

介護保険・障害支援拠点区分貸借対照表

平成31年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

（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	99,508,036	93,949,638	5,558,398	流動負債	30,555,214	32,787,040	△2,231,826
現金預金	56,450,341	44,296,820	12,153,521	事業未払金	17,841,563	19,072,431	△1,230,868
事業未収金	43,052,295	49,332,138	△6,279,843	1年以内返済予定リース債務	406,177	398,930	7,247
未収補助金	0	302,320	△302,320	預り金	2,139,474	2,818,456	△678,982
前払金	5,400	18,360	△12,960	仮受金	0	223	△223
固定資産	405,301,707	442,333,778	△37,032,071	賞与引当金	10,168,000	10,497,000	△329,000
その他の固定資産	405,301,707	442,333,778	△37,032,071	固定負債	807,749	1,213,926	△406,177
車輛運搬具	5,280,127	6,100,329	△820,202	リース債務	807,749	1,213,926	△406,177
器具及び備品	3,756,894	5,016,334	△1,259,440	負債の部合計	31,362,963	34,000,966	△2,638,003
有形リース資産	1,182,953	1,581,401	△398,448				
拠点区分間長期貸付金	55,990,000	55,990,000	0	純 資 産 の 部			
介護保険事業積立金	338,773,853	373,292,864	△34,519,011	国庫補助金等特別積立金	3,831,953	5,557,053	△1,725,100
その他の固定資産	317,880	352,850	△34,970	国庫補助金等特別積立金	3,831,953	5,557,053	△1,725,100
				その他の積立金	338,773,853	373,292,864	△34,519,011
				介護保険事業積立金	338,773,853	373,292,864	△34,519,011
				次期繰越活動増減差額	130,840,974	123,432,533	7,408,441
				次期繰越活動増減差額	130,840,974	123,432,533	7,408,441
				（うち当期活動増減差額）	△27,110,570	△13,304,938	△13,805,632
				純資産の部合計	473,446,780	502,282,450	△28,835,670
資産の部合計	504,809,743	536,283,416	△31,473,673	負債及び純資産の部合計	504,809,743	536,283,416	△31,473,673

介護保険・障害支援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
収	受託金収益	0	4,434,240	△4,434,240	
	市区町村受託金収益	0	4,434,240	△4,434,240	
	佐久市受託金収益	0	4,434,240	△4,434,240	
	事業収益	0	90,100	△90,100	
	利用料収益	0	86,400	△86,400	
	サービス・施設等利用収益	0	86,400	△86,400	
	その他の事業収益	0	3,700	△3,700	
	その他の事業収益	0	3,700	△3,700	
	介護保険事業収益	214,427,846	240,372,290	△25,944,444	
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	114,699,511	132,680,949	△17,981,438	
	介護報酬収益	114,699,511	132,680,949	△17,981,438	
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	12,703,574	14,923,130	△2,219,556	
	介護負担金収益(公費)	412,290	579,982	△167,692	
	介護負担金収益(一般)	12,291,284	14,343,148	△2,051,864	
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	19,682,162	22,995,386	△3,313,224	
	介護報酬収益	19,682,162	22,995,386	△3,313,224	
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	2,401,513	2,783,779	△382,266	
	介護負担金収益(一般)	2,401,513	2,783,779	△382,266	
	居宅介護支援介護料収益	28,151,710	28,064,860	86,850	
	居宅介護支援介護料収益	27,512,440	27,391,930	120,510	
介護予防支援介護料収益	639,270	672,930	△33,660		
介護予防・日常生活支援総合事業費収益	22,801,032	23,611,439	△810,407		
事業費収益	20,494,165	21,085,272	△591,107		
事業負担金収益(公費)	47,175	46,557	618		
事業負担金収益(一般)	2,259,692	2,479,610	△219,918		
利用者等利用料収益	13,841,344	15,060,747	△1,219,403		
居宅介護サービス利用料収益	157,100	269,796	△112,696		
地域密着型介護サービス利用料収益	823,240	472,330	350,910		
食費収益(一般)	12,366,750	12,621,550	△254,800		
介護予防・日常生活支援総合利用料収益	484,500	1,687,240	△1,202,740		
その他の利用料収益	9,754	9,831	△77		
その他の事業収益	147,000	252,000	△105,000		
受託事業収益	147,000	252,000	△105,000		
就労支援事業収益	12,433,459	11,756,871	676,588		
受託加工事業収益	11,136,169	10,379,731	756,438		
自主製品事業収益	1,297,290	1,377,140	△79,850		
障害福祉サービス等事業収益	84,150,371	83,815,608	334,763		
自立支援給付費収益	83,667,563	83,584,271	83,292		
介護給付費収益	4,717,215	7,609,503	△2,892,288		
訓練等給付費収益	73,359,708	70,504,208	2,855,500		
計画相談支援給付費収益	5,590,640	5,470,560	120,080		
利用者負担金収益	331,308	149,587	181,721		
その他の事業収益	151,500	81,750	69,750		
受託事業収益	151,500	81,750	69,750		
サービス活動収益計(1)	311,011,676	340,469,109	△29,457,433		
ス	人件費	252,976,070	267,137,201	△14,161,131	
	役員報酬	22,750	19,500	3,250	
	職員給料	80,203,982	82,635,439	△2,431,457	
	職員俸給	74,629,200	76,564,800	△1,935,600	
	職員諸手当	5,574,782	6,070,639	△495,857	
	職員賞与	19,288,734	19,660,180	△371,446	
	賞与引当金繰入	10,168,000	10,497,000	△329,000	
	非常勤職員給与	100,574,409	108,616,450	△8,042,041	
	派遣職員費	15,657,021	18,447,011	△2,789,990	
	シルバー人材センター派遣職員費	15,657,021	18,447,011	△2,789,990	
	法定福利費	27,061,174	27,261,621	△200,447	

