

平成28年度

一般会計決算書

自 平成28年4月 1日

至 平成29年3月31日

社会福祉法人

松川村社会福祉協議会

## 計算関係書類一覧表

1	資金収支計算書	第1号の1様式	P 1
2	事業活動計算書	第2号の1様式	P 2
3	貸借対照表	第3号の1様式	P 3
4	注記（法人全体）		P 4
5	財産目録	別紙 4	P 8
6	寄付金収益明細書		P 9
7	補助金事業収益明細書		P 10
8	基本金明細書		P 11
9	国庫補助金等特別積立金明細書		P 12
10	拠点区分別資金収支計算書	第1号の4様式	P 13
11	拠点区分別事業活動計算書	第2号の4様式	P 16
12	拠点区分貸借対照表	第3号の4様式	P 20
13	注記（拠点用）		P 21
14	基本財産及びその他の固定資産明細書		P 24
15	引当金明細書		P 25
16	引当金明細書（賞与引当金計算書）		P 26
17	積立金・積立資産明細書		P 34
18	サービス区分間繰入金明細書		P 35
19	サービス区分別資金収支計算書	別紙 3-1	P 36
20	サービス区分別事業活動計算書	別紙 4-1	P 69
21	社会福祉充実残額算定書		P 109

法人名	社会福祉法人松川村社会福祉協議会
施設名	
拠点区分	一般会計

## 資金収支計算書

( 自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日 )

(単位：円) 1頁

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	3,663,000	3,663,000		
	寄附金収入	528,000	528,109	△109	
	経常経費補助金収入	51,687,000	51,689,815	△2,815	
	受託金収入	481,000	481,221	△221	
	貸付事業収入	175,000	175,000		
	事業収入	9,477,000	9,482,156	△5,156	
	負担金収入	20,006,000	20,006,000		
	介護保険事業収入	131,571,000	131,580,932	△9,932	
	障害福祉サービス等事業収入	15,688,000	15,692,130	△4,130	
	受取利息配当金収入	2,000	401	1,599	
	その他の収入	1,459,000	1,462,618	△3,618	
	事業活動収入計(1)	234,737,000	234,761,382	△24,382	
	支出				
	人件費支出	163,333,000	163,304,719	28,281	
	事業費支出	34,937,000	34,425,212	511,788	
	事務費支出	21,491,000	20,802,514	688,486	
貸付事業支出	89,000	89,000			
助成金支出	578,000	578,000			
負担金支出	30,000	30,000			
その他の支出	1,147,000	1,146,294	706		
事業活動支出計(2)	221,605,000	220,375,739	1,229,261		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,132,000	14,385,643	△1,253,643		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	4,591,000	4,590,158	842	
	その他の活動収入計(7)	4,591,000	4,590,158	842	
	支出				
	積立資産支出	6,238,000	6,228,750	9,250	
その他の活動支出計(8)	6,238,000	6,228,750	9,250		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,647,000	△1,638,592	△8,408		
予備費支出(10)	13,438,000		13,438,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,953,000	12,747,051	△14,700,051		
前期末支払資金残高(12)	1,953,000	15,877,344	△13,924,344		
当期末支払資金残高(11)+(12)		28,624,395	△28,624,395		

流動資産 ①	46,301,341
流動負債 ②	25,623,044
③=①-②	20,678,297
賞与引当金 ④	7,946,098
③+④	28,624,395

## 事業活動計算書

(自平成28年4月1日 至平成29年3月31日)

(単位：円) 1頁

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	3,663,000	3,687,000	△24,000
	寄付金収益	528,109	701,818	△173,709
	経常経費補助金収益	51,689,815	48,360,914	3,328,901
	受託金収益	481,221	810,167	△328,946
	事業収益	9,482,156	8,880,731	601,425
	負担金収益	20,006,000	19,795,220	210,780
	介護保険事業収益	131,580,932	124,035,192	7,545,740
	障害福祉サービス等事業収益	15,692,130	17,627,758	△1,935,628
	その他の収益	1,462,618	2,875,302	△1,412,684
	サービス活動収益計(1)	234,585,981	226,774,102	7,811,879
	費用			
	人件費	166,401,667	187,879,698	△21,478,031
	事業費	34,425,212	33,748,335	676,877
事務費	20,802,514	20,399,336	403,178	
助成金費用	578,000	590,000	△12,000	
負担金費用	30,000	30,000		
減価償却費	1,840,549	2,685,959	△845,410	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△494,320		△494,320	
サービス活動費用計(2)	223,583,622	245,333,328	△21,749,706	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,002,359	△18,559,226	29,561,585	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	401	149,851	△149,450
	サービス活動外収益計(4)	401	149,851	△149,450
	費用			
サービス活動外費用計(5)				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	401	149,851	△149,450	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,002,760	△18,409,375	29,412,135	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額		653,174	△653,174
特別費用計(9)		653,174	△653,174	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△653,174	653,174	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	11,002,760	△19,062,549	30,065,309	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	11,992,376	24,054,925	△12,062,549
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	22,995,136	4,992,376	18,002,760
	基本金取崩額(14)			
	基金取崩額(15)			
	その他の積立金取崩額(16)		7,000,000	△7,000,000
	その他の積立金積立額(17)			
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	22,995,136	11,992,376	11,002,760	

