

施設管理・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	8,431,928	11,320,847	△2,888,919	流動負債	8,237,828	10,537,147	△2,299,319
現金預金	8,431,928	10,499,147	△2,067,219	事業未払金	8,199,828	10,504,929	△2,305,101
前払費用	0	821,700	△821,700	預り金	0	△5,782	5,782
固定資産	125,708,056	131,083,415	△5,375,359	賞与引当金	38,000	38,000	0
基本財産	114,213,257	122,078,850	△7,865,593	負債の部合計	8,237,828	10,537,147	△2,299,319
土地	61,180,000	61,180,000	0	純 資 産 の 部			
建物	53,033,257	60,898,850	△7,865,593	基金	8,737,523	8,734,728	2,795
その他の固定資産	11,494,799	9,004,565	2,490,234	社協運営基金	8,737,523	8,734,728	2,795
建物附属設備	2,534,222	0	2,534,222	国庫補助金等特別積立金	98,832,272	101,966,015	△3,133,743
車輛運搬具	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	98,832,272	101,966,015	△3,133,743
器具及び備品	181,973	228,756	△46,783	次期繰越活動増減差額	18,332,361	21,166,372	△2,834,011
社協運営基金	8,737,523	8,734,728	2,795	次期繰越活動増減差額	18,332,361	21,166,372	△2,834,011
その他の固定資産	41,080	41,080	0	(うち当期活動増減差額)	△2,834,011	△1,460,711	△1,373,300
				純資産の部合計	125,902,156	131,867,115	△5,964,959
資産の部合計	134,139,984	142,404,262	△8,264,278	負債及び純資産の部合計	134,139,984	142,404,262	△8,264,278

施設管理・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	受託金収益	49,826,000	48,176,339	1,649,661
	市区町村受託金収益	49,826,000	48,176,339	1,649,661
	佐久市受託金収益	49,826,000	48,176,339	1,649,661
	事業収益	866,000	823,600	42,400
	利用料収益	866,000	823,600	42,400
	サービス・施設等利用収益	866,000	823,600	42,400
	負担金収益	31,827,352	18,899,233	12,928,119
	負担金収益	31,827,352	18,899,233	12,928,119
	佐久市負担金収益	31,827,352	18,899,233	12,928,119
	サービス活動収益計(1)	82,519,352	67,899,172	14,620,180
サ ー ビ ス 費 活 動 増 減 の 部	人件費	19,082,907	15,649,931	3,432,976
	職員賞与	△35,000	0	△35,000
	賞与引当金繰入	38,000	38,000	0
	非常勤職員給与	9,758,024	8,002,295	1,755,729
	派遣職員費	8,236,526	6,798,693	1,437,833
	シルバー人材センター派遣職員費	8,236,526	6,798,693	1,437,833
	法定福利費	1,085,357	810,943	274,414
	社会保険料	1,009,209	747,878	261,331
	労働保険料	76,148	63,065	13,083
	事業費	38,168,585	28,912,352	9,256,233
	水道光熱費	32,411,567	24,337,664	8,073,903
	電気	15,024,933	10,192,642	4,832,291
	ガス	11,965,368	8,572,917	3,392,451
	水道	2,503,912	2,420,001	83,911
	下水道	2,917,354	3,152,104	△234,750
	燃料費	4,517,152	3,447,170	1,069,982
	消耗器具備品費	231,000	207,130	23,870
	保険料	176,910	198,260	△21,350
	車輛費	831,956	722,128	109,828
	車輛燃料費	143,372	56,858	86,514
	修繕・車検費用	688,584	665,270	23,314
	事務費	21,451,660	19,655,969	1,795,691
	福利厚生費	18,157	18,157	0
	研修研究費	0	5,000	△5,000
	事務消耗品費	1,409,424	1,637,192	△227,768
	修繕費	8,429,839	6,253,160	2,176,679
	通信運搬費	818,843	808,406	10,437
	電話	562,830	559,315	3,515
	切手代	15,048	18,220	△3,172
	その他通信費	240,965	230,871	10,094
	業務委託費	8,307,223	8,666,214	△358,991
	手数料	46,567	64,590	△18,023
	振込手数料	45,467	64,590	△19,123
その他手数料	1,100	0	1,100	
保険料	222,995	222,995	0	
賃借料	456,577	426,008	30,569	
賃借料	0	5,544	△5,544	
会場等使用料	456,577	420,464	36,113	
土地・建物賃借料	1,092,000	1,092,000	0	
租税公課	478,000	457,247	20,753	
自動車税	72,600	72,600	0	
重量税	96,600	96,600	0	
印紙税	11,800	13,400	△1,600	
消費税	297,000	274,647	22,353	
諸会費	5,000	5,000	0	
車輛費	167,035	0	167,035	
修繕・車検費用	167,035	0	167,035	

