

法人運営拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事	0288 会費収入	8,812,000	9,369,678	△557,678
	8001 会費収入	8,812,000	9,369,678	△557,678
	0290 寄附金収入	488,000	523,893	△35,893
	8021 寄附金収入	488,000	523,893	△35,893
	0291 経常経費補助金収入	19,699,000	21,600,741	△1,901,741
	0293 市区町村補助金収入	18,112,000	20,013,741	△1,901,741
	8032 佐久市補助金収入	18,112,000	20,013,741	△1,901,741
	0295 共同募金配分金収入	1,587,000	1,587,000	0
	8034 一般募金配分金収入	1,587,000	1,587,000	0
	0305 事業収入	42,000	142,606	△100,606
	0335 利用料収入	42,000	142,606	△100,606
	8062 サービス・施設等利用収入	42,000	142,606	△100,606
	0200 受取利息配当金収入	170,000	170,335	△335
	8541 受取利息配当金収入	170,000	170,335	△335
	0201 その他の収入	4,128,000	4,290,932	△162,932
	0320 雑収入	4,128,000	4,290,932	△162,932
8615 退職給付引当資産差益	2,834,000	2,843,966	△9,966	
8613 その他の雑収入	1,294,000	1,446,966	△152,966	
事業活動収入計(1)		33,339,000	36,098,185	△2,759,185
業	0129 人件費支出	39,131,000	40,236,692	△1,105,692
	7111 役員報酬支出	925,000	883,850	41,150
	7112 職員給料支出	11,255,000	11,253,571	1,429
	0001 職員俸給	8,647,000	8,646,300	700
	0002 職員諸手当	2,608,000	2,607,271	729
	7113 職員賞与支出	3,228,000	3,752,109	△524,109
	7114 非常勤職員給与支出	1,941,000	2,399,139	△458,139
	7116 退職給付支出	19,197,000	19,055,439	141,561
	0002 退職一時金	19,197,000	19,055,439	141,561
	7117 法定福利費支出	2,585,000	2,892,584	△307,584
	0001 社会保険料	2,383,000	2,594,591	△211,591
	0002 労働保険料	202,000	297,993	△95,993
	0131 事務費支出	10,594,000	10,288,615	305,385
	7311 福利厚生費支出	142,000	132,729	9,271
	7313 旅費交通費支出	158,000	140,960	17,040
	7314 研修研究費支出	150,000	135,200	14,800
	7315 事務消耗品費支出	388,000	363,141	24,859
	7316 印刷製本費支出	372,000	334,275	37,725
	7319 修繕費支出	50,000	0	50,000
	7321 通信運搬費支出	539,000	531,877	7,123
	0001 電話	175,000	172,563	2,437
	0002 切手代	152,000	140,311	11,689
	0003 その他通信費	212,000	219,003	△7,003
	7322 会議費支出	15,000	40,095	△25,095
	0001 会議費	15,000	40,095	△25,095
	7323 広報費支出	2,677,000	2,676,960	40
7324 業務委託費支出	2,659,000	2,478,510	180,490	
7325 手数料支出	1,635,000	1,616,801	18,199	
0001 振込手数料	89,000	83,957	5,043	
0002 その他手数料	1,546,000	1,532,844	13,156	
7326 保険料支出	302,000	301,396	604	
7327 賃借料支出	943,000	1,020,420	△77,420	
0001 賃借料	483,000	477,405	5,595	
0002 会場等使用料	460,000	543,015	△83,015	
7329 租税公課支出	98,000	94,360	3,640	
0001 自動車税	59,000	58,400	600	

