

平成 30 年度
計算書類・附属明細書
財産目録・監査報告書

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

目 次

1.	(社福)佐川町社会福祉協議会	
①	法人単位資金収支計算書【第一号第一様式】	1
②	資金収支内訳表【第一号第二様式】	2
③	社会福祉事業区分 資金収支内訳表【第一号第三様式】	4
④	法人単位事業活動計算書【第二号第一様式】	6
⑤	事業活動内訳表【第二号第二様式】	7
⑥	社会福祉事業区分 事業活動内訳表【第二号第三様式】	9
⑦	法人単位貸借対照表【第三号第一様式】	11
⑧	貸借対照表内訳表【第三号第二様式】	12
⑨	社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表【第三号第三様式】	14
⑩	計算書類に対する注記(法人全体用)【別紙1】	16
⑪	寄付金収益明細書【別紙3(②)】	18
⑫	補助金事業等収益明細書【別紙3(③)】	19
⑬	事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書【別紙3(④)】	20
⑭	基本金明細書【別紙3(⑥)】	21
⑮	国庫補助金等特別積立金明細書【別紙3(⑦)】	22
⑯	財産目録【別紙4】	23
2.	地域福祉事業拠点区分	
①	地域福祉事業拠点区分 資金収支計算書【第一号第四様式】	25
②	地域福祉事業拠点区分 事業活動計算書【第二号第四様式】	28
③	地域福祉事業拠点区分 貸借対照表【第三号第四様式】	31
④	計算書類に対する注記(地域福祉事業拠点区分用)【別紙2】	32
⑤	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【別紙3(⑧)】	34
⑥	引当金明細書【別紙3(⑨)】	35
⑦	地域福祉事業拠点区分 事業活動明細書【別紙3(⑩)】	36
⑧	積立金・積立資産明細書【別紙3(⑫)】	40
⑨	サービス区分間繰入金明細書【別紙3(⑬)】	41
3.	介護事業拠点区分	
①	介護事業拠点区分 資金収支計算書【第一号第四様式】	42
②	介護事業拠点区分 事業活動計算書【第二号第四様式】	44
③	介護事業拠点区分 貸借対照表【第三号第四様式】	47
④	計算書類に対する注記(介護事業拠点区分用)【別紙2】	48
⑤	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【別紙3(⑧)】	50
⑥	引当金明細書【別紙3(⑨)】	51
⑦	介護事業拠点区分 事業活動明細書【別紙3(⑩)】	52
⑧	積立金・積立資産明細書【別紙3(⑫)】	56
4.	介護施設拠点区分	
①	介護施設拠点区分 資金収支計算書【第一号第四様式】	57
②	介護施設拠点区分 事業活動計算書【第二号第四様式】	58
③	介護施設拠点区分 貸借対照表【第三号第四様式】	59
④	計算書類に対する注記(介護施設拠点区分用)【別紙2】	60
5.	収益事業拠点区分	
①	収益事業拠点区分 資金収支計算書【第一号第四様式】	61
②	収益事業拠点区分 事業活動計算書【第二号第四様式】	62
③	収益事業拠点区分 貸借対照表【第三号第四様式】	63
④	計算書類に対する注記(収益事業拠点区分用)【別紙2】	64
6.	監査報告書	
①	監査報告書	65

平成30年度 法人単位資金収支計算書

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(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 251 会費収入	83,000	86,000	△3,000	
	入 253 寄附金収入	2,144,000	2,153,649	△9,649	
	254 経常経費補助金収入	21,708,000	21,417,353	290,647	
	255 受託金収入	24,995,000	24,871,800	123,200	
	257 事業収入	1,168,000	1,169,345	△1,345	
	259 介護保険事業収入	116,185,580	96,846,125	19,339,455	
	264 障害福祉サービス等事業収入	12,732,620	22,768,122	△10,035,502	
	270 受取利息配当金収入	105,000	198,086	△93,086	
	271 その他の収入	800,800	6,082,237	△5,281,437	
	事業活動収入計(1)	179,922,000	175,592,717	4,329,283	
	支 201 人件費支出	157,916,913	154,759,053	3,157,860	
	202 事業費支出	4,471,850	4,042,526	429,324	
	203 事務費支出	16,336,139	14,899,285	1,436,854	
211 助成金支出	1,773,304	965,250	808,054		
事業活動支出計(2)	180,498,206	174,666,114	5,832,092		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△576,206	926,603	△1,502,809		
施 収 施設整備等収入計(4)	0	0	0		
支 222 固定資産取得支出	78,932,000	9,262,620	69,669,380		
施設整備等支出計(5)	78,932,000	9,262,620	69,669,380		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△78,932,000	△9,262,620	△69,669,380		
そ 収 286 積立資産取崩収入	93,500,000	3,500,000	90,000,000		
の 入 293 事業区分間繰入金収入	658,000	0	658,000		
の 294 拠点区分間繰入金収入	92,367,000	0	92,367,000		
活 296 その他の活動による収入	0	8,367,870	△8,367,870		
その他の活動収入計(7)	186,525,000	11,867,870	174,657,130		
支 234 基金積立資産支出	144,334	143,649	685		
に 235 積立資産支出	2,718,000	2,600,000	118,000		
よ 242 事業区分間繰入金支出	658,000	0	658,000		
る 243 拠点区分間繰入金支出	92,367,000	0	92,367,000		
収 245 その他の活動による支出	4,217,000	3,942,720	274,280		
支 その他の活動支出計(8)	100,104,334	6,686,369	93,417,965		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	86,420,666	5,181,501	81,239,165		
予備費支出(10)	12,800,000	—	12,800,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△5,887,540	△3,154,516	△2,733,024		
12 前期末支払資金残高(12)	53,749,199	53,749,199	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	47,861,659	50,594,683	△2,733,024		

平成30年度 資金収支内訳表

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業区分	収益事業区分	合計	内部取引消去
事業活動による収支	収入				
	会費収入	86,000	0	86,000	0
	寄附金収入	2,153,649	0	2,153,649	0
	経常経費補助金収入	21,417,353	0	21,417,353	0
	受託金収入	24,871,800	0	24,871,800	0
	事業収入	207,745	961,600	1,169,345	0
	介護保険事業収入	96,846,125	0	96,846,125	0
	障害福祉サービス等事業収入	22,768,122	0	22,768,122	0
	受取利息配当金収入	198,083	3	198,086	0
	その他の収入	6,082,237	0	6,082,237	0
	事業活動収入計(1)	174,631,114	961,603	175,592,717	0
支出	人件費支出	154,759,053	0	154,759,053	0
	事業費支出	4,027,677	14,849	4,042,526	0
	事務費支出	14,611,147	288,138	14,899,285	0
	助成金支出	965,250	0	965,250	0
		事業活動支出計(2)	174,363,127	302,987	174,666,114
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	267,987	658,616	926,603	0
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0
支出	固定資産取得支出	9,262,620	0	9,262,620	0
	施設整備等支出計(5)	9,262,620	0	9,262,620	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△9,262,620	0	△9,262,620	0
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	3,500,000	0	3,500,000	0
	事業区分間繰入金収入	658,616	0	658,616	△658,616
	その他の活動による収入	8,367,870	0	8,367,870	0
	その他の活動収入計(7)	12,526,486	0	12,526,486	△658,616
支出	基金積立資産支出	143,649	0	143,649	0
	積立資産支出	2,600,000	0	2,600,000	0
	事業区分間繰入金支出	0	658,616	658,616	△658,616
	その他の活動による支出	3,942,720	0	3,942,720	0
		その他の活動支出計(8)	6,686,369	658,616	7,344,985
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,840,117	△658,616	5,181,501	0
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△3,154,516	0	△3,154,516	0
前期末支払資金残高(11)		53,749,199	0	53,749,199	0
当期末支払資金残高(10)+(11)		50,594,683	0	50,594,683	0

平成30年度 資金収支内訳表

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目		法人合計			
事業活動による収支	収入	会費収入	86,000		
		寄附金収入	2,153,649		
		経常経費補助金収入	21,417,353		
		受託金収入	24,871,800		
		事業収入	1,169,345		
		介護保険事業収入	96,846,125		
		障害福祉サービス等事業収入	22,768,122		
		受取利息配当金収入	198,086		
		その他の収入	6,082,237		
		事業活動収入計(1)	175,592,717		
支出		人件費支出	154,759,053		
		事業費支出	4,042,526		
		事務費支出	14,899,285		
		助成金支出	965,250		
		事業活動支出計(2)	174,666,114		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	926,603			
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)	0		
	支出	固定資産取得支出	9,262,620		
		施設整備等支出計(5)	9,262,620		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△9,262,620			
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	3,500,000		
		事業区分間繰入金収入	0		
		その他の活動による収入	8,367,870		
		その他の活動収入計(7)	11,867,870		
支出		基金積立資産支出	143,649		
		積立資産支出	2,600,000		
		事業区分間繰入金支出	0		
		その他の活動による支出	3,942,720		
		その他の活動支出計(8)	6,686,369		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,181,501			
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△3,154,516			
	前期末支払資金残高(11)	53,749,199			
	当期末支払資金残高(10)+(11)	50,594,683			

平成30年度 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(単位：円)

勘定科目		地域福祉事業拠点区分	介護事業拠点区分	介護施設拠点区分	合計	
事業活動による収支	収入					
	会費収入	86,000	0	0	86,000	
	寄附金収入	2,153,649	0	0	2,153,649	
	経常経費補助金収入	21,417,353	0	0	21,417,353	
	受託金収入	24,871,800	0	0	24,871,800	
	事業収入	207,745	0	0	207,745	
	介護保険事業収入	0	96,846,125	0	96,846,125	
	障害福祉サービス等事業収入	0	22,768,122	0	22,768,122	
	受取利息配当金収入	101,461	96,621	1	198,083	
	その他の収入	1,801,817	4,280,420	0	6,082,237	
	事業活動収入計(1)	50,639,825	123,991,288	1	174,631,114	
支出	人件費支出	38,063,134	116,695,919	0	154,759,053	
	事業費支出	1,670,507	2,357,170	0	4,027,677	
	事務費支出	8,543,281	5,643,154	424,712	14,611,147	
	助成金支出	965,250	0	0	965,250	
	事業活動支出計(2)	49,242,172	124,696,243	424,712	174,363,127	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,397,653	△704,955	△424,711	267,987	
施設整備	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	
	支出					
	固定資産取得支出	981,780	1,068,840	7,212,000	9,262,620	
	施設整備等支出計(5)	981,780	1,068,840	7,212,000	9,262,620	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△981,780	△1,068,840	△7,212,000	△9,262,620	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	3,500,000	0	0	3,500,000	
	事業区分間繰入金収入	658,616	0	0	658,616	
	拠点区分間繰入金収入	2,356,223	0	9,000,000	11,356,223	
	その他の活動による収入	0	8,367,870	0	8,367,870	
		その他の活動収入計(7)	6,514,839	8,367,870	9,000,000	23,882,709
	支出	基金積立資産支出	143,649	0	0	143,649
		積立資産支出	2,600,000	0	0	2,600,000
		拠点区分間繰入金支出	0	11,356,223	0	11,356,223
		その他の活動による支出	1,528,440	2,414,280	0	3,942,720
		その他の活動支出計(8)	4,272,089	13,770,503	0	18,042,592
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,242,750	△5,402,633	9,000,000	5,840,117	
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	2,658,623	△7,176,428	1,363,289	△3,154,516	
前期末支払資金残高(11)		4,103,115	49,646,084	0	53,749,199	
当期末支払資金残高(10)+(11)		6,761,738	42,469,656	1,363,289	50,594,683	

平成30年度 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(単位：円)

勘定科目		内部取引消去	事業区分合計			
事業活動による収支	収	会費収入	0	86,000		
	入	寄附金収入	0	2,153,649		
		経常経費補助金収入	0	21,417,353		
		受託金収入	0	24,871,800		
		事業収入	0	207,745		
		介護保険事業収入	0	96,846,125		
		障害福祉サービス等事業収入	0	22,768,122		
		受取利息配当金収入	0	198,083		
		その他の収入	0	6,082,237		
		事業活動収入計(1)	0	174,631,114		
支	出	人件費支出	0	154,759,053		
		事業費支出	0	4,027,677		
		事務費支出	0	14,611,147		
		助成金支出	0	965,250		
		事業活動支出計(2)	0	174,363,127		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	267,987			
施設整備	収	施設整備等収入計(4)	0	0		
	支	固定資産取得支出	0	9,262,620		
	出	施設整備等支出計(5)	0	9,262,620		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△9,262,620			
その他の活動による収支	収	積立資産取崩収入	0	3,500,000		
	入	事業区分間繰入金収入	0	658,616		
		拠点区分間繰入金収入	△11,356,223	0		
		その他の活動による収入	0	8,367,870		
		その他の活動収入計(7)	△11,356,223	12,526,486		
支	出	基金積立資産支出	0	143,649		
		積立資産支出	0	2,600,000		
		拠点区分間繰入金支出	△11,356,223	0		
		その他の活動による支出	0	3,942,720		
		その他の活動支出計(8)	△11,356,223	6,686,369		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	5,840,117			
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	0	△3,154,516			
前期末支払資金残高(11)		0	53,749,199			
当期末支払資金残高(10)+(11)		0	50,594,683			

