

令和2年度

# 計 算 書 類

(自)令和2年4月1日

(至)令和3年3月31日

〒088-3211

北海道川上郡弟子屈町中央2丁目10番25号

社会福祉法人 弟子屈町社会福祉協議会

(法人番号：1460005001112)

会長 星川 均

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	1,225,000	1,086,000	139,000	
	寄附金収入	320,000	827,292	△ 507,292	
	経常経費補助金収入	44,840,000	43,115,124	1,724,876	
	受託金収入	26,920,000	32,667,551	△ 5,747,551	
	貸付事業収入	426,000	41,000	385,000	
	事業収入	6,115,000	5,809,277	305,723	
	介護保険事業収入	80,878,000	85,881,900	△ 5,003,900	
	障害福祉サービス等事業収入	1,752,000	1,565,840	186,160	
	受取利息配当金収入	6,000	741	5,259	
	その他の収入	34,000	83,693	△ 49,693	
	事業活動収入計(1)	162,516,000	171,078,418	△ 8,562,418	
	支出				
	人件費支出	90,892,000	84,571,433	6,320,567	
事業費支出	53,372,000	50,429,245	2,942,755		
事務費支出	14,701,000	12,251,589	2,449,411		
貸付事業支出	377,000		377,000		
共同募金配分金事業費支出	909,000	909,000	0		
助成金支出	856,000	615,600	240,400		
流動資産評価損等による資金減少額	20,000		20,000		
事業活動支出計(2)	161,127,000	148,776,867	12,350,133		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,389,000	22,301,551	△ 20,912,551		
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	1,389,000	1,372,140	16,860	
施設整備等支出計(5)	1,389,000	1,372,140	16,860		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,389,000	△ 1,372,140	△ 16,860		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)		0	0	
	支出				
	積立資産支出		13,000,000	△ 13,000,000	
その他の活動支出計(8)		13,000,000	△ 13,000,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 13,000,000	13,000,000		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	7,929,411	△ 7,929,411		
前期末支払資金残高(12)		59,951,849	△ 59,951,849		
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	67,881,260	△ 67,881,260		

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	1,086,000	1,135,000	△ 49,000
	寄附金収益	827,292	449,743	377,549
	経常経費補助金収益	43,115,124	41,244,000	1,871,124
	受託金収益	32,667,551	30,740,657	1,926,894
	事業収益	5,809,277	4,765,260	1,044,017
	介護保険事業収益	85,881,900	74,860,572	11,021,328
	障害福祉サービス等事業収益	1,565,840	1,886,418	△ 320,578
	サービス活動収益計(1)	170,952,984	155,081,650	15,871,334
	費用			
人件費	85,772,952	83,416,901	2,356,051	
事業費	50,429,245	47,554,689	2,874,556	
事務費	12,251,589	12,330,999	△ 79,410	
共同募金配分金事業費	909,000	980,000	△ 71,000	
助成金費用	615,600	416,000	199,600	
減価償却費	1,144,986	879,705	265,281	
サービス活動費用計(2)	151,123,372	145,578,294	5,545,078	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	19,829,612	9,503,356	10,326,256	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	741	663	78
	その他のサービス活動外収益	83,693	85,111	△ 1,418
	サービス活動外収益計(4)	84,434	85,774	△ 1,340
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)	84,434	85,774	△ 1,340	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	19,914,046	9,589,130	10,324,916	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	4	1	3
特別費用計(9)	4	1	3	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 4	△ 1	△ 3	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	19,914,042	9,589,129	10,324,913	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	60,243,571	57,654,442	2,589,129
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	80,157,613	67,243,571	12,914,042
	基本金取崩額(14)			
	基金取崩額計(15)			
	その他の積立金取崩額(16)			
	その他の積立金積立額(17)	13,000,000	7,000,000	6,000,000
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	67,157,613	60,243,571	6,914,042

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			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	73,026,826	65,312,752	7,714,074	流動負債	9,056,355	8,070,173	986,182
現金預金	57,324,979	52,880,055	4,444,924	事業未払金	4,137,649	4,458,989	△ 321,340
事業未収金	13,676,507	12,194,646	1,481,861	預り金	6,532	4,896	1,636
未収補助金	1,770,400	0	1,770,400	職員預り金	1,001,385	897,018	104,367
前払金	254,940	238,051	16,889	賞与引当金	3,910,789	2,709,270	1,201,519
固定資産	37,201,027	23,205,297	13,995,730	固定負債	13,013,885	12,204,305	809,580
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	13,013,885	12,204,305	809,580
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	22,070,240	20,274,478	1,795,762
その他の固定資産	36,201,027	22,205,297	13,995,730				
建物	558,524		558,524	基本金	1,000,000	1,000,000	0
構築物	4	4	0	第1号基本金	1,000,000	1,000,000	0
車両運搬具	1,159,043	2,086,551	△ 927,508	基金			
器具及び備品	1,095,571	499,437	596,134	国庫補助金等特別積立金			
退職給付引当資産	13,013,885	12,204,305	809,580	その他の積立金	20,000,000	7,000,000	13,000,000
償却資産積立資産	20,000,000	7,000,000	13,000,000	償却資産積立金	20,000,000	7,000,000	13,000,000
福祉資金貸付金	374,000	415,000	△ 41,000	次期繰越活動増減差額	67,157,613	60,243,571	6,914,042
				(うち当期活動増減差額)	19,914,042	9,589,129	10,324,913
				純資産の部合計	88,157,613	68,243,571	19,914,042
資産の部合計	110,227,853	88,518,049	21,709,804	負債及び純資産の部合計	110,227,853	88,518,049	21,709,804

資金収支内訳表  
(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		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	収入					
	会費収入	1,086,000		1,086,000		1,086,000
	寄附金収入	827,292		827,292		827,292
	経常経費補助金収入	43,115,124		43,115,124		43,115,124
	受託金収入	10,222,530	22,445,021	32,667,551		32,667,551
	貸付事業収入	41,000		41,000		41,000
	事業収入	5,809,277		5,809,277		5,809,277
	介護保険事業収入	85,881,900		85,881,900		85,881,900
	障害福祉サービス等事業収入	1,565,840		1,565,840		1,565,840
	受取利息配当金収入	492	249	741		741
その他の収入	75,527	8,166	83,693		83,693	
	事業活動収入計(1)	148,624,982	22,453,436	171,078,418		171,078,418
支出	人件費支出	84,571,433		84,571,433		84,571,433
	事業費支出	35,934,389	14,494,856	50,429,245		50,429,245
	事務費支出	11,808,751	442,838	12,251,589		12,251,589
	共同募金配分金事業費支出	909,000		909,000		909,000
	助成金支出	615,600		615,600		615,600
		事業活動支出計(2)	133,839,173	14,937,694	148,776,867	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,785,809	7,515,742	22,301,551		22,301,551
施設整備等による収支	収入					
支出	固定資産取得支出	1,372,140		1,372,140		1,372,140
	施設整備等支出計(5)	1,372,140		1,372,140		1,372,140
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,372,140		△ 1,372,140		△ 1,372,140
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動収入計(7)	0		0		0
支出	積立資産支出	7,000,000	6,000,000	13,000,000		13,000,000
	その他の活動支出計(8)	7,000,000	6,000,000	13,000,000		13,000,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 7,000,000	△ 6,000,000	△ 13,000,000		△ 13,000,000
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	6,413,669	1,515,742	7,929,411		7,929,411
	前期末支払資金残高(11)	39,248,274	20,703,575	59,951,849		59,951,849
	当期末支払資金残高(10)+(11)	45,661,943	22,219,317	67,881,260		67,881,260

事業活動内訳表  
(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		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	1,086,000		1,086,000		1,086,000
	寄附金収益	827,292		827,292		827,292
	経常経費補助金収益	43,115,124		43,115,124		43,115,124
	受託金収益	10,222,530	22,445,021	32,667,551		32,667,551
	事業収益	5,809,277		5,809,277		5,809,277
	介護保険事業収益	85,881,900		85,881,900		85,881,900
	障害福祉サービス等事業収益	1,565,840		1,565,840		1,565,840
	サービス活動収益計(1)	148,507,963	22,445,021	170,952,984		170,952,984
	費用					
人件費	85,772,952		85,772,952		85,772,952	
事業費	35,934,389	14,494,856	50,429,245		50,429,245	
事務費	11,808,751	442,838	12,251,589		12,251,589	
共同募金配分金事業費	909,000		909,000		909,000	
助成金費用	615,600		615,600		615,600	
減価償却費	182,918	962,068	1,144,986		1,144,986	
サービス活動費用計(2)	135,223,610	15,899,762	151,123,372		151,123,372	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,284,353	6,545,259	19,829,612		19,829,612	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	492	249	741		741
	その他のサービス活動外収益	75,527	8,166	83,693		83,693
	サービス活動外収益計(4)	76,019	8,415	84,434		84,434
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)	76,019	8,415	84,434		84,434	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,360,372	6,553,674	19,914,046		19,914,046	
特別増減の部	収益					
	特別収益計(8)	0		0		0
	固定資産売却損・処分損	4		4		4
	特別費用計(9)	4		4		4
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 4		△ 4		△ 4	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	13,360,368	6,553,674	19,914,042		19,914,042	
前期繰越活動増減差額(12)	37,352,647	22,890,924	60,243,571		60,243,571	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	50,713,015	29,444,598	80,157,613		80,157,613	
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額(14)					
	基金取崩額計(15)					
	その他の積立金取崩額(16)					
	その他の積立金積立額(17)	7,000,000	6,000,000	13,000,000		13,000,000
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	43,713,015	23,444,598	67,157,613		67,157,613

