

貸借対照表

平成29年 3月31日現在

第三号第一様式（第七条関係）

（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	130,647,303	165,321,194	△34,673,891	流動負債	48,603,001	70,936,950	△22,333,949
現金預金	79,220,556	91,276,703	△12,056,147	事業未払金	31,872,190	54,675,912	△22,803,722
事業未収金	51,426,747	74,044,491	△22,617,744	1年以内返済予定リース債務	391,811	384,820	6,991
固定資産	853,388,714	849,675,179	3,713,535	預り金	0	189,218	△189,218
基本財産	160,515,358	167,668,607	△7,153,249	賞与引当金	16,339,000	15,687,000	652,000
土地	61,180,000	61,180,000	0	固定負債	163,238,167	148,879,163	14,359,004
建物	95,335,358	102,488,607	△7,153,249	リース債務	1,612,856	2,004,667	△391,811
定期預金	4,000,000	4,000,000	0	退職給付引当金	161,625,311	146,874,496	14,750,815
その他の固定資産	692,873,356	682,006,572	10,866,784	負債の部合計	211,841,168	219,816,113	△7,974,945
車両運搬具	3,442,114	6,212,284	△2,770,170				
器具及び備品	6,813,268	9,332,273	△2,519,005	純 資 産 の 部			
有形リース資産	1,979,849	2,378,297	△398,448	基本金	4,000,000	4,000,000	0
退職給付引当資産	161,625,311	146,874,496	14,750,815	基本金	4,000,000	4,000,000	0
基金積立資産	27,670,939	26,258,487	1,412,452	基金	27,670,939	26,258,487	1,412,452
積立資産	490,804,345	490,364,345	440,000	その他の基金	27,670,939	26,258,487	1,412,452
その他の固定資産	537,530	586,390	△48,860	国庫補助金等特別積立金	126,744,545	132,672,292	△5,927,747
				国庫補助金等特別積立金	126,744,545	132,672,292	△5,927,747
				その他の積立金	490,804,345	490,364,345	440,000
				その他の積立金	490,804,345	490,364,345	440,000
				次期繰越活動増減差額	122,975,020	141,885,136	△18,910,116
				次期繰越活動増減差額	122,975,020	141,885,136	△18,910,116
				（うち当期活動増減差額）	△17,057,664	△13,869,967	△3,187,697
				純資産の部合計	772,194,849	795,180,260	△22,985,411
資産の部合計	984,036,017	1,014,996,373	△30,960,356	負債及び純資産の部合計	984,036,017	1,014,996,373	△30,960,356

