

法人運営拠点区分貸借対照表

令和 5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	55,339,140	25,055,828	30,283,312	流動負債	32,562,474	4,041,164	28,521,310
現金預金	25,141,798	23,006,095	2,135,703	その他の未払金	29,997,062	1,825,451	28,171,611
未収金	29,997,062	1,825,451	28,171,611	事業未払金	1,049,412	1,468,535	△419,123
事業未収金	200,280	224,282	△24,002	預り金	0	△203,822	203,822
固定資産	301,389,979	315,438,833	△14,048,854	賞与引当金	1,516,000	951,000	565,000
基本財産	4,000,000	4,000,000	0	固定負債	189,849,199	204,037,158	△14,187,959
定期預金	4,000,000	4,000,000	0	拠点区分間長期借入金	35,000,000	35,000,000	0
その他の固定資産	297,389,979	311,438,833	△14,048,854	退職給付引当金	154,849,199	169,037,158	△14,187,959
車輛運搬具	515,632	928,132	△412,500	負債の部合計	222,411,673	208,078,322	14,333,351
器具及び備品	1,751,383	1,246,992	504,391	純 資 産 の 部			
ソフトウェア	340,340	815,320	△474,980	基本金	4,000,000	4,000,000	0
投資有価証券	100,000,000	100,000,000	0	基本金	4,000,000	4,000,000	0
退職給付引当資産	154,849,199	169,037,158	△14,187,959	基金	138,698,103	138,175,932	522,171
地域福祉振興基金	23,716,993	23,291,089	425,904	地域福祉振興基金	28,866,993	28,441,089	425,904
施設運営基金	77,401,856	77,315,993	85,863	施設運営基金	95,801,856	95,715,993	85,863
社協運営基金	10,075,254	10,064,850	10,404	社協運営基金	14,029,254	14,018,850	10,404
介護保険事業積立金	△72,495,945	△72,495,945	0	国庫補助金等特別積立金	214,107	325,812	△111,705
福祉救済積立金	1,179,167	1,179,144	23	国庫補助金等特別積立金	214,107	325,812	△111,705
その他の固定資産	56,100	56,100	0	その他の積立金	1,179,167	1,179,199	△32
				介護保険事業積立金	0	55	△55
				福祉救済積立金	1,179,167	1,179,144	23
				次期繰越活動増減差額	△9,773,931	△11,264,604	1,490,673
				次期繰越活動増減差額	△9,773,931	△11,264,604	1,490,673
				(うち当期活動増減差額)	1,490,641	3,665,661	△2,175,020
				純資産の部合計	134,317,446	132,416,339	1,901,107
資産の部合計	356,729,119	340,494,661	16,234,458	負債及び純資産の部合計	356,729,119	340,494,661	16,234,458

