

令和3年度

決 算 書

社会福祉法人安曇野市社会福祉協議会

## 法人単位資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	会費収入	27,662,000	27,328,067	333,933	
	寄附金収入	730,000	1,010,990	△280,990	
	経常経費補助金収入	144,437,000	136,081,269	8,355,731	
	受託金収入	375,363,000	370,237,413	5,125,587	
	貸付事業収入	10,000	0	10,000	
	事業収入	7,726,400	5,598,466	2,127,934	
	介護保険事業収入	841,734,000	821,884,466	19,849,534	
	就労支援事業収入	28,943,000	23,017,961	5,925,039	
	障害福祉サービス等事業収入	290,375,000	277,167,530	13,207,470	
	医療事業収入	4,726,000	6,132,039	△1,406,039	
	受取利息配当金収入	2,189,000	2,566,342	△377,342	
	その他の収入	4,809,000	5,157,589	△348,589	
	事業活動収入計 (1)	1,728,704,400	1,676,182,132	52,522,268	
支出	人件費支出	1,299,141,351	1,228,545,884	70,595,467	
	事業費支出	245,586,716	205,644,635	39,942,081	
	事務費支出	199,773,729	158,503,368	41,270,361	
	就労支援事業支出	30,733,000	23,300,677	7,432,323	
	助成金支出	18,752,000	12,748,908	6,003,092	
	負担金支出	40,000	40,000	0	
	その他の支出	6,504,000	4,923,744	1,580,256	
	事業活動支出計 (2)	1,800,530,796	1,633,707,216	166,823,580	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△71,826,396	42,474,916	△114,301,312		
施設整備等に	収入				
	固定資産売却収入	4,730,000	4,932,200	△202,200	
	施設整備等収入計 (4)	4,730,000	4,932,200	△202,200	
	支出				
固定資産取得支出	113,431,000	111,573,550	1,857,450		
ファイナンス・リース債務の返済支出	7,826,000	7,608,155	217,845		
施設整備等支出計 (5)	121,257,000	119,181,705	2,075,295		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△116,527,000	△114,249,505	△2,277,495		
その他の活動に	収入				
	積立資産取崩収入	216,903,000	216,903,000	0	
	その他の活動による収入	25,903,000	25,932,233	△29,233	
	その他の活動収入計(7)	242,806,000	242,835,233	△29,233	
支出	積立資産支出	27,000,000	0	27,000,000	
	その他の活動による支出	38,267,000	36,334,827	1,932,173	
	その他の活動支出計(8)	65,267,000	36,334,827	28,932,173	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	177,539,000	206,500,406	△28,961,406		
予備費支出 (10)	10,790,000	-	10,468,000		
	△322,000				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△21,282,396	134,725,817	△156,008,213		
前期末支払資金残高(12)	522,640,000	522,670,974	△30,974		
当期末支払資金残高(11)+(12)	501,357,604	657,396,791	△156,039,187		

