



## 地域福祉拠点区分事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第四様式 (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	
収	会費収益	9,689,302	9,442,939	246,363		
	会費収益	9,689,302	9,442,939	246,363		
	経常経費補助金収益	17,824,979	17,822,205	2,774		
	市区町村補助金収益	6,003,300	5,956,800	46,500		
	佐久市補助金収益	6,003,300	5,956,800	46,500		
	長野県社協補助金収益	1,067,000	1,146,000	△79,000		
	長野県社協補助金収益	1,067,000	1,146,000	△79,000		
	共同募金配分金収益	10,754,679	10,719,405	35,274		
	一般募金配分金収益	10,754,679	10,719,405	35,274		
	受託金収益	18,414,331	34,145,339	△15,731,008		
	市区町村受託金収益	15,586,531	31,457,539	△15,871,008		
	佐久市受託金収益	7,044,811	31,457,539	△24,412,728		
	佐久広域連合受託金収益	8,541,720	0	8,541,720		
	都道府県社協受託金収益	2,827,800	2,687,800	140,000		
	長野県社協受託金収益	2,827,800	2,687,800	140,000		
	サ 益	事業収益	1,993,948	4,429,091	△2,435,143	
		参加費収益	588,900	849,900	△261,000	
講座・事業参加収益		588,900	849,900	△261,000		
利用料収益		1,398,848	2,365,891	△967,043		
サービス・施設等利用収益		1,398,848	2,365,891	△967,043		
その他の事業収益		6,200	1,213,300	△1,207,100		
その他の事業収益		6,200	1,213,300	△1,207,100		
負担金収益		300,000	300,000	0		
負担金収益		300,000	300,000	0		
佐久市負担金収益		300,000	300,000	0		
介護保険事業収益		6,527,880	0	6,527,880		
介護予防・日常生活支援総合事業費収益		5,338,820	0	5,338,820		
事業費収益		4,790,740	0	4,790,740		
事業負担金収益(一般)		548,080	0	548,080		
利用者等利用料収益		1,189,060	0	1,189,060		
介護予防・日常生活支援総合利用料収益		1,189,060	0	1,189,060		
サービス活動収益計(1)		54,750,440	66,139,574	△11,389,134		
ビ ス 活 動 費	人件費	16,480,828	19,920,707	△3,439,879		
	役員報酬	759,827	795,127	△35,300		
	職員給料	6,833,522	7,342,036	△508,514		
	職員俸給	6,044,100	6,511,800	△467,700		
	職員諸手当	789,422	830,236	△40,814		
	職員賞与	1,125,489	1,698,314	△572,825		
	賞与引当金繰入	821,000	841,000	△20,000		
	非常勤職員給与	4,150,831	4,149,223	1,608		
	派遣職員費	991,633	3,185,839	△2,194,206		
	シルバー人材センター派遣職員費	991,633	3,185,839	△2,194,206		
	法定福利費	1,798,526	1,909,168	△110,642		
	社会保険料	1,679,969	1,757,980	△78,011		
	労働保険料	118,557	151,188	△32,631		
	事業費	5,712,874	7,345,033	△1,632,159		
	給食費	2,855,361	3,363,234	△507,873		
	介護用品費	0	20,071	△20,071		
	消耗器具備品費	1,983,909	1,636,309	347,600		
	保険料	0	273,585	△273,585		
	賃借料	285,061	831,790	△546,729		
	賃借料	0	537,840	△537,840		
	会場等使用料	285,061	293,950	△8,889		
車輛費	588,543	1,220,044	△631,501			
車輛燃料費	400,653	825,694	△425,041			
修繕・車検費用	187,890	394,350	△206,460			

