

法人単位資金収支計算書

(自) 2018年4月1日 (至) 2019年3月31日

第一号第一様式
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 旭風会

(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 | | | | | |
| | 老人福祉事業収入 | 129,455,000 | 128,621,425 | 833,575 | | |
| | 経常経費寄附金収入 | 170,000 | 230,000 | △60,000 | | |
| | 受取利息配当金収入 | 20,000 | 6,746 | 13,254 | | |
| | その他の収入 | 2,067,000 | 2,013,596 | 53,404 | | |
| | 事業活動収入計(1) | 131,712,000 | 130,871,767 | 840,233 | | |
| 事業活動による収支 | 支出 | | | | | |
| | 人件費支出 | 84,247,000 | 84,261,431 | △14,431 | | |
| | 事業費支出 | 31,595,000 | 33,481,857 | △1,886,857 | | |
| | 事務費支出 | 13,159,000 | 13,600,646 | △441,646 | | |
| | その他の支出 | 1,041,000 | 1,042,700 | △1,700 | | |
| | 事業活動支出計(2) | 130,042,000 | 132,386,634 | △2,344,634 | | |
| | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | 1,670,000 | △1,514,867 | 3,184,867 | | |
| 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 | 600,000 | | 600,000 | | |
| | 施設整備等支出計(5) | 600,000 | 0 | 600,000 | | |
| | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | △600,000 | 0 | △600,000 | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | | | | | |
| | | その他の活動収入計(7) | 0 | 0 | 0 | |
| | 支出 | | | | | |
| | その他の活動による支出 | | 500,500 | △500,500 | | |
| | その他の活動支出計(8) | 0 | 500,500 | △500,500 | | |
| | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | 0 | △500,500 | 500,500 | | |
| | 予備費支出(10) | | | | | |
| | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 1,070,000 | △2,015,367 | 3,085,367 | | |
| | 前期末支払資金残高(12) | 79,280,318 | 79,280,318 | 0 | | |
| | 当期末支払資金残高(11)+(12) | 80,350,318 | 77,264,951 | 3,085,367 | | |

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

法人単位事業活動計算書

(自) 2018年4月1日 (至) 2019年3月31日

第二号第一様式
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 旭風会

(単位：円)

| 勘定科目 | | 当年度決算(A) | 前年度決算(B) | 増減(A)-(B) |
|------------------------------------|---------------------------|-------------|-------------|-------------|
| サービス活動増減の部 | 収入 | | | |
| | 老人福祉事業収益 | 128,621,425 | 128,601,877 | 19,548 |
| | 経常経費寄附金収益 | 230,000 | 270,000 | △40,000 |
| | その他の収益 | 970,896 | 1,026,432 | △55,536 |
| | サービス活動収益計(1) | 129,822,321 | 129,898,309 | △75,988 |
| | 費用 | | | |
| 人件費 | 84,261,431 | 84,269,868 | △8,437 | |
| 事業費 | 33,481,857 | 33,368,366 | 113,491 | |
| 事務費 | 13,787,371 | 16,571,126 | △2,783,755 | |
| 減価償却費 | 3,948,100 | 4,326,882 | △378,782 | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △2,401,380 | △2,401,380 | | |
| サービス活動費用計(2) | 133,077,379 | 136,134,862 | △3,057,483 | |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | △3,255,058 | △6,236,553 | 2,981,495 | |
| サービス活動外増減の部 | 収入 | | | |
| | 受取利息配当金収益 | 6,746 | 17,011 | △10,265 |
| | その他のサービス活動外収益 | 1,042,700 | 1,071,850 | △29,150 |
| | サービス活動外収益計(4) | 1,049,446 | 1,088,861 | △39,415 |
| | 費用 | | | |
| その他のサービス活動外費用 | 1,042,700 | 1,071,850 | △29,150 | |
| サービス活動外費用計(5) | 1,042,700 | 1,071,850 | △29,150 | |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 6,746 | 17,011 | △10,265 | |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | △3,248,312 | △6,219,542 | 2,971,230 | |
| 特別増減の部 | 収入 | | | |
| | その他の特別収益 | | 15,008,625 | △15,008,625 |
| | 特別収益計(8) | 0 | 15,008,625 | △15,008,625 |
| | 費用 | | | |
| 固定資産売却損・処分損 | | 1 | △1 | |
| その他の特別損失 | | 15,008,625 | △15,008,625 | |
| 特別費用計(9) | 0 | 15,008,626 | △15,008,626 | |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9) | 0 | △1 | 1 | |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | △3,248,312 | △6,219,543 | 2,971,231 | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12) | 12,544,459 | 18,764,002 | △6,219,543 |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 9,296,147 | 12,544,459 | △3,248,312 |
| | 基本金取崩額(14) | 0 | 0 | 0 |
| | その他の積立金取崩額(15) | 0 | 0 | 0 |
| | その他の積立金積立額(16) | 0 | 0 | 0 |
| 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 9,296,147 | 12,544,459 | △3,248,312 | |

