

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 31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	25,827,225	50,023,438	△ 24,196,213	流動負債	24,505,599	26,495,150	△ 1,989,551
現金預金	20,880,725	44,247,952	△ 23,367,227	事業未払金	13,607,897	15,318,221	△ 1,710,324
事業未収金	3,121,051	2,965,398	155,653	未払法人税等	4,500	0	4,500
未収収益	23,064	21,889	1,175	未払消費税等	186,400	740,600	△ 554,200
立替金	236,473	472,024	△ 235,551	預り金	3,293,861	3,418,130	△ 124,269
前払費用	186,746	191,896	△ 5,150	職員預り金	1,775,201	1,662,326	112,875
1年以内回収予定長期貸付事業貸付金	10,134,730	10,746,950	△ 612,220	賞与引当金	5,637,740	5,355,873	281,867
徴収不能引当金	△ 8,755,564	△ 8,622,671	△ 132,893	固定負債	18,466,514	16,247,685	2,218,829
固定資産	446,704,617	428,629,174	18,075,443	退職給付引当金	18,466,514	16,247,685	2,218,829
基本財産	257,956,141	257,956,141	0	負債の部合計	42,972,113	42,742,835	229,278
土地	254,956,141	254,956,141	0	純 資 産 の 部			
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	188,748,476	170,673,033	18,075,443	基本金	3,000,000	3,000,000	0
建物	21,358,173	22,384,628	△ 1,026,455	基金	94,267,487	81,639,997	12,627,490
建物付属設備	18,060,389	14,283,897	3,776,492	社会福祉基金	64,664,487	52,052,997	12,611,490
車輛運搬具	1	1	0	岩城S V基金	29,548,000	29,548,000	0
器具及び備品	134,105	20	134,085	ボランティア・地域活動基金	55,000	39,000	16,000
貸付事業貸付金	1,441,400	1,620,200	△ 178,800	その他の積立金	48,423,986	46,371,076	2,052,910
社会福祉基金積立資産	64,664,487	52,052,997	12,611,490	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	55,000	39,000	16,000	減価償却積立金(建物等)	4,961,199	2,908,289	2,052,910
退職給付引当資産	5,081,060	4,404,860	676,200	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	283,868,256	304,898,704	△ 21,030,448
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	283,868,256	304,898,704	△ 21,030,448
減価償却積立資産(建物等)	4,961,199	2,908,289	2,052,910	(うち当期活動増減差額)	△ 25,316,538	6,075,307	△ 31,391,845
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	429,559,729	435,909,777	△ 6,350,048
差入保証金	28,000	28,000	0				
徴収不能引当金	△ 46,125	△ 59,646	13,521				
資産の部合計	472,531,842	478,652,612	△ 6,120,770	負債及び純資産の部合計	472,531,842	478,652,612	△ 6,120,770

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 31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	25,531,655	806,707	26,338,362	△ 511,137	25,827,225
現金預金	20,127,626	753,099	20,880,725		20,880,725
事業未収金	3,077,427	43,624	3,121,051		3,121,051
未収収益	23,064	0	23,064		23,064
立替金	226,489	9,984	236,473		236,473
前払費用	186,746	0	186,746		186,746
1年以内回収予定長期貸付事業貸付金	10,134,730	0	10,134,730		10,134,730
事業区分間貸付金	511,137	0	511,137	△ 511,137	0
徴収不能引当金	△ 8,755,564	0	△ 8,755,564		△ 8,755,564
固定資産	446,663,971	40,646	446,704,617		446,704,617
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	188,707,830	40,646	188,748,476		188,748,476
建物	21,358,173	0	21,358,173		21,358,173
建物付属設備	18,060,389	0	18,060,389		18,060,389
車輛運搬具	1	0	1		1
器具及び備品	134,105	0	134,105		134,105
貸付事業貸付金	1,441,400	0	1,441,400		1,441,400
社会福祉基金積立資産	64,664,487	0	64,664,487		64,664,487
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	55,000	0	55,000		55,000
退職給付引当資産	5,040,414	40,646	5,081,060		5,081,060
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)	4,961,199	0	4,961,199		4,961,199
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	△ 46,125	0	△ 46,125		△ 46,125
資産の部合計	472,195,626	847,353	473,042,979	△ 511,137	472,531,842
流動負債	24,265,038	751,698	25,016,736	△ 511,137	24,505,599
事業未払金	13,607,897	0	13,607,897		13,607,897
未払法人税等	0	4,500	4,500		4,500
未払消費税等	0	186,400	186,400		186,400
預り金	3,289,300	4,561	3,293,861		3,293,861
職員預り金	1,775,201	0	1,775,201		1,775,201
事業区分間借入金	0	511,137	511,137	△ 511,137	0
賞与引当金	5,592,640	45,100	5,637,740		5,637,740
固定負債	18,316,509	150,005	18,466,514		18,466,514
退職給付引当金	18,316,509	150,005	18,466,514		18,466,514
負債の部合計	42,581,547	901,703	43,483,250	△ 511,137	42,972,113
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	94,267,487	0	94,267,487		94,267,487
社会福祉基金	64,664,487	0	64,664,487		64,664,487
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	55,000	0	55,000		55,000
その他の積立金	48,423,986	0	48,423,986		48,423,986
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)	4,961,199	0	4,961,199		4,961,199
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	283,922,606	△ 54,350	283,868,256		283,868,256
次期繰越活動増減差額	283,922,606	△ 54,350	283,868,256		283,868,256
(うち当期活動増減差額)	△ 25,308,678	△ 7,860	△ 25,316,538		△ 25,316,538
純資産の部合計	429,614,079	△ 54,350	429,559,729		429,559,729
負債及び純資産の部合計	472,195,626	847,353	473,042,979	△ 511,137	472,531,842

