880,595	△15,376,510	02 事業未払金	6,166,710	3,209,347	2,957,363
02 預金	27,504,085	42,880,595	△15,376,510	17 職員預り金	571,491	512,178	59,313
01 預貯金	12,504,085	23,880,595	△11,376,510	01 社会保険料	571,491	512,178	59,313
02 定期預金	15,000,000	19,000,000	△4,000,000	24 賞与引当金	4,048,000	0	4,048,000
03 事業未収金	16,617,069	10,336,460	6,280,609				
04 未収金	0	5,002	△5,002				
26 仮払金	0	22,364	△22,364				
002 固定資産	277,717,185	272,837,798	4,879,387	012 固定負債	9,412,723	9,562,797	△150,074
001 基本財産	1,000,000	1,000,000	0	08 退職給付引当金	9,412,723	9,562,797	△150,074
03 定期預金	1,000,000	1,000,000	0	01 福利協会退職給付引当金	9,412,723	9,562,797	△150,074
002 その他の固定資産	276,717,185	271,837,798	4,879,387	負債の部合計	20,198,924	13,284,322	6,914,602
05 車輛運搬具	3,650,756	2,952,898	697,858	純資産の部			
06 器具及び備品	2,154,899	2,173,928	△19,029	013 基本金	1,000,000	1,000,000	0
09 権利	76,440	76,440	0	01 第一号基本金	1,000,000	1,000,000	0
10 ソフトウェア	2,461,572	3,274,452	△812,880	014 基金	88,819,849	88,818,823	1,026
13 長期貸付金	1,372,500	2,194,000	△821,500	01 たすけあい資金貸付基金	7,372,026	7,371,000	1,026
18 退職給付引当資産	9,412,723	9,562,797	△150,074	02 地域福祉活動基金	81,447,823	81,447,823	0
01 福利協会退職手当預け金	9,412,723	9,562,797	△150,074	015 国庫補助金等特別積立金	1,875,036	647,666	1,227,370
19 長期預り金積立資産	140,970	155,460	△14,490	016 その他の積立金	170,000,000	170,000,000	0
01 預託金	75,970	90,460	△14,490	02 事業振興準備積立金	90,000,000	90,000,000	0
02 敷金・保証金等預け金	65,000	65,000	0	03 事業運営資金積立金	80,000,000	80,000,000	0
20 たすけあい資金基金積立資産	5,999,502	0	5,999,502	017 次期繰越活動増減差額	39,944,530	52,331,408	△12,386,878
01 預貯金	1,999,502	0	1,999,502	02 (うち当期活動増減差額)	△12,385,852	△9,218,460	△3,167,392
02 定期預金	4,000,000	0	4,000,000				
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	90,000,000	90,000,000	0				
24 事業運営資金積立預金	80,000,000	80,000,000	0	純資産の部合計	301,639,415	312,797,897	△11,158,482
資産の部合計	321,838,339	326,082,219	△4,243,880	負債及び純資産の部合計	321,838,339	326,082,219	△4,243,880

1. 減価償却費の累計額 15,549,102 円

2. 徴収不能引当金の額 0 円

計算書類の注記（法人全体）

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	法人全体
車 輜	5,754,896
物 品	585,900
合 計	6,340,796

- (6) 消費税等の会計処理
 - ・税込処理

2. 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。

3. 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）
当法人では、社会福祉事業区分に拠点区分が1つであるため作成しない。
- (4) 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）
当法人では、公益事業区分に拠点区分が1つであるため作成しない。
- (5) 収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）
当法人では、収益事業を実施していないため作成しない。
- (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
- 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
 - 特定旅客自動車運送事業

4. 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

5. 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

6. 担保に供している資産

- ・該当なし

7. 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	12,668,195	9,017,439	3,650,756
器具及び備品	5,877,734	3,722,835	2,154,899
ソフトウェア	5,270,400	2,808,828	2,461,572
合計	23,816,329	15,549,102	8,267,227

