

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	3,559,000	3,493,100	65,900	
	寄付金収入	1,000,000	1,190,484	△190,484	
	経常経費補助金収入	18,948,000	15,816,325	3,131,675	
	受託金収入	7,853,000	7,660,172	192,828	
	事業収入	143,000	118,050	24,950	
	負担金収入	445,000	345,000	100,000	
	介護保険事業収入	40,000	0	40,000	
	受取利息配当金収入	16,000	387,745	△371,745	
	その他の収入	55,000	184,194	△129,194	
	事業活動収入計 (1)	32,059,000	29,195,070	2,863,930	
	支出				
	人件費支出	19,952,000	13,238,321	6,713,679	
	事業費支出	8,140,000	5,701,123	2,438,877	
	事務費支出	1,132,000	750,733	381,267	
助成金支出	3,792,000	3,587,890	204,110		
負担金支出	200,000	189,090	10,910		
支払利息支出	10,000	0	10,000		
事業活動支出計 (2)	33,226,000	23,467,157	9,758,843		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△1,167,000	5,727,913	△6,894,913		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	施設整備等支出計 (5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0	0	0	
その他の活動による収支	収入				
	基金積立資産取崩収入	213,000	206,279	6,721	
	積立資産取崩収入	0	11,472,485	△11,472,485	
	その他の活動収入計 (7)	213,000	11,678,764	△11,465,764	
	支出				
	積立資産支出	5,000	11,859,900	△11,854,900	
	その他の活動による支出	1,042,000	1,029,960	12,040	
	その他の活動支出計 (8)	1,047,000	12,889,860	△11,842,860	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△834,000	△1,211,096	377,096	
	予備費支出 (10)	500,000	0	500,000	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△2,501,000	4,516,817	△7,017,817		
前期末支払資金残高 (12)	2,501,000	3,504,027	△1,003,027		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	0	8,020,844	△8,020,844		

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)	前年比	備考
サービス活動増減の部	収益					
	会費収益	3,493,100	3,534,100	△41,000	98.84%	
	寄付金収益	1,190,484	1,147,962	42,522	103.70%	
	経常経費補助金収益	15,816,325	16,532,675	△716,350	95.67%	
	受託金収益	7,660,172	5,446,127	2,214,045	140.65%	
	事業収益	118,050	103,750	14,300	113.78%	
	負担金収益	345,000	445,000	△100,000	77.53%	
	その他の収益	184,194	158,239	25,955	116.40%	
	サービス活動収益計 (1)	28,807,325	27,367,853	1,439,472	105.26%	
	費用					
	人件費	14,297,605	16,553,795	△2,256,190	86.37%	
	事業費	5,701,123	5,175,821	525,302	110.15%	
	事務費	750,733	695,088	55,645	108.01%	
	助成金費用	3,587,890	3,705,530	△117,640	96.83%	
負担金費用	189,090	185,650	3,440	101.85%		
サービス活動費用計 (2)	24,526,441	26,315,884	△1,789,443	93.20%		
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	4,280,884	1,051,969	3,228,915	406.94%		
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	330	369	△39	89.43%	
	サービス活動外収益計 (4)	330	369	△39	89.43%	
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)	330	369	△39	89.43%		
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	4,281,214	1,052,338	3,228,876	406.83%		
特別増減の部	収益					
	特別収益計 (8)					
	費用					
	特別費用計 (9)					
特別増減差額 (10) = (8) - (9)						
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	4,281,214	1,052,338	3,228,876	406.83%		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	2,540,980	1,118,927	1,422,053	227.09%	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	6,822,194	2,171,265	4,650,929	314.20%	
	基本金取崩額 (14)					
	基金取崩額 (15)					
	その他の積立金取崩額 (16)	11,678,764	369,715	11,309,049	3158.86%	
	その他の積立金積立額 (17)	11,472,485		11,472,485		
	繰越活動増減差額 (18) = (13) + (14) + (15) + (16) -	7,028,473	2,540,980	4,487,493	276.60%	

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			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	12,249,229	5,832,366	6,416,863	流動負債	5,118,361	3,255,761	1,862,600
現金預金	9,720,599	4,171,099	5,549,500	短期運営資金借入金	0	0	0
現金	0	0	0	事業未払金	632,123	294,249	337,874
預金	9,720,599	4,171,099	5,549,500	その他の未払金	0	0	0
北陸銀行	9,709,708	4,156,959	5,552,749	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
信用金庫	10,891	11,441	△550	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
労働金庫	0	2,699	△2,699	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
みな徳農協	0	0	0	未払費用	587,860	410,652	177,208
事業未収金	0	0	0	未返還金	2,751,775	1,406,375	1,345,400
未収金	0	0	0	預り金	87,374	40,004	47,370
未収補助金	2,489,730	1,623,167	866,563	職員預り金	169,253	177,059	△7,806
未収収益	6,900	6,100	800	前受金	0	0	0
立替金	0	0	0	前受収益	0	0	0
前払金	32,000	32,000	0	仮受金	0	0	0
前払費用	0	0	0	賞与引当金	889,976	927,422	△37,446
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	42,492,924	41,281,828	1,211,096	固定負債	9,326,030	8,229,300	1,096,730
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	長期運営資金借入金	0	0	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	リース債務	0	0	0
その他の固定資産	41,492,924	40,281,828	1,211,096	退職給付引当金	9,326,030	8,229,300	1,096,730
車輛運搬具	4	4	0	長期未払金	0	0	0
器具及び備品	1	1	0	長期預り金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0	負債の部合計	14,444,391	11,485,061	2,959,330
退職手当積立基金預け金	9,201,950	8,171,990	1,029,960	純資産の部			
退職給付引当資産	0	0	0	基本金	1,000,000	1,000,000	0
その他の基金積立資産	27,190,600	15,924,156	11,266,444	基金	0	0	0
ボランティア基金積立資産	1,000,000	1,000,000	0	その他の積立金	32,269,289	32,088,153	181,136
社会福祉事業基金積立資産	12,472,485	1,000,000	11,472,485	ボランティア基金積立金	1,000,000	1,000,000	0
教育振興基金積立資産	13,718,115	13,924,156	△206,041	社会福祉事業資金積立金	12,472,485	1,000,000	11,472,485
その他の積立資産	5,078,689	16,163,997	△11,085,308	財政調整資金積立金	164,000	164,000	0
財政調整資金積立資産	164,000	164,000	0	教育振興基金積立金	13,718,115	13,924,156	△206,041
保険積立金資産	4,914,689	15,999,997	△11,085,308	保険積立金	4,914,689	15,999,997	△11,085,308
その他の固定資産	21,680	21,680	0	次期繰越活動増減差額	7,028,473	2,540,980	4,487,493
自動車リサイクル預託金	21,680	21,680	0	(うち当期活動増減差額)	4,281,214	1,052,338	3,228,876
資産の部合計	54,742,153	47,114,194	7,627,959	純資産の部合計	40,297,762	35,629,133	4,668,629
				負債及び純資産の部合計	54,742,153	47,114,194	7,627,959

