

法人単位資金収支計算書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3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	21,000,000	21,279,200	△ 279,200	
	経常経費寄附金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	22,500,000	22,676,219	△ 176,219	
	その他の収入	0	0	0	
	事業活動収入計(1)	43,500,000	43,955,419	△ 455,419	
	支出				
人件費支出	11,250,000	7,547,744	3,702,256		
事業費支出	12,500,000	12,132,000	368,000		
事務費支出	2,240,000	1,162,542	1,077,458		
事業活動支出計(2)	25,990,000	20,842,286	5,147,714		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,510,000	23,113,133	△ 5,603,133		
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	400,000	385,000	15,000	
固定資産除去・廃棄支出	0	0	0		
施設整備等支出計(5)	400,000	385,000	15,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 400,000	△ 385,000	△ 15,000		
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	2,750,000	0	2,750,000	退職者なし
	その他の活動収入計(7)	2,750,000	0	2,750,000	
	支出				
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	20,420,000	20,420,000	0		
その他の活動支出計(8)	20,420,000	20,420,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 17,670,000	△ 20,420,000	2,750,000		
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)	△ 1,560,000	2,308,133	△ 3,868,133		
前期末支払資金残高(12)	16,900,000	17,217,721	△ 317,721		
当期末支払資金残高(11)+(12)	15,340,000	19,525,854	△ 4,185,854		

法人拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3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	21,000,000	21,279,200	△ 279,200	
	奨学金貸付金償還金収入	21,000,000	21,279,200	△ 279,200	
	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	22,676,219	△ 176,219	
	受取利息配当金収入	22,500,000	22,676,219	△ 176,219	
	その他の収入	0	0	0	
	雑収入	0	0	0	
	事業活動収入計(1)	43,500,000	43,955,419	△ 455,419	
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	11,250,000	7,547,744	3,702,256	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	5,400,000	5,069,640	330,360	
	職員賞与支出	2,000,000	1,471,526	528,474	
	退職給付支出	2,750,000	0	2,750,000	退職者なし
	法定福利費支出	1,100,000	1,006,578	93,422	
	事業費支出	12,500,000	12,132,000	368,000	
	奨学金貸付金支出	12,500,000	12,132,000	368,000	
	雑支出	0	0	0	
	事務費支出	2,240,000	1,162,542	1,077,458	
	福利厚生費支出	140,000	94,158	45,842	
	旅費交通費支出	60,000	7,920	52,080	
	研修研究費支出	40,000	10,500	29,500	
	事務消耗品費支出	400,000	182,725	217,275	
	印刷製本費支出	300,000	107,800	192,200	
	水道光熱費支出	330,000	258,079	71,921	
	修繕費支出	50,000	0	50,000	
	通信運搬費支出	300,000	221,722	78,278	
	会議費支出	50,000	4,352	45,648	
	広報費支出	80,000	55,000	25,000	
	手数料支出	210,000	153,386	56,614	
	賃借料支出	50,000	10,150	39,850	
	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)	25,990,000	20,842,286	5,147,714		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,510,000	23,113,133	△ 5,603,133		
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	400,000	385,000	15,000	
	器具及び備品取得支出	400,000	385,000	15,000	
	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)	400,000	385,000	15,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 400,000	△ 385,000	△ 15,000		

(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	2,750,000	0	2,750,000	
		退職給付引当資産取崩収入	2,750,000	0	2,750,000	
		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)		2,750,000	0	2,750,000	
	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	20,420,000	20,420,000	0	
		退職給付引当資産支出	420,000	420,000	0	
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)		20,420,000	20,420,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 17,670,000	△ 20,420,000	2,750,000		
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)		△ 1,560,000	2,308,133	△ 3,868,133		
前期末支払資金残高(12)		16,900,000	17,217,721	△ 317,721		
当期末支払資金残高(11)+(12)		15,340,000	19,525,854	△ 4,185,854		