8. 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
長期貸付金	1,372,500	0	1,372,500
事業未収金	16,617,069	0	16,617,069
合計	17,989,569	0	17,989,569

9. 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

10. 関連当事者との取引の内容

- ・該当なし

11. 重要な偶発債務

- ・該当なし

12. 重要な後発事象

- ・該当なし

13. 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28年4月1日(至)平成29年3月31日

■法人名：社会福祉法人鹿角市社会福祉協議会

■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	
事業活動による収入	181 会費収入	6,568,600		6,568,600		6,568,600	
	183 寄附金収入	5,598,214		5,598,214		5,598,214	
	184 経常経費補助金収入	19,663,296		19,663,296		19,663,296	
	186 受託金収入	20,812,100	2,785,680	23,597,780		23,597,780	
	187 貸付事業収入	857,500		857,500		857,500	
	188 事業収入	3,887,100		3,887,100		3,887,100	
	190 介護保険事業収入		36,417,326	36,417,326		36,417,326	
	195 障害福祉サービス等事業収入		8,408,450	8,408,450		8,408,450	
	198 利用料収入	553,440	161,160	714,600		714,600	
	200 受取利息配当金収入	61,080	34,668	95,748		95,748	
	201 その他の収入	466,043	31,028	497,071		497,071	
	事業活動収入計(1)	58,467,373	47,838,312	106,305,685		106,305,685	
	事業活動による支出	131 人件費支出	37,691,277	44,635,955	82,327,232		82,327,232
		132 事業費支出	13,973,990	6,205,220	20,179,210		20,179,210
133 事務費支出		4,407,815	873,864	5,281,679		5,281,679	
138 貸付事業支出		385,000		385,000		385,000	
139 共同募金配分金事業費		1,149,000		1,149,000		1,149,000	
141 助成金支出		1,512,000		1,512,000		1,512,000	
142 負担金支出		20,000		20,000		20,000	
事業活動支出計(2)		59,139,082	51,715,039	110,854,121		110,854,121	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△671,709	△3,876,727	△4,548,436		△4,548,436		
施設整備等	203 施設整備等補助金収入	1,595,000		1,595,000		1,595,000	
	206 固定資産売却収入	49,572		49,572		49,572	
	施設整備等収入計(4)	1,644,572		1,644,572		1,644,572	
	147 固定資産取得支出	2,738,747	394,200	3,132,947		3,132,947	
その他の活動	148 固定資産除却・廃棄支出	58,452		58,452		58,452	
	施設整備等支出計(5)	2,797,199	394,200	3,191,399		3,191,399	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,152,627	△394,200	△1,546,827		△1,546,827	
その他の活動	213 積立資産取崩収入	31,504	882,068	913,572		913,572	
	220 事業区分間繰入金収入	328,570	127,000	455,570	△455,570		
	222 サービス区分間繰入金収入	5,673,544	681,644	6,355,188	△6,355,188		
	その他の活動収入計(7)	6,033,618	1,690,712	7,724,330	△6,810,758	913,572	
	155 積立資産支出	6,574,168	384,084	6,958,252		6,958,252	
その他の活動	162 事業区分間繰入金支出	127,000	328,570	455,570	△455,570		
	164 サービス区分間繰入金支出	5,673,544	681,644	6,355,188	△6,355,188		
	その他の活動支出計(8)	12,374,712	1,394,298	13,769,010	△6,810,758	6,958,252	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△6,341,094	296,414	△6,044,680		△6,044,680	
予備費支出(10)							
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△8,165,430	△3,974,513	△12,139,943		△12,139,943		
前期末支払資金残高(12)	34,813,723	14,709,173	49,522,896		49,522,896		
当期末支払資金残高(11)+(12)	26,648,293	10,734,660	37,382,953		37,382,953		

