

法人単位資金収支計算書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

(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				
	奨学金貸付金償還金収入	25,000,000	25,310,800	△ 310,800	
	経常経費寄附金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	22,000,000	22,399,259	△ 399,259	
	その他の収入	0	0	0	
	事業活動収入計(1)	47,000,000	47,710,059	△ 710,059	
	支出				
	人件費支出	11,570,000	7,589,121	3,980,879	退職者なし等
	事業費支出	17,000,000	16,860,000	140,000	
	事務費支出	2,200,000	1,183,978	1,016,022	
事業活動支出計(2)	30,770,000	25,633,099	5,136,901		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,230,000	22,076,960	△ 5,846,960		
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除去・廃棄支出	0	0	0		
施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
その他の活動による収支	収入				
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	3,120,000	0	3,120,000	
	その他の活動収入計(7)	3,120,000	0	3,120,000	
	支出				
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	積立資産支出	20,400,000	20,395,700	4,300	
その他の活動支出計(8)	20,400,000	20,395,700	4,300		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 17,280,000	△ 20,395,700	3,115,700		
予備費(10)	1,000,000	0	1,000,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 2,050,000	1,681,260	△ 3,731,260		
前期末支払資金残高(12)	21,200,000	21,555,294	△ 355,294		
当期末支払資金残高(11)+(12)	19,150,000	23,236,554	△ 4,086,554		

法人拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

(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	奨学金貸付金償還金収入	25,000,000	25,310,800	△ 310,800	
		奨学金貸付金償還金収入	25,000,000	25,310,800	△ 310,800	
		経常経費寄附金収入	0	0	0	
		経常経費寄附金収入	0	0	0	
		受取利息配当金収入	22,000,000	22,399,259	△ 399,259	
		受取利息配当金収入	22,000,000	22,399,259	△ 399,259	
		その他の収入	0	0	0	
		雑収入	0	0	0	
		事業活動収入計(1)	47,000,000	47,710,059	△ 710,059	
	支出	人件費支出	11,570,000	7,589,121	3,980,879	
		役員報酬支出	0	0	0	
		職員給料支出	5,400,000	4,932,744	467,256	
		職員賞与支出	1,950,000	1,771,546	178,454	
		退職給付支出	3,120,000	0	3,120,000	退職者なし
		法定福利費支出	1,100,000	884,831	215,169	
		事業費支出	17,000,000	16,860,000	140,000	
		奨学金貸付金支出	17,000,000	16,860,000	140,000	
		雑支出	0	0	0	
		事務費支出	2,200,000	1,183,978	1,016,022	
		福利厚生費支出	120,000	92,852	27,148	
旅費交通費支出		80,000	10,410	69,590		
研修研究費支出		20,000	10,020	9,980		
事務消耗品費支出		400,000	134,284	265,716		
印刷製本費支出		300,000	135,293	164,707		
水道光熱費支出		330,000	276,466	53,534		
修繕費支出		50,000	25,920	24,080		
通信運搬費支出		300,000	230,028	69,972		
会議費支出		50,000	13,336	36,664		
広報費支出	60,000	54,000	6,000			
手数料支出	200,000	138,869	61,131			
賃借料支出	60,000	6,600	53,400			
租税公課支出	10,000	0	10,000			
保守料支出	100,000	45,900	54,100			
渉外費支出	50,000	0	50,000			
諸会費支出	20,000	10,000	10,000			
雑支出	50,000	0	50,000			
事業活動支出計(2)	30,770,000	25,633,099	5,136,901			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,230,000	22,076,960	△ 5,846,960			
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	0	0	0	
		器具及び備品売却収入	0	0	0	
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	0	0	0	
		器具及び備品取得支出	0	0	0	
		固定資産除去・廃棄支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	0	0	0			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0			