## 地域福祉拠点区分事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第四様式 (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	
増 減 の 用 部	事務費	10,649,081	12,024,106	△1,375,025		
	福利厚生費	45,406	46,752	△1,346		
	諸謝金	1,009,392	1,361,262	△351,870		
	旅費交通費	251,249	220,855	30,394		
	研修研究費	93,887	40,700	53,187		
	事務消耗品費	1,733,379	1,505,309	228,070		
	印刷製本費	341,960	297,709	44,251		
	修繕費	39,312	0	39,312		
	通信運搬費	1,413,187	1,199,095	214,092		
	電話	642,547	504,241	138,306		
	切手代	701,520	593,674	107,846		
	その他通信費	69,120	101,180	△32,060		
	会議費	68,946	61,778	7,168		
	会議費	68,946	61,778	7,168		
	広報費	1,748,109	1,370,250	377,859		
	業務委託費	1,261,776	2,669,807	△1,408,031		
	手数料	273,087	456,088	△183,001		
	振込手数料	271,587	251,515	20,072		
	その他手数料	1,500	204,573	△203,073		
	保険料	397,580	715,980	△318,400		
	賃借料	1,102,193	1,210,159	△107,966		
	賃借料	848,146	1,071,119	△222,973		
	会場等使用料	254,047	139,040	115,007		
	租税公課	130,333	202,592	△72,259		
	自動車税	97,800	107,000	△9,200		
	重量税	18,200	80,200	△62,000		
	印紙税	14,333	10,634	3,699		
	消費税	0	4,758	△4,758		
	渉外費	11,500	2,840	8,660		
	諸会費	0	6,000	△6,000		
	車輛費	698,868	656,930	41,938		
	車輛燃料費	438,981	344,160	94,821		
	修繕・車検費用	259,887	312,770	△52,883		
	雑費	28,917	0	28,917		
事務雑費	28,917	0	28,917			
助成金費用	18,315,010	18,079,080	235,930			
助成金費用	18,315,010	18,079,080	235,930			
団体助成金費用	1,832,000	1,832,000	0			
事業助成金費用	16,483,010	16,247,080	235,930			
負担金費用	874,414	311,322	563,092			
負担金費用	874,414	311,322	563,092			
減価償却費	650,059	691,714	△41,655			
減価償却費	650,059	691,714	△41,655			
サービス活動費用計(2)	52,682,266	58,371,962	△5,689,696			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,068,174	7,767,612	△5,699,438			
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収					
	益	その他のサービス活動外収益	37,300	17,218	20,082	
		雑収益	37,300	17,218	20,082	
		雑収益	37,300	17,218	20,082	
		サービス活動外収益計(4)	37,300	17,218	20,082	
	費	その他のサービス活動外費用	460,728	186,137	274,591	
		雑費	460,728	186,137	274,591	
		その他の雑支出	460,728	155,000	305,728	
		退職手当積立基金等事務費	0	31,137	△31,137	
		サービス活動外費用計(5)	460,728	186,137	274,591	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△423,428	△168,919	△254,509		

## 地域福祉拠点区分事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第四様式 (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	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,644,746	7,598,693	△5,953,947		
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	643,955	0	643,955	
		拠点区分間繰入金収益	643,955	0	643,955	
		拠点区分間固定資産移管収益	0	424,185	△424,185	
		拠点区分間固定資産移管収益	0	424,185	△424,185	
		特別収益計(8)	643,955	424,185	219,770	
	費用	固定資産売却損・処分損	0	5	△5	
		固定資産売却損・処分損	0	5	△5	
		拠点区分間繰入金費用	5,735,097	8,919,931	△3,184,834	
		拠点区分間繰入金費用	5,735,097	8,919,931	△3,184,834	
		拠点区分間固定資産移管費用	18,582	5,871	12,711	
		拠点区分間固定資産移管費用	18,582	5,871	12,711	
		特別費用計(9)	5,753,679	8,925,807	△3,172,128	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△5,109,724	△8,501,622	3,391,898		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△3,464,978	△902,929	△2,562,049		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	3,099,223	4,002,152	△902,929		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△365,755	3,099,223	△3,464,978		
	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)		△365,755	3,099,223	△3,464,978	