事業活動内訳表

(自)平成28年4月1日(至)平成29年3月31日

■法人名：社会福祉法人鹿角市社会福祉協議会

■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 081 会費収益	6,568,600		6,568,600		6,568,600
	益 083 寄付金収益	5,598,214		5,598,214		5,598,214
	084 経常経費補助金収益	19,663,296		19,663,296		19,663,296
	085 受託金収益	20,812,100	2,785,680	23,597,780		23,597,780
	088 事業収益	3,887,100		3,887,100		3,887,100
	090 介護保険事業収益		36,417,326	36,417,326		36,417,326
	095 障害福祉サービス等事業収益		8,408,450	8,408,450		8,408,450
	098 利用料収益	553,440	161,160	714,600		714,600
	099 その他の収益	95,927	31,028	126,955		126,955
	サービス活動収益計(1)	57,178,677	47,803,644	104,982,321		104,982,321
	費 021 人件費	40,685,929	45,748,971	86,434,900		86,434,900
	用 022 事業費	13,973,990	6,205,220	20,179,210		20,179,210
	023 事務費	4,407,815	873,864	5,281,679		5,281,679
	028 共同募金配分金事業費	1,149,000		1,149,000		1,149,000
	030 助成金費用	1,512,000		1,512,000		1,512,000
	031 負担金費用	20,000		20,000		20,000
	033 減価償却費	1,255,650	1,971,775	3,227,425		3,227,425
	034 国庫補助金等特別積立金取崩額	△367,630		△367,630		△367,630
	サービス活動費用計(2)	62,636,754	54,799,830	117,436,584		117,436,584
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△5,458,077	△6,996,186	△12,454,263		△12,454,263	
サービス活動増減の部	収 101 受取利息配当金収益	61,080	34,668	95,748		95,748
	益 106 その他のサービス活動外収益	370,116		370,116		370,116
	サービス活動外収益計(4)	431,196	34,668	465,864		465,864
	費 043 その他のサービス活動外費用	349,000		349,000		349,000
	サービス活動外費用計(5)	349,000		349,000		349,000
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	82,196	34,668	116,864		116,864
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△5,375,881	△6,961,518	△12,337,399		△12,337,399	
特別増減の部	収 107 施設整備等補助金収益	1,595,000		1,595,000		1,595,000
	益 111 固定資産売却益	9,999		9,999		9,999
	112 事業区分間繰入金収益	328,570	127,000	455,570	△455,570	
	114 サービス区分間繰入金収益	5,673,544	681,644	6,355,188	△6,355,188	
	特別収益計(8)	7,607,113	808,644	8,415,757	△6,810,758	1,604,999
	費 046 固定資産売却損・処分損	58,452		58,452		58,452
	048 国庫補助金等特別積立金積立額	1,595,000		1,595,000		1,595,000
	050 事業区分間繰入金費用	127,000	328,570	455,570	△455,570	
	052 サービス区分間繰入金費用	5,673,544	681,644	6,355,188	△6,355,188	
	特別費用計(9)	7,453,996	1,010,214	8,464,210	△6,810,758	1,653,452
特別増減差額(10)=(8)-(9)	153,117	△201,570	△48,453		△48,453	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△5,222,764	△7,163,088	△12,385,852		△12,385,852	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	31,558,594	20,772,814	52,331,408		52,331,408
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	26,335,830	13,609,726	39,945,556		39,945,556	
活動増減の部	119 基本金取崩額(14)					
	120 基金取崩額(15)					
	121 その他の積立金取崩額(16)					
	057 たすけあい資金貸付基金組入額(17)	1,026		1,026		1,026
	058 その他の積立金積立額					
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	26,334,804	13,609,726	39,944,530		39,944,530	