## 法人単位資金収支内訳表

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
事業活動による収入	会費収入	27,328,067	0	27,328,067	0	27,328,067	
	寄附金収入	1,010,990	0	1,010,990	0	1,010,990	
	經常経費補助金収入	136,081,269	0	136,081,269	0	136,081,269	
	受託金収入	352,307,221	17,930,192	370,237,413	0	370,237,413	
	事業収入	1,274,466	4,324,000	5,598,466	0	5,598,466	
	介護保険事業収入	821,884,466	0	821,884,466	0	821,884,466	
	就労支援事業収入	23,027,961	0	23,027,961	△10,000	23,017,961	
	障害福祉サービス等事業収入	277,167,530	0	277,167,530	0	277,167,530	
	医療事業収入	6,132,039	0	6,132,039	0	6,132,039	
	受取利息配当金収入	2,566,342	0	2,566,342	0	2,566,342	
その他の収入	5,157,589	0	5,157,589	0	5,157,589		
事業活動収入計 (1)		1,653,937,940	22,254,192	1,676,192,132	△10,000	1,676,182,132	
事業活動による支出	人件費支出	1,211,777,040	16,768,844	1,228,545,884	0	1,228,545,884	
	事業費支出	204,591,296	1,053,339	205,644,635	0	205,644,635	
	事務費支出	154,541,805	3,971,563	158,513,368	△10,000	158,503,368	
	就労支援事業支出	23,300,677	0	23,300,677	0	23,300,677	
	助成金支出	12,748,908	0	12,748,908	0	12,748,908	
	負担金支出	40,000	0	40,000	0	40,000	
	その他の支出	4,923,744	0	4,923,744	0	4,923,744	
	事業活動支出計 (2)		1,611,923,470	21,793,746	1,633,717,216	△10,000	1,633,707,216
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		42,014,470	460,446	42,474,916	0	42,474,916	
施設整備等に	固定資産売却収入	4,932,200	0	4,932,200	0	4,932,200	
	施設整備等収入計 (4)	4,932,200	0	4,932,200	0	4,932,200	
	固定資産取得支出	111,573,550	0	111,573,550	0	111,573,550	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	7,608,155	0	7,608,155	0	7,608,155	
施設整備等支出計 (5)		119,181,705	0	119,181,705	0	119,181,705	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△114,249,505	0	△114,249,505	0	△114,249,505	
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	216,903,000	0	216,903,000	0	216,903,000	
	事業区分間繰入金収入	460,446	0	460,446	△460,446	0	
	その他の活動による収入	25,932,233	0	25,932,233	0	25,932,233	
	その他の活動収入計(7)		243,295,679	0	243,295,679	△460,446	242,835,233
活動による	事業区分間繰入金支出	0	460,446	460,446	△460,446	0	
	その他の活動による支出	36,334,827	0	36,334,827	0	36,334,827	
	その他の活動支出計(8)		36,334,827	460,446	36,795,273	△460,446	36,334,827
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		206,960,852	△460,446	206,500,406	0	206,500,406	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		134,725,817	0	134,725,817	0	134,725,817	
前期末支払資金残高(11)		522,665,813	5,161	522,670,974	0	522,670,974	
当期末支払資金残高(10)+(11)		657,391,630	5,161	657,396,791	0	657,396,791	

## 法人単位事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4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)	
サービス活動増減の部	収益				
	会費収益	27,328,067	27,662,316	△334,249	
	寄付金収益	1,010,990	1,124,541	△113,551	
	経常経費補助金収益	136,081,269	142,672,732	△6,591,463	
	受託金収益	370,237,413	358,100,637	12,136,776	
	事業収益	5,598,466	5,324,161	274,305	
	介護保険事業収益	821,884,466	845,187,771	△23,303,305	
	就労支援事業収益	23,017,961	21,303,517	1,714,444	
	障害福祉サービス等事業収益	277,167,530	256,407,757	20,759,773	
	医療事業収益	6,132,039	5,458,367	673,672	
	サービス活動収益計 (1)	1,668,458,201	1,663,241,799	5,216,402	
費用	人件費	1,240,467,935	1,252,514,585	△12,046,650	
	事業費	205,644,635	187,524,622	18,120,013	
	事務費	158,031,368	144,285,274	13,746,094	
	就労支援事業費用	23,181,205	23,055,858	125,347	
	助成金費用	12,748,908	14,758,944	△2,010,036	
	負担金費用	40,000	40,000	0	
	減価償却費	39,444,841	38,868,306	576,535	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,253,769	△4,341,269	87,500	
		サービス活動費用計 (2)	1,675,305,123	1,656,706,320	18,598,803
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△6,846,922	6,535,479	△13,382,401	
サービス活動	収益				
	受取利息配当金収益	2,566,342	1,211,956	1,354,386	
	その他のサービス活動外収益	7,284,458	17,560,693	△10,276,235	
		サービス活動外収益計 (4)	9,850,800	18,772,649	△8,921,849
	費用	その他のサービス活動外費用	4,940,944	7,694,106	△2,753,162
	サービス活動外費用計 (5)	4,940,944	7,694,106	△2,753,162	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,909,856	11,078,543	△6,168,687	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△1,937,066	17,614,022	△19,551,088	
特別増減の部	収益				
	固定資産売却益	202,197	8,796	193,401	
	その他の特別収益	3,331,960	5,419,147	△2,087,187	
		特別収益計 (8)	3,534,157	5,427,943	△1,893,786
	費用	固定資産売却損・処分損	27	6,674	△6,647
	その他の特別損失	2,126,869	11,702,529	△9,575,660	
	特別費用計 (9)	2,126,896	11,709,203	△9,582,307	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	1,407,261	△6,281,260	7,688,521	
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△529,805	11,332,762	△11,862,567	
	法人税、住民税及び事業税(12)	647,800	454,800	193,000	
	法人税等調整額 (13)	0	0	0	
	当期活動増減差額 (14)=(11)-(12)-(13)	△1,177,605	10,877,962	△12,055,567	
繰越増減	前期繰越活動増減差額 (15)	606,652,250	563,713,345	42,938,905	
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	605,474,645	574,591,307	30,883,338	
	基本金取崩額 (17)	0	0	0	
	基金取崩額 (18)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額 (19)	216,903,000	112,061,000	104,842,000	
	その他の積立金積立額 (20)	56	80,000,057	△80,000,001	