法人単位事業活動計算書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3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	8,306,174	8,721,938	△ 415,764
		事業費	0	0	0
		事務費	1,162,542	1,218,566	△ 56,024
		減価償却費	54,897	6,772	48,125
用	その他の費用	0	0	0	
	サービス活動費用計(2)	9,523,613	9,947,276	△ 423,663	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 9,523,613	△ 9,947,276	423,663	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	22,676,219	22,512,401	163,818
		投資有価証券評価益	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0
		積立資産評価益	63,900,000	7,020,000	56,880,000
		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)	86,576,219	29,532,401	57,043,818
	費	投資有価証券評価損	0	0	0
		投資有価証券売却損	0	0	0
		積立資産評価損	26,941,000	65,329,000	△ 38,388,000
		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)	26,941,000	65,329,000	△ 38,388,000	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	59,635,219	△ 35,796,599	95,431,818	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	50,111,606	△ 45,743,875	95,855,481	
特別増減の部	収	固定資産売却益	0	0	0
		その他の特別収益	0	0	0
	益	特別収益計(8)	0	0	0
	費	基本金組入額	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	1	0	1
その他の特別損失		106,000	0	106,000	
	特別費用計(9)	106,001	0	106,001	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 106,001	0	△ 106,001	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	50,005,605	△ 45,743,875	95,749,480	
繰越活動増減の部		前期繰越活動増減差額(12)	128,629,657	139,887,732	△ 11,258,075
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	178,635,262	94,143,857	84,491,405
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	1,176,800	△ 1,176,800
		その他の積立金積立額(16)	56,959,000	△ 33,309,000	90,268,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	121,676,262	128,629,657	△ 6,953,395	

法人拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和2年4月1日

(至) 令和3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	8,306,174	8,721,938	△ 415,764
	役員報酬	0	0	0
	職員給料	5,069,640	4,971,012	98,628
	職員賞与	1,171,676	1,214,951	△ 43,275
	賞与引当金繰入	684,000	345,570	338,430
	退職給付費用	420,000	1,574,900	△ 1,154,900
	法定福利費	960,858	615,505	345,353
	事業費	0	0	0
	雑費	0	0	0
	事務費	1,162,542	1,218,566	△ 56,024
	福利厚生費	94,158	95,705	△ 1,547
	旅費交通費	7,920	12,260	△ 4,340
	研修研究費	10,500	16,820	△ 6,320
	事務消耗品費	182,725	136,773	45,952
	印刷製本費	107,800	156,816	△ 49,016
	水道光熱費	258,079	270,714	△ 12,635
	修繕費	0	0	0
	通信運搬費	221,722	247,054	△ 25,332
	会議費	4,352	6,064	△ 1,712
	広報費	55,000	54,000	1,000
	手数料	153,386	157,110	△ 3,724
	賃借料	10,150	8,500	1,650
	租税公課	0	0	0
	保守料	46,750	46,750	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	54,897	6,772	48,125
	減価償却費	54,897	6,772	48,125
	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)	9,523,613	9,947,276	△ 423,663	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 9,523,613	△ 9,947,276	423,663	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	22,676,219	22,512,401	163,818
	受取利息配当金収益	22,676,219	22,512,401	163,818
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	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	63,900,000	7,020,000	56,880,000
	積立資産評価益	63,900,000	7,020,000	56,880,000
	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)	86,576,219	29,532,401	57,043,818	

(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	0	0
		投資有価証券評価損	0	0	0
		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	26,941,000	65,329,000	△ 38,388,000
		積立資産評価損	26,941,000	65,329,000	△ 38,388,000
		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)	26,941,000	65,329,000	△ 38,388,000
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	59,635,219	△ 35,796,599	95,431,818
経常増減差額(7)=(3)+(6)		50,111,606	△ 45,743,875	95,855,481	
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	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
		その他の特別損失	106,000	0	106,000
奨学金貸付金免除損	106,000	0	106,000		
その他の特別損失	0	0	0		
特別費用計(9)	106,001	0	106,001		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 106,001	0	△ 106,001		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		50,005,605	△ 45,743,875	95,749,480	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		128,629,657	139,887,732	△ 11,258,075
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		178,635,262	94,143,857	84,491,405
	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	1,176,800	△ 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		0	1,176,800	△ 1,176,800
	その他の積立金積立額(16)		56,959,000	△ 33,309,000	90,268,000
	奨学金運営積立金積立額		56,959,000	△ 33,309,000	90,268,000
	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)		121,676,262	128,629,657	△ 6,953,395	