貸借対照表内訳表  
令和 3年 3月31日現在

(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
流動資産	50,807,509	22,219,317	73,026,826	0	73,026,826
現金預金	35,648,683	21,676,296	57,324,979		57,324,979
事業未収金	13,133,486	543,021	13,676,507	0	13,676,507
未収補助金	1,770,400		1,770,400		1,770,400
前払金	254,940		254,940		254,940
固定資産	25,975,746	11,225,281	37,201,027		37,201,027
基本財産	1,000,000		1,000,000		1,000,000
定期預金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	24,975,746	11,225,281	36,201,027		36,201,027
建物	558,524		558,524		558,524
構築物	1	3	4		4
車輛運搬具	8	1,159,035	1,159,043		1,159,043
器具及び備品	1,029,328	66,243	1,095,571		1,095,571
退職給付引当資産	13,013,885		13,013,885		13,013,885
償却資産積立資産	10,000,000	10,000,000	20,000,000		20,000,000
福祉資金貸付金	374,000		374,000		374,000
資産の部合計	76,783,255	33,444,598	110,227,853	0	110,227,853
流動負債	9,056,355	0	9,056,355	0	9,056,355
事業未払金	4,137,649	0	4,137,649	0	4,137,649
預り金	6,532	0	6,532		6,532
職員預り金	1,001,385	0	1,001,385		1,001,385
賞与引当金	3,910,789		3,910,789		3,910,789
固定負債	13,013,885		13,013,885		13,013,885
退職給付引当金	13,013,885		13,013,885		13,013,885
負債の部合計	22,070,240	0	22,070,240	0	22,070,240
基本金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
第1号基本金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
基金					
国庫補助金等特別積立金					
その他の積立金	10,000,000	10,000,000	20,000,000		20,000,000
償却資産積立金	10,000,000	10,000,000	20,000,000		20,000,000
次期繰越活動増減差額	43,713,015	23,444,598	67,157,613		67,157,613
(うち当期活動増減差額)	13,360,368	6,553,674	19,914,042		19,914,042
純資産の部合計	54,713,015	33,444,598	88,157,613		88,157,613
負債及び純資産の部合計	76,783,255	33,444,598	110,227,853	0	110,227,853

社会福祉事業区分 資金収支内訳表  
(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		社協事業	介護保険事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入					
	会費収入	1,086,000		1,086,000		1,086,000
	寄附金収入	827,292		827,292		827,292
	経常経費補助金収入	43,115,124		43,115,124		43,115,124
	受託金収入	10,222,530		10,222,530		10,222,530
	貸付事業収入	41,000		41,000		41,000
	事業収入	5,809,277		5,809,277		5,809,277
	介護保険事業収入		85,881,900	85,881,900		85,881,900
	障害福祉サービス等事業収入		1,565,840	1,565,840		1,565,840
	受取利息配当金収入	316	176	492		492
	その他の収入	75,527	0	75,527		75,527
	事業活動収入計(1)	61,177,066	87,447,916	148,624,982		148,624,982
	支出					
	人件費支出	24,820,948	59,750,485	84,571,433		84,571,433
事業費支出	24,317,514	11,616,875	35,934,389		35,934,389	
事務費支出	5,919,954	5,888,797	11,808,751		11,808,751	
共同募金配分金事業費支出	909,000		909,000		909,000	
助成金支出	615,600		615,600		615,600	
事業活動支出計(2)	56,583,016	77,256,157	133,839,173		133,839,173	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,594,050	10,191,759	14,785,809		14,785,809	
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	581,240	790,900	1,372,140		1,372,140
施設整備等支出計(5)	581,240	790,900	1,372,140		1,372,140	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 581,240	△ 790,900	△ 1,372,140		△ 1,372,140	
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動収入計(7)	0	0	0		0
	支出					
積立資産支出	2,000,000	5,000,000	7,000,000		7,000,000	
その他の活動支出計(8)	2,000,000	5,000,000	7,000,000		7,000,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,000,000	△ 5,000,000	△ 7,000,000		△ 7,000,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	2,012,810	4,400,859	6,413,669		6,413,669	
前期末支払資金残高(11)	17,696,343	21,551,931	39,248,274		39,248,274	
当期末支払資金残高(10)+(11)	19,709,153	25,952,790	45,661,943		45,661,943	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表  
(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		社協事業	介護保険事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益					
	会費収益	1,086,000		1,086,000		1,086,000
	寄附金収益	827,292		827,292		827,292
	経常経費補助金収益	43,115,124		43,115,124		43,115,124
	受託金収益	10,222,530		10,222,530		10,222,530
	事業収益	5,809,277		5,809,277		5,809,277
	介護保険事業収益		85,881,900	85,881,900		85,881,900
	障害福祉サービス等事業収益		1,565,840	1,565,840		1,565,840
	サービス活動収益計(1)	61,060,223	87,447,740	148,507,963		148,507,963
	費用					
人件費	25,168,777	60,604,175	85,772,952		85,772,952	
事業費	24,317,514	11,616,875	35,934,389		35,934,389	
事務費	5,919,954	5,888,797	11,808,751		11,808,751	
共同募金配分金事業費	909,000		909,000		909,000	
助成金費用	615,600		615,600		615,600	
減価償却費	92,397	90,521	182,918		182,918	
サービス活動費用計(2)	57,023,242	78,200,368	135,223,610		135,223,610	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,036,981	9,247,372	13,284,353		13,284,353	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	316	176	492		492
	その他のサービス活動外収益	75,527	0	75,527		75,527
	サービス活動外収益計(4)	75,843	176	76,019		76,019
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)	75,843	176	76,019		76,019	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,112,824	9,247,548	13,360,372		13,360,372	
特別増減の部	収益					
	特別収益計(8)	0	0	0		0
	費用					
	固定資産売却損・処分損	4		4		4
	特別費用計(9)	4	0	4		4
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 4	0	△ 4		△ 4	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,112,820	9,247,548	13,360,368		13,360,368	
前期繰越活動増減差額(12)	17,572,162	19,780,485	37,352,647		37,352,647	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	21,684,982	29,028,033	50,713,015		50,713,015	
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額(14)					
	基金取崩額計(15)					
	その他の積立金取崩額(16)					
	その他の積立金積立額(17)	2,000,000	5,000,000	7,000,000		7,000,000
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	19,684,982	24,028,033	43,713,015		43,713,015

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表  
令和 3年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社協事業	介護保険事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	22,591,664	28,799,260	51,390,924	△ 583,415	50,807,509
現金預金	18,239,886	17,408,797	35,648,683		35,648,683
事業未収金	2,381,548	11,335,353	13,716,901	△ 583,415	13,133,486
未収補助金	1,770,400	0	1,770,400		1,770,400
前払金	199,830	55,110	254,940		254,940
固定資産	12,944,617	13,031,129	25,975,746		25,975,746
基本財産	1,000,000		1,000,000		1,000,000
定期預金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	11,944,617	13,031,129	24,975,746		24,975,746
建物	558,524		558,524		558,524
構築物	1		1		1
車輛運搬具	4	4	8		8
器具及び備品	145,178	884,150	1,029,328		1,029,328
退職給付引当資産	5,866,910	7,146,975	13,013,885		13,013,885
償却資産積立資産	5,000,000	5,000,000	10,000,000		10,000,000
福祉資金貸付金	374,000		374,000		374,000
資産の部合計	35,536,281	41,830,389	77,366,670	△ 583,415	76,783,255
流動負債	3,984,389	5,655,381	9,639,770	△ 583,415	9,056,355
事業未払金	2,595,620	2,125,444	4,721,064	△ 583,415	4,137,649
預り金	6,532	0	6,532		6,532
職員預り金	280,359	721,026	1,001,385		1,001,385
賞与引当金	1,101,878	2,808,911	3,910,789		3,910,789
固定負債	5,866,910	7,146,975	13,013,885		13,013,885
退職給付引当金	5,866,910	7,146,975	13,013,885		13,013,885
負債の部合計	9,851,299	12,802,356	22,653,655	△ 583,415	22,070,240
基本金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
第1号基本金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
基金					
国庫補助金等特別積立金					
その他の積立金	5,000,000	5,000,000	10,000,000		10,000,000
償却資産積立金	5,000,000	5,000,000	10,000,000		10,000,000
次期繰越活動増減差額	19,684,982	24,028,033	43,713,015		43,713,015
(うち当期活動増減差額)	4,112,820	9,247,548	13,360,368		13,360,368
純資産の部合計	25,684,982	29,028,033	54,713,015		54,713,015
負債及び純資産の部合計	35,536,281	41,830,389	77,366,670	△ 583,415	76,783,255