貸借対照表内訳表

平成 28 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

■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	28,409,769	15,711,385	44,121,154		44,121,154
01 現金預金	19,152,644	8,351,441	27,504,085		27,504,085
02 預金	19,152,644	8,351,441	27,504,085		27,504,085
01 預貯金	9,152,644	3,351,441	12,504,085		12,504,085
02 定期預金	10,000,000	5,000,000	15,000,000		15,000,000
03 事業未収金	9,257,125	7,359,944	16,617,069		16,617,069
002 固定資産	135,286,255	142,430,930	277,717,185		277,717,185
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	134,286,255	142,430,930	276,717,185		276,717,185
05 車輛運搬具	2,493,670	1,157,086	3,650,756		3,650,756
06 器具及び備品	1,263,645	891,254	2,154,899		2,154,899
09 権利		76,440	76,440		76,440
10 ソフトウェア	192,816	2,268,756	2,461,572		2,461,572
13 長期貸付金	1,372,500		1,372,500		1,372,500
18 退職給付引当資産	4,467,859	4,944,864	9,412,723		9,412,723
01 福利協会退職手当預け金	4,467,859	4,944,864	9,412,723		9,412,723
19 長期預り金積立資産	48,440	92,530	140,970		140,970
01 預託金	48,440	27,530	75,970		75,970
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	5,999,502		5,999,502		5,999,502
01 預貯金	1,999,502		1,999,502		1,999,502
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	10,000,000	80,000,000	90,000,000		90,000,000
24 事業運営資金積立預金	27,000,000	53,000,000	80,000,000		80,000,000
資産の部合計	163,696,024	158,142,315	321,838,339		321,838,339
011 流動負債	4,198,476	6,587,725	10,786,201		10,786,201
02 事業未払金	1,431,417	4,735,293	6,166,710		6,166,710
17 職員預り金	330,059	241,432	571,491		571,491
01 社会保険料	330,059	241,432	571,491		571,491
24 賞与引当金	2,437,000	1,611,000	4,048,000		4,048,000
012 固定負債	4,467,859	4,944,864	9,412,723		9,412,723
08 退職給付引当金	4,467,859	4,944,864	9,412,723		9,412,723
01 福利協会退職給付引当金	4,467,859	4,944,864	9,412,723		9,412,723
負債の部合計	8,666,335	11,532,589	20,198,924		20,198,924
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	88,819,849		88,819,849		88,819,849
01 たすけあい資金貸付基金	7,372,026		7,372,026		7,372,026
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	1,875,036		1,875,036		1,875,036
016 その他の積立金	37,000,000	133,000,000	170,000,000		170,000,000
02 事業振興準備積立金	10,000,000	80,000,000	90,000,000		90,000,000
03 事業運営資金積立金	27,000,000	53,000,000	80,000,000		80,000,000
017 次期繰越活動増減差額	26,334,804	13,609,726	39,944,530		39,944,530
02 (うち当期活動増減差額)	△5,222,764	△7,163,088	△12,385,852		△12,385,852
純資産の部合計	155,029,689	146,609,726	301,639,415		301,639,415
負債及び純資産の部合計	163,696,024	158,142,315	321,838,339		321,838,339

