

令和 3 年 度

長 寿 社 会 づ く り 拠 点 区 分

計 算 書 類 等
(貸借対照表及び収支計算書)

社会福祉法人 沖縄県社会福祉協議会

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

長寿社会づくり推進拠点区分

(単位:円)

勘定科目		予算額 (A)	決算額 (B)	差異 (A-B)	備考
収入	経常経費補助金収入	2,608,000	2,608,000	0	
	都道府県補助金収入	2,608,000	2,608,000	0	
	高齢者無料職業紹介所運営事業補助金収入	2,608,000	2,608,000	0	
	受託金収入	49,015,000	48,274,632	740,368	
	都道府県受託金収入	49,015,000	48,274,632	740,368	
	高齢者自身の取組み支援事業受託金収入	49,015,000	48,274,632	740,368	
	事業収入	828,000	603,000	225,000	
	参加費収入	828,000	603,000	225,000	
	受取利息配当金収入	650,000	652,143	△2,143	
	基金利息収入	650,000	652,143	△2,143	
	その他の収入	307,000	307,935	△935	
	雑収入	307,000	307,935	△935	
	雑収入	307,000	307,935	△935	
	事業活動収入計 (1)	53,408,000	52,445,710	962,290	
支出	人件費支出	35,560,000	34,817,928	742,072	
	職員給料支出	15,907,000	15,446,964	460,036	
	職員賞与支出	5,264,000	5,134,186	129,814	
	非常勤職員給与支出	9,490,000	9,489,102	898	
	法定福利費支出	4,899,000	4,747,676	151,324	
	事業費支出	7,211,000	7,015,067	195,933	
	諸謝金支出	233,000	220,700	12,300	
	委員報酬支出	119,000	119,000	0	
	諸謝金支出	114,000	101,700	12,300	
	旅費交通費支出	48,000	43,700	4,300	
	役職員旅費支出	3,000	1,200	1,800	
	委員等旅費支出	45,000	42,500	2,500	
	消耗器具備品費支出	608,000	565,905	42,095	
	印刷製本費支出	1,276,000	1,263,550	12,450	
	通信運搬費支出	653,000	627,827	25,173	
	会議費支出	12,000	7,693	4,307	
	業務委託費支出	2,664,000	2,644,915	19,085	
	委託費支出	2,523,000	2,521,715	1,285	
	保守料支出	141,000	123,200	17,800	
	手数料支出	325,000	317,955	7,045	
	保険料支出	2,000	1,344	656	
	賃借料支出	1,303,000	1,247,014	55,986	
	租税公課支出	87,000	74,464	12,536	
	事務費支出	7,323,000	6,737,281	585,719	
	福利厚生費支出	281,000	274,683	6,317	
	旅費交通費支出	50,000	0	50,000	
	事務消耗品費支出	224,000	223,670	330	
	印刷製本費支出	814,000	496,828	317,172	
	水道光熱費支出	588,000	502,474	85,526	
	通信運搬費支出	286,000	239,351	46,649	
	業務委託費支出	625,000	562,320	62,680	
	委託費支出	49,000	46,200	2,800	

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

長寿社会づくり推進拠点区分

(単位:円)