介護保険・障害支援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	
活	社会保険料	25,047,266	25,168,866	△121,600		
	労働保険料	2,013,908	2,092,755	△78,847		
	事業費	25,256,196	28,261,389	△3,005,193		
動	給食費	5,415,978	5,999,731	△583,753		
	介護用品費	681,378	590,546	90,832		
	被服費	0	32,832	△32,832		
	教養娯楽費	205,717	215,664	△9,947		
	水道光熱費	5,633,143	5,650,438	△17,295		
	電気	3,198,327	3,072,093	126,234		
	ガス	299,435	351,310	△51,875		
	水道	1,030,707	1,064,538	△33,831		
	下水道	1,104,674	1,162,497	△57,823		
	燃料費	2,682,299	2,595,363	86,936		
	消耗器具備品費	1,334,314	1,450,086	△115,772		
	保険料	2,270,380	2,712,210	△441,830		
	賃借料	182,960	207,470	△24,510		
	会場等使用料	182,960	207,470	△24,510		
	車輛費	6,846,457	8,747,370	△1,900,913		
	車輛燃料費	4,412,812	4,486,963	△74,151		
	修繕・車検費用	2,433,645	4,260,407	△1,826,762		
	雑費	3,570	59,679	△56,109		
		事務費	18,409,947	13,862,658	4,547,289	
	減	福利厚生費	541,684	606,795	△65,111	
諸謝金		0	626,000	△626,000		
職員被服費		11,031	34,591	△23,560		
旅費交通費		59,285	72,532	△13,247		
研修研究費		205,480	204,000	1,480		
事務消耗品費		715,212	1,017,376	△302,164		
印刷製本費		184,633	190,381	△5,748		
修繕費		1,064,398	376,038	688,360		
通信運搬費		1,304,436	1,425,883	△121,447		
電話		928,952	1,026,704	△97,752		
切手代		5,531	11,452	△5,921		
その他通信費		369,953	387,727	△17,774		
業務委託費		7,859,132	2,523,079	5,336,053		
手数料		352,049	319,299	32,750		
振込手数料		330,103	308,335	21,768		
その他手数料		21,946	10,964	10,982		
賃借料		5,019,382	5,124,779	△105,397		
賃借料		2,718,139	2,826,712	△108,573		
会場等使用料		2,301,243	2,298,067	3,176		
の		租税公課	674,747	893,394	△218,647	
	自動車税	462,900	400,000	62,900		
	重量税	136,300	359,434	△223,134		
	印紙税	16,300	31,950	△15,650		
	消費税	59,247	102,010	△42,763		
	諸会費	62,000	79,000	△17,000		
	車輛費	0	3,235	△3,235		
	車輛燃料費	0	3,235	△3,235		
	雑費	356,478	366,276	△9,798		
	事務雑費	356,478	366,276	△9,798		
	就労支援事業費用	12,394,518	11,787,858	606,660		
	就労支援事業費	12,370,563	11,743,806	626,757		
	当期就労支援製造原価	12,370,563	11,743,806	626,757		
	就労支援事業販管費	23,955	44,052	△20,097		
助成金費用	11,000	56,424	△45,424			

