

法人単位資金収支計算書

(自) 平成31年4月1日 (至) 令和2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	奨学金貸付金償還金収入	22,000,000	22,722,900	△ 722,900	
		経常経費寄附金収入	0	0	0	
		受取利息配当金収入	22,500,000	22,512,401	△ 12,401	
		その他の収入	0	0	0	
		事業活動収入計(1)	44,500,000	45,235,301	△ 735,301	
事業活動による収支	支	人件費支出	12,020,000	8,654,268	3,365,732	退職者1名
		事業費支出	17,500,000	17,160,000	340,000	
		事務費支出	2,240,000	1,218,566	1,021,434	
		事業活動支出計(2)	31,760,000	27,032,834	4,727,166	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,740,000	18,202,467	△ 5,462,467		
施設整備等による収支	収	固定資産売却収入	0	0	0	
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支	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	投資有価証券売却収入	0	0	0	
		積立資産取崩収入	3,520,000	1,176,800	2,343,200	退職者1名
		その他の活動収入計(7)	3,520,000	1,176,800	2,343,200	
	支	投資有価証券取得支出	0	0	0	
		積立資産支出	25,400,000	25,398,100	1,900	
	その他の活動支出計(8)	25,400,000	25,398,100	1,900		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 21,880,000	△ 24,221,300	2,341,300		
	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)	△ 10,140,000	△ 6,018,833	△ 4,121,167		
	前期末支払資金残高(12)	23,200,000	23,236,554	△ 36,554		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	13,060,000	17,217,721	△ 4,157,721		

法人拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成31年4月1日

(至) 令和2年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収 入	奨学金貸付金償還金収入	22,000,000	22,722,900	△ 722,900	
	奨学金貸付金償還金収入	22,000,000	22,722,900	△ 722,900	
	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	22,500,000	22,512,401	△ 12,401	
	受取利息配当金収入	22,500,000	22,512,401	△ 12,401	
	その他の収入	0	0	0	
	雑収入	0	0	0	
事業活動収入計(1)		44,500,000	45,235,301	△ 735,301	
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	12,020,000	8,654,268	3,365,732	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	5,400,000	4,971,012	428,988	
	職員賞与支出	2,000,000	1,804,951	195,049	
	退職給付支出	3,520,000	1,176,800	2,343,200	退職者1名
	法定福利費支出	1,100,000	701,505	398,495	
	事業費支出	17,500,000	17,160,000	340,000	
	奨学金貸付金支出	17,500,000	17,160,000	340,000	
	雑支出	0	0	0	
	事務費支出	2,240,000	1,218,566	1,021,434	
	福利厚生費支出	140,000	95,705	44,295	
	旅費交通費支出	60,000	12,260	47,740	
	研修研究費支出	40,000	16,820	23,180	
	事務消耗品費支出	400,000	136,773	263,227	
	印刷製本費支出	300,000	156,816	143,184	
	水道光熱費支出	330,000	270,714	59,286	
	修繕費支出	50,000	0	50,000	
	通信運搬費支出	300,000	247,054	52,946	
	会議費支出	50,000	6,064	43,936	
	広報費支出	80,000	54,000	26,000	
	手数料支出	210,000	157,110	52,890	
	賃借料支出	50,000	8,500	41,500	
	租税公課支出	10,000	0	10,000	
保守料支出	100,000	46,750	53,250		
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)		31,760,000	27,032,834	4,727,166	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		12,740,000	18,202,467	△ 5,462,467	
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		
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	3,520,000	1,176,800	2,343,200	
	退職給付引当資産取崩収入	3,520,000	1,176,800	2,343,200	
	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)	3,520,000	1,176,800	2,343,200	
	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	25,400,000	25,398,100	1,900		
退職給付引当資産支出	400,000	398,100	1,900		
奨学金運営積立資産支出	25,000,000	25,000,000	0		
その他の活動支出計(8)	25,400,000	25,398,100	1,900		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 21,880,000	△ 24,221,300	2,341,300		
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)	△ 10,140,000	△ 6,018,833	△ 4,121,167		
前期末支払資金残高(12)	23,200,000	23,236,554	△ 36,554		
当期末支払資金残高(11)+(12)	13,060,000	17,217,721	△ 4,157,721		