## 法人単位事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4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)
差 次期繰越活動増減差額	822,377,589	606,652,250	215,725,339

## 法人単位事業活動内訳表

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
サービス活動増減の部	収益						
	会費収益	27,328,067	0	27,328,067	0	27,328,067	
	寄付金収益	1,010,990	0	1,010,990	0	1,010,990	
	経常経費補助金収益	136,081,269	0	136,081,269	0	136,081,269	
	受託金収益	352,307,221	17,930,192	370,237,413	0	370,237,413	
	事業収益	1,274,466	4,324,000	5,598,466	0	5,598,466	
	介護保険事業収益	821,884,466	0	821,884,466	0	821,884,466	
	就労支援事業収益	23,027,961	0	23,027,961	△10,000	23,017,961	
	障害福祉サービス等事業収益	277,167,530	0	277,167,530	0	277,167,530	
	医療事業収益	6,132,039	0	6,132,039	0	6,132,039	
サービス活動収益計 (1)	1,646,214,009	22,254,192	1,668,468,201	△10,000	1,668,458,201		
費用	人件費	1,223,690,885	16,777,050	1,240,467,935	0	1,240,467,935	
	事業費	204,591,296	1,053,339	205,644,635	0	205,644,635	
	事務費	154,069,805	3,971,563	158,041,368	△10,000	158,031,368	
	就労支援事業費用	23,181,205	0	23,181,205	0	23,181,205	
	助成金費用	12,748,908	0	12,748,908	0	12,748,908	
	負担金費用	40,000	0	40,000	0	40,000	
	減価償却費	39,444,841	0	39,444,841	0	39,444,841	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,253,769	0	△4,253,769	0	△4,253,769	
サービス活動費用計 (2)	1,653,513,171	21,801,952	1,675,315,123	△10,000	1,675,305,123		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△7,299,162	452,240	△6,846,922	0	△6,846,922		
サービス活動増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	2,566,342	0	2,566,342	0	2,566,342	
	その他のサービス活動外収益	7,284,458	0	7,284,458	0	7,284,458	
	サービス活動外収益計 (4)	9,850,800	0	9,850,800	0	9,850,800	
	費用						
その他のサービス活動外費用	4,940,944	0	4,940,944	0	4,940,944		
サービス活動外費用計 (5)	4,940,944	0	4,940,944	0	4,940,944		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,909,856	0	4,909,856	0	4,909,856		
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△2,389,306	452,240	△1,937,066	0	△1,937,066		
特別増減の部	収益						
	固定資産売却益	202,197	0	202,197	0	202,197	
	事業区分間繰入金収益	460,446	0	460,446	△460,446	0	
	その他の特別収益	3,331,960	0	3,331,960	0	3,331,960	
	特別収益計 (8)	3,994,603	0	3,994,603	△460,446	3,534,157	
	費用						
	固定資産売却損・処分損	27	0	27	0	27	
	事業区分間繰入金費用	0	460,446	460,446	△460,446	0	
	その他の特別損失	2,126,869	0	2,126,869	0	2,126,869	
	特別費用計 (9)	2,126,896	460,446	2,587,342	△460,446	2,126,896	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	1,867,707	△460,446	1,407,261	0	1,407,261		
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△521,599	△8,206	△529,805	0	△529,805		
法人税、住民税及び事業税(12)	647,800	0	647,800	0	647,800		
法人税等調整額 (13)	0	0	0	0	0		
当期活動増減差額 (14)=(11)-(12)-(13)	△1,169,399	△8,206	△1,177,605	0	△1,177,605		
繰越活動	前期繰越活動増減差額 (15)	607,559,067	△906,817	606,652,250	0	606,652,250	
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	606,389,668	△915,023	605,474,645	0	605,474,645	
	基本金取崩額 (17)	0	0	0	0	0	
基金取崩額 (18)	0	0	0	0	0		

