

地域福祉拠点区分貸借対照表

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	4,687,663	5,658,728	△971,065	流動負債	8,022,663	11,049,728	△3,027,065
現金預金	△15,524	4,215,155	△4,230,679	事業未払金	4,687,663	5,049,266	△361,603
事業未収金	1,503,187	1,443,573	59,614	預り金	0	609,462	△609,462
未収補助金	3,200,000	0	3,200,000	賞与引当金	3,335,000	5,391,000	△2,056,000
固定資産	118,285	9,214	109,071	負債の部合計	8,022,663	11,049,728	△3,027,065
その他の固定資産	118,285	9,214	109,071	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	1	1	0	次期繰越活動増減差額	△3,216,715	△5,381,786	2,165,071
器具及び備品	109,074	3	109,071	次期繰越活動増減差額	△3,216,715	△5,381,786	2,165,071
その他の固定資産	9,210	9,210	0	(うち当期活動増減差額)	2,165,071	△732,071	2,897,142
				純資産の部合計	△3,216,715	△5,381,786	2,165,071
資産の部合計	4,805,948	5,667,942	△861,994	負債及び純資産の部合計	4,805,948	5,667,942	△861,994

地域福祉拠点区分事業活動計算書

（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
減 の 用 部	通信運搬費	1,376,353	1,358,536	17,817	
	電話	734,782	770,808	△36,026	
	切手代	567,738	516,347	51,391	
	その他通信費	73,833	71,381	2,452	
	会議費	10,367	31,025	△20,658	
	会議費	10,367	31,025	△20,658	
	広報費	1,660,980	1,535,760	125,220	
	業務委託費	621,057	1,575,463	△954,406	
	手数料	175,020	194,929	△19,909	
	振込手数料	175,020	194,629	△19,609	
	その他手数料	0	300	△300	
	保険料	211,760	188,330	23,430	
	賃借料	950,919	844,829	106,090	
	賃借料	902,755	776,441	126,314	
	会場等使用料	48,164	68,388	△20,224	
	租税公課	129,870	96,634	33,236	
	自動車税	20,900	39,800	△18,900	
	重量税	21,400	14,800	6,600	
	印紙税	37,300	20,600	16,700	
	消費税	50,270	21,434	28,836	
	渉外費	51,792	12,500	39,292	
	車輛費	529,702	446,863	82,839	
	車輛燃料費	301,430	321,833	△20,403	
	修繕・車検費用	228,272	125,030	103,242	
	雑費	155,989	163,848	△7,859	
	事務雑費	155,989	163,848	△7,859	
	助成金費用	18,994,860	18,572,640	422,220	
	助成金費用	18,994,860	18,572,640	422,220	
	団体助成金費用	1,631,000	1,699,000	△68,000	
	事業助成金費用	17,363,860	16,873,640	490,220	
	負担金費用	418,533	422,162	△3,629	
	負担金費用	418,533	422,162	△3,629	
	減価償却費	6,429	30,071	△23,642	
減価償却費	6,429	30,071	△23,642		
サービス活動費用計(2)	100,775,147	104,413,639	△3,638,492		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	23,060,601	13,493,971	9,566,630		
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	339,420	340,190	△770	
	雑収益	339,420	340,190	△770	
	雑収益	339,420	340,190	△770	
	サービス活動外収益計(4)	339,420	340,190	△770	
	費				
	その他のサービス活動外費用	1,200,000	120,000	1,080,000	
	雑費	1,200,000	120,000	1,080,000	
	その他の雑支出	1,200,000	120,000	1,080,000	
サービス活動外費用計(5)	1,200,000	120,000	1,080,000		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△860,580	220,190	△1,080,770		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	22,200,021	13,714,161	8,485,860		
特 別 増 減 の 部	収				
	益				
	拠点区分間繰入金収益	0	285,000	△285,000	
	拠点区分間繰入金収益	0	285,000	△285,000	
	特別収益計(8)	0	285,000	△285,000	
	費用				
拠点区分間繰入金費用	20,034,950	14,731,232	5,303,718		
拠点区分間繰入金費用	20,034,950	14,731,232	5,303,718		
特別費用計(9)	20,034,950	14,731,232	5,303,718		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△20,034,950	△14,446,232	△5,588,718		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,165,071	△732,071	2,897,142		

地域福祉拠点区分事業活動計算書

（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
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△5,381,786	△4,649,715	△732,071	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△3,216,715	△5,381,786	2,165,071	
	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)	△3,216,715	△5,381,786	2,165,071	

