

法人運営拠点区分貸借対照表

平成29年 3月31日現在

第三号第四様式（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	11,653,887	30,736,853	△19,082,966	流動負債	8,828,509	30,232,108	△21,403,599
現金預金	11,475,247	8,895,949	2,579,298	事業未払金	2,579,509	24,133,440	△21,553,931
事業未収金	178,640	21,840,904	△21,662,264	預り金	0	70,668	△70,668
固定資産	303,146,392	286,999,086	16,147,306	賞与引当金	6,249,000	6,028,000	221,000
基本財産	4,000,000	4,000,000	0	固定負債	211,225,311	194,874,496	16,350,815
定期預金	4,000,000	4,000,000	0	拠点区分間長期借入金	49,600,000	48,000,000	1,600,000
その他の固定資産	299,146,392	282,999,086	16,147,306	退職給付引当金	161,625,311	146,874,496	14,750,815
車輛運搬具	9	51,851	△51,842	負債の部合計	220,053,820	225,106,604	△5,052,784
器具及び備品	450,418	423,137	27,281				
退職給付引当資産	161,625,311	146,874,496	14,750,815	純 資 産 の 部			
基金積立資産	27,670,939	26,258,487	1,412,452	基本金	4,000,000	4,000,000	0
積立資産	109,298,105	109,298,105	0	基本金	4,000,000	4,000,000	0
その他の固定資産	101,610	93,010	8,600	基金	27,670,939	26,258,487	1,412,452
				その他の基金	27,670,939	26,258,487	1,412,452
				国庫補助金等特別積立金	18,542	40,792	△22,250
				国庫補助金等特別積立金	18,542	40,792	△22,250
				その他の積立金	109,298,105	109,298,105	0
				その他の積立金	109,298,105	109,298,105	0
				次期繰越活動増減差額	△46,241,127	△46,968,049	726,922
				次期繰越活動増減差額	△46,241,127	△46,968,049	726,922
				（うち当期活動増減差額）	2,139,374	5,304,974	△3,165,600
				純資産の部合計	94,746,459	92,629,335	2,117,124
資産の部合計	314,800,279	317,735,939	△2,935,660	負債及び純資産の部合計	314,800,279	317,735,939	△2,935,660

法人運営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 益	会費収益	12,931,740	13,136,966	△205,226	
	会費収益	12,931,740	13,136,966	△205,226	
	寄附金収益	409,842	230,860	178,982	
	寄附金収益	409,842	230,860	178,982	
	経常経費補助金収益	61,600,000	59,700,000	1,900,000	
	市区町村補助金収益	61,600,000	59,700,000	1,900,000	
	佐久市補助金収益	61,600,000	59,700,000	1,900,000	
	サービス活動収益計(1)	74,941,582	73,067,826	1,873,756	
サ ー ビ ス 活 動 の 部	人件費	106,063,442	114,416,349	△8,352,907	
	役員報酬	1,049,750	1,066,000	△16,250	
	職員給料	46,076,080	48,118,279	△2,042,199	
	職員俸給	43,338,500	44,449,384	△1,110,884	
	職員諸手当	2,737,580	3,668,895	△931,315	
	職員賞与	4,477,607	11,693,304	△7,215,697	
	賞与引当金繰入	13,324,000	6,028,000	7,296,000	
	非常勤職員給与	16,601,307	12,880,124	3,721,183	
	退職給付費用	14,750,815	23,987,273	△9,236,458	
	退職給付引当金繰入	14,750,815	14,008,873	741,942	
	退職一時金	0	9,978,400	△9,978,400	
	法定福利費	9,783,883	10,643,369	△859,486	
	社会保険料	9,153,954	9,641,200	△487,246	
	労働保険料	629,929	1,002,169	△372,240	
	事務費	7,958,567	7,117,103	841,464	
	福利厚生費	144,424	136,647	7,777	
	旅費交通費	100,391	103,313	△2,922	
	研修研究費	49,630	29,000	20,630	
	事務消耗品費	749,131	620,356	128,775	
	印刷製本費	399,129	336,664	62,465	
	修繕費	32,153	79,056	△46,903	
	通信運搬費	573,852	618,648	△44,796	
	電話	250,591	277,273	△26,682	
	切手代	93,369	90,035	3,334	
	その他通信費	229,892	251,340	△21,448	
	会議費	4,458	4,906	△448	
	会議費	4,458	4,906	△448	
	業務委託費	479,319	813,629	△334,310	
	手数料	1,724,801	1,723,460	1,341	
	振込手数料	27,216	28,569	△1,353	
	その他手数料	1,697,585	1,694,891	2,694	
	保険料	432,660	460,729	△28,069	
賃借料	1,797,809	1,499,488	298,321		
賃借料	1,491,359	1,389,274	102,085		
会場等使用料	306,450	110,214	196,236		
租税公課	312,050	164,166	147,884		
自動車税	167,600	142,700	24,900		
重量税	127,600	15,600	112,000		
印紙税	12,150	3,200	8,950		
消費税	4,700	2,666	2,034		
渉外費	38,250	48,491	△10,241		
諸会費	32,020	34,260	△2,240		
車輛費	876,262	444,290	431,972		
車輛燃料費	222,049	179,401	42,648		
修繕・車検費用	654,213	264,889	389,324		
雑費	212,228	0	212,228		
事務雑費	212,228	0	212,228		
分担金費用	201,000	198,000	3,000		