財 産 目 録

平成29年 3月31日 現在

別紙4
(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		—	運転資金として	—	—	79,220,556
普通預金		—		—	—	79,220,556
	八十二銀行 口座番号403041	50,219,195円				
	長野銀行 口座番号8350122	3,820,065円				
	ゆうちょ銀行 口座番号00530-7-66142	12,143,209円				
	ゆうちょ銀行 口座番号11120-30057491	1,023,512円				
	佐久浅間農協 口座番号6016294	8,419,847円				
	上田信用金庫 口座番号4009627	1,832,039円				
	長野県信用組合 口座番号8338989	1,762,689円				
事業未収金		—	2.3月分介護報酬等	—	—	51,426,747
流動資産合計						130,647,303
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(施設管理・運営拠点) 佐久市下小田切横山11-3	—	第2種社会福祉事業である白田老人福祉センターに使用	—	—	40,880,000
	(施設管理・運営拠点) 佐久市猿久保249-2	—	佐久市福祉総合センターに使用している	—	—	20,300,000
	(施設管理・運営拠点) 佐久市猿久保249-3					
	(施設管理・運営拠点) 佐久市猿久保252-4					
小計						61,180,000
建物	(施設管理・運営拠点) 佐久市猿久保248-1	1971年度	第2種社会福祉事業である佐久老人福祉センターに使用	65,970,000	53,897,489	12,072,511
	(施設管理・運営拠点) 佐久市猿久保248-1	1998年度	第2種社会福祉事業である佐久老人福祉センターに使用	75,268,200	40,010,682	35,257,518
	(施設管理・運営拠点) 佐久市猿久保249-2 249-3	1977年度	佐久市福祉総合センターに使用している	85,210,000	60,286,074	24,923,926
	(施設管理・運営拠点) 佐久市下小田切横山11-3	1979年度	第2種社会福祉事業である白田老人福祉センターに使用	72,000,000	49,535,999	22,464,001
	(施設管理・運営拠点) 佐久市下小田切横山11-3下水道	1999年度	第2種社会福祉事業である白田老人福祉センターに使用	10,290,000	9,672,598	617,402
小計						95,335,358
定期預金		—		—	—	4,000,000
	八十二銀行 口座番号3-000-048-491					
基本財産合計						160,515,358
(2) その他の固定資産						
車輛運搬具		—		76,982,514	73,540,400	3,442,114
	トヨタインス長野500ま3232ほか社協所有車44台分		事務、利用者宅訪問、利用者送迎用等			
器具及び備品		—		31,658,474	24,845,206	6,813,268
有形リース資産		—		2,610,725	630,876	1,979,849
	浅科ふれあいホーム 車輛リース		利用者送迎用			
退職給付引当資産		—		—	—	161,625,311
基金積立資産		—		—	—	27,670,939
地域福祉振興基金	八十二銀行 口座番号3-000-010-104	19,035,657円	社会福祉事業の振興と地域福祉の推進を図るための資金			
	長野県信用組合 口座番号8338989079	8,635,282円	社会福祉事業の振興と地域福祉の推進を図るための資金			
積立資産		—		—	—	490,804,345
コミュニティ形成基金	長野銀行 口座番号8806455	13,954,000円	地域福祉活動実施及び組織運営に充てる資金			

財 産 目 録

平成29年 3月31日 現在

別紙4
(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
介護保険積立金	佐久浅間農協 口座番号27317860 70,168,180円	—	補助金等を主財源とした施設修繕・設備整備等に充てる 補助金等を主財源とした施設修繕・設備整備等に充てる 地域福祉活動実施及び組織運営に充てる資金 介護保険事業等公的福祉サービスの運営に充てる資金 介護保険事業等公的福祉サービスの運営に充てる資金 介護保険事業等公的福祉サービスの運営に充てる資金 介護保険事業等公的福祉サービスの運営に充てる資金 介護保険事業等公的福祉サービスの運営に充てる資金 介護保険事業等公的福祉サービスの運営に充てる資金	—	—	—
	長野県信用組合 口座番号8338989068 25,000,000円					
長野県信用組合 口座番号8338989080 8,709,000円						
長野銀行 口座番号8801978 39,722,000円						
長野銀行 口座番号8803201 40,000,000円						
佐久浅間農協 口座番号27317815 222,635,240円						
佐久浅間農協 口座番号27317815 20,000,000円						
長野県信用組合 口座番号8338989091 50,440,000円						
災害救援基金	八十二銀行 口座番号3-000-044-720 175,925円					
その他の固定資産 リサイクル料金	社協使用車56台分	—	—	—	—	537,530
その他の固定資産合計						692,873,356
固定資産合計						853,388,714
資産合計						984,036,017
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	4月支払工賃(3月分) ほか	—	—	—	—	31,872,190
1年以内返済予定リース債務		—	—	—	—	391,811
賞与引当金		—	—	—	—	16,339,000
流動負債合計						48,603,001
2 固定負債						
リース債務	浅科ふれあいホーム 車輛リース	—	—	—	—	1,612,856
退職給付引当金	正規職員38名分	—	—	—	—	161,625,311
固定負債合計						163,238,167
負債合計						211,841,168
差引純資産						772,194,849