# 貸借対照表

(平成29年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

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							
現金預金	46,301,341	34,344,004	11,957,337	流動負債	25,623,044	26,100,696	△477,652
事業未収金	20,600,671	10,071,027	10,529,644	事業未払金	10,753,755	10,271,224	482,531
未収金	25,656,746	23,460,553	2,196,193	未払費用	5,499,405	4,935,346	564,059
未収収益	43,924	165,457	△121,533	職員預り金	1,423,786	3,260,090	△1,836,304
		646,967	△646,967	賞与引当金	7,946,098	7,634,036	312,062
固定資産	75,697,780	75,985,737	△287,957	固定負債	66,187,187	64,548,595	1,638,592
基本財産	1,034,900	1,034,900		退職給付引当金	66,187,187	64,548,595	1,638,592
定期預金	1,034,900	1,034,900		負債の部合計	91,810,231	90,649,291	1,160,940
その他の固定資産	74,662,880	74,950,837	△287,957	純資産の部			
車輜運搬具	1,113,504	2,745,889	△1,632,385	基本金	1,034,900	1,034,900	
器具及び備品	350,864	443,633	△92,769	第一号基本金	1,034,900	1,034,900	
ソフトウェア	192,325	307,720	△115,395	国庫補助金等特別積立金	158,854	653,174	△494,320
退職給付引当資産	66,187,187	64,548,595	1,638,592	その他の積立金	6,000,000	6,000,000	
備品等購入積立預金	120,000	120,000		備品等購入積立金	120,000	120,000	
運営資金積立預金	5,880,000	5,880,000		事業運営積立金	5,880,000	5,880,000	
貸付事業貸付金	819,000	905,000	△86,000	次期繰越活動増減差額	22,995,136	11,992,376	11,002,760
				(うち当期活動増減差額)	11,002,760	△19,062,549	30,065,309
資産の部合計	121,999,121	110,329,741	11,669,380	純資産の部合計	30,188,890	19,680,450	10,508,440
				負債及び純資産の部合計	121,999,121	110,329,741	11,669,380

## 計算関係書類に対する注記（法人全体）

### 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

### 2. 重要な会計方法

#### (1) 固定資産の減価償却法

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法方法と同一の方法による。

- ・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

平成27年4月からの所有権移転外ファイナンスリース取引は無し。平成28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る。

#### (2) 引当金の計上基準

賞与引当金

職員の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。

退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、長野県社会福祉団体職員退職手当積立基金制度にかかる退職金要支給額を計上している。

### 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

社会福祉法人長野県社会福祉協議会の長野県福祉団体職員退職手当基金制度及び長野県商工会連合会の特定退職金共済制度を利用している。

## 5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、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である。

(1) 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）

(2) 事業区分別内訳表

当法人では社会福祉事業のみ実施しているため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表

当法人では拠点区分が一区分のみのため作成していない。

(4) 拠点区分における各サービス区分の内容

0100 法人運営事業

0200 ボランティアセンター活動事業

0300 共同募金配分金事業

0310 高齢者

0320 障がい児・者

0330 児童・青少年

0340 住民全般

0350 広域福祉活動事業

0400 介護予防・地域支え合い事業

0410 配食サービス事業

0420 移送サービス事業

0430 生活サポート事業

0440 在宅介護者リフレッシュ事業

0450 こんにちはコール事業

0460 相談支援事業

0470 緊急通報サービス事業

0500 生きがい活動支援通所事業

0600 福祉バス運行事業

0700 居宅介護支援事業

0800 計画相談支援事業

0900 居宅介護等事業

0910 訪問介護事業（介護保険事業）

0920 障がい者総合支援事業

1000 通所介護事業

1010 デイサービス事業

1020 デイサービスセンター

1100 訪問入浴介護事業

1200 資金貸付事業

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	当期増減額	当期減少額	当期末残高
土地				
建物				
定期預金	1,034,900			1,034,900
合計	1,034,900			1,034,900