平成30年度 法人単位事業活動計算書

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(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	151 会費収益	86,000	83,000	3,000
		153 寄付金収益	2,153,649	1,829,979	323,670
		154 経常経費補助金収益	21,417,353	21,927,211	△509,858
		155 受託金収益	24,871,800	19,681,600	5,190,200
		157 事業収益	1,169,345	1,202,168	△32,823
		159 介護保険事業収益	96,846,125	101,786,349	△4,940,224
		164 障害福祉サービス等事業収益	22,768,122	19,741,273	3,026,849
		170 その他の収益	4,254,820	80,420	4,174,400
		サービス活動収益計(1)	173,567,214	166,332,000	7,235,214
	サービス活動増減の部	費用	101 人件費	148,266,053	143,603,062
		102 事業費	4,042,526	3,835,353	207,173
		103 事務費	14,899,285	13,857,604	1,041,681
		110 助成金費用	965,250	1,587,050	△621,800
		113 減価償却費	3,540,056	3,249,801	290,255
		114 国庫補助金等特別積立金取崩額	△125,977	△125,977	0
		サービス活動費用計(2)	171,587,193	166,006,893	5,580,300
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,980,021	325,107	1,654,914
サービス活動増減の部	収益	172 受取利息配当金収益	198,108	119,096	79,012
		177 その他のサービス活動外収益	1,827,417	925,187	902,230
		サービス活動外収益計(4)	2,025,525	1,044,283	981,242
	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)	2,025,525	1,044,283	981,242	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,005,546	1,369,390	2,636,156	
特別増減の部	収益	184 固定資産受贈額	2,962,541	0	2,962,541
		192 その他の特別収益	0	9,024,430	△9,024,430
		特別収益計(8)	2,962,541	9,024,430	△6,061,889
	費用	133 固定資産売却損・処分損	1	0	1
		143 その他の特別損失	10,772,230	0	10,772,230
	特別費用計(9)	10,772,231	0	10,772,231	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△7,809,690	9,024,430	△16,834,120	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△3,804,144	10,393,820	△14,197,964	
繰越活動増減差		15 前期繰越活動増減差額(12)	109,328,851	97,955,010	11,373,841
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	105,524,707	108,348,830	△2,824,123
		196 基本金取崩額(14)	0	0	0
		197 基金取崩額(15)	0	0	0
		198 その他の積立金取崩額(16)	3,500,000	4,600,000	△1,100,000
		148 その他の積立金積立額(17)	2,743,671	3,619,979	△876,308
		次期繰越活動増減差額(18)=13+14+15+16-17)	106,281,036	109,328,851	△3,047,815

平成30年度 事業活動内訳表

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業区分	収益事業区分	合計	内部取引消去		
サービス活動増減の部	収益	会費収益	86,000	0	86,000	0	
		寄付金収益	2,153,649	0	2,153,649	0	
		経常経費補助金収益	21,417,353	0	21,417,353	0	
		受託金収益	24,871,800	0	24,871,800	0	
		事業収益	207,745	961,600	1,169,345	0	
		介護保険事業収益	96,846,125	0	96,846,125	0	
		障害福祉サービス等事業収益	22,768,122	0	22,768,122	0	
		その他の収益	4,254,820	0	4,254,820	0	
		サービス活動収益計(1)	172,605,614	961,600	173,567,214	0	
		費用	人件費	148,266,053	0	148,266,053	0
			事業費	4,027,677	14,849	4,042,526	0
			事務費	14,611,147	288,138	14,899,285	0
			助成金費用	965,250	0	965,250	0
		減価償却費	3,540,056	0	3,540,056	0	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△125,977	0	△125,977	0	
		サービス活動費用計(2)	171,284,206	302,987	171,587,193	0	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,321,408	658,613	1,980,021	0	
サービス活動	収益	受取利息配当金収益	198,105	3	198,108	0	
		その他のサービス活動外収益	1,827,417	0	1,827,417	0	
		サービス活動外収益計(4)	2,025,522	3	2,025,525	0	
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,025,522	3	2,025,525	0	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,346,930	658,616	4,005,546	0	
特別増減の部	収益	固定資産受贈額	2,962,541	0	2,962,541	0	
		事業区分間繰入金収益	658,616	0	658,616	△658,616	
		特別収益計(8)	3,621,157	0	3,621,157	△658,616	
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1	0	
		事業区分間繰入金費用	0	658,616	658,616	△658,616	
		その他の特別損失	10,772,230	0	10,772,230	0	
		特別費用計(9)	10,772,231	658,616	11,430,847	△658,616	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△7,151,074	△658,616	△7,809,690	0		
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△3,804,144	0	△3,804,144	0	
繰越活動増減差		前期繰越活動増減差額(12)	109,328,851	0	109,328,851	0	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	105,524,707	0	105,524,707	0	
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	
		基金取崩額(15)	0	0	0	0	
		その他の積立金取崩額(16)	3,500,000	0	3,500,000	0	
		その他の積立金積立額(17)	2,743,671	0	2,743,671	0	
		次期繰越活動増減差額(18)=13+14+15+16-17)	106,281,036	0	106,281,036	0	

平成30年度 事業活動内訳表

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目		法人合計			
サービス活動増減の部	収益	会費収益	86,000		
		寄付金収益	2,153,649		
		経常経費補助金収益	21,417,353		
		受託金収益	24,871,800		
		事業収益	1,169,345		
		介護保険事業収益	96,846,125		
		障害福祉サービス等事業収益	22,768,122		
		その他の収益	4,254,820		
		サービス活動収益計(1)	173,567,214		
		サービス活動増減の部	費用	人件費	148,266,053
事業費	4,042,526				
事務費	14,899,285				
助成金費用	965,250				
減価償却費	3,540,056				
国庫補助金等特別積立金取崩額	△125,977				
サービス活動費用計(2)	171,587,193				
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,980,021				
サービス活動増減の部	収益	受取利息配当金収益	198,108		
		その他のサービス活動外収益	1,827,417		
		サービス活動外収益計(4)	2,025,525		
		サービス活動外費用計(5)	0		
サービス活動増減の部	費用	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,025,525		
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,005,546		
特別増減の部	収益	固定資産受贈額	2,962,541		
		事業区分間繰入金収益	0		
		特別収益計(8)	2,962,541		
	費用	固定資産売却損・処分損	1		
		事業区分間繰入金費用	0		
		その他の特別損失	10,772,230		
特別費用計(9)	10,772,231				
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△7,809,690				
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△3,804,144			
繰越活動増減差	前期繰越活動増減差額(12)		109,328,851		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		105,524,707		
	基本金取崩額(14)		0		
	基金取崩額(15)		0		
	その他の積立金取崩額(16)		3,500,000		
	その他の積立金積立額(17)		2,743,671		
	次期繰越活動増減差額(18)=13+14+15+16-17)		106,281,036		

平成30年度 社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(単位：円)

勘定科目		地域福祉事業拠点区分	介護事業拠点区分	介護施設拠点区分	合計	
サービス活動増減の部	収益	会費収益	86,000	0	0	86,000
		寄付金収益	2,153,649	0	0	2,153,649
		経常経費補助金収益	21,417,353	0	0	21,417,353
		受託金収益	24,871,800	0	0	24,871,800
		事業収益	207,745	0	0	207,745
		介護保険事業収益	0	96,846,125	0	96,846,125
		障害福祉サービス等事業収益	0	22,768,122	0	22,768,122
		その他の収益	0	4,254,820	0	4,254,820
		サービス活動収益計(1)	48,736,547	123,869,067	0	172,605,614
		費用	人件費	40,738,754	107,527,299	0
		事業費	1,670,507	2,357,170	0	4,027,677
		事務費	8,543,281	5,643,154	424,712	14,611,147
		助成金費用	965,250	0	0	965,250
		減価償却費	2,981,498	558,558	0	3,540,056
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△125,977	0	0	△125,977
		サービス活動費用計(2)	54,773,313	116,086,181	424,712	171,284,206
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△6,036,766	7,782,886	△424,712	1,321,408
サービス活動	収益	受取利息配当金収益	101,483	96,621	1	198,105
		その他のサービス活動外収益	1,801,817	25,600	0	1,827,417
		サービス活動外収益計(4)	1,903,300	122,221	1	2,025,522
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,903,300	122,221	1	2,025,522
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,133,466	7,905,107	△424,711	3,346,930
特別増減の部	収益	固定資産受贈額	2,962,541	0	0	2,962,541
		事業区分間繰入金収益	658,616	0	0	658,616
		拠点区分間繰入金収益	2,356,223	0	9,000,000	11,356,223
		特別収益計(8)	5,977,380	0	9,000,000	14,977,380
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	0	1
		拠点区分間繰入金費用	0	11,356,223	0	11,356,223
	その他の特別損失	5,306,780	5,465,450	0	10,772,230	
	特別費用計(9)	5,306,781	16,821,673	0	22,128,454	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	670,599	△16,821,673	9,000,000	△7,151,074
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△3,462,867	△8,916,566	8,575,289	△3,804,144
繰越活動増減差		前期繰越活動増減差額(12)	51,090,182	58,238,669	0	109,328,851
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	47,627,315	49,322,103	8,575,289	105,524,707
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0
		基金取崩額(15)	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(16)	3,500,000	0	0	3,500,000
		その他の積立金積立額(17)	2,743,671	0	0	2,743,671
		次期繰越活動増減差額(18)=13+14+15+16-17)	48,383,644	49,322,103	8,575,289	106,281,036

平成30年度 社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目		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	0	86,000			
		寄付金収益	0	2,153,649			
		経常経費補助金収益	0	21,417,353			
		受託金収益	0	24,871,800			
		事業収益	0	207,745			
		介護保険事業収益	0	96,846,125			
		障害福祉サービス等事業収益	0	22,768,122			
		その他の収益	0	4,254,820			
	サービス活動収益計(1)		0	172,605,614			
	費用	人件費	0	148,266,053			
		事業費	0	4,027,677			
		事務費	0	14,611,147			
		助成金費用	0	965,250			
減価償却費		0	3,540,056				
国庫補助金等特別積立金取崩額		0	△125,977				
サービス活動費用計(2)		0	171,284,206				
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		0	1,321,408				
サービス活動	収益	受取利息配当金収益	0	198,105			
		その他のサービス活動外収益	0	1,827,417			
		サービス活動外収益計(4)		0	2,025,522		
	費用	サービス活動外費用計(5)		0	0		
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		0	2,025,522		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		0	3,346,930				
特別増減の部	収益	固定資産受贈額	0	2,962,541			
		事業区分間繰入金収益	0	658,616			
		拠点区分間繰入金収益	△11,356,223	0			
		特別収益計(8)		△11,356,223	3,621,157		
	費用	固定資産売却損・処分損		0	1		
		拠点区分間繰入金費用		△11,356,223	0		
		その他の特別損失		0	10,772,230		
		特別費用計(9)		△11,356,223	10,772,231		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	△7,151,074			
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		0	△3,804,144			
繰越活動増減差	前期繰越活動増減差額(12)		0	109,328,851			
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		0	105,524,707			
	基本金取崩額(14)		0	0			
	基金取崩額(15)		0	0			
	その他の積立金取崩額(16)		0	3,500,000			
	その他の積立金積立額(17)		0	2,743,671			
	次期繰越活動増減差額(18)=13+14+15+16-17)		0	106,281,036			

平成30年度 法人単位貸借対照表

平成31年3月31日現在

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(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	77,408,642	69,541,157	7,867,485	011 流動負債	31,352,959	20,415,958	10,937,001
01 現金預金	44,016,461	45,229,198	△1,212,737	02 事業未払金	2,919,313	2,632,964	286,349
03 事業未収金	20,101,042	20,459,467	△358,425	03 その他の未払金	12,622,690	3,018,620	9,604,070
04 未 収 金	12,622,690	3,018,620	9,604,070	14 未払費用	8,206,266	7,393,621	812,645
15 立 替 金	400,000	555,000	△155,000	16 職員預り金	2,800,090	2,464,072	336,018
17 前払費用	268,449	278,872	△10,423	18 前 受 金	265,600	265,600	0
固定資産	324,867,133	321,363,508	3,503,625	23 仮 受 金	0	17,081	△17,081
003 基本財産	61,274,900	61,612,844	△337,944	24 賞与引当金	4,539,000	4,624,000	△85,000
01 土 地	31,002,352	28,588,711	2,413,641	012 固定負債	50,741,190	46,376,960	4,364,230
02 建 物	29,272,548	32,024,133	△2,751,585	08 退職給付引当金	50,741,190	46,376,960	4,364,230
03 定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	82,094,149	66,792,918	15,301,231
004 その他の固定資産	263,592,233	259,750,664	3,841,569	純 資 産 の 部			
03 構 築 物	175,000	235,000	△60,000	013 基本金	1,000,000	1,000,000	0
05 車輛運搬具	1,929,214	732,016	1,197,198	01 基本金	1,000,000	1,000,000	0
06 器具及び備品	949,796	343,338	606,458	014 基金	0	0	0
07 建設仮勘定	7,212,000	0	7,212,000	015 国庫補助金等特別積立金	1,702,145	1,828,122	△125,977
10 ソフトウェア	175,968	108,576	67,392	01 国庫補助金等特別積立金	1,702,145	1,828,122	△125,977
17 退職手当積立基金預け金	41,951,810	46,376,960	△4,425,150	016 その他の積立金	211,198,445	211,954,774	△756,329
20 福祉基金積立資産	13,598,445	13,454,774	143,671	01 社会福祉基金積立金	13,598,445	13,454,774	143,671
21 介護保険運営基金積立資産	35,000,000	35,000,000	0	02 介護保険運営基金積立金	35,000,000	35,000,000	0
22 施設整備費積立資産	162,600,000	163,500,000	△900,000	03 施設整備費積立金	162,600,000	163,500,000	△900,000
				018 次期繰越活動増減差額	106,281,036	109,328,851	△3,047,815
				(うち当期活動増減差額)	△3,804,144	10,393,820	△14,197,964
				純資産の部合計	320,181,626	324,111,747	△3,930,121
資産の部合計	402,275,775	390,904,665	11,371,110	負債及び純資産の部合計	402,275,775	390,904,665	11,371,110

