

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 5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	47,727,996	42,086,757	5,641,239	流動負債	32,515,226	33,131,661	△ 616,435
現金預金	42,407,910	36,219,190	6,188,720	事業未払金	22,928,089	23,513,134	△ 585,045
事業未収金	3,020,349	2,949,956	70,393	未払法人税等	0	2,000	△ 2,000
未収収益	14,434	23,064	△ 8,630	未払消費税等	950,900	1,129,300	△ 178,400
立替金	374,185	338,095	36,090	預り金	229,698	229,551	147
前払費用	162,260	162,260	0	職員預り金	1,838,898	1,711,218	127,680
1年以内回収予定長期貸付事業貸付金	7,285,520	7,763,420	△ 477,900	賞与引当金	6,567,641	6,546,458	21,183
徴収不能引当金	△ 5,536,662	△ 5,369,228	△ 167,434	固定負債	27,654,908	24,750,280	2,904,628
固定資産	509,021,333	512,378,996	△ 3,357,663	退職給付引当金	27,654,908	24,750,280	2,904,628
基本財産	257,956,141	257,956,141	0	負債の部合計	60,170,134	57,881,941	2,288,193
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	251,065,192	254,422,855	△ 3,357,663	基本金	3,000,000	3,000,000	0
建物	17,252,353	18,278,808	△ 1,026,455	基金	157,254,773	159,201,695	△ 1,946,922
建物付属設備	12,883,054	14,090,454	△ 1,207,400	社会福祉基金	127,539,653	129,501,347	△ 1,961,694
器具及び備品	2,624,466	3,195,257	△ 570,791	岩城S V基金	29,680,120	29,655,348	24,772
ソフトウェア	388,800	699,840	△ 311,040	ボランティア・地域活動基金	35,000	45,000	△ 10,000
貸付事業貸付金	770,000	805,000	△ 35,000	その他の積立金	52,529,806	51,503,351	1,026,455
社会福祉基金積立資産	127,539,653	129,501,347	△ 1,961,694	再取得積立金	28,854,000	28,854,000	0
岩城S V基金積立資産	29,680,120	29,655,348	24,772	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	35,000	45,000	△ 10,000	減価償却積立金(建物等)	9,067,019	8,040,564	1,026,455
退職給付引当資産	7,363,580	6,644,600	718,980	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	283,794,616	282,878,766	915,850
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	283,794,616	282,878,766	915,850
減価償却積立資産(建物等)	9,067,019	8,040,564	1,026,455	(うち当期活動増減差額)	△ 102,695	△ 612,026	509,331
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	496,579,195	496,583,812	△ 4,617
差入保証金	28,000	28,000	0				
徴収不能引当金	△ 29,640	△ 24,150	△ 5,490				
資産の部合計	556,749,329	554,465,753	2,283,576	負債及び純資産の部合計	556,749,329	554,465,753	2,283,576