7. 基本金又は処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

減価償却による国庫補助金等特別積立金取崩し…494,320 円

8. 担保にしている資産

該当なし

9. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）			
建物			
構築物			
車両運搬具	31,189,675	30,076,171	1,113,504
器具及び備品	1,176,995	826,131	350,864
ソフトウェア	576,975	384,650	192,325
合計	32,943,645	31,286,952	1,656,693

10. 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、債権の当期末残高債権額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	25,656,746		25,656,746
未収金	43,924		43,924
未収収益			
合計	25,700,670		25,700,670

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引内容

該当なし



13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状況を明らかにするための必要な事項

該当なし

# 財産目録

(平成29年 3月31日現在)

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
1 流動資産						
現金預金				0	0	20,600,671
預金				0	0	20,600,671
松本信金一般				0	0	724,754
松本信金介護				0	0	9,048,579
松本信金福祉資金				0	0	181,000
八十二銀行介護				0	0	270,027
八十二銀行預かり				0	0	2,810,819
J A大北一般				0	0	212,571
長野県信用組合				0	0	35,514
定期預金				0	0	6,650,000
処遇改善				0	0	667,407
事業未収金				0	0	25,656,746
未収金				0	0	43,924
<b>流動資産合計</b>						46,301,341
2 固定資産						
(1) 基本財産						
定期預金				0	0	1,034,900
<b>基本財産合計</b>						1,034,900
(2) その他の固定資産						
車輛運搬具				0	0	1,113,504
器具及び備品				0	0	350,864
ソフトウェア				0	0	192,325
退職給付引当資産				0	0	66,187,187
備品等購入積立預金				0	0	120,000
運営資金積立預金				0	0	5,880,000
貸付事業貸付金				0	0	819,000
<b>その他の固定資産合計</b>						74,662,880
<b>固定資産合計</b>						75,697,780
<b>資産合計</b>						121,999,121
<b>II 負債の部</b>						
1 流動負債						
事業未払金				0	0	10,753,755
未払費用				0	0	5,499,405
職員預り金				0	0	1,423,786
賞与引当金				0	0	7,946,098
<b>流動負債合計</b>						25,623,044
2 固定負債						
退職給付引当金				0	0	66,187,187
<b>固定負債合計</b>						66,187,187
<b>負債合計</b>						91,810,231
<b>差引純資産</b>						30,188,890



補助金事業収益明細書

(自)平成28年4月1日 (至)平成29年3月31日

社会福祉法人 松川村社会福祉協議会

交付団体及び交付目的	区分	交付金額	補助金に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分
松川村 (法人運営)	市	39,200,000		39,200,000		
松川村 (ボランティアセンター活動事業)	町	227,000		227,000		
松川村 (配食サービス事業)	村	1,179,000		1,179,000		一般会計
松川村 (移送サービス事業)	補助	7,443,000		7,443,000		
松川村 (居宅介護支援事業)	金事業	1,510,000		1,510,000		
区分小計		49,559,000		49,559,000		
県共募 (一般配分金)	共同募	1,716,790		1,716,790		一般会計
	基金					
	配分					
	金事業					
区分小計		1,716,790		1,716,790		
北アルプス広域連合 (社福減免)	その他	5,035		5,035		
福利厚生センター (職員健康診断)	助	87,990		87,990		一般会計
福利厚生センター (クラブサークル助成金)	成	21,000		21,000		
長野労働局 (特定求職者雇用開発)	金	300,000		300,000		
区分小計		414,025		414,025		
合計		51,689,815		51,689,815		

基本金明細書

(自)平成28年4月1日 (至)平成29年3月31日

社会福祉法人 松川村社会福祉協議会

区分並びに組入れ及び取崩しの事由	合計
前年度末残高	1,034,900
第一号基本金	1,034,900
第二号基本金	
第三号基本金	
当期末残高	1,034,900
第一号基本金	1,034,900
第二号基本金	
第三号基本金	

国庫補助金等特別積立金明細書

(自)平成28年4月1日 (至)平成29年3月31日

社会福祉法人 松川村社会福祉協議会

区分並びに組入れ及び 取崩の事由	補助金の種類			合計
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金	
前期繰越額			653,174	653,174
車両運搬具			0	0
当期積立額			0	0
当期取崩額			494,320	494,320
当期取崩合計額			494,320	494,320
当期末残高			158,854	158,854

