

## 資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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	3,467,000	3,446,300	20,700	
	寄付金収入	1,000,000	857,421	142,579	
	経常経費補助金収入	18,494,000	18,245,875	248,125	
	受託金収入	8,434,000	9,772,945	△1,338,945	
	事業収入	143,000	210,000	△67,000	
	負担金収入	395,000	395,000	0	
	介護保険事業収入	378,000	403,480	△25,480	
	受取利息配当金収入	6,000	643	5,357	
	その他の収入	70,000	329,476	△259,476	
	事業活動収入計 (1)	32,387,000	33,661,140	△1,274,140	
	支出				
	人件費支出	19,408,000	18,911,215	496,785	
	事業費支出	8,737,000	8,299,268	437,732	
事務費支出	1,081,000	908,017	172,983		
助成金支出	3,711,000	3,667,650	43,350		
負担金支出	190,000	187,880	2,120		
支払利息支出	10,000	0	10,000		
事業活動支出計 (2)	33,137,000	31,974,030	1,162,970		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△750,000	1,687,110	△2,437,110		
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	30,000	6,100	23,900	
	その他の活動収入計 (7)	30,000	6,100	23,900	
	支出				
	積立資産支出	5,000	236	4,764	
	その他の活動による支出	1,223,000	1,212,120	10,880	
	その他の活動支出計 (8)	1,228,000	1,212,356	15,644	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△1,198,000	△1,206,256	8,256	
	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)	△2,448,000	480,854	△2,928,854	
前期末支払資金残高 (12)		8,020,000	8,020,844	△844	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		5,572,000	8,501,698	△2,929,698	

## 事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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	3,446,300	3,493,100	△46,800	98.66%	
	寄付金収益	857,421	1,190,484	△333,063	72.02%	
	経常経費補助金収益	18,245,875	15,816,325	2,429,550	115.36%	
	受託金収益	9,772,945	7,660,172	2,112,773	127.58%	
	事業収益	210,000	118,050	91,950	177.89%	
	負担金収益	395,000	345,000	50,000	114.49%	
	介護保険事業収益	403,480	0	403,480		
	その他の収益	329,476	184,194	145,282	178.87%	
	サービス活動収益計 (1)	33,660,497	28,807,325	4,853,172	116.85%	
	費用					
	人件費	21,029,923	14,297,605	6,732,318	147.09%	
	事業費	8,299,268	5,701,123	2,598,145	145.57%	
	事務費	908,017	750,733	157,284	120.95%	
助成金費用	3,667,650	3,587,890	79,760	102.22%		
負担金費用	187,880	189,090	△1,210	99.36%		
サービス活動費用計 (2)	34,092,738	24,526,441	9,566,297	139.00%		
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△432,241	4,280,884	△4,713,125	△10.10%		
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	407	330	77	123.33%	
	サービス活動外収益計 (4)	407	330	77	123.33%	
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)	407	330	77	123.33%		
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△431,834	4,281,214	△4,713,048	△10.09%		
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)	△431,834	4,281,214	△4,713,048	△10.09%		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	7,028,473	2,540,980	4,487,493	276.60%	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	6,596,639	6,822,194	△225,555	96.69%	
	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)	6,100	11,678,764	△11,672,664	0.05%	
	その他の積立金積立額 (17)	0	11,472,485	△11,472,485	0.00%	
	繰越活動増減差額 (18) = (13) + (14) + (15) + (16) -	6,602,739	7,028,473	△425,734	93.94%	