法人単位貸借対照表
令和3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	39,800,104	19,862,971	19,937,133	流動負債	705,750	389,020	316,730
現金預金	19,547,604	17,261,171	2,286,433	事業未払金	0	0	0
一年以内回収予定 奨学金貸付金	20,252,500	2,601,800	17,650,700	職員預り金	21,750	43,450	△ 21,700
				賞与引当金	684,000	345,570	338,430
固定資産	1,464,967,783	1,434,162,581	30,805,202	固定負債	2,751,875	2,331,875	420,000
基本財産	100,000,000	100,000,000	0	退職給付引当金	2,751,875	2,331,875	420,000
投資有価証券	100,000,000	100,000,000	0	負債の部合計	3,457,625	2,720,895	736,730
その他の固定資産	1,364,967,783	1,334,162,581	30,805,202				
器具及び備品	379,208	49,106	330,102	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	82,130,700	109,034,600	△ 26,903,900	基本金	100,000,000	100,000,000	0
退職給付引当資産	2,751,875	2,331,875	420,000	その他の積立金	1,279,634,000	1,222,675,000	56,959,000
奨学金運営積立資産	1,279,634,000	1,222,675,000	56,959,000	奨学金運営積立金	1,279,634,000	1,222,675,000	56,959,000
				次期繰越活動増減差額	121,676,262	128,629,657	△ 6,953,395
				次期繰越活動増減差額	121,676,262	128,629,657	△ 6,953,395
				(うち当期活動増減差額)	50,005,605	△ 45,743,875	95,749,480
				純資産の部合計	1,501,310,262	1,451,304,657	50,005,605
資産の部合計	1,504,767,887	1,454,025,552	50,742,335	負債及び純資産の部合計	1,504,767,887	1,454,025,552	50,742,335

法人拠点区分貸借対照表
令和3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	39,800,104	19,862,971	19,937,133	流動負債	705,750	389,020	316,730
現金預金	19,547,604	17,261,171	2,286,433	事業未払金	0	0	0
普通預金静銀本店1612	9,386,882	7,120,056	2,266,826	職員預り金	21,750	43,450	△ 21,700
普通預金静銀本店 233	10,000,000	10,000,000	0	賞与引当金	684,000	345,570	338,430
普通預金スルガ県庁支店	61,265	46,024	15,241	固定負債	2,751,875	2,331,875	420,000
普通預金清水鷹匠町支店	3,227	12,049	△ 8,822	退職給付引当金	2,751,875	2,331,875	420,000
普通預金静銀本店法人本部	96,230	83,042	13,188	負債の部合計	3,457,625	2,720,895	736,730
一年以内回収予定 奨学金貸付金	20,252,500	2,601,800	17,650,700				
固定資産	1,464,967,783	1,434,162,581	30,805,202	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	1,364,967,783	1,334,162,581	30,805,202	その他の積立金	1,279,634,000	1,222,675,000	56,959,000
器具及び備品	379,208	49,106	330,102	奨学金運営積立金	1,279,634,000	1,222,675,000	56,959,000
権利	72,000	72,000	0	次期繰越活動増減差額	121,676,262	128,629,657	△ 6,953,395
奨学金貸付金	82,130,700	109,034,600	△ 26,903,900	次期繰越活動増減差額	121,676,262	128,629,657	△ 6,953,395
退職給付引当資産	2,751,875	2,331,875	420,000	(うち当期活動増減差額)	50,005,605	△ 45,743,875	95,749,480
奨学金運営積立資産	1,279,634,000	1,222,675,000	56,959,000				
有価証券	1,229,634,000	1,192,675,000	36,959,000	純資産の部合計	1,501,310,262	1,451,304,657	50,005,605
定期預金	50,000,000	30,000,000	20,000,000				
資産の部合計	1,504,767,887	1,454,025,552	50,742,335	負債及び純資産の部合計	1,504,767,887	1,454,025,552	50,742,335

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	786,130	406,922	379,208
合 計	786,130	406,922	379,208

(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	115,770,000	15,770,000
合 計	100,000,000	115,770,000	15,770,000

(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」