法人名	社会福祉法人松川村社会福祉協議会
施設名	
拠点区分	一般会計

## 資金収支計算書

(自平成28年4月1日 至平成29年3月31日)

(単位：円) 1頁

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	3,663,000	3,663,000		
	会費収入	3,663,000	3,663,000		
	一般会費収入	2,644,000	2,644,000		
	賛助会費収入	341,000	341,000		
	特別会費収入	678,000	678,000		
	寄附金収入	528,000	528,109	△109	
	寄附金収入	528,000	528,109	△109	
	經常経費補助金収入	51,687,000	51,689,815	△2,815	
	市区町村補助金収入	49,559,000	49,559,000		
	市区町村補助金収入	49,559,000	49,559,000		
	その他の補助金収入	412,000	414,025	△2,025	
	その他の補助金収入	412,000	414,025	△2,025	
	共同募金配分金収入	1,716,000	1,716,790	△790	
	一般募金配分金収入	1,716,000	1,716,790	△790	
	受託金収入	481,000	481,221	△221	
	都道府県社協受託金収入	481,000	481,221	△221	
	都道府県社協受託金収入	481,000	481,221	△221	
	貸付事業収入	175,000	175,000		
	償還金収入	175,000	175,000		
	事業収入	9,477,000	9,482,156	△5,156	
	参加費収入	920,000	920,776	△776	
	利用料収入	8,557,000	8,561,380	△4,380	
	負担金収入	20,006,000	20,006,000		
	負担金収入	20,006,000	20,006,000		
	その他の負担金収入	20,006,000	20,006,000		
	介護保険事業収入	131,571,000	131,580,932	△9,932	
	居宅介護料収入	108,145,000	108,152,990	△7,990	
	(介護報酬収入)	96,299,000	96,302,114	△3,114	
	介護報酬収入	87,406,000	87,407,319	△1,319	
介護予防報酬収入	8,893,000	8,894,795	△1,795		
(利用者負担金収入)	11,846,000	11,850,876	△4,876		
介護負担金収入(公費)	4,000	4,142	△142		
介護負担金収入(一般)	10,741,000	10,743,324	△2,324		
介護予防負担金収入(一般)	1,101,000	1,103,410	△2,410		
居宅介護支援介護料収入	18,286,000	18,286,460	△460		
居宅介護支援介護料収入	16,416,000	16,416,060	△60		
介護予防支援介護料収入	1,870,000	1,870,400	△400		
利用者等利用料収入	5,140,000	5,141,482	△1,482		
食費収入(一般)	5,104,000	5,105,002	△1,002		
その他の利用料収入	36,000	36,480	△480		
障害福祉サービス等事業収入	15,688,000	15,692,130	△4,130		
自立支援給付費収入	14,402,000	14,403,984	△1,984		
介護給付費収入	14,172,000	14,173,314	△1,314		
計画相談支援給付費収入	230,000	230,670	△670		
利用者負担金収入	7,000	7,256	△256		
その他の事業収入	1,279,000	1,280,890	△1,890		
受託事業収入	1,084,000	1,085,190	△1,190		
その他の事業収入	195,000	195,700	△700		
受取利息配当金収入	2,000	401	1,599		
その他の収入	1,459,000	1,462,618	△3,618		
雑収入	1,459,000	1,462,618	△3,618		
雑収入	529,000	532,018	△3,018		
利用者等外給食費収入	930,000	930,600	△600		
事業活動収入計(1)	234,737,000	234,761,382	△24,382		
支出					
人件費支出	163,333,000	163,304,719	28,281		
役員報酬支出	154,000	154,000			
職員給料支出	82,861,000	82,853,617	7,383		
職員賞与支出	20,649,000	20,646,071	2,929		
非常勤職員給与支出	38,166,000	38,151,980	14,020		
非常勤職員給与	37,483,000	37,476,056	6,944		
活動費	683,000	675,924	7,076		

# 資金収支計算書

( 自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日 )

