

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	3,610,000	3,564,400	45,600	
	寄付金収入	1,200,000	1,998,666	△798,666	
	経常経費補助金収入	17,225,000	17,200,288	24,712	
	受託金収入	5,354,000	5,095,590	258,410	
	事業収入	130,000	172,450	△42,450	
	負担金収入	545,000	445,000	100,000	
	受取利息配当金収入	16,000	3,005	12,995	
	その他の収入	1,159,000	1,399,816	△240,816	
	事業活動収入計 (1)	29,239,000	29,879,215	△640,215	
	支出				
	人件費支出	27,361,000	26,989,667	371,333	
	事業費支出	8,381,000	7,351,616	1,029,384	
	事務費支出	1,153,000	901,387	251,613	
助成金支出	4,025,000	3,979,670	45,330		
負担金支出	200,000	192,860	7,140		
支払利息支出	10,000	0	10,000		
事業活動支出計 (2)	41,130,000	39,415,200	1,714,800		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△11,891,000	△9,535,985	△2,355,015		
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		6,100,000	5,740,000	360,000	
その他の活動による収入		6,179,000	6,179,590	△590	
その他の活動収入計 (7)		12,279,000	11,919,590	359,410	
支出					
積立資産支出		5,000	1,047	3,953	
その他の活動による支出		1,204,000	1,202,640	1,360	
その他の活動支出計 (8)		1,209,000	1,203,687	5,313	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		11,070,000	10,715,903	354,097	
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)	△1,321,000	1,179,918	△2,500,918		
前期末支払資金残高 (12)	1,321,000	1,321,890	△890		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	0	2,501,808	△2,501,808		

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		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	3,564,400	3,582,050	△17,650	99.51%	
	寄付金収益	1,998,666	1,021,854	976,812	195.59%	
	経常経費補助金収益	17,200,288	23,508,148	△6,307,860	73.17%	
	受託金収益	5,095,590	4,429,700	665,890	115.03%	
	事業収益	172,450	134,350	38,100	128.36%	
	負担金収益	445,000	445,000		100.00%	
	その他の収益	1,399,816	64,030	1,335,786	2186.19%	
	サービス活動収益計 (1)	29,876,210	33,185,132	△3,308,922	90.03%	
	費用					
	人件費	20,914,416	29,694,141	△8,779,725	70.43%	
	事業費	7,351,616	6,329,996	1,021,620	116.14%	
	事務費	901,387	849,478	51,909	106.11%	
	助成金費用	3,979,670	4,620,940	△641,270	86.12%	
負担金費用	192,860	197,070	△4,210	97.86%		
減価償却費	177,790	418,642	△240,852	42.47%		
サービス活動費用計 (2)	33,517,739	42,110,267	△8,592,528	79.60%		
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△3,641,529	△8,925,135	5,283,606	40.80%		
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	1,958	4,001	△2,043	48.94%	
	サービス活動外収益計 (4)	1,958	4,001	△2,043	48.94%	
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)	1,958	4,001	△2,043	48.94%		
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△3,639,571	△8,921,134	5,281,563	40.80%		
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)	△3,639,571	△8,921,134	5,281,563	40.80%		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	△981,502	△540,368	△441,134	181.64%	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	△4,621,073	△9,461,502	4,840,429	48.84%	
	基本金取崩額 (14)					
	基金取崩額 (15)					
	その他の積立金取崩額 (16)	5,740,000	8,480,000	△2,740,000	67.69%	
その他の積立金積立額 (17)						
繰越活動増減差額 (18) = (13) + (14) + (15) + (16) -	1,118,927	△981,502	2,100,429	△114.00%		