法人運営拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
収 支	0002 重量税	24,000	23,200	800
	0003 印紙税	15,000	12,760	2,240
	7332 渉外費支出	4,000	3,200	800
	7333 諸会費支出	26,000	24,450	1,550
	7334 車輛費支出	394,000	352,973	41,027
	0001 車輛燃料費	120,000	69,344	50,656
	0002 修繕・車検費用	274,000	283,629	△9,629
	7335 雑支出	42,000	41,268	732
	0001 雑支出	42,000	41,268	732
	0312 分担金支出	245,000	220,000	25,000
	7021 分担金支出	245,000	220,000	25,000
	0313 助成金支出	202,000	202,000	0
	0314 助成金支出	202,000	202,000	0
	7031 団体助成金支出	202,000	202,000	0
	0315 負担金支出	494,000	493,982	18
	7042 負担金支出	494,000	493,982	18
	0137 支払利息支出	118,000	117,672	328
	7441 支払利息支出	118,000	117,672	328
	0138 その他の支出	4,869,000	4,990,989	△121,989
	0321 雑支出	4,869,000	4,990,989	△121,989
7455 退職給付引当資産差損	4,699,000	4,815,989	△116,989	
7451 その他の雑支出	170,000	175,000	△5,000	
事業活動支出計(2)	55,653,000	56,549,950	△896,950	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△22,314,000	△20,451,765	△1,862,235	
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			
	0146 ファイナンス・リース債務の返済支出	608,000	607,008	992
	7541 ファイナンス・リース債務の返済支出	608,000	607,008	992
出				
施設整備等支出計(5)	608,000	607,008	992	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△608,000	△607,008	△992	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収			
	0308 基金積立資産取崩収入	10,068,000	10,076,763	△8,763
	0368 社協運営基金取崩収入	10,068,000	10,076,763	△8,763
	0214 積立資産取崩収入	22,062,000	21,027,462	1,034,538
	8851 退職給付引当資産取崩収入	21,062,000	21,027,462	34,538
	0001 県社協退職給付引当資産取崩金収入	21,062,000	21,027,462	34,538
	0371 福祉救援積立金取崩収入	1,000,000	0	1,000,000
	0222 拠点区分間繰入金収入	14,303,000	12,417,794	1,885,206
	8882 拠点区分間繰入金収入	14,303,000	12,417,794	1,885,206
	0001 退職掛金資金移動	0	12,096,876	△12,096,876
	0002 補填資金移動	0	320,918	△320,918
	その他の活動収入計(7)	46,433,000	43,522,019	2,910,981
	支			
	0317 基金積立資産支出	10,622,000	10,704,959	△82,959
	0365 地域福祉振興基金取得支出	460,000	544,274	△84,274
	0364 施設運営基金取得支出	73,000	72,003	997
	0363 社協運営基金取得支出	10,089,000	10,088,682	318
0152 積立資産支出	14,192,000	13,152,986	1,039,014	
7641 退職給付引当資産支出	13,192,000	13,152,963	39,037	
0001 県社協退職給付引当資産支出	13,192,000	13,152,963	39,037	
0366 福祉救援積立金取得支出	1,000,000	23	999,977	
0160 拠点区分間繰入金支出	1,745,000	190,000	1,555,000	
7672 拠点区分間繰入金支出	1,745,000	190,000	1,555,000	

法人運営拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
	0002 補填資金移動	0	190,000	△190,000
	その他の活動支出計(8)	26,559,000	24,047,945	2,511,055
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	19,874,000	19,474,074	399,926
	予備費支出(10)	0	—	0
		0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△3,048,000	△1,584,699	△1,463,301
	前期末支払資金残高(12)	25,473,000	25,284,839	188,161
	当期末支払資金残高(11)+(12)	22,425,000	23,700,140	△1,275,140