# 貸借対照表

(令和 5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	10,063,427	12,249,229	△2,185,802	流動負債	3,874,613	5,118,361	△1,243,748
現金預金	△54,078,113	9,720,599	△63,798,712	短期運営資金借入金	0	0	0
現金	0	0	0	事業未払金	1,194,356	632,123	562,233
預金	△54,078,113	9,720,599	△63,798,712	その他の未払金	0	0	0
北陸銀行	△54,349,334	9,709,708	△64,059,042	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
信用金庫	271,221	10,891	260,330	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
労働金庫	0	0	0	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	549,668	587,860	△38,192
事業未収金	0	0	0	未返還金	118,075	2,751,775	△2,633,700
未収金	266	0	266	預り金	103,637	87,374	16,263
未収補助金	3,959,400	2,489,730	1,469,670	職員預り金	240,993	169,253	71,740
未収収益	140,000	6,900	133,100	前受金	0	0	0
立替金	69,764	0	69,764	前受収益	0	0	0
前払金	32,110	32,000	110	仮受金	0	0	0
前払費用	0	0	0	賞与引当金	1,667,884	889,976	777,908
仮払金	59,940,000	0	59,940,000	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	43,699,180	42,492,924	1,206,256	固定負債	10,666,830	9,326,030	1,340,800
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	42,699,180	41,492,924	1,206,256	退職給付引当金	10,666,830	9,326,030	1,340,800
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	14,541,443	14,444,391	97,052
退職手当積立基金預け金	10,414,070	9,201,950	1,212,120	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	27,184,736	27,190,600	△5,864	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	32,263,425	32,269,289	△5,864
社会福祉事業基金積立資産	12,472,485	12,472,485	0	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	13,712,251	13,718,115	△5,864	社会福祉事業資金積立金	12,472,485	12,472,485	0
その他の積立資産	5,078,689	5,078,689	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	13,712,251	13,718,115	△5,864
保険積立金資産	4,914,689	4,914,689	0	保険積立金	4,914,689	4,914,689	0
その他の固定資産	21,680	21,680	0	次期繰越活動増減差額	5,957,739	7,028,473	△1,070,734
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)	△1,076,834	4,281,214	△5,358,048
資産の部合計	53,762,607	54,742,153	△979,546	純資産の部合計	39,221,164	40,297,762	△1,076,598
				負債及び純資産の部合計	53,762,607	54,742,153	△979,546

## 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
車輜運搬具	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	3,959,400		3,959,400
未収収益	140,000		140,000
合計	4,099,400		4,099,400

## 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5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
<b>I 資産の部</b>						
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	6,506,887
預金				0	0	6,506,887
北陸銀行	北陸銀行泊支店		運転資金として	0	0	6,235,666
信用金庫	にいかわ信用金庫泊支店		運転資金として	0	0	271,221
小計(現金預金)						6,506,887
未収金			定期預金利息分	0	0	266
未収補助金			朝日町受託金、県社協受託金	0	0	3,959,400
未収収益			日常生活自立支援事業利用料	0	0	140,000
立替金			町共同募金委員会支払における立替分	0	0	69,764
前払金			令和5年度送迎サービス補償保険料	0	0	32,110
仮払金				0	0	59,940,000
流動資産合計						70,648,427
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						
車輦運搬具	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	10,414,070
その他の基金積立資産	みな徳農協あさひ支店 他			0	0	27,184,736
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、みな徳農協あさひ支店		非控除対象	0	0	12,472,485
教育振興基金積立資産	みな徳農協あさひ支店		控除対象	0	0	13,712,251
小計(その他の基金積立資産)						27,184,736
その他の積立資産	にいかわ信用金庫泊支店 他			0	0	5,078,689
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	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						42,699,180
固定資産合計						43,699,180
資産合計						114,347,607
<b>II 負債の部</b>						
1 流動負債						
事業未払金	富士フイルム(パソコン) 他14社		印刷代 他	0	0	1,194,356
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	549,666
未返還金	朝日町 他		福祉活動事業費補助金 他	0	0	118,075
預り金	個人ボランティア 他		源泉所得税1~3月分	0	0	103,637
職員預り金			給与所得源泉税、社会保険料	0	0	240,993
賞与引当金			職員賞与12月~3月分引当額	0	0	1,667,884
流動負債合計						3,874,613
2 固定負債						
退職給付引当金			令和4年度末職員退職共済手当要支給額	0	0	10,666,830
固定負債合計						10,666,830
負債合計						14,541,443
差引純資産						99,806,164