資金収支計算書

(自)平成28年4月1日(至)平成29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	収 入				
	181 会費収入	6,500,000	6,568,600	△68,600	
	183 寄附金収入	5,400,000	5,598,214	△198,214	
	184 経常経費補助金収入	19,903,000	19,663,296	239,704	
	186 受託金収入	20,839,000	20,812,100	26,900	
	187 貸付事業収入	1,000,000	857,500	142,500	
	188 事業収入	3,809,000	3,887,100	△78,100	
	198 利用料収入	574,000	553,440	20,560	
	200 受取利息配当金収入	34,000	61,080	△27,080	
	201 その他の収入	224,000	466,043	△242,043	
	事業活動収入計(1)	58,283,000	58,467,373	△184,373	
支 出	131 人件費支出	37,981,000	37,691,277	289,723	
	132 事業費支出	14,220,000	13,973,990	246,010	
	133 事務費支出	5,245,000	4,407,815	837,185	
	138 貸付事業支出	1,000,000	385,000	615,000	
	139 共同募金配分金事業費	1,156,000	1,149,000	7,000	
	141 助成金支出	1,512,000	1,512,000	0	
	142 負担金支出	20,000	20,000	0	
		事業活動支出計(2)	61,134,000	59,139,082	1,994,918
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△2,851,000	△671,709	△2,179,291	
施設整備等	収 入				
	203 施設整備等補助金収入	1,595,000	1,595,000	0	
	206 固定資産売却収入	50,000	49,572	428	
	施設整備等収入計(4)	1,645,000	1,644,572	428	
支 出	147 固定資産取得支出	2,740,000	2,738,747	1,253	
	148 固定資産除却・廃棄支出	59,000	58,452	548	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,154,000	△1,152,627	△1,373	
その他の活動	収 入				
	213 積立資産取崩収入	67,000	31,504	35,496	
	220 事業区分間繰入金収入	329,000	328,570	430	
		その他の活動収入計(7)	6,106,000	6,033,618	72,382
支 出	155 積立資産支出	584,000	6,574,168	△5,990,168	
	162 事業区分間繰入金支出	127,000	127,000	0	
	164 サービス区分間繰入金支出	5,710,000	5,673,544	36,456	
		その他の活動支出計(8)	6,421,000	12,374,712	△5,953,712
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△315,000	△6,341,094	6,026,094	
	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)	△4,420,000	△8,165,430	3,745,430	
	前期末支払資金残高(12)	34,813,723	34,813,723	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	30,393,723	26,648,293	3,745,430	

事業活動計算書

(自)平成28年4月1日(至)平成29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	取	081 会費収益	6,568,600	6,669,250	△100,650	
	益	083 寄付金収益	5,598,214	5,692,711	△94,497	
		084 経常経費補助金収益	19,663,296	20,292,317	△629,021	
		085 受託金収益	20,812,100	15,014,924	5,797,176	
		086 助成金収益	0	50,000	△50,000	
		088 事業収益	3,887,100	3,027,480	859,620	
		098 利用料収益	553,440	449,940	103,500	
		099 その他の収益	95,927	137,891	△41,964	
		サービス活動収益計(1)	57,178,677	51,334,513	5,844,164	
	費用	021 人件費	40,685,929	35,236,869	5,449,060	
022 事業費		13,973,990	11,977,379	1,996,611		
023 事務費		4,407,815	4,483,516	△75,701		
028 共同募金配分金事業費		1,149,000	1,162,000	△13,000		
030 助成金費用		1,512,000	1,615,000	△103,000		
031 負担金費用		20,000	10,000	10,000		
033 減価償却費		1,255,650	1,188,732	66,918		
034 国庫補助金等特別積立金取崩額		△367,630	△348,118	△19,512		
		サービス活動費用計(2)	62,636,754	55,325,378	7,311,376	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△5,458,077	△3,990,865	△1,467,212	
サービス活動	取	101 受取利息配当金収益	61,080	37,208	23,872	
	益	106 その他のサービス活動外収益	370,116	251,388	118,728	
		サービス活動外収益計(4)	431,196	288,596	142,600	
	費用	043 その他のサービス活動外費用	349,000	0	349,000	
		サービス活動外費用計(5)	349,000	0	349,000	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	82,196	288,596	△206,400		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△5,375,881	△3,702,269	△1,673,612		
特別増減の部	取	107 施設整備等補助金収益	1,595,000	0	1,595,000	
	益	111 固定資産売却益	9,999	0	9,999	
		112 事業区分間繰入金収益	328,570	5,470,423	△5,141,853	
		114 サービス区分間繰入金収益	5,673,544	4,404,816	1,268,728	
		特別収益計(8)	7,607,113	9,875,239	△2,268,126	
	費用	046 固定資産売却損・処分損	58,452	13	58,439	
		048 国庫補助金等特別積立金積立額	1,595,000	0	1,595,000	
		050 事業区分間繰入金費用	127,000	0	127,000	
		052 サービス区分間繰入金費用	5,673,544	4,404,816	1,268,728	
		特別費用計(9)	7,453,996	4,404,829	3,049,167	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	153,117	5,470,410	△5,317,293		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△5,222,764	1,768,141	△6,990,905		
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	31,558,594	29,790,453	1,768,141		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	26,335,830	31,558,594	△5,222,764		
活動	119 基本金取崩額(14)	0	0	0		
	120 基金取崩額(15)	0	0	0		
増減	121 その他の積立金取崩額(16)	0	0	0		
	057 たすけあい資金貸付基金組入額(17)	1,026	0	1,026		
差	058 その他の積立金積立額	0	0	0		
額	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	26,334,804	31,558,594	△5,223,790		

