

法人単位貸借対照表

社会福祉法人名 (社福)武蔵野市民社会福祉協議会

平成30年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増減	科 目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	50,023,438	34,588,209	15,435,229	流動負債	26,495,150	24,169,086	2,326,064
現金預金	44,247,952	29,047,845	15,200,107	事業未払金	15,318,221	16,475,893	△ 1,157,672
事業未収金	2,965,398	3,139,711	△ 174,313	未払消費税等	740,600	436,700	303,900
未収収益	21,889	21,396	493	預り金	3,418,130	310,473	3,107,657
立替金	472,024	215,884	256,140	職員預り金	1,662,326	1,744,781	△ 82,455
前払費用	191,896	221,711	△ 29,815	賞与引当金	5,355,873	5,201,239	154,634
1年以内回収予定長期貸付事業貸付金	10,746,950	9,721,350	1,025,600	固定負債	16,247,685	13,019,946	3,227,739
徴収不能引当金	△ 8,622,671	△ 7,779,688	△ 842,983	退職給付引当金	16,247,685	13,019,946	3,227,739
固定資産	428,629,174	432,396,293	△ 3,767,119	負債の部合計	42,742,835	37,189,032	5,553,803
基本財産	257,956,141	257,956,141	0	純 資 産 の 部			
土地	254,956,141	254,956,141	0	基本金	3,000,000	3,000,000	0
定期預金	3,000,000	3,000,000	0	基本金	3,000,000	3,000,000	0
その他の固定資産	170,673,033	174,440,152	△ 3,767,119	基金	81,639,997	81,600,997	39,000
建物	22,384,628	23,411,083	△ 1,026,455	社会福祉基金	52,052,997	52,052,997	0
建物付属設備	14,283,897	15,430,257	△ 1,146,360	岩城S V基金	29,548,000	29,548,000	0
車輛運搬具	1	1	0	ボランティア・地域活動基金	39,000	0	39,000
器具及び備品	20	273,098	△ 273,078	その他の積立金	46,371,076	46,371,076	0
貸付事業貸付金	1,620,200	3,647,500	△ 2,027,300	再取得積立金	28,854,000	28,854,000	0
社会福祉基金積立資産	52,052,997	52,052,997	0	大規模修繕積立金	10,000,000	10,000,000	0
岩城S V基金積立資産	29,548,000	29,548,000	0	減価償却積立金(建物等)	2,908,289	2,908,289	0
ボランティア・地域活動基金積立資産	39,000	0	39,000	減価償却積立金(建物等以外)	4,608,787	4,608,787	0
退職給付引当資産	4,404,860	3,811,460	593,400	次期繰越活動増減差額	304,898,704	298,823,397	6,075,307
再取得積立資産	28,854,000	28,854,000	0	次期繰越活動増減差額	304,898,704	298,823,397	6,075,307
大規模修繕積立資産	10,000,000	10,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	6,075,307	1,055,168	5,020,139
減価償却積立資産(建物等)	2,908,289	2,908,289	0	純資産の部合計	435,909,777	429,795,470	6,114,307
減価償却積立資産(建物等以外)	4,608,787	4,608,787	0				
差入保証金	28,000	27,000	1,000				
徴収不能引当金	△ 59,646	△ 132,320	72,674				
資産の部合計	478,652,612	466,984,502	11,668,110	負債及び純資産の部合計	478,652,612	466,984,502	11,668,110

