

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

令和 2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	739,444,493	673,063,127	66,381,366	流動負債	735,467,513	671,741,501	63,726,012
現金預金	15,715,088	20,880,725	△ 5,165,637	事業未払金	9,801,416	13,607,897	△ 3,806,481
事業未収金	3,117,743	3,121,051	△ 3,308	未払法人税等	0	4,500	△ 4,500
未収収益	23,064	23,064	0	未払消費税等	759,400	186,400	573,000
立替金	219,260	236,473	△ 17,213	預り金	109,203	3,293,861	△ 3,184,658
前払費用	166,360	186,746	△ 20,386	職員預り金	1,836,548	1,775,201	61,347
1年以内回収予定長期貸付事業貸付金	10,038,730	10,134,730	△ 96,000	事業区分間借入金	470,782	511,137	△ 40,355
事業区分間貸付金	470,782	511,137	△ 40,355	拠点区分間借入金	2,169,710	2,587,689	△ 417,979
拠点区分間貸付金	2,169,710	2,587,689	△ 417,979	サービス区分間借入金	714,482,673	644,137,076	70,345,597
サービス区分間貸付金	714,482,673	644,137,076	70,345,597	賞与引当金	5,837,781	5,637,740	200,041
徴収不能引当金	△ 6,958,917	△ 8,755,564	1,796,647	固定負債	19,771,747	18,466,514	1,305,233
固定資産	513,206,608	446,704,617	66,501,991	退職給付引当金	19,771,747	18,466,514	1,305,233
基本財産	257,956,141	257,956,141	0	負債の部合計	755,239,260	690,208,015	65,031,245
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	255,250,467	188,748,476	66,501,991	基本金	3,000,000	3,000,000	0
建物	20,331,718	21,358,173	△ 1,026,455	基金	160,456,177	94,267,487	66,188,690
建物附属設備	16,628,734	18,060,389	△ 1,431,655	社会福祉基金	130,828,177	64,664,487	66,163,690
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	99,870	134,105	△ 34,235	ボランティア・地域活動基金	80,000	55,000	25,000
ソフトウェア	1,321,920	0	1,321,920	その他の積立金	49,450,441	48,423,986	1,026,455
貸付事業貸付金	1,367,800	1,441,400	△ 73,600	再取得積立金	28,854,000	28,854,000	0
社会福祉基金積立資産	130,828,177	64,664,487	66,163,690	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)	5,987,654	4,961,199	1,026,455
ボランティア・地域活動基金積立資産	80,000	55,000	25,000	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	5,606,840	5,081,060	525,780	次期繰越活動増減差額	284,505,223	283,868,256	636,967
再取得積立資産	28,854,000	28,854,000	0	次期繰越活動増減差額	284,505,223	283,868,256	636,967
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)	△ 3,526,578	△ 25,316,538	21,789,960
減価償却積立資産(建物等)	5,987,654	4,961,199	1,026,455	純資産の部合計	497,411,841	429,559,729	67,852,112
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	28,000	0				
徴収不能引当金	△ 41,034	△ 46,125	5,091				
資産の部合計	1,252,651,101	1,119,767,744	132,883,357	負債及び純資産の部合計	1,252,651,101	1,119,767,744	132,883,357

