

地域福祉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	6,567,895	6,526,630	41,265	流動負債	11,516,649	13,692,585	△2,175,936
現金預金	2,641,724	3,693,048	△1,051,324	事業未払金	5,584,008	5,585,635	△1,627
事業未収金	3,926,171	2,143,733	1,782,438	預り金	132,639	238,950	△106,311
未収補助金	0	689,849	△689,849	仮受金	53,002	0	53,002
固定資産	1,317,205	1,261,079	56,126	賞与引当金	5,747,000	7,868,000	△2,121,000
その他の固定資産	1,317,205	1,261,079	56,126	負債の部合計	11,516,649	13,692,585	△2,175,936
車輛運搬具	3	3	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	450,452	394,326	56,126	国庫補助金等特別積立金	262,982	323,828	△60,846
ソフトウェア	841,500	841,500	0	国庫補助金等特別積立金	262,982	323,828	△60,846
その他の固定資産	25,250	25,250	0	次期繰越活動増減差額	△3,894,531	△6,228,704	2,334,173
				次期繰越活動増減差額	△3,894,531	△6,228,704	2,334,173
				(うち当期活動増減差額)	2,334,173	△1,597,261	3,931,434
				純資産の部合計	△3,631,549	△5,904,876	2,273,327
資産の部合計	7,885,100	7,787,709	97,391	負債及び純資産の部合計	7,885,100	7,787,709	97,391

地域福祉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	会費収益	7,505,407	7,031,432	473,975
	会費収益	7,505,407	7,031,432	473,975
	寄附金収益	460,000	0	460,000
	経常経費寄附金収益	460,000	0	460,000
	経常経費補助金収益	69,555,183	72,659,755	△3,104,572
	市区町村補助金収益	59,968,075	63,289,849	△3,321,774
	佐久市補助金収益	59,968,075	63,289,849	△3,321,774
	長野県社協補助金収益	90,000	64,520	25,480
	長野県社協補助金収益	90,000	64,520	25,480
	共同募金配分金収益	9,497,108	9,305,386	191,722
	一般募金配分金収益	9,497,108	9,305,386	191,722
	受託金収益	54,124,076	26,162,311	27,961,765
	市区町村受託金収益	47,740,134	19,544,800	28,195,334
	佐久市受託金収益	30,923,434	4,288,800	26,634,634
	佐久広域連合受託金収益	16,816,700	15,256,000	1,560,700
	都道府県社協受託金収益	6,383,942	6,617,511	△233,569
	長野県社協受託金収益	6,383,942	6,617,511	△233,569
益	事業収益	3,282,187	2,896,423	385,764
	参加費収益	140,500	169,000	△28,500
	講座・事業参加収益	140,500	169,000	△28,500
	利用料収益	3,141,687	2,727,423	414,264
	サービス・施設等利用収益	3,141,687	2,727,423	414,264
	負担金収益	200,000	16,252,015	△16,052,015
	負担金収益	200,000	16,252,015	△16,052,015
	佐久市負担金収益	200,000	200,000	0
	県社協負担金収益	0	16,052,015	△16,052,015
	サービス活動収益計(1)	135,126,853	125,001,936	10,124,917
ビ	人件費	78,204,798	88,579,830	△10,375,032
	役員報酬	319,000	289,750	29,250
	職員給料	48,219,745	50,146,954	△1,927,209
	職員俸給	44,866,650	47,461,500	△2,594,850
	職員諸手当	3,353,095	2,685,454	667,641
	職員賞与	9,157,885	12,879,523	△3,721,638
	賞与引当金繰入	5,747,000	7,868,000	△2,121,000
	非常勤職員給与	4,649,084	6,152,582	△1,503,498
	法定福利費	10,112,084	11,243,021	△1,130,937
	社会保険料	9,522,224	10,597,807	△1,075,583
	労働保険料	589,860	645,214	△55,354
	事業費	4,696,143	2,777,164	1,918,979
	給食費	2,893,525	1,877,545	1,015,980
	介護用品費	0	21,000	△21,000
	消耗器具備品費	247,820	287,760	△39,940
	保険料	264,265	239,461	24,804
	賃借料	815,320	93,500	721,820
	賃借料	694,320	0	694,320
	会場等使用料	121,000	93,500	27,500
	車輛費	475,213	257,898	217,315
	車輛燃料費	414,988	233,053	181,935
修繕・車検費用	60,225	24,845	35,380	
事務費	12,693,213	9,176,050	3,517,163	
福利厚生費	120,543	97,289	23,254	
諸謝金	182,000	122,900	59,100	
旅費交通費	75,662	71,727	3,935	
研修研究費	161,171	41,800	119,371	
事務消耗品費	1,134,020	986,698	147,322	
印刷製本費	659,089	377,843	281,246	
修繕費	0	80,300	△80,300	