(単位：円) 2頁

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
退職給付支出	4,744,000	4,743,864	136	
退職共済掛金	1,300,000	1,300,000		
退職給付支出	3,444,000	3,443,864	136	
法定福利費支出	16,759,000	16,755,187	3,813	
事業費支出	34,937,000	34,425,212	511,788	
給食費支出	11,715,000	11,705,700	9,300	
介護用品費支出	225,000	224,856	144	
保健衛生費支出	478,000	453,329	24,671	
保健衛生費	445,000	421,086	23,914	
医薬品費	33,000	32,243	757	
医療費支出	52,000	11,947	40,053	
教養娯楽費支出	2,066,000	2,046,538	19,462	
活動費	468,000	467,115	885	
諸謝金	94,000	77,500	16,500	
教養娯楽費	350,000	348,769	1,231	
希望の旅事業	1,154,000	1,153,154	846	
日用品費支出	160,000	151,001	8,999	
水道光熱費支出	6,743,000	6,737,860	5,140	
電気	3,893,000	3,892,323	677	
ガス	587,000	583,297	3,703	
水道	2,263,000	2,262,240	760	
燃料費支出	758,000	757,133	867	
消耗器具備品費支出	468,000	454,235	13,765	
その他の消耗品	420,000	406,658	13,342	
器具什器費	48,000	47,577	423	
保険料支出	2,718,000	2,684,780	33,220	
賃借料支出	3,130,000	3,122,298	7,702	
車輛費支出	6,094,000	5,750,475	343,525	
車両費	2,919,000	2,822,613	96,387	
車両燃料費	3,175,000	2,927,862	247,138	
雑支出	75,000	71,819	3,181	
その他の事業費支出	255,000	253,241	1,759	
事務費支出	21,491,000	20,802,514	688,486	
福利厚生費支出	711,000	677,489	33,511	
職員被服費支出	181,000	179,000	2,000	
旅費交通費支出	555,000	554,950	50	
研修研究費支出	281,000	251,576	29,424	
事務消耗品費支出	489,000	479,540	9,460	
印刷製本費支出	128,000	126,400	1,600	
修繕費支出	376,000	151,200	224,800	
通信運搬費支出	1,480,000	1,416,010	63,990	
会議費支出	20,000	19,888	112	
広報費支出	434,000	381,600	52,400	
業務委託費支出	12,868,000	12,810,085	57,915	
手数料支出	1,283,000	1,177,586	105,414	
諸謝金	158,000	158,000		
手数料	1,125,000	1,019,586	105,414	
保険料支出	75,000	74,614	386	
賃借料支出	547,000	546,740	260	
租税公課支出	160,000	157,596	2,404	
保守料支出	1,302,000	1,268,085	33,915	
渉外費支出	100,000	33,500	66,500	
諸会費支出	189,000	187,900	1,100	
雑支出	287,000	284,661	2,339	
その他の事務費支出	25,000	24,094	906	
活動費	25,000	24,094	906	
貸付事業支出	89,000	89,000		
貸付金支出	89,000	89,000		
助成金支出	578,000	578,000		
助成金支出	578,000	578,000		
助成金支出	578,000	578,000		



# 資金収支計算書

( 自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日 )

(単位：円) 3頁

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
負担金支出	30,000	30,000		
負担金支出	30,000	30,000		
その他の負担金支出	30,000	30,000		
その他の支出	1,147,000	1,146,294	706	
雑支出	1,147,000	1,146,294	706	
退職給付引当資産差損	1,147,000	1,146,294	706	
事業活動支出計(2)	221,605,000	220,375,739	1,229,261	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,132,000	14,385,643	△1,253,643	
施設整備等による収入				
施設整備等収入計(4)				
施設整備等による支出				
施設整備等支出計(5)				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の収入	4,591,000	4,590,158	842	
積立資産取崩収入	4,591,000	4,590,158	842	
退職給付引当資産取崩収入	4,591,000	4,590,158	842	
その他の活動収入計(7)	4,591,000	4,590,158	842	
その他の活動による支出	6,238,000	6,228,750	9,250	
積立資産支出	6,238,000	6,228,750	9,250	
退職給付引当資産支出	6,238,000	6,228,750	9,250	
その他の活動支出計(8)	6,238,000	6,228,750	9,250	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,647,000	△1,638,592	△8,408	
予備費支出(10)	13,438,000		13,438,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,953,000	12,747,051	△14,700,051	
前期末支払資金残高(12)	1,953,000	15,877,344	△13,924,344	
当期末支払資金残高(11)+(12)		28,624,395	△28,624,395	

法人名	社会福祉法人松川村社会福祉協議会
施設名	
拠点区分	一般会計

## 事業活動計算書

( 自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日 )