平成30年度 貸借対照表内訳表

平成31年3月31日現在

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業区分	収益事業区分	合計	内部取引消去
流動資産	77,143,042	265,600	77,408,642	0
固定資産	324,867,133	0	324,867,133	0
基本財産	61,274,900	0	61,274,900	0
その他の固定資産	263,592,233	0	263,592,233	0
資産の部合計	402,010,175	265,600	402,275,775	0
流動負債	31,087,359	265,600	31,352,959	0
固定負債	50,741,190	0	50,741,190	0
負債の部合計	81,828,549	265,600	82,094,149	0
基本金	1,000,000	0	1,000,000	0
基金	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	1,702,145	0	1,702,145	0
その他の積立金	211,198,445	0	211,198,445	0
次期繰越活動増減差額	106,281,036	0	106,281,036	0
(うち当期活動増減差額)	△3,804,144	0	△3,804,144	0
純資産の部合計	320,181,626	0	320,181,626	0
負債及び純資産の部合計	402,010,175	265,600	402,275,775	0

平成30年度 貸借対照表内訳表

平成31年3月31日現在

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(単位：円)

勘定科目	法人合計			
流動資産	77,408,642			
固定資産	324,867,133			
基本財産	61,274,900			
その他の固定資産	263,592,233			
資産の部合計	402,275,775			
流動負債	31,352,959			
固定負債	50,741,190			
負債の部合計	82,094,149			
基本金	1,000,000			
基金	0			
国庫補助金等特別積立金	1,702,145			
その他の積立金	211,198,445			
次期繰越活動増減差額	106,281,036			
(うち当期活動増減差額)	△3,804,144			
純資産の部合計	320,181,626			
負債及び純資産の部合計	402,275,775			

平成30年度 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成31年3月31日現在

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(単位：円)

勘定科目	地域福祉事業拠点区分	介護事業拠点区分	介護施設拠点区分	合計
流動資産	13,891,851	61,887,902	1,363,289	77,143,042
現金預金	10,670,551	31,717,021	1,363,289	43,750,861
事業未収金	2,697,997	17,403,045	0	20,101,042
未収金	0	12,622,690	0	12,622,690
立替金	400,000	0	0	400,000
前払費用	123,303	145,146	0	268,449
固定資産	91,415,446	226,239,687	7,212,000	324,867,133
基本財産	50,690,900	10,584,000	0	61,274,900
土地	20,418,352	10,584,000	0	31,002,352
建物	29,272,548	0	0	29,272,548
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
その他の固定資産	40,724,546	215,655,687	7,212,000	263,592,233
構築物	175,000	0	0	175,000
車両運搬具	754,315	1,174,899	0	1,929,214
器具及び備品	949,796	0	0	949,796
建設仮勘定	0	0	7,212,000	7,212,000
ソフトウェア	0	175,968	0	175,968
退職手当積立基金預け金	22,646,990	19,304,820	0	41,951,810
福祉基金積立資産	13,598,445	0	0	13,598,445
介護保険運営基金積立資産	0	35,000,000	0	35,000,000
施設整備費積立資産	2,600,000	160,000,000	0	162,600,000
資産の部合計	105,307,297	288,127,589	8,575,289	402,010,175
流動負債	9,001,113	22,086,246	0	31,087,359
事業未払金	2,440,251	479,062	0	2,919,313
その他の未払金	0	12,622,690	0	12,622,690
未払費用	1,889,772	6,316,494	0	8,206,266
職員預り金	2,800,090	0	0	2,800,090
賞与引当金	1,871,000	2,668,000	0	4,539,000
固定負債	29,021,950	21,719,240	0	50,741,190
退職給付引当金	29,021,950	21,719,240	0	50,741,190
負債の部合計	38,023,063	43,805,486	0	81,828,549
基本金	1,000,000	0	0	1,000,000
基本金	1,000,000	0	0	1,000,000
基金	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	1,702,145	0	0	1,702,145
国庫補助金等特別積立金	1,702,145	0	0	1,702,145
その他の積立金	16,198,445	195,000,000	0	211,198,445
社会福祉基金積立金	13,598,445	0	0	13,598,445
介護保険運営基金積立金	0	35,000,000	0	35,000,000
施設整備費積立金	2,600,000	160,000,000	0	162,600,000
次期繰越活動増減差額	48,383,644	49,322,103	8,575,289	106,281,036
(うち当期活動増減差額)	△3,462,867	△8,916,566	8,575,289	△3,804,144
純資産の部合計	67,284,234	244,322,103	8,575,289	320,181,626
負債及び純資産の部合計	105,307,297	288,127,589	8,575,289	402,010,175

平成30年度 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成31年3月31日現在

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(単位：円)

勘 定 科 目	内部取引消去	事業区分合計		
流動資産	0	77,143,042		
現金預金	0	43,750,861		
事業未収金	0	20,101,042		
未 収 金	0	12,622,690		
立 替 金	0	400,000		
前払費用	0	268,449		
固定資産	0	324,867,133		
基本財産	0	61,274,900		
土 地	0	31,002,352		
建 物	0	29,272,548		
定期預金	0	1,000,000		
その他の固定資産	0	263,592,233		
構 築 物	0	175,000		
車輛運搬具	0	1,929,214		
器具及び備品	0	949,796		
建設仮勘定	0	7,212,000		
ソフトウェア	0	175,968		
退職手当積立基金預け金	0	41,951,810		
福祉基金積立資産	0	13,598,445		
介護保険運営基金積立資産	0	35,000,000		
施設整備費積立資産	0	162,600,000		
資産の部合計	0	402,010,175		
流動負債	0	31,087,359		
事業未払金	0	2,919,313		
その他の未払金	0	12,622,690		
未払費用	0	8,206,266		
職員預り金	0	2,800,090		
賞与引当金	0	4,539,000		
固定負債	0	50,741,190		
退職給付引当金	0	50,741,190		
負債の部合計	0	81,828,549		
基本金	0	1,000,000		
基本金	0	1,000,000		
基金	0	0		
国庫補助金等特別積立金	0	1,702,145		
国庫補助金等特別積立金	0	1,702,145		
その他の積立金	0	211,198,445		
社会福祉基金積立金	0	13,598,445		
介護保険運営基金積立金	0	35,000,000		
施設整備費積立金	0	162,600,000		
次期繰越活動増減差額	0	106,281,036		
(うち当期活動増減差額)	0	△3,804,144		
純資産の部合計	0	320,181,626		
負債及び純資産の部合計	0	402,010,175		

計算書類に対する注記(法人会計)

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 該当なし
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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
 - ・建物並びに器具及び備品、車輛一定額法、ソフトウェア一定額法
 - ・リース資産 該当なし
 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産 該当なし
 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 新会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引は引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金・・・職員の退職金の支給に備えるため全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度掛金相当額を引当金に計上している。
 - ・賞与引当金・・・当該会計年度の負担に属する額を見積もり引当金としている。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込方式によっている。
- (5) 税効果会計の適用について
適用していない。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度に加入している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

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) 法人全体の内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
- (3) 事業区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 拠点区分別内訳表(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 地域福祉事業拠点(社会福祉事業)
 - 「法人運営サービス区分」 理事会評議員会、職員等法人運営、社会福祉基金、つどいの場づくり事業
教育支援助成、おなかもプロジェクト、フードサポート事業
 - 「共同募金配分金運営サービス区分」 ぶちサロン、福祉活動推進校支援、ボランティアセンター運営、セカンドライフ、みんなで福祉のまちづくり、健康福祉大会、広報啓発事業
 - 「法人受託事業サービス区分」 福祉サービス利用援助、見守り声かけネットワーク、生活福祉運動推進、お元氣コールサービス、生活困窮者自立相談支援、地域力強化推進、ファミリーサポートセンター、生活支援体制整備事業
 - イ 介護事業拠点(社会福祉事業)
 - 「介護保険サービス区分」 訪問介護事業、訪問入浴事業、居宅介護等事業
 - 「障害福祉サービス区分」 障害福祉サービス事業
 - 「介護受託サービス区分」 軽度生活援助事業、養育支援訪問事業、まみいヘルパー訪問事業
 - 「養成研修サービス区分」 介護職員初任者研修事業
 - 「相談支援サービス区分」 相談支援事業
 - ウ 介護事業拠点(社会福祉事業)
 - 「新規事業サービス区分」 新規事業サービス事業
 - エ 収益事業拠点(収益事業)
 - 「福祉施設賃貸事業サービス区分」 福祉施設賃貸事業

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
建物	32,024,133		2,751,585	29,272,548
土地	28,588,711	2,413,641		31,002,352
定期預金	1,000,000			1,000,000
合計	61,612,844	2,413,641	2,751,585	61,274,900

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
基本財産			
建物	82,955,123	53,682,575	29,272,548
土地	31,002,352	0	31,002,352
小計	113,957,475	53,682,575	60,274,900
その他の固定資産			
構築物	300,000	125,000	175,000
車輛運搬具	17,750,524	15,821,310	1,929,214
器具及び備品	1,444,236	494,440	949,796
小計	19,494,760	16,440,750	3,054,010
合計	133,452,235	70,123,325	63,328,910

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	20,101,042		20,101,042
未収金	12,622,690		12,622,690
立替金	400,000		400,000
合計	33,123,732		33,123,732

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

補助金事業等収益明細書

別紙3(③)

(自) 平成30年04月01日 (至) 平成31年03月31日

1 頁

社会福祉法人名 社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(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	
						地域福祉事業拠点区分	
佐川町補助金	社協運営	10,147,000	0	10,147,000	0	10,147,000	
佐川町補助金		9,500,000	0	9,500,000	0	9,500,000	
佐川町補助金		70,353	0	70,353	0	70,353	
共同募金配分金		1,700,000	0	1,700,000	0	1,700,000	
区分小計		21,417,353	0	21,417,353	0	21,417,353	
区分小計							
区分小計							
合計		21,417,353	0	21,417,353	0	21,417,353	

基本金明細書

(自) 平成30年04月01日

(至) 平成31年03月31日

1 頁

社会福祉法人名 社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(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		
		地域福祉事業拠点 区分		
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	0			
第三号基本金	0			
第一号基本金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
第二号基本金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
第三号基本金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
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	0	0		
第三号基本金	0	0		

国庫補助金等特別積立金明細書

別紙3(7)

(自) 平成30年04月01日 (至) 平成31年03月31日

社会福祉法人 佐川町社会福祉協議会

(単位：円)

区分並びに積立て及び取り崩しの事由	補助金の種類			合計	拠点区分の内訳	
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		地域福祉拠点	介護事業拠点
前期繰越額				1,828,122	1,828,122	0
当期積立額						
当期取崩額						
当期積立額合計	0	0	0	0	0	0
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				125,977	125,977	0
特別費用の控除項目として計上する取崩額						
当期取崩額合計				125,977	125,977	0
当期末残高				1,702,145	1,702,145	0