貸借対照表

平成 29 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	28,409,769	36,362,501	△7,952,732	011 流動負債	4,198,476	1,548,778	2,649,698
01 現金預金	19,152,644	34,081,068	△14,928,424	02 事業未払金	1,431,417	1,249,367	182,050
02 預金	19,152,644	34,081,068	△14,928,424	17 職員預り金	330,059	299,411	30,648
01 預貯金	9,152,644	20,081,068	△10,928,424	01 社会保険料	330,059	299,411	30,648
02 定期預金	10,000,000	14,000,000	△4,000,000	24 賞与引当金	2,437,000	0	2,437,000
03 事業未収金	9,257,125	2,256,371	7,000,754				
04 未収金	0	2,698	△2,698				
26 仮払金	0	22,364	△22,364				
002 固定資産	135,286,255	128,177,339	7,108,916	012 固定負債	4,467,859	3,965,979	501,880
001 基本財産	1,000,000	1,000,000	0	08 退職給付引当金	4,467,859	3,965,979	501,880
03 定期預金	1,000,000	1,000,000	0	01 福利協会退職給付引当金	4,467,859	3,965,979	501,880
002 その他の固定資産	134,286,255	127,177,339	7,108,916	負債の部合計	8,666,335	5,514,757	3,151,578
05 車輛運搬具	2,493,670	1,042,607	1,451,063	純資産の部			
06 器具及び備品	1,263,645	1,182,192	81,453	013 基本金	1,000,000	1,000,000	0
10 ソフトウェア	192,816	281,808	△88,992	01 第一号基本金	1,000,000	1,000,000	0
13 長期貸付金	1,372,500	2,194,000	△821,500	014 基金	88,819,849	88,818,823	1,026
18 退職給付引当資産	4,467,859	3,965,979	501,880	01 たすけあい資金貸付基金	7,372,026	7,371,000	1,026
01 福利協会退職手当預け金	4,467,859	3,965,979	501,880	02 地域福祉活動基金	81,447,823	81,447,823	0
19 長期預り金積立資産	48,440	62,930	△14,490	015 国庫補助金等特別積立金	1,875,036	647,666	1,227,370
01 預託金	48,440	62,930	△14,490	016 その他の積立金	37,000,000	37,000,000	0
20 たすけあい資金基金積立資産	5,999,502	0	5,999,502	02 事業振興準備積立金	10,000,000	10,000,000	0
01 預貯金	1,999,502	0	1,999,502	03 事業運営資金積立金	27,000,000	27,000,000	0
02 定期預金	4,000,000	0	4,000,000	017 次期繰越活動増減差額	26,334,804	31,558,594	△5,223,790
21 地域福祉活動基金積立資産	81,447,823	81,447,823	0	02 (うち当期活動増減差額)	△5,222,764	1,768,141	△6,990,905
23 事業振興準備積立預金	10,000,000	10,000,000	0				
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	155,029,689	159,025,083	△3,995,394
資産の部合計	163,696,024	164,539,840	△843,816	負債及び純資産の部合計	163,696,024	164,539,840	△843,816

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
 - ・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	1,275,264
物 品	585,900
合 計	1,861,164

