

地域福祉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)
事業	0288 会費収入	11,389,000	10,831,233	557,767
	8001 会費収入	11,389,000	10,831,233	557,767
	0291 経常経費補助金収入	59,956,000	58,053,006	1,902,994
	0293 市区町村補助金収入	42,924,000	41,021,559	1,902,441
	8032 佐久市補助金収入	42,924,000	41,021,559	1,902,441
	0294 長野県社協補助金収入	10,150,000	10,150,000	0
	8033 長野県社協補助金収入	10,150,000	10,150,000	0
	0295 共同募金配分金収入	6,882,000	6,881,447	553
	8034 一般募金配分金収入	6,882,000	6,881,447	553
	0296 受託金収入	50,161,000	50,527,940	△366,940
	0298 市区町村受託金収入	46,960,000	46,556,290	403,710
	8042 佐久市受託金収入	29,249,000	28,846,290	402,710
	8048 佐久広域連合受託金収入	17,711,000	17,710,000	1,000
	0301 都道府県社協受託金収入	3,201,000	3,971,650	△770,650
	8046 長野県社協受託金収入	3,201,000	3,971,650	△770,650
	0305 事業収入	3,670,000	3,967,691	△297,691
	0334 参加費収入	188,000	192,700	△4,700
	8061 講座・事業参加収入	188,000	192,700	△4,700
	0335 利用料収入	3,482,000	3,774,991	△292,991
	8062 サービス・施設等利用収入	3,482,000	3,774,991	△292,991
	0306 負担金収入	280,000	280,000	0
	0307 負担金収入	280,000	280,000	0
	8071 佐久市負担金収入	280,000	280,000	0
	0195 その他の事業収入	2,500,000	2,500,000	0
	0196 その他の事業収入	2,500,000	2,500,000	0
	8494 その他の事業収入	2,500,000	2,500,000	0
	0201 その他の収入	41,000	40,100	900
0320 雑収入	41,000	40,100	900	
8613 その他の雑収入	41,000	40,100	900	
事業活動収入計(1)		127,997,000	126,199,970	1,797,030
活動	0129 人件費支出	83,257,000	83,107,827	149,173
	7111 役員報酬支出	277,000	263,750	13,250
	7112 職員給料支出	49,079,000	48,955,624	123,376
	0001 職員俸給	44,807,000	44,599,146	207,854
	0002 職員諸手当	4,272,000	4,356,478	△84,478
	7113 職員賞与支出	16,415,000	16,412,287	2,713
	7114 非常勤職員給与支出	5,548,000	5,523,610	24,390
	7117 法定福利費支出	11,938,000	11,952,556	△14,556
	0001 社会保険料	10,790,000	10,782,992	7,008
	0002 労働保険料	1,148,000	1,169,564	△21,564
	0130 事業費支出	5,171,000	5,172,791	△1,791
	7211 給食費支出	2,996,000	2,880,965	115,035
	7225 消耗器具備品費支出	70,000	65,490	4,510
	7226 保険料支出	258,000	256,184	1,816
	7227 賃借料支出	934,000	1,003,904	△69,904
	0001 賃借料	786,000	856,504	△70,504
	0002 会場等使用料	148,000	147,400	600
	7232 車輛費支出	913,000	966,248	△53,248
	0001 車輛燃料費	800,000	873,412	△73,412
	0002 修繕・車検費用	113,000	92,836	20,164
0131 事務費支出	13,563,000	12,110,377	1,452,623	
7311 福利厚生費支出	111,000	102,193	8,807	
7320 諸謝金支出	119,000	111,505	7,495	
7313 旅費交通費支出	173,000	164,172	8,828	