法人運営拠点区分事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7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	0259 会費収益	9,369,678	10,342,766	△973,088
	5001 会費収益	9,369,678	10,342,766	△973,088
	0261 寄附金収益	523,893	675,346	△151,453
	5021 寄附金収益	523,893	675,346	△151,453
	0262 経常経費補助金収益	21,600,741	18,267,710	3,333,031
	0264 市区町村補助金収益	20,013,741	16,680,710	3,333,031
	5032 佐久市補助金収益	20,013,741	16,680,710	3,333,031
	0266 共同募金配分金収益	1,587,000	1,587,000	0
	5034 一般募金配分金収益	1,587,000	1,587,000	0
	0276 事業収益	142,606	126,866	15,740
	0328 利用料収益	142,606	126,866	15,740
	5062 サービス・施設等利用収益	142,606	126,866	15,740
	サービス活動収益計(1)		31,636,918	29,412,688
サ ビ ス 活 動 増 減	0015 人件費	38,448,082	47,725,062	△9,276,980
	4111 役員報酬	883,850	883,850	0
	4112 職員給料	11,253,571	11,312,349	△58,778
	0001 職員俸給	8,646,300	9,339,450	△693,150
	0002 職員諸手当	2,607,271	1,972,899	634,372
	4113 職員賞与	3,043,109	1,994,717	1,048,392
	4114 賞与引当金繰入	1,256,000	868,000	388,000
	4115 非常勤職員給与	2,399,139	1,458,766	940,373
	4117 退職給付費用	16,878,829	28,726,188	△11,847,359
	0001 退職給付引当金繰入	11,713,305	11,978,060	△264,755
	0002 退職一時金	4,283,624	15,957,329	△11,673,705
	0003 退職年金	881,900	790,799	91,101
	4118 法定福利費	2,733,584	2,481,192	252,392
	0001 社会保険料	2,435,591	2,200,187	235,404
	0002 労働保険料	297,993	281,005	16,988
	0017 事務費	10,288,615	9,142,087	1,146,528
	4311 福利厚生費	132,729	105,417	27,312
	4320 諸謝金	0	6,000	△6,000
	4312 職員被服費	0	23,870	△23,870
	4313 旅費交通費	140,960	171,577	△30,617
	4314 研修研究費	135,200	168,540	△33,340
	4315 事務消耗品費	363,141	560,291	△197,150
	4316 印刷製本費	334,275	158,280	175,995
4318 燃料費	0	52,665	△52,665	
4319 修繕費	0	68,563	△68,563	
4321 通信運搬費	531,877	412,643	119,234	
0001 電話	172,563	149,992	22,571	
0002 切手代	140,311	133,450	6,861	
0003 その他通信費	219,003	129,201	89,802	
4322 会議費	40,095	14,519	25,576	
0001 会議費	40,095	14,519	25,576	
4323 広報費	2,676,960	2,554,200	122,760	
4324 業務委託費	2,478,510	1,353,489	1,125,021	
4325 手数料	1,616,801	1,652,153	△35,352	
0001 振込手数料	83,957	165,173	△81,216	
0002 その他手数料	1,532,844	1,486,980	45,864	
4326 保険料	301,396	302,940	△1,544	
4327 賃借料	1,020,420	1,145,244	△124,824	
0001 賃借料	477,405	594,804	△117,399	
0002 会場等使用料	543,015	550,440	△7,425	
4329 租税公課	94,360	77,780	16,580	
0001 自動車税	58,400	51,500	6,900	
0002 重量税	23,200	17,000	6,200	