## 計算書類に対する注記(法人全体用)

## 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

・建物・構築物・車輛運搬具・器具及び備品一定額法

## (2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

北海道民間社会福祉事業職員共済会：法人が負担する掛金額と同額を計上している。

・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年度に帰属する額を計上している。

## 3. 重要な会計方針の変更

変更なし

## 4. 法人で採用する退職給付制度

(1) 一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会 退職年金事業

(2) 独立行政法人勤労者退職金共済機構 中小企業退職金共済制度

## 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)

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

a. 社会福祉事業区分

ア. 社協事業拠点区分

「法人運営事業」

「ボランティアセンター事業」

「在宅福祉サービス事業」

「ファミリー・サポート・センター事業」

「社会老人福祉センター管理事業」 「介護予防事業」

「権利擁護推進事業」 「生活福祉資金貸付事業」

「地域福祉推進事業」 「愛情銀行事業」

イ. 介護保険拠点区分

「訪問介護事業」

「居宅介護支援事業」

「デイサービスセンター事業」

b. 公益事業区分

ア. 高齢者就労センター拠点区分 「高齢者就労センター事業」

## 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
その他の固定資産			
建物	581,240	22,716	558,524
構築物	2,366,656	2,366,652	4
車輛運搬具	13,535,967	12,376,924	1,159,043
器具及び備品	2,613,003	1,517,432	1,095,571
小計	19,096,866	16,283,724	2,813,142
合計	19,096,866	16,283,724	2,813,142

## 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	14,259,922	0	14,259,922
未収補助金	1,770,400	0	1,770,400
合計	16,030,322	0	16,030,322

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

## 寄附金収益明細書

(自)令和2年4月1日(至)令和3年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 弟子屈町社会福祉協議会

(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					社協事業	介護保険事業	高齢者就労センター事業
法人の役職員	経常	2	32,000		32,000		
利用者本人							
利用者の家族		3	130,000		130,000		
その他		12	665,292		665,292		
区分小計		17	827,292		827,292	0	0
区分小計							
区分小計							
区分小計							
合計		17	827,292		827,292	0	0

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

## 補助金事業等収益明細書

(自)令和2年4月1日(至)令和3年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 弟子屈町社会福祉協議会

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						社協事業	介護保険事業	高齢者就労センター事業
弟子屈町 社協運営費	市区町村	28,151,240		28,151,240		28,151,240		
弟子屈町 在宅福祉サービス事業運営費		14,055,160		14,055,160		14,055,160		
区分小計		42,206,400		42,206,400		42,206,400	0	0
一般募金配分金収益	共同募金	799,836		799,836		799,836		
歳末たすけあい配分金収益		108,888		108,888		108,888		
区分小計		908,724		908,724		908,724	0	0
弟子屈町 在宅老人等生活援助事業	介護事業	5,840,000		5,840,000			5,840,000	
国保連・弟子屈町 新型コロナ対応支援金		901,000		901,000			901,000	
区分小計		6,741,000		6,741,000		0	6,741,000	0
合計		49,856,124		49,856,124		43,115,124	6,741,000	

- (注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。  
 なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。
2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。  
 また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

する。

## 基本金明細書

(自)令和2年4月1日(至)令和3年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 弟子屈町社会福祉協議会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		社協事業	介護保険事業	高齢者就労センター事業
前年度末残高	1,000,000	1,000,000		
第一号基本金	1,000,000	1,000,000		
第二号基本金				
第三号基本金				
第一号基本金				
当期組入額				
計	0	0	0	0
当期取崩額				
計	0	0	0	0
第二号基本金				
当期組入額				
計	0	0	0	0
当期取崩額				
計	0	0	0	0
第三号基本金				
当期組入額				
計	0	0	0	0
当期取崩額				
計	0	0	0	0
当期末残高	1,000,000	1,000,000		
第一号基本金	1,000,000	1,000,000		
第二号基本金				
第三号基本金				

- (注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。
2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。  
 ②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。  
 ③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

財産目録  
令和3年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金		—		—	—	57,324,979
当座預金	ゆうちょ銀行 0103660	—	運転資金(法人本部)	—	—	3,848
普通預金		—		—	—	57,321,131
普通預金	釧路信用金庫 959242	—	運転資金(法人本部)	—	—	16,747,032
普通預金	釧路信用金庫 20047	—	愛情銀行貸付資金	—	—	1,489,006
普通預金	釧路信用金庫 1070405	—	運転資金(居宅介護支援事業)	—	—	785,043
普通預金	釧路信用金庫 1071469	—	運転資金(訪問介護事業)	—	—	8,609,271
普通預金	釧路信用金庫 1076744	—	運転資金(デイサービス事業)	—	—	8,014,483
普通預金	釧路信用金庫 1071613	—	運転資金(高齢者就労センター)	—	—	21,676,296
事業未収金		—		—	—	13,676,507
未収補助金		—	在宅福祉サービス事業補助金他	—	—	1,770,400
前払金		—	社協事業費用の前払分	—	—	254,940
流動資産合計						73,026,826
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
定期預金	釧路信用金庫弟子屈支店	—		—	—	1,000,000
基本財産合計						1,000,000
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物		—		581,240	22,716	558,524
建物附属設備	弟子屈町中央1丁目6番28号	2020年度	待合室「みちくさ」暖房設備	581,240	22,716	558,524
構築物	弟子屈町中央2丁目10番25号	—	社会福祉事業の用に供している車輛の車庫として使用	2,366,656	2,366,652	4
車輛運搬具	スバルプレオ他9台	—	利用者送迎等で使用している	13,535,967	12,376,924	1,159,043
器具及び備品	弟子屈町中央2丁目10番25号	—	社会福祉事業の用に供されている	2,295,128	1,199,557	1,095,571
退職給付引当資産	北海道民間社会福祉事業職員共済会	—	職員退職給付のための引当資産	—	—	13,013,885
償却資産積立資産	釧路信用金庫弟子屈支店	—	車輛・機械等の償却資産の購入及び修繕のための積立	—	—	20,000,000
福祉資金貸付金		—	生活困窮者等に対する貸付金	—	—	374,000
その他の固定資産合計						36,201,027
固定資産合計						37,201,027
資産合計						110,227,853
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金		—		—	—	4,137,649
預り金	法人後見支援員源泉所得税	—		—	—	6,532
職員預り金	源泉税	—		—	—	99,100
	住民税	—		—	—	179,200
	社会保険料預り金	—		—	—	723,085
			小計			1,001,385
賞与引当金	職員賞与の支給のための引当金	—		—	—	3,910,789
流動負債合計						9,056,355
<b>2 固定負債</b>						
退職給付引当金	北海道民間社会福祉事業職員共済会	—		—	—	13,013,885
固定負債合計						13,013,885
負債合計						22,070,240
差引純資産						88,157,613

令和 2 年度

# 計 算 書 類

(自)令和 2年 4月 1日

(至)令和 3年 3月31日

社会福祉事業  
社協事業拠点

〒088-3211

北海道川上郡弟子屈町中央2丁目10番25号

社会福祉法人 弟子屈町社会福祉協議会

(法人番号：1460005001112)

会長 星川 均

社協事業拠点区分 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
収入	会費収入	1,225,000	1,086,000	139,000	
	一般会費収入団体会費収入	1,225,000	1,086,000	139,000	
	寄附金収入	320,000	827,292	△ 507,292	
	寄附金収入	320,000	827,292	△ 507,292	
	経常経費補助金収入	44,840,000	43,115,124	1,724,876	
	市区町村補助金収入	43,931,000	42,206,400	1,724,600	
	町補助金収入	43,931,000	42,206,400	1,724,600	
	共同募金配分金収入	909,000	908,724	276	
	一般募金配分金収入	800,000	799,836	164	
	歳末たすけあい配分金収入	109,000	108,888	112	
	受託金収入	10,550,000	10,222,530	327,470	
	市区町村受託金収入	10,227,000	9,728,180	498,820	
	町受託金収入	10,227,000	9,728,180	498,820	
	都道府県社協受託金収入	323,000	494,350	△ 171,350	
	道社協受託金収入	323,000	494,350	△ 171,350	
	貸付事業収入	426,000	41,000	385,000	
	償還金収入	426,000	41,000	385,000	
	事業収入	6,115,000	5,809,277	305,723	
	利用料収入	6,085,000	5,738,350	346,650	
	その他の収入	30,000	70,927	△ 40,927	
	受取利息配当金収入	2,000	316	1,684	
その他の収入	32,000	75,527	△ 43,527		
雑収入	32,000	75,527	△ 43,527		
雑収入	32,000	75,527	△ 43,527		
事業活動収入計(1)	63,510,000	61,177,066	2,332,934		
事業活動による収支	人件費支出	27,605,000	24,820,948	2,784,052	
	職員給料支出	19,341,000	16,453,200	2,887,800	
	職員賞与支出	4,153,000	4,256,953	△ 103,953	
	退職給付支出	917,000	1,160,680	△ 243,680	
	法定福利費支出	3,194,000	2,950,115	243,885	
	事業費支出	25,451,000	24,317,514	1,133,486	
	保健衛生費支出		15,400	△ 15,400	
	水道光熱費支出	416,000	402,105	13,895	
	燃料費支出	11,000	23,595	△ 12,595	
	消耗器具備品費支出	101,000	192,554	△ 91,554	
	保険料支出	573,000	455,311	117,689	
	賃借料支出	1,406,000	1,404,624	1,376	
	車輛費支出	278,000	515,319	△ 237,319	
	車輛燃料費支出	673,000	545,642	127,358	
	旅費交通費支出	120,000	150,340	△ 30,340	
	印刷製本費支出		9,900	△ 9,900	
	修繕費支出	482,000	261,610	220,390	
	通信運搬費支出	58,000	54,479	3,521	
	業務委託費支出	20,546,000	19,805,884	740,116	
	保守料支出	3,000	2,266	734	
	手数料支出	12,000	15,165	△ 3,165	
	租税公課支出	695,000	374,300	320,700	
	諸会費支出(事業)	20,000		20,000	
	雑支出	57,000	89,020	△ 32,020	
	事務費支出	7,710,000	5,919,954	1,790,046	
	福利厚生費支出	58,000	56,235	1,765	
	旅費交通費支出	426,000	71,854	354,146	
	研修研究費支出	766,000	151,000	615,000	
	事務消耗品費支出	213,000	344,316	△ 131,316	
	印刷製本費支出	512,000	486,083	25,917	
	水道光熱費支出	35,000	32,250	2,750	
	通信運搬費支出	320,000	267,653	52,347	
	会議費支出	15,000	14,074	926	
広報費支出	17,000	16,500	500		
業務委託費支出	3,723,000	3,516,910	206,090		
保守委託費支出	230,000	286,000	△ 56,000		
その他の委託費支出	3,493,000	3,230,910	262,090		
手数料支出	31,000	31,975	△ 975		
保険料支出	204,000	147,550	56,450		
賃借料支出	420,000	323,508	96,492		
租税公課支出	511,000	54,450	456,550		
保守料支出	9,000	8,140	860		