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合は廃棄された場合の取崩額を記入する。

財 産 目 録

平成31年03月31日 現在

1: 法人会計

(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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金		—		—	—	44,016,461
小口現金法人		—	運転資金として	—	—	0
普通預金546	高知県農協佐川支所	—	"	—	—	5,677,312
普通預金預り金	"	—	"	—	—	2,800,090
普通預金フード	"	—	"	—	—	243,137
普通預金四銀寄付	四国銀行佐川支店	—	"	—	—	1,950,012
普通預金977	高知県農協佐川支所	—	"	—	—	6,180,753
普通預金四銀	四国銀行佐川支店	—	"	—	—	23,565,201
普通預金高銀	高知銀行佐川支店	—	"	—	—	1,115,686
普通預金信金	高知信用金庫佐川支店	—	"	—	—	138,798
普通預金労金	四国労働金庫須崎支店	—	"	—	—	253,894
普通預金郵貯	佐川郵便局	—	"	—	—	108,594
普通預金百十四	百十四銀行伊野支店	—	"	—	—	120,558
普通預金JAく	土佐くろしお農協多ノ郷支所	—	"	—	—	233,537
普通預金収益	高知県農協佐川支所	—	"	—	—	265,600
			小計			44,016,461
事業未収金		—		—	—	2,697,997
事業未収金法人		—		—	—	17,403,045
事業未収金介護		—		—	—	
			小計			20,101,042
未収金		—		—	—	12,622,690
未収金介護		—		—	—	
			小計			12,622,690
立替金		—		—	—	400,000
立替金法人		—		—	—	
			小計			400,000
前払金		—		—	—	0
前払金法人		—		—	—	0
前払金介護		—		—	—	
			小計			0
前払費用		—		—	—	0
前払費用法人		—		—	—	123,303
前払費用介護		—		—	—	145,146
			小計			268,449
仮払金		—		—	—	
			小計			0
	流動資産合計					77,408,642
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	佐川町島の土居	—	基本財産 居宅	—	—	2,400,169
土地	佐川町松崎1721-2	—	基本財産 倉庫	—	—	15,604,542
土地	佐川町字本田乙2315-6,7	—	基本財産 駐車場	—	—	10,584,000
土地	佐川町加茂3166-3	—	基本財産 居宅	—	—	615,109
土地	佐川町加茂3167-2	—	基本財産 居宅	—	—	1,797,532
			小計			31,002,352
建物	佐川町甲文化センター	S53.7.1	基本財産 福祉センター	66,310,000	48,638,385	17,671,615
建物	"	H10.3.31	基本財産 福祉センター改修	1,298,850	469,528	829,322
建物	佐川町島の土居	H27.12.24	基本財産 家屋	3,389,099	1,129,696	2,259,403
建物	佐川町松崎	H27.12.24	基本財産 松崎	3,607,791	1,202,596	2,405,195
建物	佐川町松崎	H27.12.24	基本財産 倉庫	1,139,303	379,766	759,537
建物	佐川町松崎 夢まちランド	H28.9.15	基本財産 夢まちランド改修	7,210,080	1,862,604	5,347,476
			小計			29,272,548
定期預金	高知県農協佐川支所	—	基本財産	—	—	1,000,000
	基本財産合計					61,274,900
(2) その他の固定資産						
構築物		—	記念碑	300,000	65,000	175,000
			小計			175,000
車輛運搬具	地域福祉事業 ホンダ	—	高知50の7745	1,000,000	999,999	1
車輛運搬具	" ホンダ	—	高知500な3906	2,505,200	2,505,199	1
車輛運搬具	" スズキ	—	高知480さ9243	804,600	50,287	754,313
車輛運搬具	介護事業 ダイハツ	—	高知50ぬ8865	1,450,000	1,449,999	1
車輛運搬具	" ダイハツ	—	高知41き2714	680,000	679,999	1
車輛運搬具	" ダイハツ	—	高知80あ883	1,480,284	1,480,283	1
車輛運搬具	" ダイハツ	—	高知80あ874	3,000,000	2,999,999	1
車輛運搬具	" ダイハツ	—	高知50ふ6462	810,000	809,999	1
車輛運搬具	" ダイハツ	—	高知580あ4062	1,398,070	1,398,069	1
車輛運搬具	" ダイハツ	—	高知580え6188	870,000	869,999	1

財 産 目 録

平成31年03月31日 現在

1: 法人会計

(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
車輛運搬具	" ダイハツ	—	高知580か5564	847,850	847,849	1
車輛運搬具	" ダイハツ	—	高知580そ5704	850,000	849,999	1
車輛運搬具	" スズキ	—	高知480こ6180	1,098,000	640,500	457,500
車輛運搬具	" スバル	—	高知580は184	956,520	239,130	717,390
			小計			1,929,214
器具及び備品		—		718,156	494,440	949,796
建設仮勘定		—		0	0	7,212,000
ソフトウェア		—		224,640	48,672	175,968
退職手当積立基金預け金	全社協	—	退職金制度	—	—	41,951,810
福祉基金積立資産	高知県農協佐川支所	—	財産基盤の強化	—	—	13,598,445
介護保険運営基金積立資産	高知県農協佐川支所	—		—	—	35,000,000
施設整備費積立資産		—		—	—	162,600,000
	その他の固定資産合計					263,592,233
	固定資産合計					324,867,133
	資産合計					402,275,775
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金		—		—	—	2,440,251
事業未払金法人		—		—	—	479,062
事業未払金介護		—		—	—	—
			小計			2,919,313
その他の未払金		—		—	—	12,622,690
未払金介護		—		—	—	—
			小計			12,622,690
未払費用		—		—	—	1,889,772
未払費用法人		—		—	—	6,316,494
未払費用介護		—		—	—	—
			小計			8,206,266
職員預り金		—		—	—	—
			小計			2,800,090
前受金		—		—	—	0
前受金法人		—		—	—	—
			小計			265,600
仮受金		—		—	—	0
仮受金法人		—		—	—	—
			小計			0
賞与引当金		—		—	—	—
			小計			4,539,000
	流動負債合計					31,352,959
2 固定負債						
退職給付引当金		—		—	—	50,741,190
	固定負債合計					50,741,190
	負債合計					82,094,149
	差引純資産					320,181,626

(記載上の留意事項)

- ・土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。
- ・同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- ・科目を分けて記載した場合は、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。
- ・「使用目的等」欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づく社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産の使用目的を簡潔に記載する。
 なお、負債については、「使用目的等」欄の記載を要しない。
- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。
- ・建物についてのみ「取得年度」欄を記載する。
- ・減価償却資産(有形固定資産に限る)については、「減価償却累計額」欄に記載する。なお、減価償却累計額には、減損損失累計額を含むものとする。
 また、ソフトウェアについては、取得価額から貸借対照表価額を控除して得た額を「減価償却累計額」欄に記載する。
- ・車輛運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車輛番号は任意記載とする。
- ・預金に関する口座番号は任意記載とする。

平成30年度 地域福祉事業拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(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	83,000	86,000	△3,000	
	会費収入	83,000	86,000	△3,000	
	会費収入	83,000	86,000	△3,000	
	寄附金収入	2,144,000	2,153,649	△9,649	
	寄附金収入	2,010,000	2,010,000	0	
	経常経費寄附金収入	134,000	143,649	△9,649	
	経常経費補助金収入	21,708,000	21,417,353	290,647	
	町補助金収入	20,008,000	19,717,353	290,647	
	社協運営費補助金収入	20,008,000	19,717,353	290,647	
	共同募金配分金収入	1,700,000	1,700,000	0	
	一般募金配分金収入	1,700,000	1,700,000	0	
	受託金収入	24,995,000	24,871,800	123,200	
	県受託金収入	4,000,000	4,000,000	0	
	生活困窮者自立相談支援事業受託金収入	4,000,000	4,000,000	0	
	町受託金収入	19,285,000	19,056,050	228,950	
	お元気コールサービス事業受託金収入	713,000	485,914	227,086	
	見守り声かけネットワーク事業受託金収入	110,000	109,080	920	
	ファミリーサポートセンター事業受託金収入	2,600,000	2,599,056	944	
	地域力強化推進事業受託金収入	12,000,000	12,000,000	0	
	生活支援体制整備事業受託金収入	3,862,000	3,862,000	0	
	県社協受託金収入	1,710,000	1,815,750	△105,750	
	生活福祉資金事務費受託金収入	131,000	131,000	0	
	民生委員実費弁償費受託金収入	74,000	74,000	0	
	福祉サービス利用援助事業受託金収入	1,271,000	1,271,000	0	
	福祉サービス利用援助事業生保世帯受託金収入	234,000	339,750	△105,750	
	事業収入	206,000	207,745	△1,745	
	利用料収入	160,000	165,750	△5,750	
	受託事業利用者負担金収入	160,000	165,750	△5,750	
	フードサポート事業収入	46,000	41,995	4,005	
	受取利息配当金収入	4,000	101,461	△97,461	
受取利息配当金収入	2,000	101,461	△99,461		
福祉基金積立預金受取利息配当金収入	2,000	0	2,000		
その他の収入	694,000	1,801,817	△1,107,817		
雑収入	566,000	1,673,817	△1,107,817		
雑収入	566,000	1,673,817	△1,107,817		
受入研修費収入	128,000	128,000	0		
事業活動収入計(1)	49,834,000	50,639,825	△805,825		
支出	人件費支出	38,735,387	38,063,134	672,253	
	役員報酬支出	1,026,000	968,000	58,000	
	職員給料支出	16,295,500	15,949,056	346,444	
	職員賞与支出	5,413,000	5,558,962	△145,962	
	非常勤職員給与支出	11,168,402	10,948,815	219,587	
	法定福利費支出	4,832,485	4,638,301	194,184	
	事業費支出	2,000,850	1,670,507	330,343	
	水道光熱費支出	390,000	361,503	28,497	
	燃料費支出	0	1,980	△1,980	
	保険料支出	553,850	458,438	95,412	
	賃借料支出	1,057,000	848,586	208,414	
	事務費支出	8,595,863	8,543,281	52,582	

平成30年度 地域福祉事業拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	福利厚生費支出	89,000	83,412	5,588	
	旅費交通費支出	24,000	17,000	7,000	
	研修研究費支出	486,700	668,853	△182,153	
	事務消耗品費支出	1,415,225	2,096,283	△681,058	
	消耗器具備品費支出	169,000	0	169,000	
	印刷製本費支出	16,000	145,920	△129,920	
	修繕費支出	459,000	580,692	△121,692	
	通信運搬費支出	1,126,700	905,366	221,334	
	業務委託費支出	560,000	438,837	121,163	
	保守料支出	564,500	529,653	34,847	
	手数料支出	240,000	145,484	94,516	
	民生委員実費弁償費支出	85,000	74,000	11,000	
	手数料支出	155,000	71,484	83,516	
	租税公課支出	1,610,750	1,602,102	8,648	
	渉外費支出	0	2,324	△2,324	
	諸会費支出	167,000	176,500	△9,500	
	諸謝金費支出	692,988	366,050	326,938	
	車輛費支出	455,000	345,851	109,149	
	広報費支出	410,000	410,709	△709	
	雑支出	110,000	28,245	81,755	
	助成金支出	1,773,304	965,250	808,054	
	助成金支出	1,773,304	965,250	808,054	
	法外援護助成金支出	250,000	26,000	224,000	
	社協助成金支出	461,300	325,400	135,900	
	ファミリーサポートセンター事業助成金支	112,000	113,850	△1,850	
	教育支援事業助成金支出	950,004	500,000	450,004	
	事業活動支出計(2)	51,105,404	49,242,172	1,863,232	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,271,404	1,397,653	△2,669,057	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	1,004,000	981,780	22,220	
	土地取得支出	256,000	255,700	300	
	器具及び備品取得支出	748,000	726,080	21,920	
	施設整備等支出計(5)	1,004,000	981,780	22,220	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,004,000	△981,780	△22,220	
その他の活動による収支	収入	3,500,000	3,500,000	0	
	積立資産取崩収入	3,500,000	3,500,000	0	
	施設整備費積立資産取崩収入	658,000	658,616	△616	
	事業区分間繰入金収入	658,000	658,616	△616	
	収益事業区分間繰入金収入	2,367,000	2,356,223	10,777	
	拠点区分間繰入金収入	2,367,000	2,356,223	10,777	
	介護事業拠点区分間繰入金収入	6,525,000	6,514,839	10,161	
	その他の活動収入計(7)	6,525,000	6,514,839	10,161	
支	基金積立資産支出	144,334	143,649	685	
	基金積立資産支出	144,334	143,649	685	
	積立資産支出	2,685,000	2,600,000	85,000	
	施設整備費積立資産支出	2,685,000	2,600,000	85,000	

平成30年度 地域福祉事業拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による支出	1,541,000	1,528,440	12,560	
退職手当積立基金預け金支出	1,541,000	1,528,440	12,560	
その他の活動支出計(8)	4,370,334	4,272,089	98,245	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,154,666	2,242,750	△88,084	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△120,738	2,658,623	△2,779,361	
前期末支払資金残高(12)	4,103,115	4,103,115	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	3,982,377	6,761,738	△2,779,361	