介護保険・障害支援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	
	助成金費用	11,000	56,424	△45,424		
	事業助成金費用	11,000	56,424	△45,424		
	負担金費用	6,976,929	8,369,418	△1,392,489		
	負担金費用	6,976,929	8,369,418	△1,392,489		
	減価償却費	4,292,483	4,327,719	△35,236		
	減価償却費	4,292,483	4,327,719	△35,236		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,714,760	△1,735,127	20,367		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,714,760	△1,735,127	20,367		
	徴収不能額	0	6,400	△6,400		
	徴収不能額	0	6,400	△6,400		
	サービス活動費用計(2)	318,602,383	332,073,940	△13,471,557		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△7,590,707	8,395,169	△15,985,876			
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	385,458	611,156	△225,698	
		受取利息配当金収益	385,458	611,156	△225,698	
		その他のサービス活動外収益	123,065	606,319	△483,254	
		雑収益	123,065	606,319	△483,254	
		雑収益	123,065	606,319	△483,254	
	サービス活動外収益計(4)	508,523	1,217,475	△708,952		
	費用	支払利息	25,774	32,893	△7,119	
支払利息		25,774	32,893	△7,119		
サービス活動外費用計(5)	25,774	32,893	△7,119			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	482,749	1,184,582	△701,833			
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△7,107,958	9,579,751	△16,687,709			
特別増減の部	収益	固定資産受贈額	0	4,966,530	△4,966,530	
		固定資産受贈額	0	4,966,530	△4,966,530	
		サービス区分間繰入金収益	28,285,183	19,744,757	8,540,426	
		サービス区分間繰入金収益	28,285,183	19,744,757	8,540,426	
		サービス区分間固定資産移管収益	17,922	29,683	△11,761	
		サービス区分間固定資産移管収益	17,922	29,683	△11,761	
	特別収益計(8)	28,303,105	24,740,970	3,562,135		
	費用	固定資産売却損・処分損	44,057	38,344	5,713	
		車輛運搬具売却損・処分損	44,054	33,232	10,822	
		固定資産売却損・処分損	3	5,112	△5,109	
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	4,966,530	△4,966,530	
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	4,966,530	△4,966,530	
		拠点区分間繰入金費用	19,958,555	22,846,345	△2,887,790	
		拠点区分間繰入金費用	19,958,555	22,846,345	△2,887,790	
サービス区分間繰入金費用		28,285,183	19,744,757	8,540,426		
サービス区分間繰入金費用	28,285,183	19,744,757	8,540,426			
サービス区分間固定資産移管費用	17,922	29,683	△11,761			
サービス区分間固定資産移管費用	17,922	29,683	△11,761			
特別費用計(9)	48,305,717	47,625,659	680,058			
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△20,002,612	△22,884,689	2,882,077			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△27,110,570	△13,304,938	△13,805,632			
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	123,432,533	137,233,095	△13,800,562		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	96,321,963	123,928,157	△27,606,194		
	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		
	介護保険事業積立金取崩額	35,000,000	0	35,000,000		
	その他の積立金積立額(17)	480,989	495,624	△14,635		
	介護保険事業積立金積立額	480,989	495,624	△14,635		
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	130,840,974	123,432,533	7,408,441			