## 法人単位事業活動内訳表

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
増	その他の積立金取崩額 (19)	216,903,000	0	216,903,000	0	216,903,000	
減	その他の積立金積立額 (20)	56	0	56	0	56	
差	次期繰越活動増減差額	823,292,612	△915,023	822,377,589	0	822,377,589	

## 法人単位貸借対照表

令和 4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	817,519,258	679,685,699	137,833,559	流動負債	237,332,158	236,079,556	1,252,602
現金預金	568,669,756	412,399,437	156,270,319	事業未払金	155,126,920	152,246,282	2,880,638
事業未収金	183,186,577	204,367,666	△21,181,089	1年以内返済予定リース債務	7,159,140	7,247,655	△88,515
未収補助金	64,885,669	62,208,815	2,676,854	預り金	4,430,094	4,322,462	107,632
原材料	565,453	445,981	119,472	賞与引当金	69,968,204	71,808,357	△1,840,153
前払金	211,803	263,800	△51,997	未払法人税等	647,800	454,800	193,000
固定資産	1,886,559,428	2,020,748,064	△134,188,636	固定負債	365,287,650	357,463,955	7,823,695
基本財産	304,225,945	233,920,589	70,305,356	リース債務	12,446,726	16,258,366	△3,811,640
土地	117,202,898	117,202,898	0	退職給付引当金	352,840,924	341,205,589	11,635,335
建物	129,108,819	90,520,217	38,588,602	負債の部合計	602,619,808	593,543,511	9,076,297
建物付属設備	52,914,228	21,197,474	31,716,754	純資産の部			
定期預金	5,000,000	5,000,000	0	基本金	102,488,667	102,488,667	0
その他の固定資産	1,582,333,483	1,786,827,475	△204,493,992	基金	307,842,183	307,842,183	0
土地	43,325,297	43,325,297	0	福祉振興基金	307,842,183	307,842,183	0
建物	18,515,375	21,933,463	△3,418,088	国庫補助金等特別積立金	81,291,121	85,544,890	△4,253,769
建物付属設備	4,354,640	4,939,908	△585,268	その他の積立金	787,459,318	1,004,362,262	△216,902,944
構築物	15,872,014	4,178,032	11,693,982	介護保険事業安定積立金	439,400,965	439,400,965	0
機械及び装置	2,384,802	3,674,196	△1,289,394	貸付金事業貸付金積立金	6,687,353	6,687,297	56
車輛運搬具	1,314,986	3,105,326	△1,790,340	固定資産購入積立金	341,371,000	558,274,000	△216,903,000
器具及び備品	31,398,408	27,292,387	4,106,021	次期繰越活動増減差額(法)	822,377,589	606,652,250	215,725,339
建設仮勘定	0	4,730,000	△4,730,000	(うち当期活動増減差額) (法)	△1,177,605	10,877,962	△12,055,567
有形リース資産	19,605,866	23,506,021	△3,900,155	純資産の部合計(法)	2,101,458,878	2,106,890,252	△5,431,374
権利	229,526	253,532	△24,006				
ソフトウェア	2,743,167	2,004,596	738,571				
貸付事業貸付金	897,900	897,900	0				
退職給付引当資産	352,840,924	341,205,589	11,635,335				
福祉振興基金積立資産	307,842,183	307,842,183	0				
介護保険事業安定化積立資産	439,400,965	439,400,965	0				
固定資産購入積立資産	341,371,000	558,274,000	△216,903,000				
リサイクル料金預け金	236,430	264,080	△27,650				
資産の部合計	2,704,078,686	2,700,433,763	3,644,923	負債及び純資産の部合計(法)	2,704,078,686	2,700,433,763	3,644,923