- (6) 消費税等の会計処理
 - ・税込処理

2. 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。

3. 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（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

4. 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

5. 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

6. 担保に供している資産

・該当なし

7. 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	9,464,225	6,970,555	2,493,670
器具及び備品	3,706,340	2,442,695	1,263,645
ソフトウェア	444,960	252,144	192,816
合計	13,615,525	9,665,394	3,950,131

8. 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
長期貸付金	1,372,500	0	1,372,500
事業未収金	9,257,125	0	9,257,125
合計	10,629,625	0	10,629,625

9. 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

10. 関連当事者との取引の内容

・該当なし

11. 重要な偶発債務

・該当なし

12. 重要な後発事象

- ・該当なし

13. 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28年4月1日(至)平成29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	
事業活動による収入	186 受託金収入	2,876,000	2,785,680	90,320		
	190 介護保険事業収入	36,410,000	36,417,326	△7,326		
	195 障害福祉サービス等事業収入	8,451,000	8,408,450	42,550		
	198 利用料収入	162,000	161,160	840		
	200 受取利息配当金収入	36,000	34,668	1,332		
	201 その他の収入	40,000	31,028	8,972		
	事業活動収入計(1)	47,975,000	47,838,312	136,688		
	事業活動による支出	131 人件費支出	44,788,000	44,635,955	152,045	
		132 事業費支出	6,407,000	6,205,220	201,780	
		133 事務費支出	957,000	873,864	83,136	
事業活動支出計(2)		52,152,000	51,715,039	436,961		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△4,177,000	△3,876,727	△300,273		
施設整備等	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	147 固定資産取得支出	395,000	394,200	800		
	施設整備等支出計(5)	395,000	394,200	800		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△395,000	△394,200	△800		
その他の活動	213 積立資産取崩収入	883,000	882,068	932		
	220 事業区分間繰入金収入	127,000	127,000	0		
	222 サービス区分間繰入金収入	582,000	681,644	△99,644		
	その他の活動収入計(7)	1,592,000	1,690,712	△98,712		
	162 事業区分間繰入金支出	329,000	328,570	430		
	164 サービス区分間繰入金支出	582,000	681,644	△99,644		
	その他の活動支出計(8)	1,297,000	1,394,298	△97,298		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	295,000	296,414	△1,414		
	予備費支出(10)	0	0	0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△4,277,000	△3,974,513	△302,487		
	前期末支払資金残高(12)	14,709,173	14,709,173	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	10,432,173	10,734,660	△302,487		

事業活動計算書

(自)平成28年4月1日(至)平成29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	取 085 受託金収益	2,785,680	3,496,360	△710,680	
	益 090 介護保険事業収益	36,417,326	40,413,798	△3,996,472	
	095 障害福祉サービス等事業収益	8,408,450	7,051,650	1,356,800	
	098 利用料収益	161,160	329,590	△168,430	
	099 その他の収益	31,028	11,500	19,528	
	サービス活動収益計(1)	47,803,644	51,302,898	△3,499,254	
サービス活動増減の部	費 021 人件費	45,748,971	48,566,336	△2,817,365	
	022 事業費	6,205,220	7,346,163	△1,140,943	
	023 事務費	873,864	1,155,231	△281,367	
	033 減価償却費	1,971,775	1,845,073	126,702	
	サービス活動費用計(2)	54,799,830	58,912,803	△4,112,973	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△6,996,186	△7,609,905	613,719	
サービス活動増減の部	取 101 受取利息配当金収益	34,668	36,689	△2,021	
	益				
	サービス活動外収益計(4)	34,668	36,689	△2,021	
	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)	34,668	36,689	△2,021	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△6,961,518	△7,573,216	611,698	
特別増減の部	取 110 固定資産受贈額	0	2,057,040	△2,057,040	
	益 112 事業区分間繰入金収益	127,000	0	127,000	
	114 サービス区分間繰入金収益	681,644	1,100,000	△418,356	
	特別収益計(8)	808,644	3,157,040	△2,348,396	
	費 046 固定資産売却損・処分損	0	2	△2	
	050 事業区分間繰入金費用	328,570	5,470,423	△5,141,853	
	052 サービス区分間繰入金費用	681,644	1,100,000	△418,356	
特別費用計(9)	1,010,214	6,570,425	△5,560,211		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△201,570	△3,413,385	3,211,815	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△7,163,088	△10,986,601	3,823,513	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	20,772,814	31,759,415	△10,986,601	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	13,609,726	20,772,814	△7,163,088	
繰越活動増減差額の部	119 基本金取崩額(14)	0	0	0	
	120 基金取崩額(15)	0	0	0	
	121 その他の積立金取崩額(16)	0	0	0	
	057 たすけあい資金貸付基金組入額(17)	0	0	0	
	058 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)	13,609,726	20,772,814	△7,163,088	