勘定科目		予算額 (A)	決算額 (B)	差異 (A-B)	備考
事業活動による収支	支出				
	保守料支出	576,000	516,120	59,880	
	手数料支出	5,000	2,970	2,030	
	賃借料支出	896,000	895,359	641	
	租税公課支出	3,534,000	3,533,662	338	
	車輻費支出	20,000	5,964	14,036	
	車両燃料費支出	20,000	5,964	14,036	
	負担金支出	217,000	180,000	37,000	
	負担金支出	217,000	180,000	37,000	
	事業活動支出計 (2)	50,311,000	48,750,276	1,560,724	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		3,097,000	3,695,434	△598,434	
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				
	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	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	24,000	11,311	12,689	
	拠点区分間繰入金収入	24,000	11,311	12,689	
	地域福祉推進拠点区分間繰入金収入	24,000	11,311	12,689	
	その他の活動収入計 (7)	24,000	11,311	12,689	
	積立資産支出	698,000	680,328	17,672	
	退職給付引当資産支出	698,000	680,328	17,672	
	共済会退職共済金掛金	313,000	295,488	17,512	
	退職共済積立預金積立支出	385,000	384,840	160	
	拠点区分間繰入金支出	3,046,000	1,064,603	1,981,397	
	拠点区分間繰入金支出	3,046,000	1,064,603	1,981,397	
	地域福祉推進拠点区分間繰入金支出	3,046,000	1,064,603	1,981,397	
	その他の活動による支出	940,000	912,000	28,000	
	退職手当積立基金預け金支出	940,000	912,000	28,000	
	その他の活動支出計 (8)	4,684,000	2,656,931	2,027,069	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△4,660,000	△2,645,620	△2,014,380	
予備費支出 (10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△1,563,000	1,049,814	△2,612,814	
前期末支払資金残高 (12)		1,563,000	1,555,491	7,509	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		0	2,605,305	△2,605,305	
収入合計		54,995,000	54,012,512	982,488	
支出合計		54,995,000	51,407,207	3,587,793	

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

長寿社会づくり推進拠点区分

(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	経常経費補助金収益	2,608,000	2,753,000	△145,000
	都道府県補助金収益	2,608,000	2,753,000	△145,000
	高齢者無料職業紹介所運営事業補助金収益	2,608,000	2,753,000	△145,000
	受託金収益	48,274,632	45,984,000	2,290,632
	都道府県受託金収益	48,274,632	45,984,000	2,290,632
	高齢者自身の取組み支援事業受託金収益	48,274,632	45,984,000	2,290,632
	事業収益	603,000	157,000	446,000
	参加費収益	603,000	157,000	446,000
	サービス活動収益計 (1)	51,485,632	48,894,000	2,591,632
サービスの活動増減の部 費用	人件費	36,658,621	38,607,379	△1,948,758
	職員給料	15,446,964	16,827,003	△1,380,039
	職員賞与	3,338,186	4,070,192	△732,006
	賞与引当金繰入	2,029,000	1,796,000	233,000
	非常勤職員給与	9,489,102	8,633,335	855,767
	退職給付費用	1,592,328	2,017,248	△424,920
	退職給付費用	1,296,840	1,707,360	△410,520
	共済会退職共済金給付費用	295,488	309,888	△14,400
	法定福利費	4,763,041	5,263,601	△500,560
	事業費	7,015,067	2,780,705	4,234,362
	諸謝金	220,700	56,000	164,700
	委員報酬	119,000	56,000	63,000
	諸謝金	101,700	0	101,700
	旅費交通費	43,700	14,220	29,480
	役職員旅費	1,200	1,200	0
	委員等旅費	42,500	13,020	29,480
	消耗器具備品費	565,905	640,130	△74,225
	印刷製本費	1,263,550	940,500	323,050
	車輦費	0	39,163	△39,163
	車両燃料費	0	39,163	△39,163
	通信運搬費	627,827	397,266	230,561
	会議費	7,693	500	7,193
	業務委託費	2,644,915	114,400	2,530,515
	委託費	2,521,715	0	2,521,715
	保守料	123,200	114,400	8,800
	手数料	317,955	20,955	297,000
	保険料	1,344	0	1,344
	賃借料	1,247,014	344,971	902,043
	租税公課	74,464	212,600	△138,136
	事務費	6,737,281	6,397,381	339,900
	福利厚生費	274,683	249,785	24,898
	事務消耗品費	223,670	141,275	82,395
	印刷製本費	496,828	343,953	152,875
	水道光熱費	502,474	455,993	46,481
	通信運搬費	239,351	281,815	△42,464
	業務委託費	562,320	562,320	0
	委託費	46,200	46,200	0

拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

長寿社会づくり推進拠点区分

(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	費用			
	保守料	516,120	516,120	0
	手数料	2,970	15,950	△12,980
	賃借料	895,359	949,190	△53,831
	租税公課	3,533,662	3,397,100	136,562
	車輛費	5,964	0	5,964
	車両燃料費	5,964	0	5,964
	負担金費用	180,000	230,000	△50,000
	負担金費用	180,000	230,000	△50,000
	減価償却費	80,722	32,070	48,652
	減価償却費	80,722	32,070	48,652
サービス活動費用計 (2)		50,671,691	48,047,535	2,624,156
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		813,941	846,465	△32,524
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	652,143	651,566	577
	基金利息収益	652,143	651,566	577
	その他のサービス活動外収益	307,935	0	307,935
	雑収益	307,935	0	307,935
	雑収益	307,935	0	307,935
	サービス活動外収益計 (4)	960,078	651,566	308,512
サービス活動外増減の部	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)		960,078	651,566	308,512
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		1,774,019	1,498,031	275,988
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	11,311	0	11,311
	拠点区分間繰入金収益	11,311	0	11,311
	地域福祉推進拠点区分間繰入金収益	11,311	0	11,311
	特別収益計 (8)	11,311	0	11,311
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	1,064,603	1,481,792	△417,189
	拠点区分間繰入金費用	1,064,603	1,481,792	△417,189
	地域福祉推進拠点区分間繰入金費用	1,064,603	1,481,792	△417,189
	特別費用計 (9)	1,064,603	1,481,792	△417,189
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△1,053,292	△1,481,792	428,500
税引前当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		720,727	16,239	704,488
法人税、住民税及び事業税(12)		0	0	0
法人税等調整額(13)		0	0	0
当期活動増減差額 (14)=(11)-(12)-(13)		720,727	16,239	704,488
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (15)	△269,882	△286,121	16,239
	当期末繰越活動増減差額 (16)=(14)+(15)	450,845	△269,882	720,727
	基本金取崩額(17)	0	0	0
	基金取崩額(18)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(19)	0	0	0
	その他の積立金積立額(20)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (21)=(16)+(17)+(18)+(19)-(20)	450,845	△269,882	720,727
収 益 合 計		52,187,139	49,259,445	2,927,694
費 用 合 計		51,736,294	49,529,327	2,206,967

計算書類に対する注記(長寿社会づくり推進拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①建物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

②ソフトウェア

残存価額を零とする定額法によっている。

③リース資産

・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 有価証券の評価方法

①満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）によっている。

②満期保有目的の債券以外の債券

時価をもって貸借対照表価額とし、評価差額は洗い替え方式に基づき、評価差額（評価差益及び評価差損）の合計額を資本の部に計上する全部資本直入法により処理する。

(3) 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

②退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、期末要支給額（当該会計年度末に職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額）を計上している。

(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。

2. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度

正規職員について、社会福祉法人 全国社会福祉協議会の実施する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。

(2) 沖縄県社会福祉事業共済会退職共済制度

正規職員、臨時的任用職員、業務指定職員について、一般財団法人 沖縄県社会福祉事業共済会の実施する退職共済制度に加入している。

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

長寿社会づくり推進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。

※下記様式については、本会経理規程に定められているものである。

(1) 拠点の計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 資金収支明細書（別紙3⑩）

(3) 事業活動明細書（別紙3⑪）については省略している。

(4) 長寿社会づくり推進拠点区分におけるサービス区分の内容

・長寿社会づくり推進拠点区分

①高齢者の生きがいと健康づくり事業

②組織づくりと指導者育成事業

③高齢者無料職業紹介所運営事業

④長寿社会づくり推進等研修事業

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	350,540	175,000	175,540
合計	350,540	175,000	175,540

8. 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

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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