地域福祉拠点区分資金収支計算書

(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	12,587,000	9,864,109	2,722,891	
	会費収入	12,587,000	9,864,109	2,722,891	
	経常経費補助金収入	82,733,000	82,827,592	△94,592	
	市区町村補助金収入	70,164,000	70,163,800	200	
	佐久市補助金収入	70,164,000	70,163,800	200	
	共同募金配分金収入	12,569,000	12,663,792	△94,792	
	一般募金配分金収入	10,865,000	10,960,143	△95,143	
	災害等準備金収入	1,704,000	1,703,649	351	
	受託金収入	18,528,000	17,636,116	891,884	
	市区町村受託金収入	15,528,000	14,565,676	962,324	
	佐久市受託金収入	4,110,000	3,701,646	408,354	
	佐久広域連合受託金収入	11,418,000	10,864,030	553,970	
	都道府県社協受託金収入	3,000,000	3,070,440	△70,440	
	長野県社協受託金収入	3,000,000	3,070,440	△70,440	
	事業収入	1,941,000	2,168,290	△227,290	
	参加費収入	694,000	684,600	9,400	
	講座・事業参加収入	694,000	684,600	9,400	
	利用料収入	1,247,000	1,483,690	△236,690	
	サービス・施設等利用収入	1,247,000	1,483,690	△236,690	
	負担金収入	11,415,000	11,339,641	75,359	
	負担金収入	11,415,000	11,339,641	75,359	
	佐久市負担金収入	280,000	224,184	55,816	
	県社協負担金収入	11,135,000	11,115,457	19,543	
	その他の収入	339,000	339,420	△420	
	雑収入	339,000	339,420	△420	
	その他の雑収入	339,000	339,420	△420	
事業活動収入計(1)	127,543,000	124,175,168	3,367,832		
支出					
人件費支出	71,017,000	69,806,843	1,210,157		
役員報酬支出	667,000	564,375	102,625		
職員給料支出	38,540,000	38,603,385	△63,385		
職員俸給	32,656,000	32,654,790	1,210		
職員諸手当	5,884,000	5,948,595	△64,595		
職員賞与支出	13,436,000	13,315,942	120,058		
非常勤職員給与支出	9,370,000	8,443,090	926,910		
法定福利費支出	9,004,000	8,880,051	123,949		
社会保険料	8,317,000	8,194,455	122,545		
労働保険料	687,000	685,596	1,404		
事業費支出	5,564,000	5,165,391	398,609		
給食費支出	1,816,000	1,495,733	320,267		
消耗器具備品費支出	2,485,000	2,483,171	1,829		
保険料支出	640,000	625,026	14,974		
賃借料支出	179,000	178,200	800		
会場等使用料	179,000	178,200	800		
車輛費支出	444,000	383,261	60,739		
車輛燃料費	404,000	319,493	84,507		
修繕・車検費用	40,000	63,768	△23,768		
事務費支出	10,129,000	8,439,091	1,689,909		
福利厚生費支出	102,000	95,564	6,436		
諸謝金支出	358,000	228,433	129,567		
旅費交通費支出	295,000	258,032	36,968		
研修研究費支出	89,000	85,619	3,381		
事務消耗品費支出	1,816,000	1,552,726	263,274		
印刷製本費支出	392,000	343,545	48,455		
修繕費支出	68,000	1,363	66,637		
通信運搬費支出	1,572,000	1,376,353	195,647		
電話	815,000	734,782	80,218		

地域福祉拠点区分資金収支計算書

(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	
事業活動による収入支	切手代	683,000	567,738	115,262		
	その他通信費	74,000	73,833	167		
	会議費支出	13,000	10,367	2,633		
	会議費	13,000	10,367	2,633		
	広報費支出	1,902,000	1,660,980	241,020		
	業務委託費支出	798,000	621,057	176,943		
	手数料支出	207,000	175,020	31,980		
	振込手数料	207,000	175,020	31,980		
	保険料支出	215,000	211,760	3,240		
	賃借料支出	1,164,000	950,919	213,081		
	賃借料	1,049,000	902,755	146,245		
	会場等使用料	115,000	48,164	66,836		
	租税公課支出	84,000	129,870	△45,870		
	自動車税	21,000	20,900	100		
	重量税	22,000	21,400	600		
	印紙税	32,000	37,300	△5,300		
	消費税	9,000	50,270	△41,270		
	渉外費支出	112,000	51,792	60,208		
	車輛費支出	785,000	529,702	255,298		
	車輛燃料費	415,000	301,430	113,570		
	修繕・車検費用	370,000	228,272	141,728		
	雑支出	157,000	155,989	1,011		
	雑支出	157,000	155,989	1,011		
	助成金支出	19,119,000	18,994,860	124,140		
	助成金支出	19,119,000	18,994,860	124,140		
	団体助成金支出	1,631,000	1,631,000	0		
	事業助成金支出	17,488,000	17,363,860	124,140		
	負担金支出	429,000	418,533	10,467		
負担金支出	429,000	418,533	10,467			
その他の支出	1,150,000	1,200,000	△50,000			
雑支出	1,150,000	1,200,000	△50,000			
その他の雑支出	1,150,000	1,200,000	△50,000			
事業活動支出計(2)	107,408,000	104,024,718	3,383,282			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	20,135,000	20,150,450	△15,450			
施設整備等による収入支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	支出	固定資産取得支出	116,000	115,500	500	
		その他の固定資産取得支出	116,000	115,500	500	
		器具及び備品取得支出	116,000	115,500	500	
施設整備等支出計(5)	116,000	115,500	500			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△116,000	△115,500	△500			
その他の活動による収入支	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	20,019,000	20,034,950	△15,950	
		拠点区分間繰入金支出	20,019,000	20,034,950	△15,950	
		その他の活動支出計(8)	20,019,000	20,034,950	△15,950	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△20,019,000	△20,034,950	15,950			
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	664,230	555,156	109,074
その他の固定資産	9,210	0	9,210
合 計	1,502,840	1,384,555	118,285

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	1,503,187	0	1,503,187
合 計	1,503,187	0	1,503,187

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

- ・共同募金サービス区分に含まれる「心配ごと相談事業」は各種相談事業等が充実したことにより、利用者数の減少が見られたため、事業を終了した。

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

該当なし