施設管理・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)
	負担金費用	1,132,800	1,132,800	0
	負担金費用	1,132,800	1,132,800	0
	基金組入額	2,795	3,056	△261
	社協運営基金組入額	2,795	3,056	△261
	減価償却費	7,067,011	7,027,222	39,789
	減価償却費	7,067,011	7,027,222	39,789
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,822,600	△4,782,811	△39,789
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,822,600	△4,782,811	△39,789
	サービス活動費用計(2)	82,083,158	67,598,519	14,484,639
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	436,194	300,653	135,541
サービス活動外増減の部	収			
	受益			
	受取利息配当金収益	2,795	3,056	△261
	受取利息配当金収益	2,795	3,056	△261
	その他のサービス活動外収益	200,000	0	200,000
	雑収益	200,000	0	200,000
	雑収益	200,000	0	200,000
サービス活動外収益計(4)	202,795	3,056	199,739	
費				
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)	202,795	3,056	199,739	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	638,989	303,709	335,280	
特別増減の部	収			
	受益			
	拠点区分間繰入金収益	6,920,000	0	6,920,000
	拠点区分間繰入金収益	6,920,000	0	6,920,000
	サービス区分間固定資産移管収益	0	20,541	△20,541
	サービス区分間固定資産移管収益	0	20,541	△20,541
	特別収益計(8)	6,920,000	20,541	6,899,459
	費			
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,607,000	217,800	2,389,200
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,607,000	217,800	2,389,200
拠点区分間繰入金費用	7,786,000	1,546,620	6,239,380	
拠点区分間繰入金費用	7,786,000	1,546,620	6,239,380	
サービス区分間固定資産移管費用	0	20,541	△20,541	
サービス区分間固定資産移管費用	0	20,541	△20,541	
特別費用計(9)	10,393,000	1,784,961	8,608,039	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△3,473,000	△1,764,420	△1,708,580	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△2,834,011	△1,460,711	△1,373,300	
繰越活動増減差額の部	繰越			
	前期繰越活動増減差額(12)	21,166,372	22,627,083	△1,460,711
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	18,332,361	21,166,372	△2,834,011
	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)	18,332,361	21,166,372	△2,834,011	

