

法人運営拠点区分貸借対照表

令和 3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	52,052,947	36,365,990	15,686,957	流動負債	35,247,526	24,339,897	10,907,629
現金預金	18,946,043	14,588,220	4,357,823	その他の未払金	32,380,524	21,546,938	10,833,586
未収金	32,380,524	21,546,938	10,833,586	事業未払金	1,326,002	929,959	396,043
事業未収金	726,380	230,832	495,548	賞与引当金	1,541,000	1,863,000	△322,000
固定資産	312,561,653	316,333,803	△3,772,150	固定負債	201,344,247	225,985,172	△24,640,925
基本財産	4,000,000	4,000,000	0	拠点区分間長期借入金	35,000,000	55,990,000	△20,990,000
定期預金	4,000,000	4,000,000	0	退職給付引当金	166,344,247	169,995,172	△3,650,925
その他の固定資産	308,561,653	312,333,803	△3,772,150	負債の部合計	236,591,773	250,325,069	△13,733,296
車輛運搬具	1,307,943	1,102,367	205,576	純 資 産 の 部			
器具及び備品	724,354	1,042,551	△318,197	基本金	4,000,000	4,000,000	0
ソフトウェア	1,150,050	1,456,730	△306,680	基本金	4,000,000	4,000,000	0
投資有価証券	100,000,000	100,000,000	0	基金	137,774,333	137,477,654	296,679
退職給付引当資産	166,344,247	169,995,172	△3,650,925	地域福祉振興基金	28,139,933	27,944,127	195,806
地域福祉振興基金	22,989,933	22,794,127	195,806	施設運営基金	95,626,447	95,536,474	89,973
施設運営基金	77,226,447	77,136,474	89,973	社協運営基金	14,007,953	13,997,053	10,900
社協運営基金	10,053,953	10,043,053	10,900	その他の積立金	1,179,176	1,179,059	117
介護保険事業積立金	△72,495,945	△72,495,945	0	介護保険事業積立金	55	55	0
福祉救援積立金	1,179,121	1,179,004	117	福祉救援積立金	1,179,121	1,179,004	117
その他の固定資産	81,550	80,270	1,280	次期繰越活動増減差額	△14,930,682	△40,281,989	25,351,307
				次期繰越活動増減差額	△14,930,682	△40,281,989	25,351,307
				(うち当期活動増減差額)	25,351,424	1,880,363	23,471,061
				純資産の部合計	128,022,827	102,374,724	25,648,103
資産の部合計	364,614,600	352,699,793	11,914,807	負債及び純資産の部合計	364,614,600	352,699,793	11,914,807

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

法人運営拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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
収 益	会費収益	15,865,780	11,997,968	3,867,812	
	会費収益	15,865,780	11,997,968	3,867,812	
	寄附金収益	179,378	691,826	△512,448	
	寄附金収益	179,378	631,826	△452,448	
	経常経費寄附金収益	0	60,000	△60,000	
	事業収益	83,530	159,418	△75,888	
	利用料収益	83,530	159,418	△75,888	
	サービス・施設等利用収益	83,530	159,418	△75,888	
	サービス活動収益計(1)	16,128,688	12,849,212	3,279,476	
	サ ー ビ ス 費 活 動 増 減 の 部	人件費	54,551,845	49,851,315	4,700,530
役員報酬		891,050	856,350	34,700	
職員給料		10,958,386	13,358,010	△2,399,624	
職員俸給		10,218,000	12,682,200	△2,464,200	
職員諸手当		740,386	675,810	64,576	
職員賞与		2,353,629	3,739,717	△1,386,088	
賞与引当金繰入		1,541,000	1,863,000	△322,000	
非常勤職員給与		5,261,800	3,606,511	1,655,289	
退職給付費用		30,775,612	23,222,783	7,552,829	
退職給付引当金繰入		12,573,287	12,971,398	△398,111	
退職一時金		17,684,969	9,734,029	7,950,940	
退職年金		517,356	517,356	0	
法定福利費		2,770,368	3,204,944	△434,576	
社会保険料		2,681,891	3,021,418	△339,527	
労働保険料		88,477	183,526	△95,049	
事務費		7,574,208	6,762,679	811,529	
福利厚生費		78,724	113,119	△34,395	
旅費交通費		51,518	113,547	△62,029	
研修研究費		91,846	81,000	10,846	
事務消耗品費		710,214	671,114	39,100	
印刷製本費		545,892	386,245	159,647	
修繕費		47,300	28,380	18,920	
通信運搬費		504,657	571,521	△66,864	
電話		125,659	230,532	△104,873	
切手代		106,346	109,388	△3,042	
その他通信費		272,652	231,601	41,051	
会議費		4,600	13,528	△8,928	
会議費		4,600	13,528	△8,928	
業務委託費		1,262,950	874,076	388,874	
手数料		1,687,736	1,716,155	△28,419	
振込手数料		28,295	53,454	△25,159	
その他手数料		1,659,441	1,662,701	△3,260	
保険料		538,960	408,444	130,516	
賃借料		1,223,646	1,063,066	160,580	
賃借料		659,291	729,301	△70,010	
会場等使用料		564,355	333,765	230,590	
租税公課		317,310	184,910	132,400	
自動車税		196,300	164,100	32,200	
重量税		108,600	12,500	96,100	
印紙税		12,410	8,310	4,100	
渉外費		5,000	14,306	△9,306	
諸会費		29,640	31,660	△2,020	
車輛費	420,466	431,008	△10,542		
車輛燃料費	101,552	210,451	△108,899		
修繕・車検費用	318,914	220,557	98,357		
雑費	53,749	60,600	△6,851		
事務雑費	53,749	60,600	△6,851		
分担金費用	178,000	203,000	△25,000		
分担金費用	178,000	203,000	△25,000		
負担金費用	1,238,093	1,116,681	121,412		
負担金費用	1,238,093	1,116,681	121,412		
基金組入額	296,679	757,945	△461,266		
地域福祉振興基金組入額	195,806	649,068	△453,262		
施設運営基金組入額	89,973	97,484	△7,511		

