

法人単位貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

(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	132,547,314	129,170,665	3,376,649	流動負債	70,023,168	54,526,727	15,496,441
現金預金	68,973,290	83,301,959	△14,328,669	事業未払金	33,396,675	33,881,701	△485,026
事業未収金	38,827,086	45,863,306	△7,036,220	その他の未払金	21,546,938	0	21,546,938
未収金	21,546,938	0	21,546,938	1年以内返済予定リース債務	413,555	406,177	7,378
未収補助金	3,200,000	0	3,200,000	預り金	0	2,893,849	△2,893,849
前払金	0	5,400	△5,400	賞与引当金	14,666,000	17,345,000	△2,679,000
固定資産	784,679,249	823,765,485	△39,086,236	固定負債	170,389,366	179,985,061	△9,595,695
基本財産	139,055,607	146,208,860	△7,153,253	リース債務	394,194	807,749	△413,555
土地	61,180,000	61,180,000	0	退職給付引当金	169,995,172	179,177,312	△9,182,140
建物	73,875,607	81,028,860	△7,153,253	負債の部合計	240,412,534	234,511,788	5,900,746
定期預金	4,000,000	4,000,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	645,623,642	677,556,625	△31,932,983	基本金	4,000,000	4,000,000	0
車両運搬具	3,983,368	6,141,860	△2,158,492	基本金	4,000,000	4,000,000	0
器具及び備品	2,356,766	5,169,345	△2,812,579	基金	146,205,826	145,443,520	762,306
有形リース資産	784,505	1,182,953	△398,448	地域福祉振興基金	27,944,127	27,295,059	649,068
ソフトウェア	1,456,730	0	1,456,730	施設運営基金	95,536,474	95,438,990	97,484
投資有価証券	100,000,000	100,000,000	0	社協運営基金	22,725,225	22,709,471	15,754
退職給付引当資産	169,995,172	179,177,312	△9,182,140	国庫補助金等特別積立金	111,895,925	118,805,406	△6,909,481
地域福祉振興基金	22,794,127	22,145,059	649,068	国庫補助金等特別積立金	111,895,925	118,805,406	△6,909,481
施設運営基金	77,136,474	77,038,990	97,484	その他の積立金	320,417,885	339,952,795	△19,534,910
社協運営基金	18,771,225	18,755,471	15,754	介護保険事業積立金	319,238,881	338,773,908	△19,535,027
介護保険事業積立金	246,742,881	266,277,908	△19,535,027	福祉救援積立金	1,179,004	1,178,887	117
福祉救援積立金	1,179,004	1,178,887	117	次期繰越活動増減差額	94,294,393	110,222,641	△15,928,248
その他の固定資産	423,390	488,840	△65,450	次期繰越活動増減差額	94,294,393	110,222,641	△15,928,248
				(うち当期活動増減差額)	△35,463,158	△28,263,533	△7,199,625
				純資産の部合計	676,814,029	718,424,362	△41,610,333
資産の部合計	917,226,563	952,936,150	△35,709,587	負債及び純資産の部合計	917,226,563	952,936,150	△35,709,587

財 産 目 録

令和 2年 3月31日 現在

(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 61,738,049円 佐久浅間農協 口座番号6016294 6,284,831円 ゆうちょ銀行 口座番号00530-7-66142 574,512円 ゆうちょ銀行 口座番号11120-30057491 207,268円 長野銀行 口座番号8350122 51,316円 上田信用金庫 口座番号4009627 23,014円 長野県信用組合 口座番号8338989 94,300円	—	運転資金として	—	—	68,973,290
			小計			68,973,290
事業未収金		—	2.3月分介護報酬等ほか	—	—	38,827,086
未収金		—	令和元年度定年退職による退職金として	—	—	21,546,938
未収補助金	福祉課運営 災害対応人件費 3,200,000円	—	災害ボランティアセンター 超過勤務手当として	—	—	3,200,000
			流動資産合計			132,547,314
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 (施設管理・運営拠点) 佐久市猿久保249-2 (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	— — — —	第2種社会福祉事業である臼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 20,300,000
			小計			61,180,000
建物	(施設管理・運営拠点) 佐久市猿久保248-1 (施設管理・運営拠点) 佐久市猿久保248-1 (施設管理・運営拠点) 佐久市猿久保249-2 249-3 (施設管理・運営拠点) 佐久市下小田切横山11-3 (施設管理・運営拠点) 佐久市下小田切横山11-3下水道	1971年度 1998年度 1977年度 1979年度 1999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臼田老人福祉センターに使用 第2種社会福祉事業である臼田老人福祉センターに使用	65,970,000 75,268,200 85,210,000 72,000,000 10,290,000	57,855,689 47,462,232 65,398,674 53,855,999 10,289,999	8,114,311 27,805,968 19,811,326 18,144,001 1
			小計			73,875,607
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			139,055,607
(2) その他の固定資産						
車輛運搬具	社協所有車 法人運営 トヨタアィス長野500ま3232ほか37台分	—	事務、利用者宅訪問、利用者送迎用等	64,882,248	60,898,880	3,983,368
器具及び備品		—		19,817,719	17,460,953	2,356,766
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	1,826,220	784,505
ソフトウェア	給与大臣NX Super	2019年度		1,533,400	76,670	1,456,730
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・配当等の安定取入	—	—	100,000,000
退職給付引当資産		—		—	—	169,995,172
地域福祉振興基金		—		—	—	22,794,127
施設運営基金	八十二銀行 口座番号3-000-010-104 14,139,836円 長野県信用組合 口座番号8338989079 8,654,291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	—	—	77,136,474
社協運営基金	佐久浅間農協 口座番号27317860 70,396,451円 長野県信用組合 口座番号8338989068 6,740,023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	—	—	18,771,225
	長野県信用組合 口座番号8338989080 8,728,172円 長野銀行 口座番号8806455 10,043,053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	—	—	