平成30年度 地域福祉事業拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(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	86,000	83,000	3,000
	会費収益	86,000	83,000	3,000
	会費収益	86,000	83,000	3,000
	寄付金収益	2,153,649	1,829,979	323,670
	寄付金収益	2,010,000	1,710,000	300,000
	経常経費寄付金収益	143,649	119,979	23,670
	経常経費補助金収益	21,417,353	21,927,211	△509,858
	町補助金収入	19,717,353	20,176,211	△458,858
	社協運営費補助金収益	19,717,353	20,176,211	△458,858
	共同募金配分金収益	1,700,000	1,751,000	△51,000
	一般募金配分金収益	1,700,000	1,751,000	△51,000
	受託金収益	24,871,800	19,681,600	5,190,200
	県受託金収益	4,000,000	3,894,000	106,000
	生活困窮者自立相談支援事業受託金収益	4,000,000	3,894,000	106,000
	町受託金収益	19,056,050	14,070,600	4,985,450
	お元気コールサービス事業受託金収益	485,914	487,264	△1,350
	見守り声かけネットワーク事業受託金収益	109,080	101,000	8,080
	安心生活基盤構築事業受託金収益	0	11,613,184	△11,613,184
	ファミリーサポートセンター事業受託金収益	2,599,056	1,869,152	729,904
	地域力強化推進事業受託金収益	12,000,000	0	12,000,000
	生活支援体制整備事業受託金収益	3,862,000	0	3,862,000
	県社協受託金収益	1,815,750	1,717,000	98,750
	生活福祉資金事務費受託金収益	131,000	120,000	11,000
	民生委員実費弁償費受託金収益	74,000	93,000	△19,000
	福祉サービス利用援助事業受託金収益	1,271,000	1,207,000	64,000
	福祉サービス利用援助事業生保世帯受託金収益	339,750	297,000	42,750
	事業収益	207,745	237,155	△29,410
	利用料収益	165,750	184,500	△18,750
	受託事業利用者負担金収益	165,750	184,500	△18,750
フードサポート事業収益	41,995	52,655	△10,660	
サービス活動収益計(1)	48,736,547	43,758,945	4,977,602	
費用	人件費	40,738,754	38,638,402	2,100,352
	役員報酬	968,000	848,000	120,000
	職員給料	15,949,056	15,817,454	131,602
	職員賞与	3,819,962	5,380,509	△1,560,547
	非常勤職員給与	10,895,815	8,992,763	1,903,052
	退職給付費用	2,596,620	1,484,640	1,111,980
	法定福利費	4,638,301	4,323,036	315,265
	賞与引当金繰入	1,871,000	1,792,000	79,000
	事業費	1,670,507	1,472,291	198,216
	水道光熱費	361,503	312,882	48,621
	燃料費	1,980	0	1,980
	保険料	458,438	380,855	77,583
	賃借料	848,586	778,554	70,032
	事務費	8,543,281	6,995,671	1,547,610
	福利厚生費	83,412	75,096	8,316
	旅費交通費	17,000	20,000	△3,000
	研修研究費	668,853	374,820	294,033
事務消耗品費	2,060,289	1,755,066	305,223	

平成30年度 地域福祉事業拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A)-(B)
	印刷製本費	145,920	1,200	144,720
	修 繕 費	580,692	242,139	338,553
	通信運搬費	905,366	914,880	△9,514
	業務委託費	438,837	212,685	226,152
	保 守 料	529,653	458,281	71,372
	手 数 料	145,484	299,930	△154,446
	民生委員実費弁償費	74,000	93,000	△19,000
	手数料	71,484	206,930	△135,446
	租税公課	1,638,096	1,266,222	371,874
	渉 外 費	2,324	0	2,324
	諸 会 費	176,500	166,500	10,000
	諸謝金費	366,050	473,550	△107,500
	車 輛 費	345,851	310,483	35,368
	広 報 費	410,709	368,550	42,159
	雑 費	28,245	56,269	△28,024
	助成金費用	965,250	1,587,050	△621,800
	助成金費用	965,250	1,587,050	△621,800
	法外援護助成金費用	26,000	90,000	△64,000
	社協助成金費用	325,400	380,000	△54,600
	ファミリーサポートセンター事業助成金費	113,850	67,050	46,800
	教育支援助成金費用	500,000	1,050,000	△550,000
	減価償却費	2,981,498	2,971,557	9,941
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△125,977	△125,977	0
	サービス活動費用計(2)	54,773,313	51,538,994	3,234,319
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△6,036,766	△7,780,049	1,743,283
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益			
	受取利息配当金収益	101,483	816	100,667
	受取利息配当金収益	101,461	369	101,092
	福祉基金積立預金受取利息配当金収益	22	447	△425
	その他のサービス活動外収益	1,801,817	904,287	897,530
	受入研修費収益	128,000	224,000	△96,000
	雑 収 益	1,673,817	680,287	993,530
	サービス活動外収益計(4)	1,903,300	905,103	998,197
増 減 の 部	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)	1,903,300	905,103	998,197
	經常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,133,466	△6,874,946	2,741,480
特 別 増 減 の 部	収 益			
	固定資産受贈額	2,962,541	0	2,962,541
	土地受贈額	2,157,941	0	2,157,941
	車輛運搬具受贈額	804,600	0	804,600
	事業区分間繰入金収益	658,616	772,491	△113,875
	収益事業区分間繰入金収益	658,616	772,491	△113,875
	拠点区分間繰入金収益	2,356,223	2,231,809	124,414
	介護事業拠点区分間繰入金収益	2,356,223	2,231,809	124,414
	その他の特別収益	0	3,971,620	△3,971,620
	退職給付引当金戻入益	0	3,971,620	△3,971,620
	特別収益計(8)	5,977,380	6,975,920	△998,540
費 用	固定資産売却損・処分損	1	0	1
	車輛運搬具売却損・処分損	1	0	1

平成30年度 地域福祉事業拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A)-(B)
	拠点区分間繰入金費用	0	54,000	△54,000
	介護事業拠点区分間繰入金費用	0	54,000	△54,000
	その他の特別損失	5,306,780	0	5,306,780
	会計基準移行に伴う過年度修正額	5,306,780	0	5,306,780
	特別費用計(9)	5,306,781	54,000	5,252,781
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	670,599	6,921,920	△6,251,321
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△3,462,867	46,974	△3,509,841
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	51,090,182	50,063,187	1,026,995
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	47,627,315	50,110,161	△2,482,846
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)	3,500,000	4,600,000	△1,100,000
	施設整備費積立金取崩額	3,500,000	4,600,000	△1,100,000
	その他の積立金積立額(17)	2,743,671	3,619,979	△876,308
	福祉基金積立金積立額	143,671	119,979	23,692
	施設整備費積立金積立額	2,600,000	3,500,000	△900,000
	次期繰越活動増減差額(18=13+14+15+16-17)	48,383,644	51,090,182	△2,706,538

平成30年度 地域福祉事業拠点区分 貸借対照表

平成31年3月31日現在

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(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
流動資産	13,891,851	10,800,966	3,090,885	流動負債	9,001,113	8,489,851	511,262
現金預金	10,670,551	7,401,115	3,269,436	事業未払金	2,440,251	2,372,782	67,469
事業未収金	2,697,997	2,719,653	△21,656	未払費用	1,889,772	1,578,316	311,456
立替金	400,000	555,000	△155,000	職員預り金	2,800,090	2,464,072	336,018
前払費用	123,303	125,198	△1,895	前受金	0	265,600	△265,600
固定資産	91,415,446	85,308,203	6,107,243	仮受金	0	17,081	△17,081
基本財産	50,690,900	51,028,844	△337,944	賞与引当金	1,871,000	1,792,000	79,000
土地	20,418,352	18,004,711	2,413,641	固定負債	29,021,950	16,746,240	12,275,710
建物	29,272,548	32,024,133	△2,751,585	退職給付引当金	29,021,950	16,746,240	12,275,710
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	38,023,063	25,236,091	12,786,972
その他の固定資産	40,724,546	34,279,359	6,445,187	純 資 産 の 部			
構築物	175,000	235,000	△60,000	基本金	1,000,000	1,000,000	0
車輛運搬具	754,315	7	754,308	基本金	1,000,000	1,000,000	0
器具及び備品	949,796	343,338	606,458	基金	0	0	0
退職手当積立基金預け金	22,646,990	16,746,240	5,900,750	国庫補助金等特別積立金	1,702,145	1,828,122	△125,977
福祉基金積立資産	13,598,445	13,454,774	143,671	国庫補助金等特別積立金	1,702,145	1,828,122	△125,977
施設整備費積立資産	2,600,000	3,500,000	△900,000	その他の積立金	16,198,445	16,954,774	△756,329
				社会福祉基金積立金	13,598,445	13,454,774	143,671
				施設整備費積立金	2,600,000	3,500,000	△900,000
				次期繰越活動増減差額	48,383,644	51,090,182	△2,706,538
				(うち当期活動増減差額)	△3,462,867	46,974	△3,509,841
				純資産の部合計	67,284,234	70,873,078	△3,588,844
資産の部合計	105,307,297	96,109,169	9,198,128	負債及び純資産の部合計	105,307,297	96,109,169	9,198,128

計算書類に対する注記(地域福祉事業拠点区分)

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
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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
 - ・建物並びに器具及び備品、車輛一定額法
 - ・リース資産 該当なし
 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産 該当なし
 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 新会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引は引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金・・・職員の退職金の支給に備えるため全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度掛金相当額を引当金に計上している。
 - ・賞与引当金・・・当該会計年度の負担に属する額を見積もり引当金としている。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込方式によっている。
- (5) 税効果会計の適用について
適用していない。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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) 拠点区分別内訳表(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 地域福祉事業拠点(社会福祉事業)
 - 「法人運営サービス区分」 理事会評議員会、職員等法人運営、社会福祉基金、つどいの場づくり、教育支援助成、おなかまプロジェクト、フードサポート事業
 - 「共同募金配分金運営サービス区分」 ぶちサロン、福祉活動推進校支援、ボランティアセンター運営、セカンドライフ、みんなで福祉のまちづくり、健康福祉大会、広報啓発事業
 - 「法人受託事業サービス区分」 福祉サービス利用援助、見守り声かけネットワーク、生活福祉運動推進、お元気コールサービス、生活困窮者自立相談支援、地域力強化推進、ファミリーサポートセンター、生活支援体制整備事業

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
建物	32,024,133		2,751,585	29,272,548
土地	18,004,711	2,413,641		20,418,352
定期預金	1,000,000			1,000,000
合計	51,028,844	2,413,641	2,751,585	50,690,900

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
基本財産			
建物	82,955,123	53,682,575	29,272,548
土地	20,148,352		20,148,352
小計	103,103,475	53,682,575	49,420,900
その他の固定資産			
構築物	300,000	125,000	175,000
車輛運搬具	4,309,800	3,555,485	754,315
器具および備品	1,444,236	494,440	949,796
小計	6,054,036	4,174,925	1,879,111
合計	12,108,072	8,349,850	3,758,222

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	2,697,997		2,697,997
立替金	400,000		400,000
合計	3,097,997		3,097,997

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

引当金明細書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

拠点区分 地域福祉事業拠点区分

(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		
退職給付引当金	16,746,240	12,275,710	0	0	29,021,950	
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	
賞与引当金	1,792,000	79,000	0	0	1,871,000	
計	18,538,240	12,354,710	0	0	30,892,950	

(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。

平成30年度 地域福祉事業拠点区分 事業活動明細書

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目		法人運営サービス区分	共同募金配分金サービス区分	法人受託事業サービス区分	合計
サービス活動増減の部	会費収益	86,000	0	0	86,000
	会費収益	86,000	0	0	86,000
	会費収益	86,000	0	0	86,000
	寄付金収益	2,153,649	0	0	2,153,649
	寄付金収益	2,010,000	0	0	2,010,000
	経常経費寄付金収益	143,649	0	0	143,649
	経常経費補助金収益	19,781,353	1,636,000	0	21,417,353
	町補助金収入	19,717,353	0	0	19,717,353
	社協運営費補助金収益	19,717,353	0	0	19,717,353
	共同募金配分金収益	64,000	1,636,000	0	1,700,000
	一般募金配分金収益	64,000	1,636,000	0	1,700,000
	受託金収益	0	0	24,871,800	24,871,800
	県受託金収益	0	0	4,000,000	4,000,000
	生活困窮者自立相談支援事業受託金収益	0	0	4,000,000	4,000,000
	町受託金収益	0	0	19,056,050	19,056,050
	お元気コールサービス事業受託金収益	0	0	485,914	485,914
	見守り声かけネットワーク事業受託金収益	0	0	109,080	109,080
	ファミリーサポートセンター事業受託金収益	0	0	2,599,056	2,599,056
	地域力強化推進事業受託金収益	0	0	12,000,000	12,000,000
	生活支援体制整備事業受託金収益	0	0	3,862,000	3,862,000
	県社協受託金収益	0	0	1,815,750	1,815,750
	生活福祉資金事務費受託金収益	0	0	131,000	131,000
	民生委員実費弁償費受託金収益	0	0	74,000	74,000
	福祉サービス利用援助事業受託金収益	0	0	1,271,000	1,271,000
	福祉サービス利用援助事業生保世帯受託金収益	0	0	339,750	339,750
	事業収益	41,995	0	165,750	207,745
	利用料収益	0	0	165,750	165,750
	受託事業利用者負担金収益	0	0	165,750	165,750
	フードサポート事業収益	41,995	0	0	41,995
	サービス活動収益計(1)		22,062,997	1,636,000	25,037,550
費用	人件費	22,170,570	0	18,568,184	40,738,754
	役員報酬	968,000	0	0	968,000
	職員給料	9,940,422	0	6,008,634	15,949,056
	職員賞与	2,776,088	0	1,043,874	3,819,962
	非常勤職員給与	2,709,000	0	8,186,815	10,895,815
	退職給付費用	1,950,930	0	645,690	2,596,620
	法定福利費	2,464,130	0	2,174,171	4,638,301
	賞与引当金繰入	1,362,000	0	509,000	1,871,000
	事業費	662,877	64,600	943,030	1,670,507
	水道光熱費	361,503	0	0	361,503
	燃料費	1,980	0	0	1,980
	保険料	66,594	64,600	327,244	458,438
	賃借料	232,800	0	615,786	848,586
	事務費	2,325,865	1,291,400	4,926,016	8,543,281
	福利厚生費	43,524	0	39,888	83,412
	旅費交通費	0	17,000	0	17,000
	研修研究費	82,080	264,200	322,573	668,853
事務消耗品費	254,014	117,127	1,689,148	2,060,289	
印刷製本費	2,874	73,297	69,749	145,920	

