



## 地域福祉拠点区分事業活動計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第二号第四様式 (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	収	会費収益	9,005,472	9,368,790	△363,318		
		会費収益	9,005,472	9,368,790	△363,318		
		経常経費補助金収益	79,195,327	76,921,464	2,273,863		
		都道府県補助金収益	624,000	454,000	170,000		
		長野県補助金収益	624,000	454,000	170,000		
		市区町村補助金収益	68,122,500	65,870,700	2,251,800		
		佐久市補助金収益	68,122,500	65,870,700	2,251,800		
		共同募金配分金収益	10,448,827	10,596,764	△147,937		
		一般募金配分金収益	10,448,827	10,596,764	△147,937		
		受託金収益	15,513,182	13,901,649	1,611,533		
	益	市区町村受託金収益	12,571,053	11,026,449	1,544,604		
		佐久市受託金収益	3,640,533	2,484,729	1,155,804		
		佐久広域連合受託金収益	8,930,520	8,541,720	388,800		
		都道府県社協受託金収益	2,942,129	2,875,200	66,929		
		長野県社協受託金収益	2,942,129	2,875,200	66,929		
		事業収益	1,935,770	2,152,751	△216,981		
		参加費収益	627,200	604,200	23,000		
		講座・事業参加収益	627,200	604,200	23,000		
		利用料収益	1,308,570	1,548,551	△239,981		
		サービス・施設等利用収益	1,308,570	1,548,551	△239,981		
費	負担金収益	12,257,859	280,000	11,977,859			
	負担金収益	12,257,859	280,000	11,977,859			
	佐久市負担金収益	280,000	280,000	0			
	県社協負担金収益	11,977,859	0	11,977,859			
	サービス活動収益計(1)	117,907,610	102,624,654	15,282,956			
	動	ビ	人件費	71,686,618	64,585,539	7,101,079	
			役員報酬	591,321	743,516	△152,195	
			職員給料	37,504,235	35,355,921	2,148,314	
			職員俸給	34,504,653	32,748,000	1,756,653	
			職員諸手当	2,999,582	2,607,921	391,661	
職員賞与			8,924,666	8,727,731	196,935		
賞与引当金繰入			5,391,000	4,689,000	702,000		
非常勤職員給与			10,292,118	7,429,184	2,862,934		
派遣職員費			16,584	46,597	△30,013		
シルバー人材センター派遣職員費			16,584	46,597	△30,013		
ス		法定福利費	8,966,694	7,593,590	1,373,104		
		社会保険料	8,286,169	7,069,635	1,216,534		
		労働保険料	680,525	523,955	156,570		
		事業費	4,484,635	4,389,908	94,727		
		給食費	1,948,624	1,927,906	20,718		
		消耗器具備品費	1,588,648	1,559,836	28,812		
		保険料	313,881	290,506	23,375		
		賃借料	266,600	387,345	△120,745		
		会場等使用料	266,600	387,345	△120,745		
		車輦費	366,882	224,315	142,567		
増	車輦燃料費	266,280	161,405	104,875			
	修繕・車検費用	100,602	62,910	37,692			
	事務費	9,217,513	9,754,083	△536,570			
	福利厚生費	108,780	97,076	11,704			
	諸謝金	560,828	488,437	72,391			
	旅費交通費	262,942	296,402	△33,460			
	研修研究費	73,737	116,280	△42,543			
	事務消耗品費	1,455,007	1,657,390	△202,383			
	印刷製本費	300,762	608,924	△308,162			
	修繕費	6,740	34,452	△27,712			
通信運搬費	1,358,536	1,349,414	9,122				