法人運営拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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)
収 益	会費収益	13,889,873	14,422,928	△533,055
	会費収益	13,889,873	14,422,928	△533,055
	寄附金収益	429,983	477,347	△47,364
	寄附金収益	302,940	377,347	△74,407
	経常経費寄附金収益	127,043	100,000	27,043
	事業収益	123,118	92,948	30,170
	利用料収益	123,118	92,948	30,170
	サービス・施設等利用収益	123,118	92,948	30,170
	サービス活動収益計(1)	14,442,974	14,993,223	△550,249
サ ー ビ ス 費 活 動 増 減 の 部	人件費	50,739,092	29,087,600	21,651,492
	役員報酬	787,000	787,200	△200
	職員給料	11,927,832	6,932,487	4,995,345
	職員俸給	10,313,700	6,391,500	3,922,200
	職員諸手当	1,614,132	540,987	1,073,145
	職員賞与	2,840,110	978,587	1,861,523
	賞与引当金繰入	1,516,000	951,000	565,000
	非常勤職員給与	2,511,070	3,410,986	△899,916
	退職給付費用	28,462,557	14,192,389	14,270,168
	退職給付引当金繰入	11,215,493	12,319,420	△1,103,927
	退職一時金	16,729,708	1,355,613	15,374,095
	退職年金	517,356	517,356	0
	法定福利費	2,694,523	1,834,951	859,572
	社会保険料	2,627,633	1,741,707	885,926
	労働保険料	66,890	93,244	△26,354
	事業費	0	100,000	△100,000
	介護用品費	0	100,000	△100,000
	事務費	12,067,557	7,901,019	4,166,538
	福利厚生費	93,895	67,736	26,159
	諸謝金	15,000	0	15,000
	職員被服費	0	394,240	△394,240
	旅費交通費	74,915	34,392	40,523
	研修研究費	138,644	194,350	△55,706
	事務消耗品費	1,490,078	465,021	1,025,057
	印刷製本費	371,568	422,932	△51,364
	修繕費	118,130	70,741	47,389
	通信運搬費	631,380	694,130	△62,750
電話	137,004	218,559	△81,555	
切手代	161,743	107,896	53,847	
その他通信費	332,633	367,675	△35,042	
会議費	3,010	6,296	△3,286	
会議費	3,010	6,296	△3,286	
業務委託費	1,990,616	1,443,283	547,333	
手数料	1,712,070	1,734,115	△22,045	
振込手数料	79,412	103,655	△24,243	
その他手数料	1,632,658	1,630,460	2,198	
保険料	377,840	425,384	△47,544	
賃借料	1,475,826	1,358,981	116,845	
賃借料	863,841	577,046	286,795	
会場等使用料	611,985	781,935	△169,950	
租税公課	3,092,400	143,280	2,949,120	
自動車税	56,700	111,900	△55,200	
重量税	20,000	22,000	△2,000	
印紙税	10,600	9,380	1,220	
消費税	3,005,100	0	3,005,100	
渉外費	32,000	7,000	25,000	
諸会費	28,770	24,540	4,230	
車輛費	372,095	384,013	△11,918	
車輛燃料費	204,136	163,103	41,033	
修繕・車検費用	167,959	220,910	△52,951	
雑費	49,320	30,585	18,735	

法人運営拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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)
	事務雑費	49,320	30,585	18,735
	分担金費用	218,000	220,000	△2,000
	分担金費用	218,000	220,000	△2,000
	負担金費用	592,386	1,024,877	△432,491
	負担金費用	592,386	1,024,877	△432,491
	基金組入額	522,171	401,599	120,572
	地域福祉振興基金組入額	425,904	301,156	124,748
	施設運営基金組入額	85,863	89,546	△3,683
	社協運営基金組入額	10,404	10,897	△493
	減価償却費	1,356,684	1,416,590	△59,906
	減価償却費	1,356,684	1,416,590	△59,906
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△111,705	△65,160	△46,545
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△111,705	△65,160	△46,545
	サービス活動費用計(2)	65,384,185	40,086,525	25,297,660
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△50,941,211	△25,093,302	△25,847,909
サービス活動外増減の部	収			
	受取利息配当金収益	120,084	125,091	△5,007
	受取利息配当金収益	120,084	125,091	△5,007
	その他のサービス活動外収益	23,131,801	1,095,785	22,036,016
	雑収益	23,131,801	1,095,785	22,036,016
	退職給付引当資産差益	21,776,440	862,479	20,913,961
	雑収益	1,355,361	233,306	1,122,055
	サービス活動外収益計(4)	23,251,885	1,220,876	22,031,009
	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)	23,251,885	1,220,876	22,031,009	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△27,689,326	△23,872,426	△3,816,900	
特別増減の部	収			
	固定資産売却益	0	10,899	△10,899
	車輛運搬具売却益	0	19,999	△19,999
	固定資産売却益	0	△9,100	9,100
	拠点区分間繰入金収益	41,780,125	27,268,692	14,511,433
	拠点区分間繰入金収益	41,780,125	27,268,692	14,511,433
	拠点区分間固定資産移管収益	0	694,935	△694,935
	拠点区分間固定資産移管収益	0	694,935	△694,935
	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)	42,545,605	28,740,006	13,805,599
	減			
	固定資産売却損・処分損	1	1	0
	固定資産売却損・処分損	1	1	0
	拠点区分間繰入金費用	6,920,000	545,586	6,374,414
拠点区分間繰入金費用	6,920,000	545,586	6,374,414	
拠点区分間固定資産移管費用	0	408,208	△408,208	
拠点区分間固定資産移管費用	0	408,208	△408,208	
その他の特別損失	6,445,637	248,124	6,197,513	
退職給付引当資産移管金費用	6,445,637	248,124	6,197,513	
特別費用計(9)	13,365,638	1,201,919	12,163,719	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	29,179,967	27,538,087	1,641,880	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,490,641	3,665,661	△2,175,020	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△11,264,604	△14,930,242	3,665,638
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△9,773,963	△11,264,581	1,490,618
	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)	△32	23	△55
	介護保険事業積立金積立額	△55	0	△55
	福祉救済積立金積立額	23	23	0
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	△9,773,931	△11,264,604	1,490,673	

