

資金収支計算書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8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	3,398,000	3,303,950	94,050	
	寄付金収入	1,050,000	2,128,416	△1,078,416	
	経常経費補助金収入	20,676,000	20,711,475	△35,475	
	受託金収入	11,737,000	11,814,278	△77,278	
	事業収入	223,000	265,815	△42,815	
	負担金収入	395,000	395,000	0	
	介護保険事業収入	1,200,000	889,306	310,694	
	受取利息配当金収入	11,000	69,522	△58,522	
	その他の収入	70,000	559,137	△489,137	
	事業活動収入計 (1)	38,760,000	40,136,899	△1,376,899	
	支出				
	人件費支出	27,432,000	26,178,161	1,253,839	
	事業費支出	8,439,000	7,651,853	787,147	
事務費支出	1,162,000	1,217,906	△55,906		
助成金支出	3,733,000	3,659,030	73,970		
負担金支出	190,000	176,180	13,820		
支払利息支出	10,000	0	10,000		
事業活動支出計 (2)	40,966,000	38,883,130	2,082,870		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△2,206,000	1,253,769	△3,459,769		
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				
	固定資産取得支出	0	169,400	△169,400	
	施設整備等支出計 (5)	0	169,400	△169,400	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0	△169,400	169,400		
その他の活動による収支	収入				
	基金積立資産取崩収入	210,000	201,620	8,380	
	その他の活動収入計 (7)	210,000	201,620	8,380	
	支出				
	積立資産支出	5,000	8,792	△3,792	
	その他の活動による支出	1,458,000	1,342,560	115,440	
	その他の活動支出計 (8)	1,463,000	1,351,352	111,648	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△1,253,000	△1,149,732	△103,268	
	予備費支出 (10)	6,529,000	0	6,529,000	
	0	0	0	0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△9,988,000	△65,363	△9,922,637		
前期末支払資金残高 (12)	10,879,000	10,879,009	△9		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	891,000	10,813,646	△9,922,646		

事業活動計算書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8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	3,303,950	3,367,200	△63,250	98.12%	
	寄付金収益	2,128,416	1,012,196	1,116,220	210.28%	
	経常経費補助金収益	20,711,475	18,757,275	1,954,200	110.42%	
	受託金収益	11,814,278	11,577,892	236,386	102.04%	
	事業収益	265,815	310,900	△45,085	85.50%	
	負担金収益	395,000	345,000	50,000	114.49%	
	介護保険事業収益	889,306	755,244	134,062	117.75%	
	その他の収益	559,137	364,084	195,053	153.57%	
	サービス活動収益計 (1)	40,067,377	36,489,791	3,577,586	109.80%	
	費 用					
	人件費	28,239,427	25,086,549	3,152,878	112.57%	
	事業費	7,651,853	7,350,408	301,445	104.10%	
	事務費	1,217,906	887,750	330,156	137.19%	
	助成金費用	3,659,030	3,693,630	△34,600	99.06%	
	負担金費用	176,180	179,120	△2,940	98.36%	
減価償却費	19,057	16,700	2,357	114.11%		
サービス活動費用計 (2)	40,963,453	37,214,157	3,749,296	110.07%		
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△896,076	△724,366	△171,710	123.70%		
サービス活動外増減の部	収 益					
	受取利息配当金収益	60,730	8,626	52,104	704.03%	
	サービス活動外収益計 (4)	60,730	8,626	52,104	704.03%	
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)	60,730	8,626	52,104	704.03%		
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△835,346	△715,740	△119,606	116.71%		
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)	△835,346	△715,740	△119,606	116.71%		
繰越	前期繰越活動増減差額 (12)	7,857,782	8,390,092	△532,310	93.66%	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	7,022,436	7,674,352	△651,916	91.51%	
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)	201,620	183,430	18,190	109.92%	
	その他の積立金積立額 (17)	0	0	0		
繰越活動増減差額 (18) = (13) + (14) + (15) + (16) -	7,224,056	7,857,782	△633,726	91.94%		