## 地域福祉拠点区分事業活動計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第二号第四様式 (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
減 の 用 部	電話	770,808	684,031	86,777	
	切手代	516,347	595,690	△79,343	
	その他通信費	71,381	69,693	1,688	
	会議費	31,025	32,360	△1,335	
	会議費	31,025	32,360	△1,335	
	広報費	1,535,760	1,647,687	△111,927	
	業務委託費	1,575,463	1,250,785	324,678	
	手数料	194,929	200,037	△5,108	
	振込手数料	194,629	200,037	△5,408	
	その他手数料	300	0	300	
	保険料	188,330	258,500	△70,170	
	賃借料	844,829	807,863	36,966	
	賃借料	776,441	747,575	28,866	
	会場等使用料	68,388	60,288	8,100	
	租税公課	96,634	112,306	△15,672	
	自動車税	39,800	40,100	△300	
	重量税	14,800	28,000	△13,200	
	印紙税	20,600	19,200	1,400	
	消費税	21,434	25,006	△3,572	
	渉外費	12,500	32,754	△20,254	
	車輛費	446,863	607,029	△160,166	
	車輛燃料費	321,833	345,345	△23,512	
	修繕・車検費用	125,030	261,684	△136,654	
	雑費	163,848	156,387	7,461	
	事務雑費	163,848	156,387	7,461	
	分担金費用	0	30,000	△30,000	
	分担金費用	0	30,000	△30,000	
	助成金費用	18,572,640	18,243,440	329,200	
	助成金費用	18,572,640	18,243,440	329,200	
	団体助成金費用	1,699,000	1,699,000	0	
	事業助成金費用	16,873,640	16,544,440	329,200	
	負担金費用	422,162	387,096	35,066	
	負担金費用	422,162	387,096	35,066	
減価償却費	30,071	166,062	△135,991		
減価償却費	30,071	166,062	△135,991		
サービス活動費用計(2)	104,413,639	97,556,128	6,857,511		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,493,971	5,068,526	8,425,445		
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	340,190	337,290	2,900	
	雑収益	340,190	337,290	2,900	
	雑収益	340,190	337,290	2,900	
	サービス活動外収益計(4)	340,190	337,290	2,900	
	費				
	その他のサービス活動外費用	120,000	40,000	80,000	
	雑費	120,000	40,000	80,000	
	その他の雑支出	120,000	40,000	80,000	
サービス活動外費用計(5)	120,000	40,000	80,000		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	220,190	297,290	△77,100		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,714,161	5,365,816	8,348,345		
特 別 増 減 の 費	収				
	益				
	拠点区分間繰入金収益	285,000	285,000	0	
	拠点区分間繰入金収益	285,000	285,000	0	
	サービス区分間繰入金収益	5,037,518	5,047,910	△10,392	
	サービス区分間繰入金収益	5,037,518	5,047,910	△10,392	
特別収益計(8)	5,322,518	5,332,910	△10,392		
費					
拠点区分間繰入金費用	14,731,232	10,422,878	4,308,354		
拠点区分間繰入金費用	14,731,232	10,422,878	4,308,354		

## 地域福祉拠点区分事業活動計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第二号第四様式 (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
部 用	サービス区分間繰入金費用	5,037,518	5,047,910	△10,392	
	サービス区分間繰入金費用	5,037,518	5,047,910	△10,392	
	特別費用計(9)	19,768,750	15,470,788	4,297,962	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△14,446,232	△10,137,878	△4,308,354	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△732,071	△4,772,062	4,039,991	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△4,649,715	122,347	△4,772,062	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△5,381,786	△4,649,715	△732,071	
	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)	△5,381,786	△4,649,715	△732,071	

### 地域福祉拠点区分資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第一号第四様式 (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	会費収入	10,229,000	9,005,472	1,223,528	
	会費収入	10,229,000	9,005,472	1,223,528	
	経常経費補助金収入	79,283,000	79,195,327	87,673	
	都道府県補助金収入	624,000	624,000	0	
	長野県補助金収入	624,000	624,000	0	
	市区町村補助金収入	68,122,000	68,122,500	△500	
	佐久市補助金収入	68,122,000	68,122,500	△500	
	共同募金配分金収入	10,537,000	10,448,827	88,173	
	一般募金配分金収入	10,537,000	10,448,827	88,173	
	受託金収入	15,640,000	15,513,182	126,818	
	市区町村受託金収入	12,844,000	12,571,053	272,947	
	佐久市受託金収入	3,913,000	3,640,533	272,467	
	佐久広域連合受託金収入	8,931,000	8,930,520	480	
	都道府県社協受託金収入	2,796,000	2,942,129	△146,129	
	長野県社協受託金収入	2,796,000	2,942,129	△146,129	
	事業収入	1,996,000	1,935,770	60,230	
	参加費収入	625,000	627,200	△2,200	
	講座・事業参加収入	625,000	627,200	△2,200	
	利用料収入	1,371,000	1,308,570	62,430	
	サービス・施設等利用収入	1,371,000	1,308,570	62,430	
	負担金収入	12,297,000	12,257,859	39,141	
	負担金収入	12,297,000	12,257,859	39,141	
	佐久市負担金収入	280,000	280,000	0	
	県社協負担金収入	12,017,000	11,977,859	39,141	
	その他の収入	335,000	340,190	△5,190	
	雑収入	335,000	340,190	△5,190	
	その他の雑収入	335,000	340,190	△5,190	
事業活動収入計(1)		119,780,000	118,247,800	1,532,200	
活動	人件費支出	73,528,000	70,984,618	2,543,382	
	役員報酬支出	650,000	591,321	58,679	
	職員給料支出	37,494,000	37,504,235	△10,235	
	職員俸給	34,495,000	34,504,653	△9,653	
	職員諸手当	2,999,000	2,999,582	△582	
	職員賞与支出	13,067,000	13,066,666	334	
	非常勤職員給与支出	10,216,000	10,292,118	△76,118	
	派遣職員費支出	17,000	16,584	416	
	シルバー人材センター派遣職員費	17,000	16,584	416	
	法定福利費支出	12,084,000	9,513,694	2,570,306	
	社会保険料	11,404,000	8,833,169	2,570,831	
	労働保険料	680,000	680,525	△525	
	事業費支出	4,630,000	4,484,635	145,365	
	給食費支出	2,029,000	1,948,624	80,376	
	消耗器具備品費支出	1,588,000	1,588,648	△648	
	保険料支出	311,000	313,881	△2,881	
	賃借料支出	278,000	266,600	11,400	
	会場等使用料	278,000	266,600	11,400	
	車輦費支出	424,000	366,882	57,118	
	車輦燃料費	302,000	266,280	35,720	
修繕・車検費用	122,000	100,602	21,398		
事務費支出	10,608,000	9,217,513	1,390,487		
福利厚生費支出	110,000	108,780	1,220		
諸謝金支出	677,000	560,828	116,172		