## 法人単位貸借対照表内訳表

令和 4年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
流動資産	815,214,844	2,435,353	817,650,197	△130,939	817,519,258	
現金預金	568,664,595	5,161	568,669,756	0	568,669,756	
事業未収金	183,186,577	0	183,186,577	0	183,186,577	
未収補助金	62,455,477	2,430,192	64,885,669	0	64,885,669	
原材料	565,453	0	565,453	0	565,453	
前払金	211,803	0	211,803	0	211,803	
事業区分間貸付金	130,939	0	130,939	△130,939	0	
固定資産	1,886,559,428	0	1,886,559,428	0	1,886,559,428	
基本財産	304,225,945	0	304,225,945	0	304,225,945	
土地	117,202,898	0	117,202,898	0	117,202,898	
建物	129,108,819	0	129,108,819	0	129,108,819	
建物付属設備	52,914,228	0	52,914,228	0	52,914,228	
定期預金	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000	
その他の固定資産	1,582,333,483	0	1,582,333,483	0	1,582,333,483	
土地	43,325,297	0	43,325,297	0	43,325,297	
建物	18,515,375	0	18,515,375	0	18,515,375	
建物付属設備	4,354,640	0	4,354,640	0	4,354,640	
構築物	15,872,014	0	15,872,014	0	15,872,014	
機械及び装置	2,384,802	0	2,384,802	0	2,384,802	
車輛運搬具	1,314,986	0	1,314,986	0	1,314,986	
器具及び備品	31,398,408	0	31,398,408	0	31,398,408	
有形リース資産	19,605,866	0	19,605,866	0	19,605,866	
権利	229,526	0	229,526	0	229,526	
ソフトウェア	2,743,167	0	2,743,167	0	2,743,167	
長期貸付金	897,900	0	897,900	0	897,900	
退職給付引当資産	352,840,924	0	352,840,924	0	352,840,924	
福祉振興基金積立資産	307,842,183	0	307,842,183	0	307,842,183	
介護保険事業安定化積立資産	439,400,965	0	439,400,965	0	439,400,965	
固定資産購入積立資産	341,371,000	0	341,371,000	0	341,371,000	
リサイクル料金預け金	236,430	0	236,430	0	236,430	
資産の部合計	2,701,774,272	2,435,353	2,704,209,625	△130,939	2,704,078,686	
流動負債	234,112,721	3,350,376	237,463,097	△130,939	237,332,158	
事業未払金	152,827,667	2,299,253	155,126,920	0	155,126,920	
1年以内返済予定リース債務	7,159,140	0	7,159,140	0	7,159,140	
預り金	4,430,094	0	4,430,094	0	4,430,094	
事業区分間借入金	0	130,939	130,939	△130,939	0	
賞与引当金	69,048,020	920,184	69,968,204	0	69,968,204	
未払法人税等	647,800	0	647,800	0	647,800	
固定負債	365,287,650	0	365,287,650	0	365,287,650	
リース債務	12,446,726	0	12,446,726	0	12,446,726	
退職給付引当金	352,840,924	0	352,840,924	0	352,840,924	
負債の部合計	599,400,371	3,350,376	602,750,747	△130,939	602,619,808	
基本金	102,488,667	0	102,488,667	0	102,488,667	
基金	307,842,183	0	307,842,183	0	307,842,183	
福祉振興基金	307,842,183	0	307,842,183	0	307,842,183	