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 5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	47,468,080	707,808	48,175,888	△ 447,892	47,727,996
現金預金	41,851,610	556,300	42,407,910		42,407,910
事業未収金	2,940,789	79,560	3,020,349		3,020,349
未収収益	14,434	0	14,434		14,434
立替金	302,237	71,948	374,185		374,185
前払費用	162,260	0	162,260		162,260
1年以内回収予定長期貸付事業貸付	7,285,520	0	7,285,520		7,285,520
事業区分間貸付金	447,892	0	447,892	△ 447,892	0
徴収不能引当金	△ 5,536,662	0	△ 5,536,662		△ 5,536,662
固定資産	508,962,428	58,905	509,021,333		509,021,333
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	251,006,287	58,905	251,065,192		251,065,192
建物	17,252,353	0	17,252,353		17,252,353
建物付属設備	12,883,054	0	12,883,054		12,883,054
器具及び備品	2,624,466	0	2,624,466		2,624,466
ソフトウェア	388,800	0	388,800		388,800
貸付事業貸付金	770,000	0	770,000		770,000
社会福祉基金積立資産	127,539,653	0	127,539,653		127,539,653
岩城SV基金積立資産	29,680,120	0	29,680,120		29,680,120
ボランティア・地域活動基金積立資産	35,000	0	35,000		35,000
退職給付引当資産	7,304,675	58,905	7,363,580		7,363,580
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)	9,067,019	0	9,067,019		9,067,019
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	△ 29,640	0	△ 29,640		△ 29,640
資産の部合計	556,430,508	766,713	557,197,221	△ 447,892	556,749,329
流動負債	32,331,878	631,240	32,963,118	△ 447,892	32,515,226
事業未払金	22,928,089	0	22,928,089		22,928,089
未払消費税等	852,100	98,800	950,900		950,900
預り金	194,400	35,298	229,698		229,698
職員預り金	1,838,898	0	1,838,898		1,838,898
事業区分間借入金	0	447,892	447,892	△ 447,892	0
賞与引当金	6,518,391	49,250	6,567,641		6,567,641
固定負債	27,431,391	223,517	27,654,908		27,654,908
退職給付引当金	27,431,391	223,517	27,654,908		27,654,908
負債の部合計	59,763,269	854,757	60,618,026	△ 447,892	60,170,134
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	157,254,773	0	157,254,773		157,254,773
社会福祉基金	127,539,653	0	127,539,653		127,539,653
岩城SV基金	29,680,120	0	29,680,120		29,680,120
ボランティア・地域活動基金	35,000	0	35,000		35,000
その他の積立金	52,529,806	0	52,529,806		52,529,806
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)	9,067,019	0	9,067,019		9,067,019
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	283,882,660	△ 88,044	283,794,616		283,794,616
次期繰越活動増減差額	283,882,660	△ 88,044	283,794,616		283,794,616
(うち当期活動増減差額)	△ 76,051	△ 26,644	△ 102,695		△ 102,695
純資産の部合計	496,667,239	△ 88,044	496,579,195		496,579,195
負債及び純資産の部合計	556,430,508	766,713	557,197,221	△ 447,892	556,749,329

計算書類に対する注記（法人全体）

令和5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

- ①満期保有目的の債券
償却原価法（定額法）による。
- ②上記以外の有価証券で時価のあるもの
決算日の市場価格に基づく時価法による。
- ③上記以外の有価証券で時価のないもの
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徴収不能引当金
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. 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。

3. 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」「子ども支援地域連携強化事業」「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）

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
土地	254,956,141	0	0	254,956,141
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合計	257,956,141	0	0	257,956,141

5. 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

6. 担保に供している資産
該当なし

7. 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	9,067,019	17,252,353
建物付属設備	28,607,145	15,724,091	12,883,054
器具及び備品	5,204,277	2,579,811	2,624,466
合計	60,130,794	27,370,921	32,759,873

8. 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)

9. 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
第136回利付国債	19,952,242	22,212,000	2,259,758
第156回利付国債	29,680,020	29,061,000	-619,020
第157回利付国債	19,065,492	18,343,650	-721,842
合計	68,697,754	69,616,650	918,896