平成30年度 地域福祉事業拠点区分 事業活動明細書

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(単位：円)

勘定科目		法人運営サービス 区分	共同募金配分金サ ービス区分	法人受託事業サ ービス区分	合計
	修繕費	491,632	44,820	44,240	580,692
	通信運搬費	300,319	128,017	477,030	905,366
	業務委託費	438,837	0	0	438,837
	保守料	220,920	74,874	233,859	529,653
	手数料	35,036	20,316	90,132	145,484
	民生委員実費弁償費	0	0	74,000	74,000
	手数料	35,036	20,316	16,132	71,484
	租税公課	194,460	74,900	1,368,736	1,638,096
	渉外費	2,324	0	0	2,324
	諸会費	122,500	0	54,000	176,500
	諸謝金費	0	0	366,050	366,050
	車輦費	100,945	87,737	157,169	345,851
	広報費	8,155	389,112	13,442	410,709
	雑費	28,245	0	0	28,245
	助成金費用	571,400	280,000	113,850	965,250
	助成金費用	571,400	280,000	113,850	965,250
	法外援護助成金費用	26,000	0	0	26,000
	社協助成金費用	45,400	280,000	0	325,400
	ファミリーサポートセンター事業助成金費	0	0	113,850	113,850
	教育支援助成金費用	500,000	0	0	500,000
	減価償却費	2,981,498	0	0	2,981,498
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△125,977	0	0	△125,977
	サービス活動費用計(2)	28,586,233	1,636,000	24,551,080	54,773,313
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△6,523,236	0	486,470	△6,036,766
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減	収益				
	受取利息配当金収益	101,483	0	0	101,483
	受取利息配当金収益	101,461	0	0	101,461
	福祉基金積立預金受取利息配当金収益	22	0	0	22
	その他のサービス活動外収益	1,801,817	0	0	1,801,817
	受入研修費収益	128,000	0	0	128,000
	雑収益	1,673,817	0	0	1,673,817
	サービス活動外収益計(4)	1,903,300	0	0	1,903,300
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,903,300	0	0	1,903,300
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,619,936	0	486,470	△4,133,466

平成30年度 地域福祉事業拠点区分 事業活動明細書

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(単位:円)

勘 定 科 目		内部取引消去	拠点区分合計			
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収	会費収益	0	86,000		
	益	会費収益	0	86,000		
		会費収益	0	86,000		
		寄付金収益	0	2,153,649		
		寄付金収益	0	2,010,000		
		経常経費寄付金収益	0	143,649		
		経常経費補助金収益	0	21,417,353		
		町補助金収入	0	19,717,353		
		社協運営費補助金収益	0	19,717,353		
		共同募金配分金収益	0	1,700,000		
		一般募金配分金収益	0	1,700,000		
		受託金収益	0	24,871,800		
		県受託金収益	0	4,000,000		
		生活困窮者自立相談支援事業受託金収益	0	4,000,000		
		町受託金収益	0	19,056,050		
		お元気コールサービス事業受託金収益	0	485,914		
		見守り声かけネットワーク事業受託金収益	0	109,080		
		ファミリーサポートセンター事業受託金収	0	2,599,056		
		地域力強化推進事業受託金収益	0	12,000,000		
		生活支援体制整備事業受託金収益	0	3,862,000		
		県社協受託金収益	0	1,815,750		
		生活福祉資金事務費受託金収益	0	131,000		
		民生委員実費弁償費受託金収益	0	74,000		
		福祉サービス利用援助事業受託金収益	0	1,271,000		
		福祉サービス利用援助事業生保世帯受託金収	0	339,750		
		事業収益	0	207,745		
		利用料収益	0	165,750		
	受託事業利用者負担金収益	0	165,750			
	フードサポート事業収益	0	41,995			
	サービス活動収益計(1)	0	48,736,547			
費 用	人件費	0	40,738,754			
	役員報酬	0	968,000			
	職員給料	0	15,949,056			
	職員賞与	0	3,819,962			
	非常勤職員給与	0	10,895,815			
	退職給付費用	0	2,596,620			
	法定福利費	0	4,638,301			
	賞与引当金繰入	0	1,871,000			
	事業費	0	1,670,507			
	水道光熱費	0	361,503			
	燃料費	0	1,980			
	保険料	0	458,438			
	賃借料	0	848,586			
	事務費	0	8,543,281			
	福利厚生費	0	83,412			
	旅費交通費	0	17,000			
研修研究費	0	668,853				
事務消耗品費	0	2,060,289				
印刷製本費	0	145,920				

平成30年度 地域福祉事業拠点区分 事業活動明細書

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(単位：円)

勘 定 科 目		内部取引消去	拠点区分合計		
	修繕費	0	580,692		
	通信運搬費	0	905,366		
	業務委託費	0	438,837		
	保守料	0	529,653		
	手数料	0	145,484		
	民生委員実費弁償費	0	74,000		
	手数料	0	71,484		
	租税公課	0	1,638,096		
	渉外費	0	2,324		
	諸会費	0	176,500		
	諸謝金費	0	366,050		
	車輦費	0	345,851		
	広報費	0	410,709		
	雑費	0	28,245		
	助成金費用	0	965,250		
	助成金費用	0	965,250		
	法外援護助成金費用	0	26,000		
	社協助成金費用	0	325,400		
	ファミリーサポートセンター事業助成金費	0	113,850		
	教育支援助成金費用	0	500,000		
	減価償却費	0	2,981,498		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△125,977		
	サービス活動費用計(2)	0	54,773,313		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	0	△6,036,766		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減	収	受取利息配当金収益	0	101,483	
	益	受取利息配当金収益	0	101,461	
		福祉基金積立預金受取利息配当金収益	0	22	
		その他のサービス活動外収益	0	1,801,817	
		受入研修費収益	0	128,000	
		雑収益	0	1,673,817	
		サービス活動外収益計(4)	0	1,903,300	
	費	サービス活動外費用計(5)	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	1,903,300		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	0	△4,133,466		

積立金・積立資産明細書

(自)平成30年04月01日 (至)平成31年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

拠点区分 地域福祉事業拠点区分

(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
社会福祉基金積立金	13,454,774	143,671	0	13,598,445	
施設整備費積立金	3,500,000		900,000	2,600,000	
計	16,954,774	143,671	900,000	16,198,445	

(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
退職手当積立金預け金	16,746,240	5,900,750	0	22,646,990	退職給付引当金に対応する
福祉基金積立資産	13,454,774	143,671	0	13,598,445	
施設整備費積立資産	3,500,000		900,000	2,600,000	
計	33,701,014	6,044,421	900,000	38,845,435	

平成30年度 介護事業拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(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	介護保険事業収入	116,185,580	96,846,125	19,339,455	
	住宅介護料収入	49,461,000	40,203,115	9,257,885	
	(介護報酬収入)	45,024,000	35,876,151	9,147,849	
	介護報酬収入	45,024,000	35,876,151	9,147,849	
	(利用者負担金収入)	4,437,000	4,326,964	110,036	
	介護負担金収入(公費)	250,000	278,013	△28,013	
	介護負担金収入(一般)	4,187,000	4,048,951	138,049	
	住宅介護支援介護料収入	47,480,000	46,936,450	543,550	
	住宅介護支援介護料収入	47,480,000	46,936,450	543,550	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	7,890,000	7,893,702	△3,702	
	事業費収入	7,140,000	7,107,568	32,432	
	事業負担金収入(公費)	150,000	145,517	4,483	
	事業負担金収入(一般)	600,000	640,617	△40,617	
	利用者等利用料収入	800,000	769,046	30,954	
	その他の利用料収入	800,000	769,046	30,954	
	その他の事業収入	10,554,580	1,043,812	9,510,768	
	受託事業収入(公費)	10,554,580	1,043,812	9,510,768	
	障害福祉サービス等事業収入	12,732,620	22,768,122	△10,035,502	
	自立支援給付費収入	11,228,420	12,354,512	△1,126,092	
	介護給付費収入	9,085,000	9,912,452	△827,452	
	計画相談支援給付費収入	2,143,420	2,442,060	△298,640	
	障害児施設給付費収入	1,414,200	1,756,240	△342,040	
	障害児相談支援給付費収入	1,414,200	1,756,240	△342,040	
	利用者負担金収入	90,000	80,808	9,192	
	その他の事業収入	0	8,576,562	△8,576,562	
	受託事業収入(公費)	0	8,576,562	△8,576,562	
	受取利息配当金収入	100,000	96,621	3,379	
	受取利息配当金収入	100,000	96,621	3,379	
	その他の収入	106,800	4,280,420	△4,173,620	
	雑収入	17,800	4,271,420	△4,253,620	
退職手当積立基金預け金差益	0	4,254,820	△4,254,820		
雑収入	17,800	16,600	1,200		
受入研修費収入	89,000	9,000	80,000		
事業活動収入計(1)	129,125,000	123,991,288	5,133,712		
支出	人件費支出	119,181,526	116,695,919	2,485,607	
	職員給料支出	28,439,776	25,506,361	2,933,415	
	職員賞与支出	9,122,000	8,619,775	502,225	
	非常勤職員給与支出	57,426,750	58,715,854	△1,289,104	
	退職給付支出	12,650,000	12,622,690	27,310	
	法定福利費支出	11,543,000	11,231,239	311,761	
	事業費支出	2,456,000	2,357,170	98,830	
	消耗器具備品費支出	64,000	64,000	0	
	水道光熱費支出	840,000	840,000	0	
	燃料費支出	31,000	28,549	2,451	
	保険料支出	571,000	519,054	51,946	
	賃借料支出	950,000	905,567	44,433	
	事務費支出	6,873,276	5,643,154	1,230,122	
	福利厚生費支出	1,202,500	1,131,001	71,499	
	研修研究費支出	557,000	267,523	289,477	

平成30年度 介護事業拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	事務消耗品費支出	1,042,802	630,170	412,632	
	印刷製本費支出	6,500	6,500	0	
	修繕費支出	418,000	369,133	48,867	
	通信運搬費支出	457,000	398,717	58,283	
	業務委託費支出	454,000	385,147	68,853	
	保守料支出	659,000	650,529	8,471	
	手数料支出	128,404	117,718	10,686	
	手数料支出	128,404	117,718	10,686	
	租税公課支出	105,000	110,502	△5,502	
	渉外費支出	331,330	191,205	140,125	
	諸会費支出	67,000	65,000	2,000	
	諸謝金費支出	237,500	237,500	0	
	車輛費支出	849,000	751,401	97,599	
	職員被服費支出	280,000	263,218	16,782	
	広報費支出	78,240	67,890	10,350	
	事業活動支出計(2)	128,510,802	124,696,243	3,814,559	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	614,198	△704,955	1,319,153	
施設整備等に よる収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
施設整備等に よる支出	固定資産取得支出	1,338,000	1,068,840	269,160	
	車輛運搬具取得支出	1,000,000	956,520	43,480	
	ソフトウェア取得支出	338,000	112,320	225,680	
	施設整備等支出計(5)	1,338,000	1,068,840	269,160	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,338,000	△1,068,840	△269,160	
その他の活動 による収入	積立資産取崩収入	90,000,000	0	90,000,000	
	施設整備費積立資産取崩収入	90,000,000	0	90,000,000	
	その他の活動による収入	0	8,367,870	△8,367,870	
	退職手当積立基金預け金取崩収入	0	8,367,870	△8,367,870	
	その他の活動収入計(7)	90,000,000	8,367,870	81,632,130	
その他の活動 による支出	拠点区分間繰入金支出	92,367,000	11,356,223	81,010,777	
	地域福祉事業拠点区分間繰入金支出	2,367,000	2,356,223	10,777	
	介護事業拠点区分間繰入金支出	90,000,000	9,000,000	81,000,000	
	その他の活動による支出	2,676,000	2,414,280	261,720	
	退職手当積立基金預け金支出	2,676,000	2,414,280	261,720	
	その他の活動支出計(8)	95,043,000	13,770,503	81,272,497	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,043,000	△5,402,633	359,633	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△5,766,802	△7,176,428	1,409,626	
前期末支払資金残高(12)		49,646,084	49,646,084	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		43,879,282	42,469,656	1,409,626	

