

資金収支計算書

(自平成30年4月1日 至平成31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	3,636,000	3,582,050	53,950	
	寄付金収入	1,500,000	1,021,854	478,146	
	経常経費補助金収入	23,609,000	23,508,148	100,852	
	受託金収入	4,443,000	4,429,700	13,300	
	事業収入	133,000	134,350	△1,350	
	負担金収入	545,000	445,000	100,000	
	受取利息配当金収入	11,000	4,532	6,468	
	その他の収入	45,000	64,030	△19,030	
	事業活動収入計(1)	33,922,000	33,189,664	732,336	
	支出				
	人件費支出	28,972,000	28,154,880	817,120	
	事業費支出	6,727,000	6,329,996	397,004	
事務費支出	1,164,000	849,478	314,522		
助成金支出	4,626,000	4,620,940	5,060		
負担金支出	200,000	197,070	2,930		
支払利息支出	10,000	0	10,000		
事業活動支出計(2)	41,699,000	40,152,364	1,546,636		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△7,777,000	△6,962,700	△814,300		
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		8,480,000	8,480,000	0	
その他の活動収入計(7)		8,480,000	8,480,000	0	
支出					
積立資産支出		0	531	△531	
その他の活動による支出		1,681,000	1,673,160	7,840	
その他の活動支出計(8)		1,681,000	1,673,691	7,309	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		6,799,000	6,806,309	△7,309	
予備費支出(10)	500,000	0	500,000		
0	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,478,000	△156,391	△1,321,609		
前期末支払資金残高(12)	1,478,000	1,478,281	△281		
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	1,321,890	△1,321,890		

事業活動計算書

(自平成30年4月1日 至平成31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	3,582,050	3,606,600	△24,550	99.32%	
	寄付金収益	1,021,854	1,105,389	△83,535	92.44%	
	経常経費補助金収益	23,508,148	22,410,822	1,097,326	104.90%	
	受託金収益	4,429,700	4,561,398	△131,698	97.11%	
	事業収益	134,350	123,750	10,600	108.57%	
	負担金収益	445,000	515,000	△70,000	86.41%	
	その他の収益	64,030	90,730	△26,700	70.57%	
	サービス活動収益計(1)	33,185,132	32,413,689	771,443	102.38%	
	費用					
	人件費	29,694,141	27,098,979	2,595,162	109.58%	
	事業費	6,329,996	6,207,888	122,108	101.97%	
	事務費	849,478	836,141	13,337	101.60%	
	助成金費用	4,620,940	4,590,720	30,220	100.66%	
負担金費用	197,070	196,700	370	100.19%		
減価償却費	418,642	418,642		100.00%		
サービス活動費用計(2)	42,110,267	39,349,070	2,761,197	107.02%		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△8,925,135	△6,935,381	△1,989,754	128.69%		
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	4,001	6,910	△2,909	57.90%	
	サービス活動外収益計(4)	4,001	6,910	△2,909	57.90%	
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)	4,001	6,910	△2,909	57.90%		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△8,921,134	△6,928,471	△1,992,663	128.76%		
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)	△8,921,134	△6,928,471	△1,992,663	128.76%		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△540,368	1,487,853	△2,028,221	△36.32%	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△9,461,502	△5,440,618	△4,020,884	173.90%	
	基本金取崩額(14)					
	基金取崩額(15)					
	その他の積立金取崩額(16)	8,480,000	4,900,250	3,579,750	173.05%	
	その他の積立金積立額(17)					
	繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-	△981,502	△540,368	△441,134	181.64%	