法人単位事業活動計算書

(自) 平成31年4月1日

(至) 令和2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	8,721,938	8,022,291	699,647
		事業費	0	0	0
		事務費	1,218,566	1,183,978	34,588
		減価償却費	6,772	12,307	△ 5,535
その他の費用		0	0	0	
サービス活動費用計(2)	9,947,276	9,218,576	728,700		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 9,947,276	△ 9,218,576	△ 728,700	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	22,512,401	22,399,259	113,142
		投資有価証券評価益	0	20,694,000	△ 20,694,000
		投資有価証券売却益	0	0	0
		積立資産評価益	7,020,000	0	7,020,000
		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)	29,532,401	43,093,259	△ 13,560,858
	費	投資有価証券評価損	0	48,990,000	△ 48,990,000
		投資有価証券売却損	0	0	0
		積立資産評価損	65,329,000	0	65,329,000
		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)	65,329,000	48,990,000	16,339,000		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 35,796,599	△ 5,896,741	△ 29,899,858	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 45,743,875	△ 15,115,317	△ 30,628,558	
特別増減の部	収	固定資産売却益	0	0	
		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	
		固定資産売却損・処分損	0	0	
その他の特別損失	0	0			
特別費用計(9)	0	0			
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 45,743,875	△ 15,115,317	△ 30,628,558	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)		139,887,732	146,707,049	△ 6,819,317
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		94,143,857	131,591,732	△ 37,447,875
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		1,176,800	0	1,176,800
	その他の積立金積立額(16)		△ 33,309,000	△ 8,296,000	△ 25,013,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		128,629,657	139,887,732	△ 11,258,075	

法人拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成31年4月1日

(至) 令和2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	經常経費寄附金収益	0	0	0
	經常経費寄附金収益	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	8,721,938	8,022,291	699,647
	役員報酬	0	0	0
	職員給料	4,971,012	4,932,744	38,268
	職員賞与	1,214,951	1,211,546	3,405
	賞与引当金繰入	345,570	676,000	△ 330,430
	退職給付費用	1,574,900	395,700	1,179,200
	法定福利費	615,505	806,301	△ 190,796
	事業費	0	0	0
	雑費	0	0	0
	事務費	1,218,566	1,183,978	34,588
	福利厚生費	95,705	92,852	2,853
	旅費交通費	12,260	10,410	1,850
	研修研究費	16,820	10,020	6,800
	事務消耗品費	136,773	134,284	2,489
	印刷製本費	156,816	135,293	21,523
	水道光熱費	270,714	276,466	△ 5,752
	修繕費	0	25,920	△ 25,920
	通信運搬費	247,054	230,028	17,026
	会議費	6,064	13,336	△ 7,272
	広報費	54,000	54,000	0
	手数料	157,110	138,869	18,241
	賃借料	8,500	6,600	1,900
	租税公課	0	0	0
	保守料	46,750	45,900	850
	渉外費	0	0	0
	諸会費	10,000	10,000	0
	雑費	0	0	0
減価償却費	6,772	12,307	△ 5,535	
減価償却費	6,772	12,307	△ 5,535	
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)		9,947,276	9,218,576	728,700
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 9,947,276	△ 9,218,576	△ 728,700
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	22,512,401	22,399,259	113,142
	受取利息配当金収益	22,512,401	22,399,259	113,142
	投資有価証券評価益	0	20,694,000	△ 20,694,000
	投資有価証券評価益	0	20,694,000	△ 20,694,000
	投資有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	積立資産評価益	7,020,000	0	7,020,000
	積立資産評価益	7,020,000	0	7,020,000
	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)		29,532,401	43,093,259	△ 13,560,858

(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	0	48,990,000	△ 48,990,000
		投資有価証券評価損	0	48,990,000	△ 48,990,000
		投資有価証券売却損	0	0	0
		投資有価証券売却損	0	0	0
		積立資産評価損	65,329,000	0	65,329,000
		積立資産評価損	65,329,000	0	65,329,000
		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)	65,329,000	48,990,000	16,339,000
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 35,796,599	△ 5,896,741	△ 29,899,858	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 45,743,875	△ 15,115,317	△ 30,628,558	
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)		△ 45,743,875	△ 15,115,317	△ 30,628,558	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		139,887,732	146,707,049	△ 6,819,317
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		94,143,857	131,591,732	△ 37,447,875
	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)		1,176,800	0	1,176,800
	奨学金運営積立金取崩額		0	0	0
	退職給付積立金取崩額		1,176,800	0	1,176,800
	その他の積立金積立額(16)		△ 33,309,000	△ 8,296,000	△ 25,013,000
	奨学金運営積立金積立額		△ 33,309,000	△ 8,296,000	△ 25,013,000
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)		128,629,657	139,887,732	△ 11,258,075	