法人運営拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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		
	社協運営基金組入額	10,900	11,393	△493			
	減価償却費	1,261,488	837,870	423,618			
	減価償却費	1,261,488	837,870	423,618			
	サービス活動費用計(2)	65,100,313	59,529,490	5,570,823			
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△48,971,625	△46,680,278	△2,291,347			
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	118,584	127,304	△8,720		
		受取利息配当金収益	118,584	127,304	△8,720		
		その他のサービス活動外収益	16,936,768	8,503,450	8,433,318		
		雑収益	16,936,768	8,503,450	8,433,318		
	益	退職給付引当資産差益	16,757,645	8,208,447	8,549,198		
		雑収益	179,123	295,003	△115,880		
		サービス活動外収益計(4)	17,055,352	8,630,754	8,424,598		
	費用						
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0		
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	17,055,352	8,630,754	8,424,598		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△31,916,273	△38,049,524	6,133,251			
特別増減の部	収	固定資産売却益	500,000	0	500,000		
		車輛運搬具売却益	500,000	0	500,000		
		拠点区分間繰入金収益	36,083,674	39,445,212	△3,361,538		
		拠点区分間繰入金収益	36,083,674	39,445,212	△3,361,538		
		拠点区分間固定資産移管収益	21,012,932	6,681	21,006,251		
		拠点区分間固定資産移管収益	21,012,932	6,681	21,006,251		
		その他の特別収益	765,480	765,480	0		
		退職給付引当資産移管金収益	765,480	765,480	0		
		特別収益計(8)	58,362,086	40,217,373	18,144,713		
	減	費用	固定資産売却損・処分損	30,052	19,430	10,622	
			車輛運搬具売却損・処分損	30,052	19,430	10,622	
			拠点区分間固定資産移管費用	816,213	19,932	796,281	
			拠点区分間固定資産移管費用	816,213	19,932	796,281	
			その他の特別損失	248,124	248,124	0	
退職給付引当資産移管金費用			248,124	248,124	0		
	特別費用計(9)	1,094,389	287,486	806,903			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	57,267,697	39,929,887	17,337,810			
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	25,351,424	1,880,363	23,471,061			
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△40,281,989	△42,162,235	1,880,246			
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△14,930,565	△40,281,872	25,351,307			
	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)	117	117	0			
	福祉救援積立金積立額	117	117	0			
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	△14,930,682	△40,281,989	25,351,307			