貸借対照表内訳表

社会福祉法人名 (社福)武蔵野市民社会福祉協議会

平成30年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	49,381,817	1,252,457	50,634,274	△ 610,836	50,023,438
現金預金	43,036,602	1,211,350	44,247,952		44,247,952
事業未収金	2,927,384	38,014	2,965,398		2,965,398
未収収益	21,889	0	21,889		21,889
立替金	468,931	3,093	472,024		472,024
前払費用	191,896	0	191,896		191,896
1年以内回収予定長期貸付事業貸付金	10,746,950	0	10,746,950		10,746,950
事業区分間貸付金	610,836	0	610,836	△ 610,836	0
徴収不能引当金	△ 8,622,671	0	△ 8,622,671		△ 8,622,671
固定資産	428,585,126	44,048	428,629,174		428,629,174
基本財産	257,956,141	0	257,956,141		257,956,141
土地	254,956,141	0	254,956,141		254,956,141
定期預金	3,000,000	0	3,000,000		3,000,000
その他の固定資産	170,628,985	44,048	170,673,033		170,673,033
建物	22,384,628	0	22,384,628		22,384,628
建物付属設備	14,283,897	0	14,283,897		14,283,897
車輛運搬具	1	0	1		1
器具及び備品	20	0	20		20
貸付事業貸付金	1,620,200	0	1,620,200		1,620,200
社会福祉基金積立資産	52,052,997	0	52,052,997		52,052,997
岩城SV基金積立資産	29,548,000	0	29,548,000		29,548,000
ボランティア・地域活動基金積立資産	39,000	0	39,000		39,000
退職給付引当資産	4,360,812	44,048	4,404,860		4,404,860
再取得積立資産	28,854,000	0	28,854,000		28,854,000
大規模修繕積立資産	10,000,000	0	10,000,000		10,000,000
減価償却積立資産(建物等)	2,908,289	0	2,908,289		2,908,289
減価償却積立資産(建物等以外)	4,608,787	0	4,608,787		4,608,787
差入保証金	28,000	0	28,000		28,000
徴収不能引当金	△ 59,646	0	△ 59,646		△ 59,646
資産の部合計	477,966,943	1,296,505	479,263,448	△ 610,836	478,652,612
流動負債	25,925,470	1,180,516	27,105,986	△ 610,836	26,495,150
事業未払金	15,318,221	0	15,318,221		15,318,221
未払消費税等	226,300	514,300	740,600		740,600
預り金	3,416,300	1,830	3,418,130		3,418,130
職員預り金	1,662,326	0	1,662,326		1,662,326
事業区分間借入金	0	610,836	610,836	△ 610,836	0
賞与引当金	5,302,323	53,550	5,355,873		5,355,873
固定負債	16,085,206	162,479	16,247,685		16,247,685
退職給付引当金	16,085,206	162,479	16,247,685		16,247,685
負債の部合計	42,010,676	1,342,995	43,353,671	△ 610,836	42,742,835
基本金	3,000,000	0	3,000,000		3,000,000
基本金	3,000,000	0	3,000,000		3,000,000
基金	81,639,997	0	81,639,997		81,639,997
社会福祉基金	52,052,997	0	52,052,997		52,052,997
岩城SV基金	29,548,000	0	29,548,000		29,548,000
ボランティア・地域活動基金	39,000	0	39,000		39,000
その他の積立金	46,371,076	0	46,371,076		46,371,076
再取得積立金	28,854,000	0	28,854,000		28,854,000
大規模修繕積立金	10,000,000	0	10,000,000		10,000,000
減価償却積立金(建物等)	2,908,289	0	2,908,289		2,908,289
減価償却積立金(建物等以外)	4,608,787	0	4,608,787		4,608,787
次期繰越活動増減差額	304,945,194	△ 46,490	304,898,704		304,898,704
次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	304,945,194	△ 46,490	304,898,704		304,898,704
	6,247,658	△ 172,351	6,075,307		6,075,307
純資産の部合計	435,956,267	△ 46,490	435,909,777		435,909,777
負債及び純資産の部合計	477,966,943	1,296,505	479,263,448	△ 610,836	478,652,612

計算書類（財務諸表）に対する注記（法人全体）

平成30年3月31日現在

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は、移動平均法による原価法による。

(2) 有形固定資産の減価償却資産の償却方法は、備忘価額を残して定額法による。

(3) 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、当会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上している。

②退職給付引当金

職員の退職給与の支給に備えるため、当会計年度の負担に属する金額を退職給付引当金に計上している。

③債権の徴収不能による損失に備えるため、徴収不能引当金を下記の基準で計上している。

	分類基準	徴収不能見込額の算定方法
1	徴収不能の可能性が きわめて高い債権	対象債権額×過去において発生した同分類の徴収不能の平均発生率 (0円になることが多い)
2	徴収不能のおそれの ある債権	対象債権額×過去において発生した同分類の徴収不能の平均発生率
3	健全な債権	対象債権額×過去において発生した同分類の徴収不能の平均発生率

(4) 消費税の取扱い

消費税等の会計処理は、税込方式としている。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるため、中小企業退職金共済制度及び東京都社会福祉協議会従事者共済会に加入している。なお、両制度を利用してもなお不足額が生じる場合においては、当会基金を取り崩し、充当するものとする。