平成30年度 介護事業拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(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	介護保険事業収益	96,846,125	101,786,349	△4,940,224
	住宅介護料収益	40,203,115	46,187,017	△5,983,902
	(介護報酬収益)	35,876,151	40,579,111	△4,702,960
	介護報酬収益	35,876,151	40,579,111	△4,702,960
	(利用者負担金収益)	4,326,964	0	4,326,964
	介護負担金収益(公費)	278,013	0	278,013
	介護負担金収益(一般)	4,048,951	0	4,048,951
	利用者負担金収益	0	5,607,906	△5,607,906
	住宅介護支援介護料収益	46,936,450	47,087,200	△150,750
	住宅介護支援介護料収益	46,936,450	47,087,200	△150,750
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	7,893,702	7,297,316	596,386
	事業費収益	7,107,568	7,297,316	△189,748
	事業負担金収益(公費)	145,517	0	145,517
	事業負担金収益(一般)	640,617	0	640,617
	利用者等利用料収益	769,046	0	769,046
	その他の利用料収益	769,046	0	769,046
	その他の事業収益	1,043,812	1,214,816	△171,004
	受託事業収益(公費)	1,043,812	1,214,816	△171,004
	障害福祉サービス等事業収益	22,768,122	19,741,273	3,026,849
	自立支援給付費収益	12,354,512	12,298,427	56,085
	介護給付費収益	9,912,452	12,298,427	△2,385,975
	計画相談支援給付費収益	2,442,060	0	2,442,060
	障害児施設給付費収益	1,756,240	0	1,756,240
	障害児相談支援給付費収益	1,756,240	0	1,756,240
	利用者負担金収益	80,808	113,369	△32,561
	その他の事業収益	8,576,562	7,329,477	1,247,085
	受託事業収益	0	7,329,477	△7,329,477
受託事業収益(公費)	8,576,562	0	8,576,562	
その他の収益	4,254,820	80,420	4,174,400	
サービス活動収益計(1)	123,869,067	121,608,042	2,261,025	
費用	人件費	107,527,299	104,964,660	2,562,639
	職員給料	25,506,361	24,405,204	1,101,157
	職員賞与	5,853,775	8,533,041	△2,679,266
	非常勤職員給与	58,649,854	55,012,555	3,637,299
	退職給付費用	3,618,070	2,632,100	985,970
	法定福利費	11,231,239	11,549,760	△318,521
	賞与引当金繰入	2,668,000	2,832,000	△164,000
	事業費	2,357,170	2,363,062	△5,892
	消耗器具備品費	64,000	0	64,000
	水道光熱費	840,000	840,000	0
	燃料費	28,549	26,055	2,494
	保険料	519,054	546,355	△27,301
	賃借料	905,567	950,652	△45,085
	事務費	5,643,154	6,669,409	△1,026,255
	福利厚生費	1,131,001	993,892	137,109
	研修研究費	267,523	1,252,656	△985,133
	事務消耗品費	630,170	934,276	△304,106
	印刷製本費	6,500	6,500	0
修繕費	369,133	494,080	△124,947	

平成30年度 介護事業拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
	通信運搬費	398,717	377,947	20,770
	業務委託費	385,147	92,900	292,247
	保守料	650,529	573,852	76,677
	手数料	117,718	108,714	9,004
	手数料	117,718	108,714	9,004
	租税公課	110,502	167,958	△57,456
	渉外費	191,205	199,417	△8,212
	諸会費	65,000	64,000	1,000
	諸謝金費	237,500	237,500	0
	車輦費	751,401	802,064	△50,663
	職員被服費	263,218	290,096	△26,878
	広報費	67,890	73,557	△5,667
	減価償却費	558,558	278,244	280,314
	サービス活動費用計(2)	116,086,181	114,275,375	1,810,806
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,782,886	7,332,667	450,219
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	96,621	118,278	△21,657
	受取利息配当金収益	96,621	118,278	△21,657
	その他のサービス活動外収益	25,600	20,900	4,700
	受入研修費収益	9,000	10,000	△1,000
	雑収益	16,600	10,900	5,700
	サービス活動外収益計(4)	122,221	139,178	△16,957
増減の部	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)	122,221	139,178	△16,957
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,905,107	7,471,845	433,262
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	0	54,000	△54,000
	地域福祉事業拠点区分間繰入金収益	0	54,000	△54,000
	その他の特別収益	0	5,052,810	△5,052,810
	退職給付引当金戻入益	0	5,052,810	△5,052,810
	特別収益計(8)	0	5,106,810	△5,106,810
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	11,356,223	2,231,809	9,124,414
	地域福祉事業拠点区分間繰入金費用	2,356,223	2,231,809	124,414
	介護事業拠点区分間繰入金費用	9,000,000	0	9,000,000
その他の特別損失	5,465,450	0	5,465,450	
会計基準移行に伴う過年度修正額	5,465,450	0	5,465,450	
	特別費用計(9)	16,821,673	2,231,809	14,589,864
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△16,821,673	2,875,001	△19,696,674
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△8,916,566	10,346,846	△19,263,412
繰越活動増減差額の	前期繰越活動増減差額(12)	58,238,669	47,891,823	10,346,846
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	49,322,103	58,238,669	△8,916,566
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)	0	0	0
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0

平成30年度 介護事業拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A)-(B)
部	次期繰越活動増減差額(18=13+14+15+16-17)	49,322,103	58,238,669	△8,916,566

平成30年度 介護事業拠点区分 貸借対照表

平成31年3月31日現在

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(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
流動資産	61,887,902	58,740,191	3,147,711	流動負債	22,086,246	11,926,107	10,160,139
現金預金	31,717,021	37,828,083	△6,111,062	事業未払金	479,062	260,182	218,880
事業未収金	17,403,045	17,739,814	△336,769	その他の未払金	12,622,690	3,018,620	9,604,070
未 収 金	12,622,690	3,018,620	9,604,070	未払費用	6,316,494	5,815,305	501,189
前払費用	145,146	153,674	△8,528	賞与引当金	2,668,000	2,832,000	△164,000
固定資産	226,239,687	236,055,305	△9,815,618	固定負債	21,719,240	29,630,720	△7,911,480
基本財産	10,584,000	10,584,000	0	退職給付引当金	21,719,240	29,630,720	△7,911,480
土 地	10,584,000	10,584,000	0	負債の部合計	43,805,486	41,556,827	2,248,659
その他の固定資産	215,655,687	225,471,305	△9,815,618	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	1,174,899	732,009	442,890	基本 金	0	0	0
ソフトウェア	175,968	108,576	67,392	基 金	0	0	0
退職手当積立基金預け金	19,304,820	29,630,720	△10,325,900	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
介護保険運営基金積立資産	35,000,000	35,000,000	0	その他の積立金	195,000,000	195,000,000	0
施設整備費積立資産	160,000,000	160,000,000	0	介護保険運営基金積立金	35,000,000	35,000,000	0
				施設整備費積立金	160,000,000	160,000,000	0
				次期繰越活動増減差額	49,322,103	58,238,669	△8,916,566
				(うち当期活動増減差額)	△8,916,566	10,346,846	△19,263,412
				純資産の部合計	244,322,103	253,238,669	△8,916,566
資産の部合計	288,127,589	294,795,496	△6,667,907	負債及び純資産の部合計	288,127,589	294,795,496	△6,667,907

計算書類に対する注記(介護事業拠点区分)

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
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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
 - ・建物並びに器具及び備品、車輛一定額法
 - ・リース資産 該当なし
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産 該当なし
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
新会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引は引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金・・・職員の退職金の支給に備えるため全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度掛金相当額を引当金に計上している。
 - ・賞与引当金・・・当該会計年度の負担に属する額を見積もり引当金としてしている。
- (4) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は税込方式によっている。
- (5) 税効果会計の適用について
 - ・適用していない。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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) 拠点区分別内訳表(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

介護事業拠点(社会福祉事業)	
「介護保険サービス区分」	訪問介護事業、訪問入浴事業、居宅介護等事業
「障害福祉サービス区分」	障害福祉サービス事業
「介護受託サービス区分」	軽度生活援助事業、養育支援訪問事業、まみいヘルパー訪問事業
「養成研修サービス区分」	介護職員初任者研修事業
「相談支援サービス区分」	相談支援事業

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
土地	10,584,000			10,584,000
合計	10,584,000			10,584,000

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
基本財産			
土地	10,584,000	0	10,584,000
小計	10,584,000	0	10,584,000
その他の固定資産			
車輛運搬具	13,440,724	12,265,825	1,174,899
小計	13,440,724	12,265,825	1,174,899
合計	24,024,724	12,265,825	11,758,899

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	17,403,045		17,403,045
未収金	12,622,690		12,622,690
合計	30,025,735		30,025,735

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

引当金明細書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

拠点区分 介護事業拠点区分

(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		
退職給付引当金	29,630,720	9,083,520 (5,405,450)	12,622,690	4,372,310 (4,372,310)	21,719,240	
賞与引当金	2,832,000	2,268,000	2,832,000	0	2,668,000	
計	32,462,720	17,156,970	15,454,690	8,075,480	24,387,240	

(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。

平成30年度 介護事業拠点区分 事業活動明細書

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目		介護保険サービス 区分	障害福祉サービス 区分	介護受託サービス 区分	養成研修サービス 区分
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	96,557,425	0	288,700	0
	居宅介護料収益	40,203,115	0	0	0
	(介護報酬収益)	35,876,151	0	0	0
	介護報酬収益	35,876,151	0	0	0
	(利用者負担金収益)	4,326,964	0	0	0
	介護負担金収益(公費)	278,013	0	0	0
	介護負担金収益(一般)	4,048,951	0	0	0
	居宅介護支援介護料収益	46,936,450	0	0	0
	居宅介護支援介護料収益	46,936,450	0	0	0
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	7,893,702	0	0	0
	事業費収益	7,107,568	0	0	0
	事業負担金収益(公費)	145,517	0	0	0
	事業負担金収益(一般)	640,617	0	0	0
	利用者等利用料収益	769,046	0	0	0
	その他の利用料収益	769,046	0	0	0
	その他の事業収益	755,112	0	288,700	0
	受託事業収益(公費)	755,112	0	288,700	0
	障害福祉サービス等事業収益	0	9,993,260	0	0
	自立支援給付費収益	0	9,912,452	0	0
	介護給付費収益	0	9,912,452	0	0
	計画相談支援給付費収益	0	0	0	0
	障害児施設給付費収益	0	0	0	0
	障害児相談支援給付費収益	0	0	0	0
	利用者負担金収益	0	80,808	0	0
	その他の事業収益	0	0	0	0
	受託事業収益(公費)	0	0	0	0
	その他の収益	4,254,820	0	0	0
サービス活動収益計(1)	100,812,245	9,993,260	288,700	0	
費用	人件費	82,926,696	11,659,638	191,447	256,781
	職員給料	15,953,257	3,221,885	0	208,031
	職員賞与	3,891,535	603,682	0	0
	非常勤職員給与	51,522,980	4,840,677	191,447	48,750
	退職給付費用	2,734,400	0	0	0
	法定福利費	7,233,524	2,686,394	0	0
	賞与引当金繰入	1,591,000	307,000	0	0
	事業費	1,779,904	309,982	0	5,000
	消耗器具備品費	64,000	0	0	0
	水道光熱費	840,000	0	0	0
	燃料費	28,549	0	0	0
	保険料	373,820	77,350	0	0
	賃借料	473,535	232,632	0	5,000
	事務費	3,635,597	1,430,974	0	269,672
	福利厚生費	483,992	620,765	0	0
	研修研究費	138,610	119,813	0	0
	事務消耗品費	507,586	30,085	0	11,198
印刷製本費	0	6,500	0	0	
修繕費	227,097	131,158	0	0	
通信運搬費	339,096	27,900	0	0	
業務委託費	385,147	0	0	0	

平成30年度 介護事業拠点区分 事業活動明細書

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目		介護保険サービス 区分	障害福祉サービス 区分	介護受託サービス 区分	養成研修サービス 区分
	保守料	422,529	163,200	0	0
	手数料	94,196	21,038	0	1,404
	手数料	94,196	21,038	0	1,404
	租税公課	15,700	94,802	0	0
	渉外費	144,900	41,975	0	4,330
	諸会費	49,000	6,000	0	0
	諸謝金費	0	0	0	237,500
	車輛費	511,876	167,738	0	0
	職員被服費	263,218	0	0	0
	広報費	52,650	0	0	15,240
	減価償却費	536,094	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	88,878,291	13,400,594	191,447	531,453
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,933,954	△3,407,334	97,253	△531,453
サービス活動外増	収益				
	受取利息配当金収益	96,621	0	0	0
	受取利息配当金収益	96,621	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	9,000	7,800	0	1,000
	受入研修費収益	9,000	0	0	0
	雑収益	0	7,800	0	1,000
	サービス活動外収益計(4)	105,621	7,800	0	1,000
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	105,621	7,800	0	1,000
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,039,575	△3,399,534	97,253	△530,453

平成30年度 介護事業拠点区分 事業活動明細書

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(単位：円)

