

地域福祉拠点区分貸借対照表

令和 4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	6,526,630	4,257,607	2,269,023	流動負債	13,692,585	8,988,047	4,704,538
現金預金	3,693,048	3,410,604	282,444	事業未払金	5,585,635	3,382,047	2,203,588
事業未収金	2,143,733	847,003	1,296,730	預り金	238,950	0	238,950
未収補助金	689,849	0	689,849	賞与引当金	7,868,000	5,606,000	2,262,000
固定資産	1,261,079	319,404	941,675	負債の部合計	13,692,585	8,988,047	4,704,538
その他の固定資産	1,261,079	319,404	941,675	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	3	1	2	国庫補助金等特別積立金	323,828	220,407	103,421
器具及び備品	394,326	310,193	84,133	国庫補助金等特別積立金	323,828	220,407	103,421
ソフトウェア	841,500	0	841,500	次期繰越活動増減差額	△6,228,704	△4,631,443	△1,597,261
その他の固定資産	25,250	9,210	16,040	次期繰越活動増減差額	△6,228,704	△4,631,443	△1,597,261
				(うち当期活動増減差額)	△1,597,261	△1,414,728	△182,533
				純資産の部合計	△5,904,876	△4,411,036	△1,493,840
資産の部合計	7,787,709	4,577,011	3,210,698	負債及び純資産の部合計	7,787,709	4,577,011	3,210,698

地域福祉拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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)
サ	会費収益	7,031,432	5,734,944	1,296,488
	会費収益	7,031,432	5,734,944	1,296,488
	経常経費補助金収益	72,659,755	74,468,036	△1,808,281
	中央共同募金会補助金収益		130,000	△130,000
	中央共同募金会補助金収益		130,000	△130,000
	市区町村補助金収益	63,289,849	63,156,451	133,398
	佐久市補助金収益	63,289,849	63,156,451	133,398
	長野県社協補助金収益	64,520	902,000	△837,480
	長野県社協補助金収益	64,520	902,000	△837,480
	共同募金配分金収益	9,305,386	10,279,585	△974,199
	一般募金配分金収益	9,305,386	10,279,585	△974,199
	受託金収益	26,162,311	25,289,974	872,337
	市区町村受託金収益	19,544,800	18,580,636	964,164
	佐久市受託金収益	4,288,800	2,715,636	1,573,164
	佐久広域連合受託金収益	15,256,000	15,865,000	△609,000
	都道府県社協受託金収益	6,617,511	6,709,338	△91,827
	長野県社協受託金収益	6,617,511	6,709,338	△91,827
	事業収益	2,896,423	2,215,904	680,519
	参加費収益	169,000	234,000	△65,000
	講座・事業参加収益	169,000	234,000	△65,000
利用料収益	2,727,423	1,981,904	745,519	
サービス・施設等利用収益	2,727,423	1,981,904	745,519	
負担金収益	16,252,015	12,765,626	3,486,389	
負担金収益	16,252,015	12,765,626	3,486,389	
佐久市負担金収益	200,000	280,000	△80,000	
県社協負担金収益	16,052,015	12,485,626	3,566,389	
サービス活動収益計(1)	125,001,936	120,474,484	4,527,452	
ビ	人件費	88,579,830	76,252,890	12,326,940
	役員報酬	289,750	379,551	△89,801
	職員給料	50,146,954	42,276,290	7,870,664
	職員俸給	47,461,500	39,573,600	7,887,900
	職員諸手当	2,685,454	2,702,690	△17,236
	職員賞与	12,879,523	12,123,673	755,850
	賞与引当金繰入	7,868,000	5,606,000	2,262,000
	非常勤職員給与	6,152,582	6,232,264	△79,682
	法定福利費	11,243,021	9,635,112	1,607,909
	社会保険料	10,597,807	9,062,287	1,535,520
	労働保険料	645,214	572,825	72,389
	事業費	2,777,164	1,674,906	1,102,258
	給食費	1,877,545	536,183	1,341,362
	介護用品費	21,000		21,000
	消耗器具備品費	287,760	566,500	△278,740
	保険料	239,461	276,807	△37,346
	賃借料	93,500		93,500
	会場等使用料	93,500		93,500
	車輛費	257,898	295,339	△37,441
	車輛燃料費	233,053	237,314	△4,261
修繕・車検費用	24,845	58,025	△33,180	
雑費		77	△77	
事務費	9,176,050	7,450,019	1,726,031	
福利厚生費	97,289	97,928	△639	
諸謝金	122,900	80,754	42,146	
旅費交通費	71,727	65,459	6,268	
研修研究費	41,800	40,550	1,250	
事務消耗品費	986,698	901,546	85,152	
印刷製本費	377,843	423,283	△45,440	
修繕費	80,300		80,300	

