

## 法人単位資金収支計算書

(自)平成28年04月01日 (至)平成29年03月31日

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

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
事業活動による収入	会費収入	10,200,000	9,263,850	936,150	
	寄附金収入	2,120,000	2,280,258	160,258	
	経常経費補助金収入	97,821,000	95,727,828	2,093,172	
	受託金収入	142,722,000	141,190,783	1,531,217	
	貸付事業収入	1,200,000	2,527,550	1,327,550	
	事業収入	277,000	332,400	55,400	
	負担金収入	3,920,000	3,669,900	250,100	
	介護保険事業収入	36,474,000	31,629,898	4,844,102	
	就労支援事業収入	7,420,000	6,869,059	550,941	
	障害福祉サービス等事業収入	38,517,000	42,214,230	3,697,230	
	保険外サービス事業収入	384,000	276,000	108,000	
	受取利息配当金収入	31,000	29,810	1,190	
	その他の収入	874,000	1,173,211	299,211	
	事業活動収入計(1)	341,960,000	337,184,777	4,775,223	
事業活動による支出	人件費支出	253,952,979	241,566,274	12,386,705	
	事業費支出	67,646,021	58,426,404	9,219,617	
	事務費支出	12,027,000	10,758,822	1,268,178	
	就労支援事業支出	7,270,000	6,719,059	550,941	
	貸付事業支出	4,500,000	2,406,000	2,094,000	
	助成金支出	12,021,000	11,975,500	45,500	
	事業活動支出計(2)	357,417,000	331,852,059	25,564,941	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,457,000	5,332,718	20,789,718		
施設整備等による収入	施設整備等寄附金収入	2,953,000	2,952,980	20	
	施設整備等収入計(4)	2,953,000	2,952,980	20	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	1,325,000	254,359	1,070,641	
施設整備等による支出	固定資産取得支出	4,278,000	3,207,339	1,070,661	
	施設整備等支出計(5)	4,278,000	3,207,339	1,070,661	
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	3,572,000	3,570,752	1,248	
その他の活動による収入	その他の活動による収入	4,902,000	4,902,240	240	
その他の活動収入計(7)	8,474,000	8,472,992	1,008		
その他の活動による支出	積立資産支出	1,776,112	1,774,612	1,500	
	その他の活動による支出	7,640,000	7,574,520	65,480	
	その他の活動支出計(8)	9,416,112	9,349,132	66,980	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	942,112	876,140	65,972		
予備費支出(10)	1,049,888	0	1,049,888		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	18,774,000	4,202,219	22,976,219		
前期末支払資金残高(12)	38,580,000	48,167,270	9,587,270		
当期末支払資金残高(11)+(12)	19,806,000	52,369,489	32,563,489		

### 社会福祉事業事業区分 資金収支内訳表

(自)平成28年04月01日 (至)平成29年03月31日

法人：社会福祉法人 茂原市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

1 / 2  
(単位：円)