計算書類に対する注記

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(該当なし)

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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の方法(該当なし)

- ・建物並びに器具及び備品一一定額法
- ・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。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金一職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額(全国社会福祉団体職員退職積立手当積立金からの期末約定給付額)を計上している。
- ・賞与引当金一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年度に帰属する額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

平成27年度より社会福祉法人会計基準(平成23年7月27日制定)へ移行した。

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、社会福祉法人全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度によっている。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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になっている。

(1) 法人全体の財務諸表(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

当法人では事業区分が一つであ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(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

当法人では、拠点が一つであるため作成していない。

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

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(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

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 朝日町社会福祉協議会拠点(社会福祉事業)

法人運営事業、地域福祉推進事業、介護予防事業、ボランティアセンター活動事業、

共同募金配分金事業、日常生活自立支援事業、生活福祉自立支援事業、中島奨学資金給与事業、基金運営事業

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
定期預金	1,000,000			1,000,000
合計	1,000,000			1,000,000

7. 会計基準第3章第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崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

該当なし

	円
計	円
該当なし	円
計	円

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
車輛運搬具	6,088,633	6,088,629	4
器具及び備品	185,535	185,534	1
合計	6,274,168	6,274,163	5

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金、の当期末残高は次のとおりである。

(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
未収補助金	2,489,730		2,489,730
未収収益	6,900		6,900
合計	2,496,630		2,496,630

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

(単位:円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容 又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の 兼務等	事業上 の 関係				

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態を明らかにするために必要な事項

該当なし

財産目録

(令和 4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	北陸銀行泊支店 他		運転資金として	0	0	9,720,599
預金				0	0	9,720,599
北陸銀行	北陸銀行泊支店		運転資金として	0	0	9,709,708
信用金庫	にかわ信用金庫泊支店		運転資金として	0	0	10,891
小計(現金預金)						9,720,599
未収補助金			朝日町受託金	0	0	2,489,730
未収収益			日常生活自立支援事業利用料	0	0	6,900
前払金			令和4年度送迎サービス補償保険料	0	0	32,000
流動資産合計						12,249,229
2 固定資産						
(1) 基本財産						
定期預金	北陸銀行泊支店		控除対象	0	0	1,000,000
基本財産合計						1,000,000
(2) その他の固定資産						
車輛運搬具	ワゴン 他3台		車いす移送車 等	0	0	4
器具及び備品	プロジェクター		事業使用として	0	0	1
退職手当積立基金預け金			職員退職手当積立掛金累計額	0	0	9,201,950
その他の基金積立資産	みな穂農協あさひ支店 他			0	0	27,190,600
ボランティア基金積立資産	みな穂農協あさひ支店		非控除対象	0	0	1,000,000
社会福祉事業基金積立資産	北陸銀行泊支店、みな穂農協あさひ支店		非控除対象	0	0	12,472,485
教育振興基金積立資産	みな穂農協あさひ支店		控除対象	0	0	13,718,115
小計(その他の基金積立資産)						27,190,600
その他の積立資産	にかわ信用金庫泊支店 他			0	0	5,078,689
財政調整資金積立資産	にかわ信用金庫泊支店		非控除対象	0	0	164,000
保険積立資産	みな穂農協あさひ支店		非控除対象	0	0	4,914,689
小計(その他の積立資産)						5,078,689
その他の固定資産				0	0	21,680
自動車リサイクル預託金			自動車リサイクル料	0	0	21,680
小計(その他の固定資産)						21,680
その他の固定資産合計						41,492,924
固定資産合計						42,492,924
資産合計						54,742,153
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	富士フイルムイノベーション㈱ 他16社		印刷代 他	0	0	632,123
未払費用	全国社会福祉協議会 他		退職手当積立掛金1~3月分	0	0	587,860
未返還金	朝日町 他		福祉活動事業費補助金 他	0	0	2,751,775
預り金	個人ボランティア 他		源泉所得税1~3月分	0	0	87,374
職員預り金			給与所得源泉税、社会保険料	0	0	169,253
賞与引当金			職員賞与12月~3月分引当額	0	0	889,976
流動負債合計						5,118,361
2 固定負債						
退職給付引当金			令和3年度末職員退職共済手当要支給額	0	0	9,326,030
固定負債合計						9,326,030
負債合計						14,444,391
差引純資産						40,297,762