5. 作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人において作成する財務諸表等は以下のとおり。

(1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

(2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

(4) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

収益事業における拠点区分は単一であるため作成していない

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア. 地域福祉推進事業拠点(社会福祉事業)

「法人運営事業」「助成事業」「地域福祉事業」「ボランティア活動推進事業」「受験生チャレンジ支援貸付事業」「重度心身障害者理容・美容助成事業」「高齢者理容・美容助成事業」「移送サービス(レモンキャブ事業)」「テンミリオンハウス起業・運営支援事業」「障害者支援活動事業」「シニア支え合いポイント事業」「生活福祉資金貸付事業」「歳末たすけあい運動」

イ. 貸付事業拠点(社会福祉事業)

ウ. 自動販売機運営事業拠点(収益事業)

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
土地	254,956,141	0	0	254,956,141
大東京信用組合吉祥寺支店	3,000,000	0	0	3,000,000
合計	257,956,141	0	0	257,956,141

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

9. 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
(その他の固定資産)			
建物	26,319,372	3,934,744	22,384,628
建物付属設備	24,388,950	10,105,053	14,283,897
車両運搬具	168,094	168,093	1
器具及び備品	4,521,012	4,520,992	20
合計	55,397,428	18,728,882	36,668,546

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、間接法により記載のため省略)

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
投資有価証券 国債	19,895,200	23,788,000	3,892,800
投資有価証券 国債	29,547,900	29,847,000	299,100
投資有価証券 社債	10,000,000	10,032,900	32,900
合計	59,443,100	63,667,900	4,224,800

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

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

(1) リース取引関係

①移行前に開始したファイナンス・リース取引

会計基準に移行する前に締結された所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸取引に係る方式に準じた会計処理によっている。

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

社会福祉法人名 (社福)武蔵野市民社会福祉協議会

平成30年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	地域福祉推進事業	貸付事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	46,309,966	5,602,095	51,912,061	△ 2,530,244	49,381,817
現金預金	39,558,786	3,477,816	43,036,602		43,036,602
事業未収金	2,927,384	0	2,927,384		2,927,384
未収収益	21,889	0	21,889		21,889
立替金	468,931	0	468,931		468,931
前払費用	191,896	0	191,896		191,896
1年以内回収予定長期貸付事業貸付金	0	10,746,950	10,746,950		10,746,950
事業区分間貸付金	610,836	0	610,836		610,836
拠点区分間貸付金	2,530,244	0	2,530,244	△ 2,530,244	0
徴収不能引当金	0	△ 8,622,671	△ 8,622,671		△ 8,622,671
固定資産	426,848,378	1,736,748	428,585,126		428,585,126
基本財産	257,956,141	0	257,956,141		257,956,141
土地	254,956,141	0	254,956,141		254,956,141
定期預金	3,000,000	0	3,000,000		3,000,000
その他の固定資産	168,892,237	1,736,748	170,628,985		170,628,985
建物	22,384,628	0	22,384,628		22,384,628
建物付属設備	14,283,897	0	14,283,897		14,283,897
車輛運搬具	1	0	1		1
器具及び備品	20	0	20		20
貸付事業貸付金	0	1,620,200	1,620,200		1,620,200
社会福祉基金積立資産	52,052,997	0	52,052,997		52,052,997
岩城SV基金積立資産	29,548,000	0	29,548,000		29,548,000
ボランティア・地域活動基金積立資産	39,000	0	39,000		39,000
退職給付引当資産	4,184,618	176,194	4,360,812		4,360,812
再取得積立資産	28,854,000	0	28,854,000		28,854,000
大規模修繕積立資産	10,000,000	0	10,000,000		10,000,000
減価償却積立資産(建物等)	2,908,289	0	2,908,289		2,908,289
減価償却積立資産(建物等以外)	4,608,787	0	4,608,787		4,608,787
差入保証金	28,000	0	28,000		28,000
徴収不能引当金	0	△ 59,646	△ 59,646		△ 59,646
資産の部合計	473,158,344	7,338,843	480,497,187	△ 2,530,244	477,966,943
流動負債	25,711,240	2,744,474	28,455,714	△ 2,530,244	25,925,470
事業未払金	15,318,221	0	15,318,221		15,318,221
未払消費税等	226,300	0	226,300		226,300
預り金	3,416,300	0	3,416,300		3,416,300
職員預り金	1,662,326	0	1,662,326		1,662,326
拠点区分間借入金	0	2,530,244	2,530,244	△ 2,530,244	0
賞与引当金	5,088,093	214,230	5,302,323		5,302,323
固定負債	15,435,296	649,910	16,085,206		16,085,206
退職給付引当金	15,435,296	649,910	16,085,206		16,085,206
負債の部合計	41,146,536	3,394,384	44,540,920	△ 2,530,244	42,010,676
基本金	3,000,000	0	3,000,000		3,000,000
基本金	3,000,000	0	3,000,000		3,000,000
基金	81,639,997	0	81,639,997		81,639,997
社会福祉基金	52,052,997	0	52,052,997		52,052,997
岩城SV基金	29,548,000	0	29,548,000		29,548,000
ボランティア・地域活動基金	39,000	0	39,000		39,000
その他の積立金	46,371,076	0	46,371,076		46,371,076
再取得積立金	28,854,000	0	28,854,000		28,854,000
大規模修繕積立金	10,000,000	0	10,000,000		10,000,000
減価償却積立金(建物等)	2,908,289	0	2,908,289		2,908,289
減価償却積立金(建物等以外)	4,608,787	0	4,608,787		4,608,787
次期繰越活動増減差額	301,000,735	3,944,459	304,945,194		304,945,194
次期繰越活動増減差額	301,000,735	3,944,459	304,945,194		304,945,194
(うち当期活動増減差額)	8,035,762	△ 1,788,104	6,247,658		6,247,658
純資産の部合計	432,011,808	3,944,459	435,956,267		435,956,267
負債及び純資産の部合計	473,158,344	7,338,843	480,497,187	△ 2,530,244	477,966,943