法人運営拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事	収	会費収入	12,116,000	13,889,873	△1,773,873
		会費収入	12,116,000	13,889,873	△1,773,873
		寄附金収入	281,000	429,983	△148,983
		寄附金収入	154,000	302,940	△148,940
		経常経費寄附金収入	127,000	127,043	△43
		事業収入	50,000	123,118	△73,118
		利用料収入	50,000	123,118	△73,118
		サービス・施設等利用収入	50,000	123,118	△73,118
		受取利息配当金収入	118,000	120,084	△2,084
		受取利息配当金収入	118,000	120,084	△2,084
		その他の収入	20,010,000	23,131,801	△3,121,801
		雑収入	20,010,000	23,131,801	△3,121,801
		退職給付引当資産差益	19,087,000	21,776,440	△2,689,440
		その他の雑収入	923,000	1,355,361	△432,361
	事業活動収入計(1)	32,575,000	37,694,859	△5,119,859	
業	活	人件費支出	66,078,000	59,893,037	6,184,963
		役員報酬支出	788,000	787,000	1,000
		職員給料支出	11,896,000	11,927,832	△31,832
		職員俸給	10,314,000	10,313,700	300
		職員諸手当	1,582,000	1,614,132	△32,132
		職員賞与支出	3,780,000	3,666,110	113,890
		非常勤職員給与支出	2,512,000	2,511,070	930
		退職給付支出	44,288,000	38,181,502	6,106,498
		退職一時金	44,288,000	38,181,502	6,106,498
		法定福利費支出	2,814,000	2,819,523	△5,523
		社会保険料	2,753,000	2,752,633	367
		労働保険料	61,000	66,890	△5,890
		事務費支出	13,284,000	12,067,557	1,216,443
		福利厚生費支出	97,000	93,895	3,105
		諸謝金支出	15,000	15,000	0
		旅費交通費支出	105,000	74,915	30,085
		研修研究費支出	208,000	138,644	69,356
		事務消耗品費支出	1,720,000	1,490,078	229,922
		印刷製本費支出	437,000	371,568	65,432
		修繕費支出	270,000	118,130	151,870
		通信運搬費支出	746,000	631,380	114,620
		電話	205,000	137,004	67,996
		切手代	184,000	161,743	22,257
		その他通信費	357,000	332,633	24,367
		会議費支出	8,000	3,010	4,990
		会議費	8,000	3,010	4,990
		業務委託費支出	2,299,000	1,990,616	308,384
		手数料支出	1,744,000	1,712,070	31,930
		振込手数料	87,000	79,412	7,588
		その他手数料	1,657,000	1,632,658	24,342
		保険料支出	468,000	377,840	90,160
		賃借料支出	1,515,000	1,475,826	39,174
		賃借料	902,000	863,841	38,159
	会場等使用料	613,000	611,985	1,015	
	租税公課支出	3,084,000	3,092,400	△8,400	
	自動車税	58,000	56,700	1,300	
	重量税	10,000	20,000	△10,000	
	印紙税	10,000	10,600	△600	
	消費税	3,006,000	3,005,100	900	
	渉外費支出	40,000	32,000	8,000	
	諸会費支出	29,000	28,770	230	