地域福祉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)
よ る 収 支	出	7314 研修研究費支出	74,000	54,820	19,180
		7315 事務消耗品費支出	1,847,000	1,815,121	31,879
		7316 印刷製本費支出	1,039,000	1,010,081	28,919
		7317 水道光熱費支出	212,000	0	212,000
		0001 電気	144,000	0	144,000
		0002 ガス	8,000	0	8,000
		0003 水道	51,000	0	51,000
		0004 下水道	9,000	0	9,000
		7319 修繕費支出	9,000	8,800	200
		7321 通信運搬費支出	1,969,000	1,528,834	440,166
		0001 電話	1,125,000	850,287	274,713
		0002 切手代	659,000	501,978	157,022
		0003 その他通信費	185,000	176,569	8,431
		7322 会議費支出	27,000	15,324	11,676
		0001 会議費	27,000	15,324	11,676
		7324 業務委託費支出	796,000	632,462	163,538
		7325 手数料支出	211,000	189,121	21,879
		0001 振込手数料	202,000	181,421	20,579
		0002 その他手数料	9,000	7,700	1,300
		7326 保険料支出	214,000	195,984	18,016
		7327 賃借料支出	1,645,000	1,476,504	168,496
		0001 賃借料	1,438,000	1,300,059	137,941
		0002 会場等使用料	207,000	176,445	30,555
		7329 租税公課支出	4,116,000	4,273,724	△157,724
		0001 自動車税	31,000	30,400	600
		0002 重量税	24,000	23,000	1,000
		0003 印紙税	66,000	67,400	△1,400
		0004 消費税	3,995,000	4,152,924	△157,924
		7332 渉外費支出	42,000	20,000	22,000
		7334 車輛費支出	730,000	300,085	429,915
0001 車輛燃料費	423,000	175,174	247,826		
0002 修繕・車検費用	307,000	124,911	182,089		
7335 雑支出	229,000	211,647	17,353		
0001 雑支出	229,000	211,647	17,353		
0313 助成金支出	18,486,000	18,530,930	△44,930		
0314 助成金支出	18,486,000	18,530,930	△44,930		
7031 団体助成金支出	1,405,000	1,405,000	0		
7032 事業助成金支出	17,081,000	17,125,930	△44,930		
0315 負担金支出	390,000	390,000	0		
7042 負担金支出	390,000	390,000	0		
		事業活動支出計(2)	120,867,000	119,311,925	1,555,075
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,130,000	6,888,045	241,955
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	0144 固定資産取得支出	2,002,000	2,154,900	△152,900
		0348 その他の固定資産取得支出	2,002,000	2,154,900	△152,900
		7524 器具及び備品取得支出	2,002,000	2,154,900	△152,900
			施設整備等支出計(5)	2,002,000	2,154,900
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,002,000	△2,154,900	152,900
その	収入	0222 拠点区分間繰入金収入	190,000	599,388	△409,388
		8882 拠点区分間繰入金収入	190,000	599,388	△409,388

地域福祉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)	
他の活動による収支	入				
		0002 補填資金移動	0	599,388	△599,388
		その他の活動収入計(7)	190,000	599,388	△409,388
	支	0160 拠点区分間繰入金支出	5,447,000	5,411,408	35,592
		7672 拠点区分間繰入金支出	5,447,000	5,411,408	35,592
		0001 退職掛金資金移動	0	5,411,408	△5,411,408
		その他の活動支出計(8)	5,447,000	5,411,408	35,592
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,257,000	△4,812,020	△444,980
		予備費支出(10)	0	—	0
			0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△129,000	△78,875	△50,125	
	前期末支払資金残高(12)	129,000	129,499	△499	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	50,624	△50,624	