勘定科目		法人本部	在宅サービスセンター	福祉作業所	福祉センター	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収入	会費収入	9,263,850	0	0	0	9,263,850	0	9,263,850
	寄附金収入	2,280,258	0	0	0	2,280,258	0	2,280,258
	経常経費補助金収入	95,727,828	0	0	0	95,727,828	0	95,727,828
	受託金収入	25,432,008	0	0	115,758,775	141,190,783	0	141,190,783
	貸付事業収入	2,527,550	0	0	0	2,527,550	0	2,527,550
	事業収入	332,400	0	0	0	332,400	0	332,400
	負担金収入	3,669,900	0	0	0	3,669,900	0	3,669,900
	介護保険事業収入	0	31,629,898	0	0	31,629,898	0	31,629,898
	就労支援事業収入	0	0	6,869,059	0	6,869,059	0	6,869,059
	障害福祉サービス等事業収入	0	4,553,914	37,660,316	0	42,214,230	0	42,214,230
	保険外サービス事業収入	0	276,000	0	0	276,000	0	276,000
	受取利息配当金収入	14,270	13,786	1,754	0	29,810	0	29,810
	その他の収入	1,100,042	72,400	769	0	1,173,211	0	1,173,211
	事業活動収入計(1)	140,348,106	36,545,998	44,531,898	115,758,775	337,184,777	0	337,184,777
事業活動による支出	人件費支出	100,309,092	30,560,646	30,526,169	80,170,367	241,566,274	0	241,566,274
	事業費支出	19,916,469	2,637,709	4,893,226	30,979,000	58,426,404	0	58,426,404
	事務費支出	10,758,822	0	0	0	10,758,822	0	10,758,822
	就労支援事業支出	0	0	6,719,059	0	6,719,059	0	6,719,059
	貸付事業支出	2,406,000	0	0	0	2,406,000	0	2,406,000
	助成金支出	11,975,500	0	0	0	11,975,500	0	11,975,500
	事業活動支出計(2)	145,365,883	33,198,355	42,138,454	111,149,367	331,852,059	0	331,852,059
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,017,777	3,347,643	2,393,444	4,609,408	5,332,718	0	5,332,718	
施設整備等による収入	施設整備等寄附金収入	2,952,980	0	0	0	2,952,980	0	2,952,980
	施設整備等収入計(4)	2,952,980	0	0	0	2,952,980	0	2,952,980
施設整備等による支出	固定資産取得支出	3,207,339	0	0	0	3,207,339	0	3,207,339

### 社会福祉事業事業区分 資金収支内訳表

(自)平成28年04月01日 (至)平成29年03月31日

法人：社会福祉法人 茂原市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

2 / 2  
(単位：円)

勘定科目		法人本部	在宅サービスセンター	福祉作業所	福祉センター	合計	内部取引消去	事業区分合計
その 他 の 活 動 に よ る 収 支	施設整備等支出計(5)	3,207,339	0	0	0	3,207,339	0	3,207,339
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	254,359	0	0	0	254,359	0	254,359
	積立資産取崩収入	3,570,752	0	0	0	3,570,752	0	3,570,752
	拠点区分間繰入金収入	9,550,260	0	0	0	9,550,260	9,550,260	0
	その他の活動による収入	4,902,240	0	0	0	4,902,240	0	4,902,240
	その他の活動収入計(7)	18,023,252	0	0	0	18,023,252	9,550,260	8,472,992
	積立資産支出	1,774,612	0	0	0	1,774,612	0	1,774,612
	拠点区分間繰入金支出	0	2,312,230	2,256,320	4,981,710	9,550,260	9,550,260	0
	その他の活動による支出	7,574,520	0	0	0	7,574,520	0	7,574,520
	その他の活動支出計(8)	9,349,132	2,312,230	2,256,320	4,981,710	18,899,392	9,550,260	9,349,132
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,674,120	2,312,230	2,256,320	4,981,710	876,140	0	876,140
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		3,401,984	1,035,413	137,124	372,302	4,202,219	0	4,202,219
前期末支払資金残高(11)		12,708,446	21,613,678	13,472,844	372,302	48,167,270	0	48,167,270
当期末支払資金残高(10)+(11)		16,110,430	22,649,091	13,609,968	0	52,369,489	0	52,369,489