	渉外費支出	90,000	86,700	3,300	
	諸会費支出	360,000	291,000	69,000	
	器具什器費支出		19,756	△ 19,756	
	貸付事業支出	377,000		377,000	
	貸付金支出	377,000		377,000	
	共同募金配分金事業費支出	909,000	909,000	0	
	老人福祉活動費支出	40,000	40,000	0	
	障害児・者福祉活動費支出	205,000	135,000	70,000	
	福祉育成・援助活動費支出	395,000	421,300	△ 26,300	
	ボランティア活動育成事業費支出	160,000	115,000	45,000	
	歳末たすけあい配分金事業費支出	109,000	82,700	26,300	
	返還金支出		115,000	△ 115,000	
	助成金支出	856,000	615,600	240,400	
	助成金支出	856,000	615,600	240,400	
	助成金支出	856,000	615,600	240,400	
	流動資産評価損等による資金減少額	20,000		20,000	
	徴収不能額	20,000		20,000	
	事業活動支出計(2)	62,928,000	56,583,016	6,344,984	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	582,000	4,594,050	△ 4,012,050	
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	582,000	581,240	760
	建物附属設備取得支出	582,000	581,240	760	
	施設整備等支出計(5)	582,000	581,240	760	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 582,000	△ 581,240	△ 760	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)		0	0	
	支出	積立資産支出	2,000,000	△ 2,000,000	
	償却資産積立資産支出	2,000,000	△ 2,000,000		
	その他の活動支出計(8)		2,000,000	△ 2,000,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 2,000,000	2,000,000	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	2,012,810	△ 2,012,810	
	前期末支払資金残高(12)		17,696,343	△ 17,696,343	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	19,709,153	△ 19,709,153	

社協事業拠点区分 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)	
収益	会費収益	1,086,000	1,135,000	△ 49,000	
	一般会費収益団体会費収益	1,086,000	1,135,000	△ 49,000	
	寄附金収益	827,292	449,743	377,549	
	寄附金収益	827,292	449,743	377,549	
	経常経費補助金収益	43,115,124	41,244,000	1,871,124	
	市区町村補助金収益	42,206,400	40,264,000	1,942,400	
	町補助金収益	42,206,400	40,264,000	1,942,400	
	共同募金配分金収益	908,724	980,000	△ 71,276	
	一般募金配分金収益	799,836	808,937	△ 9,101	
	歳末たすけあい配分金収益	108,888	171,063	△ 62,175	
	受託金収益	10,222,530	8,194,497	2,028,033	
	市区町村受託金収益	9,728,180	7,823,497	1,904,683	
	町受託金収益	9,728,180	7,823,497	1,904,683	
	都道府県社協受託金収益	494,350	371,000	123,350	
	道社協受託金収益	494,350	371,000	123,350	
	事業収益	5,809,277	4,765,260	1,044,017	
	利用料収益	5,738,350	4,765,260	973,090	
	その他の収益	70,927	70,927	70,927	
	サービス活動収益計(1)		61,060,223	55,788,500	5,271,723
	サービス活動増減の部	人件費	25,168,777	24,766,350	402,427
職員給料		16,453,200	16,170,272	282,928	
職員賞与		3,502,904	3,855,929	△ 353,025	
賞与引当金繰入		1,101,878	754,049	347,829	
退職給付費用		1,160,680	964,740	195,940	
法定福利費		2,950,115	3,021,360	△ 71,245	
事業費		24,317,514	21,540,536	2,776,978	
保健衛生費		15,400		15,400	
水道光熱費		402,105	433,946	△ 31,841	
燃料費		23,595	24,420	△ 825	
消耗器具備品費		192,554	134,860	57,694	
保険料		455,311	437,720	17,591	
賃借料		1,404,624	1,397,289	7,335	
車輛費		515,319	662,731	△ 147,412	
車輛燃料費		545,642	583,063	△ 37,421	
旅費交通費		150,340	107,110	43,230	
印刷製本費		9,900		9,900	
修繕費		261,610	495,147	△ 233,537	
通信運搬費		54,479	54,181	298	
業務委託費		19,805,884	16,869,521	2,936,363	
保守料		2,266	2,266	0	
手数料		15,165	10,572	4,593	
租税公課		374,300	326,400	47,900	
雑費		89,020	1,310	87,710	
事務費		5,919,954	5,869,605	50,349	
福利厚生費		56,235	44,002	12,233	
旅費交通費		71,854	562,115	△ 490,261	
研修研究費		151,000	234,704	△ 83,704	
事務消耗品費		344,316	143,868	200,448	
印刷製本費		486,083	563,673	△ 77,590	
水道光熱費		32,250	32,150	100	
通信運搬費		267,653	250,364	17,289	
会議費		14,074	13,004	1,070	
広報費		16,500		16,500	
業務委託費		3,516,910	3,163,380	353,530	
保守委託費		286,000		286,000	
その他の委託費		3,230,910	3,163,380	67,530	
手数料		31,975	16,928	15,047	
保険料		147,550	130,525	17,025	
賃借料		323,508	231,262	92,246	
租税公課	54,450	53,950	500		
保守料	8,140	8,140	0		
渉外費	86,700	70,960	15,740		
諸会費	291,000	350,580	△ 59,580		
器具什器費	19,756		19,756		
共同募金配分金事業費	909,000	980,000	△ 71,000		
老人福祉活動費	40,000	0	40,000		
障害児・者福祉活動費	135,000	135,000	0		

		福祉育成・援助活動費	421,300	488,937	△ 67,637
		ボランティア活動育成事業費	115,000	185,000	△ 70,000
		歳末たすけあい配分金事業費	82,700	171,063	△ 88,363
		返還金費用	115,000		115,000
		助成金費用	615,600	416,000	199,600
		助成金費用	615,600	416,000	199,600
		助成金費用	615,600	416,000	199,600
		減価償却費	92,397	266,855	△ 174,458
		サービス活動費用計(2)	57,023,242	53,839,346	3,183,896
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,036,981	1,949,154	2,087,827
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	316	305	11
		その他のサービス活動外収益	75,527	76,961	△ 1,434
		雑収益	75,527	76,961	△ 1,434
		雑収益	75,527	76,961	△ 1,434
		サービス活動外収益計(4)	75,843	77,266	△ 1,423
	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)	75,843	77,266	△ 1,423
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,112,824	2,026,420	2,086,404
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	4		4
		器具及び備品除却・廃棄費用	4		4
		特別費用計(9)	4	0	4
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 4	0	△ 4	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,112,820	2,026,420	2,086,400
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	17,572,162	18,545,742	△ 973,580
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	21,684,982	20,572,162	1,112,820
		基本金取崩額(14)			
		基金取崩額計(15)			
		その他の積立金取崩額(16)			
		その他の積立金積立額(17)	2,000,000	3,000,000	△ 1,000,000
		償却資産積立金積立額	2,000,000	3,000,000	△ 1,000,000
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	19,684,982	17,572,162	2,112,820	

社協事業拠点区分 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			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	22,591,664	21,047,878	1,543,786	流動負債	3,984,389	4,105,584	△ 121,195
現金預金	18,239,886	17,894,756	345,130	事業未払金	2,595,620	3,069,813	△ 474,193
事業未収金	2,381,548	2,972,011	△ 590,463	預り金	6,532	4,896	1,636
未収補助金	1,770,400		1,770,400	職員預り金	280,359	276,826	3,533
前払金	199,830	181,111	18,719	賞与引当金	1,101,878	754,049	347,829
固定資産	12,944,617	9,845,598	3,099,019	固定負債	5,866,910	5,215,730	651,180
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	5,866,910	5,215,730	651,180
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	9,851,299	9,321,314	529,985
その他の固定資産	11,944,617	8,845,598	3,099,019				
建物	558,524		558,524	純資産の部			
構築物	1	1	0	基本金	1,000,000	1,000,000	0
車両運搬具	4	4	0	第1号基本金	1,000,000	1,000,000	0
器具及び備品	145,178	214,863	△ 69,685	基金			
退職給付引当資産	5,866,910	5,215,730	651,180	国庫補助金等特別積立金			
償却資産積立資産	5,000,000	3,000,000	2,000,000	その他の積立金	5,000,000	3,000,000	2,000,000
福祉資金貸付金	374,000	415,000	△ 41,000	償却資産積立金	5,000,000	3,000,000	2,000,000
				次期繰越活動増減差額	19,684,982	17,572,162	2,112,820
				(うち当期活動増減差額)	4,112,820	2,026,420	2,086,400
				純資産の部合計	25,684,982	21,572,162	4,112,820
資産の部合計	35,536,281	30,893,476	4,642,805	負債及び純資産の部合計	35,536,281	30,893,476	4,642,805