貸借対照表

(令和 2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	3,781,540	3,481,745	299,795	流動負債	2,592,168	3,525,032	△932,864
現金預金	1,706,390	1,656,185	50,205	短期運営資金借入金	0	0	0
現金	0	0	0	事業未払金	472,313	405,605	66,708
預金	1,706,390	1,656,185	50,205	その他の未払金	0	0	0
北陸銀行	1,691,150	1,639,458	51,692	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
信用金庫	11,991	12,211	△220	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
労働金庫	3,249	4,516	△1,267	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	451,379	1,002,029	△550,650
事業未収金	0	0	0	未返還金	96,375	123,322	△26,947
未収金	0	0	0	預り金	52,831	44,508	8,323
未収補助金	2,038,000	1,779,660	258,340	職員預り金	206,834	584,391	△377,557
未収収益	5,150	4,450	700	前受金	0	0	0
立替金	0	9,450	△9,450	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	1,312,436	1,365,177	△52,741
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	40,816,550	51,710,243	△10,893,693	固定負債	7,430,170	13,452,680	△6,022,510
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	39,816,550	50,710,243	△10,893,693	退職給付引当金	7,430,170	13,452,680	△6,022,510
車輛運搬具	4	177,794	△177,790	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	10,022,338	16,977,712	△6,955,374
退職手当積立基金預け金	7,338,040	12,314,990	△4,976,950	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	16,292,828	22,031,781	△5,738,953	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	32,456,825	38,195,778	△5,738,953
社会福祉事業基金積立資産	1,000,000	6,200,000	△5,200,000	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	14,292,828	14,831,781	△538,953	社会福祉事業資金積立金	1,000,000	6,200,000	△5,200,000
その他の積立資産	16,163,997	16,163,997	0	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	14,292,828	14,831,781	△538,953
保険積立金資産	15,999,997	15,999,997	0	保険積立金	15,999,997	15,999,997	0
その他の固定資産	21,680	21,680	0	次期繰越活動増減差額	1,118,927	△981,502	2,100,429
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)	△3,639,571	△8,921,134	5,281,563
資産の部合計	44,598,090	55,191,988	△10,593,898	純資産の部合計	34,575,752	38,214,276	△3,638,524
				負債及び純資産の部合計	44,598,090	55,191,988	△10,593,898

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	2,038,000		2,038,000
未収収益	5,150		5,150
合計	2,043,150		2,043,150

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

法人名	社会福祉法人 朝日町社会福祉協議会
会計単位名	社会福祉法人 朝日町社会福祉協議会

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	北陸銀行泊支店 他		運転資金として	0	0	1,706,390
預金				0	0	1,706,390
北陸銀行	北陸銀行泊支店		運転資金として	0	0	1,691,150
信用金庫	にいかわ信用金庫泊支店		運転資金として	0	0	11,991
労働金庫	北陸労働金庫黒部支店		運転資金として	0	0	3,249
みな徳農協	みな徳農協あさひ支店			0	0	0
小計(現金預金)						1,706,390
未収補助金			朝日町補助金、受託金	0	0	2,038,000
未収収益			日常生活自立支援事業利用料	0	0	5,150
前払金			令和2年度福祉サービス補償保険料	0	0	32,000
流動資産合計						3,781,540
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R 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	職員退職手当積立金掛金累計額			0	0	7,338,040
その他の基金積立資産	みな徳農協あさひ支店 他			0	0	16,292,828
ボランティア基金積立資産	みな徳農協あさひ支店		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		非控除対象	0	0	1,000,000
教育振興基金積立資産	みな徳農協あさひ支店		控除対象	0	0	14,292,828
小計(その他の基金積立資産)						16,292,828
その他の積立資産	にいかわ信用金庫泊支店 他			0	0	16,163,997
財政調整基金積立資産	にいかわ信用金庫泊支店		非控除対象	0	0	164,000
保険積立金資産	みな徳農協あさひ支店		非控除対象	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			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						39,816,550
固定資産合計						40,816,550
資産合計						44,598,090
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	富士ゼロックス 他14社		印刷代 他	0	0	472,313
未払費用	全国社会福祉協議会 他		退職手当共済掛金1～3月分 他	0	0	451,379
未返還金	朝日町		ボランティア事業等補助、受託金の返還分	0	0	96,375
預り金	ボランティア、生活支援員		源泉所得税 等	0	0	52,831
職員預り金			給与所得源泉税、社会保険料	0	0	206,834
賞与引当金			職員賞与12月～3月分引当額	0	0	1,312,436
流動負債合計						2,592,168
2 固定負債						
退職給付引当金			平成31年度末職員退職共済手当要支給額	0	0	7,430,170
固定負債合計						7,430,170
負債合計						10,022,338
差引純資産						34,575,752