

令和5年度

佐久穂町社会福祉協議会 一般会計

決算書

社会福祉法人
佐久穂町社会福祉協議会

法 人 全 体

資 金 収 支 計 算 書

事 業 活 動 計 算 書

貸 借 対 照 表

法人単位資金収支計算書

社会福祉法人名 (社福) 佐久穂町社会福祉協議会

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日
(令和 5年度)

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	会費収入	3,842,000	3,736,100	105,900	
	寄附金収入	12,000	448,765	△436,765	
	経常経費補助金収入	24,288,000	24,311,086	△23,086	
	受託金収入	7,806,000	7,612,341	193,659	
	事業収入	12,745,000	9,999,200	2,745,800	
	負担金収入	522,000	522,000	0	
	介護保険事業収入	223,089,000	222,636,417	452,583	
	障害福祉サービス等事業収入	4,351,000	3,942,765	408,235	
	受取利息配当金収入	150,000	93,177	56,823	
	その他の収入	8,322,000	8,382,309	△60,309	
	事業活動収入計(1)	285,127,000	281,684,160	3,442,840	
	人件費支出	236,766,000	230,519,282	6,246,718	
	事業費支出	44,532,000	34,486,956	10,045,045	
	事務費支出	33,669,000	29,750,521	3,918,479	
助成金支出	3,038,000	2,733,017	304,983		
負担金支出	1,907,000	1,906,366	634		
その他の支出	478,000	473,328	4,672		
事業活動支出計(2)	320,390,000	299,869,469	20,520,531		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△35,263,000	△18,185,309	△17,077,691		
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	固定資産取得支出	1,084,000	986,456	97,544	
	施設整備等支出計(5)	1,084,000	986,456	97,544	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,084,000	△986,456	△97,544		
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	8,134,000	8,133,695	305	
	その他の活動による収入	2,828,000	2,759,299	68,701	
その他の活動収入計(7)	10,962,000	10,892,994	69,006		
その他の活動による支出	長期貸付金支出	340,000	0	340,000	
	積立資産支出	12,204,000	12,117,379	86,621	
	その他の活動による支出	5,134,000	5,133,322	678	
	その他の活動支出計(8)	17,678,000	17,250,701	427,299	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△6,716,000	△6,357,707	△358,293		
予備費支出(10)	2,500,000				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△45,563,000	△25,529,472	△20,033,528		
前期末支払資金残高(12)	45,563,000	160,692,085	△115,129,085		
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	135,162,613	△135,162,613		

法人単位事業活動計算書

社会福祉法人名 (社福) 佐久穂町社会福祉協議会

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日
(令和 5年度)

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減 (A)-(B)
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収			
	会費収益	3,736,100	3,843,010	△106,910
	寄附金収益	448,765	301,739	147,026
	経常経費補助金収益	24,311,086	19,009,762	5,301,324
	受託金収益	7,612,341	10,837,058	△3,224,717
	事業収益	9,999,200	9,802,154	197,046
	負担金収益	522,000	360,000	162,000
	介護保険事業収益	222,636,417	221,245,831	1,390,586
	障害福祉サービス等事業収益	3,942,765	5,673,420	△1,730,655
	その他の収益	4,348,173	15,249,904	△10,901,731
	サービス活動収益計(1)	277,556,847	286,322,878	△8,766,031
	費			
	人件費	238,133,218	240,798,759	△2,665,541
	事業費	34,486,955	37,262,327	△2,775,372
事務費	29,750,521	26,271,877	3,478,644	
助成金費用	2,733,017	2,032,547	700,470	
負担金費用	1,906,366	1,906,366	0	
減価償却費	2,520,357	2,458,527	61,830	
(国庫補助金等特別積立金取崩額)	△241,428	△241,428	0	
その他の費用	473,328	475,731	△2,403	
サービス活動費用計(2)	309,762,334	310,964,706	△1,202,372	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△32,205,487	△24,641,828	△7,563,659	
収				
受取利息配当金収益	93,177	158,791	△65,614	
その他のサービス活動外収益	4,034,136	13,625,667	△9,591,531	
サービス活動外収益計(4)	4,127,313	13,784,458	△9,657,145	
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)	4,127,313	13,784,458	△9,657,145	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△28,078,174	△10,857,370	△17,220,804	
収				
固定資産受贈額	1,058,200	0	1,058,200	
その他の特別収益	3,293,483	2,107,582	1,185,901	
特別収益計(8)	4,351,683	2,107,582	2,244,101	
費				
固定資産売却損・処分損	4	5	△1	
その他の特別損失	4,541,511	13,981,144	△9,439,633	
特別費用計(9)	4,541,515	13,981,149	△9,439,634	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△189,832	△11,873,567	11,683,735	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△28,268,006	△22,730,937	△5,537,069	
繰越				
前期繰越活動増減差額(12)	154,218,707	173,937,644	△19,718,937	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	125,950,701	151,206,707	△25,256,006	
増				
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)	1,594,000	3,012,000	△1,418,000	
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)	127,544,701	154,218,707	△26,674,006	