## 計算書類に対する注記（社協事業拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
 ・建物・構築物・車輛運搬具・器具及び備品一定額法
- (2) 引当金の計上基準  
 ・退職給付引当金  
 北海道民間社会福祉事業職員共済会：法人が負担する掛金額と同額を計上している。  
 ・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年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更  
変更なし

## 3. 採用する退職給付制度

- (1) 一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会 退職年金事業  
 (2) 独立行政法人勤労者退職金共済機構 中小企業退職金共済制度

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 社協事業拠点計算書類(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) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))は省略している。  
 (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))  
 「法人運営事業」 「ボランティアセンター事業」  
 「在宅福祉サービス事業」 「ファミリー・サポート・センター事業」  
 「社会老人福祉センター管理事業」 「介護予防事業」  
 「権利擁護推進事業」 「生活福祉資金貸付事業」  
 「地域福祉推進事業」 「愛情銀行事業」

## 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
その他の固定資産			
建物	581,240	22,716	558,524
構築物	974,000	973,999	1
車輛運搬具	9,613,655	9,613,651	4
器具及び備品	741,056	595,878	145,178
小計	11,909,951	11,206,244	703,707
合計	11,909,951	11,206,244	703,707

## 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	2,381,548	0	2,381,548
未収補助金	1,770,400	0	1,770,400
合計	4,151,948	0	4,151,948

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  
該当なし

## 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 弟子屈町社会福祉協議会  
拠点区分 社協事業

(単位: 円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E = A + B - C - D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G = E + F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
その他の固定資産 (有形固定資産)															
建物	0	0	581,240	0	22,716	0	0	0	558,524	0	22,716	0	581,240	0	
構築物	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	973,999	0	974,000	0	
車両及び運搬具	4	0	0	0	0	0	0	0	4	0	9,613,651	0	9,613,655	0	
器具及び備品	214,863	0	0	0	69,681	0	4	0	145,178	0	595,878	0	741,056	0	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	214,868	0	581,240	0	92,397	0	4	0	703,707	0	11,206,244	0	11,909,951	0	
その他の固定資産計	214,868	0	581,240	0	92,397	0	4	0	703,707	0	11,206,244	0	11,909,951	0	
基本財産及びその他の固定資産計	214,868	0	581,240	0	92,397	0	4	0	703,707	0	11,206,244	0	11,909,951	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	214,868	0	581,240	0	92,397	0	4	0	703,707	0					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。

ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## 引当金明細書

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 弟子屈町社会福祉協議会  
拠点区分 社協事業

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	754,049	1,101,878 ( )	754,049	( )	1,101,878	
退職給付引当金	5,215,730	651,180 ( )		( )	5,866,910	道民間社会福祉事業職員 共済会退職給付制度
計	5,969,779	1,753,058 ( 0 )	754,049	0 ( 0 )	6,968,788	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

社会福祉法人名 社会福祉法人 弟子屈町社会福祉協議会

勘定科目	サービス区分					
	法人運営事業	在宅福祉 サービス事業	社会老人福祉 センター管理事業	権利擁護 推進事業	地域福祉 推進事業	ボランティア センター事業
収益						
会費収益	900,000				35,000	151,000
一般会費収益団体費収益	900,000				35,000	151,000
寄附金収益	827,292					
寄附金収益	827,292					
経常経費補助金収益	25,524,724	14,055,160		426,000	1,844,240	1,265,000
市区町村補助金収益	24,616,000	14,055,160		426,000	1,844,240	1,265,000
町補助金収益	24,616,000	14,055,160		426,000	1,844,240	1,265,000
共同募金配分金収益	908,724					
一般募金配分金収益	799,836					
歳末たすけあい配分金収益	108,888					
受託金収益			2,621,300	2,086,980		
市区町村受託金収益			2,621,300	1,789,480		
町受託金収益			2,621,300	1,789,480		
都道府県社協受託金収益				297,500		
道社協受託金収益				297,500		
事業収益		5,738,350				
利用料収益		5,738,350				
その他の収益						
サービス活動収益計(1)	27,252,016	19,793,510	2,621,300	2,512,980	1,879,240	1,416,000
サービス活動増減の部						
費用						
人件費	21,034,828		240,000	1,053,000		1,369,949
職員給料	12,609,200		240,000	1,053,000		1,080,000
職員賞与	3,441,570					61,334
賞与引当金繰入	1,069,878					32,000
退職給付費用	1,160,680					
法定福利費	2,753,500					196,615
事業費	458,530	19,099,834			1,277,610	
保健衛生費		15,400				
水道光熱費					402,105	
燃料費		23,595				
消耗器具備品費		154,506			38,048	
保険料		394,111				
賃借料		605,232			799,392	
車両費	13,530	501,789				
車両燃料費		545,642				
旅費交通費	62,340	88,000				
印刷製本費		9,900				
修繕費	8,360	253,250				
通信運搬費		20,000			34,479	
業務委託費		16,473,244				
保守料					2,266	
手数料		15,165				
租税公課	374,300					
雑費					1,320	
事務費	2,635,767		2,153,380	861,996		45,470
福利厚生費	56,235					
旅費交通費	63,554			8,300		
研修研究費	151,000					
事務消耗品費	272,631			8,400		25,520
印刷製本費	486,083					
水道光熱費	32,250					
通信運搬費	254,090					
会議費	9,427					
広報費						
業務委託費	476,880		2,151,980	777,050		
保守委託費	286,000					
その他の委託費	190,880		2,151,980	777,050		
手数料	31,865					
保険料	102,350			25,250		19,950
賃借料	295,152			28,356		
租税公課	46,550		1,400	6,500		
保守料				8,140		
渉外費	66,700					
諸会費	291,000					
器具什器費						
共同募金配分金事業費	909,000					
老人福祉活動費	40,000					
障害児・者福祉活動費	135,000					
福祉育成・援助活動費	421,300					
ボランティア活動育成事業費	115,000					
歳末たすけあい配分金事業費	82,700					
返還金費用	115,000					
助成金費用	416,000				139,600	
助成金費用	416,000				139,600	
助成金費用	416,000				139,600	
減価償却費		69,681			22,716	
サービス活動費用計(2)	25,454,125	19,169,515	2,393,380	1,914,996	1,439,926	1,415,419
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,797,891	623,995	227,920	597,984	439,314	581
サービス活動外増減の部						
収益						
受取利息配当金収益	302					
その他のサービス活動外収益	75,527					
雑収益	75,527					
雑収益	75,527					
サービス活動外収益計(4)	75,829					
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)	75,829					
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,873,720	623,995	227,920	597,984	439,314	581

事業活動明細書  
(至) 令和 3年 3月31日

(単位:円)

ファミリー・サポート・センター事業	介護予防事業	生活福祉資金貸付事業	愛情銀行	合計	内部取引消去	拠点区分合計
				1,086,000		1,086,000
				1,086,000		1,086,000
				827,292		827,292
				827,292		827,292
				43,115,124		43,115,124
				42,206,400		42,206,400
				42,206,400		42,206,400
				908,724		908,724
				799,836		799,836
				108,888		108,888
1,412,400	3,905,000	196,850		10,222,530		10,222,530
1,412,400	3,905,000			9,728,180		9,728,180
1,412,400	3,905,000			9,728,180		9,728,180
		196,850		494,350		494,350
		196,850		494,350		494,350
			70,927	5,809,277		5,809,277
				5,738,350		5,738,350
			70,927	70,927		70,927
1,412,400	3,905,000	196,850	70,927	61,060,223		61,060,223
1,303,000	168,000			25,168,777		25,168,777
1,303,000	168,000			16,453,200		16,453,200
				3,502,904		3,502,904
				1,101,878		1,101,878
				1,160,680		1,160,680
				2,950,115		2,950,115
77,973	3,332,640		70,927	24,317,514		24,317,514
				15,400		15,400
				402,105		402,105
				23,595		23,595
				192,554		192,554
61,200				455,311		455,311
				1,404,624		1,404,624
				515,319		515,319
				545,642		545,642
				150,340		150,340
				9,900		9,900
				261,610		261,610
				54,479		54,479
	3,332,640			19,805,884		19,805,884
				2,266		2,266
				15,165		15,165
				374,300		374,300
16,773			70,927	89,020		89,020
26,271	111,000	66,070	20,000	5,919,954		5,919,954
				56,235		56,235
				71,854		71,854
		37,765		151,000		151,000
				344,316		344,316
				486,083		486,083
		8,439		32,250		32,250
5,124				267,653		267,653
4,647				14,074		14,074
16,500				16,500		16,500
	111,000			3,516,910		3,516,910
				286,000		286,000
	111,000			3,230,910		3,230,910
		110		31,975		31,975
				147,550		147,550
				323,508		323,508
				54,450		54,450
				8,140		8,140
			20,000	86,700		86,700
				291,000		291,000
		19,756		19,756		19,756
				909,000		909,000
				40,000		40,000
				135,000		135,000
				421,300		421,300
				115,000		115,000
				82,700		82,700
				115,000		115,000
		60,000		615,600		615,600
		60,000		615,600		615,600
		60,000		615,600		615,600
				92,397		92,397
1,407,244	3,611,640	126,070	90,927	57,023,242		57,023,242
5,156	293,360	70,780	△ 20,000	4,036,981		4,036,981
			14	316		316
				75,527		75,527
				75,527		75,527
				75,527		75,527
			14	75,843		75,843
			14	75,843		75,843
5,156	293,360	70,780	△ 19,986	4,112,824		4,112,824

