

法人名	社会福祉法人 五泉市社会福祉協議会
会計单位名称	社会福祉法人 五泉市社会福祉協議会

## 貸借対照表

(平成31年3月31日現在)

勘定科目	資産の部		負債の部		増減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産	60,850,548	71,851,046	△11,000,498	31,666,174	2,342,659
現金預金	25,860,910	38,654,537	△12,793,627	17,915,084	4,252,570
事業未収金	34,434,138	32,339,629	2,094,509	23,099	5,580
未収補助金	555,500	536,340	19,160	1,026,991	△1,510,491
前払費用	0	320,540	△320,540	12,701,000	△405,000
固定資産	107,110,236	98,854,807	8,255,429	31,666,174	2,342,659
基本財産	2,000,000	2,000,000	0		
定期預金	2,000,000	2,000,000	0	2,703,103	△919,745
その他の固定資産	105,110,236	96,854,807	8,255,429	91,321,454	10,492,788
構築物	5,551,245	5,837,266	△286,021	19,224,669	△6,163,370
車輛運搬具	2,214,890	3,371,771	△1,156,881	63,005,000	10,000,000
器具及び備品	5,702,387	6,403,964	△701,577	2,435,644	17
ソフトウェア	301,860	394,740	△92,880	6,656,141	6,656,141
たすけあい資金貸付金	563,000	689,000	△126,000	42,270,053	△14,660,771
財政調整積立金積立資産	19,224,669	25,388,039	△6,163,370	△4,168,367	9,958,272
介護サービス事業積立金積立資産	63,005,000	53,005,000	10,000,000		
たすけあい資金貸付金積立資産	1,872,644	1,746,627	126,017		
ボランティア事業及び地域福祉事業積立資産	6,656,141	0	6,656,141		
その他の固定資産	18,400	18,400	0	136,294,610	△5,087,728
資産の部合計	167,960,784	170,705,853	△2,745,069	167,960,784	△2,745,069
負債の部					
流動負債					
事業未払金				29,323,515	
預り金				13,662,514	
職員預り金				17,519	
賞与引当金				2,537,482	
負債の部合計				13,106,000	
純資産の部					
国庫補助金等特別積立金				3,622,848	
その他の積立金				80,828,666	
財政調整積立金				25,388,039	
介護サービス事業積立金				53,005,000	
たすけあい資金貸付事業積立金				2,435,627	
ボランティア事業及び地域福祉事業積立金				0	
次期繰越活動増減差額				56,930,824	
(うち当期活動増減差額)				△14,126,639	
純資産の部合計				141,382,338	
負債及び純資産の部合計				170,705,853	

(単位:円)

法人名	社会福祉法人 五泉市社会福祉協議会
会計单位名称	社会福祉法人 五泉市社会福祉協議会

## 貸借対照表内訳表

(平成31年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	53,373,269	7,477,279	60,850,548	0	60,850,548
現金預金	23,146,285	2,714,625	25,860,910	0	25,860,910
事業未収金	29,671,484	4,762,654	34,434,138	0	34,434,138
未収補助金	555,500	0	555,500	0	555,500
固定資産	107,110,234	2	107,110,236	0	107,110,236
基本財産	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000
定期預金	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000
その他の固定資産	105,110,234	2	105,110,236	0	105,110,236
構築物	5,551,245	0	5,551,245	0	5,551,245
車両運搬具	2,214,889	1	2,214,890	0	2,214,890
器具及び備品	5,702,386	1	5,702,387	0	5,702,387
ソフトウェア	301,860	0	301,860	0	301,860
たすけあい資金貸付金	563,000	0	563,000	0	563,000
財政調整積立金積立資産	19,224,669	0	19,224,669	0	19,224,669
介護サービス事業積立金積立資産	63,005,000	0	63,005,000	0	63,005,000
たすけあい資金貸付金積立資産	1,872,644	0	1,872,644	0	1,872,644
ボランティア事業及び地域福祉事業積立資産	6,656,141	0	6,656,141	0	6,656,141
その他の固定資産	18,400	0	18,400	0	18,400
資産の部合計	160,483,503	7,477,281	167,960,784	0	167,960,784

