

財 産 目 録

平成31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 普通預金 | 八十二銀行 口座番号403041 63,954,121円 | — | 運転資金として | — | — | 83,301,959 |
| | 佐久浅間農協 口座番号6016294 9,754,076円 | — | | | | |
| | ゆうちょ銀行 口座番号00530-7-66142 6,802,252円 | — | | | | |
| | ゆうちょ銀行 口座番号11120-30057491 10,614円 | — | | | | |
| | 長野銀行 口座番号8350122 1,313,414円 | — | | | | |
| | 上田信用金庫 口座番号4009627 983,457円 | — | | | | |
| | 長野県信用組合 口座番号8338989 484,025円 | — | | | | |
| | 小計 | | | | | 83,301,959 |
| 事業未収金 | | — | 2.3月分介護報酬等ほか | — | — | 45,863,306 |
| 前払金 | 佐久市あいとぴあ白田デｲｰﾍﾞﾝｽﾝﾀｰ | — | 車輛修繕 バック費用 | — | — | 5,400 |
| 流動資産合計 | | | | | | 129,170,665 |
| 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 佐久市福祉総合センターに使用している | — | — | 40,880,000 |
| | (施設管理・運営拠点) 佐久市猿久保249-2 | — | | — | — | 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 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 佐久市福祉総合センターに使用している 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 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 | 65,970,000 | 56,536,289 | 9,433,711 |
| | (施設管理・運営拠点) 佐久市猿久保248-1 | 1998年度 | | 75,268,200 | 44,978,382 | 30,289,818 |
| | (施設管理・運営拠点) 佐久市猿久保249-2 249-3 | 1977年度 | | 85,210,000 | 63,694,474 | 21,515,526 |
| | (施設管理・運営拠点) 佐久市下小田切横山11-3 | 1979年度 | | 72,000,000 | 52,415,999 | 19,584,001 |
| | (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 | | 10,290,000 | 10,084,196 | 205,804 |
| | 小計 | | | | | 81,028,860 |
| 定期預金 | 八十二銀行 口座番号3-000-048-491 | — | 基本金 | — | — | 4,000,000 |
| 基本財産合計 | | | | | | 146,208,860 |
| (2) その他の固定資産 | | | | | | |
| 車輛運搬具 | 社協所有車 法人運営 トヨタｲﾝｽ長野500ま3232ほか40台分 | — | 事務、利用者宅訪問、利用者送迎用等 | 73,484,187 | 67,342,327 | 6,141,860 |
| 器具及び備品 | | — | | 29,914,837 | 24,745,492 | 5,169,345 |
| 有形リース資産 | 浅科ふれあいホーム 車輛リース | — | 利用者送迎用 | 2,610,725 | 1,427,772 | 1,182,953 |
| 投資有価証券 | 第172回共同発行市場公募地方債 野村証券 口座番号1680013 | — | 元本の安全性及び利子・配当等の安定収入 | — | — | 100,000,000 |
| 退職給付引当資産 | | — | | — | — | 179,177,312 |
| 地域福祉振興基金 | | — | | — | — | 22,145,059 |
| 施設運営基金 | 八十二銀行 口座番号3-000-010-104 13,495,092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 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 | — | — | 77,038,990 |
| | 長野県信用組合 口座番号8338989079 8,649,967円 | — | | | | |
| | 佐久浅間農協 口座番号27317860 70,343,694円 | — | | | | |
| | 長野県信用組合 口座番号8338989068 6,695,296円 | — | 本会の運営施設の整備・修繕等に充てる資金 本会の運営施設の整備・修繕等に充てる資金 | | | |