財 産 目 録

令和 2年 3月31日 現在

(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
介護保険事業積立金	佐久浅間農協 口座番号27317815 201,897,051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	—	—	246,742,881
福祉救済積立金	長野銀行 口座番号8803201 44,845,830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	—	—	1,179,004
その他の固定資産	八十二銀行 口座番号3-000-444-720	—	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	—	—	423,390
リサイクル料金	社協使用車43台分	—		—	—	
その他の固定資産合計						645,623,642
固定資産合計						784,679,249
資産合計						917,226,563
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	法人運営佐久 3月分FAX利用料 ほか	—		—	—	33,396,675
その他の未払金	令和元年度定年退職による退職金として	—		—	—	21,546,938
1年以内返済予定リース債務		—		—	—	413,555
賞与引当金		—		—	—	14,666,000
流動負債合計						70,023,168
2 固定負債						
リース債務	浅科ふれあいホーム 車輛リース	—		—	—	394,194
退職給付引当金	正規職員31名分	—		—	—	169,995,172
固定負債合計						170,389,366
負債合計						240,412,534
差引純資産						676,814,029

法人単位事業活動計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(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	21,966,030	22,125,638	△159,608	
		寄附金収益	691,826	225,748	466,078	
		経常経費補助金収益	82,827,592	79,195,327	3,632,265	
		受託金収益	66,205,011	70,671,880	△4,466,869	
		事業収益	3,854,108	3,908,646	△54,538	
		負担金収益	37,728,476	34,954,882	2,773,594	
		介護保険事業収益	178,924,670	214,427,846	△35,503,176	
		就労支援事業収益	11,495,788	12,185,979	△690,191	
		障害福祉サービス等事業収益	81,752,759	84,150,371	△2,397,612	
		サービス活動収益計(1)	485,446,260	521,846,317	△36,400,057	
サービス活動増減の部	費	人件費	374,285,494	396,617,028	△22,331,534	
		事業費	60,815,197	66,361,116	△5,545,919	
		事務費	45,777,211	51,620,348	△5,843,137	
		就労支援事業費用	11,766,348	12,394,518	△628,170	
		分担金費用	203,000	201,000	2,000	
		助成金費用	18,994,860	18,583,640	411,220	
		負担金費用	9,813,359	9,755,667	57,692	
		基金組入額	762,306	769,824	△7,518	
		減価償却費	11,952,751	11,956,385	△3,634	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,428,210	△6,428,210	0	
	サービス活動費用計(2)	527,942,316	561,831,316	△33,889,000		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△42,496,056	△39,984,999	△2,511,057		
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	596,638	527,827	68,811	
		その他のサービス活動外収益	9,005,961	809,764	8,196,197	
		サービス活動外収益計(4)	9,602,599	1,337,591	8,265,008	
	費	支払利息	18,527	25,774	△7,247	
	その他のサービス活動外費用	1,204,500	120,000	1,084,500		
	サービス活動外費用計(5)	1,223,027	145,774	1,077,253		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	8,379,572	1,191,817	7,187,755		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△34,116,484	△38,793,182	4,676,698		
特別増減の部	収	固定資産売却益	170,000	0	170,000	
		その他の特別収益	765,480	10,759,807	△9,994,327	
		特別収益計(8)	935,480	10,759,807	△9,824,327	
	費	固定資産売却損・処分損	2,034,030	44,065	1,989,965	
	その他の特別損失	248,124	186,093	62,031		
	特別費用計(9)	2,282,154	230,158	2,051,996		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,346,674	10,529,649	△11,876,323		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△35,463,158	△28,263,533	△7,199,625		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	110,222,641	103,967,370	6,255,271	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	74,759,483	75,703,837	△944,354	
		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)	20,000,000	35,000,000	△15,000,000	
		その他の積立金積立額(17)	465,090	481,196	△16,106	
		次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	94,294,393	110,222,641	△15,928,248	

