

施設管理・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)
事業	0296 受託金収入	52,140,000	52,140,000	0
	0298 市区町村受託金収入	52,140,000	52,140,000	0
	8042 佐久市受託金収入	52,140,000	52,140,000	0
	0305 事業収入	1,359,000	1,340,700	18,300
	0335 利用料収入	1,359,000	1,340,700	18,300
	8062 サービス・施設等利用収入	1,359,000	1,340,700	18,300
	0306 負担金収入	29,550,000	29,550,000	0
	0307 負担金収入	29,550,000	29,550,000	0
	8071 佐久市負担金収入	29,550,000	29,550,000	0
	事業活動収入計(1)	83,049,000	83,030,700	18,300
事業活動に要する支出	0129 人件費支出	22,855,000	22,927,472	△72,472
	7112 職員給料支出	2,161,000	2,159,099	1,901
	0001 職員俸給	2,161,000	2,159,099	1,901
	7114 非常勤職員給与支出	8,347,000	8,304,228	42,772
	7115 派遣職員費支出	10,888,000	11,021,033	△133,033
	0001 シルバー人材センター派遣職員費	10,888,000	11,021,033	△133,033
	7117 法定福利費支出	1,459,000	1,443,112	15,888
	0001 社会保険料	1,365,000	1,361,179	3,821
	0002 労働保険料	94,000	81,933	12,067
	0130 事業費支出	39,793,000	39,290,455	502,545
	7223 水道光熱費支出	32,085,000	31,724,825	360,175
	0001 電気	13,548,000	13,416,344	131,656
	0002 ガス	11,528,000	11,330,619	197,381
	0003 水道	3,118,000	3,084,742	33,258
	0004 下水道	3,891,000	3,893,120	△2,120
	7224 燃料費支出	6,765,000	6,636,558	128,442
	7226 保険料支出	229,000	227,703	1,297
	7232 車輛費支出	714,000	701,369	12,631
	0001 車輛燃料費	190,000	222,483	△32,483
	0002 修繕・車検費用	524,000	478,886	45,114
	0131 事務費支出	14,892,000	15,353,769	△461,769
	7311 福利厚生費支出	24,000	21,192	2,808
	7314 研修研究費支出	7,000	7,000	0
	7315 事務消耗品費支出	1,188,000	1,288,842	△100,842
	7316 印刷製本費支出	6,000	5,123	877
	7319 修繕費支出	2,162,000	2,531,298	△369,298
	7321 通信運搬費支出	862,000	854,210	7,790
	0001 電話	534,000	527,845	6,155
	0002 切手代	13,000	17,328	△4,328
	0003 その他通信費	315,000	309,037	5,963
	7324 業務委託費支出	8,151,000	8,271,224	△120,224
	7325 手数料支出	60,000	49,851	10,149
0001 振込手数料	50,000	36,586	13,414	
0002 その他手数料	10,000	13,265	△3,265	
7326 保険料支出	224,000	152,842	71,158	
7327 賃借料支出	498,000	474,258	23,742	
0001 賃借料	80,000	82,768	△2,768	
0002 会場等使用料	418,000	391,490	26,510	
7328 土地・建物賃借料支出	1,092,000	1,092,000	0	
7329 租税公課支出	507,000	548,891	△41,891	
0001 自動車税	73,000	72,600	400	
0002 重量税	101,000	100,200	800	
0003 印紙税	13,000	10,200	2,800	
0004 消費税	320,000	365,891	△45,891	

施設管理・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)	
	7333 諸会費支出	22,000	17,000	5,000	
	7334 車輛費支出	89,000	40,038	48,962	
	0001 車輛燃料費	86,000	37,390	48,610	
	0002 修繕・車検費用	3,000	2,648	352	
	0315 負担金支出	1,133,000	1,132,800	200	
	7042 負担金支出	1,133,000	1,132,800	200	
	事業活動支出計(2)	78,673,000	78,704,496	△31,496	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,376,000	4,326,204	49,796	
施設整備等による収支	収				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支	0144 固定資産取得支出	5,709,000	5,708,890	110
		0347 基本財産取得支出	0	2,996,950	△2,996,950
		7533 建物取得支出	0	2,996,950	△2,996,950
		0348 その他の固定資産取得支出	5,709,000	2,711,940	2,997,060
		7530 建物附属設備取得支出	5,709,000	0	5,709,000
7525 その他の固定資産取得支出		0	2,711,940	△2,711,940	
	施設整備等支出計(5)	5,709,000	5,708,890	110	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,709,000	△5,708,890	△110	
その他の活動による収支	収				
		0222 拠点区分間繰入金収入	1,555,000	1,703,604	△148,604
		8882 拠点区分間繰入金収入	1,555,000	1,703,604	△148,604
		0002 補填資金移動	0	1,703,604	△1,703,604
	その他の活動収入計(7)	1,555,000	1,703,604	△148,604	
支	0160 拠点区分間繰入金支出	222,000	320,918	△98,918	
	7672 拠点区分間繰入金支出	222,000	320,918	△98,918	
	0002 補填資金移動	0	320,918	△320,918	
	その他の活動支出計(8)	222,000	320,918	△98,918	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,333,000	1,382,686	△49,686	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0	
	前期末支払資金残高(12)	0	0	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0	