(単位：円) 1頁

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	3,663,000	3,687,000	△24,000
	会費収益	3,663,000	3,687,000	△24,000
	一般会費収入	2,644,000	2,659,000	△15,000
	賛助会費収入	341,000	338,000	3,000
	特別会費収入	678,000	690,000	△12,000
	寄付金収益	528,109	701,818	△173,709
	寄付金収益	528,109	701,818	△173,709
	経常経費補助金収益	51,689,815	48,360,914	3,328,901
	市区町村補助金収益	49,559,000	46,541,000	3,018,000
	市区町村補助金収益	49,559,000	46,541,000	3,018,000
	その他の補助金収益	414,025	132,417	281,608
	その他の補助金収益	414,025	132,417	281,608
	共同募金配分金収益	1,716,790	1,687,497	29,293
	一般募金配分金収益	1,716,790	1,687,497	29,293
	受託金収益	481,221	810,167	△328,946
	都道府県社協受託金収益	481,221	810,167	△328,946
	都道府県社協受託金収益	481,221	810,167	△328,946
	事業収益	9,482,156	8,880,731	601,425
	参加費収益	920,776	1,092,576	△171,800
	利用料収益	8,561,380	7,788,155	773,225
	負担金収益	20,006,000	19,795,220	210,780
	負担金収益	20,006,000	19,795,220	210,780
	その他の負担金収益	20,006,000	19,795,220	210,780
	介護保険事業収益	131,580,932	124,035,192	7,545,740
	居宅介護料収益	108,152,990	101,212,088	6,940,902
	(介護報酬収益)	96,302,114	89,959,278	6,342,836
介護報酬収益	87,407,319	77,418,960	9,988,359	
介護予防報酬収益	8,894,795	12,540,318	△3,645,523	
(利用者負担金収益)	11,850,876	11,252,810	598,066	
介護負担金収益(公費)	4,142	17,669	△13,527	
介護負担金収益(一般)	10,743,324	9,846,472	896,852	
介護予防負担金収益(一般)	1,103,410	1,388,669	△285,259	
居宅介護支援介護料収益	18,286,460	17,838,934	447,526	
居宅介護支援介護料収益	16,416,060	15,637,430	778,630	
介護予防支援介護料収益	1,870,400	2,201,504	△331,104	
利用者等利用料収益	5,141,482	4,984,170	157,312	
食費収益(一般)	5,105,002	4,970,650	134,352	
その他の利用料収益	36,480	13,520	22,960	
障害福祉サービス等事業収益	15,692,130	17,627,758	△1,935,628	
自立支援給付費収益	14,403,984	16,306,721	△1,902,737	
介護給付費収益	14,173,314	15,622,071	△1,448,757	
計画相談支援給付費収益	230,670	684,650	△453,980	
利用者負担金収益	7,256	31,829	△24,573	
その他の事業収益	1,280,890	1,289,208	△8,318	
受託事業収益	1,085,190	1,138,528	△53,338	
利用者給食費収入	195,700	149,400	46,300	
その他の事業収益		1,280	△1,280	
その他の収益	1,462,618	2,875,302	△1,412,684	
その他の収益	1,462,618	2,875,302	△1,412,684	
雑収入	532,018	1,857,872	△1,325,854	
利用者等外給食費収入	930,600	1,017,430	△86,830	

# 事業活動計算書

(自平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日)

(単位:円) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動収益計(1)		234,585,981	226,774,102	7,811,879	
費用	人件費	166,401,667	187,879,698	△21,478,031	
	役員報酬	154,000	248,000	△94,000	
	職員給料	82,853,617	91,887,924	△9,034,307	
	職員賞与	14,029,544	21,795,094	△7,765,550	
	賞与引当金繰入	7,946,098	7,634,036	312,062	
	非常勤職員給与	38,151,980	37,414,985	736,995	
	非常勤職員給与	37,476,056	36,659,145	816,911	
	活動費	675,924	755,840	△79,916	
	退職給付費用	7,528,750	7,562,567	△33,817	
	退職共済共済掛金	1,300,000	1,325,000	△25,000	
	退職給付金支出	6,228,750	6,237,567	△8,817	
	法定福利費	15,737,678	21,337,092	△5,599,414	
	事業費		34,425,212	33,748,335	676,877
	給食費	11,705,700	10,526,003	1,179,697	
介護用品費	224,856	144,400	80,456		
保健衛生費	453,329	593,606	△140,277		
保健衛生費	421,086	536,734	△115,648		
医薬品費	32,243	56,872	△24,629		
医療費	11,947	52,559	△40,612		
教養娯楽費	2,046,538	2,124,131	△77,593		
活動費	467,115	408,054	59,061		
諸謝金	77,500	73,200	4,300		
教養娯楽費	348,769	367,863	△19,094		
希望の旅事業	1,153,154	1,275,014	△121,860		
日用品費	151,001	145,532	5,469		
水道光熱費	6,737,860	6,686,935	50,925		
電気	3,892,323	4,052,173	△159,850		
ガス	583,297	513,522	69,775		
水道	2,262,240	2,121,240	141,000		
燃料費	757,133	979,236	△222,103		
消耗器具備品費	454,235	468,155	△13,920		
その他の消耗品	406,658	329,155	77,503		
器具什器費	47,577	139,000	△91,423		
保険料	2,684,780	1,996,216	688,564		
賃借料	3,122,298	3,485,796	△363,498		
車輛費	5,750,475	6,228,387	△477,912		
車両費	2,822,613	3,035,388	△212,775		
車両燃料費	2,927,862	3,192,999	△265,137		
雑費	71,819	51,703	20,116		
その他の事業費	253,241	265,676	△12,435		
事務費		20,802,514	20,399,336	403,178	
福利厚生費	677,489	746,782	△69,293		
職員被服費	179,000		179,000		
旅費交通費	554,950	574,284	△19,334		
研修研究費	251,576	336,896	△85,320		
事務消耗品費	479,540	300,217	179,323		
印刷製本費	126,400	111,848	14,552		
修繕費	151,200	105,842	45,358		
通信運搬費	1,416,010	1,395,588	20,422		
会議費	19,888	19,951	△63		