法人運営拠点区分資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
	車輦費支出	449,000	372,095	76,905	
	車輦燃料費	219,000	204,136	14,864	
	修繕・車検費用	230,000	167,959	62,041	
	雑支出	50,000	49,320	680	
	雑支出	50,000	49,320	680	
	分担金支出	218,000	218,000	0	
	分担金支出	218,000	218,000	0	
	負担金支出	585,000	592,386	△7,386	
	負担金支出	585,000	592,386	△7,386	
	その他の支出	1,351,000	1,247,216	103,784	
	雑支出	1,351,000	1,247,216	103,784	
	退職給付引当資産差損	1,351,000	1,247,216	103,784	
	事業活動支出計(2)	81,516,000	74,018,196	7,497,804	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△48,941,000	△36,323,337	△12,617,663	
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	974,000	973,596	404	
	その他の固定資産取得支出	974,000	973,596	404	
	器具及び備品取得支出	974,000	973,596	404	
	施設整備等支出計(5)	974,000	973,596	404	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△974,000	△973,596	△404	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	26,550,000	26,554,233	△4,233	
		退職給付引当資産取崩収入	26,550,000	26,554,233	△4,233
		県社協退職給付引当資産取崩金収入	26,550,000	26,554,233	△4,233
		拠点区分間繰入金収入	32,582,000	41,780,125	△9,198,125
		拠点区分間繰入金収入	32,582,000	41,780,125	△9,198,125
		サービス区分内繰入金収入	3,059,000	0	3,059,000
		サービス区分内繰入金収入	3,059,000	0	3,059,000
		その他の活動収入計(7)	62,191,000	68,334,358	△6,143,358
	支出				
		基金積立資産支出	372,000	522,171	△150,171
		地域福祉振興基金取得支出	277,000	425,904	△148,904
		施設運営基金取得支出	85,000	85,863	△863
		社協運営基金取得支出	10,000	10,404	△404
		積立資産支出	12,368,000	12,366,297	1,703
		退職給付引当資産支出	12,367,000	12,366,274	726
		県社協退職給付引当資産支出	12,367,000	12,366,274	726
		福祉救援積立金取得支出	1,000	23	977
		拠点区分間繰入金支出	7,864,000	6,920,000	944,000
		拠点区分間繰入金支出	7,864,000	6,920,000	944,000
	サービス区分内繰入金支出	3,059,000	0	3,059,000	
	サービス区分内繰入金支出	3,059,000	0	3,059,000	
	その他の活動による支出	0	8,901,955	△8,901,955	
	退職給付引当資産移管金支出	0	8,901,955	△8,901,955	
	その他の活動支出計(8)	23,663,000	28,710,423	△5,047,423	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	38,528,000	39,623,935	△1,095,935	
	予備費支出(10)	0	—	0	
		0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△11,387,000	2,327,002	△13,714,002	
	前期末支払資金残高(12)	21,964,000	21,965,664	△1,664	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	10,577,000	24,292,666	△13,715,666	

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・契約職員の賞与支給に備えるため、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

ア 法人運営

(3) 拠点区分資金収支明細書

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. 基本金又は固定資産の売却も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	5,840,740	5,325,108	515,632
器具及び備品	6,578,550	4,827,167	1,751,383
ソフトウェア	2,374,900	1,193,060	1,181,840
その他の固定資産	56,100	0	56,100
合 計	14,850,290	11,345,335	3,504,955

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	200,280	0	200,280
未収金	29,997,062	0	29,997,062
合 計	30,197,342	0	30,197,342

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9,377,130円ある。