事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第一様式 (第七条関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	備考		
サービス活動増減の部	収	会費収益	22,621,042	22,579,905	41,137		
		寄附金収益	409,842	230,860	178,982		
		経常経費補助金収益	79,424,979	77,522,205	1,902,774		
		受託金収益	73,378,498	87,969,233	△14,590,735		
		事業収益	3,903,548	6,072,691	△2,169,143		
		負担金収益	22,116,824	24,001,943	△1,885,119		
		介護保険事業収益	249,190,088	256,456,007	△7,265,919		
		就労支援事業収益	9,752,177	9,535,542	216,635		
		障害福祉サービス等事業収益	78,168,208	78,117,684	50,524		
		サービス活動収益計(1)	538,965,206	562,486,070	△23,520,864		
		費	人件費	396,317,740	417,966,722	△21,648,982	
		事業費	62,888,763	69,514,262	△6,625,499		
		事務費	52,322,186	53,672,184	△1,349,998		
		就労支援事業費用	9,988,308	9,973,936	14,372		
	分担金費用	201,000	198,000	3,000			
	助成金費用	18,315,010	18,139,027	175,983			
	負担金費用	11,979,948	11,042,708	937,240			
	減価償却費	12,987,739	12,542,627	445,112			
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,927,747	△5,099,167	△828,580			
	サービス活動費用計(2)	559,072,947	587,950,299	△28,877,352			
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△20,107,741	△25,464,229	5,356,488			
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	1,432,809	1,508,775	△75,966		
		その他のサービス活動外収益	3,718,313	10,876,818	△7,158,505		
		サービス活動外収益計(4)	5,151,122	12,385,593	△7,234,471		
	費	支払利息	39,884	26,444	13,440		
		その他のサービス活動外費用	2,012,288	724,712	1,287,576		
		サービス活動外費用計(5)	2,052,172	751,156	1,301,016		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,098,950	11,634,437	△8,535,487			
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△17,008,791	△13,829,792	△3,178,999			
特別増減の部	収	特別収益計(8)	0	0	0		
	費用	固定資産売却損・処分損	48,873	40,175	8,698		
		特別費用計(9)	48,873	40,175	8,698		
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△48,873	△40,175	△8,698		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△17,057,664	△13,869,967	△3,187,697			
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	141,885,136	155,985,963	△14,100,827		
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	124,827,472	142,115,996	△17,288,524		
		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)	1,852,452	230,860	1,621,592		
		繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	122,975,020	141,885,136	△18,910,116		

資金収支計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第一様式 (第七条関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
事業活動による収支	収入				
	会費収入	22,620,000	22,621,042	△1,042	
	寄附金収入	409,000	409,842	△842	
	経常経費補助金収入	79,374,000	79,424,979	△50,979	
	受託金収入	73,520,000	73,378,498	141,502	
	事業収入	3,748,000	3,903,548	△155,548	
	負担金収入	22,281,000	22,116,824	164,176	
	介護保険事業収入	248,061,000	249,190,088	△1,129,088	
	就労支援事業収入	9,801,000	9,799,425	1,575	
	障害福祉サービス等事業収入	76,969,000	78,168,208	△1,199,208	
	受取利息配当金収入	1,432,000	1,432,809	△809	
	その他の収入	3,587,000	3,718,313	△131,313	
	事業活動収入計(1)	541,802,000	544,163,576	△2,361,576	
	支出				
人件費支出	382,114,000	380,914,925	1,199,075		
事業費支出	66,702,000	62,888,763	3,813,237		
事務費支出	54,711,000	52,369,434	2,341,566		
就労支援事業支出	9,753,000	9,988,308	△235,308		
分担金支出	201,000	201,000	0		
助成金支出	18,414,000	18,315,010	98,990		
負担金支出	12,097,000	11,979,948	117,052		
支払利息支出	40,000	39,884	116		
その他の支出	2,017,000	2,012,288	4,712		
事業活動支出計(2)	546,049,000	538,709,560	7,339,440		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△4,247,000	5,454,016	△9,701,016		
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 ファイナンス・リース債務の返済支出	147,000 385,000	146,880 384,820	120 180	
施設整備等支出計(5)	532,000	531,700	300		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△532,000	△531,700	△300		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	基金積立資産支出 積立資産支出	1,412,000 15,223,000	1,412,452 15,190,815	△452 32,185	
その他の活動支出計(8)	16,635,000	16,603,267	31,733		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△16,635,000	△16,603,267	△31,733		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△21,414,000	△11,680,951	△9,733,049		
前期末支払資金残高(12)	110,286,000	110,456,064	△170,064		
当期末支払資金残高(11)+(12)	88,872,000	98,775,113	△9,903,113		