地域福祉推進事業拠点区分 貸借対照表

社会福祉法人名 (社福)武蔵野市民社会福祉協議会

0001
地域福祉推進事業

平成30年 3月31日現在

(単位:円)

親会計合算

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増減	科 目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	46,309,966	31,073,334	15,236,632	流動負債	25,711,240	23,459,673	2,251,567
現金預金	39,558,786	24,504,628	15,054,158	事業未払金	15,318,221	16,475,893	△ 1,157,672
事業未収金	2,927,384	3,092,624	△ 165,240	未払消費税等	226,300	0	226,300
未収収益	21,889	21,396	493	預り金	3,416,300	297,800	3,118,500
立替金	468,931	212,160	256,771	職員預り金	1,662,326	1,744,781	△ 82,455
前払費用	191,896	221,711	△ 29,815	賞与引当金	5,088,093	4,941,199	146,894
事業区分間貸付金	610,836	603,263	7,573	固定負債	15,435,296	12,370,608	3,064,688
拠点区分間貸付金	2,530,244	2,417,552	112,692	退職給付引当金	15,435,296	12,370,608	3,064,688
固定資産	426,848,378	428,693,993	△ 1,845,615	負債の部合計	41,146,536	35,830,281	5,316,255
基本財産	257,956,141	257,956,141	0	純 資 産 の 部			
土地	254,956,141	254,956,141	0	基本金	3,000,000	3,000,000	0
定期預金	3,000,000	3,000,000	0	基本金	3,000,000	3,000,000	0
その他の固定資産	168,892,237	170,737,852	△ 1,845,615	基金	81,639,997	81,600,997	39,000
建物	22,384,628	23,411,083	△ 1,026,455	社会福祉基金	52,052,997	52,052,997	0
建物付属設備	14,283,897	15,430,257	△ 1,146,360	岩城S V基金	29,548,000	29,548,000	0
車輛運搬具	1	1	0	ボランティア・地域活動基金	39,000	0	39,000
器具及び備品	20	273,098	△ 273,078	その他の積立金	46,371,076	46,371,076	0
社会福祉基金積立資産	52,052,997	52,052,997	0	再取得積立金	28,854,000	28,854,000	0
岩城S V基金積立資産	29,548,000	29,548,000	0	大規模修繕積立金	10,000,000	10,000,000	0
ボランティア・地域活動基金積立資産	39,000	0	39,000	減価償却積立金(建物等)	2,908,289	2,908,289	0
退職給付引当資産	4,184,618	3,624,340	560,278	減価償却積立金(建物等以外)	4,608,787	4,608,787	0
再取得積立資産	28,854,000	28,854,000	0	次期繰越活動増減差額	301,000,735	292,964,973	8,035,762
大規模修繕積立資産	10,000,000	10,000,000	0	次期繰越活動増減差額	301,000,735	292,964,973	8,035,762
減価償却積立資産(建物等)	2,908,289	2,908,289	0	(うち当期活動増減差額)	8,035,762	33,428,473	△ 25,392,711
減価償却積立資産(建物等以外)	4,608,787	4,608,787	0	純資産の部合計	432,011,808	423,937,046	8,074,762
差入保証金	28,000	27,000	1,000				
資産の部合計	473,158,344	459,767,327	13,391,017	負債及び純資産の部合計	473,158,344	459,767,327	13,391,017