## 法人単位貸借対照表内訳表

令和 4年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
国庫補助金等特別積立金	81,291,121	0	81,291,121	0	81,291,121	
その他の積立金	787,459,318	0	787,459,318	0	787,459,318	
介護保険事業安定積立金	439,400,965	0	439,400,965	0	439,400,965	
貸付金事業貸付金積立金	6,687,353	0	6,687,353	0	6,687,353	
固定資産購入積立金	341,371,000	0	341,371,000	0	341,371,000	
次期繰越活動増減差額(法)	823,292,612	△915,023	822,377,589	0	822,377,589	
(うち当期活動増減差額) (法)	△1,169,399	△8,206	△1,177,605	0	△1,177,605	
純資産の部合計 (法)	2,102,373,901	△915,023	2,101,458,878	0	2,101,458,878	
負債及び純資産の部合計 (法)	2,701,774,272	2,435,353	2,704,209,625	△130,939	2,704,078,686	

## 財務諸表に対する注記（法人全体）

### 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

- ① 満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）によっている。
- ② 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によっている。

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産：定額法によっている。
- ② 無形固定資産：定額法によっている。
- ③ 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：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、平成27年3月31日以前に取得した所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

#### (4) 引当金の計上基準

- ① 賞与引当金：職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。（重要性の観点から、総合職員、一般職員及び再雇用職員のみを対象としている。）
- ② 退職給付引当金：職員の退職給付に備えるため長野県社会福祉団体職員退職手当積立基金制度及び長野県民間社会福祉事業従事者退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

(5) 消費税の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 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。
- (2) 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。

5. 法人が作成する財務諸表と拠点区分及びサービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表（第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）
- (3) 社会福祉事業拠点区分別内訳表（第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第2様式）
- (4) 公益事業拠点区分別内訳表（第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第2様式）
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 地域福祉事業（社会福祉事業）
    - 「法人運営事業」
    - 「支えあい事業」
    - 「共同募金事業」
    - 「受託事業」
  - イ 児童館事業（社会福祉事業）
    - 「児童館管理運営事業」
  - ウ 介護保険サービス事業（社会福祉事業）
    - 「介護事業運営事業」
    - 「居宅介護支援事業」
    - 「通所介護事業」
    - 「訪問介護事業」
    - 「訪問看護事業」
  - エ 障がい福祉サービス事業（社会福祉事業）
    - 「障がい福祉事業」
    - 「相談支援事業」
    - 「障がいデイサービスセンター事業」
    - 「就労継続支援 B 型事業」
    - 「地域活動支援センター受託事業」

オ 公益事業（公益事業）

「デマンド交通事業」

6. 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	117,202,898	0	0	117,202,898
建物	90,520,217	47,945,990	9,357,388	129,108,819
建物付属設備	21,197,474	34,066,058	2,349,304	52,914,228
定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000
合計	233,920,589	82,012,048	11,706,692	304,225,945

※本所及びデイサービスセンター豊科の大規模改修工事を実施した。

7. 会計基準第3条第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取り崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

定期貯金：71,000,000円

指定管理に関する基本協定書で定める保証金に代わる確実な担保として、質権設定の上、安曇野市に供しているものである。

9. 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
土地	43,325,297	0	43,325,297
建物	51,016,275	32,500,900	18,515,375
建物付属設備	9,586,700	5,232,060	4,354,640
構築物	22,503,894	6,631,880	15,872,014
機械及び装置	84,995,511	82,610,709	2,384,802
車輛運搬具	65,153,994	63,839,008	1,314,986
器具及び備品	142,619,493	111,221,085	31,398,408
有形リース資産	48,883,788	29,277,922	19,605,866
合計	468,084,952	331,313,564	136,771,388

10. 債権の債権金額、徴収不能引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高  
該当なし
11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損失  
該当なし
12. 関連当事者との取引の内容  
該当なし
13. 重要な後発債務  
該当なし
14. 重要な偶発事象  
該当なし
15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産の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
- (1) 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会：33,364,935 円
- (2) 未経過リース料総額：41,316,805 円