(単位：円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異(A)-(B)	備考	
その他の活動による収支	収入	投資有価証券売却収入	0	0	0	
		投資有価証券売却収入	0	0	0	
		積立資産取崩収入	3,120,000	0	3,120,000	
		退職給付引当資産取崩収入	3,120,000	0	3,120,000	
		奨学金運営積立資産取崩収入	0	0	0	
		その他の活動収入計(7)	3,120,000	0	3,120,000	
	支出	投資有価証券取得支出	0	0	0	
		投資有価証券取得支出	0	0	0	
		積立資産支出	20,400,000	20,395,700	4,300	
		退職給付引当資産支出	400,000	395,700	4,300	
		奨学金運営積立資産支出	20,000,000	20,000,000	0	
		その他の活動支出計(8)	20,400,000	20,395,700	4,300	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 17,280,000	△ 20,395,700	3,115,700	
	予備費(10)		1,000,000	0	1,000,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 2,050,000	1,681,260	△ 3,731,260		
前期末支払資金残高(12)		21,200,000	21,555,294	△ 355,294		
当期末支払資金残高(11)+(12)		19,150,000	23,236,554	△ 4,086,554		

法人単位事業活動計算書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

(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	経常経費寄附金収益	0	0	
	益	その他の収益	0	0	
		サービス活動収益計(1)	0	0	
	費	人件費	8,022,291	8,049,504	△ 27,213
		事業費	0	0	0
		事務費	1,183,978	1,283,843	△ 99,865
		減価償却費	12,307	73,192	△ 60,885
その他の費用	0	0	0		
サービス活動費用計(2)	9,218,576	9,406,539	△ 187,963		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 9,218,576	△ 9,406,539	187,963	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	22,399,259	21,797,270	601,989
	益	投資有価証券評価益	20,694,000	39,690,000	△ 18,996,000
		投資有価証券売却益	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	0	0	0
		サービス活動外収益計(4)	43,093,259	61,487,270	△ 18,394,011
	費	投資有価証券評価損	48,990,000	1,404,000	47,586,000
		投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用		0	0	0	
サービス活動外費用計(5)	48,990,000	1,404,000	47,586,000		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 5,896,741	60,083,270	△ 65,980,011	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 15,115,317	50,676,731	△ 65,792,048	
特別増減の部	収	固定資産売却益	0	0	
	益	その他の特別収益	0	0	
		特別収益計(8)	0	0	
	費	基本金組入額	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	0	0	0
その他の特別損失		0	0	0	
特別費用計(9)	0	0	0		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 15,115,317	50,676,731	△ 65,792,048	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)		146,707,049	159,316,318	△ 12,609,269
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		131,591,732	209,993,049	△ 78,401,317
	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)		△ 8,296,000	63,286,000	△ 71,582,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		139,887,732	146,707,049	△ 6,819,317	

法人拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成30年4月1日

(至) 平成31年3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	経常経費寄附金収益	0	0	0
	経常経費寄附金収益	0	0	0
	その他の収益	0	0	0
	その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)		0	0	0
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	8,022,291	8,049,504	△ 27,213
	役員報酬	0	0	0
	職員給料	4,932,744	4,903,944	28,800
	職員賞与	1,211,546	1,197,081	14,465
	賞与引当金繰入	676,000	638,530	37,470
	退職給付費用	395,700	393,700	2,000
	法定福利費	806,301	916,249	△ 109,948
	事業費	0	0	0
	雑費	0	0	0
	事務費	1,183,978	1,283,843	△ 99,865
	福利厚生費	92,852	94,938	△ 2,086
	旅費交通費	10,410	5,500	4,910
	研修研究費	10,020	16,824	△ 6,804
	事務消耗品費	134,284	197,389	△ 63,105
	印刷製本費	135,293	151,987	△ 16,694
	水道光熱費	276,466	270,226	6,240
	修繕費	25,920	42,120	△ 16,200
	通信運搬費	230,028	235,643	△ 5,615
	会議費	13,336	16,032	△ 2,696
	広報費	54,000	48,600	5,400
	手数料	138,869	142,084	△ 3,215
	賃借料	6,600	6,600	0
	租税公課	0	0	0
	保守料	45,900	45,900	0
	渉外費	0	0	0
	諸会費	10,000	10,000	0
	雑費	0	0	0
減価償却費	12,307	73,192	△ 60,885	
減価償却費	12,307	73,192	△ 60,885	
その他の費用	0	0	0	
その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計(2)		9,218,576	9,406,539	△ 187,963
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 9,218,576	△ 9,406,539	187,963
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	22,399,259	21,797,270	601,989
	受取利息配当金収益	22,399,259	21,797,270	601,989
	投資有価証券評価益	20,694,000	39,690,000	△ 18,996,000
	投資有価証券評価益	20,694,000	39,690,000	△ 18,996,000
	投資有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	0	0	0
	雑収益	0	0	0
サービス活動外収益計(4)		43,093,259	61,487,270	△ 18,394,011