# 事業活動計算書

(自平成28年4月1日 至平成29年3月31日)

(単位：円) 3頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	広報費	381,600	360,000	21,600
	業務委託費	12,810,085	12,652,261	157,824
	手数料	1,177,586	626,055	551,531
	諸謝金	158,000	167,612	△9,612
	手数料	1,019,586	458,443	561,143
	保険料	74,614	60,758	13,856
	賃借料	546,740	744,284	△197,544
	租税公課	157,596	217,996	△60,400
	保守料	1,268,085	1,631,835	△363,750
	渉外費	33,500	28,444	5,056
	諸会費	187,900	190,400	△2,500
	雑費	284,661	265,448	19,213
	その他の事務費	24,094	30,447	△6,353
	活動費	24,094	30,447	△6,353
	助成金費用	578,000	590,000	△12,000
	助成金費用	578,000	590,000	△12,000
	助成金費用	578,000	590,000	△12,000
	負担金費用	30,000	30,000	
	負担金費用	30,000	30,000	
	その他の負担金費用	30,000	30,000	
	減価償却費	1,840,549	2,685,959	△845,410
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△494,320		△494,320
	サービス活動費用計(2)	223,583,622	245,333,328	△21,749,706
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,002,359	△18,559,226	29,561,585
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	401	149,851	△149,450
	サービス活動外収益計(4)	401	149,851	△149,450
	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	401	149,851	△149,450
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,002,760	△18,409,375	29,412,135
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額		653,174	△653,174
	特別費用計(9)		653,174	△653,174
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△653,174	653,174
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	11,002,760	△19,062,549	30,065,309
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)	11,992,376	24,054,925	△12,062,549
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	22,995,136	4,992,376	18,002,760
	基本金取崩額(14)			
	基金取崩額(15)			
	基金取崩額			
	その他の積立金取崩額(16)		7,000,000	△7,000,000
	その他の積立金取崩額		7,000,000	△7,000,000
	その他の積立金積立額(17)			

## 事業活動計算書

( 自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日 )

(単位：円) 4頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
の	その他の積立金積立額			
部	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	22,995,136	11,992,376	11,002,760

法人名	社会福祉法人松川村社会福祉協議会
施設名	
拠点区分	一般会計

# 貸借対照表

(平成29年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

科目	資産の部		負債の部		増減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産					
現金預金	46,301,341	34,344,004	流動負債	25,623,044	△477,652
事業未収金	20,600,671	10,071,027	事業未払金	10,753,755	482,531
未収金	25,656,746	23,460,553	未払費用	5,499,405	564,059
未収収益	43,924	165,457	職員預り金	1,423,786	△1,836,304
		646,967	賞与引当金	7,946,098	312,062
固定資産	75,697,780	75,985,737	固定負債	66,187,187	1,638,592
基本財産	1,034,900	1,034,900	退職給付引当金	66,187,187	1,638,592
定期預金	1,034,900	1,034,900	負債の部合計	91,810,231	1,160,940
その他の固定資産	74,662,880	74,950,837	純資産の部		
車輛運搬具	1,113,504	2,745,889	基本金	1,034,900	
器具及び備品	350,864	443,633	第一号基本金	1,034,900	
ソフトウェア	192,325	307,720	国庫補助金等特別積立金	158,854	△494,320
退職給付引当資産	66,187,187	64,548,595	その他の積立金	6,000,000	
備品等購入積立預金	120,000	120,000	備品等購入積立金	120,000	
運営資金積立預金	5,880,000	5,880,000	事業運営積立金	5,880,000	
貸付事業貸付金	819,000	905,000	次期繰越活動増減差額	22,995,136	11,002,760
			(うち当期活動増減差額)	11,002,760	30,065,309
資産の部合計	121,999,121	110,329,741	純資産の部合計	30,188,890	10,508,440
			負債及び純資産の部合計	110,329,741	11,669,380