財 産 目 録

平成31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 |
|----------------------|----------------------------------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------|-------------|
| 社協運営基金 | | — | | — | — | 18,755,471 |
| | 長野県信用組合 口座番号833898080 8,723,811円 | | 本会の事業推進及び組織運営の安定化を図るための資金 本会の事業推進及び組織運営の安定化を図るための資金 | | | |
| | 長野銀行 口座番号8806455 10,031,660円 | | | | | |
| 介護保険事業積立金 | | — | | — | — | 266,277,908 |
| | 佐久浅間農協 口座番号27317815 120,912,854円 | | 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 | | | |
| | 長野銀行 口座番号8801978 4,779,671円 | | | | | |
| | 長野銀行 口座番号8803201 40,056,018円 | | | | | |
| | 大和初ス銀行 口座番号890250 100,529,365円 | | | | | |
| | 八十二銀行 口座番号3-000-444-720 | | | | | |
| 福祉救援積立金 | | — | | — | — | 1,178,887 |
| その他の固定資産 リサイクル料金 | 社協使用車50台分 | — | 災害ボランティアセンター等災害緊急時の救援活動などに充てる | — | — | 488,840 |
| その他の固定資産合計 | | | | | | 677,556,625 |
| 固定資産合計 | | | | | | 823,765,485 |
| 資産合計 | | | | | | 952,936,150 |
| II 負債の部 | | | | | | |
| 1 流動負債 | | | | | | |
| 事業未払金 | 法人運営望月 3月分コピー料金 ほか | — | | — | — | 33,881,701 |
| 1年以内返済予定リース債務 預り金 | | — | | — | — | 406,177 |
| 預り金 | 法人運営佐久 3月分社会保険料・退職年金共済ほか | — | | — | — | 2,893,849 |
| | | | 小計 | | | 2,893,849 |
| 賞与引当金 | | — | | — | — | 17,345,000 |
| 流動負債合計 | | | | | | 54,526,727 |
| 2 固定負債 | | | | | | |
| リース債務 | 浅科ふれあいホーム 車輛リース | — | | — | — | 807,749 |
| 退職給付引当金 | 正規職員36名分 | — | | — | — | 179,177,312 |
| 固定負債合計 | | | | | | 179,985,061 |
| 負債合計 | | | | | | 234,511,788 |
| 差引純資産 | | | | | | 718,424,362 |

法人単位事業活動計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

| 勘定科目 | | 当年度決算(A) | 前年度決算(B) | 増減(A)-(B) | 備考 | |
|------------------------|-----------------------------------------|----------------|-------------|-------------|-------------|--|
| サービス活動増減の部 | 収 | 会費収益 | 22,125,638 | 22,379,710 | △254,072 | |
| | | 寄附金収益 | 225,748 | 363,102 | △137,354 | |
| | | 経常経費補助金収益 | 79,195,327 | 76,921,464 | 2,273,863 | |
| | | 受託金収益 | 70,671,880 | 73,908,009 | △3,236,129 | |
| | | 事業収益 | 3,908,646 | 3,994,051 | △85,405 | |
| | 益 | 負担金収益 | 34,954,882 | 23,194,295 | 11,760,587 | |
| | | 介護保険事業収益 | 214,427,846 | 240,372,290 | △25,944,444 | |
| | | 就労支援事業収益 | 12,185,979 | 11,519,369 | 666,610 | |
| | | 障害福祉サービス等事業収益 | 84,150,371 | 83,815,608 | 334,763 | |
| | | サービス活動収益計(1) | 521,846,317 | 536,467,898 | △14,621,581 | |
| | 費 | 人件費 | 396,617,028 | 405,712,737 | △9,095,709 | |
| | | 事業費 | 66,361,116 | 70,089,719 | △3,728,603 | |
| | | 事務費 | 51,620,348 | 46,936,859 | 4,683,489 | |
| | | 就労支援事業費用 | 12,394,518 | 11,787,858 | 606,660 | |
| 分担金費用 | | 201,000 | 231,000 | △30,000 | | |
| 助成金費用 | | 18,583,640 | 18,299,864 | 283,776 | | |
| 負担金費用 | | 9,755,667 | 11,176,721 | △1,421,054 | | |
| 基金組入額 | | 769,824 | 174,187 | 595,637 | | |
| 減価償却費 | | 11,956,385 | 11,846,460 | 109,925 | | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | | △6,428,210 | △6,467,119 | 38,909 | | |
| 徴収不能額 | 0 | 6,400 | △6,400 | | | |
| サービス活動費用計(2) | 561,831,316 | 569,794,686 | △7,963,370 | | | |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | △39,984,999 | △33,326,788 | △6,658,211 | | | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 527,827 | 826,982 | △299,155 | |
| | | その他のサービス活動外収益 | 809,764 | 22,899,356 | △22,089,592 | |
| | | サービス活動外収益計(4) | 1,337,591 | 23,726,338 | △22,388,747 | |
| | 費用 | 支払利息 | 25,774 | 32,893 | △7,119 | |
| | | その他のサービス活動外費用 | 120,000 | 40,000 | 80,000 | |
| サービス活動外費用計(5) | 145,774 | 72,893 | 72,881 | | | |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 1,191,817 | 23,653,445 | △22,461,628 | | | |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | △38,793,182 | △9,673,343 | △29,119,839 | | | |
| 特別増減の部 | 収益 | 固定資産受贈額 | 0 | 4,966,530 | △4,966,530 | |
| | | その他の特別収益 | 10,759,807 | 0 | 10,759,807 | |
| | | 特別収益計(8) | 10,759,807 | 4,966,530 | 5,793,277 | |
| | 費用 | 固定資産売却損・処分損 | 44,065 | 43,455 | 610 | |
| | | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 0 | 4,966,530 | △4,966,530 | |
| その他の特別損失 | 186,093 | 8,795,028 | △8,608,935 | | | |
| 特別費用計(9) | 230,158 | 13,805,013 | △13,574,855 | | | |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9) | 10,529,649 | △8,838,483 | 19,368,132 | | | |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | △28,263,533 | △18,511,826 | △9,751,707 | | | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12) | 103,967,370 | 122,975,020 | △19,007,650 | | |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 75,703,837 | 104,463,194 | △28,759,357 | | |
| | 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) | 35,000,000 | 0 | 35,000,000 | | |
| | その他の積立金積立額(17) | 481,196 | 495,824 | △14,628 | | |
| | 次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17) | 110,222,641 | 103,967,370 | 6,255,271 | | |