地域福祉拠点区分事業活動計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4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)
減 の 部 用		通信運搬費	1,916,059	1,786,518	129,541
		電話	759,949	809,376	△49,427
		切手代	1,107,515	903,990	203,525
		その他通信費	48,595	73,152	△24,557
		会議費	9,973	4,617	5,356
		会議費	9,973	4,617	5,356
		広報費	1,832,600	1,816,100	16,500
		業務委託費	252,034	257,735	△5,701
		手数料	156,684	77,488	79,196
		振込手数料	156,684	74,188	82,496
		その他手数料		3,300	△3,300
		保険料	177,900	201,730	△23,830
		賃借料	735,403	923,429	△188,026
		賃借料	691,843	879,869	△188,026
		会場等使用料	43,560	43,560	
		租税公課	1,770,170	194,065	1,576,105
		自動車税	41,000	33,800	7,200
		重量税	6,600	15,400	△8,800
		印紙税	45,750	35,700	10,050
		消費税	1,676,820	109,165	1,567,655
		渉外費	20,000	20,000	
		車輛費	300,653	371,174	△70,521
		車輛燃料費	211,476	235,218	△23,742
		修繕・車検費用	89,177	135,956	△46,779
		雑費	226,017	187,643	38,374
		事務雑費	226,017	187,643	38,374
		助成金費用	16,692,075	16,487,572	204,503
		助成金費用	16,692,075	16,487,572	204,503
		団体助成金費用	1,337,000	1,140,000	197,000
		事業助成金費用	15,355,075	15,347,572	7,503
		負担金費用	380,000	427,000	△47,000
		負担金費用	380,000	427,000	△47,000
	減価償却費	56,667	27,459	29,208	
	減価償却費	56,667	27,459	29,208	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△37,379	△8,171	△29,208	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△37,379	△8,171	△29,208	
	サービス活動費用計(2)	117,624,407	102,311,675	15,312,732	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,377,529	18,162,809	△10,785,280	
サー ビス 活 動 外 増 減 の 部	収	その他のサービス活動外収益	728,800	776,484	△47,684
	益	雑収益	728,800	776,484	△47,684
		雑収益	728,800	776,484	△47,684
		サービス活動外収益計(4)	728,800	776,484	△47,684
	費	その他のサービス活動外費用	205,000	305,000	△100,000
	用	雑費	205,000	305,000	△100,000
		その他の雑支出	205,000	305,000	△100,000
	サービス活動外費用計(5)	205,000	305,000	△100,000	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	523,800	471,484	52,316	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,901,329	18,634,293	△10,732,964	
特 別 増	収	拠点区分間繰入金収益	10,577,682	438,300	10,139,382
	益	拠点区分間繰入金収益	10,577,682	438,300	10,139,382
		サービス区分間繰入金収益	7,559,174	8,481,550	△922,376
		サービス区分間繰入金収益	7,559,174	8,481,550	△922,376
		拠点区分間固定資産移管収益	16,042		16,042
		拠点区分間固定資産移管収益	16,042		16,042
	特別収益計(8)	18,152,898	8,919,850	9,233,048	