法人運営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
	分担金費用	201,000	198,000	3,000	
	負担金費用	1,256,500	1,284,804	△28,304	
	負担金費用	1,256,500	1,284,804	△28,304	
	減価償却費	171,437	313,840	△142,403	
	減価償却費	171,437	313,840	△142,403	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△22,250	△22,250	0	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△22,250	△22,250	0	
	サービス活動費用計(2)	115,628,696	123,307,846	△7,679,150	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△40,687,114	△50,240,020	9,552,906	
	サービス活動外増減の部	収益			
受取利息配当金収益		1,432,809	1,508,775	△75,966	
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		3,157,713	10,643,235	△7,485,522	
雑収益		3,157,713	10,643,235	△7,485,522	
退職給付引当資産差益		0	9,412,174	△9,412,174	
雑収益		3,157,713	1,231,061	1,926,652	
サービス活動外収益計(4)		4,590,522	12,152,010	△7,561,488	
費用					
その他のサービス活動外費用		0	211,270	△211,270	
雑費	0	211,270	△211,270		
退職手当積立基金等事務費	0	211,270	△211,270		
サービス活動外費用計(5)	0	211,270	△211,270		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,590,522	11,940,740	△7,350,218		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△36,096,592	△38,299,280	2,202,688		
特別増減の部	収益				
	拠点区分間繰入金収益	38,227,370	43,604,265	△5,376,895	
	拠点区分間繰入金収益	38,227,370	43,604,265	△5,376,895	
	拠点区分間固定資産移管収益	18,582	0	18,582	
	拠点区分間固定資産移管収益	18,582	0	18,582	
	特別収益計(8)	38,245,952	43,604,265	△5,358,313	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	9,675	8	9,667	
	車輛運搬具売却損・処分損	1	0	1	
	固定資産売却損・処分損	9,674	8	9,666	
拠点区分間固定資産移管費用	311	3	308		
拠点区分間固定資産移管費用	311	3	308		
特別費用計(9)	9,986	11	9,975		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	38,235,966	43,604,254	△5,368,288		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,139,374	5,304,974	△3,165,600		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△46,968,049	△52,042,163	5,074,114	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△44,828,675	△46,737,189	1,908,514	
	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)	1,412,452	230,860	1,181,592	
	その他積立金積立額	1,412,452	230,860	1,181,592	
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	△46,241,127	△46,968,049	726,922	

