

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)

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	3,716,000	3,675,750	40,250	
	寄付金収入	16,500,000	16,797,630	△297,630	
	経常経費補助金収入	24,234,000	23,795,202	438,798	
	受託金収入	4,080,000	4,075,610	4,390	
	事業収入	95,000	92,800	2,200	
	負担金収入	370,000	420,000	△50,000	
	受取利息配当金収入	292,000	293,598	△1,598	
	その他の収入	40,000	99,463	△59,463	
	事業活動収入計 (1)	49,327,000	49,250,053	76,947	
	支出				
	人件費支出	25,757,000	25,315,460	441,540	
	事業費支出	7,730,000	7,225,283	504,717	
	事務費支出	1,305,000	957,538	347,462	
助成金支出	4,614,000	4,570,820	43,180		
負担金支出	300,000	202,950	97,050		
支払利息支出	10,000	0	10,000		
事業活動支出計 (2)	39,716,000	38,272,051	1,443,949		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	9,611,000	10,978,002	△1,367,002		
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		6,184,000	5,670,003	513,997	
その他の活動収入計 (7)		6,184,000	5,670,003	513,997	
支出					
積立資産支出		15,000,000	15,000,250	△250	
その他の活動による支出		1,540,000	1,512,510	27,490	
その他の活動支出計 (8)		16,540,000	16,512,760	27,240	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		△10,356,000	△10,842,757	486,757	
予備費支出 (10)		0	0	0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		△745,000	135,245	△880,245	
前期末支払資金残高 (12)	2,545,000	2,545,851	△851		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	1,800,000	2,681,096	△881,096		

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)

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	3,675,750	3,700,750	△25,000	99.32%	
	寄付金収益	16,797,630	1,458,223	15,339,407	1151.92%	
	経常経費補助金収益	23,795,202	23,793,053	2,149	100.01%	
	受託金収益	4,075,610	3,732,734	342,876	109.19%	
	事業収益	92,800	80,900	11,900	114.71%	
	負担金収益	420,000	595,000	△175,000	70.59%	
	その他の収益	99,463	74,357	25,106	133.76%	
	サービス活動収益計 (1)	48,956,455	33,435,017	15,521,438	146.42%	
	費用					
人件費	26,975,825	23,701,423	3,274,402	113.82%		
事業費	7,225,283	7,549,959	△324,676	95.70%		
事務費	957,538	2,366,525	△1,408,987	40.46%		
助成金費用	4,570,820	4,525,720	45,100	101.00%		
負担金費用	202,950	326,370	△123,420	62.18%		
減価償却費	492,775	418,768	74,007	117.67%		
サービス活動費用計 (2)	40,425,191	38,888,765	1,536,426	103.95%		
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	8,531,264	△5,453,748	13,985,012	△156.43%		
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	293,598	13,004	280,594	2257.75%	
	サービス活動外収益計 (4)	293,598	13,004	280,594	2257.75%	
	費用					
	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)	293,598	13,004	280,594	2257.75%	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	8,824,862	△5,440,744	14,265,606	△162.20%	
特別増減の部	収益					
	特別収益計 (8)	0	0	0		
	費用					
	特別費用計 (9)	0	0	0		
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	0	0			
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	8,824,862	△5,440,744	14,265,606	△162.20%		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	1,993,238	2,933,982	△940,744	67.94%	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	10,818,100	△2,506,762	13,324,862	△431.56%	
活動増減差額の部	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)	5,670,003	4,500,000	1,170,003	126.00%	
	その他の積立金積立額 (17)	15,000,250	0	15,000,250		
繰越活動増減差額 (18) = (13) + (14) + (15) + (16) - (17)	1,487,853	1,993,238	△505,385	74.65%		

貸借対照表

(平成29年 3月31日現在)