地域福祉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)
増 減 の 部 用	通信運搬費	1,628,712	1,916,059	△287,347
	電話	765,677	759,949	5,728
	切手代	758,316	1,107,515	△349,199
	その他通信費	104,719	48,595	56,124
	会議費	28,576	9,973	18,603
	会議費	28,576	9,973	18,603
	広報費	2,176,900	1,832,600	344,300
	業務委託費	525,919	252,034	273,885
	手数料	138,928	156,684	△17,756
	振込手数料	130,743	156,684	△25,941
	その他手数料	8,185	0	8,185
	保険料	179,770	177,900	1,870
	賃借料	769,231	735,403	33,828
	賃借料	725,671	691,843	33,828
	会場等使用料	43,560	43,560	0
	租税公課	4,264,000	1,770,170	2,493,830
	自動車税	30,100	41,000	△10,900
	重量税	30,200	6,600	23,600
	印紙税	84,500	45,750	38,750
	消費税	4,119,200	1,676,820	2,442,380
	渉外費	20,000	20,000	0
	車輛費	415,749	300,653	115,096
	車輛燃料費	174,255	211,476	△37,221
	修繕・車検費用	241,494	89,177	152,317
	雑費	212,943	226,017	△13,074
	事務雑費	212,943	226,017	△13,074
	助成金費用	17,532,935	16,692,075	840,860
	助成金費用	17,532,935	16,692,075	840,860
	団体助成金費用	1,517,000	1,337,000	180,000
	事業助成金費用	16,015,935	15,355,075	660,860
	負担金費用	523,644	380,000	143,644
	負担金費用	523,644	380,000	143,644
	減価償却費	102,162	56,667	45,495
減価償却費	102,162	56,667	45,495	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△60,846	△37,379	△23,467	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△60,846	△37,379	△23,467	
徴収不能額	2,210	0	2,210	
徴収不能額	2,210	0	2,210	
サービス活動費用計(2)	113,694,259	117,624,407	△3,930,148	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	21,432,594	7,377,529	14,055,065	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	取			
	益	503,600	728,800	△225,200
	その他のサービス活動外収益	503,600	728,800	△225,200
	雑収益	503,600	728,800	△225,200
	サービス活動外収益計(4)	503,600	728,800	△225,200
	費	140,000	205,000	△65,000
	その他のサービス活動外費用	140,000	205,000	△65,000
雑費	140,000	205,000	△65,000	
その他の雑支出	140,000	205,000	△65,000	
サービス活動外費用計(5)	140,000	205,000	△65,000	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	363,600	523,800	△160,200	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	21,796,194	7,901,329	13,894,865	
特 収	拠点区分間繰入金収益	9,734,512	10,577,682	△843,170
	拠点区分間繰入金収益	9,734,512	10,577,682	△843,170
	サービス区分間繰入金収益	6,587,837	7,559,174	△971,337
	サービス区分間繰入金収益	6,587,837	7,559,174	△971,337
	サービス区分内繰入金収益	130,415	0	130,415

地域福祉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)
別 増 減 の 部	益			
	サービス区分内繰入金収益	130,415	0	130,415
	拠点区分間固定資産移管収益	0	16,042	△16,042
	拠点区分間固定資産移管収益	0	16,042	△16,042
	特別収益計(8)	16,452,764	18,152,898	△1,700,134
	増			
	固定資産売却損・処分損	1	0	1
	固定資産売却損・処分損	1	0	1
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	140,800	△140,800
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	140,800	△140,800
	減			
費用				
拠点区分間繰入金費用	29,196,531	19,951,514	9,245,017	
拠点区分間繰入金費用	29,196,531	19,951,514	9,245,017	
サービス区分間繰入金費用	6,587,837	7,559,174	△971,337	
サービス区分間繰入金費用	6,587,837	7,559,174	△971,337	
サービス区分内繰入金費用	130,415	0	130,415	
サービス区分内繰入金費用	130,415	0	130,415	
拠点区分間固定資産移管費用	1	0	1	
拠点区分間固定資産移管費用	1	0	1	
特別費用計(9)	35,914,785	27,651,488	8,263,297	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△19,462,021	△9,498,590	△9,963,431	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,334,173	△1,597,261	3,931,434	
繰越				
前期繰越活動増減差額(12)	△6,228,704	△4,631,443	△1,597,261	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△3,894,531	△6,228,704	2,334,173	
活動				
基本金取崩額(14)	0	0	0	
基金取崩額(15)	0	0	0	
増				
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	
減				
差額の部				
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	△3,894,531	△6,228,704	2,334,173	