### 地域福祉拠点区分資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第一号第四様式 (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
る	旅費交通費支出	309,000	262,942	46,058	
	研修研究費支出	106,000	73,737	32,263	
	事務消耗品費支出	1,740,000	1,455,007	284,993	
	印刷製本費支出	344,000	300,762	43,238	
	修繕費支出	73,000	6,740	66,260	
	通信運搬費支出	1,609,000	1,358,536	250,464	
	電話	827,000	770,808	56,192	
	切手代	701,000	516,347	184,653	
	その他通信費	81,000	71,381	9,619	
	会議費支出	32,000	31,025	975	
	会議費	32,000	31,025	975	
	広報費支出	1,551,000	1,535,760	15,240	
	業務委託費支出	1,618,000	1,575,463	42,537	
	手数料支出	228,000	194,929	33,071	
	振込手数料	227,000	194,629	32,371	
	その他手数料	1,000	300	700	
	保険料支出	185,000	188,330	△3,330	
	賃借料支出	1,045,000	844,829	200,171	
	賃借料	975,000	776,441	198,559	
	会場等使用料	70,000	68,388	1,612	
	租税公課支出	87,000	96,634	△9,634	
	自動車税	35,000	39,800	△4,800	
	重量税	24,000	14,800	9,200	
	印紙税	22,000	20,600	1,400	
	消費税	6,000	21,434	△15,434	
	渉外費支出	33,000	12,500	20,500	
	車輛費支出	696,000	446,863	249,137	
	車輛燃料費	420,000	321,833	98,167	
	修繕・車検費用	276,000	125,030	150,970	
	雑支出	165,000	163,848	1,152	
	雑支出	165,000	163,848	1,152	
	助成金支出	18,849,000	18,572,640	276,360	
	助成金支出	18,849,000	18,572,640	276,360	
団体助成金支出	1,699,000	1,699,000	0		
事業助成金支出	17,150,000	16,873,640	276,360		
負担金支出	481,000	422,162	58,838		
負担金支出	481,000	422,162	58,838		
その他の支出	95,000	120,000	△25,000		
雑支出	95,000	120,000	△25,000		
その他の雑支出	95,000	120,000	△25,000		
事業活動支出計(2)		108,191,000	103,801,568	4,389,432	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		11,589,000	14,446,232	△2,857,232	
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	

### 地域福祉拠点区分資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第一号第四様式 (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	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	285,000	285,000	0	
		拠点区分間繰入金収入	285,000	285,000	0	
		その他の活動収入計(7)	285,000	285,000	0	
	支出	拠点区分間繰入金支出	11,874,000	14,731,232	△2,857,232	
		拠点区分間繰入金支出	11,874,000	14,731,232	△2,857,232	
		その他の活動支出計(8)	11,874,000	14,731,232	△2,857,232	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△11,589,000	△14,446,232	2,857,232	
	予備費支出(10)		0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	0	0	
	前期末支払資金残高(12)		0	0	0	
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・・・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 福祉課運営
- イ 共同募金事業
- ウ 地域福祉事業
- エ 長野県社会福祉協議会受託事業
- オ 佐久市受託事業
- カ 佐久広域連合受託事業

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))

- ア 福祉課運営
- イ 共同募金事業
- ウ 地域福祉事業
- エ 長野県社会福祉協議会受託事業
- オ 佐久市受託事業
- カ 佐久広域連合受託事業

#### 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				
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	829,400	829,399	1
器具及び備品	548,730	548,727	3
その他の固定資産	9,210	0	9,210
合 計	1,387,340	1,378,126	9,214

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	1,443,573	0	1,443,573
合 計	1,443,573	0	1,443,573

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

- ・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。

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

- ・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、福祉課運営サービス区分へ追加した。