計算書類（財務諸表）に対する注記（法人全体）

平成31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、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) 消費税等の取扱い

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」「歳末たすけあい運動」

「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」

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	4,961,199	21,358,173
建物付属設備	29,821,350	11,760,961	18,060,389
車両運搬具	168,094	168,093	1
器具及び備品	4,657,952	4,523,847	134,105
合計	60,966,768	21,414,100	39,552,668

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	24,010,000	4,114,800
投資有価証券 国債	29,547,900	30,867,000	1,319,100
投資有価証券 国債	18,911,490	19,379,100	467,610
投資有価証券 社債	10,000,000	10,061,400	61,400
合計	78,354,590	84,317,500	5,962,910

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 31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	23,324,598	4,794,746	28,119,344	△ 2,587,689	25,531,655
現金預金	16,712,046	3,415,580	20,127,626		20,127,626
事業未収金	3,077,427	0	3,077,427		3,077,427
未収収益	23,064	0	23,064		23,064
立替金	226,489	0	226,489		226,489
前払費用	186,746	0	186,746		186,746
1年以内回収予定長期貸付事業貸付金	0	10,134,730	10,134,730		10,134,730
事業区分間貸付金	511,137	0	511,137		511,137
拠点区分間貸付金	2,587,689	0	2,587,689	△ 2,587,689	0
徴収不能引当金	0	△ 8,755,564	△ 8,755,564		△ 8,755,564
固定資産	445,065,455	1,598,516	446,663,971		446,663,971
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	187,109,314	1,598,516	188,707,830		188,707,830
建物	21,358,173	0	21,358,173		21,358,173
建物付属設備	18,060,389	0	18,060,389		18,060,389
車輛運搬具	1	0	1		1
器具及び備品	134,105	0	134,105		134,105
貸付事業貸付金	0	1,441,400	1,441,400		1,441,400
社会福祉基金積立資産	64,664,487	0	64,664,487		64,664,487
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	55,000	0	55,000		55,000
退職給付引当資産	4,837,173	203,241	5,040,414		5,040,414
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)	4,961,199	0	4,961,199		4,961,199
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	△ 46,125	△ 46,125		△ 46,125
資産の部合計	468,390,053	6,393,262	474,783,315	△ 2,587,689	472,195,626
流動負債	24,039,538	2,813,189	26,852,727	△ 2,587,689	24,265,038
事業未払金	13,607,897	0	13,607,897		13,607,897
預り金	3,289,300	0	3,289,300		3,289,300
職員預り金	1,775,201	0	1,775,201		1,775,201
拠点区分間借入金	0	2,587,689	2,587,689	△ 2,587,689	0
賞与引当金	5,367,140	225,500	5,592,640		5,592,640
固定負債	17,577,848	738,661	18,316,509		18,316,509
退職給付引当金	17,577,848	738,661	18,316,509		18,316,509
負債の部合計	41,617,386	3,551,850	45,169,236	△ 2,587,689	42,581,547
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	94,267,487	0	94,267,487		94,267,487
社会福祉基金	64,664,487	0	64,664,487		64,664,487
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	55,000	0	55,000		55,000
その他の積立金	48,423,986	0	48,423,986		48,423,986
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)	4,961,199	0	4,961,199		4,961,199
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	281,081,194	2,841,412	283,922,606		283,922,606
次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	△ 24,205,631	△ 1,103,047	△ 25,308,678		△ 25,308,678
純資産の部合計	426,772,667	2,841,412	429,614,079		429,614,079
負債及び純資産の部合計	468,390,053	6,393,262	474,783,315	△ 2,587,689	472,195,626