(単位：円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	6,604,558	5,944,869	659,689	流動負債	5,757,034	5,056,525	700,509
現金預金	4,244,188	2,951,439	1,292,749	事業未払金	1,222,780	780,800	441,980
預金	4,244,188	2,951,439	1,292,749	未払費用	940,592	860,063	80,529
未収補助金	1,305,060	1,441,734	△136,674	未返還金	460,968	24,300	436,668
未収収益	3,600	3,600	0	預り金	25,680	25,097	583
立替金	0	21,562	△21,562	職員預り金	252,232	223,424	28,808
前払金	32,000	41,200	△9,200	前受金	1,500	0	1,500
サービス区分間貸付金	1,019,710	1,485,334	△465,624	サービス区分間借入金	1,019,710	1,485,334	△465,624
				賞与引当金	1,833,572	1,657,507	176,065
固定資産	62,613,956	52,263,974	10,349,982	固定負債	9,409,380	7,925,080	1,484,300
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	9,409,380	7,925,080	1,484,300
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	15,166,414	12,981,605	2,184,809
その他の固定資産	61,613,956	51,263,974	10,349,982	純資産の部			
車輛運搬具	1,015,078	1,507,853	△492,775	基本金	1,000,000	1,000,000	0
器具及び備品	1	1	0	その他の積立金	51,564,247	42,234,000	9,330,247
退職手当積立基金預け金	9,012,950	7,500,440	1,512,510	ボランティア基金積立金	1,000,250	1,000,000	250
その他の基金積立資産	35,400,250	42,070,000	△6,669,750	社会福祉事業資金積立金	19,400,000	41,070,000	△21,670,000
ボランティア基金積立資産	1,000,250	1,000,000	250	財政調整資金積立金	164,000	164,000	0
社会福祉事業基金積立資産	19,400,000	41,070,000	△21,670,000	教育振興基金積立金	15,000,000	0	15,000,000
その他の積立資産	16,163,997	164,000	15,999,997	保険積立金	15,999,997	0	15,999,997
財政調整資金積立資産	164,000	164,000	0	次期繰越活動増減差額	1,487,853	1,993,238	△505,385
その他の固定資産	21,680	21,680	0	(うち当期活動増減差額)	8,824,862	△5,440,744	14,265,606
自動車リサイクル預託金	21,680	21,680	0	純資産の部合計	54,052,100	45,227,238	8,824,862
資産の部合計	69,218,514	58,208,843	11,009,671	負債及び純資産の部合計	69,218,514	58,208,843	11,009,671

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－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の方法(該当なし)
 - ・建物並びに器具及び備品－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－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－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、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	5,073,555	1,015,078
器具及び備品	185,535	185,534	1
合計	6,274,168	5,259,089	1,015,079

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	1,305,060		1,305,060
未収収益	3,600		3,600
合計	1,308,660		1,308,660

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

(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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金				0	0	4,244,188
預金				0	0	4,244,188
北陸銀行				0	0	4,229,476
信用金庫				0	0	11,590
労働金庫				0	0	3,122
小計(現金預金)						4,244,188
未収補助金				0	0	1,305,060
未収収益				0	0	3,600
前払金				0	0	32,000
サービス区分間貸付金				0	0	1,019,710
流動資産合計						6,604,558
2 固定資産						
(1) 基本財産						
定期預金				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				0	0	1,015,078
器具及び備品				0	0	1
退職手当積立基金預け金				0	0	9,012,950
その他の基金積立資産				0	0	35,400,250
ボランティア基金積立資産				0	0	1,000,250
社会福祉事業基金積立資産				0	0	19,400,000
教育振興基金積立資産				0	0	15,000,000
小計(その他の基金積立資産)						35,400,250
その他の積立資産				0	0	16,163,997
財政調整資金積立資産				0	0	164,000
保険積立金資産				0	0	15,999,997
小計(その他の積立資産)						16,163,997
その他の固定資産				0	0	21,680
自動車リサイクル預託金				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						61,613,956
固定資産合計						62,613,956
資産合計						69,218,514
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金				0	0	1,222,780
未払費用				0	0	940,592
未返還金				0	0	460,968
預り金				0	0	25,680
職員預り金				0	0	252,232
前受金				0	0	1,500
サービス区分間借入金				0	0	1,019,710
賞与引当金				0	0	1,833,572
流動負債合計						5,757,034
2 固定負債						
退職給付引当金				0	0	9,409,380
固定負債合計						9,409,380
負債合計						15,166,414
差引純資産						54,052,100