法人単位貸借対照表

社会福祉法人名 (社福) 佐久穂町社会福祉協議会

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	資 産 の 部			負 債 の 部			増 減
	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	
流動資産	141,040,277	161,622,207	△20,581,930	流動負債	18,846,272	12,983,743	5,862,529
現金預金	102,552,421	120,494,032	△17,941,611	事業未払金	3,028,543	220,990	2,807,553
事業未収金	38,487,856	41,128,175	△2,640,319	職員預り金	2,849,121	709,132	2,139,989
固定資産	474,775,351	470,728,458	4,046,893	賞与引当金	12,968,608	12,053,621	914,987
基本財産	2,100,000	2,100,000	0	固定負債	150,775,487	144,663,619	6,111,868
定期預金	2,100,000	2,100,000	0	退職給付引当金	150,775,487	144,663,619	6,111,868
その他の固定資産	472,675,351	468,628,458	4,046,893	負債の部合計	169,621,759	157,647,362	11,974,397
建物	88,167	135,535	△47,368	純 資 産 の 部			
車輦運搬具	1,739,012	2,158,163	△419,151	基本金	2,100,000	2,100,000	0
器具及び備品	2,759,288	2,530,874	228,414	基本金	2,100,000	2,100,000	0
ソフトウェア	673,017	910,617	△237,600	国庫補助金等特別積立金	523,168	764,596	△241,428
長期貸付金	366,760	366,760	0	国庫補助金等特別積立金			
退職給付引当資産	150,775,487	144,663,619	6,111,868	金			
介護保険事業等経営安				その他の積立金	523,168	764,596	△241,428
定化積立資産	250,000,000	250,000,000	0	介護保険事業等経営安	316,026,000	317,620,000	△1,594,000
施設等整備積立資産	27,222,000	28,816,000	△1,594,000	定化積立金	250,000,000	250,000,000	0
備品等購入積立資産	38,804,000	38,804,000	0	施設等整備積立金	27,222,000	28,816,000	△1,594,000
リサイクル料金預け金	247,620	242,890	4,730	備品等購入積立金	38,804,000	38,804,000	0
				次期繰越活動増減差額	127,544,701	154,218,707	△26,674,006
				次期繰越活動増減差額	127,544,701	154,218,707	△26,674,006
				(うち当期活動増減差額)	△28,268,006	△22,730,937	△5,537,069
資産の部合計	615,815,628	632,350,665	△16,535,037	純資産の部合計	446,193,869	474,703,303	△28,509,434
				負債及び純資産の部合計	615,815,628	632,350,665	△16,535,037