## 積立金・積立資産明細書

(自)令和2年4月1日(至)令和3年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 弟子屈町社会福祉協議会  
 拠点区分 社協事業

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
償却資産積立金	3,000,000	2,000,000		5,000,000	
計	3,000,000	2,000,000	0	5,000,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	5,215,730	651,180		5,866,910	退職給付引当金対応
償却資産積立資産	3,000,000	2,000,000		5,000,000	
計	8,215,730	2,651,180	0	10,866,910	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

令和 2 年度

# 計 算 書 類

(自)令和 2年 4月 1日

(至)令和 3年 3月31日

社会福祉事業  
介護保険事業拠点

〒088-3211

北海道川上郡弟子屈町中央2丁目10番25号

社会福祉法人 弟子屈町社会福祉協議会

(法人番号：1460005001112)

会長 星川 均

介護保険事業拠点区分 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
収入	介護保険事業収入	80,878,000	85,881,900	△ 5,003,900	
	居宅介護料収入	22,928,000	30,202,720	△ 7,274,720	
	(介護報酬収入)	20,632,000	26,897,024	△ 6,265,024	
	介護報酬収入	20,632,000	26,897,024	△ 6,265,024	
	(利用者負担金収入)	2,296,000	3,305,696	△ 1,009,696	
	介護負担金収入(公費)	249,000	293,337	△ 44,337	
	介護負担金収入(一般)	2,047,000	3,012,359	△ 965,359	
	居宅介護支援介護料収入	13,872,000	12,905,080	966,920	
	居宅介護支援介護料収入	13,872,000	12,905,080	966,920	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	9,346,000	7,968,790	1,377,210	
	事業費収入	8,432,000	7,151,986	1,280,014	
	事業負担金収入(公費)	56,000	47,461	8,539	
	事業負担金収入(一般)	858,000	769,343	88,657	
	利用者等利用料収入	1,916,000	2,215,820	△ 299,820	
	食費収入(一般)	1,886,000	2,215,820	△ 329,820	
	その他の利用料収入	30,000		30,000	
	その他の事業収入	32,816,000	32,589,490	226,510	
	補助金事業収入	5,840,000	5,840,000	0	
	補助金事業収入(公費)	862,000	901,000	△ 39,000	
	受託事業収入	26,114,000	25,848,490	265,510	
	障害福祉サービス等事業収入	1,752,000	1,565,840	186,160	
	自立支援給付費収入	1,752,000	1,563,238	188,762	
	介護給付費収入	1,752,000	1,563,238	188,762	
	利用者負担金収入		2,602	△ 2,602	
	受取利息配当金収入	3,000	176	2,824	
	その他の収入	1,000	0	1,000	
	雑収入	1,000	0	1,000	
雑収入	1,000	0	1,000		
事業活動収入計(1)	82,634,000	87,447,916	△ 4,813,916		
事業活動による収支	人件費支出	63,287,000	59,750,485	3,536,515	
	職員給料支出	40,179,000	37,970,053	2,208,947	
	職員賞与支出	12,082,000	11,287,695	794,305	
	退職給付支出	2,548,000	2,797,060	△ 249,060	
	法定福利費支出	8,478,000	7,695,677	782,323	
	事業費支出	12,161,000	11,616,875	544,125	
	給食費支出	3,537,000	3,588,665	△ 51,665	
	医薬品費支出	51,000	64,218	△ 13,218	
	保健衛生費支出	143,000	137,467	5,533	
	教養娯楽費支出	47,000	46,040	960	
	日用品費支出	236,000	281,522	△ 45,522	
	水道光熱費支出	2,875,000	2,814,420	60,580	
	燃料費支出	2,476,000	2,009,169	466,831	
	消耗器具備品費支出	130,000	126,550	3,450	
	保険料支出	104,000	103,130	870	
	賃借料支出	941,000	940,164	836	
	車輛費支出	1,223,000	1,129,389	93,611	
	車輛燃料費支出	198,000	185,502	12,498	
	雑支出	200,000	190,639	9,361	
	事務費支出	6,379,000	5,888,797	490,203	
	福利厚生費支出	126,000	114,316	11,684	
	旅費交通費支出	289,000	110,010	178,990	
	研修研究費支出	30,000	74,230	△ 44,230	
	事務消耗品費支出	547,000	534,405	12,595	
	修繕費支出	350,000	499,939	△ 149,939	
	通信運搬費支出	244,000	268,532	△ 24,532	
	業務委託費支出	3,168,000	3,090,993	77,007	
	その他の委託費支出	3,168,000	3,090,993	77,007	
	手数料支出	96,000	26,102	69,898	
	賃借料支出	795,000	554,206	240,794	
	租税公課支出	3,000		3,000	
	保守料支出	445,000	431,530	13,470	
	諸会費支出	138,000	45,300	92,700	
雑支出	148,000	139,234	8,766		
雑支出	148,000	139,234	8,766		
事業活動支出計(2)	81,827,000	77,256,157	4,570,843		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	807,000	10,191,759	△ 9,384,759		
施設収入					

整備等による取支	施設整備等収入計(4)				
	固定資産取得支出	807,000	790,900	16,100	
	器具及び備品取得支出	807,000	790,900	16,100	
	施設整備等支出計(5)	807,000	790,900	16,100	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 807,000	△ 790,900	△ 16,100	
その他の活動による取支	収入				
	その他の活動収入計(7)		0	0	
	積立資産支出		5,000,000	△ 5,000,000	
	償却資産積立資産支出		5,000,000	△ 5,000,000	
	その他の活動支出計(8)		5,000,000	△ 5,000,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 5,000,000	5,000,000	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	4,400,859	△ 4,400,859	
	前期末支払資金残高(12)		21,551,931	△ 21,551,931	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	25,952,790	△ 25,952,790	

介護保険事業拠点区分 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)		
収益	介護保険事業収益	85,881,900	74,860,572	11,021,328		
	居宅介護料収益	30,202,720	2,853,650	27,349,070		
	(介護報酬収益)	26,897,024	2,554,329	24,342,695		
	介護報酬収益	26,897,024	2,554,329	24,342,695		
	(利用者負担金収益)	3,305,696	299,321	3,006,375		
	介護負担金収益(公費)	293,337	83,415	209,922		
	介護負担金収益(一般)	3,012,359	215,906	2,796,453		
	居宅介護支援介護料収益	12,905,080	11,138,990	1,766,090		
	居宅介護支援介護料収益	12,905,080	11,138,990	1,766,090		
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	7,968,790	2,938,500	5,030,290		
	事業費収益	7,151,986	2,644,650	4,507,336		
	事業負担金収益(公費)	47,461	35,496	11,965		
	事業負担金収益(一般)	769,343	258,354	510,989		
	利用者等利用料収益	2,215,820	512	2,215,308		
	食費収益(一般)	2,215,820		2,215,820		
	その他の利用料収益		512	△ 512		
	その他の事業収益	32,589,490	57,928,920	△ 25,339,430		
	補助金事業収益	5,840,000	5,840,000	0		
	補助金事業収益(公費)	901,000		901,000		
	受託事業収益	25,848,490	47,271,040	△ 21,422,550		
	受託事業収益(公費)		191,773	△ 191,773		
	受託事業収益(一般)		4,626,107	△ 4,626,107		
	障害福祉サービス等事業収益	1,565,840	1,886,418	△ 320,578		
	自立支援給付費収益	1,563,238	1,886,418	△ 323,180		
	介護給付費収益	1,563,238	1,886,418	△ 323,180		
	利用者負担金収益	2,602		2,602		
サービス活動収益計(1)	87,447,740	76,746,990	10,700,750			
サービス活動増減の部	費用	人件費	60,604,175	58,650,551	1,953,624	
		職員給料	37,970,053	36,516,278	1,453,775	
		職員賞与	9,332,474	10,650,716	△ 1,318,242	
		賞与引当金繰入	2,808,911	1,955,221	853,690	
		退職給付費用	2,797,060	2,197,440	599,620	
		法定福利費	7,695,677	7,330,896	364,781	
		事業費	11,616,875	10,655,742	961,133	
		給食費	3,588,665	3,050,190	538,475	
		医薬品費	64,218	47,058	17,160	
		保健衛生費	137,467	87,212	50,255	
		教養娯楽費	46,040	36,000	10,040	
		日用品費	281,522	443,061	△ 161,539	
		水道光熱費	2,814,420	2,617,059	197,361	
		燃料費	2,009,169	2,437,696	△ 428,527	
		消耗器具備品費	126,550		126,550	
		保険料	103,130	105,271	△ 2,141	
		賃借料	940,164	638,215	301,949	
		車両費	1,129,389	764,068	365,321	
		車両燃料費	185,502	241,472	△ 55,970	
		雑費	190,639	188,440	2,199	
		事務費	5,888,797	6,056,681	△ 167,884	
		福利厚生費	114,316	103,837	10,479	
		旅費交通費	110,010	438,240	△ 328,230	
		研修研究費	74,230	106,000	△ 31,770	
		事務消耗品費	534,405	509,414	24,991	
		修繕費	499,939	325,444	174,495	
		通信運搬費	268,532	204,352	64,180	
		業務委託費	3,090,993	3,062,894	28,099	
		その他の委託費	3,090,993	3,062,894	28,099	
		手数料	26,102	14,164	11,938	
		賃借料	554,206	606,320	△ 52,114	
		保守料	431,530	427,516	4,014	
		諸会費	45,300	123,500	△ 78,200	
		雑費	139,234	135,000	4,234	
		雑費	139,234	135,000	4,234	
		減価償却費	90,521	61,897	28,624	
		サービス活動費用計(2)	78,200,368	75,424,871	2,775,497	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,247,372	1,322,119	7,925,253	
		サービス活動外収益	受取利息配当金収益	176	134	42
			その他のサービス活動外収益	0	3,000	△ 3,000