法人運営拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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)	
の 部	用	0003 印紙税	12,760	9,280	3,480	
		4332 渉外費	3,200	0	3,200	
		4333 諸会費	24,450	24,270	180	
		4334 車輛費	352,973	245,381	107,592	
		0001 車輛燃料費	69,344	120,740	△51,396	
		0002 修繕・車検費用	283,629	124,641	158,988	
		4335 雑費	41,268	44,265	△2,997	
		0001 事務雑費	41,268	44,265	△2,997	
		0281 分担金費用	220,000	245,000	△25,000	
		4011 分担金費用	220,000	245,000	△25,000	
		0282 助成金費用	202,000	202,000	0	
		0283 助成金費用	202,000	202,000	0	
		4021 団体助成金費用	202,000	202,000	0	
		0284 負担金費用	493,982	168,385	325,597	
		4032 負担金費用	493,982	168,385	325,597	
		0286 基金組入額	637,084	789,126	△152,042	
		4013 地域福祉振興基金組入額	544,274	697,076	△152,802	
		4012 施設運営基金組入額	72,003	78,857	△6,854	
		4010 社協運営基金組入額	20,807	13,193	7,614	
		0027 減価償却費	1,623,077	1,541,866	81,211	
		4451 減価償却費	1,623,077	1,541,866	81,211	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△102,402	△111,705	9,303			
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△102,402	△111,705	9,303			
		サービス活動費用計(2)	51,810,438	59,701,821	△7,891,383	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△20,173,520	△30,289,133	10,115,613	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	0093 受取利息配当金収益	170,335	277,986	△107,651	
		5821 受取利息配当金収益	170,335	277,986	△107,651	
		0098 その他のサービス活動外収益	4,290,932	17,194,799	△12,903,867	
		0341 雑収益	4,290,932	17,194,799	△12,903,867	
		5874 退職給付引当資産差益	2,843,966	15,310,695	△12,466,729	
	5875 雑収益	1,446,966	1,884,104	△437,138		
			サービス活動外収益計(4)	4,461,267	17,472,785	△13,011,518
	費 用	0033 支払利息	117,672	19,344	98,328	
		4811 支払利息	117,672	19,344	98,328	
		0038 その他のサービス活動外費用	175,000	115,000	60,000	
0346 雑費		175,000	115,000	60,000		
4841 その他の雑支出		175,000	115,000	60,000		
		サービス活動外費用計(5)	292,672	134,344	158,328	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,168,595	17,338,441	△13,169,846	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△16,004,925	△12,950,692	△3,054,233	
特 別 増 減 の 部	収 益	0106 拠点区分間繰入金収益	12,417,794	12,782,729	△364,935	
		5962 拠点区分間繰入金収益	12,417,794	12,782,729	△364,935	
		0001 退職掛金資金移動	12,096,876	12,782,729	△685,853	
		0002 補填資金移動	320,918	0	320,918	
		0361 サービス区分内固定資産移管収益	0	115,560	△115,560	
		0362 サービス区分内固定資産移管収益	0	115,560	△115,560	
		0111 その他の特別収益	1,289,108	1,158,236	130,872	
		5982 退職給付引当資産移管金収益	1,289,108	1,158,236	130,872	
			特別収益計(8)	13,706,902	14,056,525	△349,623
	費 用	0042 固定資産売却損・処分損	2	0	2	
4934 固定資産売却損・処分損		2	0	2		
0047 拠点区分間繰入金費用		190,000	0	190,000		
4962 拠点区分間繰入金費用		190,000	0	190,000		
0002 補填資金移動		190,000	0	190,000		
0050 拠点区分間固定資産移管費用	0	55	△55			
4972 拠点区分間固定資産移管費用	0	55	△55			

法人運営拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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)
用	0359 サービス区分内固定資産移管費用	0	115,560	△115,560
	0360 サービス区分内固定資産移管費用	0	115,560	△115,560
	0052 その他の特別損失	407,208	367,488	39,720
	4981 退職給付引当資産移管金費用	407,208	367,488	39,720
	特別費用計(9)	597,210	483,103	114,107
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	13,109,692	13,573,422	△463,730
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△2,895,233	622,730	△3,517,963
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	△8,560,648	△9,067,476	506,828
活動	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△11,455,881	△8,444,746	△3,011,135
増	基本金取崩額(14)	0	0	0
減	基金取崩額(15)	8,888	0	8,888
	6222 社協運営基金取崩額	8,888	0	8,888
差	その他の積立金取崩額(16)	0	0	0
額	その他の積立金積立額(17)	23	250,947	△250,924
の	6322 介護保険事業積立金積立額	0	250,924	△250,924
部	6323 福祉救援積立金積立額	23	23	0
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	△11,447,016	△8,695,693	△2,751,323