## 地域福祉拠点区分資金収支計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第四様式 (第七条関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
事業	収入				
	会費収入	10,277,000	9,689,302	587,698	
	会費収入	10,277,000	9,689,302	587,698	
	経常経費補助金収入	17,774,000	17,824,979	△50,979	
	市区町村補助金収入	6,003,000	6,003,300	△300	
	佐久市補助金収入	6,003,000	6,003,300	△300	
	長野県社協補助金収入	1,067,000	1,067,000	0	
	長野県社協補助金収入	1,067,000	1,067,000	0	
	共同募金配分金収入	10,704,000	10,754,679	△50,679	
	一般募金配分金収入	10,704,000	10,754,679	△50,679	
	受託金収入	18,215,000	18,414,331	△199,331	
	市区町村受託金収入	15,341,000	15,586,531	△245,531	
	佐久市受託金収入	6,799,000	7,044,811	△245,811	
	佐久広域連合受託金収入	8,542,000	8,541,720	280	
	都道府県社協受託金収入	2,874,000	2,827,800	46,200	
	長野県社協受託金収入	2,874,000	2,827,800	46,200	
	事業収入	1,893,000	1,993,948	△100,948	
	参加費収入	596,000	588,900	7,100	
	講座・事業参加収入	596,000	588,900	7,100	
	利用料収入	1,291,000	1,398,848	△107,848	
	サービス・施設等利用収入	1,291,000	1,398,848	△107,848	
	その他の事業収入	6,000	6,200	△200	
	その他の事業収入	6,000	6,200	△200	
	負担金収入	300,000	300,000	0	
	負担金収入	300,000	300,000	0	
	佐久市負担金収入	300,000	300,000	0	
	介護保険事業収入	6,418,000	6,527,880	△109,880	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	5,273,000	5,338,820	△65,820		
事業収入	4,491,000	4,790,740	△299,740		
事業負担金収入(一般)	782,000	548,080	233,920		
利用者等利用料収入	1,145,000	1,189,060	△44,060		
介護予防・日常生活支援総合利用料収益	1,145,000	1,189,060	△44,060		
その他の収入	37,000	37,300	△300		
雑収入	37,000	37,300	△300		
その他の雑収入	37,000	37,300	△300		
事業活動収入計(1)	54,914,000	54,787,740	126,260		
活動	人件費支出	16,838,000	16,701,828	136,172	
	役員報酬支出	800,000	759,827	40,173	
	職員給料支出	6,835,000	6,833,522	1,478	
	職員俸給	6,045,000	6,044,100	900	
	職員諸手当	790,000	789,422	578	
	職員賞与支出	2,035,000	2,033,489	1,511	
	非常勤職員給与支出	4,148,000	4,150,831	△2,831	
	派遣職員費支出	1,095,000	991,633	103,367	
	シルバー人材センター派遣職員費	1,095,000	991,633	103,367	
	法定福利費支出	1,925,000	1,932,526	△7,526	
	社会保険料	1,806,000	1,813,969	△7,969	
	労働保険料	119,000	118,557	443	
	事業費支出	5,870,000	5,712,874	157,126	
	給食費支出	2,898,000	2,855,361	42,639	
	消耗器具備品費支出	1,981,000	1,983,909	△2,909	
	賃借料支出	286,000	285,061	939	
	会場等使用料	286,000	285,061	939	
車輦費支出	705,000	588,543	116,457		
車輦燃料費	387,000	400,653	△13,653		