法人運営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	12,343,000	12,931,740	△588,740	
	寄附金収入	409,000	409,842	△842	
	経常経費補助金収入	61,600,000	61,600,000	0	
	市区町村補助金収入	61,600,000	61,600,000	0	
	佐久市補助金収入	61,600,000	61,600,000	0	
	受取利息配当金収入	1,432,000	1,432,809	△809	
	受取利息配当金収入	1,432,000	1,432,809	△809	
	その他の収入	3,082,000	3,157,713	△75,713	
	雑収入	3,082,000	3,157,713	△75,713	
	その他の雑収入	3,082,000	3,157,713	△75,713	
	事業活動収入計(1)	78,866,000	79,532,104	△666,104	
	業 活 動 に よ る 支 出	支出			
人件費支出		90,490,000	91,091,627	△601,627	
役員報酬支出		1,067,000	1,049,750	17,250	
職員給料支出		46,077,000	46,076,080	920	
職員俸給		43,339,000	43,338,500	500	
職員諸手当		2,738,000	2,737,580	420	
職員賞与支出		15,956,000	15,955,607	393	
非常勤職員給与支出		16,612,000	16,601,307	10,693	
法定福利費支出		10,778,000	11,408,883	△630,883	
社会保険料		9,983,000	10,778,954	△795,954	
労働保険料		795,000	629,929	165,071	
事務費支出		8,087,000	7,958,567	128,433	
福利厚生費支出		145,000	144,424	576	
旅費交通費支出		103,000	100,391	2,609	
研修研究費支出		51,000	49,630	1,370	
事務消耗品費支出		749,000	749,131	△131	
印刷製本費支出		413,000	399,129	13,871	
修繕費支出		34,000	32,153	1,847	
通信運搬費支出		591,000	573,852	17,148	
電話		260,000	250,591	9,409	
切手代		99,000	93,369	5,631	
その他通信費		232,000	229,892	2,108	
会議費支出		5,000	4,458	542	
会議費		5,000	4,458	542	
業務委託費支出		481,000	479,319	1,681	
手数料支出		1,734,000	1,724,801	9,199	
振込手数料		33,000	27,216	5,784	
その他手数料		1,701,000	1,697,585	3,415	
保険料支出		438,000	432,660	5,340	
賃借料支出		1,799,000	1,797,809	1,191	
賃借料		1,492,000	1,491,359	641	
会場等使用料		307,000	306,450	550	
租税公課支出		306,000	312,050	△6,050	
自動車税	168,000	167,600	400		
重量税	125,000	127,600	△2,600		
印紙税	12,000	12,150	△150		
消費税	1,000	4,700	△3,700		
渉外費支出	39,000	38,250	750		
諸会費支出	33,000	32,020	980		
車輛費支出	936,000	876,262	59,738		
車輛燃料費	258,000	222,049	35,951		
修繕・車検費用	678,000	654,213	23,787		

法人運営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
	雑支出	230,000	212,228	17,772	
	雑支出	230,000	212,228	17,772	
	分担金支出	201,000	201,000	0	
	分担金支出	201,000	201,000	0	
	負担金支出	1,308,000	1,256,500	51,500	
	負担金支出	1,308,000	1,256,500	51,500	
	事業活動支出計(2)	100,086,000	100,507,694	△421,694	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△21,220,000	△20,975,590	△244,410	
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	147,000	146,880	120	
	その他の固定資産取得支出	147,000	146,880	120	
	器具及び備品取得支出	147,000	146,880	120	
	施設整備等支出計(5)	147,000	146,880	120	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△147,000	△146,880	△120	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間長期借入金収入	872,000	1,600,000	△728,000	
	拠点区分間長期借入金収入	872,000	1,600,000	△728,000	
	拠点区分間繰入金収入	38,458,000	38,227,370	230,630	
	拠点区分間繰入金収入	38,458,000	38,227,370	230,630	
	その他の活動収入計(7)	39,330,000	39,827,370	△497,370	
	支出				
	基金積立資産支出	1,412,000	1,412,452	△452	
	基金積立資産支出	1,412,000	1,412,452	△452	
	積立資産支出	14,783,000	14,750,815	32,185	
退職給付引当資産支出	14,783,000	14,750,815	32,185		
県社協退職給付引当資産支出	14,783,000	14,750,815	32,185		
その他の活動支出計(8)	16,195,000	16,163,267	31,733		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	23,135,000	23,664,103	△529,103	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	0	—	0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,768,000	2,541,633	△773,633	
	前期末支払資金残高(12)	3,821,000	6,532,745	△2,711,745	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	5,589,000	9,074,378	△3,485,378	

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・・・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・リース取引にかかるリース資産

(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、退職給付引当資産・・・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) 法人運営拠点計算書類(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、法人運営

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))

ア、法人運営

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				
建物				
定期預金	4,000,000	0	0	4,000,000
合 計	4,000,000	0	0	4,000,000

6. 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22,250円を取り崩した。

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	10,658,223	10,658,214	9
器具及び備品	5,373,672	4,923,254	450,418
その他の固定資産	101,610	0	101,610
合 計	16,133,505	15,581,468	552,037

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	178,640	0	178,640
合 計	178,640	0	178,640

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

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