介護保険・障害支援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	介護保険事業収入	215,437,000	214,427,846	1,009,154	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	115,730,000	114,699,511	1,030,489	
	介護報酬収入	115,730,000	114,699,511	1,030,489	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	12,641,000	12,703,574	△62,574	
	介護負担金収入(公費)	419,000	412,290	6,710	
	介護負担金収入(一般)	12,222,000	12,291,284	△69,284	
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	19,343,000	19,682,162	△339,162	
	介護報酬収入	19,343,000	19,682,162	△339,162	
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	2,423,000	2,401,513	21,487	
	介護負担金収入(一般)	2,423,000	2,401,513	21,487	
	居宅介護支援介護料収入	28,493,000	28,151,710	341,290	
	居宅介護支援介護料収入	27,898,000	27,512,440	385,560	
	介護予防支援介護料収入	595,000	639,270	△44,270	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	22,804,000	22,801,032	2,968	
	事業収入	20,518,000	20,494,165	23,835	
	事業負担金収入(公費)	47,000	47,175	△175	
	事業負担金収入(一般)	2,239,000	2,259,692	△20,692	
	利用者等利用料収入	13,856,000	13,841,344	14,656	
	居宅介護サービス利用料収入	151,000	157,100	△6,100	
	地域密着型介護サービス利用料収入	845,000	823,240	21,760	
	食費収入(一般)	12,353,000	12,366,750	△13,750	
	介護予防・日常生活支援総合利用料収益	503,000	484,500	18,500	
	その他の利用料収入	4,000	9,754	△5,754	
	その他の事業収入	147,000	147,000	0	
	受託事業収入	147,000	147,000	0	
	就労支援事業収入	12,319,000	12,285,679	33,321	
	受託加工事業収入	11,209,000	10,988,389	220,611	
	自主製品事業収入	1,110,000	1,297,290	△187,290	
障害福祉サービス等事業収入	82,845,000	84,150,371	△1,305,371		
自立支援給付費収入	82,378,000	83,667,563	△1,289,563		
介護給付費収入	4,740,000	4,717,215	22,785		
訓練等給付費収入	72,336,000	73,359,708	△1,023,708		
計画相談支援給付費収入	5,302,000	5,590,640	△288,640		
利用者負担金収入	314,000	331,308	△17,308		
その他の事業収入	153,000	151,500	1,500		
受託事業収入	153,000	151,500	1,500		
受取利息配当金収入	383,000	385,458	△2,458		
受取利息配当金収入	383,000	385,458	△2,458		
その他の収入	31,000	112,725	△81,725		
雑収入	31,000	112,725	△81,725		
その他の雑収入	31,000	112,725	△81,725		
事業活動収入計(1)	311,015,000	311,362,079	△347,079		
よ	人件費支出	254,808,000	253,305,070	1,502,930	
	役員報酬支出	33,000	22,750	10,250	
	職員給料支出	80,206,000	80,203,982	2,018	
	職員俸給	74,634,000	74,629,200	4,800	
	職員諸手当	5,572,000	5,574,782	△2,782	
	職員賞与支出	28,435,000	28,428,734	6,266	
	非常勤職員給与支出	101,740,000	100,574,409	1,165,591	
	派遣職員費支出	15,987,000	15,657,021	329,979	
	シルバー人材センター派遣職員費	15,987,000	15,657,021	329,979	
	法定福利費支出	28,407,000	28,418,174	△11,174	

介護保険・障害支援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	
支	社会保険料	26,380,000	26,404,266	△24,266		
	労働保険料	2,027,000	2,013,908	13,092		
る	事業費支出	26,993,000	25,256,196	1,736,804		
	給食費支出	5,632,000	5,415,978	216,022		
	介護用品費支出	859,000	681,378	177,622		
	保健衛生費支出	5,000	0	5,000		
	教養娯楽費支出	252,000	205,717	46,283		
	水道光熱費支出	5,723,000	5,633,143	89,857		
	電気	3,239,000	3,198,327	40,673		
	ガス	315,000	299,435	15,565		
	水道	1,040,000	1,030,707	9,293		
	下水道	1,129,000	1,104,674	24,326		
	燃料費支出	2,675,000	2,682,299	△7,299		
	消耗器具備品費支出	1,593,000	1,334,314	258,686		
	保険料支出	2,316,000	2,270,380	45,620		
	賃借料支出	197,000	182,960	14,040		
	会場等使用料	197,000	182,960	14,040		
	車輛費支出	7,737,000	6,846,457	890,543		
	車輛燃料費	4,533,000	4,412,812	120,188		
	修繕・車検費用	3,204,000	2,433,645	770,355		
	支	雑支出	4,000	3,570	430	
		事務費支出	20,049,000	18,262,167	1,786,833	
出	福利厚生費支出	685,000	541,684	143,316		
	職員被服費支出	29,000	11,031	17,969		
	旅費交通費支出	113,000	59,285	53,715		
	研修研究費支出	220,000	205,480	14,520		
	事務消耗品費支出	898,000	715,212	182,788		
	印刷製本費支出	204,000	184,633	19,367		
	修繕費支出	1,290,000	1,064,398	225,602		
	通信運搬費支出	1,366,000	1,304,436	61,564		
	電話	967,000	928,952	38,048		
	切手代	14,000	5,531	8,469		
	その他通信費	385,000	369,953	15,047		
	業務委託費支出	8,499,000	7,711,352	787,648		
	手数料支出	428,000	352,049	75,951		
	振込手数料	387,000	330,103	56,897		
	その他手数料	41,000	21,946	19,054		
	賃借料支出	5,157,000	5,019,382	137,618		
	賃借料	2,811,000	2,718,139	92,861		
	会場等使用料	2,346,000	2,301,243	44,757		
	租税公課支出	735,000	674,747	60,253		
	自動車税	465,000	462,900	2,100		
	重量税	169,000	136,300	32,700		
	印紙税	25,000	16,300	8,700		
	消費税	76,000	59,247	16,753		
	諸会費支出	63,000	62,000	1,000		
	雑支出	362,000	356,478	5,522		
	雑支出	362,000	356,478	5,522		
	就労支援事業支出	11,927,000	12,394,518	△467,518		
就労支援事業販売原価支出	11,903,000	12,370,563	△467,563			
就労支援事業費	11,903,000	12,370,563	△467,563			
就労支援事業販管費	24,000	23,955	45			