## 法人単位事業活動計算書

(自)平成28年04月01日 (至)平成29年03月31日

法人：社会福祉法人 茂原市社会福祉協議会  
 事業：法人全体

1 / 2  
 (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	9,263,850	9,494,700	230,850	
	寄附金収益	2,280,258	2,970,370	690,112	
	経常経費補助金収益	95,727,828	94,225,059	1,502,769	
	受託金収益	141,190,783	143,781,119	2,590,336	
	事業収益	332,400	299,250	33,150	
	負担金収益	3,669,900	4,002,800	332,900	
	介護保険事業収益	31,629,898	42,624,433	10,994,535	
	就労支援事業収益	6,869,059	5,676,259	1,192,800	
	障害福祉サービス等事業収益	42,214,230	40,033,731	2,180,499	
保険外サービス事業収益	276,000	387,000	111,000		
その他の収益	320,473	0	320,473		
サービス活動収益計(1)		333,774,679	343,494,721	9,720,042	
費用	人件費	248,314,954	255,629,714	7,314,760	
	事業費	58,426,404	64,746,867	6,320,463	
	事務費	10,758,822	11,157,489	398,667	
	就労支援事業費用	6,719,059	5,676,259	1,042,800	
	助成金費用	11,975,500	12,465,000	489,500	
	減価償却費	1,417,444	1,664,228	246,784	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	430,211	448,332	18,121	
	徴収不能引当金繰入	813,000	986,335	173,335	
サービス活動費用計(2)		337,994,972	351,877,560	13,882,588	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		4,220,293	8,382,839	4,162,546	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	29,810	32,797	2,987	
	その他のサービス活動外収益	852,738	902,382	49,644	
サービス活動外収益計(4)		882,548	935,179	52,631	
費用					
	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)		882,548	935,179	52,631	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		3,337,745	7,447,660	4,109,915	
特別増減の部	収益				
	施設整備等寄附金収益	2,952,980	0	2,952,980	
	その他の特別収益	986,335	819,620	166,715	
	特別収益計(8)		3,939,315	819,620	3,119,695
	費用	固定資産売却損・処分損	0	6	6
国庫補助金等特別積立金積立額		1,657,980	0	1,657,980	
その他の特別損失		0	100,212	100,212	
特別費用計(9)		1,657,980	100,218	1,557,762	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,281,335	719,402	1,561,933	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,056,410	6,728,258	5,671,848	
繰越活動増減	前期繰越活動増減差額(12)	37,086,206	40,814,464	3,728,258	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	36,029,796	34,086,206	1,943,590	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	

## 法人単位事業活動計算書

(自)平成28年04月01日 (至)平成29年03月31日

法人：社会福祉法人 茂原市社会福祉協議会  
事業：法人全体2 / 2  
(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
差額の部	基金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)	2,502,502	3,000,000	497,498
	その他の積立金積立額(17)	112	0	112
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	38,532,186	37,086,206	1,445,980

### 社会福祉事業事業区分 事業活動内訳表

(自)平成28年04月01日 (至)平成29年03月31日

法人：社会福祉法人 茂原市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

1 / 2  
(単位：円)

勘定科目		法人本部	在宅サービスセンター	福祉作業所	福祉センター	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	会費収益	9,263,850	0	0	0	9,263,850	0	9,263,850
	寄附金収益	2,280,258	0	0	0	2,280,258	0	2,280,258
	経常経費補助金収益	95,727,828	0	0	0	95,727,828	0	95,727,828
	受託金収益	25,432,008	0	0	115,758,775	141,190,783	0	141,190,783
	事業収益	332,400	0	0	0	332,400	0	332,400
	負担金収益	3,669,900	0	0	0	3,669,900	0	3,669,900
	介護保険事業収益	0	31,629,898	0	0	31,629,898	0	31,629,898
	就労支援事業収益	0	0	6,869,059	0	6,869,059	0	6,869,059
	障害福祉サービス等事業収益	0	4,553,914	37,660,316	0	42,214,230	0	42,214,230
	保険外サービス事業収益	0	276,000	0	0	276,000	0	276,000
その他の収益	320,473	0	0	0	320,473	0	320,473	
サービス活動収益計(1)		137,026,717	36,459,812	44,529,375	115,758,775	333,774,679	0	333,774,679
サービス活動増減の部	人件費	107,057,772	30,560,646	30,526,169	80,170,367	248,314,954	0	248,314,954
	事業費	19,916,469	2,637,709	4,893,226	30,979,000	58,426,404	0	58,426,404
	事務費	10,758,822	0	0	0	10,758,822	0	10,758,822
	就労支援事業費用	0	0	6,719,059	0	6,719,059	0	6,719,059
	助成金費用	11,975,500	0	0	0	11,975,500	0	11,975,500
	減価償却費	679,483	466,296	271,665	0	1,417,444	0	1,417,444
	国庫補助金等特別積立金取崩額	27,633	224,792	177,786	0	430,211	0	430,211
	徴収不能引当金繰入	813,000	0	0	0	813,000	0	813,000
サービス活動費用計(2)		151,173,413	33,439,859	42,232,333	111,149,367	337,994,972	0	337,994,972
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		14,146,696	3,019,953	2,297,042	4,609,408	4,220,293	0	4,220,293
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	14,270	13,786	1,754	0	29,810	0	29,810
	その他のサービス活動外収益	779,569	72,400	769	0	852,738	0	852,738
	サービス活動外収益計(4)		793,839	86,186	2,523	0	882,548	0