# 貸借対照表内訳表

(平成31年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動負債					
事業未払金	28,548,978	3,117,196	31,666,174	0	31,666,174
預り金	16,369,888	1,545,196	17,915,084	0	17,915,084
職員預り金	23,099	0	23,099	0	23,099
賞与引当金	1,026,991	0	1,026,991	0	1,026,991
負債の部合計	11,129,000	1,572,000	12,701,000	0	12,701,000
国庫補助金等特別積立金	28,548,978	3,117,196	31,666,174	0	31,666,174
その他の積立金	2,703,103	0	2,703,103	0	2,703,103
財政調整積立金	91,321,454	0	91,321,454	0	91,321,454
介護サービス事業積立金	19,224,669	0	19,224,669	0	19,224,669
たすけあい資金貸付事業積立金	63,005,000	0	63,005,000	0	63,005,000
ボランティア事業及び地域福祉事業積立金	2,435,644	0	2,435,644	0	2,435,644
次期繰越活動増減差額	6,656,141	0	6,656,141	0	6,656,141
(うち当期活動増減差額)	37,909,968	4,360,085	42,270,053	0	42,270,053
純資産の部合計	△5,778,825	1,610,458	△4,168,367	0	△4,168,367
負債及び純資産の部合計	131,934,525	4,360,085	136,294,610	0	136,294,610
	160,483,503	7,477,281	167,960,784	0	167,960,784

# 計算書類に対する注記(法人全体)

## 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
  - ・平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日移行に取得したものについては定額法によっている。
- (2) 引当金の計上基準
  - ・賞与引当金 一職員に対する賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。
- (3) 消費税等の会計処理
  - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- (4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
  - ・引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

## 2. 法人で採用する退職給付制度

共済加入要件を満たす職員について、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職共済制度によっております。

## 3. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、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 地域福祉事業 拠点(社会福祉事業)
    - 「法人運営事業」
    - 「地域福祉推進事業」
    - 「生活困窮者自立支援事業」
    - 「共同募金配分金事業」
    - 「法人後見事業」
  - イ たすけあい資金貸付事業 拠点(社会福祉事業)
  - ウ 介護保険サービス事業 拠点(社会福祉事業)
    - 「五泉 訪問介護事業」
    - 「村松 訪問介護事業」
    - 「在宅介護支援センター事業」
  - エ 障害福祉サービス事業 拠点(社会福祉事業)
    - 「五泉 居宅介護事業」
    - 「五泉 重度訪問介護事業」
    - 「村松 居宅介護事業」
    - 「村松 重度訪問介護事業」
  - オ 五泉市村松デイサービスセンター指定管理事業 拠点(社会福祉事業)
    - 「デイサービスセンター指定管理事業」
    - 「デイ障害福祉(基準該当)事業」
  - カ 五泉市福祉会館指定管理事業 拠点(社会福祉事業)
  - キ 居宅介護支援事業 拠点(公益事業)
  - ク 五泉市デマンド乗合タクシー事業 拠点(公益事業)

#### 4. 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	2,000,000			2,000,000
合計	2,000,000			2,000,000

#### 5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

#### 6. 担保に供している資産

該当なし

#### 7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
構築物	9,347,100	3,795,855	5,551,245
車両運搬具	9,906,092	7,691,202	2,214,890
器具及び備品	12,545,014	7,552,727	5,702,387
ソフトウェア	464,400	162,540	301,860
その他の固定資産	18,400		18,400
合計	32,281,006	19,202,324	13,788,782

#### 8. 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

#### 9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

#### 10. 重要な偶発債務

該当なし

#### 11. 重要な後発事象

該当なし

#### 12. 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