法人単位貸借対照表
令和2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	19,862,971	24,670,784	△ 4,807,813	流動負債	389,020	774,630	△ 385,610
現金預金	17,261,171	23,335,184	△ 6,074,013	事業未払金	0	39,990	△ 39,990
一年以内回収予定 奨学金貸付金	2,601,800	1,335,600	1,266,200	職員預り金	43,450	58,640	△ 15,190
				賞与引当金	345,570	676,000	△ 330,430
固定資産	1,434,162,581	1,475,086,153	△ 40,923,572	固定負債	2,331,875	3,110,575	△ 778,700
基本財産	100,000,000	100,000,000	0	退職給付引当金	2,331,875	3,110,575	△ 778,700
投資有価証券	100,000,000	100,000,000	0	負債の部合計	2,720,895	3,885,205	△ 1,164,310
その他の固定資産	1,334,162,581	1,375,086,153	△ 40,923,572				
器具及び備品	49,106	55,878	△ 6,772	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	109,034,600	115,863,700	△ 6,829,100	基本金	100,000,000	100,000,000	0
退職給付引当資産	2,331,875	3,110,575	△ 778,700	その他の積立金	1,222,675,000	1,255,984,000	△ 33,309,000
奨学金運営積立資産	1,222,675,000	1,255,984,000	△ 33,309,000	奨学金運営積立金	1,222,675,000	1,255,984,000	△ 33,309,000
				次期繰越活動増減差額	128,629,657	139,887,732	△ 11,258,075
				次期繰越活動増減差額	128,629,657	139,887,732	△ 11,258,075
				(うち当期活動増減差額)	△ 45,743,875	△ 15,115,317	△ 30,628,558
				純資産の部合計	1,451,304,657	1,495,871,732	△ 44,567,075
資産の部合計	1,454,025,552	1,499,756,937	△ 45,731,385	負債及び純資産の部合計	1,454,025,552	1,499,756,937	△ 45,731,385

法人拠点区分貸借対照表
令和2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	19,862,971	24,670,784	△ 4,807,813	流動負債	389,020	774,630	△ 385,610
現金預金	17,261,171	23,335,184	△ 6,074,013	事業未払金	0	39,990	△ 39,990
普通預金静銀本店1612	7,120,056	8,084,392	△ 964,336	職員預り金	43,450	58,640	△ 15,190
普通預金静銀本店 233	10,000,000	15,000,000	△ 5,000,000	賞与引当金	345,570	676,000	△ 330,430
普通預金スルガ県庁支店	46,024	72,516	△ 26,492	固定負債	2,331,875	3,110,575	△ 778,700
普通預金清水鷹匠町支店	12,049	87,190	△ 75,141	退職給付引当金	2,331,875	3,110,575	△ 778,700
普通預金静銀本店法人本部	83,042	91,086	△ 8,044	負債の部合計	2,720,895	3,885,205	△ 1,164,310
一年以内回収予定 奨学金貸付金	2,601,800	1,335,600	1,266,200				
固定資産	1,434,162,581	1,475,086,153	△ 40,923,572	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	1,334,162,581	1,375,086,153	△ 40,923,572	その他の積立金	1,222,675,000	1,255,984,000	△ 33,309,000
器具及び備品	49,106	55,878	△ 6,772	奨学金運営積立金	1,222,675,000	1,255,984,000	△ 33,309,000
権利	72,000	72,000	0	次期繰越活動増減差額	128,629,657	139,887,732	△ 11,258,075
奨学金貸付金	109,034,600	115,863,700	△ 6,829,100	次期繰越活動増減差額	128,629,657	139,887,732	△ 11,258,075
退職給付引当資産	2,331,875	3,110,575	△ 778,700	(うち当期活動増減差額)	△ 45,743,875	△ 15,115,317	△ 30,628,558
奨学金運営積立資産	1,222,675,000	1,255,984,000	△ 33,309,000				
有価証券	1,192,675,000	1,150,984,000	41,691,000				
定期預金	30,000,000	105,000,000	△ 75,000,000	純資産の部合計	1,451,304,657	1,495,871,732	△ 44,567,075
資産の部合計	1,454,025,552	1,499,756,937	△ 45,731,385	負債及び純資産の部合計	1,454,025,552	1,499,756,937	△ 45,731,385

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

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（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）
当法人では、拠点が一つであるため作成していない。
4. 公益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（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）
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
6. 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）
7. 拠点区分事業活動明細書（別紙3⑪）は省略している。
8. 拠点区分資金収支明細書（別紙3⑩）
9. 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	352,024	49,106
合計	401,130	352,024	49,106

(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	118,490,000	18,490,000
合計	100,000,000	118,490,000	18,490,000

(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」