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

令和 2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
<b>流動資産</b>	21,656,947	1,135,163	22,792,110	△ 470,782	22,321,328
現金預金	14,626,839	1,088,249	15,715,088		15,715,088
事業未収金	3,080,918	36,825	3,117,743		3,117,743
未収収益	23,064	0	23,064		23,064
立替金	209,171	10,089	219,260		219,260
前払費用	166,360	0	166,360		166,360
1年以内回収予定長期貸付事業貸付金	10,038,730	0	10,038,730		10,038,730
事業区分間貸付金	470,782	0	470,782	△ 470,782	0
徴収不能引当金	△ 6,958,917	0	△ 6,958,917		△ 6,958,917
<b>固定資産</b>	513,161,755	44,853	513,206,608		513,206,608
<b>基本財産</b>	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
<b>その他の固定資産</b>	255,205,614	44,853	255,250,467		255,250,467
建物	20,331,718	0	20,331,718		20,331,718
建物付属設備	16,628,734	0	16,628,734		16,628,734
車輛運搬具	1	0	1		1
器具及び備品	99,870	0	99,870		99,870
ソフトウェア	1,321,920	0	1,321,920		1,321,920
貸付事業貸付金	1,367,800	0	1,367,800		1,367,800
社会福祉基金積立資産	130,828,177	0	130,828,177		130,828,177
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	80,000	0	80,000		80,000
退職給付引当資産	5,561,987	44,853	5,606,840		5,606,840
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)	5,987,654	0	5,987,654		5,987,654
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	△ 41,034	0	△ 41,034		△ 41,034
<b>資産の部合計</b>	534,818,702	1,180,016	535,998,718	△ 470,782	535,527,936
<b>流動負債</b>	17,764,055	1,051,075	18,815,130	△ 470,782	18,344,348
事業未払金	9,801,416	0	9,801,416		9,801,416
未払消費税等	228,300	531,100	759,400		759,400
預り金	106,700	2,503	109,203		109,203
職員預り金	1,836,548	0	1,836,548		1,836,548
事業区分間借入金	0	470,782	470,782	△ 470,782	0
賞与引当金	5,791,091	46,690	5,837,781		5,837,781
<b>固定負債</b>	19,611,299	160,448	19,771,747		19,771,747
退職給付引当金	19,611,299	160,448	19,771,747		19,771,747
<b>負債の部合計</b>	37,375,354	1,211,523	38,586,877	△ 470,782	38,116,095
<b>基本金</b>	3,000,000	0	3,000,000		3,000,000
基本金	3,000,000	0	3,000,000		3,000,000
<b>基金</b>	160,456,177	0	160,456,177		160,456,177
社会福祉基金	130,828,177	0	130,828,177		130,828,177
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	80,000	0	80,000		80,000
<b>その他の積立金</b>	49,450,441	0	49,450,441		49,450,441
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)	5,987,654	0	5,987,654		5,987,654
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	284,536,730	△ 31,507	284,505,223		284,505,223
次期繰越活動増減差額	284,536,730	△ 31,507	284,505,223		284,505,223
(うち当期活動増減差額)	△ 3,549,421	22,843	△ 3,526,578		△ 3,526,578
<b>純資産の部合計</b>	497,443,348	△ 31,507	497,411,841		497,411,841
<b>負債及び純資産の部合計</b>	534,818,702	1,180,016	535,998,718	△ 470,782	535,527,936

# 計算書類（財務諸表）に対する注記（法人全体）

令和2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	5,987,654	20,331,718
建物付属設備	29,821,350	13,192,616	16,628,734
車両運搬具	168,094	168,093	1
器具及び備品	4,657,952	4,558,082	99,870
合計	60,966,768	23,906,445	37,060,323

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	23,436,000	3,540,800
投資有価証券 国債	29,547,900	30,543,000	995,100
投資有価証券 国債	18,911,490	19,238,700	327,210
投資有価証券 社債	10,000,000	10,038,900	38,900
合計	78,354,590	83,256,600	4,902,010

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

令和 2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	17,941,817	5,884,840	23,826,657	△ 2,169,710	21,656,947
現金預金	11,821,812	2,805,027	14,626,839		14,626,839
事業未収金	3,080,918	0	3,080,918		3,080,918
未収収益	23,064	0	23,064		23,064
立替金	209,171	0	209,171		209,171
前払費用	166,360	0	166,360		166,360
1年以内回収予定長期貸付事業貸付金	0	10,038,730	10,038,730		10,038,730
事業区分間貸付金	470,782	0	470,782		470,782
拠点区分間貸付金	2,169,710	0	2,169,710	△ 2,169,710	0
徴収不能引当金	0	△ 6,958,917	△ 6,958,917		△ 6,958,917
固定資産	511,610,717	1,551,038	513,161,755		513,161,755
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	253,654,576	1,551,038	255,205,614		255,205,614
建物	20,331,718	0	20,331,718		20,331,718
建物付属設備	16,628,734	0	16,628,734		16,628,734
車輛運搬具	1	0	1		1
器具及び備品	99,870	0	99,870		99,870
ソフトウェア	1,321,920	0	1,321,920		1,321,920
貸付事業貸付金	0	1,367,800	1,367,800		1,367,800
社会福祉基金積立資産	130,828,177	0	130,828,177		130,828,177
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	80,000	0	80,000		80,000
退職給付引当資産	5,337,715	224,272	5,561,987		5,561,987
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)	5,987,654	0	5,987,654		5,987,654
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	△ 41,034	△ 41,034		△ 41,034
資産の部合計	529,552,534	7,435,878	536,988,412	△ 2,169,710	534,818,702
流動負債	17,530,565	2,403,200	19,933,765	△ 2,169,710	17,764,055
事業未払金	9,801,416	0	9,801,416		9,801,416
未払消費税等	228,300	0	228,300		228,300
預り金	106,700	0	106,700		106,700
職員預り金	1,836,548	0	1,836,548		1,836,548
拠点区分間借入金	0	2,169,710	2,169,710	△ 2,169,710	0
賞与引当金	5,557,601	233,490	5,791,091		5,791,091
固定負債	18,820,428	790,871	19,611,299		19,611,299
退職給付引当金	18,820,428	790,871	19,611,299		19,611,299
負債の部合計	36,350,993	3,194,071	39,545,064	△ 2,169,710	37,375,354
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	160,456,177	0	160,456,177		160,456,177
社会福祉基金	130,828,177	0	130,828,177		130,828,177
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	80,000	0	80,000		80,000
その他の積立金	49,450,441	0	49,450,441		49,450,441
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)	5,987,654	0	5,987,654		5,987,654
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	280,294,923	4,241,807	284,536,730		284,536,730
次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	△ 4,949,816	1,400,395	△ 3,549,421		△ 3,549,421
純資産の部合計	493,201,541	4,241,807	497,443,348		497,443,348
負債及び純資産の部合計	529,552,534	7,435,878	536,988,412	△ 2,169,710	534,818,702

