

令和元年度

一般会計決算書

自 平成31年4月1日

至 令和2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 7
6	寄付金収益明細書		P 8
7	補助金事業収益明細書		P 9
8	基本財産及びその他の固定資産明細書		P 10
9	基本金明細書		P 11
10	国庫補助金等特別積立金明細書		P 12
11	引当金明細書		P 13
12	積立金・積立資産明細書		P 14
13	拠点区分別資金収支計算書	第1号の4様式	P 15
14	拠点区分別事業活動計算書	第2号の4様式	P 18
15	拠点区分貸借対照表	第3号の4様式	P 22
16	注記（拠点用）		P 23
17	サービス区分別資金収支計算書	別紙3-1	P 26
18	サービス区分別事業活動計算書	別紙4-1	P 57
19	サービス区分間繰入金明細書		P 97
20	引当金明細書（賞与引当金計算書）		P 98
21	社会福祉充実残額算定書		P 102
22	監査報告書		P 103

法人名	社会福祉法人松川村社会福祉協議会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人松川村社会福祉協議会

資金収支計算書

(自平成31年4月1日 至 令和2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	3,553,000	3,553,000		
	寄附金収入	24,975,000	24,975,339	△339	
	経常経費補助金収入	53,484,000	53,490,707	△6,707	
	受託金収入	412,000	412,623	△623	
	貸付事業収入	390,000	390,003	△3	
	事業収入	10,136,000	10,139,928	△3,928	
	負担金収入	21,538,000	21,538,000		
	介護保険事業収入	114,950,000	114,961,455	△11,455	
	障害福祉サービス等事業収入	20,470,000	20,473,220	△3,220	
	受取利息配当金収入	2,000	649	1,351	
	その他の収入	1,843,000	1,849,327	△6,327	
	事業活動収入計(1)	251,753,000	251,784,251	△31,251	
	支出				
人件費支出	168,514,000	168,488,702	25,298		
事業費支出	38,412,000	38,356,343	55,657		
事務費支出	22,058,000	21,996,726	61,274		
貸付事業支出	327,000	326,003	997		
助成金支出	496,000	495,500	500		
負担金支出	10,000	10,000			
事業活動支出計(2)	229,817,000	229,673,274	143,726		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	21,936,000	22,110,977	△174,977		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	3,306,000	3,305,900	100	
施設整備等支出計(5)	3,306,000	3,305,900	100		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,306,000	△3,305,900	△100		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	5,637,000	5,637,000		
	その他の活動収入計(7)	5,637,000	5,637,000		
	支出				
	積立資産支出	15,952,000	15,946,492	5,508	
その他の活動支出計(8)	15,952,000	15,946,492	5,508		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△10,315,000	△10,309,492	△5,508		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	8,315,000	8,495,585	△180,585		
前期末支払資金残高(12)	△8,315,000	27,599,575	△35,914,575		
当期末支払資金残高(11)+(12)		36,095,160	△36,095,160		

流動資産	①	54,700,758
流動負債	②	26,782,684
③=①-②		27,918,074
賞与引当金	④	8,177,086
③+④		36,095,160

法人名	社会福祉法人松川村社会福祉協議会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人松川村社会福祉協議会

事業活動計算書

(自平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日)

(単位：円)