計算書類（財務諸表）に対する注記（地域福祉推進事業拠点区分）

平成30年3月31日現在

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法は、移動平均法による原価法による。
 (2) 有形固定資産の減価償却資産の償却方法は、備忘価額を残して定額法による。
 (3) 引当金の計上基準
 ①賞与引当金
 職員の賞与の支給に備えるため、当会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上している。
 ②退職給付引当金
 職員の退職給与の支給に備えるため、当会計年度の負担に属する金額を退職給与引当金に計上している。
 (4) 消費税の取扱い
 消費税等の会計処理は、税込方式としている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるため、中小企業退職金共済制度及び東京都社会福祉協議会従事者共済会に加入している。なお、両制度を利用してもなお不足額が生じる場合においては、当会基金を取り崩し、充当するものとする。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおり。

- (1) 地域福祉推進事業拠点区分財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
 (2) 拠点区分におけるサービス区分別資金収支明細書（会計基準別紙3）及びサービス区分別事業活動明細書（会計基準別紙4）
 「法人運営事業」「助成事業」「地域福祉事業」「ボランティア活動推進事業」「受験生チャレンジ支援貸付事業」「重度心身障害者理容・美容助成事業」「高齢者理容・美容助成事業」「移送サービス（レモンキャブ事業）」「テンミリオンハウス起業・運営支援事業」「障害者支援活動事業」「シニア支え合いポイント事業」「生活福祉資金貸付事業」「歳末たすけあい運動」

5. 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
土地	254,956,141	0	0	254,956,141
大東京信用組合吉祥寺支店	3,000,000	0	0	3,000,000
合計	257,956,141	0	0	257,956,141

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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
(その他の固定資産)			
建物	26,319,372	3,934,744	22,384,628
建物付属設備	24,388,950	10,105,053	14,283,897
車両運搬具	168,094	168,093	1
器具及び備品	4,521,012	4,520,992	20
合計	55,397,428	18,728,882	36,668,546

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 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
投資有価証券 国債	19,895,200	23,788,000	3,892,800
投資有価証券 国債	29,547,900	29,847,000	299,100
投資有価証券 社債	10,000,000	10,032,900	32,900
合計	59,443,100	63,667,900	4,224,800

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

(1) リース取引関係

①移行前に開始したファイナンス・リース取引

会計基準に移行する前に締結された所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸取引に係る方式に準じた会計処理によっている。

貸付事業拠点区分 貸借対照表

社会福祉法人名 (社福)武蔵野市民社会福祉協議会

平成30年 3月31日現在

0003
貸付事業

(単位:円)

親会計合算

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増減	科 目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	5,602,095	5,212,750	389,345	流動負債	2,744,474	2,625,592	118,882
現金預金	3,477,816	3,271,088	206,728	拠点区分間借入金	2,530,244	2,417,552	112,692
1年以内回収予定長期貸付事業貸付金	10,746,950	9,721,350	1,025,600	賞与引当金	214,230	208,040	6,190
徴収不能引当金	△ 8,622,671	△ 7,779,688	△ 842,983	固定負債	649,910	519,472	130,438
固定資産	1,736,748	3,664,877	△ 1,928,129	退職給付引当金	649,910	519,472	130,438
基本財産	0	0	0	負債の部合計	3,394,384	3,145,064	249,320
その他の固定資産	1,736,748	3,664,877	△ 1,928,129	純 資 産 の 部			
貸付事業貸付金	1,620,200	3,647,500	△ 2,027,300	次期繰越活動増減差額	3,944,459	5,732,563	△ 1,788,104
退職給付引当資産	176,194	149,697	26,497	次期繰越活動増減差額	3,944,459	5,732,563	△ 1,788,104
徴収不能引当金	△ 59,646	△ 132,320	72,674	(うち当期活動増減差額)	△ 1,788,104	△ 32,331,029	30,542,925
				純資産の部合計	3,944,459	5,732,563	△ 1,788,104
資産の部合計	7,338,843	8,877,627	△ 1,538,784	負債及び純資産の部合計	7,338,843	8,877,627	△ 1,538,784