貸借対照表

(令和 8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	13,373,293	12,958,631	414,662	流動負債	4,691,874	4,080,243	611,631
現金預金	9,254,037	8,949,375	304,662	短期運営資金借入金	0	0	0
現金	30,000	30,000	0	事業未払金	1,277,175	1,065,391	211,784
預金	9,224,037	8,919,375	304,662	その他の未払金	0	0	0
事業未収金	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
未収補助金	3,929,328	3,808,752	120,576	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
未収収益	157,928	168,504	△10,576	未払費用	768,938	582,189	186,749
立替金	0	0	0	未返還金	51,625	25,225	26,400
前払金	32,000	32,000	0	預り金	134,278	101,955	32,323
前払費用	0	0	0	職員預り金	327,631	304,862	22,769
仮払金	0	0	0	前受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	前受収益	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	2,132,227	2,000,621	131,606
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	47,427,059	46,126,984	1,300,075	固定負債	15,998,420	14,068,760	1,929,660
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	46,427,059	45,126,984	1,300,075	退職給付引当金	15,998,420	14,068,760	1,929,660
車輛運搬具	4	4	0	長期未払金	0	0	0
器具及び備品	223,903	73,560	150,343	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	20,690,294	18,149,003	2,541,291
退職手当積立基金預け金	14,295,470	12,952,910	1,342,560	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	26,807,313	27,000,141	△192,828	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	31,886,002	32,078,830	△192,828
社会福祉事業基金積立資産	12,472,485	12,472,485	0	ほうけい基金積立金	1,000,000	1,000,000	0
教育振興基金積立資産	13,334,828	13,527,656	△192,828	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	13,334,828	13,527,656	△192,828
保険積立資産	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	7,224,056	7,857,782	△633,726
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)	△835,346	△715,740	△119,606
資産の部合計	60,800,352	59,085,615	1,714,737	純資産の部合計	40,110,058	40,936,612	△826,554
				負債及び純資産の部合計	60,800,352	59,085,615	1,714,737

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	454,935	231,032	223,903
合計	6,543,568	6,319,661	223,907

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	3,929,328		3,929,328
未収収益	157,928		157,928
合計	4,087,256		4,087,256

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 8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	9,254,037
現金				0	0	30,000
預金				0	0	9,224,037
北陸銀行	北陸銀行泊支店		運転資金として	0	0	6,436,337
信用金庫	にいかわ信用金庫泊支店		運転資金として	0	0	2,787,700
小計(現金預金)						9,254,037
未収金			定期預金利息分	0	0	0
未収補助金			朝日町受託金、県社協受託金	0	0	3,929,328
未収収益			日常生活自立支援事業、訪問サービス利用料	0	0	157,928
前払金			令和8年度送迎サービス補償保険料	0	0	32,000
流動資産合計						13,373,293
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		川いす移送車 等	6,088,633	6,088,629	4
器具及び備品	プロジェクター・発電機・玄米保冷庫		事業使用(玄米保冷庫他)	454,935	231,032	223,903
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	14,295,470
その他の基金積立資産	みな穂農協あさひ支店 他			0	0	26,807,313
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	13,334,828
小計(その他の基金積立資産)						26,807,313
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
財政調整資金積立資産	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						46,427,059
固定資産合計						47,427,059
資産合計						60,800,352
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	富士フイルム/バージョン 他20社		印刷代 他	0	0	1,277,175
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	768,938
未返還金	朝日町 他		福祉活動事業費補助金 他	0	0	51,625
預り金	個人ボランティア 他		源泉所得税1~3月分	0	0	134,278
職員預り金			給与所得源泉税、社会保険料	0	0	327,631
賞与引当金			職員給与12月~3月分引当額	0	0	2,132,227
流動負債合計						4,691,874
2 固定負債						
退職給付引当金			令和7年度未職員退職共済手当要支給額	0	0	15,998,420
固定負債合計						15,998,420
負債合計						20,690,294
差引純資産						40,110,058