法人単位資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

| 勘定科目 | | 予算(A) | 決算(B) | 差異(A)-(B) | 備考 |
|---------------------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|----|
| 事業活動による収支 | 収入 | | | | |
| | 会費収入 | 22,122,000 | 22,125,638 | △3,638 | |
| | 寄附金収入 | 193,000 | 225,748 | △32,748 | |
| | 経常経費補助金収入 | 79,283,000 | 79,195,327 | 87,673 | |
| | 受託金収入 | 71,296,000 | 70,671,880 | 624,120 | |
| | 事業収入 | 3,866,000 | 3,908,646 | △42,646 | |
| | 負担金収入 | 35,200,000 | 34,954,882 | 245,118 | |
| | 介護保険事業収入 | 215,437,000 | 214,427,846 | 1,009,154 | |
| | 就労支援事業収入 | 12,319,000 | 12,185,979 | 133,021 | |
| | 障害福祉サービス等事業収入 | 82,845,000 | 84,150,371 | △1,305,371 | |
| | 受取利息配当金収入 | 525,000 | 527,827 | △2,827 | |
| | その他の収入 | 652,000 | 799,424 | △147,424 | |
| | 事業活動収入計(1) | 523,738,000 | 523,173,568 | 564,432 | |
| | 支出 | | | | |
| 人件費支出 | 376,813,000 | 372,118,099 | 4,694,901 | | |
| 事業費支出 | 68,746,000 | 66,361,116 | 2,384,884 | | |
| 事務費支出 | 55,143,000 | 51,620,348 | 3,522,652 | | |
| 就労支援事業支出 | 11,927,000 | 12,394,518 | △467,518 | | |
| 分担金支出 | 201,000 | 201,000 | 0 | | |
| 助成金支出 | 18,929,000 | 18,583,640 | 345,360 | | |
| 負担金支出 | 10,030,000 | 9,755,667 | 274,333 | | |
| 支払利息支出 | 26,000 | 25,774 | 226 | | |
| その他の支出 | 95,000 | 1,442,127 | △1,347,127 | | |
| 事業活動支出計(2) | 541,910,000 | 532,502,289 | 9,407,711 | | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | △18,172,000 | △9,328,721 | △8,843,279 | | |
| 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 | 2,805,000 399,000 | 2,803,040 398,930 | 1,960 70 | |
| 施設整備等支出計(5) | 3,204,000 | 3,201,970 | 2,030 | | |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | △3,204,000 | △3,201,970 | △2,030 | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | | | | |
| | 積立資産取崩収入 | 37,857,000 | 37,642,265 | 214,735 | |
| | その他の活動による収入 | 10,185,000 | 10,185,697 | △697 | |
| | その他の活動収入計(7) | 48,042,000 | 47,827,962 | 214,038 | |
| | 支出 | | | | |
| | 基金積立資産支出 積立資産支出 | 671,000 26,446,000 | 769,824 25,542,246 | △98,824 903,754 | |
| その他の活動支出計(8) | 27,117,000 | 26,312,070 | 804,930 | | |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | 20,925,000 | 21,515,892 | △590,892 | | |
| 予備費支出(10) | 0 | — | 0 | | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △451,000 | 8,985,201 | △9,436,201 | | |
| 前期末支払資金残高(12) | 79,965,000 | 83,409,914 | △3,444,914 | | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | 79,514,000 | 92,395,115 | △12,881,115 | | |