## 計算関係書類に対する注記（拠点用）

### 1. 重要な会計方法

#### (1) 固定資産の減価償却法

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法方法と同一の方法による。

- ・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

平成27年4月からの所有権移転外ファイナンスリース取引は無し。平成28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る。

#### (2) 引当金の計上基準

賞与引当金

職員の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。

退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、長野県社会福祉団体職員退職手当積立基金制度にかかる退職金要支給額を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 法人で採用する退職給付制度

社会福祉法人長野県社会福祉協議会の長野県福祉団体職員退職手当基金制度及び長野県商工会連合会の特定退職金共済制度を利用している。

4. 拠点が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当拠点区分の作成する財務諸表は以下のとおりである。

(1) 一般会計拠点財務諸表 (第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書

(3) 拠点が作成する財務諸表、サービス区分

- 0100 法人運営事業
- 0200 ボランティアセンター活動事業
- 0300 共同募金配分金事業
  - 0310 高齢者
  - 0320 障がい児・者
  - 0330 児童・青少年
  - 0340 住民全般
  - 0350 広域福祉活動事業
- 0400 介護予防・地域支え合い事業
  - 0410 配食サービス事業
  - 0420 移送サービス事業
  - 0430 生活サポート事業
  - 0440 在宅介護者リフレッシュ事業
  - 0450 こんにちはコール事業
  - 0460 相談支援事業
  - 0470 緊急通報サービス事業
- 0500 生きがい活動支援通所事業
- 0600 福祉バス運行事業
- 0700 居宅介護支援事業
- 0800 計画相談支援事業
- 0900 居宅介護等事業
  - 0910 訪問介護事業 (介護保険事業)
  - 0920 障がい者総合支援事業
- 1000 通所介護事業
  - 1010 デイサービス事業
  - 1020 デイサービスセンター
- 1100 訪問入浴介護事業
- 1200 資金貸付事業

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	当期増減額	当期減少額	当期末残高
土地				
建物				
定期預金	1,034,900			1,034,900
合計	1,034,900			1,034,900



6. 基本金又は処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し  
減価償却による国庫補助金等特別積立金取崩し…494,320 円

7. 担保にしている資産  
該当なし

8. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高  
固定資産の取得価格、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)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）			
建物			
構築物			
車両運搬具	31,189,675	30,076,171	1,113,504
器具及び備品	1,176,995	826,131	350,864
ソフトウェア	576,975	384,650	192,325
合計	32,943,645	31,286,952	1,656,693

10. 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、債権の当期末残高債権額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	25,656,746		25,656,746
未収金	43,924		43,924
未収収益			
合計	25,700,670		25,700,670

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益  
該当なし

12. 関連当事者との取引内容  
該当なし

13. 重要な偶発債務  
該当なし

14. 重要な後発事象  
該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状況を明らかにするための必要な事項  
該当なし

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)明細書

(自)平成28年4月1日 (至)平成29年3月31日

社会福祉法人 松川村社会福祉協議会

資産の種類及び名称	期首帳簿価格		当期増加額		当期減価償却額		当期減少額		期末帳簿価格		減価償却累計額		期末取得原価	
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産														
定期預金		1,034,900								1,034,900			1,034,900	
基本財産計		1,034,900								1,034,900			1,034,900	
その他の固定資産(有形固定資産)														
車両運搬具		2,745,889			1,632,385	494,320			1,113,504	158,854	30,076,171	17,454,826	31,189,675	17,613,680
器具及び備品		443,633			92,769	0			350,864		826,131		1,176,995	
その他の固定資産(無形固定資産)														
ソフトウェア		307,720			115,395				192,325		384,650		576,975	
その他の固定資産計		3,497,242			1,840,549	494,320			1,656,693	158,854	31,286,952	17,454,826	32,943,645	17,613,680
基本財産及びその他の固定資産計		4,532,142			1,840,549	494,320			2,691,593	158,854	31,286,952	17,454,826	33,978,545	17,613,680
将来入金予定の償還補助金の額														
差引		653,174								158,854				