(1) 有価証券の取得価額、評価損益及び当期末残高は下記のとおりである。

資金名	額面	取得価額	評価益	期末残高(評価額)
高齢者生きがいづくり基金	50,000,000	50,000,000	5,145,000	55,145,000

拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

別紙 3 (㊟)

長寿社会づくり推進拠点区分

(単位:円)

勘 定 科 目		高齢者の生きがいと健康づくり事業	組織づくりと指導者育成事業	高齢者無料職業紹介所運営事業	長寿社会づくり推進等研修事業	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
収入	経常経費補助金収入	0	0	2,608,000	0	2,608,000	0	2,608,000
	都道府県補助金収入	0	0	2,608,000	0	2,608,000	0	2,608,000
	高齢者無料職業紹介所運営事業補助金収入	0	0	2,608,000	0	2,608,000	0	2,608,000
	受託金収入	37,120,632	11,154,000	0	0	48,274,632	0	48,274,632
	都道府県受託金収入	37,120,632	11,154,000	0	0	48,274,632	0	48,274,632
	高齢者自身の取組み支援事業受託金収入	37,120,632	11,154,000	0	0	48,274,632	0	48,274,632
	事業収入	603,000	0	0	0	603,000	0	603,000
	参加費収入	603,000	0	0	0	603,000	0	603,000
	受取利息配当金収入	652,143	0	0	0	652,143	0	652,143
	基金利息収入	652,143	0	0	0	652,143	0	652,143
	その他の収入	307,935	0	0	0	307,935	0	307,935
	雑収入	307,935	0	0	0	307,935	0	307,935
	雑収入	307,935	0	0	0	307,935	0	307,935
	事業活動収入計 (1)	38,683,710	11,154,000	2,608,000	0	52,445,710	0	52,445,710
事業活動による収支	人件費支出	23,849,960	8,671,016	2,296,952	0	34,817,928	0	34,817,928
	職員給料支出	15,446,964	0	0	0	15,446,964	0	15,446,964
	職員賞与支出	5,134,186	0	0	0	5,134,186	0	5,134,186
	非常勤職員給与支出	29,631	7,484,971	1,974,500	0	9,489,102	0	9,489,102
	法定福利費支出	3,239,179	1,186,045	322,452	0	4,747,676	0	4,747,676
	事業費支出	5,189,782	1,543,366	281,919	0	7,015,067	0	7,015,067
	諸謝金支出	112,000	108,700	0	0	220,700	0	220,700
	委員報酬支出	112,000	7,000	0	0	119,000	0	119,000
	諸謝金支出	0	101,700	0	0	101,700	0	101,700
	旅費交通費支出	25,440	18,260	0	0	43,700	0	43,700
	役職員旅費支出	600	600	0	0	1,200	0	1,200
	委員等旅費支出	24,840	17,660	0	0	42,500	0	42,500
	消耗器具備品費支出	209,445	340,098	16,362	0	565,905	0	565,905
	印刷製本費支出	1,065,000	198,550	0	0	1,263,550	0	1,263,550
	通信運搬費支出	250,464	215,238	162,125	0	627,827	0	627,827
	会議費支出	5,666	2,027	0	0	7,693	0	7,693
	業務委託費支出	2,521,715	123,200	0	0	2,644,915	0	2,644,915
	委託費支出	2,521,715	0	0	0	2,521,715	0	2,521,715
	保守料支出	0	123,200	0	0	123,200	0	123,200
	手数料支出	6,600	311,355	0	0	317,955	0	317,955
	保険料支出	0	1,344	0	0	1,344	0	1,344
	賃借料支出	918,988	224,594	103,432	0	1,247,014	0	1,247,014
	租税公課支出	74,464	0	0	0	74,464	0	74,464
	事務費支出	5,726,736	978,141	32,404	0	6,737,281	0	6,737,281
	福利厚生費支出	132,074	110,205	32,404	0	274,683	0	274,683
	事務消耗品費支出	223,670	0	0	0	223,670	0	223,670
	印刷製本費支出	496,828	0	0	0	496,828	0	496,828
	水道光熱費支出	502,474	0	0	0	502,474	0	502,474
	通信運搬費支出	239,351	0	0	0	239,351	0	239,351
	業務委託費支出	562,320	0	0	0	562,320	0	562,320
	委託費支出	46,200	0	0	0	46,200	0	46,200
	保守料支出	516,120	0	0	0	516,120	0	516,120
	手数料支出	2,970	0	0	0	2,970	0	2,970
	賃借料支出	895,359	0	0	0	895,359	0	895,359
	租税公課支出	2,665,726	867,936	0	0	3,533,662	0	3,533,662
	車輛費支出	5,964	0	0	0	5,964	0	5,964
	車両燃料費支出	5,964	0	0	0	5,964	0	5,964
	負担金支出	180,000	0	0	0	180,000	0	180,000
	負担金支出	180,000	0	0	0	180,000	0	180,000
	事業活動支出計 (2)	34,946,478	11,192,523	2,611,275	0	48,750,276	0	48,750,276
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	3,737,232	△38,523	△3,275	0	3,695,434	0	3,695,434