		勘定科目	3月末金額(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	3,553,000	3,567,000	△14,000
		寄付金収益	24,975,339	1,692,469	23,282,870
		経常経費補助金収益	53,490,707	51,083,856	2,406,851
		受託金収益	412,623	380,100	32,523
		事業収益	10,139,928	9,829,952	309,976
		負担金収益	21,538,000	21,697,000	△159,000
		介護保険事業収益	114,961,455	112,971,923	1,989,532
		障害福祉サービス等事業収益	20,473,220	20,543,920	△70,700
		その他の収益	1,849,327	7,939,552	△6,090,225
			サービス活動収益計(1)	251,393,599	229,705,772
サービス活動増減の部	費用	人件費	175,111,717	173,654,493	1,457,224
		事業費	38,356,343	35,789,934	2,566,409
		事務費	21,996,726	20,689,244	1,307,482
		助成金費用	495,500	647,500	△152,000
		負担金費用	10,000		10,000
		減価償却費	1,382,479	1,193,511	188,968
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△469,270	△469,270	
			サービス活動費用計(2)	236,883,495	231,505,412
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	14,510,104	△1,799,640	16,309,744	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	649	251	398
		サービス活動外収益計(4)	649	251	398
サービス活動外増減の部	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)	649	251	398
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	14,510,753	△1,799,389	16,310,142	
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)			
特別増減の部	費用	固定資産売却損・処分損		1	△1
		特別費用計(9)		1	△1
		特別増減差額(10)=(8)-(9)		△1	1
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,510,753	△1,799,390	16,310,143	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	25,483,482	27,282,872	△1,799,390
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	39,994,235	25,483,482	14,510,753
		基本金取崩額(14)			
		基金取崩額(15)			
		その他の積立金取崩額(16)	5,637,000		5,637,000
	その他の積立金積立額(17)	10,000,000		10,000,000	
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	35,631,235	25,483,482	10,147,753	

法人名	社会福祉法人松川村社会福祉協議会
施設名	
会計单位名称	社会福祉法人松川村社会福祉協議会

貸借対照表

(令和2年3月31日現在)

(単位：円)

勘定科目	資産の部		増減	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	54,700,758	50,388,653	4,312,105	26,782,684	30,289,641	△3,506,957
現金預金	33,520,336	26,802,894	6,717,442	10,747,591	11,890,285	△1,142,694
事業未収金	21,077,005	23,489,218	△2,412,213	6,468,864	8,456,914	△1,988,050
未収金	103,417	96,541	6,876	5,005	4,610	395
				1,384,138	2,437,269	△1,053,131
				8,177,086	7,500,563	676,523
固定資産	97,597,636	85,428,723	12,168,913	73,693,326	67,746,834	5,946,492
基本財産	1,034,900	1,034,900		73,693,326	67,746,834	5,946,492
定期預金	1,034,900	1,034,900				
その他の固定資産	96,562,736	84,393,823	12,168,913	100,476,010	98,036,475	2,439,535
車輛運搬具	7,691,184	5,608,386	2,082,798			
器具及び備品	803,282	864,163	△60,881			
ソフトウェア	352,944	451,440	△98,496			
退職給付引当資産	73,693,326	67,746,834	5,946,492			
備品等購入積立預金	3,120,000	3,120,000				
運営資金積立預金	10,243,000	5,880,000	4,363,000			
貸付事業貸付金	659,000	723,000	△64,000			
				35,631,235	25,483,482	10,147,753
				14,510,753	△1,799,390	16,310,143
資産の部合計	152,298,394	135,817,376	16,481,018	152,298,394	135,817,376	16,481,018
				1,034,900	1,034,900	
				1,034,900	1,034,900	
				1,793,249	2,262,519	△469,270
				13,363,000	9,000,000	4,363,000
				3,120,000	3,120,000	
				10,243,000	5,880,000	4,363,000
				35,631,235	25,483,482	10,147,753
				14,510,753	△1,799,390	16,310,143
				51,822,384	37,780,901	14,041,483
				152,298,394	135,817,376	16,481,018
負債及び純資産の部合計						

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
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

当法人の作成する計算関係処理類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 課題を抱える人
 - 0350 全般
- 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
 - 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
- 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）
 - 0930 訪問介護A
 - 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
 - 1030 A型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…469,270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	32,492,474	24,801,290	7,691,184
器具及び備品	2,110,859	1,307,577	803,282
ソフトウェア	393,984	41,040	352,944
合計	34,997,317	26,149,907	8,847,410

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	21,077,005		21,077,005
未収金	103,417		103,417
未収収益			
合計	21,180,422		21,180,422