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 31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	23,324,598	46,309,966	△ 22,985,368	流動負債	24,039,538	25,711,240	△ 1,671,702
現金預金	16,712,046	39,558,786	△ 22,846,740	事業未払金	13,607,897	15,318,221	△ 1,710,324
事業未収金	3,077,427	2,927,384	150,043	未払消費税等	0	226,300	△ 226,300
未収収益	23,064	21,889	1,175	預り金	3,289,300	3,416,300	△ 127,000
立替金	226,489	468,931	△ 242,442	職員預り金	1,775,201	1,662,326	112,875
前払費用	186,746	191,896	△ 5,150	賞与引当金	5,367,140	5,088,093	279,047
事業区分間貸付金	511,137	610,836	△ 99,699	固定負債	17,577,848	15,435,296	2,142,552
拠点区分間貸付金	2,587,689	2,530,244	57,445	退職給付引当金	17,577,848	15,435,296	2,142,552
固定資産	445,065,455	426,848,378	18,217,077	負債の部合計	41,617,386	41,146,536	470,850
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	187,109,314	168,892,237	18,217,077	基金	94,267,487	81,639,997	12,627,490
建物	21,358,173	22,384,628	△ 1,026,455	社会福祉基金	64,664,487	52,052,997	12,611,490
建物付属設備	18,060,389	14,283,897	3,776,492	岩城SV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	55,000	39,000	16,000
器具及び備品	134,105	20	134,085	その他の積立金	48,423,986	46,371,076	2,052,910
社会福祉基金積立資産	64,664,487	52,052,997	12,611,490	再取得積立金	28,854,000	28,854,000	0
岩城SV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	55,000	39,000	16,000	減価償却積立金(建物等)	4,961,199	2,908,289	2,052,910
退職給付引当資産	4,837,173	4,184,618	652,555	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	281,081,194	301,000,735	△ 19,919,541
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	281,081,194	301,000,735	△ 19,919,541
減価償却積立資産(建物等)	4,961,199	2,908,289	2,052,910	(うち当期活動増減差額)	△ 24,205,631	8,035,762	△ 32,241,393
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	426,772,667	432,011,808	△ 5,239,141
差入保証金	28,000	28,000	0				
資産の部合計	468,390,053	473,158,344	△ 4,768,291	負債及び純資産の部合計	468,390,053	473,158,344	△ 4,768,291

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31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、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) 消費税等の取扱い
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」「歳末たすけあい運動」「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」「シニアアええ合いポイント事業」「生活福祉資金貸付事業」

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	4,961,199	21,358,173
建物付属設備	29,821,350	11,760,961	18,060,389
車両運搬具	168,094	168,093	1
器具及び備品	4,657,952	4,523,847	134,105
合計	60,966,768	21,414,100	39,552,668

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	24,010,000	4,114,800
投資有価証券 国債	29,547,900	30,867,000	1,319,100
投資有価証券 国債	18,911,490	19,379,100	467,610
投資有価証券 社債	10,000,000	10,061,400	61,400
合計	78,354,590	84,317,500	5,962,910

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

0003
貸付事業

平成 31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	4,794,746	5,602,095	△ 807,349	流動負債	2,813,189	2,744,474	68,715
現金預金	3,415,580	3,477,816	△ 62,236	拠点区分間借入金	2,587,689	2,530,244	57,445
1年以内回収予定長期貸付事業貸付金	10,134,730	10,746,950	△ 612,220	賞与引当金	225,500	214,230	11,270
徴収不能引当金	△ 8,755,564	△ 8,622,671	△ 132,893	固定負債	738,661	649,910	88,751
固定資産	1,598,516	1,736,748	△ 138,232	退職給付引当金	738,661	649,910	88,751
基本財産	0	0	0	負債の部合計	3,551,850	3,394,384	157,466
その他の固定資産	1,598,516	1,736,748	△ 138,232	純 資 産 の 部			
貸付事業貸付金	1,441,400	1,620,200	△ 178,800	次期繰越活動増減差額	2,841,412	3,944,459	△ 1,103,047
退職給付引当資産	203,241	176,194	27,047	次期繰越活動増減差額	2,841,412	3,944,459	△ 1,103,047
徴収不能引当金	△ 46,125	△ 59,646	13,521	(うち当期活動増減差額)	△ 1,103,047	△ 1,788,104	685,057
				純資産の部合計	2,841,412	3,944,459	△ 1,103,047
資産の部合計	6,393,262	7,338,843	△ 945,581	負債及び純資産の部合計	6,393,262	7,338,843	△ 945,581

計算書類（財務諸表）に対する注記（貸付事業拠点区分）

平成31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、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) 消費税等の取扱い
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

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 31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	806,707	1,252,457	△ 445,750	流動負債	751,698	1,180,516	△ 428,818
現金預金	753,099	1,211,350	△ 458,251	未払法人税等	4,500	0	4,500
事業未収金	43,624	38,014	5,610	未払消費税等	186,400	514,300	△ 327,900
立替金	9,984	3,093	6,891	預り金	4,561	1,830	2,731
固定資産	40,646	44,048	△ 3,402	事業区分間借入金	511,137	610,836	△ 99,699
基本財産	0	0	0	賞与引当金	45,100	53,550	△ 8,450
その他の固定資産	40,646	44,048	△ 3,402	固定負債	150,005	162,479	△ 12,474
退職給付引当資産	40,646	44,048	△ 3,402	退職給付引当金	150,005	162,479	△ 12,474
				負債の部合計	901,703	1,342,995	△ 441,292
				純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	△ 54,350	△ 46,490	△ 7,860
				次期繰越活動増減差額	△ 54,350	△ 46,490	△ 7,860
				(うち当期活動増減差額)	△ 7,860	△ 172,351	164,491
				純資産の部合計	△ 54,350	△ 46,490	△ 7,860
資産の部合計	847,353	1,296,505	△ 449,152	負債及び純資産の部合計	847,353	1,296,505	△ 449,152

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31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、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) 消費税等の取扱い
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