計算書類に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

佐久広域連合よりさく成年後見支援センターを新しく受託した。
制度改正により受託事業の介護予防ふれあいサロンを介護予防通所型サービスA事業所へ変更した。
地域福祉ネットワーク事業が終了した。
有償運送サービス事業を廃止した。(障害福祉サービスさく)

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ア、満期保有目的の債権等・・・総平均法に基づく原価法
- イ、上記以外の有価証券で時価のあるもの・・・会計年度末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

- ア、建物並びに器具および備品・・・定額法
- イ、リース資産
 - (ア) 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - (イ) 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
通常の売買取引に係る方法に準じている。また、利息相当額の各期への配分方法は利息法とする。ただし、リース契約1件あたりのリース総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じている。
 - (ウ) オペレーティング・リース
通常の賃貸借取引に係る方法に準じている。

(3) 引当金の計上基準

- ア、退職給付引当金・・・職員の退職金支給に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
(期末在職者が退職した場合に支給する額)
- イ、賞与引当金・・・ 職員の賞与の支給に備えるため、翌期に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額
- ウ、徴収不能引当金・・・債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒れ実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

(4) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっている

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

長野県社会福祉団体職員退職手当積立基金に加入している。
長野県民間社会福祉事業従事者退職共済に加入している。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 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)
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア、法人運営拠点区分（社会福祉事業）
 - 1、法人運営
 - 2、部会委員会
 - 3、会費活動
 - イ、地域福祉拠点区分（社会福祉事業）
 - 1、共同募金
 - 2、地域福祉
 - 3、生活福祉資金貸付
 - 4、福祉サービス利用援助
 - 5、家庭介護者支援交流
 - 6、福祉バス
 - 7、地域福祉ネットワーク
 - 8、男性料理教室
 - 9、独居老人給食サービス
 - 10、介護予防通所型サービスA
 - 11、さく成年後見支援センター
 - ウ、介護保険・障害支援（社会福祉事業）
 - 1、社協ケアプランセンター
 - 2、社協ヘルパーステーションさく
 - 3、社協ヘルパーステーションうすだ
 - 4、佐久市前山デイサービスセンター
 - 5、佐久市あいとびあ白田デイサービスセンター
 - 6、佐久市浅科デイサービスセンター
 - 7、障害福祉サービスさく
 - 8、障害福祉サービスうすだ
 - 9、浅科ふれあいホーム
 - 10、白田共同作業センター
 - 11、佐久市社協特定相談支援
 - エ、施設管理・運営（社会福祉事業）
 - 1、佐久市老人福祉センター長寿閣
 - 2、佐久市白田老人福祉センター
 - 3、佐久市望月老人福祉センター
 - 4、佐久市福祉総合センター
 - 5、佐久市白田総合福祉センターあいとびあ白田
 - 6、佐久市浅科保健センター
 - 7、佐久市浅科生きがい活動支援センター
 - 8、佐久市望月生きがいセンター

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
土地	61,180,000	0	0	61,180,000
建物	102,488,607	0	7,153,249	95,335,358
定期預金	4,000,000	0	0	4,000,000
合 計	167,668,607	0	7,153,249	160,515,358

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し
国庫補助金等特別積立金5,927,747円を取り崩した。

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

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
車両運搬具	76,982,514	73,540,400	3,442,114
器具・備品	31,658,474	24,845,206	6,813,268
ソフトウェア	1,717,500	1,717,500	0
有形リース資産	2,610,725	630,876	1,979,849
その他の固定資産	537,530	0	537,530
合 計	113,506,743	100,733,982	12,772,761

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	51,426,747	0	51,426,747
合 計	51,426,747	0	51,426,747

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員・兼務等	事業上の関係				
	該当なし										

取引条件及び取引条件の決定方針等

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

年金資産として長野県民間社会福祉従事者退職年金共済に4,606,746円ある市受託事業、指定管理等の過年度受託金、負担金を精算した。