法人運営拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	収入				
	会費収入	15,352,000	15,865,780	△513,780	
	会費収入	15,352,000	15,865,780	△513,780	
	寄附金収入	179,000	179,378	△378	
	寄附金収入	179,000	179,378	△378	
	事業収入	25,000	83,530	△58,530	
	利用料収入	25,000	83,530	△58,530	
	サービス・施設等利用収入	25,000	83,530	△58,530	
	受取利息配当金収入	120,000	118,584	1,416	
	受取利息配当金収入	120,000	118,584	1,416	
	その他の収入	19,633,000	16,936,768	2,696,232	
	雑収入	19,633,000	16,936,768	2,696,232	
	退職給付引当資産差益	19,455,000	16,757,645	2,697,355	
	その他の雑収入	178,000	179,123	△1,123	
	事業活動収入計(1)	35,309,000	33,184,040	2,124,960	
業	支出				
	人件費支出	59,228,000	56,478,757	2,749,243	
	役員報酬支出	898,000	891,050	6,950	
	職員給料支出	11,004,000	10,958,386	45,614	
	職員俸給	10,218,000	10,218,000	0	
	職員諸手当	786,000	740,386	45,614	
	職員賞与支出	3,977,000	3,976,629	371	
	非常勤職員給与支出	5,262,000	5,261,800	200	
	退職給付支出	35,078,000	32,380,524	2,697,476	
	退職一時金	35,078,000	32,380,524	2,697,476	
	法定福利費支出	3,009,000	3,010,368	△1,368	
	社会保険料	2,922,000	2,921,891	109	
	労働保険料	87,000	88,477	△1,477	
	事務費支出	8,053,000	7,574,208	478,792	
	福利厚生費支出	83,000	78,724	4,276	
	旅費交通費支出	62,000	51,518	10,482	
	研修研究費支出	178,000	91,846	86,154	
	事務消耗品費支出	824,000	710,214	113,786	
	印刷製本費支出	566,000	545,892	20,108	
	修繕費支出	80,000	47,300	32,700	
	通信運搬費支出	550,000	504,657	45,343	
	電話	142,000	125,659	16,341	
	切手代	113,000	106,346	6,654	
	その他通信費	295,000	272,652	22,348	
	会議費支出	10,000	4,600	5,400	
	会議費	10,000	4,600	5,400	
	業務委託費支出	1,281,000	1,262,950	18,050	
	手数料支出	1,676,000	1,687,736	△11,736	
	振込手数料	31,000	28,295	2,705	
	その他手数料	1,645,000	1,659,441	△14,441	
	保険料支出	547,000	538,960	8,040	
	賃借料支出	1,253,000	1,223,646	29,354	
	賃借料	668,000	659,291	8,709	
	会場等使用料	585,000	564,355	20,645	
	租税公課支出	320,000	317,310	2,690	
	自動車税	196,000	196,300	△300	
	重量税	109,000	108,600	400	
	印紙税	15,000	12,410	2,590	
	渉外費支出	10,000	5,000	5,000	
	諸会費支出	30,000	29,640	360	
	車輛費支出	529,000	420,466	108,534	
	車輛燃料費	113,000	101,552	11,448	
修繕・車検費用	416,000	318,914	97,086		
雑支出	54,000	53,749	251		
雑支出	54,000	53,749	251		
分担金支出	178,000	178,000	0		
分担金支出	178,000	178,000	0		

法人運営拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	負担金支出	1,249,000	1,238,093	10,907	
	負担金支出	1,249,000	1,238,093	10,907	
	その他の支出	1,529,000	1,528,657	343	
	雑支出	1,529,000	1,528,657	343	
	退職給付引当資産差損	1,529,000	1,528,657	343	
	事業活動支出計(2)	70,237,000	66,997,715	3,239,285	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△34,928,000	△33,813,675	△1,114,325	
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	0	500,000	△500,000	
	車輛運搬具売却収入	0	500,000	△500,000	
	施設整備等収入計(4)	0	500,000	△500,000	
	支出				
固定資産取得支出	1,667,000	1,666,800	200		
その他の固定資産取得支出	1,667,000	1,666,800	200		
車輛運搬具取得支出	1,650,000	1,650,000	0		
その他の固定資産取得支出	17,000	16,800	200		
施設整備等支出計(5)	1,667,000	1,666,800	200		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,667,000	△1,166,800	△500,200		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	17,152,000	17,151,536	464	
	退職給付引当資産取崩収入	17,152,000	17,151,536	464	
	県社協退職給付引当資産取崩金収入	17,152,000	17,151,536	464	
	拠点区分間繰入金収入	36,700,000	36,083,674	616,326	
	拠点区分間繰入金収入	36,700,000	36,083,674	616,326	
	その他の活動収入計(7)	53,852,000	53,235,210	616,790	
	支出				
	基金積立資産支出	298,000	296,679	1,321	
	地域福祉振興基金取得支出	196,000	195,806	194	
	施設運営基金取得支出	91,000	89,973	1,027	
	社協運営基金取得支出	11,000	10,900	100	
	積立資産支出	13,509,000	13,500,728	8,272	
退職給付引当資産支出	13,508,000	13,500,611	7,389		
県社協退職給付引当資産支出	13,508,000	13,500,611	7,389		
福祉救援積立金取得支出	1,000	117	883		
その他の活動支出計(8)	13,807,000	13,797,407	9,593		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	40,045,000	39,437,803	607,197		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,450,000	4,457,328	△1,007,328		
前期末支払資金残高(12)	13,888,000	13,889,093	△1,093		
当期末支払資金残高(11)+(12)	17,338,000	18,346,421	△1,008,421		

## 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・リース取引にかかるリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
  - (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 退職給付引当資産・・・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) 法人運営拠点計算書類(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 法人運営

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))

ア 法人運営

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
土地				
建物				
定期預金	4,000,000	0	0	4,000,000
合 計	4,000,000	0	0	4,000,000

6. 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  
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	10,842,073	9,534,130	1,307,943
器具及び備品	5,016,735	4,292,381	724,354
ソフトウェア	1,533,400	383,350	1,150,050
その他の固定資産	81,990	0	81,990
合 計	17,474,198	14,209,861	3,264,337

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	500,000	0	500,000
未収金	32,380,524	0	32,380,524
合 計	32,880,524	0	32,880,524

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
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

11. 重要な後発事象

該当なし

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

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11,418,776円ある。