社会福祉事業事業区分 事業活動内訳表

(自)平成28年04月01日 (至)平成29年03月31日

法人：社会福祉法人 茂原市社会福祉協議会

事業：社会福祉事業

2 / 2

(単位：円)

勘定科目		法人本部	在宅サービスセンター	福祉作業所	福祉センター	合計	内部取引消去	事業区分合計
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	793,839	86,186	2,523	0	882,548	0	882,548
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,352,857	3,106,139	2,299,565	4,609,408	3,337,745	0	3,337,745
特別増減の部	施設整備等寄附金収益	2,952,980	0	0	0	2,952,980	0	2,952,980
	拠点区分間繰入金収益	9,550,260	0	0	0	9,550,260	9,550,260	0
	その他の特別収益	986,335	0	0	0	986,335	0	986,335
	特別収益計(8)	13,489,575	0	0	0	13,489,575	9,550,260	3,939,315
費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,657,980	0	0	0	1,657,980	0	1,657,980
	拠点区分間繰入金費用	0	2,312,230	2,256,320	4,981,710	9,550,260	9,550,260	0
	特別費用計(9)	1,657,980	2,312,230	2,256,320	4,981,710	11,208,240	9,550,260	1,657,980
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	11,831,595	2,312,230	2,256,320	4,981,710	2,281,335	0	2,281,335
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,521,262	793,909	43,245	372,302	1,056,410	0	1,056,410
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,044,751	22,021,172	13,647,981	372,302	37,086,206	0	37,086,206
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	476,511	22,815,081	13,691,226	0	36,029,796	0	36,029,796
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0
	基金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)	2,502,502	0	0	0	2,502,502	0	2,502,502
	その他の積立金積立額(17)	112	0	0	0	112	0	112
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	2,025,879	22,815,081	13,691,226	0	38,532,186	0	38,532,186