10. 関連当事者との取引の内容
該当なし

11. 重要な偶発債務
該当なし

12. 重要な後発事象
該当なし

13. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当なし

14. 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

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 5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	44,374,042	5,350,500	49,724,542	△ 2,256,462	47,468,080
現金預金	38,249,968	3,601,642	41,851,610		41,851,610
事業未収金	2,940,789	0	2,940,789		2,940,789
未収収益	14,434	0	14,434		14,434
立替金	302,237	0	302,237		302,237
前払費用	162,260	0	162,260		162,260
1年以内回収予定長期貸付事業貸付金	0	7,285,520	7,285,520		7,285,520
事業区分間貸付金	447,892	0	447,892		447,892
拠点区分間貸付金	2,256,462	0	2,256,462	△ 2,256,462	0
徴収不能引当金	0	△ 5,536,662	△ 5,536,662		△ 5,536,662
固定資産	507,927,530	1,034,898	508,962,428		508,962,428
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	249,971,389	1,034,898	251,006,287		251,006,287
建物	17,252,353	0	17,252,353		17,252,353
建物附属設備	12,883,054	0	12,883,054		12,883,054
器具及び備品	2,624,466	0	2,624,466		2,624,466
ソフトウェア	388,800	0	388,800		388,800
貸付事業貸付金	0	770,000	770,000		770,000
社会福祉基金積立資産	127,539,653	0	127,539,653		127,539,653
岩城SV基金積立資産	29,680,120	0	29,680,120		29,680,120
ボランティア・地域活動基金積立資産	35,000	0	35,000		35,000
退職給付引当資産	7,010,137	294,538	7,304,675		7,304,675
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)	9,067,019	0	9,067,019		9,067,019
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	△ 29,640	△ 29,640		△ 29,640
資産の部合計	552,301,572	6,385,398	558,686,970	△ 2,256,462	556,430,508
流動負債	32,088,888	2,499,452	34,588,340	△ 2,256,462	32,331,878
事業未払金	22,928,089	0	22,928,089		22,928,089
未払消費税等	852,100	0	852,100		852,100
預り金	194,400	0	194,400		194,400
職員預り金	1,838,898	0	1,838,898		1,838,898
拠点区分間借入金	0	2,256,462	2,256,462	△ 2,256,462	0
賞与引当金	6,275,401	242,990	6,518,391		6,518,391
固定負債	26,325,192	1,106,199	27,431,391		27,431,391
退職給付引当金	26,325,192	1,106,199	27,431,391		27,431,391
負債の部合計	58,414,080	3,605,651	62,019,731	△ 2,256,462	59,763,269
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	157,254,773	0	157,254,773		157,254,773
社会福祉基金	127,539,653	0	127,539,653		127,539,653
岩城SV基金	29,680,120	0	29,680,120		29,680,120
ボランティア・地域活動基金	35,000	0	35,000		35,000
その他の積立金	52,529,806	0	52,529,806		52,529,806
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)	9,067,019	0	9,067,019		9,067,019
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	281,102,913	2,779,747	283,882,660		283,882,660
次期繰越活動増減差額	281,102,913	2,779,747	283,882,660		283,882,660
(うち当期活動増減差額)	691,027	△ 767,078	△ 76,051		△ 76,051
純資産の部合計	493,887,492	2,779,747	496,667,239		496,667,239
負債及び純資産の部合計	552,301,572	6,385,398	558,686,970	△ 2,256,462	556,430,508

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

令和 5年 3月31日現在

0001
地域福祉推進事業

(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	44,374,042	38,056,113	6,317,929	流動負債	32,088,888	32,676,950	△ 588,062
現金預金	38,249,968	29,473,199	8,776,769	事業未払金	22,928,089	23,513,134	△ 585,045
事業未収金	2,940,789	2,896,323	44,466	未払消費税等	852,100	1,016,580	△ 164,480
未収収益	14,434	23,064	△ 8,630	預り金	194,400	180,850	13,550
立替金	302,237	286,788	15,449	職員預り金	1,838,898	1,711,218	127,680
前払費用	162,260	162,260	0	賞与引当金	6,275,401	6,255,168	20,233
事業区分間貸付金	447,892	863,863	△ 415,971	固定負債	26,325,192	23,559,988	2,765,204
拠点区分間貸付金	2,256,462	4,350,616	△ 2,094,154	退職給付引当金	26,325,192	23,559,988	2,765,204
固定資産	507,927,530	511,279,212	△ 3,351,682	負債の部合計	58,414,080	56,236,938	2,177,142
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	249,971,389	253,323,071	△ 3,351,682	基金	157,254,773	159,201,695	△ 1,946,922
建物	17,252,353	18,278,808	△ 1,026,455	社会福祉基金	127,539,653	129,501,347	△ 1,961,694
建物付属設備	12,883,054	14,090,454	△ 1,207,400	岩城S V基金	29,680,120	29,655,348	24,772
器具及び備品	2,624,466	3,195,257	△ 570,791	ボランティア・地域活動基金	35,000	45,000	△ 10,000
ソフトウェア	388,800	699,840	△ 311,040	その他の積立金	52,529,806	51,503,351	1,026,455
社会福祉基金積立資産	127,539,653	129,501,347	△ 1,961,694	再取得積立金	28,854,000	28,854,000	0
岩城S V基金積立資産	29,680,120	29,655,348	24,772	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	35,000	45,000	△ 10,000	減価償却積立金(建物等)	9,067,019	8,040,564	1,026,455
退職給付引当資産	7,010,137	6,325,666	684,471	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	281,102,913	279,393,341	1,709,572
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	281,102,913	279,393,341	1,709,572
減価償却積立資産(建物等)	9,067,019	8,040,564	1,026,455	(うち当期活動増減差額)	691,027	168,628	522,399
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	493,887,492	493,098,387	789,105
差入保証金	28,000	28,000	0				
資産の部合計	552,301,572	549,335,325	2,966,247	負債及び純資産の部合計	552,301,572	549,335,325	2,966,247