地域福祉拠点区分事業活動計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4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)	
減 の 部	費				
		国庫補助金等特別積立金積立額	140,800	228,578	△87,778
		国庫補助金等特別積立金積立額	140,800	228,578	△87,778
	用	拠点区分間繰入金費用	19,951,514	20,258,743	△307,229
		拠点区分間繰入金費用	19,951,514	20,258,743	△307,229
		サービス区分間繰入金費用	7,559,174	8,481,550	△922,376
		サービス区分間繰入金費用	7,559,174	8,481,550	△922,376
		特別費用計(9)	27,651,488	28,968,871	△1,317,383
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△9,498,590	△20,049,021	10,550,431	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△1,597,261	△1,414,728	△182,533	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部		前期繰越活動増減差額(12)	△4,631,443	△3,216,715	△1,414,728
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△6,228,704	△4,631,443	△1,597,261
		基本金取崩額(14)			
		基金取崩額(15)			
		その他の積立金取崩額(16)			
		その他の積立金積立額(17)			
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	△6,228,704	△4,631,443	△1,597,261	

地域福祉拠点区分資金収支計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業	収入			
	会費収入	7,896,000	7,031,432	864,568
	会費収入	7,896,000	7,031,432	864,568
	経常経費補助金収入	72,733,000	72,659,755	73,245
	都道府県補助金収入	64,000	0	64,000
	長野県補助金収入	64,000	0	64,000
	市区町村補助金収入	63,330,000	63,289,849	40,151
	佐久市補助金収入	63,330,000	63,289,849	40,151
	長野県社協補助金収入	0	64,520	△64,520
	長野県社協補助金収入	0	64,520	△64,520
	共同募金配分金収入	9,339,000	9,305,386	33,614
	一般募金配分金収入	9,339,000	9,305,386	33,614
	受託金収入	26,286,000	26,162,311	123,689
	市区町村受託金収入	19,785,000	19,544,800	240,200
	佐久市受託金収入	4,529,000	4,288,800	240,200
	佐久広域連合受託金収入	15,256,000	15,256,000	0
	都道府県社協受託金収入	6,501,000	6,617,511	△116,511
	長野県社協受託金収入	6,501,000	6,617,511	△116,511
	事業収入	2,456,000	2,896,423	△440,423
	参加費収入	189,000	169,000	20,000
	講座・事業参加収入	189,000	169,000	20,000
	利用料収入	2,267,000	2,727,423	△460,423
	サービス・施設等利用収入	2,267,000	2,727,423	△460,423
	負担金収入	16,310,000	16,252,015	57,985
	負担金収入	16,310,000	16,252,015	57,985
	佐久市負担金収入	200,000	200,000	0
県社協負担金収入	16,110,000	16,052,015	57,985	
その他の収入	325,000	728,800	△403,800	
雑収入	325,000	728,800	△403,800	
その他の雑収入	325,000	728,800	△403,800	
事業活動収入計(1)	126,006,000	125,730,736	275,264	
活動	支出			
	人件費支出	86,624,000	86,317,830	306,170
	役員報酬支出	342,000	289,750	52,250
	職員給料支出	50,317,000	50,146,954	170,046
	職員俸給	47,464,000	47,461,500	2,500
	職員諸手当	2,853,000	2,685,454	167,546
	職員賞与支出	17,758,000	17,755,523	2,477
	非常勤職員給与支出	6,224,000	6,152,582	71,418
	法定福利費支出	11,983,000	11,973,021	9,979
	社会保険料	11,336,000	11,327,807	8,193
	労働保険料	647,000	645,214	1,786
	事業費支出	3,117,000	2,777,164	339,836
	給食費支出	2,159,000	1,877,545	281,455
	介護用品費支出	21,000	21,000	0
	消耗器具備品費支出	297,000	287,760	9,240
	保険料支出	248,000	239,461	8,539
	賃借料支出	94,000	93,500	500
	会場等使用料	94,000	93,500	500
	車輛費支出	298,000	257,898	40,102
	車輛燃料費	258,000	233,053	24,947
	修繕・車検費用	40,000	24,845	15,155
	事務費支出	9,252,000	9,176,050	75,950
	福利厚生費支出	119,000	97,289	21,711
	諸謝金支出	203,000	123,120	79,880
	旅費交通費支出	108,000	71,727	36,273
	研修研究費支出	133,000	41,800	91,200
事務消耗品費支出	1,102,000	986,698	115,302	