法人単位貸借対照表

平成29年03月31日現在

法人：社会福祉法人 茂原市社会福祉協議会  
事業：法人全体

1 / 1  
(単位：円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	80,350,103	73,791,660	6,558,443	流動負債	27,980,614	25,624,390	2,356,224
現金預金	67,227,163	59,674,326	7,552,837	未払費用	9,679,518	9,403,776	275,742
未収補助金	476,641	746,558	269,917	未返還金	16,758,268	14,607,134	2,151,134
未収収益	12,506,299	13,217,776	711,477	預り金	0	0	0
立替金	140,000	133,000	7,000	職員預り金	1,542,828	1,613,480	70,652
仮払金	0	20,000	20,000	仮受金	0	0	0
固定資産	238,544,530	235,826,710	2,717,820	固定負債	127,017,430	120,268,750	6,748,680
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	127,017,430	120,268,750	6,748,680
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	154,998,044	145,893,140	9,104,904
その他の固定資産	237,544,530	234,826,710	2,717,820	純資産の部			
建物	268,106	316,757	48,651	基本金	1,000,000	1,000,000	0
機械及び装置	110,238	13,793	96,445	国庫補助金等特別積立金	1,733,472	505,703	1,227,769
車輛運搬具	3,615,720	1,160,579	2,455,141	その他の積立金	122,630,931	125,133,321	2,502,390
器具及び備品	506,715	1,219,755	713,040	福祉基金積立金	50,630,931	50,630,819	112
投資有価証券(出資金)	10,000	10,000	0	社会福祉事業積立金	0	1,002,502	1,002,502
長期貸付金	1,355,000	1,476,550	121,550	運営事業積立金	0	0	0
退職手当積立基金預け金	89,960,620	87,288,340	2,672,280	自動車等購入積立金	0	1,500,000	1,500,000
退職給付引当資産	19,900,200	19,193,950	706,250	森山基金積立金	10,000,000	10,000,000	0
福祉基金積立資産	50,630,931	50,630,819	112	介護保険事業積立金	55,000,000	55,000,000	0
社会福祉事業積立資産	0	1,002,502	1,002,502	就労支援事業人件費積立金	4,000,000	4,000,000	0
運営事業積立資産	0	0	0	就労支援事業施設整備等積立金	3,000,000	3,000,000	0
自動車等購入積立資産	0	1,500,000	1,500,000	次期繰越活動増減差額	38,532,186	37,086,206	1,445,980
森山基金積立資産	10,000,000	10,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	1,056,410	6,728,258	5,671,848
介護保険事業積立資産	55,000,000	55,000,000	0				
就労支援事業人件費積立資産	4,000,000	4,000,000	0	純資産の部合計	163,896,589	163,725,230	171,359
就労支援事業施設整備等積立資産	3,000,000	3,000,000	0	負債及び純資産の部合計	318,894,633	309,618,370	9,276,263
徴収不能引当金	813,000	986,335	173,335				
資産の部合計	318,894,633	309,618,370	9,276,263				



社会福祉事業事業区分 貸借対照表内訳表

平成29年03月31日現在

法人：社会福祉法人 茂原市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

1 / 2  
(単位：円)

勘定科目	法人本部	在宅サービスセンター	福祉作業所	福祉センター	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	30,110,602	23,985,669	14,220,568	12,033,264	80,350,103	0	80,350,103
現金預金	29,391,561	17,677,166	8,125,172	12,033,264	67,227,163	0	67,227,163
未収補助金	476,641	0	0	0	476,641	0	476,641
未収収益	102,400	6,308,503	6,095,396	0	12,506,299	0	12,506,299
立替金	140,000	0	0	0	140,000	0	140,000
固定資産	176,194,157	55,269,115	7,081,258	0	238,544,530	0	238,544,530
基本財産	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
定期預金	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	175,194,157	55,269,115	7,081,258	0	237,544,530	0	237,544,530
建物	268,106	0	0	0	268,106	0	268,106
機械及び装置	110,238	0	0	0	110,238	0	110,238
車輛運搬具	3,459,289	156,430	1	0	3,615,720	0	3,615,720
器具及び備品	312,773	112,685	81,257	0	506,715	0	506,715
投資有価証券(出資金)	10,000	0	0	0	10,000	0	10,000
長期貸付金	1,355,000	0	0	0	1,355,000	0	1,355,000
退職手当積立基金預け金	89,960,620	0	0	0	89,960,620	0	89,960,620
退職給付引当資産	19,900,200	0	0	0	19,900,200	0	19,900,200
福祉基金積立資産	50,630,931	0	0	0	50,630,931	0	50,630,931
森山基金積立資産	10,000,000	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000
介護保険事業積立資産	0	55,000,000	0	0	55,000,000	0	55,000,000
就労支援事業人件費積立資産	0	0	4,000,000	0	4,000,000	0	4,000,000
就労支援事業施設整備等積立資産	0	0	3,000,000	0	3,000,000	0	3,000,000
徴収不能引当金	813,000	0	0	0	813,000	0	813,000
資産の部合計	206,304,759	79,254,784	21,301,826	12,033,264	318,894,633	0	318,894,633
流動負債	14,000,172	1,336,578	610,600	12,033,264	27,980,614	0	27,980,614
未払費用	6,118,029	1,176,245	372,079	2,013,165	9,679,518	0	9,679,518
未返還金	7,312,043	0	0	9,446,225	16,758,268	0	16,758,268
職員預り金	570,100	160,333	238,521	573,874	1,542,828	0	1,542,828
固定負債	127,017,430	0	0	0	127,017,430	0	127,017,430
退職給付引当金	127,017,430	0	0	0	127,017,430	0	127,017,430
負債の部合計	141,017,602	1,336,578	610,600	12,033,264	154,998,044	0	154,998,044
基本金	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
国庫補助金等特別積立金	1,630,347	103,125	0	0	1,733,472	0	1,733,472
その他の積立金	60,630,931	55,000,000	7,000,000	0	122,630,931	0	122,630,931