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

法人単位貸借対照表

2019年3月31日現在

第三号第一様式
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 旭風会

(単位：円)

| 資産の部 | | | | 負債の部 | | | |
|-----------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| | 当年度末 | 前年度末 | 増減 | | 当年度末 | 前年度末 | 増減 |
| 流動資産 | 82,367,873 | 84,213,723 | △1,845,850 | 流動負債 | 5,102,922 | 4,933,405 | 169,517 |
| 現金預金 | 81,012,982 | 82,076,131 | △1,063,149 | 事業未払金 | 3,731,892 | 3,413,412 | 318,480 |
| 事業未収金 | 712,803 | 1,296,268 | △583,465 | 職員預り金 | 1,371,030 | 1,519,993 | △148,963 |
| 未収金 | | 86,450 | △86,450 | 職員預り金 | 1,371,030 | 1,519,993 | △148,963 |
| 貯蔵品 | 642,088 | 754,874 | △112,786 | | | | |
| 固定資産 | 160,864,297 | 164,370,612 | △3,506,315 | 固定負債 | 20,250,520 | 20,122,510 | 128,010 |
| 基本財産 | 121,317,624 | 124,519,464 | △3,201,840 | 退職給付引当金 | 20,250,520 | 20,122,510 | 128,010 |
| 土地 | 107,709,802 | 107,709,802 | | 負債の部合計 | 25,353,442 | 25,055,915 | 297,527 |
| 建物 | 13,607,822 | 16,809,662 | △3,201,840 | 純 資 産 の 部 | | | |
| その他の固定資産 | 39,546,673 | 39,851,148 | △304,475 | 基本金 | 184,676,716 | 184,676,716 | |
| 機械及び装置 | 3,478,077 | 3,982,343 | △504,266 | 基本金 | 184,676,716 | 184,676,716 | |
| 車輛運搬具 | 1 | 1 | | 国庫補助金等特別積立金 | 10,205,865 | 12,607,245 | △2,401,380 |
| 器具及び備品 | 1,371,172 | 1,613,166 | △241,994 | 国庫補助金等特別積立金 | 10,205,865 | 12,607,245 | △2,401,380 |
| 退職給付引当資産 | 20,250,520 | 20,122,510 | 128,010 | その他の積立金 | 13,700,000 | 13,700,000 | |
| 人件費積立資産 | 6,700,000 | 6,700,000 | | 人件費積立金 | 6,700,000 | 6,700,000 | |
| 修繕積立資産 | 5,000,000 | 5,000,000 | | 修繕積立金 | 5,000,000 | 5,000,000 | |
| 備品等購入積立資産 | 2,000,000 | 2,000,000 | | 備品等購入積立金 | 2,000,000 | 2,000,000 | |
| 長期前払費用 | 746,903 | 433,128 | 313,775 | 次期繰越活動増減差額 | 9,296,147 | 12,544,459 | △3,248,312 |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | △3,248,312 | △6,219,543 | 2,971,231 |
| 資産の部合計 | 243,232,170 | 248,584,335 | △5,352,165 | 純資産の部合計 | 217,878,728 | 223,528,420 | △5,649,692 |
| | | | | 負債及び純資産の部合計 | 243,232,170 | 248,584,335 | △5,352,165 |

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

計算書類に対する注記(法人全体用)

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
 - ・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
 - ・有形固定資産一定額法
 - ・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
 - ・退職給付引当金一横浜市社会福祉協議会の社会福祉施設従事者年金共済事業に定める基準により計算した額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

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施設従事者年金共済事業に定める給付制度による。

5. 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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
当法人では、事業区分がない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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3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 上白根園(社会福祉事業)
 - イ 本部(社会福祉事業)

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 |
|---------|-------------|-------|-----------|-------------|
| (基)土地 | 107,709,802 | | | 107,709,802 |
| (基)建物 | 16,809,662 | | 3,201,840 | 13,607,822 |
| 合計 | 124,519,464 | 0 | 3,201,840 | 121,317,624 |

7. 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

減価償却に伴い、基本金(建物)3,201,840円を取り崩した。
減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金2,401,380円を取り崩した。

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

| | |
|---|-----|
| | 円 |
| 計 | 0 円 |

該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

| | |
|---|-----|
| | 円 |
| 計 | 0 円 |

9. 有形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 |
|--------|-------------|-------------|-------------|
| (基)土地 | 107,709,802 | | 107,709,802 |
| (基)建物 | 332,149,000 | 318,541,178 | 13,607,822 |
| 機械及び装置 | 13,313,091 | 9,835,014 | 3,478,077 |
| 車輛運搬具 | 990,000 | 989,999 | 1 |
| 器具及び備品 | 13,358,156 | 11,986,984 | 1,371,172 |
| 合 計 | 467,520,049 | 341,353,175 | 126,166,874 |

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、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(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 |
|----------|---------|---------------|----------|
| 事業未収金 | 712,803 | | 712,803 |
| 未収金 | | | |
| 未収補助金 | | | |
| 拠点区分間貸付金 | | | |
| 合 計 | 712,803 | 0 | 712,803 |

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

| 種類及び銘柄 | 帳簿価額 | 時価 | 評価損益 |
|--------|------|----|------|
| 合 計 | 0 | 0 | 0 |

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 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