サービス活動外増減の部	収益	雑収益	0	3,000	△ 3,000
		雑収益	0	3,000	△ 3,000
	サービス活動外収益計(4)		176	3,134	△ 2,958
	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)		176	3,134	△ 2,958	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		9,247,548	1,325,253	7,922,295	
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)		0	0
	費用				
		特別費用計(9)		0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		9,247,548	1,325,253	7,922,295	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)		19,780,485	18,455,232	1,325,253
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		29,028,033	19,780,485	9,247,548
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)				
	基金取崩額計(15)				
	その他の積立金取崩額(16)				
	その他の積立金積立額(17)		5,000,000		5,000,000
償却資産積立金積立額		5,000,000		5,000,000	
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		24,028,033	19,780,485	4,247,548	

介護保険事業拠点区分 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			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	28,799,260	24,817,767	3,981,493	流動負債	5,655,381	5,221,057	434,324
現金預金	17,408,797	14,929,342	2,479,455	事業未払金	2,125,444	2,645,644	△ 520,200
事業未収金	11,335,353	9,831,485	1,503,868	職員預り金	721,026	620,192	100,834
前払金	55,110	56,940	△ 1,830	賞与引当金	2,808,911	1,955,221	853,690
固定資産	13,031,129	7,172,350	5,858,779	固定負債	7,146,975	6,988,575	158,400
基本財産				退職給付引当金	7,146,975	6,988,575	158,400
その他の固定資産	13,031,129	7,172,350	5,858,779	負債の部合計	12,802,356	12,209,632	592,724
車輜運搬具	4	4	0	純資産の部			
器具及び備品	884,150	183,771	700,379	基本金			
退職給付引当資産	7,146,975	6,988,575	158,400	基金			
償却資産積立資産	5,000,000		5,000,000	国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金	5,000,000		5,000,000
				償却資産積立金	5,000,000		5,000,000
				次期繰越活動増減差額	24,028,033	19,780,485	4,247,548
				(うち当期活動増減差額)	9,247,548	1,325,253	7,922,295
				純資産の部合計	29,028,033	19,780,485	9,247,548
資産の部合計	41,830,389	31,990,117	9,840,272	負債及び純資産の部合計	41,830,389	31,990,117	9,840,272

## 計算書類に対する注記（介護保険事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針
  - (1) 固定資産の減価償却の方法
    - ・ 車輛運搬具・器具及び備品 一定額法
  - (2) 引当金の計上基準
    - ・ 退職給付引当金  
北海道民間社会福祉事業職員共済会：法人が負担する掛金額と同額を計上している。
    - ・ 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年度に帰属する額を計上している。
2. 重要な会計方針の変更  
変更なし
3. 採用する退職給付制度
  - (1) 一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会 退職年金事業
  - (2) 独立行政法人勤労者退職金共済機構 中小企業退職金共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分  
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
  - (1) 介護保険事業拠点計算書類(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) 拠点区分資金収支明細書(別紙 3 (㊸))は省略している。
  - (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙 3 (㊹))  
「訪問介護事業」  
「居宅介護支援事業」  
「デイサービスセンター事業」

5. 基本財産の増減の内容及び金額  
該当なし
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
その他の固定資産			
車輛運搬具	881,404	881,400	4
器具及び備品	1,117,600	233,450	884,150
小計	1,999,004	1,114,850	884,154
合計	1,999,004	1,114,850	884,154

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	11,335,353	0	11,335,353
合計	11,335,353	0	11,335,353

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  
該当なし

## 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 弟子屈町社会福祉協議会

拠点区分 介護保険事業

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E = A + B - C - D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G = E + F)		摘要	
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
その他の固定資産（有形固定資産）																
車両及び運搬具	4	0	0	0	0	0	0	0	4	0	881,400	0	881,404	0		
器具及び備品	183,771	0	790,900	0	90,521	0	0	0	884,150	0	233,450	0	1,117,600	0		
その他の固定資産（有形固定資産）計	183,775	0	790,900	0	90,521	0	0	0	884,154	0	1,114,850	0	1,999,004	0		
その他の固定資産計	183,775	0	790,900	0	90,521	0	0	0	884,154	0	1,114,850	0	1,999,004	0		
基本財産及びその他の固定資産計	183,775	0	790,900	0	90,521	0	0	0	884,154	0	1,114,850	0	1,999,004	0		
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0						
差 引	183,775	0	790,900	0	90,521	0	0	0	884,154	0						

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。

ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## 引当金明細書

(自)令和2年4月1日(至)令和3年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 弟子屈町社会福祉協議会  
拠点区分 介護保険事業

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	1,955,221	2,808,911 ( )	1,955,221	( )	2,808,911	
退職給付引当金	6,988,575	1,335,360 ( )	1,176,960	( )	7,146,975	道民間社会福祉事業職員 共済会退職給付制度
計	8,943,796	4,144,271 ( 0 )	3,132,181	0 ( 0 )	9,955,886	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

介護保険事業拠点区分 事業活動明細書  
(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 弟子屈町社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
	訪問介護事業	居宅介護 支援事業	デイサービス センター事業			
収益	介護保険事業収益	12,263,190	13,143,570	60,475,140	85,881,900	85,881,900
	居宅介護料収益	3,415,550		26,787,170	30,202,720	30,202,720
	(介護報酬収益)	3,044,190		23,852,834	26,897,024	26,897,024
	介護報酬収益	3,044,190		23,852,834	26,897,024	26,897,024
	(利用者負担金収益)	371,360		2,934,336	3,305,696	3,305,696
	介護負担金収益(公費)	91,299		202,038	293,337	293,337
	介護負担金収益(一般)	280,061		2,732,298	3,012,359	3,012,359
	居宅介護支援介護料収益		12,905,080		12,905,080	12,905,080
	居宅介護支援介護料収益		12,905,080		12,905,080	12,905,080
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,443,640		5,525,150	7,968,790	7,968,790
	事業費収益	2,197,573		4,954,413	7,151,986	7,151,986
	事業負担金収益(公費)	35,544		11,917	47,461	47,461
	事業負担金収益(一般)	210,523		558,820	769,343	769,343
	利用者等利用料収益			2,215,820	2,215,820	2,215,820
	食費収益(一般)			2,215,820	2,215,820	2,215,820
	その他の事業収益	6,404,000	238,490	25,947,000	32,589,490	32,589,490
	補助金事業収益	5,840,000			5,840,000	5,840,000
	補助金事業収益(公費)	564,000	144,000	193,000	901,000	901,000
	受託事業収益		94,490	25,754,000	25,848,490	25,848,490
	障害福祉サービス等事業収益	1,565,840			1,565,840	1,565,840
自立支援給付費収益	1,563,238			1,563,238	1,563,238	
介護給付費収益	1,563,238			1,563,238	1,563,238	
利用者負担金収益	2,602			2,602	2,602	
サービス活動収益計(1)	13,829,030	13,143,570	60,475,140	87,447,740	87,447,740	
サービス活動増減の部 費用	人件費	10,173,911	13,725,922	36,704,342	60,604,175	60,604,175
	職員給料	6,098,893	8,875,200	22,995,960	37,970,053	37,970,053
	職員賞与	1,835,394	1,873,041	5,624,039	9,332,474	9,332,474
	賞与引当金繰入	424,607	700,734	1,683,570	2,808,911	2,808,911
	退職給付費用	575,045	470,320	1,751,695	2,797,060	2,797,060
	法定福利費	1,239,972	1,806,627	4,649,078	7,695,677	7,695,677
	事業費	681,294		10,935,581	11,616,875	11,616,875
	給食費			3,588,665	3,588,665	3,588,665
医薬品費			64,218	64,218	64,218	

	保健衛生費			137,467	137,467	137,467	
	教養娯楽費			46,040	46,040	46,040	
	日用品費			281,522	281,522	281,522	
	水道光熱費			2,814,420	2,814,420	2,814,420	
	燃料費			2,009,169	2,009,169	2,009,169	
	消耗器具備品費			126,550	126,550	126,550	
	保険料			103,130	103,130	103,130	
	賃借料			940,164	940,164	940,164	
	車輛費	495,792		633,597	1,129,389	1,129,389	
	車輛燃料費	185,502			185,502	185,502	
	雑費			190,639	190,639	190,639	
	事務費	300,648	671,025	4,917,124	5,888,797	5,888,797	
	福利厚生費	31,687	25,277	57,352	114,316	114,316	
	旅費交通費		94,830	15,180	110,010	110,010	
	研修研究費		74,230		74,230	74,230	
	事務消耗品費	75,457	73,645	385,303	534,405	534,405	
	修繕費			499,939	499,939	499,939	
	通信運搬費	32,912	121,233	114,387	268,532	268,532	
	業務委託費			3,090,993	3,090,993	3,090,993	
	その他の委託費			3,090,993	3,090,993	3,090,993	
	手数料	110	550	25,442	26,102	26,102	
	賃借料	160,482	281,260	112,464	554,206	554,206	
	保守料			431,530	431,530	431,530	
	諸会費			45,300	45,300	45,300	
	雑費			139,234	139,234	139,234	
	雑費			139,234	139,234	139,234	
	減価償却費	16,990	47,937	25,594	90,521	90,521	
	サービス活動費用計(2)	11,172,843	14,444,884	52,582,641	78,200,368	78,200,368	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,656,187	△ 1,301,314	7,892,499	9,247,372	9,247,372	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	97	7	72	176	176
		サービス活動外収益計(4)	97	7	72	176	176
	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)	97	7	72	176	176
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,656,284	△ 1,301,307	7,892,571	9,247,548	9,247,548	