介護保険・障害支援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
	助成金支出	80,000	11,000	69,000	
	助成金支出	80,000	11,000	69,000	
	事業助成金支出	80,000	11,000	69,000	
	負担金支出	7,037,000	6,976,929	60,071	
	負担金支出	7,037,000	6,976,929	60,071	
	支払利息支出	26,000	25,774	226	
	支払利息支出	26,000	25,774	226	
	事業活動支出計(2)	320,920,000	316,231,654	4,688,346	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△9,905,000	△4,869,575	△5,035,425	
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	1,825,000	1,823,480	1,520	
	その他の固定資産取得支出	1,825,000	1,823,480	1,520	
	車輛運搬具取得支出	1,815,000	1,814,400	600	
	その他の固定資産取得支出	10,000	9,080	920	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	399,000	398,930	70	
ファイナンス・リース債務の返済支出	399,000	398,930	70		
施設整備等支出計(5)	2,224,000	2,222,410	1,590		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△2,224,000	△2,222,410	△1,590	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	35,000,000	35,000,000	0	
	積立資産取崩収入	35,000,000	0	35,000,000	
	介護保険事業積立金取崩収入	0	35,000,000	△35,000,000	
	その他の活動収入計(7)	35,000,000	35,000,000	0	
	支出				
	積立資産支出	383,000	480,989	△97,989	
	介護保険事業積立金取得支出	383,000	480,989	△97,989	
	拠点区分間長期貸付金支出	3,186,000	0	3,186,000	
	拠点区分間長期貸付金支出	3,186,000	0	3,186,000	
拠点区分間繰入金支出	19,993,000	19,958,555	34,445		
拠点区分間繰入金支出	19,993,000	19,958,555	34,445		
その他の活動支出計(8)	23,562,000	20,439,544	3,122,456		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		11,438,000	14,560,456	△3,122,456	
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△691,000	7,468,471	△8,159,471	
前期末支払資金残高(12)		68,614,000	72,058,528	△3,444,528	
当期末支払資金残高(11)+(12)		67,923,000	79,526,999	△11,603,999	

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
通常の商品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) 介護保険・障害支援拠点計算書類(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 介護サービス課運営
- イ 予防事業
- ウ 居宅介護支援事業
- エ 老人居宅介護事業
- オ 老人デイサービス事業
- カ 特定相談支援事業
- キ 障害福祉サービス事業
- ク 障害福祉サービス事業就労継続支援（B型）

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(10)）

- ア 介護サービス課運営
- イ 予防事業
- ウ 居宅介護支援事業
- エ 老人居宅介護事業
- オ 老人デイサービス事業
- カ 特定相談支援事業
- キ 障害福祉サービス事業
- ク 障害福祉サービス事業就労継続支援（B型）

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
国庫補助金等特別積立金1,714,760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	54,582,644	49,302,517	5,280,127
器具及び備品	23,139,072	19,382,178	3,756,894
有形リース資産	2,610,725	1,427,772	1,182,953
その他の固定資産	317,880	0	317,880
合 計	80,650,321	70,112,467	10,537,854

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	43,052,295	0	43,052,295
合 計	43,052,295	0	43,052,295

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

- ・「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

- ・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。