地域福祉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	10,831,233	10,028,051	803,182	
	5001 会費収益	10,831,233	10,028,051	803,182	
	0261 寄附金収益	0	410,617	△410,617	
	5022 経常経費寄附金収益	0	410,617	△410,617	
	0262 経常経費補助金収益	58,053,006	55,777,775	2,275,231	
	0264 市区町村補助金収益	41,021,559	38,406,021	2,615,538	
	5032 佐久市補助金収益	41,021,559	38,406,021	2,615,538	
	0265 長野県社協補助金収益	10,150,000	10,160,000	△10,000	
	5033 長野県社協補助金収益	10,150,000	10,160,000	△10,000	
	0266 共同募金配分金収益	6,881,447	7,211,754	△330,307	
	5034 一般募金配分金収益	6,881,447	7,211,754	△330,307	
	0267 受託金収益	50,527,940	51,132,719	△604,779	
	0269 市区町村受託金収益	46,556,290	47,751,500	△1,195,210	
	5042 佐久市受託金収益	28,846,290	30,289,000	△1,442,710	
	5048 佐久広域連合受託金収益	17,710,000	17,462,500	247,500	
	0272 都道府県社協受託金収益	3,971,650	3,381,219	590,431	
	5046 長野県社協受託金収益	3,971,650	3,381,219	590,431	
	0276 事業収益	3,967,691	2,861,789	1,105,902	
	益	0327 参加費収益	192,700	212,000	△19,300
		5061 講座・事業参加収益	192,700	212,000	△19,300
0328 利用料収益		3,774,991	2,649,789	1,125,202	
5062 サービス・施設等利用収益		3,774,991	2,649,789	1,125,202	
0277 負担金収益		280,000	280,000	0	
0278 負担金収益		280,000	280,000	0	
5071 佐久市負担金収益		280,000	280,000	0	
0086 その他の事業収益		2,500,000	0	2,500,000	
0087 その他の事業収益		2,500,000	0	2,500,000	
5523 その他の事業収益		2,500,000	0	2,500,000	
サービス活動収益計(1)		126,159,870	120,490,951	5,668,919	
ビ	0015 人件費	82,695,827	78,509,810	4,186,017	
	4111 役員報酬	263,750	280,000	△16,250	
	4112 職員給料	48,955,624	47,306,147	1,649,477	
	0001 職員俸給	44,599,146	42,611,213	1,987,933	
	0002 職員諸手当	4,356,478	4,694,934	△338,456	
	4113 職員賞与	10,466,287	9,998,529	467,758	
	4114 賞与引当金繰入	6,417,000	6,829,000	△412,000	
	4115 非常勤職員給与	5,523,610	4,121,139	1,402,471	
	4118 法定福利費	11,069,556	9,974,995	1,094,561	
	0001 社会保険料	9,899,992	9,050,889	849,103	
	0002 労働保険料	1,169,564	924,106	245,458	
	0016 事業費	5,172,791	4,450,558	722,233	
	4211 給食費	2,880,965	2,456,922	424,043	
	4224 燃料費	0	78,195	△78,195	
	4225 消耗器具備品費	65,490	134,475	△68,985	
	4226 保険料	256,184	243,405	12,779	
	4227 賃借料	1,003,904	812,394	191,510	
	0001 賃借料	856,504	677,644	178,860	
	0002 会場等使用料	147,400	134,750	12,650	
	4232 車輛費	966,248	725,167	241,081	
0001 車輛燃料費	873,412	660,982	212,430		
0002 修繕・車検費用	92,836	64,185	28,651		
0017 事務費	12,110,377	11,879,388	230,989		
4311 福利厚生費	102,193	105,865	△3,672		
4320 諸謝金	111,505	175,010	△63,505		
4313 旅費交通費	164,172	211,430	△47,258		
4314 研修研究費	54,820	60,650	△5,830		

地域福祉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)		
増	の	4315 事務消耗品費	1,815,121	1,742,362	72,759		
		4316 印刷製本費	1,010,081	829,514	180,567		
		4319 修繕費	8,800	53,570	△44,770		
		減	部	4321 通信運搬費	1,528,834	1,535,425	△6,591
				0001 電話	850,287	814,638	35,649
				0002 切手代	501,978	455,009	46,969
				0003 その他通信費	176,569	265,778	△89,209
				4322 会議費	15,324	18,407	△3,083
				0001 会議費	15,324	18,407	△3,083
				4324 業務委託費	632,462	744,054	△111,592
				4325 手数料	189,121	194,846	△5,725
				0001 振込手数料	181,421	153,736	27,685
				0002 その他手数料	7,700	41,110	△33,410
				4326 保険料	195,984	185,160	10,824
				4327 賃借料	1,476,504	1,209,304	267,200
				0001 賃借料	1,300,059	1,079,724	220,335
				0002 会場等使用料	176,445	129,580	46,865
				4329 租税公課	4,273,724	4,065,041	208,683
				0001 自動車税	30,400	37,300	△6,900
				0002 重量税	23,000	13,200	9,800
				0003 印紙税	67,400	57,830	9,570
				0004 消費税	4,152,924	3,956,711	196,213
				4332 渉外費	20,000	20,000	0
		4334 車輛費	300,085	522,863	△222,778		
		0001 車輛燃料費	175,174	182,346	△7,172		
		0002 修繕・車検費用	124,911	340,517	△215,606		
		4335 雑費	211,647	205,887	5,760		
		0001 事務雑費	211,647	205,887	5,760		
		0282 助成金費用	18,530,930	17,918,278	612,652		
		0283 助成金費用	18,530,930	17,918,278	612,652		
		4021 団体助成金費用	1,405,000	1,405,000	0		
		4022 事業助成金費用	17,125,930	16,513,278	612,652		
0284 負担金費用	390,000	582,149	△192,149				
4032 負担金費用	390,000	582,149	△192,149				
0027 減価償却費	906,436	373,937	532,499				
4451 減価償却費	906,436	373,937	532,499				
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△113,888	△65,000	△48,888				
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△113,888	△65,000	△48,888				
		サービス活動費用計(2)	119,692,473	113,649,120	6,043,353		
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,467,397	6,841,831	△374,434		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	0098 その他のサービス活動外収益	40,100	49,100	△9,000		
		0341 雑収益	40,100	49,100	△9,000		
		5875 雑収益	40,100	49,100	△9,000		
		サービス活動外収益計(4)	40,100	49,100	△9,000		
	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)	40,100	49,100	△9,000		
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,507,497	6,890,931	△383,434		
特 別	益	0106 拠点区分間繰入金収益	599,388	0	599,388		
		5962 拠点区分間繰入金収益	599,388	0	599,388		
		0002 補填資金移動	599,388	0	599,388		
		特別収益計(8)	599,388	0	599,388		