財務諸表に対する注記 (法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券等

償却原価法（定額法）

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方法

有形固定資産（リース資産を除く）

定額法

無形固定資産（リース資産を除く）

定額法

リース資産

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。

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

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

なお、所有権移転外ファイナンスリース取引のうち、平成27年3月31日以前のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 引当金の計上基準

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。

賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、長野県民間社会福祉事業従事者退職年金共済制度及び長野県社会福祉団体職員退職手当積立基金制度にかかる期末退職金要支給額を計上している。

3. 法人で採用する退職給付制度

長野県民間社会福祉事業従事者退職年金共済制度及び長野県社会福祉団体職員退職手当積立基金制度を利用している。

4. 法人が作成する計算関係書類等と拠点区分、サービス区分
当法人の作成する計算関係書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類
- (2) 事業区分別内訳表
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア. 法人・地域福祉協働拠点（社会福祉事業）
 - 法人運営事業
 - 福祉推進事業
 - 日常生活自立支援事業
 - 結婚相談事業
 - 移送サービス
 - 在宅介護者リフレッシュ
 - イ. 共同募金配分金事業拠点区分（社会福祉事業）
 - 高齢者福祉事業
 - 児童・青少年福祉事業
 - 住民全般福祉事業
 - 障がい児・者福祉事業
 - ウ. 介護保険・障害福祉等事業拠点区分（社会福祉事業）
 - 居宅介護支援事業
 - 訪問介護事業
 - 通所介護ふれあい
 - 通所介護こまどり
 - 宅老所よりあい亭
 - いきいき倶楽部
 - 配食サービス
 - 居宅介護事業
 - 相談支援事業
 - 基準該当生活介護ふれあい
 - 基準該当生活介護こまどり
 - 移動支援事業
 - 日中一時支援ふれあい

日中一時支援こまどり
 自費訪問介護事業
 高齢者生活福祉センター受託事業
 高齢者福祉施設「花の里ふれあい」管理事業
 八千穂デイサービスセンター「こまどり」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
基本財産特定預金	2,100,000	0	0	2,100,000
合 計	2,100,000			2,100,000

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. 有形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	1,000,000	911,833	88,167
車輛運搬具	42,482,886	40,743,874	1,739,012
器具及び備品	11,795,316	9,036,028	2,759,288
合 計	55,278,202	50,691,735	4,586,467

9. 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
 該当なし

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. 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

長野県民間社会福祉事業従事者退職年金共済会に係る年金受給者の年金資産として
42,476,156 円 がある。

事業区分別
(拠点区分別)

資金収支内訳表

事業活動内訳表

貸借対照表内訳表

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

社会福祉法人 第一号第三様式 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日 (令和 5年度) (単位: 円)

事業活動による収入	法人・地域福祉協働	共同募金配分金事業	介護保険・障害福祉等事業	合計
会費収入	3,736,100	0	0	3,736,100
寄附金収入	448,765	0	0	448,765
經常経費補助金収入	18,521,664	2,329,422	3,460,000	24,311,086
受託金収入	4,802,321	0	2,810,020	7,612,341
事業収入	566,005	0	9,433,195	9,999,200
負担金収入	522,000	0	0	522,000
介護居療事業収入	0	0	222,636,417	222,636,417
障害福祉サービス等事業収入	0	0	3,942,765	3,942,765
受取利息配当金収入	93,177	0	0	93,177
その他の収入	8,003,909	0	378,400	8,382,309
事業活動収入計(1)	36,693,941	2,329,422	242,660,797	281,684,160
人件費支出	47,945,131	0	182,574,151	230,519,282
事業費支出	1,204,011	212,139	33,070,805	34,486,955
事務費支出	7,130,430	637,870	21,982,221	29,750,521
助成金支出	1,170,244	1,562,773	0	2,733,017
負担金支出	313,000	0	1,593,366	1,906,366
その他の支出	473,328	0	0	473,328
事業活動支出計(2)	58,236,144	2,412,782	239,220,543	299,869,469
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△21,542,203	△83,360	3,440,254	△18,185,309
施設整備等収入	0	0	0	0
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0
固定資産取得支出	502,656	0	483,800	986,456
施設整備等支出計(5)	502,656	0	483,800	986,456
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△502,656	0	△483,800	△986,456
剰余資産取崩収入	6,539,695	0	1,594,000	8,133,695
拠点区分間繰入金収入	11,081,734	0	524,500	11,606,234
その他の活動による収入	2,759,299	0	0	2,759,299
その他の活動収入計(7)	20,380,728	0	2,118,500	22,499,228
剰余資産支出	12,117,379	0	0	12,117,379
拠点区分間繰入金支出	524,500	0	11,081,734	11,606,234
その他の活動による支出	5,128,592	0	4,730	5,133,322
その他の活動支出計(8)	17,770,471	0	11,086,464	28,856,935
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,610,257	0	△8,967,964	△6,357,707
当期資金収支差額合計(10)=(6)+(9)	△19,434,602	△83,360	△6,011,510	△25,529,472
前期末支払資金残高(11)	54,832,873	2,120,881	103,738,331	160,692,085
当期末支払資金残高(10)+(11)	35,398,271	2,037,521	97,726,821	135,162,613