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	費用	投資有価証券評価損	48,990,000	1,404,000	47,586,000
		投資有価証券評価損	48,990,000	1,404,000	47,586,000
		投資有価証券売却損	0	0	0
		投資有価証券売却損	0	0	0
		その他のサービス活動外費用	0	0	0
		雑損失	0	0	0
		サービス活動外費用計(5)	48,990,000	1,404,000	47,586,000
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 5,896,741	60,083,270	△ 65,980,011	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 15,115,317	50,676,731	△ 65,792,048	
特別増減の部	収益	固定資産売却益	0	0	0
		器具及び備品売却益	0	0	0
		その他の特別収益	0	0	0
		徴収不能引当金戻入益	0	0	0
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	基本金組入額	0	0	0
		基本金組入額	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	0	0	0
		器具及び備品売却損・処分損	0	0	0
		その他の特別損失	0	0	0
奨学金貸付金免除損	0	0	0		
その他の特別損失	0	0	0		
特別費用計(9)	0	0	0		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 15,115,317	50,676,731	△ 65,792,048	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		146,707,049	159,316,318	△ 12,609,269
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		131,591,732	209,993,049	△ 78,401,317
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	基本金取崩額		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	奨学金運営積立金取崩額		0	0	0
	退職給付積立金取崩額		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		△ 8,296,000	63,286,000	△ 71,582,000
奨学金運営積立金積立額		△ 8,296,000	63,286,000	△ 71,582,000	
退職給付引当金積立金積立額		0	0	0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		139,887,732	146,707,049	△ 6,819,317	

法人単位貸借対照表
平成31年3月31日現在

(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	24,670,784	21,688,814	2,981,970	流動負債	774,630	772,050	2,580
現金預金	23,335,184	21,688,814	1,646,370	事業未払金	39,990	58,790	△ 18,800
一年以内回収予定 奨学金貸付金	1,335,600	0	1,335,600	職員預り金	58,640	74,730	△ 16,090
				賞与引当金	676,000	638,530	37,470
固定資産	1,475,086,153	1,492,785,160	△ 17,699,007	固定負債	3,110,575	2,714,875	395,700
基本財産	100,000,000	100,000,000	0	退職給付引当金	3,110,575	2,714,875	395,700
投資有価証券	100,000,000	100,000,000	0	負債の部合計	3,885,205	3,486,925	398,280
その他の固定資産	1,375,086,153	1,392,785,160	△ 17,699,007				
器具及び備品	55,878	68,185	△ 12,307	純資産の部			
権利	72,000	72,000	0	基本金	100,000,000	100,000,000	0
奨学金貸付金	115,863,700	125,650,100	△ 9,786,400	基本金	100,000,000	100,000,000	0
退職給付引当資産	3,110,575	2,714,875	395,700	その他の積立金	1,255,984,000	1,264,280,000	△ 8,296,000
奨学金運営積立資産	1,255,984,000	1,264,280,000	△ 8,296,000	奨学金運営積立金	1,255,984,000	1,264,280,000	△ 8,296,000
				次期繰越活動増減差額	139,887,732	146,707,049	△ 6,819,317
				次期繰越活動増減差額	139,887,732	146,707,049	△ 6,819,317
				(うち当期活動増減差額)	△ 15,115,317	50,676,731	△ 65,792,048
				純資産の部合計	1,495,871,732	1,510,987,049	△ 15,115,317
資産の部合計	1,499,756,937	1,514,473,974	△ 14,717,037	負債及び純資産の部合計	1,499,756,937	1,514,473,974	△ 14,717,037