計算書類に対する注記（地域福祉推進事業拠点区分）

令和5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。
- ①満期保有目的の債券
償却原価法（定額法）による。
 - ②上記以外の有価証券で時価のあるもの
決算日の市場価格に基づく時価法による。
 - ③上記以外の有価証券で時価のないもの
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」「子ども支援地域連携強化事業」「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
定期預金	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	9,067,019	17,252,353
建物付属設備	28,607,145	15,724,091	12,883,054
器具及び備品	5,204,277	2,579,811	2,624,466
合計	60,130,794	27,370,921	32,759,873

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
第136回利付国債	19,952,242	22,212,000	2,259,758
第156回利付国債	29,680,020	29,061,000	-619,020
第157回利付国債	19,065,492	18,343,650	-721,842
合計	68,697,754	69,616,650	918,896

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

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

令和 5年 3月31日現在

0003
貸付事業

(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	5,350,500	8,083,034	△ 2,732,534	流動負債	2,499,452	4,592,826	△ 2,093,374
現金預金	3,601,642	5,688,842	△ 2,087,200	拠点区分間借入金	2,256,462	4,350,616	△ 2,094,154
1年以内回収予定長期貸付事業貸付金	7,285,520	7,763,420	△ 477,900	賞与引当金	242,990	242,210	780
徴収不能引当金	△ 5,536,662	△ 5,369,228	△ 167,434	固定負債	1,106,199	990,013	116,186
固定資産	1,034,898	1,046,630	△ 11,732	退職給付引当金	1,106,199	990,013	116,186
基本財産	0	0	0	負債の部合計	3,605,651	5,582,839	△ 1,977,188
その他の固定資産	1,034,898	1,046,630	△ 11,732	純 資 産 の 部			
貸付事業貸付金	770,000	805,000	△ 35,000	次期繰越活動増減差額	2,779,747	3,546,825	△ 767,078
退職給付引当資産	294,538	265,780	28,758	次期繰越活動増減差額	2,779,747	3,546,825	△ 767,078
徴収不能引当金	△ 29,640	△ 24,150	△ 5,490	(うち当期活動増減差額)	△ 767,078	△ 771,753	4,675
				純資産の部合計	2,779,747	3,546,825	△ 767,078
資産の部合計	6,385,398	9,129,664	△ 2,744,266	負債及び純資産の部合計	6,385,398	9,129,664	△ 2,744,266

計算書類に対する注記（貸付事業拠点区分）

令和5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。

- ①満期保有目的の債券
償却原価法（定額法）による。
- ②上記以外の有価証券で時価のあるもの
決算日の市場価格に基づく時価法による。
- ③上記以外の有価証券で時価のないもの
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徴収不能引当金
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

該当なし

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 5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	707,808	1,162,089	△ 454,281	流動負債	631,240	1,076,364	△ 445,124
現金預金	556,300	1,057,149	△ 500,849	未払法人税等	0	2,000	△ 2,000
事業未収金	79,560	53,633	25,927	未払消費税等	98,800	112,720	△ 13,920
立替金	71,948	51,307	20,641	預り金	35,298	48,701	△ 13,403
固定資産	58,905	53,154	5,751	事業区分間借入金	447,892	863,863	△ 415,971
基本財産	0	0	0	賞与引当金	49,250	49,080	170
その他の固定資産	58,905	53,154	5,751	固定負債	223,517	200,279	23,238
退職給付引当資産	58,905	53,154	5,751	退職給付引当金	223,517	200,279	23,238
				負債の部合計	854,757	1,276,643	△ 421,886
				純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	△ 88,044	△ 61,400	△ 26,644
				次期繰越活動増減差額	△ 88,044	△ 61,400	△ 26,644
				(うち当期活動増減差額)	△ 26,644	△ 8,901	△ 17,743
				純資産の部合計	△ 88,044	△ 61,400	△ 26,644
資産の部合計	766,713	1,215,243	△ 448,530	負債及び純資産の部合計	766,713	1,215,243	△ 448,530

計算書類に対する注記（自動販売機運営事業拠点区分）

令和5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。

①満期保有目的の債券

償却原価法（定額法）による。

②上記以外の有価証券で時価のあるもの

決算日の市場価格に基づく時価法による。

③上記以外の有価証券で時価のないもの

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

該当なし