勘定科目		相談支援サービス 区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収入	介護保険事業収益	0	96,846,125	0	96,846,125
	収入	居宅介護料収益	0	40,203,115	0	40,203,115
		(介護報酬収益)	0	35,876,151	0	35,876,151
		介護報酬収益	0	35,876,151	0	35,876,151
		(利用者負担金収益)	0	4,326,964	0	4,326,964
		介護負担金収益(公費)	0	278,013	0	278,013
		介護負担金収益(一般)	0	4,048,951	0	4,048,951
		居宅介護支援介護料収益	0	46,936,450	0	46,936,450
		居宅介護支援介護料収益	0	46,936,450	0	46,936,450
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	7,893,702	0	7,893,702
		事業費収益	0	7,107,568	0	7,107,568
		事業負担金収益(公費)	0	145,517	0	145,517
		事業負担金収益(一般)	0	640,617	0	640,617
		利用者等利用料収益	0	769,046	0	769,046
		その他の利用料収益	0	769,046	0	769,046
		その他の事業収益	0	1,043,812	0	1,043,812
		受託事業収益(公費)	0	1,043,812	0	1,043,812
		障害福祉サービス等事業収益	12,774,862	22,768,122	0	22,768,122
		自立支援給付費収益	2,442,060	12,354,512	0	12,354,512
		介護給付費収益	0	9,912,452	0	9,912,452
		計画相談支援給付費収益	2,442,060	2,442,060	0	2,442,060
		障害児施設給付費収益	1,756,240	1,756,240	0	1,756,240
		障害児相談支援給付費収益	1,756,240	1,756,240	0	1,756,240
		利用者負担金収益	0	80,808	0	80,808
		その他の事業収益	8,576,562	8,576,562	0	8,576,562
		受託事業収益(公費)	8,576,562	8,576,562	0	8,576,562
		その他の収益	0	4,254,820	0	4,254,820
	サービス活動収益計(1)	12,774,862	123,869,067	0	123,869,067	
費 用	人件費	12,492,737	107,527,299	0	107,527,299	
	職員給料	6,123,188	25,506,361	0	25,506,361	
	職員賞与	1,358,558	5,853,775	0	5,853,775	
	非常勤職員給与	2,046,000	58,649,854	0	58,649,854	
	退職給付費用	883,670	3,618,070	0	3,618,070	
	法定福利費	1,311,321	11,231,239	0	11,231,239	
	賞与引当金繰入	770,000	2,668,000	0	2,668,000	
	事業費	262,284	2,357,170	0	2,357,170	
	消耗器具備品費	0	64,000	0	64,000	
	水道光熱費	0	840,000	0	840,000	
	燃料費	0	28,549	0	28,549	
	保険料	67,884	519,054	0	519,054	
	賃借料	194,400	905,567	0	905,567	
	事務費	306,911	5,643,154	0	5,643,154	
	福利厚生費	26,244	1,131,001	0	1,131,001	
	研修研究費	9,100	267,523	0	267,523	
	事務消耗品費	81,301	630,170	0	630,170	
	印刷製本費	0	6,500	0	6,500	
	修繕費	10,878	369,133	0	369,133	
	通信運搬費	31,721	398,717	0	398,717	
業務委託費	0	385,147	0	385,147		

平成30年度 介護事業拠点区分 事業活動明細書

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目		相談支援サービス 区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計
	保守料	64,800	650,529	0	650,529
	手数料	1,080	117,718	0	117,718
	手数料	1,080	117,718	0	117,718
	租税公課	0	110,502	0	110,502
	渉外費	0	191,205	0	191,205
	諸会費	10,000	65,000	0	65,000
	諸謝金費	0	237,500	0	237,500
	車輛費	71,787	751,401	0	751,401
	職員被服費	0	263,218	0	263,218
	広報費	0	67,890	0	67,890
	減価償却費	22,464	558,558	0	558,558
	サービス活動費用計(2)	13,084,396	116,086,181	0	116,086,181
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△309,534	7,782,886	0	7,782,886
サービス活動外増	収益				
	受取利息配当金収益	0	96,621	0	96,621
	受取利息配当金収益	0	96,621	0	96,621
	その他のサービス活動外収益	7,800	25,600	0	25,600
	受入研修費収益	0	9,000	0	9,000
	雑収益	7,800	16,600	0	16,600
	サービス活動外収益計(4)	7,800	122,221	0	122,221
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	7,800	122,221	0	122,221
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△301,734	7,905,107	0	7,905,107

積立金・積立資産明細書

(自)平成30年04月01日 (至)平成31年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

拠点区分 介護事業拠点区分

(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
介護保険運営基金積立金	35,000,000	0	0	35,000,000	
施設整備費積立金	160,000,000	0	0	160,000,000	
計	195,000,000	0	0	35,000,000	

(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
退職手当積立金預け金	29,630,720	2,414,280	12,740,180	19,304,820	退職給付引当金に対応する
介護保険運営基金積立資産	35,000,000	0	0	35,000,000	
施設整備費積立資産	160,000,000	0	0	160,000,000	
計	224,630,720	2,414,280	12,740,180	214,304,820	

平成30年度 介護施設拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(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				
	受取利息配当金収入	0	1	△1	
	受取利息配当金収入	0	1	△1	
	事業活動収入計(1)	0	1	△1	
	支出				
	事務費支出	610,000	424,712	185,288	
	研修研究費支出	0	600	△600	
	事務消耗品費支出	50,000	11,718	38,282	
	通信運搬費支出	34,000	0	34,000	
	業務委託費支出	400,000	392,270	7,730	
	手数料支出	10,000	4,224	5,776	
	手数料支出	10,000	4,224	5,776	
	租税公課支出	100,000	1,050	98,950	
渉外費支出	12,000	11,400	600		
車輛費支出	4,000	3,450	550		
事業活動支出計(2)	610,000	424,712	185,288		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△610,000	△424,711	△185,289		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	76,590,000	7,212,000	69,378,000	
	土地取得支出	56,590,000	0	56,590,000	
建物仮勘定取得支出	20,000,000	7,212,000	12,788,000		
施設整備等支出計(5)	76,590,000	7,212,000	69,378,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△76,590,000	△7,212,000	△69,378,000		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	90,000,000	9,000,000	81,000,000	
	介護事業拠点区分間繰入金収入	90,000,000	9,000,000	81,000,000	
	その他の活動収入計(7)	90,000,000	9,000,000	81,000,000	
支出					
その他の活動支出計(8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	90,000,000	9,000,000	81,000,000		
予備費支出(10)	12,800,000	—	12,800,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	1,363,289	△1,363,289		
前期末支払資金残高(12)	0	0	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	1,363,289	△1,363,289		

平成30年度 介護施設拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(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				
	サービス活動収益計(1)	0	0	0	
	費用	事務費	424,712	0	424,712
		研修研究費	600	0	600
		事務消耗品費	11,718	0	11,718
		業務委託費	392,270	0	392,270
		手数料	4,224	0	4,224
		手数料	4,224	0	4,224
		租税公課	1,050	0	1,050
		渉外費	11,400	0	11,400
車輦費	3,450	0	3,450		
サービス活動費用計(2)	424,712	0	424,712		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△424,712	0	△424,712		
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	1	0	1	
	受取利息配当金収益	1	0	1	
	サービス活動外収益計(4)	1	0	1	
	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)	1	0	1		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△424,711	0	△424,711		
特別増減の部	収益				
	拠点区分間繰入金収益	9,000,000	0	9,000,000	
	介護事業拠点区分間繰入金収益	9,000,000	0	9,000,000	
	特別収益計(8)	9,000,000	0	9,000,000	
	費用				
特別費用計(9)	0	0	0		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	9,000,000	0	9,000,000		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	8,575,289	0	8,575,289		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8,575,289	0	8,575,289	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	基金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(16)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(18)=13+14+15+16-17)	8,575,289	0	8,575,289	

平成30年度 介護施設拠点区分 貸借対照表

平成31年3月31日現在

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(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
流動資産	1,363,289	0	1,363,289	流動負債	0	0	0
現金預金	1,363,289	0	1,363,289	固定負債	0	0	0
固定資産	7,212,000	0	7,212,000	負債の部合計	0	0	0
基本財産	0	0	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	7,212,000	0	7,212,000	基本 金	0	0	0
建設仮勘定	7,212,000	0	7,212,000	基 金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	8,575,289	0	8,575,289
				(うち当期活動増減差額)	8,575,289	0	8,575,289
				純資産の部合計	8,575,289	0	8,575,289
資産の部合計	8,575,289	0	8,575,289	負債及び純資産の部合計	8,575,289	0	8,575,289

計算書類に対する注記(介護施設拠点区分)

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) 固定資産の減価償却の方法 該当なし
 - ・リース資産 該当なし
- (3) 引当金の計上基準 該当なし
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込方式によっている。
- (5) 税効果会計の適用について
適用していない。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

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財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 拠点区分別内訳表(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

介護施設事業拠点(社会福祉事業)
「新規事業サービス区分」 新規事業サービス事業

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

該当なし

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

該当なし

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

平成30年度 収益事業拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(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	事業収入	962,000	961,600	400		
	賃貸料収入	266,000	265,600	400		
	貸館事業費収入	696,000	696,000	0		
	受取利息配当金収入	1,000	3	997		
	受取利息配当金収入	1,000	3	997		
	事業活動収入計(1)	963,000	961,603	1,397		
	事業活動による支出	事業費支出	15,000	14,849	151	
		水道光熱費支出	0	429	△429	
		保険料支出	15,000	14,420	580	
		事務費支出	257,000	288,138	△31,138	
		事務消耗品費支出	18,000	0	18,000	
		修繕費支出	116,000	150,120	△34,120	
		通信運搬費支出	1,000	0	1,000	
業務委託費支出		0	83,680	△83,680		
手数料支出		2,000	5,000	△3,000		
手数料支出		2,000	5,000	△3,000		
租税公課支出	120,000	49,338	70,662			
事業活動支出計(2)	272,000	302,987	△30,987			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	691,000	658,616	32,384			
施設整備等による収入						
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
施設整備等による支出						
	施設整備等支出計(5)	0	0	0		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
その他の収入						
	その他の活動収入計(7)	0	0	0		
活動による支出	積立資産支出	33,000	0	33,000		
	施設整備費積立資産支出	33,000	0	33,000		
	事業区分間繰入金支出	658,000	658,616	△616		
	社会福祉事業事業区分間繰入金支出	658,000	658,616	△616		
	その他の活動支出計(8)	691,000	658,616	32,384		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△691,000	△658,616	△32,384			
予備費支出(10)	0	—	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0			
前期末支払資金残高(12)	0	0	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0			

平成30年度 収益事業拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(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	事業収益	961,600	965,013	△3,413
		貸貸料収益	265,600	265,600	0
		貸館事業収益	696,000	699,413	△3,413
		サービス活動収益計(1)	961,600	965,013	△3,413
	費 用	事業費	14,849	0	14,849
		水道光熱費	429	0	429
		保険料	14,420	0	14,420
		事務費	288,138	192,524	95,614
		事務消耗品費	0	15,613	△15,613
		水道光熱費	0	966	△966
		修繕費	150,120	42,320	107,800
		業務委託費	83,680	0	83,680
		手数料	5,000	216	4,784
手数料		5,000	216	4,784	
保険料	0	14,420	△14,420		
租税公課	49,338	118,989	△69,651		
	サービス活動費用計(2)	302,987	192,524	110,463	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	658,613	772,489	△113,876	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	3	2	1
		受取利息配当金収益	3	2	1
		サービス活動外収益計(4)	3	2	1
	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)	3	2	1	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	658,616	772,491	△113,875	
特 別 増 減 の 部	収 益	特別収益計(8)	0	0	0
		事業区分間繰入金費用	658,616	772,491	△113,875
	費 用	社会福祉事業事業区分間繰入金費用	658,616	772,491	△113,875
		特別費用計(9)	658,616	772,491	△113,875
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△658,616	△772,491	113,875	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	0	0	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部		前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	0	0
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		基金取崩額(15)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(16)	0	0	0
		その他の積立金積立額(17)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(18)=13+14+15+16-17)	0	0	0

平成30年度 収益事業拠点区分 貸借対照表

平成31年3月31日現在

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(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
流動資産	265,600	0	265,600	流動負債	265,600	0	265,600
現金預金	265,600	0	265,600	前受金	265,600	0	265,600
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	265,600	0	265,600
その他の固定資産	0	0	0	純 資 産 の 部			
				基本金	0	0	0
				基金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	0	0	0
				(うち当期活動増減差額)	0	0	0
				純資産の部合計	0	0	0
資産の部合計	265,600	0	265,600	負債及び純資産の部合計	265,600	0	265,600

計算書類に対する注記(収益事業拠点区分)

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) 固定資産の減価償却の方法 該当なし
 - ・リース資産 該当なし
- (3) 引当金の計上基準 該当なし
- (4) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は税込方式によっている。
- (5) 税効果会計の適用について
 - ・適用していない。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

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財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 拠点区分別内訳表(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

収益事業拠点(収益事業)
「福祉施設賃貸事業サービス区分」 福祉施設賃貸事業

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

該当なし

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

該当なし

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


監査報告書

令和元年5月29日

社会福祉法人 佐川町社会福祉協議会

会長 秋沢 徳久 様

監事 西山陽典 

監事 澤村重隆 

私たち監事は、平成30年4月1日から平成31年3月31日までの平成30年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以上