貸借対照表

(平成31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	3,481,745	4,736,010	△1,254,265	流動負債	3,525,032	5,196,965	△1,671,933
現金預金	1,656,185	1,033,133	623,052	短期運営資金借入金	0	0	0
現金	0	0	0	事業未払金	405,605	323,165	82,440
預金	1,656,185	1,033,133	623,052	その他の未払金	0	0	0
北陸銀行	1,639,458	1,015,869	623,589	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
信用金庫	12,211	12,451	△240	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
労働金庫	4,516	4,813	△297	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
みな穂農協	0	0	0	未払費用	1,002,029	1,284,564	△282,535
事業未収金	0	0	0	未返還金	123,322	1,102,758	△979,436
未収金	0	1,900,000	△1,900,000	預り金	44,508	22,480	22,028
未収補助金	1,779,660	1,767,277	12,383	職員預り金	584,391	517,265	67,126
未収収益	4,450	3,600	850	前受金	0	7,497	△7,497
立替金	9,450	0	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	1,365,177	1,939,236	△574,059
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	51,710,243	58,935,194	△7,224,951	固定負債	13,452,680	11,339,360	2,113,320
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	50,710,243	57,935,194	△7,224,951	退職給付引当金	13,452,680	11,339,360	2,113,320
車輛運搬具	177,794	596,436	△418,642	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	16,977,712	16,536,325	441,387
退職手当積立基金預け金	12,314,990	10,641,830	1,673,160	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	22,031,781	30,511,250	△8,479,469	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	38,195,778	46,675,247	△8,479,469
社会福祉事業基金積立資産	6,200,000	14,500,000	△8,300,000	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	14,831,781	15,011,250	△179,469	社会福祉事業資金積立金	6,200,000	14,500,000	△8,300,000
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	14,831,781	15,011,250	△179,469
保険積立資産	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	△981,502	△540,368	△441,134
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)	△8,921,134	△6,928,471	△1,992,663
資産の部合計	55,191,988	63,671,204	△8,479,216	純資産の部合計	38,214,276	47,134,879	△8,920,603
				負債及び純資産の部合計	55,191,988	63,671,204	△8,479,216

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	5,910,839	177,794
器具及び備品	185,535	185,534	1
合計	6,274,168	6,096,373	177,795

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	1,779,660		1,779,660
未収収益	4,450		4,450
合計	1,784,110		1,784,110

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31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	1,656,185
預金				0	0	1,656,185
北陸銀行	北陸銀行泊支店		運転資金として	0	0	1,639,458
信用金庫	にかわ信用金庫泊支店		運転資金として	0	0	12,211
労働金庫	北陸労働金庫黒部支店		運転資金として	0	0	4,516
みな徳農協	みな徳農協あさひ支店			0	0	0
小計(現金預金)						1,656,185
未取補助金			朝日町補助金、福利厚生センター健診助成金	0	0	1,779,660
未取収益			日常生活自立支援事業利用料	0	0	4,450
立替金			複写機リース料(日赤朝日町区分支払分)	0	0	9,450
前払金			平成31年度送迎サービス補償保険料	0	0	32,000
流動資産合計						3,481,745
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	177,794
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	12,314,990
その他の基金積立資産	みな徳農協あさひ支店 他			0	0	22,031,781
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 他		非控除対象	0	0	6,200,000
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	14,831,781
小計(その他の基金積立資産)						22,031,781
その他の積立資産	にかわ信用金庫泊支店 他			0	0	16,163,997
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						50,710,243
固定資産合計						51,710,243
資産合計						55,191,988
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	富士ゼロックス 他9社		印刷代 等	0	0	405,605
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 等	0	0	1,002,029
未返還金	朝日町		福祉総合相談事業補助金等返還金	0	0	123,322
預り金	朝日町いきいき連合会 他		資料印刷代 等	0	0	44,508
職員預り金			給与所得源泉税 等	0	0	584,391
賞与引当金			職員賞与12~3月分引当額	0	0	1,365,177
流動負債合計						3,525,032
2 固定負債						
退職給付引当金			平成30年度末職員退職共済費支給額	0	0	13,452,680
固定負債合計						13,452,680
負債合計						16,977,712
差引純資産						38,214,276