## 積立金・積立資産明細書

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 弟子屈町社会福祉協議会

拠点区分 介護保険事業

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
償却資産積立金		5,000,000		5,000,000	
計	0	5,000,000	0	5,000,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	6,988,575	1,335,360	1,176,960	7,146,975	退職給付引当金対応
償却資産積立資産		5,000,000		5,000,000	
計	6,988,575	6,335,360	1,176,960	12,146,975	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

令和 2 年度

# 計 算 書 類

(自)令和 2年 4月 1日

(至)令和 3年 3月31日

公益事業  
高齢者就労センター事業拠点

〒088-3211

北海道川上郡弟子屈町中央2丁目10番25号

社会福祉法人 弟子屈町社会福祉協議会

(法人番号：1460005001112)

会長 星川 均

高齢者就労センター拠点区分 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
収入	受託金収入	16,370,000	22,445,021	△ 6,075,021	
	市区町村受託金収入	11,170,000	14,247,368	△ 3,077,368	
	町受託金収入	11,170,000	14,247,368	△ 3,077,368	
	受託金収入	5,200,000	8,197,653	△ 2,997,653	
	受託金収入	5,200,000	8,197,653	△ 2,997,653	
	受取利息配当金収入	1,000	249	751	
	その他の収入	1,000	8,166	△ 7,166	
	雑収入	1,000	8,166	△ 7,166	
	雑収入	1,000	8,166	△ 7,166	
		事業活動収入計(1)	16,372,000	22,453,436	△ 6,081,436
事業活動による収支	事業費支出	15,760,000	14,494,856	1,265,144	
	燃料費支出	650,000	398,874	251,126	
	消耗器具備品費支出	400,000	156,151	243,849	
	賃借料支出	200,000	133,236	66,764	
	車輛費支出	350,000	173,000	177,000	
	旅費交通費支出	600,000	483,180	116,820	
	修繕費支出	300,000	178,344	121,656	
	業務委託費支出	12,200,000	12,573,287	△ 373,287	
	租税公課支出	500,000		500,000	
	資材費支出	300,000	231,244	68,756	
	雑支出	260,000	167,540	92,460	
	事務費支出	612,000	442,838	169,162	
	旅費交通費支出	10,000		10,000	
	事務消耗品費支出	100,000	73,062	26,938	
	通信運搬費支出	100,000	92,136	7,864	
	保険料支出	312,000	254,240	57,760	
	租税公課支出	50,000	23,400	26,600	
	渉外費支出	20,000		20,000	
	器具什器費支出	20,000		20,000	
		事業活動支出計(2)	16,372,000	14,937,694	1,434,306
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	7,515,742	△ 7,515,742	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
支出					
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	積立資産支出		6,000,000	△ 6,000,000	
	償却資産積立資産支出		6,000,000	△ 6,000,000	
	その他の活動支出計(8)		6,000,000	△ 6,000,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 6,000,000	6,000,000	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	1,515,742	△ 1,515,742	
	前期末支払資金残高(12)		20,703,575	△ 20,703,575	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	22,219,317	△ 22,219,317	

高齢者就労センター拠点区分 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			
	受託金収益	22,445,021	22,546,160	△ 101,139
	市区町村受託金収益	14,247,368	15,053,982	△ 806,614
	町受託金収益	14,247,368	15,053,982	△ 806,614
	受託金収益	8,197,653	7,492,178	705,475
	受託金収益	8,197,653	7,492,178	705,475
	サービス活動収益計(1)	22,445,021	22,546,160	△ 101,139
	費用			
	事業費	14,494,856	15,358,411	△ 863,555
	燃料費	398,874	452,364	△ 53,490
	消耗器具備品費	156,151	215,645	△ 59,494
	賃借料	133,236	178,616	△ 45,380
	車両費	173,000	52,800	120,200
	旅費交通費	483,180	538,410	△ 55,230
	修繕費	178,344	277,223	△ 98,879
	業務委託費	12,573,287	13,285,006	△ 711,719
	資材費	231,244	271,751	△ 40,507
	雑費	167,540	86,596	80,944
	事務費	442,838	404,713	38,125
	事務消耗品費	73,062	27,943	45,119
通信運搬費	92,136	90,850	1,286	
保険料	254,240	258,320	△ 4,080	
租税公課	23,400	27,600	△ 4,200	
減価償却費	962,068	550,953	411,115	
サービス活動費用計(2)	15,899,762	16,314,077	△ 414,315	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,545,259	6,232,083	313,176	
収益				
受取利息配当金収益	249	224	25	
その他のサービス活動外収益	8,166	5,150	3,016	
雑収益	8,166	5,150	3,016	
雑収益	8,166	5,150	3,016	
サービス活動外収益計(4)	8,415	5,374	3,041	
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)	8,415	5,374	3,041	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,553,674	6,237,457	316,217	
特別増減の部				
収益				
特別収益計(8)				
費用				
固定資産売却損・処分損		1	△ 1	
車両運搬具売却損・処分損		1	△ 1	
特別費用計(9)		1	△ 1	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 1	1	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,553,674	6,237,456	316,218	
繰越				
前期繰越活動増減差額(12)	22,890,924	20,653,468	2,237,456	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	29,444,598	26,890,924	2,553,674	
活動				
基本金取崩額(14)				
基金取崩額計(15)				
その他の積立金取崩額(16)				
その他の積立金積立額(17)	6,000,000	4,000,000	2,000,000	
償却資産積立金積立額	6,000,000	4,000,000	2,000,000	
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	23,444,598	22,890,924	553,674	

高齢者就労センター拠点区分 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			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	22,219,317	20,703,575	1,515,742	流動負債	0	0	0
現金預金	21,676,296	20,055,957	1,620,339				
事業未収金	543,021	647,618	△ 104,597				
固定資産	11,225,281	6,187,349	5,037,932	固定負債			
基本財産				負債の部合計	0	0	0
その他の固定資産	11,225,281	6,187,349	5,037,932				
構築物	3	3	0	基本金			
車輛運搬具	1,159,035	2,086,543	△ 927,508	基金			
器具及び備品	66,243	100,803	△ 34,560	国庫補助金等特別積立金			
償却資産積立資産	10,000,000	4,000,000	6,000,000	その他の積立金	10,000,000	4,000,000	6,000,000
				償却資産積立金	10,000,000	4,000,000	6,000,000
				次期繰越活動増減差額	23,444,598	22,890,924	553,674
				(うち当期活動増減差額)	6,553,674	6,237,456	316,218
				純資産の部合計	33,444,598	26,890,924	6,553,674
資産の部合計	33,444,598	26,890,924	6,553,674	負債及び純資産の部合計	33,444,598	26,890,924	6,553,674

## 計算書類に対する注記（高齢者就労センター拠点区分用）

1. 重要な会計方針  
固定資産の減価償却の方法  
・ 構築物・車輛運搬具・器具及び備品一定額法
2. 重要な会計方針の変更  
変更なし
3. 採用する退職給付制度  
該当なし
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分  
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。  
高齢者就労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)
5. 基本財産の増減の内容及び金額  
該当なし
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
その他の固定資産			
構築物	1,392,656	1,392,653	3
車輛運搬具	3,040,908	1,881,873	1,159,035
器具及び備品	754,347	688,104	66,243
小計	5,187,911	3,962,630	1,225,281
合計	5,187,911	3,962,630	1,225,281

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	543,021	0	543,021
合計	543,021	0	543,021

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  
該当なし

## 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 弟子屈町社会福祉協議会

拠点区分 高齢者就労センター拠点

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E = A + B - C - D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G = E + F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	3	0	0	0	0	0	0	0	3	0	1,392,653	0	1,392,656	0	
車両及び運搬具	2,086,543	0	0	0	927,508	0	0	0	1,159,035	0	1,881,873	0	3,040,908	0	
器具及び備品	100,803	0	0	0	34,560	0	0	0	66,243	0	688,104	0	754,347	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	2,187,349	0	0	0	962,068	0	0	0	1,225,281	0	3,962,630	0	5,187,911	0	
その他の固定資産計	2,187,349	0	0	0	962,068	0	0	0	1,225,281	0	3,962,630	0	5,187,911	0	
基本財産及びその他の固定資産計	2,187,349	0	0	0	962,068	0	0	0	1,225,281	0	3,962,630	0	5,187,911	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	2,187,349	0	0	0	962,068	0	0	0	1,225,281	0					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。

ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## 積立金・積立資産明細書

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 弟子屈町社会福祉協議会

拠点区分 高齢者就労センター

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
償却資産積立金	4,000,000	6,000,000		10,000,000	
計	4,000,000	6,000,000	0	10,000,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
償却資産積立資産	4,000,000	6,000,000		10,000,000	
計	4,000,000	6,000,000	0	10,000,000	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。