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

社会福祉法人名 (社福) 佐久穂町社会福祉協議会

(単位：円)

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日
(令和 5年度)

事業活動による収支	勘定科目	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	金費収入		3,736,100
	寄附金収入		448,765
	經常経費補助金収入		24,311,086
	受託金収入		7,612,341
	事業収入		9,999,200
	負担金収入		522,000
	介護保険事業収入		222,636,417
	障害福祉サービス等事業収入		3,942,765
	受取利息配当金収入		93,177
	その他の収入		8,382,309
	事業活動収入計 (1)		281,684,160
支出	人件費支出		230,519,282
	事業費支出		34,486,955
	事務費支出		29,750,521
	助成金支出		2,733,017
	負担金支出		1,906,366
	その他の支出		473,328
	事業活動支出計 (2)		299,869,469
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△18,185,309
施設整備等による収支	施設整備等収入計 (4)		0
	固定資産取得支出		986,456
	施設整備等支出計 (5)		986,456
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△986,456
その他の活動による収支	積立資産取崩収入		8,133,695
	拠点区分間繰入金収入	△11,606,234	0
	その他の活動による収入		2,759,299
	その他の活動収入計 (7)		10,892,994
その他の活動による収支	積立資産支出		12,117,379
	拠点区分間繰入金支出	△11,606,234	0
	その他の活動による支出		5,133,322
	その他の活動支出計 (8)		17,250,701
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△6,357,707
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		△25,529,472
	前期末支払資金残高 (11)		160,692,085
	当期末支払資金残高 (10)+(11)		135,162,613

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

社会福祉法人名 (社福) 佐久藤町社会福祉協議会

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日 (単位：円)
 (令和 5年度)

勘定科目	目	法人・地域福祉協働	共同募金配分金事業	介護保険・障害福祉等事業	合計
の部					

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

社会福祉法人 佐久野町社会福祉協議会

(単位：円)

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日
(令和 5年度)

勘定科目	内部取引消去	事業区分合計
サ		
ー		
ビ		
ス		
活		
動		
増		
減		
の		
部		
サ		
ー		
ビ		
ス		
活		
動		
外		
増		
減		
の		
部		
特		
別		
増		
減		
の		
部		
線		
越		
活		
動		
増		
減		
差		
額		
の		

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

社会福祉法人名 (社) 佐久郡社会福祉協議会

(単位: 円)

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日
(令和 5年度)