拠点区分 資金収支明細書

別紙3(⑩)

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

長寿社会づくり推進拠点区分

(単位:円)

勘 定 科 目		高齢者の生きがいと健康づくり事業	組織づくりと指導者育成事業	高齢者無料職業紹介所運営事業	長寿社会づくり推進等研修事業	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
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	0	0	0
	支出							
施設整備等による収支	施設整備等支出計 (5)	0	0	0	0	0	0	0
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	0	0	0	0	0	0
その他の活動による収支	収入							
	拠点区分間繰入金収入	0	0	11,311	0	11,311	0	11,311
	拠点区分間繰入金収入	0	0	11,311	0	11,311	0	11,311
	地域福祉推進拠点区分間繰入金収入	0	0	11,311	0	11,311	0	11,311
	サービス区分間繰入金収入	56,413	38,523	0	0	94,936	94,936	0
	サービス区分間繰入金収入	56,413	38,523	0	0	94,936	94,936	0
	その他の活動収入計 (7)	56,413	38,523	11,311	0	106,247	94,936	11,311
	支出							
	積立資産支出	680,328	0	0	0	680,328	0	680,328
	退職給付引当資産支出	680,328	0	0	0	680,328	0	680,328
	共済会退職共済金掛金	295,488	0	0	0	295,488	0	295,488
	退職共済積立預金積立支出	384,840	0	0	0	384,840	0	384,840
	拠点区分間繰入金支出	1,064,603	0	0	0	1,064,603	0	1,064,603
	拠点区分間繰入金支出	1,064,603	0	0	0	1,064,603	0	1,064,603
	地域福祉推進拠点区分間繰入金支出	1,064,603	0	0	0	1,064,603	0	1,064,603
	サービス区分間繰入金支出	94,936	0	0	0	94,936	94,936	0
	サービス区分間繰入金支出	94,936	0	0	0	94,936	94,936	0
	その他の活動による支出	912,000	0	0	0	912,000	0	912,000
	退職手当積立基金預け金支出	912,000	0	0	0	912,000	0	912,000
	その他の活動支出計 (8)	2,751,867	0	0	0	2,751,867	94,936	2,656,931
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△2,695,454	38,523	11,311	0	△2,645,620	0	△2,645,620
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		1,041,778	0	8,036	0	1,049,814	0	1,049,814
前期末支払資金残高 (11)		1,563,527	0	△8,036	0	1,555,491	0	1,555,491
当期末支払資金残高 (10)+(11)		2,605,305	0	0	0	2,605,305	0	2,605,305
収 入 合 計		40,303,650	11,192,523	2,611,275	0	54,107,448	94,936	54,012,512
支 出 合 計		37,698,345	11,192,523	2,611,275	0	51,502,143	94,936	51,407,207