貸借対照表

平成 29 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	15,711,385	16,881,920	△1,170,535	011 流動負債	6,587,725	2,172,747	4,414,978
01 現金預金	8,351,441	8,799,527	△448,086	02 事業未払金	4,735,293	1,959,980	2,775,313
02 預金	8,351,441	8,799,527	△448,086	17 職員預り金	241,432	212,767	28,665
01 預貯金	3,351,441	3,799,527	△448,086	01 社会保険料	241,432	212,767	28,665
02 定期預金	5,000,000	5,000,000	0	24 賞与引当金	1,611,000	0	1,611,000
03 事業未収金	7,359,944	8,080,089	△720,145				
04 未収金	0	2,304	△2,304				
002 固定資産	142,430,930	144,660,459	△2,229,529	012 固定負債	4,944,864	5,596,818	△651,954
002 その他の固定資産	142,430,930	144,660,459	△2,229,529	08 退職給付引当金	4,944,864	5,596,818	△651,954
05 車輛運搬具	1,157,086	1,910,291	△753,205	01 福利協会退職給付引当金	4,944,864	5,596,818	△651,954
06 器具及び備品	891,254	991,736	△100,482	負債の部合計	11,532,589	7,769,565	3,763,024
09 権利	76,440	76,440	0	純資産の部			
10 ソフトウェア	2,268,756	2,992,644	△723,888	016 その他の積立金	133,000,000	133,000,000	0
18 退職給付引当資産	4,944,864	5,596,818	△651,954	02 事業振興準備積立金	80,000,000	80,000,000	0
01 福利協会退職手当預け金	4,944,864	5,596,818	△651,954	03 事業運営資金積立金	53,000,000	53,000,000	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	13,609,726	20,772,814	△7,163,088
01 預託金	27,530	27,530	0	02 (うち当期活動増減差額)	△7,163,088	△10,986,601	3,823,513
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	80,000,000	80,000,000	0				
24 事業運営資金積立預金	53,000,000	53,000,000	0	純資産の部合計	146,609,726	153,772,814	△7,163,088
資産の部合計	158,142,315	161,542,379	△3,400,064	負債及び純資産の部合計	158,142,315	161,542,379	△3,400,064

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	4,479,632
合 計	4,479,632

- (6) 消費税等の会計処理
 - ・税込処理

2. 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。

3. 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（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
 - エ 特定旅客自動車運送事業

4. 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	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

5. 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

6. 担保に供している資産

・該当なし

7. 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	3,203,970	2,046,884	1,157,086
器具及び備品	2,171,394	1,280,140	891,254
ソフトウェア	4,825,440	2,556,684	2,268,756
合計	10,200,804	5,883,708	4,317,096

8. 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	7,359,944	0	7,359,944
合計	7,359,944	0	7,359,944

9. 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

10. 関連当事者との取引の内容

・該当なし

11. 重要な偶発債務

・該当なし

12. 重要な後発事象

・該当なし

13. 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