地域福祉拠点区分資金収支計算書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

第一号第四様式 (第七条関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考	
よ る 取 支	支	修繕・車検費用	318,000	187,890	130,110	
		事務費支出	11,234,000	10,649,081	584,919	
		福利厚生費支出	47,000	45,406	1,594	
		諸謝金支出	1,038,000	1,009,392	28,608	
		旅費交通費支出	283,000	251,249	31,751	
		研修研究費支出	96,000	93,887	2,113	
		事務消耗品費支出	1,841,000	1,733,583	107,417	
		印刷製本費支出	276,000	341,960	△65,960	
		修繕費支出	61,000	39,312	21,688	
		通信運搬費支出	1,489,000	1,413,187	75,813	
		電話	678,000	642,547	35,453	
		切手代	736,000	701,520	34,480	
		その他通信費	75,000	69,120	5,880	
		会議費支出	76,000	68,742	7,258	
		会議費	76,000	68,742	7,258	
		広報費支出	1,749,000	1,748,109	891	
		業務委託費支出	1,268,000	1,261,776	6,224	
		手数料支出	339,000	273,087	65,913	
		振込手数料	335,000	271,587	63,413	
		その他手数料	4,000	1,500	2,500	
		保険料支出	400,000	397,580	2,420	
		賃借料支出	1,239,000	1,102,193	136,807	
		賃借料	957,000	848,146	108,854	
		会場等使用料	282,000	254,047	27,953	
		租税公課支出	134,000	130,333	3,667	
		自動車税	99,000	97,800	1,200	
		重量税	19,000	18,200	800	
		印紙税	16,000	14,333	1,667	
		渉外費支出	42,000	11,500	30,500	
		車輛費支出	823,000	698,868	124,132	
		車輛燃料費	508,000	438,981	69,019	
		修繕・車検費用	315,000	259,887	55,113	
	雑支出	33,000	28,917	4,083		
	雑支出	33,000	28,917	4,083		
	助成金支出	18,414,000	18,315,010	98,990		
	助成金支出	18,414,000	18,315,010	98,990		
	団体助成金支出	1,832,000	1,832,000	0		
	事業助成金支出	16,582,000	16,483,010	98,990		
	負担金支出	942,000	874,414	67,586		
	負担金支出	942,000	874,414	67,586		
	その他の支出	462,000	460,728	1,272		
	雑支出	462,000	460,728	1,272		
	その他の雑支出	462,000	460,728	1,272		
	事業活動支出計(2)	53,760,000	52,713,935	1,046,065		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,154,000	2,073,805	△919,805		
施設整備等による収	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	

### 地域福祉拠点区分資金収支計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第四様式 (第七条関係)  
(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
支	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	0	643,955	△643,955	
	拠点区分間繰入金収入	0	643,955	△643,955	
	その他の活動収入計(7)	0	643,955	△643,955	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	5,467,000	5,735,097	△268,097	
拠点区分間繰入金支出	5,467,000	5,735,097	△268,097		
	その他の活動支出計(8)	5,467,000	5,735,097	△268,097	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,467,000	△5,091,142	△375,858	
	予備費支出(10)	0			
		0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△4,313,000	△3,017,337	△1,295,663	
	前期末支払資金残高(12)	3,032,000	3,017,337	14,663	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△1,281,000	0	△1,281,000	

## 計算書類に対する注記

### 1. 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・・・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

- ア、建物並びに器具及び備品・・・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

### 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

- ア、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。
- イ、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。

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 地域福祉拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))

- ア、共同募金



- イ、地域福祉
- ウ、生活福祉資金貸付
- エ、福祉サービス利用援助
- オ、家庭介護者支援交流
- カ、福祉バス
- キ、地域福祉ネットワーク
- ク、男性料理教室
- ケ、独居老人給食サービス
- コ、介護予防通所型サービスA
- サ、さく成年後見支援センター

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(10)）

- ア、共同募金
- イ、地域福祉
- ウ、生活福祉資金貸付
- エ、福祉サービス利用援助
- オ、家庭介護者支援交流
- カ、福祉バス
- キ、地域福祉ネットワーク
- ク、男性料理教室
- ケ、独居老人給食サービス
- コ、介護予防通所型サービスA
- サ、さく成年後見支援センター

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
該当なし				
土地				
建物				
定期預金				
合 計				

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. 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
車輛運搬具	5,209,757	5,072,175	137,582
器具及び備品	725,130	649,947	75,183
その他の固定資産	41,480	0	41,480
合 計	5,976,367	5,722,122	254,245

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	3,338,203	0	3,338,203
合 計	3,338,203	0	3,338,203

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

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			

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

市受託事業、指定管理等の過年度負担金、受託金を精算した。