地域福祉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)
事業活動に	収入			
	会費収入	9,176,000	7,505,407	1,670,593
	会費収入	9,176,000	7,505,407	1,670,593
	寄附金収入	450,000	460,000	△10,000
	経常経費寄附金収入	450,000	460,000	△10,000
	経常経費補助金収入	69,555,000	69,555,183	△183
	都道府県補助金収入	90,000	0	90,000
	長野県補助金収入	90,000	0	90,000
	市区町村補助金収入	59,968,000	59,968,075	△75
	佐久市補助金収入	59,968,000	59,968,075	△75
	長野県社協補助金収入	0	90,000	△90,000
	長野県社協補助金収入	0	90,000	△90,000
	共同募金配分金収入	9,497,000	9,497,108	△108
	一般募金配分金収入	9,497,000	9,497,108	△108
	受託金収入	52,837,000	54,124,076	△1,287,076
	市区町村受託金収入	47,882,000	47,740,134	141,866
	佐久市受託金収入	31,065,000	30,923,434	141,566
	佐久広域連合受託金収入	16,817,000	16,816,700	300
	都道府県社協受託金収入	4,955,000	6,383,942	△1,428,942
	長野県社協受託金収入	4,955,000	6,383,942	△1,428,942
	事業収入	2,493,000	3,282,187	△789,187
	参加費収入	138,000	140,500	△2,500
	講座・事業参加収入	138,000	140,500	△2,500
	利用料収入	2,355,000	3,141,687	△786,687
	サービス・施設等利用収入	2,355,000	3,141,687	△786,687
	負担金収入	200,000	200,000	0
	負担金収入	200,000	200,000	0
	佐久市負担金収入	200,000	200,000	0
その他の収入	502,000	503,600	△1,600	
雑収入	502,000	503,600	△1,600	
その他の雑収入	502,000	503,600	△1,600	
事業活動収入計(1)	135,213,000	135,630,453	△417,453	
支出				
人件費支出	83,706,000	80,325,798	3,380,202	
役員報酬支出	356,000	319,000	37,000	
職員給料支出	48,553,000	48,219,745	333,255	
職員俸給	44,956,000	44,866,650	89,350	
職員諸手当	3,597,000	3,353,095	243,905	
職員賞与支出	16,606,000	16,064,885	541,115	
非常勤職員給与支出	6,962,000	4,649,084	2,312,916	
法定福利費支出	11,229,000	11,073,084	155,916	
社会保険料	10,568,000	10,483,224	84,776	
労働保険料	661,000	589,860	71,140	
事業費支出	4,901,000	4,696,143	204,857	
給食費支出	2,970,000	2,893,525	76,475	
消耗器具備品費支出	250,000	247,820	2,180	
保険料支出	265,000	264,265	735	
賃借料支出	821,000	815,320	5,680	
賃借料	700,000	694,320	5,680	
会場等使用料	121,000	121,000	0	
車輛費支出	595,000	475,213	119,787	
車輛燃料費	464,000	414,988	49,012	
修繕・車検費用	131,000	60,225	70,775	
事務費支出	14,484,000	12,693,213	1,790,787	
福利厚生費支出	122,000	120,543	1,457	
諸謝金支出	182,000	182,000	0	
旅費交通費支出	118,000	75,662	42,338	
研修研究費支出	176,000	161,171	14,829	
事務消耗品費支出	1,378,000	1,134,020	243,980	



地域福祉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)
他の活動による収支	サービス区分間繰入金収入	4,750,000	0	4,750,000
	サービス区分間繰入金収入	4,750,000	0	4,750,000
	その他の活動収入計(7)	15,197,000	9,734,512	5,462,488
	拠点区分間繰入金支出	24,434,000	29,196,531	△4,762,531
	拠点区分間繰入金支出	24,434,000	29,196,531	△4,762,531
	サービス区分間繰入金支出	4,750,000	0	4,750,000
	サービス区分間繰入金支出	4,750,000	0	4,750,000
	その他の活動支出計(8)	29,184,000	29,196,531	△12,531
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△13,987,000	△19,462,019	5,475,019
	予備費支出(10)	0	—	0
	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△352,000	96,201	△448,201
前期末支払資金残高(12)		702,000	702,045	△45
当期末支払資金残高(11)+(12)		350,000	798,246	△448,246

## 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

- 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

- 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

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	2,362,371	2,362,368	3
器具及び備品	1,056,447	605,995	450,452
その他の固定資産	25,250	0	25,250
合 計	3,444,068	2,968,363	475,705

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	3,926,171	0	3,926,171
合 計	3,926,171	0	3,926,171

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

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

該当なし