法人単位資金収支計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(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	21,966,000	21,966,030	△30	
	寄附金収入	685,000	691,826	△6,826	
	経常経費補助金収入	82,733,000	82,827,592	△94,592	
	受託金収入	68,691,000	66,205,011	2,485,989	
	事業収入	3,511,000	3,854,108	△343,108	
	負担金収入	38,738,000	37,728,476	1,009,524	
	介護保険事業収入	177,785,000	178,924,670	△1,139,670	
	就労支援事業収入	10,972,000	11,495,788	△523,788	
	障害福祉サービス等事業収入	81,756,000	81,752,759	3,241	
	受取利息配当金収入	597,000	596,638	362	
	その他の収入	10,516,000	9,005,201	1,510,799	
	事業活動収入計(1)	497,950,000	495,048,099	2,901,901	
	支出				
人件費支出	380,085,000	380,030,534	54,466		
事業費支出	64,548,000	60,815,197	3,732,803		
事務費支出	50,208,000	45,777,211	4,430,789		
就労支援事業支出	10,972,000	11,766,348	△794,348		
分担金支出	223,000	203,000	20,000		
助成金支出	19,119,000	18,994,860	124,140		
負担金支出	9,885,000	9,813,359	71,641		
支払利息支出	19,000	18,527	473		
その他の支出	3,755,000	6,803,244	△3,048,244		
事業活動支出計(2)	538,814,000	534,222,280	4,591,720		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△40,864,000	△39,174,181	△1,689,819		
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	170,000	170,000	0	
	施設整備等収入計(4)	170,000	170,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	2,335,000	2,333,560	1,440	
固定資産除却・廃棄支出	0	1,002,240	△1,002,240		
ファイナンス・リース債務の返済支出	406,000	406,177	△177		
その他の施設整備等による支出	1,002,000	0	1,002,000		
施設整備等支出計(5)	3,743,000	3,741,977	1,023		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,573,000	△3,571,977	△1,023		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	45,391,000	43,679,120	1,711,880	
	その他の活動収入計(7)	45,391,000	43,679,120	1,711,880	
	支出				
	基金積立資産支出	756,000	762,306	△6,306	
積立資産支出	14,984,000	14,962,070	21,930		
その他の活動による支出	6,302,000	0	6,302,000		
その他の活動支出計(8)	22,042,000	15,724,376	6,317,624		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	23,349,000	27,954,744	△4,605,744		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△21,088,000	△14,791,414	△6,296,586		
前期末支払資金残高(12)	92,391,000	92,395,115	△4,115		
当期末支払資金残高(11)+(12)	71,303,000	77,603,701	△6,300,701		

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 居宅介護支援事業
 - 3 老人居宅介護事業
 - 4 老人デイサービス事業
 - 5 特定相談支援事業
 - 6 障害福祉サービス事業
 - 7 障害福祉サービス事業就労継続支援B型
 - 8 介護予防事業
 - 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	81,028,860	0	7,153,253	73,875,607
定期預金	4,000,000	0	0	4,000,000
合 計	146,208,860	0	7,153,253	139,055,607

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	64,882,248	60,898,880	3,983,368
器具・備品	19,817,719	17,460,953	2,356,766
有形リース資産	2,610,725	1,826,220	784,505
ソフトウェア	1,533,400	76,670	1,456,730
その他の固定資産	423,390	0	423,390
合 計	89,267,482	80,262,723	9,004,759

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	38,827,086	0	38,827,086
未収金	21,546,938	0	21,546,938
未収補助金	3,200,000	0	3,200,000
合 計	63,574,024	0	63,574,024

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										

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

- ・「佐久市前山デイサービスセンター」は、指定管理期間満了に伴い、指定管理を終了した。
- ・「佐久市浅科生きがい活動支援センター」は、指定管理期間満了に伴い、指定管理を終了した。
- ・「介護予防事業(介護予防ふれあいサロン)」は平成31年3月31日に事業を終了したが、今期期首で資産を移管したため、サービス区分に記載した。

15. 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20,000,000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12,713,436円ある。