地域福祉拠点区分資金収支計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
る 収 出 支	印刷製本費支出	538,000	377,843	160,157
	修繕費支出	128,000	80,300	47,700
	通信運搬費支出	2,220,000	1,916,059	303,941
	電話	868,000	759,949	108,051
	切手代	1,280,000	1,107,515	172,485
	その他通信費	72,000	48,595	23,405
	会議費支出	13,000	9,973	3,027
	会議費	13,000	9,973	3,027
	広報費支出	1,840,000	1,832,600	7,400
	業務委託費支出	277,000	252,034	24,966
	手数料支出	207,000	156,464	50,536
	振込手数料	197,000	156,464	40,536
	その他手数料	10,000	0	10,000
	保険料支出	230,000	177,900	52,100
	賃借料支出	795,000	735,403	59,597
	賃借料	752,000	691,843	60,157
	会場等使用料	43,000	43,560	△560
	租税公課支出	600,000	1,770,170	△1,170,170
	自動車税	42,000	41,000	1,000
	重量税	15,000	6,600	8,400
	印紙税	50,000	45,750	4,250
	消費税	493,000	1,676,820	△1,183,820
	渉外費支出	20,000	20,000	0
	車輻費支出	489,000	300,653	188,347
	車輻燃料費	297,000	211,476	85,524
	修繕・車検費用	192,000	89,177	102,823
	雑支出	230,000	226,017	3,983
	雑支出	230,000	226,017	3,983
	助成金支出	16,878,000	16,692,075	185,925
	助成金支出	16,878,000	16,692,075	185,925
	団体助成金支出	1,337,000	1,337,000	0
事業助成金支出	15,541,000	15,355,075	185,925	
負担金支出	380,000	380,000	0	
負担金支出	380,000	380,000	0	
その他の支出	190,000	205,000	△15,000	
雑支出	190,000	205,000	△15,000	
その他の雑支出	190,000	205,000	△15,000	
事業活動支出計(2)	116,441,000	115,548,119	892,881	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,565,000	10,182,617	△617,617	
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	991,000	982,300	8,700
	その他の固定資産取得支出	991,000	982,300	8,700
器具及び備品取得支出	141,000	140,800	200	
ソフトウェア取得支出	850,000	841,500	8,500	
施設整備等支出計(5)	991,000	982,300	8,700	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△991,000	△982,300	△8,700	
そ の 他 の 活 動 に	収入			
	拠点区分間繰入金収入	10,489,000	10,577,682	△88,682
	拠点区分間繰入金収入	10,489,000	10,577,682	△88,682
	サービス区分間繰入金収入	7,066,000	0	7,066,000
	サービス区分間繰入金収入	7,066,000	0	7,066,000
その他の活動収入計(7)	17,555,000	10,577,682	6,977,318	
支出				
拠点区分間繰入金支出	19,372,000	19,951,514	△579,514	
拠点区分間繰入金支出	19,372,000	19,951,514	△579,514	

地域福祉拠点区分資金収支計算書

（自）令和 3年 4月 1日 （至）令和 4年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
よ る 出 収 支	サービス区分間繰入金支出	7,066,000	0	7,066,000
	サービス区分間繰入金支出	7,066,000	0	7,066,000
	その他の活動支出計(8)	26,438,000	19,951,514	6,486,486
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△8,883,000	△9,373,832	490,832
予備費支出(10)		0	—	0
		0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△309,000	△173,515	△135,485
前期末支払資金残高(12)		876,000	875,560	440
当期末支払資金残高(11)+(12)		567,000	702,045	△135,045

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
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・契約職員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 ボランティアセンター活動事業
- ウ 地域福祉事業
- エ 福祉教育事業
- オ 長野県社会福祉協議会受託事業
- カ 佐久市受託事業
- キ 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 ボランティアセンター活動事業
- ウ 地域福祉事業
- エ 福祉教育事業
- オ 長野県社会福祉協議会受託事業
- カ 佐久市受託事業
- キ 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
国庫補助金等特別積立金37,379円を取り崩した。

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	2,362,371	2,362,368	3
器具及び備品	1,033,608	639,282	394,326
その他の固定資産	25,250	0	25,250
合 計	3,421,229	3,001,650	419,579

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	2,143,733	0	2,143,733
未収補助金	689,849	0	689,849
合 計	2,833,582	0	2,833,582

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

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