## 収益事業区分 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

令和 2年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	自動販売機運 営事業	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	1,135,163	1,135,163		1,135,163
現金預金	1,088,249	1,088,249		1,088,249
事業未収金	36,825	36,825		36,825
立替金	10,089	10,089		10,089
固定資産	44,853	44,853		44,853
基本財産	0	0		0
その他の固定資産	44,853	44,853		44,853
退職給付引当資産	44,853	44,853		44,853
資産の部合計	1,180,016	1,180,016		1,180,016
流動負債	1,051,075	1,051,075		1,051,075
未払消費税等	531,100	531,100		531,100
預り金	2,503	2,503		2,503
事業区分間借入金	470,782	470,782		470,782
賞与引当金	46,690	46,690		46,690
固定負債	160,448	160,448		160,448
退職給付引当金	160,448	160,448		160,448
負債の部合計	1,211,523	1,211,523		1,211,523
次期繰越活動増減差額	△ 31,507	△ 31,507		△ 31,507
次期繰越活動増減差額	△ 31,507	△ 31,507		△ 31,507
(うち当期活動増減差額)	22,843	22,843		22,843
純資産の部合計	△ 31,507	△ 31,507		△ 31,507
負債及び純資産の部合計	1,180,016	1,180,016		1,180,016

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

令和 2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	732,424,490	667,461,674	64,962,816	流動負債	732,013,238	668,176,614	63,836,624
現金預金	11,821,812	16,712,046	△ 4,890,234	事業未払金	9,801,416	13,607,897	△ 3,806,481
事業未収金	3,080,918	3,077,427	3,491	未払消費税等	228,300	0	228,300
未収収益	23,064	23,064	0	預り金	106,700	3,289,300	△ 3,182,600
立替金	209,171	226,489	△ 17,318	職員預り金	1,836,548	1,775,201	61,347
前払費用	166,360	186,746	△ 20,386	サービス区分間借入金	714,482,673	644,137,076	70,345,597
事業区分間貸付金	470,782	511,137	△ 40,355	賞与引当金	5,557,601	5,367,140	190,461
拠点区分間貸付金	2,169,710	2,587,689	△ 417,979	固定負債	18,820,428	17,577,848	1,242,580
サービス区分間貸付金	714,482,673	644,137,076	70,345,597	退職給付引当金	18,820,428	17,577,848	1,242,580
固定資産	511,610,717	445,065,455	66,545,262	負債の部合計	750,833,666	685,754,462	65,079,204
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	253,654,576	187,109,314	66,545,262	基金	160,456,177	94,267,487	66,188,690
建物	20,331,718	21,358,173	△ 1,026,455	社会福祉基金	130,828,177	64,664,487	66,163,690
建物付属設備	16,628,734	18,060,389	△ 1,431,655	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	80,000	55,000	25,000
器具及び備品	99,870	134,105	△ 34,235	その他の積立金	49,450,441	48,423,986	1,026,455
ソフトウェア	1,321,920	0	1,321,920	再取得積立金	28,854,000	28,854,000	0
社会福祉基金積立資産	130,828,177	64,664,487	66,163,690	大規模修繕積立金	10,000,000	10,000,000	0
岩城SV基金積立資産	29,548,000	29,548,000	0	減価償却積立金(建物等)	5,987,654	4,961,199	1,026,455
ボランティア・地域活動基金積立資産	80,000	55,000	25,000	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	5,337,715	4,837,173	500,542	次期繰越活動増減差額	280,294,923	281,081,194	△ 786,271
再取得積立資産	28,854,000	28,854,000	0	次期繰越活動増減差額	280,294,923	281,081,194	△ 786,271
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)	△ 4,949,816	△ 24,205,631	19,255,815
減価償却積立資産(建物等)	5,987,654	4,961,199	1,026,455	純資産の部合計	493,201,541	426,772,667	66,428,874
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	28,000	0				
資産の部合計	1,244,035,207	1,112,527,129	131,508,078	負債及び純資産の部合計	1,244,035,207	1,112,527,129	131,508,078