法人拠点区分貸借対照表

平成31年3月31日現在

(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	24,670,784	21,688,814	2,981,970	流動負債	774,630	772,050	2,580
現金預金	23,335,184	21,688,814	1,646,370	事業未払金	39,990	58,790	△ 18,800
普通預金静銀本店1612	8,084,392	11,435,716	△ 3,351,324	職員預り金	58,640	74,730	△ 16,090
普通預金静銀本店 233	15,000,000	10,000,000	5,000,000	賞与引当金	676,000	638,530	37,470
普通預金スルガ県庁支店	72,516	95,037	△ 22,521	固定負債	3,110,575	2,714,875	395,700
普通預金清水鷹匠町支店	87,190	70,059	17,131	退職給付引当金	3,110,575	2,714,875	395,700
普通預金静銀本店法人本部	91,086	88,002	3,084	負債の部合計	3,885,205	3,486,925	398,280
一年以内回収予定 奨学金貸付金	1,335,600	0	1,335,600				
固定資産	1,475,086,153	1,492,785,160	△ 17,699,007	純資産の部			
基本財産	100,000,000	100,000,000	0	基本金	100,000,000	100,000,000	0
投資有価証券	100,000,000	100,000,000	0	基本金	100,000,000	100,000,000	0
その他の固定資産	1,375,086,153	1,392,785,160	△ 17,699,007	その他の積立金	1,255,984,000	1,264,280,000	△ 8,296,000
器具及び備品	55,878	68,185	△ 12,307	奨学金運営積立金	1,255,984,000	1,264,280,000	△ 8,296,000
権利	72,000	72,000	0	次期繰越活動増減差額	139,887,732	146,707,049	△ 6,819,317
奨学金貸付金	115,863,700	125,650,100	△ 9,786,400	次期繰越活動増減差額	139,887,732	146,707,049	△ 6,819,317
退職給付引当資産	3,110,575	2,714,875	395,700	(うち当期活動増減差額)	△ 15,115,317	50,676,731	△ 65,792,048
奨学金運営積立資産	1,255,984,000	1,264,280,000	△ 8,296,000				
有価証券	1,150,984,000	1,179,280,000	△ 28,296,000	純資産の部合計	1,495,871,732	1,510,987,049	△ 15,115,317
定期預金	105,000,000	85,000,000	20,000,000				
資産の部合計	1,499,756,937	1,514,473,974	△ 14,717,037	負債及び純資産の部合計	1,499,756,937	1,514,473,974	△ 14,717,037

計算書類の注記（法人全体用）

（１）重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的の債権

償却原価法（定額法）によっている。

②上記以外の有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格に基づく時価法によっている。

2. 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

3. 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

②退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

（２）法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、外部の退職給付制度に加入せず、法人の退職金規程に基づいて退職給付を行っている。

（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（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）

当法人は、社会福祉事業のみ実施しているため省略している。

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1号第3様式、第

2号第3様式、第3号第3様式)

当法人は、1拠点のため省略している。

4. 法人拠点区分計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
5. 拠点区分事業活動明細書（運用上の取扱い別紙3⑪）は省略している。
6. 拠点区分資金収支明細書（運用上の取扱い別紙3⑩）
7. 拠点区分におけるサービス区分の内容
ア 法人拠点区分（社会福祉事業）
「法人本部」
「奨学金貸付金事業」

(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
投資有価証券	100,000,000	0	0	100,000,000
合 計	100,000,000	0	0	100,000,000

(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) 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

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
器具及び備品	401,130	345,252	55,878
合 計	401,130	345,252	55,878

(8) 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権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
第 105 回利付国債	100,000,000	121,110,000	21,110,000
合 計	100,000,000	121,110,000	21,110,000

(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」