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

(令和 2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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金				0	0	33,520,336
預金				0	0	33,520,336
松本信金一般				0	0	5,625,040
松本信金介護				0	0	8,317,901
松本信金福祉資金				0	0	341,000
松本信金給与				0	0	5,005
八十二銀行介護				0	0	238,394
八十二銀行預かり				0	0	2,786,656
J A大北一般				0	0	365,936
定期預金				0	0	15,500,000
処遇改善				0	0	340,404
事業未収金				0	0	21,077,005
未収金				0	0	103,417
流動資産合計						54,700,758
2 固定資産						
(1) 基本財産						
定期預金				0	0	1,034,900
基本財産合計						1,034,900
(2) その他の固定資産						
車輛運搬具				0	0	7,691,184
器具及び備品				0	0	803,282
ソフトウェア				0	0	352,944
退職給付引当資産				0	0	73,693,326
備品等購入積立預金				0	0	3,120,000
運営資金積立預金				0	0	10,243,000
貸付事業貸付金				0	0	659,000
その他の固定資産合計						96,562,736
固定資産合計						97,597,636
資産合計						152,298,394
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金				0	0	10,747,591
未払費用				0	0	6,468,864
預り金				0	0	5,005
職員預り金				0	0	1,384,138
賞与引当金				0	0	8,177,086
流動負債合計						26,782,684
2 固定負債						
退職給付引当金				0	0	73,693,326
固定負債合計						73,693,326
負債合計						100,476,010
差引純資産						51,822,384

補助金事業収益明細書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2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)	市町村補助金事業	42,557,000		42,557,000		一般会計
松川村 (ボランティアセンター活動事業)		400,000		400,000		
松川村 (配食サービス事業)		1,344,000		1,344,000		
松川村 (移送サービス事業)		7,387,000		7,387,000		
区分小計		51,688,000		51,688,000		
県共募 (一般配分金)	共同募金配分金事業	1,711,881		1,711,881		一般会計
区分小計		1,711,881		1,711,881		
北アルプス広域連合 (社福減免)	⋮	11,076		11,076		一般会計
福利厚生センター (職員健康診断)	⋮	79,750		79,750		
区分小計		90,826		90,826		
合計		53,490,707		53,490,707		

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31年4月1日 (至)令和2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	5,608,386	2,262,519	3,164,000	0	1,081,202	469,270	0	7,691,184	1,793,249	24,801,290	16,956,751	32,492,474	18,750,000	
器具及び備品	864,163		141,900		202,781	0		803,282		1,307,577		2,110,859		
その他の固定資産(無形固定資産)														
ソフトウェア	451,440		0		98,496		0	352,944		41,040		393,984		
その他の固定資産計	6,923,989	2,262,519	3,305,900	0	1,382,479	469,270	0	8,847,410	1,793,249	26,149,907	16,956,751	34,997,317	18,750,000	
基本財産及びその他の固定資産計	7,958,889	2,262,519	3,305,900	0	1,382,479	469,270	0	9,882,310	1,793,249	26,149,907	16,956,751	36,032,217	18,750,000	
将来入金予定の償還補助金の額														
差引		2,262,519							1,793,249					

基本金明細書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2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31年4月1日 (至)令和2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			2,262,519	2,262,519
車両運搬具				0
当期積立額				
当期積立額合計額			0	0
車両運搬具			469,270	469,270
当期取崩額				
当期取崩額合計額			469,270	469,270
当期末残高			1,793,249	1,793,249

引当金明細書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

社会福祉法人 松川村社会福祉協議会

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	67,746,834	5,946,492			73,693,326	
賞与引当金	7,500,563	8,177,086	7,500,563		8,177,086	
計	75,247,397	14,123,578	7,500,563		81,870,412	

積立金・積立資産明細書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

社会福祉法人 松川村社会福祉協議会

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
備品等購入積立金	3,120,000	0	0	3,120,000	
運営資金積立金	5,880,000	10,000,000	5,637,000	10,243,000	
計	9,000,000	10,000,000	5,637,000	13,363,000	