

施設管理・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	受託金収益	54,964,167	53,823,894	1,140,273	
	市区町村受託金収益	54,964,167	53,823,894	1,140,273	
	佐久市受託金収益	54,964,167	53,823,894	1,140,273	
	事業収益	1,909,600	1,643,600	266,000	
	利用料収益	1,909,600	1,643,600	266,000	
	サービス・施設等利用収益	1,909,600	1,643,600	266,000	
	負担金収益	21,816,824	23,161,943	△1,345,119	
	負担金収益	21,816,824	23,161,943	△1,345,119	
	佐久市負担金収益	21,816,824	23,161,943	△1,345,119	
サービス活動収益計(1)	78,690,591	78,629,437	61,154		
サ ー ビ ス 費 活 動 増 減 の 部	人件費	22,779,629	22,735,873	43,756	
	職員給料	3,091,560	3,098,386	△6,826	
	職員俸給	2,980,800	2,859,300	121,500	
	職員諸手当	110,760	239,086	△128,326	
	職員賞与	437,519	696,018	△258,499	
	賞与引当金繰入	769,000	344,000	425,000	
	非常勤職員給与	3,501,243	4,131,908	△630,665	
	派遣職員費	13,872,668	13,351,286	521,382	
	シルバー人材センター派遣職員費	13,872,668	13,351,286	521,382	
	法定福利費	1,107,639	1,114,275	△6,636	
	社会保険料	1,039,182	1,034,118	5,064	
	労働保険料	68,457	80,157	△11,700	
	事業費	34,942,733	36,387,835	△1,445,102	
	水道光熱費	29,634,277	31,395,209	△1,760,932	
	電気	11,813,295	13,170,775	△1,357,480	
	ガス	9,504,900	10,061,253	△556,353	
	水道	3,490,677	3,501,828	△11,151	
	下水道	4,825,405	4,661,353	164,052	
	燃料費	4,293,501	4,204,035	89,466	
	車輛費	1,014,955	788,591	226,364	
	車輛燃料費	257,499	215,145	42,354	
	修繕・車検費用	757,456	573,446	184,010	
	事務費	18,004,179	17,975,503	28,676	
	福利厚生費	21,114	14,538	6,576	
	事務消耗品費	1,784,393	1,785,572	△1,179	
	修繕費	5,351,333	5,038,257	313,076	
	通信運搬費	729,628	820,892	△91,264	
	電話	551,084	640,126	△89,042	
	切手代	0	492	△492	
	その他通信費	178,544	180,274	△1,730	
	業務委託費	7,987,280	8,199,478	△212,198	
	手数料	61,581	56,450	5,131	
	振込手数料	61,581	54,180	7,401	
その他手数料	0	2,270	△2,270		
保険料	401,027	462,267	△61,240		
賃借料	247,318	239,549	7,769		
賃借料	5,443	5,443	0		
会場等使用料	241,875	234,106	7,769		
土地・建物賃借料	1,092,000	1,092,000	0		
租税公課	289,764	244,000	45,764		
自動車税	105,600	141,900	△36,300		
重量税	124,800	94,800	30,000		
印紙税	11,300	4,200	7,100		
消費税	48,064	3,100	44,964		
諸会費	24,500	22,500	2,000		
雑費	14,241	0	14,241		

施設管理・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	
	事務雑費	14,241	0	14,241		
	負担金費用	1,082,400	897,880	184,520		
	負担金費用	1,082,400	897,880	184,520		
	減価償却費	7,170,253	6,360,866	809,387		
	減価償却費	7,170,253	6,360,866	809,387		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,713,450	△3,802,704	△910,746		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,713,450	△3,802,704	△910,746		
	サービス活動費用計(2)	79,265,744	80,555,253	△1,289,509		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△575,153	△1,925,816	1,350,663		
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	0	9,100	△9,100	
		雑収益	0	9,100	△9,100	
		雑収益	0	9,100	△9,100	
		サービス活動外収益計(4)	0	9,100	△9,100	
	費	その他のサービス活動外費用	1,551,560	13,689	1,537,871	
		雑費	1,551,560	13,689	1,537,871	
		その他の雑支出	1,551,560	0	1,551,560	
		退職手当積立基金等事務費	0	13,689	△13,689	
		サービス活動外費用計(5)	1,551,560	13,689	1,537,871	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,551,560	△4,589	△1,546,971		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△2,126,713	△1,930,405	△196,308		
特別増減の部	収					
	益	特別収益計(8)	0	0	0	
	費	固定資産売却損・処分損	0	20,790	△20,790	
		固定資産売却損・処分損	0	20,790	△20,790	
		拠点区分間繰入金費用	1,921,650	635,757	1,285,893	
		拠点区分間繰入金費用	1,921,650	635,757	1,285,893	
	特別費用計(9)	1,921,650	656,547	1,265,103		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,921,650	△656,547	△1,265,103		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△4,048,363	△2,586,952	△1,461,411		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	35,909,068	38,496,020	△2,586,952	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	31,860,705	35,909,068	△4,048,363	
		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)	31,860,705	35,909,068	△4,048,363	