計算書類に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

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)
当法人では、社会福祉事業のみ実施しているため作成していない。
- (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)
当法人は、収益事業を実施していないため作成していない。
- (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
 - イ 地域福祉拠点区分 (社会福祉事業)
 - 1 福祉課運営
 - 2 共同募金事業
 - 3 地域福祉事業
 - 4 長野県社会福祉協議会受託事業
 - 5 佐久市受託事業
 - 6 佐久広域連合受託事業
 - ウ 介護保険・障害支援 (社会福祉事業)
 - 1 介護サービス課運営
 - 2 予防事業
 - 3 居宅介護支援事業
 - 4 老人居宅介護事業
 - 5 老人デイサービス事業
 - 6 特定相談支援事業
 - 7 障害福祉サービス事業
 - 8 障害福祉サービス事業就労継続支援 (B型)
 - エ 施設管理・運営 (社会福祉事業)
 - 1 施設管理運営事業
 - 2 指定管理事業

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 | 88,182,109 | 0 | 7,153,249 | 81,028,860 |
| 定期預金 | 4,000,000 | 0 | 0 | 4,000,000 |
| 合 計 | 153,362,109 | 0 | 7,153,249 | 146,208,860 |

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6,428,210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 | 73,484,187 | 67,342,327 | 6,141,860 |
| 器具・備品 | 29,914,837 | 24,745,492 | 5,169,345 |
| 有形リース資産 | 2,610,725 | 1,427,772 | 1,182,953 |
| その他の固定資産 | 488,840 | 0 | 488,840 |
| 合 計 | 106,498,589 | 93,515,591 | 12,982,998 |

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 | 45,863,306 | 0 | 45,863,306 |
| 合 計 | 45,863,306 | 0 | 45,863,306 |

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 |
|------------------|-------------|-------------|------|
| 第172回共同発行市場公募地方債 | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 |
| 合 計 | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 |

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 |
|----|----------------|----|------|-------------------|------------------|------------|------------|-----------|------|----|------|
| | | | | | | 役員の 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

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

- ・地域福祉サービス区分に含まれる「パパママ応援事業」は「ファミリーサポート事業」に統合し、「シニアの「力」アップ事業」は今年度で終了した。
- ・「介護予防通所Aサービス事業」は、使用している施設の老朽化や冷房設備の未設置により利用者に不便をかけてしまうという理由を含め事業を終了し、併せて佐久市受託事業の「家庭介護者支援交流事業」の受託も今年度末で終了した。
- ・「佐久市望月生きがいセンター」は、指定管理期間満了に伴い、指定管理を終了した。

1 5. 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

- ・今年度より生活困窮者自立支援事業「長野県・佐久市生活就労支援センターまいさぼ佐久」の人件費分について、地域福祉拠点区分・福祉課運営サービス区分へ追加した。
- ・介護保険事業等積立金を35,000,000円取崩し、運転資金とした。
- ・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14,611,272円ある。