施設管理・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	0267 受託金収益	52,140,000	52,140,000	0
	0269 市区町村受託金収益	52,140,000	52,140,000	0
	5042 佐久市受託金収益	52,140,000	52,140,000	0
	0276 事業収益	1,340,700	1,288,600	52,100
	0328 利用料収益	1,340,700	1,288,600	52,100
	5062 サービス・施設等利用収益	1,340,700	1,288,600	52,100
	0277 負担金収益	29,550,000	24,637,000	4,913,000
	0278 負担金収益	29,550,000	24,637,000	4,913,000
	5071 佐久市負担金収益	29,550,000	24,637,000	4,913,000
	サービス活動収益計(1)	83,030,700	78,065,600	4,965,100
サ ー ビ ス 費 活 動 の 増 減 部	0015 人件費	22,925,472	20,576,331	2,349,141
	4112 職員給料	2,159,099	501,000	1,658,099
	0001 職員俸給	2,159,099	501,000	1,658,099
	4113 職員賞与	△46,000	△35,000	△11,000
	4114 賞与引当金繰入	50,000	52,000	△2,000
	4115 非常勤職員給与	8,304,228	8,809,739	△505,511
	4116 派遣職員費	11,021,033	9,728,833	1,292,200
	0001 シルバー人材センター派遣職員費	11,021,033	9,728,833	1,292,200
	4118 法定福利費	1,437,112	1,519,759	△82,647
	0001 社会保険料	1,355,179	1,409,476	△54,297
	0002 労働保険料	81,933	110,283	△28,350
	0016 事業費	39,290,455	35,714,842	3,575,613
	4223 水道光熱費	31,724,825	28,668,088	3,056,737
	0001 電気	13,416,344	12,191,508	1,224,836
	0002 ガス	11,330,619	9,837,637	1,492,982
	0003 水道	3,084,742	2,870,299	214,443
	0004 下水道	3,893,120	3,768,644	124,476
	4224 燃料費	6,636,558	5,778,435	858,123
	4226 保険料	227,703	178,840	48,863
	4232 車輛費	701,369	1,089,479	△388,110
	0001 車輛燃料費	222,483	160,888	61,595
	0002 修繕・車検費用	478,886	928,591	△449,705
	0017 事務費	15,353,769	19,393,223	△4,039,454
	4311 福利厚生費	21,192	15,910	5,282
	4314 研修研究費	7,000	0	7,000
	4315 事務消耗品費	1,288,842	1,827,072	△538,230
	4316 印刷製本費	5,123	4,969	154
	4319 修繕費	2,531,298	6,083,683	△3,552,385
	4321 通信運搬費	854,210	855,666	△1,456
	0001 電話	527,845	579,287	△51,442
	0002 切手代	17,328	2,116	15,212
	0003 その他通信費	309,037	274,263	34,774
	4324 業務委託費	8,271,224	8,050,754	220,470
4325 手数料	49,851	54,502	△4,651	
0001 振込手数料	36,586	48,782	△12,196	
0002 その他手数料	13,265	5,720	7,545	
4326 保険料	152,842	222,995	△70,153	
4327 賃借料	474,258	607,706	△133,448	
0001 賃借料	82,768	5,544	77,224	
0002 会場等使用料	391,490	602,162	△210,672	
4328 土地・建物賃借料	1,092,000	1,092,000	0	
4329 租税公課	548,891	509,088	39,803	
0001 自動車税	72,600	72,600	0	
0002 重量税	100,200	100,200	0	
0003 印紙税	10,200	10,000	200	
0004 消費税	365,891	326,288	39,603	