計算書類（財務諸表）に対する注記（貸付事業拠点区分）

平成30年3月31日現在

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法は、移動平均法による原価法による。
- (2) 有形固定資産の減価償却資産の償却方法は、備忘価額を残して定額法による。
- (3) 引当金の計上基準
 - ①賞与引当金
職員の賞与の支給に備えるため、当会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上している。
 - ②退職給付引当金
職員の退職給与の支給に備えるため、当会計年度の負担に属する金額を退職給付引当金に計上している
 - ③債権の徴収不能による損失に備えるため、徴収不能引当金を下記の基準で計上している。

	分類基準	徴収不能見込額の算定方法
1	徴収不能の可能性がきわめて高い債権	対象債権額×過去において発生した同分類の徴収不能の平均発生率 (0円になることが多い)
2	徴収不能のおそれのある債権	対象債権額×過去において発生した同分類の徴収不能の平均発生率
3	健全な債権	対象債権額×過去において発生した同分類の徴収不能の平均発生率

- (4) 消費税の取扱い
消費税等の会計処理は、税込方式としている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるため、中小企業退職金共済制度及び東京都社会福祉協議会従事者共済会に加

入している。なお、両制度を利用してもなお不足額が生じる場合においては、当会基金を取り崩し、充

4. 拠点が作成する財務諸表等

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおり。

- (1) 貸付事業拠点区分財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

9. 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、間接法により記載のため省略）

10. 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

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

- (1) リース取引関係

①移行前に開始したファイナンス・リース取引

会計基準に移行する前に締結された所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸

貸

取引に係る方式に準じた会計処理によっている。

自動販売機運営事業拠点区分 貸借対照表

社会福祉法人名 (社福)武蔵野市民社会福祉協議会

0071
自動販売機運営事業

平成30年 3月31日現在

(単位:円)

親会計合算

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増減	科 目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	1,252,457	1,322,940	△ 70,483	流動負債	1,180,516	1,104,636	75,880
現金預金	1,211,350	1,272,129	△ 60,779	未払消費税等	514,300	436,700	77,600
事業未収金	38,014	47,087	△ 9,073	預り金	1,830	12,673	△ 10,843
立替金	3,093	3,724	△ 631	事業区分間借入金	610,836	603,263	7,573
固定資産	44,048	37,423	6,625	賞与引当金	53,550	52,000	1,550
基本財産	0	0	0	固定負債	162,479	129,866	32,613
その他の固定資産	44,048	37,423	6,625	退職給付引当金	162,479	129,866	32,613
退職給付引当資産	44,048	37,423	6,625	負債の部合計	1,342,995	1,234,502	108,493
				純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	△ 46,490	125,861	△ 172,351
				次期繰越活動増減差額	△ 46,490	125,861	△ 172,351
				(うち当期活動増減差額)	△ 172,351	△ 42,276	△ 130,075
				純資産の部合計	△ 46,490	125,861	△ 172,351
資産の部合計	1,296,505	1,360,363	△ 63,858	負債及び純資産の部合計	1,296,505	1,360,363	△ 63,858

計算書類（財務諸表）に対する注記（自動販売機運営事業拠点区分）

平成30年3月31日現在

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法は、移動平均法による原価法による。
- (2) 有形固定資産の減価償却資産の償却方法は、備忘価額を残して定額法による。
- (3) 引当金の計上基準
 - ①賞与引当金
職員の賞与の支給に備えるため、当会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上している。
 - ②退職給付引当金
職員の退職給与の支給に備えるため、当会計年度の負担に属する金額を退職給与引当金に計上している
- (4) 消費税の取扱い
消費税等の会計処理は、税込方式としている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるため、中小企業退職金共済制度及び東京都社会福祉協議会従事者共済会に加
入している。なお、両制度を利用してもなお不足額が生じる場合においては、当会基金を取り崩し、充

4. 拠点が作成する財務諸表等

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおり。

- (1) 自動販売機運営事業拠点区分財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 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

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

- (1) リース取引関係

①移行前に開始したファイナンス・リース取引

会計基準に移行する前に締結された所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃
取引に係る方式に準じた会計処理によっている。

貸