社会福祉事業事業区分 貸借対照表内訳表

平成29年03月31日現在

法人：社会福祉法人 茂原市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

勘定科目	法人本部	在宅サービスセンター	福祉作業所	福祉センター	合計	内部取引消去	事業区分合計
福祉基金積立金	50,630,931	0	0	0	50,630,931	0	50,630,931
森山基金積立金	10,000,000	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000
介護保険事業積立金	0	55,000,000	0	0	55,000,000	0	55,000,000
就労支援事業人件費積立金	0	0	4,000,000	0	4,000,000	0	4,000,000
就労支援事業施設整備等積立金	0	0	3,000,000	0	3,000,000	0	3,000,000
次期繰越活動増減差額	2,025,879	22,815,081	13,691,226	0	38,532,186	0	38,532,186
(うち当期活動増減差額)	1,521,262	793,909	43,245	372,302	1,056,410	0	1,056,410
純資産の部合計	65,287,157	77,918,206	20,691,226	0	163,896,589	0	163,896,589
負債及び純資産の部合計	206,304,759	79,254,784	21,301,826	12,033,264	318,894,633	0	318,894,633

## 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) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等 - 償却原価法（定額法）
  - ・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の方法
  - 有形固定資産
    - ・残存価額 0 円とした定額法とし、償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額（1 円）を控除した金額に達するまで償却する
  - 無形固定資産
    - ・残存価額 0 円とした定額法
  - リース資産
    - ・該当なし
- (3) 引当金の計上基準
  - 退職給与引当金
    - ・職員の退職給付に備える為、期末退職金要支給額を計上する
  - 賞与引当金
    - ・社会福祉法人会計基準第 1 章 2（4）並びに本会経理規程第 5 9 条ただし書きに基づき計上しない
- (4) リース取引
  - ・取引開始日が会計基準移行前の所有権移転外ファイナンスリースは、通常の賃貸借処理による
- (5) 消費税等の会計処理
  - ・税込方式による

### 3. 重要な会計方針の変更

平成 2 8 年度から「社会福祉法人会計基準」（平成 2 8 年度厚生労働省令 7 9 号）に基づき処理を行う

### 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積立基金制度並びに千葉県社会福祉事業共助会に加入し、退職年金、退職一時金の額等は、本会給与規定による

### 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

本会が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）
  - ・本会では事業区分が社会福祉事業のみため、省略している
- (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）
- (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）
  - ・本会では、公益事業を実施していないため作成していない
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
  - ・本会では、収益事業を実施していないため作成していない
- (6) 各拠点区分における計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (7) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

社会福祉事業

法人本部拠点

法人運営事業

調査・企画・広報事業

相談事業

地域福祉推進事業

ボランティアセンター運営事業

共同募金配分金事業

福祉サービス事業

後見支援センター事業

貸付事業

受託事業

学童保育事業

在宅サービスセンター拠点

居宅介護支援事業

訪問介護事業

居宅等介護事業

福祉作業所拠点  
就労継続支援B型事業  
特定相談支援事業  
福祉センター拠点  
福祉センター受託事業

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
特定預金	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

減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金430,211円を取り崩した

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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	915,091	646,985	268,106
機械及び装置	523,215	412,977	110,238
車輛運搬具	16,545,889	12,930,169	3,615,720
器具及び備品	6,779,003	6,272,288	506,715

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

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

積立金取崩額のうち、社会福祉事業積立金1,002,502円及び自動車購入等積立金1,500,000円は、耐震補強工事終了に伴う移転費用及び法人運営費用に充てるための目的外取崩額である。