施設管理・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
収 入	受託金収入	55,305,000	54,964,167	340,833	
	市区町村受託金収入	55,305,000	54,964,167	340,833	
	佐久市受託金収入	55,305,000	54,964,167	340,833	
	事業収入	1,855,000	1,909,600	△54,600	
	利用料収入	1,855,000	1,909,600	△54,600	
	サービス・施設等利用収入	1,855,000	1,909,600	△54,600	
	負担金収入	21,981,000	21,816,824	164,176	
	負担金収入	21,981,000	21,816,824	164,176	
	佐久市負担金収入	21,981,000	21,816,824	164,176	
	事業活動収入計(1)	79,141,000	78,690,591	450,409	
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	22,838,000	22,739,629	98,371	
	職員給料支出	3,092,000	3,091,560	440	
	職員俸給	2,981,000	2,980,800	200	
	職員諸手当	111,000	110,760	240	
	職員賞与支出	1,075,000	1,074,519	481	
	非常勤職員給与支出	3,503,000	3,501,243	1,757	
	派遣職員費支出	13,966,000	13,872,668	93,332	
	シルバー人材センター派遣職員費	13,966,000	13,872,668	93,332	
	法定福利費支出	1,202,000	1,199,639	2,361	
	社会保険料	1,132,000	1,131,182	818	
	労働保険料	70,000	68,457	1,543	
	事業費支出	35,378,000	34,942,733	435,267	
	水道光熱費支出	29,974,000	29,634,277	339,723	
	電気	12,144,000	11,813,295	330,705	
	ガス	9,515,000	9,504,900	10,100	
	水道	3,483,000	3,490,677	△7,677	
	下水道	4,832,000	4,825,405	6,595	
	燃料費支出	4,300,000	4,293,501	6,499	
	車両費支出	1,104,000	1,014,955	89,045	
	車両燃料費	265,000	257,499	7,501	
	修繕・車検費用	839,000	757,456	81,544	
	事務費支出	17,919,000	18,004,179	△85,179	
	福利厚生費支出	24,000	21,114	2,886	
	事務消耗品費支出	1,723,000	1,784,393	△61,393	
	修繕費支出	5,284,000	5,351,333	△67,333	
	通信運搬費支出	734,000	729,628	4,372	
	電話	555,000	551,084	3,916	
	その他通信費	179,000	178,544	456	
	業務委託費支出	8,010,000	7,987,280	22,720	
	手数料支出	65,000	61,581	3,419	
	振込手数料	65,000	61,581	3,419	
	保険料支出	403,000	401,027	1,973	
賃借料支出	250,000	247,318	2,682		
賃借料	6,000	5,443	557		
会場等使用料	244,000	241,875	2,125		
土地・建物賃借料支出	1,092,000	1,092,000	0		
租税公課支出	294,000	289,764	4,236		
自動車税	106,000	105,600	400		
重量税	126,000	124,800	1,200		
印紙税	12,000	11,300	700		
消費税	50,000	48,064	1,936		
諸会費支出	25,000	24,500	500		
雑支出	15,000	14,241	759		
雑支出	15,000	14,241	759		

施設管理・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
	負担金支出	1,083,000	1,082,400	600	
	負担金支出	1,083,000	1,082,400	600	
	その他の支出	1,555,000	1,551,560	3,440	
	雑支出	1,555,000	1,551,560	3,440	
	その他の雑支出	1,555,000	1,551,560	3,440	
	事業活動支出計(2)	78,773,000	78,320,501	452,499	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	368,000	370,090	△2,090	
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				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	1,923,000	1,921,650	1,350	
	拠点区分間繰入金支出	1,923,000	1,921,650	1,350	
	その他の活動支出計(8)	1,923,000	1,921,650	1,350	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,923,000	△1,921,650	△1,350	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,555,000	△1,551,560	△3,440	
	前期末支払資金残高(12)	1,555,000	1,551,560	3,440	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0	

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よる額)

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

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。

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) 施設管理・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、佐久市老人福祉センター長寿閣

イ、佐久市臼田老人福祉センター

- ウ、佐久市望月老人福祉センター
- エ、佐久市福祉総合センター
- オ、佐久市臼田総合福祉センターあいとびあ臼田
- カ、佐久市浅科保健センター
- キ、佐久市浅科生きがい活動支援センター
- ク、佐久市望月生きがいセンター

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(10)）

- ア、佐久市老人福祉センター長寿閣
- イ、佐久市臼田老人福祉センター
- ウ、佐久市望月老人福祉センター
- エ、佐久市福祉総合センター
- オ、佐久市臼田総合福祉センターあいとびあ臼田
- カ、佐久市浅科保健センター
- キ、佐久市浅科生きがい活動支援センター
- ク、佐久市望月生きがいセンター

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
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				
合 計	163,668,607	0	7,153,249	156,515,358

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
国庫補助金等特別積立金4,713,450円を取り崩した。

7. 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

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	6,932,130	6,932,129	1
器具及び備品	1,386,700	1,314,061	72,639
その他の固定資産	57,060	0	57,060
合 計	8,375,890	8,246,190	129,700

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	26,900	0	26,900
合 計	26,900	0	26,900

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。