施設管理・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)		
事業	収	經常経費補助金収入	200,000	0	200,000	
		都道府県補助金収入	200,000	0	200,000	
		長野県補助金収入	200,000	0	200,000	
		受託金収入	49,826,000	49,826,000	0	
		市区町村受託金収入	49,826,000	49,826,000	0	
		佐久市受託金収入	49,826,000	49,826,000	0	
		事業収入	692,000	866,000	△174,000	
		利用料収入	692,000	866,000	△174,000	
		サービス・施設等利用収入	692,000	866,000	△174,000	
		負担金収入	25,400,000	31,827,352	△6,427,352	
		負担金収入	25,400,000	31,827,352	△6,427,352	
		佐久市負担金収入	25,400,000	31,827,352	△6,427,352	
		受取利息配当金収入	3,000	2,795	205	
		受取利息配当金収入	3,000	2,795	205	
		その他の収入	0	200,000	△200,000	
		雑収入	0	200,000	△200,000	
		その他の雑収入	0	200,000	△200,000	
		事業活動収入計(1)	76,121,000	82,722,147	△6,601,147	
	活動に支よる収入支	活	人件費支出	18,261,000	19,082,907	△821,907
			非常勤職員給与支出	8,739,000	9,758,024	△1,019,024
		派遣職員費支出	8,425,000	8,236,526	188,474	
		シルバー人材センター派遣職員費	8,425,000	8,236,526	188,474	
		法定福利費支出	1,097,000	1,088,357	8,643	
		社会保険料	1,015,000	1,012,209	2,791	
		労働保険料	82,000	76,148	5,852	
		事業費支出	39,752,000	38,168,585	1,583,415	
		水道光熱費支出	33,745,000	32,411,567	1,333,433	
		電気	15,014,000	15,024,933	△10,933	
		ガス	13,055,000	11,965,368	1,089,632	
		水道	2,578,000	2,503,912	74,088	
		下水道	3,098,000	2,917,354	180,646	
		燃料費支出	4,643,000	4,517,152	125,848	
		消耗器具備品費支出	233,000	231,000	2,000	
		保険料支出	245,000	176,910	68,090	
		車輛費支出	886,000	831,956	54,044	
		車輛燃料費	161,000	143,372	17,628	
		修繕・車検費用	725,000	688,584	36,416	
		事務費支出	21,517,000	21,451,660	65,340	
	福利厚生費支出	20,000	18,157	1,843		
	事務消耗品費支出	1,186,000	1,409,424	△223,424		
	修繕費支出	8,592,000	8,429,839	162,161		
	通信運搬費支出	844,000	818,843	25,157		
	電話	580,000	562,830	17,170		
	切手代	14,000	15,048	△1,048		
	その他通信費	250,000	240,965	9,035		
	業務委託費支出	8,547,000	8,307,223	239,777		
	手数料支出	49,000	46,567	2,433		
	振込手数料	47,000	45,467	1,533		
	その他手数料	2,000	1,100	900		
	保険料支出	224,000	222,995	1,005		
	賃借料支出	463,000	456,577	6,423		
	会場等使用料	463,000	456,577	6,423		
	土地・建物賃借料支出	1,092,000	1,092,000	0		
	租税公課支出	494,000	478,000	16,000		
	自動車税	73,000	72,600	400		
	重量税	97,000	96,600	400		

施設管理・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)	
	印紙税	14,000	11,800	2,200	
	消費税	310,000	297,000	13,000	
	諸会費支出	6,000	5,000	1,000	
	車輛費支出	0	167,035	△167,035	
	修繕・車検費用	0	167,035	△167,035	
	負担金支出	1,133,000	1,132,800	200	
	負担金支出	1,133,000	1,132,800	200	
	事業活動支出計(2)	80,663,000	79,835,952	827,048	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△4,542,000	2,886,195	△7,428,195	
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	2,610,000	2,607,000	3,000
		その他の固定資産取得支出	2,610,000	2,607,000	3,000
		建物附属設備取得支出	2,610,000	2,607,000	3,000
	施設整備等支出計(5)	2,610,000	2,607,000	3,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,610,000	△2,607,000	△3,000	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	6,920,000	6,920,000	0
		拠点区分間繰入金収入	6,920,000	6,920,000	0
		その他の活動収入計(7)	6,920,000	6,920,000	0
	支出	基金積立資産支出	3,000	2,795	205
		社協運営基金取得支出	3,000	2,795	205
		拠点区分間繰入金支出	586,000	7,786,000	△7,200,000
		拠点区分間繰入金支出	586,000	7,786,000	△7,200,000
		その他の活動支出計(8)	589,000	7,788,795	△7,199,795
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,331,000	△868,795	7,199,795	
	予備費支出(10)	0	—	0	
		0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△821,000	△589,600	△231,400	
	前期末支払資金残高(12)	821,000	821,700	△700	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	232,100	△232,100	

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 建物並びに器具および備品・・・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) 施設管理・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 施設管理運営事業

イ 指定管理事業

(3) 拠点区分資金収支明細書

ア 施設管理運営事業

イ 指定管理事業

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
土地	61,180,000	0	0	61,180,000
建物	60,898,850	0	7,865,593	53,033,257
定期預金				
合 計	122,078,850	0	7,865,593	114,213,257

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

佐久市老人福祉センター長寿閣ボイラー入替により旧ボイラー分の国庫補助金等特別積立金918,143円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

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	6,932,130	6,932,129	1
器具及び備品	1,604,500	1,422,527	181,973
その他の固定資産	41,080	0	41,080
建物付属設備	2,607,000	72,778	2,534,222
合 計	11,184,710	8,427,434	2,757,276

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			
前払費用	232,100	0	232,100
合 計	232,100	0	232,100

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