部	科	目	内部取引消去	事業区分合計

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

社会福祉法人名 (社福) 佐久穂町社会福祉協議会

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	法人・地域福祉協働	共同募金配分金事業	介護保険・障害福祉等事業	合計
流動資産				
現金預金	39,779,963	2,039,121	99,221,193	141,040,277
事業未収金	35,589,018	2,039,121	64,924,282	102,552,421
固定資産	405,366,406	236,652	69,172,293	474,775,351
基本財産	2,100,000	0	0	2,100,000
定期預金	2,100,000	0	0	2,100,000
その他の固定資産	403,266,406	236,652	69,172,293	472,675,351
建物	88,167	0	0	88,167
車両運搬具	925,931	2	813,079	1,739,012
器具及び備品	384,564	222,160	2,152,564	2,759,288
ソフトウェア	644,417	0	28,600	673,017
長期貸付金	366,760	0	0	366,760
退職給付引当資産	150,775,487	0	0	150,775,487
介護保険事業等経営安定化積立資産	250,000,000	0	0	250,000,000
施設等整備積立資産	0	0	27,222,000	27,222,000
備品等購入積立資産	0	0	38,804,000	38,804,000
リース料金預け金	81,080	14,490	152,050	247,620
資産の部合計	445,146,369	2,275,773	168,393,486	615,815,628
流動負債	6,808,748	1,600	12,035,924	18,846,272
事業未払金	1,532,571	1,600	1,494,372	3,028,543
職員預り金	2,849,121	0	0	2,849,121
貸与引当金	2,427,056	0	10,541,552	12,968,608
固定負債	150,775,487	0	0	150,775,487
退職給付引当金	150,775,487	0	0	150,775,487
負債の部合計	157,584,235	1,600	12,035,924	169,621,759
基本金	2,100,000	0	0	2,100,000
国庫補助金等特別積立金	2,100,000	0	0	2,100,000
国庫補助金等特別積立金	0	0	523,168	523,168
その他の積立金	0	0	523,168	523,168
介護保険事業等経営安定化積立金	250,000,000	0	66,026,000	316,026,000
施設等整備積立金	250,000,000	0	0	250,000,000
備品等購入積立金	0	0	27,222,000	27,222,000
次期繰越活動増減差額	35,462,134	0	38,804,000	38,804,000
次期繰越活動増減差額	35,462,134	2,274,173	89,808,394	127,544,701
うち当期活動増減差額	△19,507,723	△155,691	△8,604,592	△28,688,006
純資産の部合計	287,562,134	2,274,173	156,357,562	446,193,869
負債及び純資産の部合計	445,146,369	2,275,773	168,393,486	615,815,628

社会福祉法人 (社福) 佐人郷町社会福祉協議会

(単位:円)

令和 6年 3月 31日 現在

勘定科目	内部取引消去	事業区分合計
流動資産		
現金預金		141,040,277
事業未収金		102,552,421
固定資産		38,487,856
基本財産		474,775,351
定期預金		2,100,000
その他の固定資産		2,100,000
建物		472,675,351
車輦運搬具		88,167
器具及び備品		1,739,012
ソフトウェア		2,759,288
長期間貸付金		673,017
退職給付引当資産		366,760
介護保険事業等経営安定化積立資産		150,775,487
施設等整備積立資産		250,000,000
備品等購入積立資産		27,222,000
リサイクル料金預け金		38,804,000
		247,620
資産の部合計		615,815,628
流動負債		18,846,272
事業未払金		3,028,543
職員預り金		2,849,121
貸与引当金		12,968,608
固定負債		150,775,487
退職給付引当金		150,775,487
負債の部合計		169,621,759
基本金		2,100,000
基本金		2,100,000
国庫補助金等特別積立金		523,168
国庫補助金等特別積立金		523,168
その他の積立金		316,026,000
介護保険事業等経営安定化積立金		250,000,000
施設等整備積立金		27,222,000
備品等購入積立金		38,804,000
次期繰越活動増減差額		127,544,701
次期繰越活動増減差額		127,544,701
(うち当期活動増減差額)		△28,268,006
純資産の部合計		446,193,869
負債及び純資産の部合計		615,815,628