# 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）

令和2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。
- (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」「シニア支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	5,987,654	20,331,718
建物付属設備	29,821,350	13,192,616	16,628,734
車両運搬具	168,094	168,093	1
器具及び備品	4,657,952	4,558,082	99,870
合計	60,966,768	23,906,445	37,060,323



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	23,436,000	3,540,800
投資有価証券 国債	29,547,900	30,543,000	995,100
投資有価証券 国債	18,911,490	19,238,700	327,210
投資有価証券 社債	10,000,000	10,038,900	38,900
合計	78,354,590	83,256,600	4,902,010

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

令和 2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	5,884,840	4,794,746	1,090,094	流動負債	2,403,200	2,813,189	△ 409,989
現金預金	2,805,027	3,415,580	△ 610,553	拠点区分間借入金	2,169,710	2,587,689	△ 417,979
1年以内回収予定長期貸付事業貸付金	10,038,730	10,134,730	△ 96,000	賞与引当金	233,490	225,500	7,990
徴収不能引当金	△ 6,958,917	△ 8,755,564	1,796,647	固定負債	790,871	738,661	52,210
固定資産	1,551,038	1,598,516	△ 47,478	退職給付引当金	790,871	738,661	52,210
基本財産	0	0	0	負債の部合計	3,194,071	3,551,850	△ 357,779
その他の固定資産	1,551,038	1,598,516	△ 47,478	純 資 産 の 部			
貸付事業貸付金	1,367,800	1,441,400	△ 73,600	次期繰越活動増減差額	4,241,807	2,841,412	1,400,395
退職給付引当資産	224,272	203,241	21,031	次期繰越活動増減差額	4,241,807	2,841,412	1,400,395
徴収不能引当金	△ 41,034	△ 46,125	5,091	(うち当期活動増減差額)	1,400,395	△ 1,103,047	2,503,442
				純資産の部合計	4,241,807	2,841,412	1,400,395
資産の部合計	7,435,878	6,393,262	1,042,616	負債及び純資産の部合計	7,435,878	6,393,262	1,042,616

# 計算書類（財務諸表）に対する注記（貸付事業拠点区分）

令和2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、充当するものとする。

## 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

令和 2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	1,135,163	806,707	328,456	流動負債	1,051,075	751,698	299,377
現金預金	1,088,249	753,099	335,150	未払法人税等	0	4,500	△ 4,500
事業未収金	36,825	43,624	△ 6,799	未払消費税等	531,100	186,400	344,700
立替金	10,089	9,984	105	預り金	2,503	4,561	△ 2,058
固定資産	44,853	40,646	4,207	事業区分間借入金	470,782	511,137	△ 40,355
基本財産	0	0	0	賞与引当金	46,690	45,100	1,590
その他の固定資産	44,853	40,646	4,207	固定負債	160,448	150,005	10,443
退職給付引当資産	44,853	40,646	4,207	退職給付引当金	160,448	150,005	10,443
				負債の部合計	1,211,523	901,703	309,820
				純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	△ 31,507	△ 54,350	22,843
				次期繰越活動増減差額	△ 31,507	△ 54,350	22,843
				(うち当期活動増減差額)	22,843	△ 7,860	30,703
				純資産の部合計	△ 31,507	△ 54,350	22,843
資産の部合計	1,180,016	847,353	332,663	負債及び純資産の部合計	1,180,016	847,353	332,663

# 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）

令和2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

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、通常の賃貸取引に係る方式に準じた会計処理によっている。