地域福祉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)
増減の部	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	152,900	199,430	△46,530
	4951 国庫補助金等特別積立金積立額	152,900	199,430	△46,530
	0047 拠点区分間繰入金費用	5,411,408	5,889,285	△477,877
	4962 拠点区分間繰入金費用	5,411,408	5,889,285	△477,877
	0001 退職資金移動	5,411,408	5,889,285	△477,877
	特別費用計(9)	5,564,308	6,088,715	△524,407
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△4,964,920	△6,088,715	1,123,795
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,542,577	802,216	740,361
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△3,933,815	△4,600,986	667,171
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△2,391,238	△3,798,770	1,407,532
	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)		△2,391,238	△3,798,770	1,407,532

地域福祉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	7,128,670	8,051,743	△923,073	0006 流動負債	13,495,046	14,596,804	△1,101,758
0322 現金預金	2,176,946	3,853,037	△1,676,091	2112 事業未払金	0	△79,200	79,200
1131 事業未収金	4,946,444	4,196,160	750,284	2113 事業未払金	7,025,044	6,921,408	103,636
1161 立替金	5,280	2,546	2,734	0324 預り金	0	872,594	△872,594
0002 固定資産	4,411,562	3,163,098	1,248,464	2151 仮受金	53,002	53,002	0
0004 その他の固定資産	4,411,562	3,163,098	1,248,464	2152 賞与引当金	6,417,000	6,829,000	△412,000
1315 車輛運搬具	3	3	0	負債の部合計	13,495,046	14,596,804	△1,101,758
1316 器具及び備品	4,386,309	3,137,845	1,248,464	純 資 産 の 部			
1341 その他の固定資産	25,250	25,250	0	0010 国庫補助金等特別積立金	436,424	397,412	39,012
				3211 国庫補助金等特別積立金	436,424	397,412	39,012
				0012 次期繰越活動増減差額	△2,391,238	△3,798,770	1,407,532
				3311 次期繰越活動増減差額	△2,391,238	△3,798,770	1,407,532
				3312 (うち当期活動増減差額)	1,542,577	802,216	740,361
				純資産の部合計	△1,954,814	△3,401,358	1,446,544
資産の部合計	11,540,232	11,214,841	325,391	負債及び純資産の部合計	11,540,232	11,195,446	344,786

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 地域福祉係
- 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 ひとり暮らし高齢者等見守り事業
- カ 相談支援係
- キ 生活福祉資金貸付事業
- ク 日常生活自立支援事業
- ケ 生活困窮者自立支援事業
- コ さく成年後見支援センター

(3) 拠点区分資金収支明細書

- ア 地域福祉係
- 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 ひとり暮らし高齢者等見守り事業
- カ 相談支援係
- キ 生活福祉資金貸付事業
- ク 日常生活自立支援事業
- ケ 生活困窮者自立支援事業
- コ さく成年後見支援センター

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。

該当なし

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	6,084,938	1,698,629	4,386,309
その他の固定資産	25,250	0	25,250
合 計	8,472,559	4,060,997	4,411,562

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	4,946,444	0	4,946,444
立替金	5,280	0	5,280
合 計	4,951,724	0	4,951,724

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。

該当なし

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

佐久圏域みらい福祉創造事業として2,500,000円の業務委託を受けた。