法人運営拠点区分貸借対照表

令和 7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
0001 流動資産	41,143,006	57,728,354	△16,585,348	0006 流動負債	19,331,258	33,918,523	△14,587,265
0322 現金預金	24,795,186	26,714,257	△1,919,071	2110 その他の未払金	16,128,632	29,816,261	△13,687,629
1130 未収金	16,128,632	29,816,261	△13,687,629	2112 事業未払金	0	79,200	△79,200
1131 事業未収金	219,188	1,197,836	△978,648	2113 事業未払金	1,314,234	2,384,170	△1,069,936
0002 固定資産	366,009,472	374,878,831	△8,869,359	2124 1年以内返済予定リース債務	632,392	607,008	25,384
0003 基本財産	4,000,000	4,000,000	0	0324 預り金	0	163,884	△163,884
1221 定期預金	4,000,000	4,000,000	0	2152 賞与引当金	1,256,000	868,000	388,000
0004 その他の固定資産	362,009,472	370,878,831	△8,869,359	0007 固定負債	181,477,598	189,984,489	△8,506,891
1315 車輛運搬具	7	103,132	△103,125	2313 リース債務	1,879,784	2,512,176	△632,392
1316 器具及び備品	795,604	1,261,047	△465,443	2316 拠点区分間長期借入金	35,000,000	35,000,000	0
1319 有形リース資産	2,460,758	3,116,960	△656,202	2321 退職給付引当金	144,597,814	152,472,313	△7,874,499
1322 ソフトウェア	308,551	706,860	△398,309	負債の部合計	200,808,856	223,903,012	△23,094,156
1324 投資有価証券	100,000,000	100,000,000	0	純 資 産 の 部			
1329 退職給付引当資産	144,597,814	152,472,313	△7,874,499	0009 基本金	4,000,000	4,000,000	0
1226 地域福祉振興基金	24,958,343	24,414,069	544,274	3111 基本金	4,000,000	4,000,000	0
1220 施設運営基金	77,552,716	77,480,713	72,003	0258 基金	140,115,425	139,487,229	628,196
1219 社協運営基金	10,100,366	10,088,447	11,919	3116 地域福祉振興基金	30,108,343	29,564,069	544,274
1227 福祉救済積立金	1,179,213	1,179,190	23	3115 施設運営基金	95,952,716	95,880,713	72,003
1341 その他の固定資産	56,100	56,100	0	3114 社協運営基金	14,054,366	14,042,447	11,919
				0010 国庫補助金等特別積立金	0	102,402	△102,402
				3211 国庫補助金等特別積立金	0	102,402	△102,402
				0011 その他の積立金	73,675,213	73,675,190	23
				3222 介護保険事業積立金	72,496,000	72,496,000	0
				3223 福祉救済積立金	1,179,213	1,179,190	23
				0012 次期繰越活動増減差額	△11,447,016	△8,695,693	△2,751,323
				3311 次期繰越活動増減差額	△11,447,016	△8,695,693	△2,751,323
				3312 (うち当期活動増減差額)	△2,895,233	622,730	△3,517,963
				純資産の部合計	206,343,622	208,569,128	△2,225,506
資産の部合計	407,152,478	432,607,185	△25,454,707	負債及び純資産の部合計	407,152,478	432,472,140	△25,319,662

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

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
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	5,840,733	7
器具・備品・有形リース資産	9,110,617	5,854,255	3,256,362
ソフトウェア	2,374,900	2,066,349	308,551
その他の固定資産	56,100	0	56,100
合 計	17,382,357	13,761,337	3,621,020

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
未収金	16,128,632	0	16,128,632
事業未収金	219,188	0	219,188
合 計	16,347,820	0	16,347,820

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15,831,792円ある。