施設管理・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)	
	4333 諸会費	17,000	13,000	4,000	
	4334 車輛費	40,038	55,878	△15,840	
	0001 車輛燃料費	37,390	55,878	△18,488	
	0002 修繕・車検費用	2,648	0	2,648	
	0284 負担金費用	1,132,800	1,132,800	0	
	4032 負担金費用	1,132,800	1,132,800	0	
	0027 減価償却費	7,651,470	7,434,243	217,227	
	4451 減価償却費	7,651,470	7,434,243	217,227	
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,417,470	△5,196,671	△220,799	
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,417,470	△5,196,671	△220,799	
	サービス活動費用計(2)	80,936,496	79,054,768	1,881,728	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,094,204	△989,168	3,083,372	
サービス活動外増減の部	収				
	益	サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	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)	0	0	0	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,094,204	△989,168	3,083,372	
特別増減の部	収	0106 拠点区分間繰入金収益	1,703,604	619,096	1,084,508
		5962 拠点区分間繰入金収益	1,703,604	619,096	1,084,508
		0001 退職掛金資金移動	0	619,096	△619,096
		0002 補填資金移動	1,703,604	0	1,703,604
		特別収益計(8)	1,703,604	619,096	1,084,508
	費	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	5,708,890	825,000	4,883,890
		4951 国庫補助金等特別積立金積立額	5,708,890	825,000	4,883,890
		0047 拠点区分間繰入金費用	320,918	1,288,600	△967,682
		4962 拠点区分間繰入金費用	320,918	1,288,600	△967,682
		0001 退職資金移動	0	1,288,600	△1,288,600
	0002 補填資金移動	320,918	0	320,918	
	特別費用計(9)	6,029,808	2,113,600	3,916,208	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4,326,204	△1,494,504	△2,831,700	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△2,232,000	△2,483,672	251,672	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	15,848,689	18,332,361	△2,483,672	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	13,616,689	15,848,689	△2,232,000	
	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)	13,616,689	15,848,689	△2,232,000	

施設管理・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	8,351,481	9,663,803	△1,312,322	0006 流動負債	8,401,481	9,715,803	△1,314,322
0322 現金預金	8,351,481	9,636,303	△1,284,822	2113 事業未払金	8,351,481	9,582,968	△1,231,487
1181 仮払金	0	27,500	△27,500	0324 預り金	0	80,835	△80,835
0002 固定資産	117,156,233	119,098,813	△1,942,580	2152 賞与引当金	50,000	52,000	△2,000
0003 基本財産	103,290,408	107,265,807	△3,975,399	負債の部合計	8,401,481	9,715,803	△1,314,322
1211 土地	61,180,000	61,180,000	0	純 資 産 の 部			
1212 建物	42,110,408	46,085,807	△3,975,399	0258 基金	8,737,523	8,737,523	0
0004 その他の固定資産	13,865,825	11,833,006	2,032,819	3114 社協運営基金	8,737,523	8,737,523	0
1320 建物附属設備	1,663,484	2,098,853	△435,369	0010 国庫補助金等特別積立金	94,752,021	94,460,601	291,420
1314 機械及び装置	2,642,334	0	2,642,334	3211 国庫補助金等特別積立金	94,752,021	94,460,601	291,420
1315 車輛運搬具	1	1	0	0012 次期繰越活動増減差額	13,616,689	15,848,689	△2,232,000
1316 器具及び備品	781,403	955,549	△174,146	3311 次期繰越活動増減差額	13,616,689	15,848,689	△2,232,000
1219 社協運営基金	8,737,523	8,737,523	0	3312 (うち当期活動増減差額)	△2,232,000	△2,483,672	251,672
1341 その他の固定資産	41,080	41,080	0	純資産の部合計	117,106,233	119,046,813	△1,940,580
資産の部合計	125,507,714	128,762,616	△3,254,902	負債及び純資産の部合計	125,507,714	128,762,616	△3,254,902

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	46,085,807	2,996,950	6,972,349	42,110,408
合 計	107,265,807	2,996,950	6,972,349	103,290,408

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

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
建物付属設備	2,607,000	943,516	1,663,484
機会及び装置	2,711,940	69,606	2,642,334
車輛運搬具	6,932,130	6,932,129	1
器具及び備品	2,429,500	1,648,097	781,403
その他の固定資産	41,080	0	41,080
合 計	14,721,650	9,593,348	5,128,302

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。

該当なし

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

- ・佐久市老人福祉センター長寿閣建物附属設備である、防火引戸と換気扇を交換した。
(防火引戸取得価額 2,513,060円、換気扇取得価額 483,890円)