

2019 年度

法人単位計算書類

社会福祉法人あすか会

## 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 (B) - (A)	備考	
事業活動 収入	就労支援事業収入	600,000	3,447,068	2,847,068		
	就労支援事業収入	600,000	3,447,068	2,847,068		
	障害福祉サービス等事業収入	280,736,000	275,332,310	△5,403,690		
	経常経費寄附金収入		459,280	459,280		
	受取利息配当金収入		19,419	19,419		
	その他の収入	2,140,000	5,098,805	2,958,805		
	事業活動収入計 (1)	283,476,000	284,356,882	880,882		
	事業活動 支出	人件費支出	204,359,000	200,907,756	△3,451,244	
		事業費支出	56,900,000	51,205,173	△5,694,827	
		事務費支出	22,150,000	19,572,384	△2,577,616	
		就労支援事業支出	2,100,000	2,585,705	485,705	
		就労支援事業販売原価支出	2,100,000	2,585,705	485,705	
		就労支援事業支出	2,100,000	2,585,705	485,705	
支払利息支出		20,000	12,000	△8,000		
その他の支出		1,340,000	1,336,020	△3,980		
事業活動支出計 (2)		286,869,000	275,619,038	△11,249,962		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△3,393,000	8,737,844	12,130,844			
施設整備等 収入	施設整備等寄附金収入		12,000	12,000		
	施設整備等収入計 (4)		12,000	12,000		
	施設整備等 支出	設備資金借入金元金償還支出	4,510,000	4,505,424	△4,576	
		固定資産取得支出	124,570,000	122,236,378	△2,333,622	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	750,000	745,200	△4,800	
	施設整備等支出計 (5)	129,830,000	127,487,002	△2,342,998		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△129,830,000	△127,475,002	2,354,998			
その他の 収入	拠点区分間繰入金収入	90,000,000		△90,000,000		
	サービス区分間繰入金収入	40,770,000		△40,770,000		
	その他の活動による収入		1,451,854	1,451,854		
	その他の活動収入計 (7)	130,770,000	1,451,854	△129,318,146		
	その他の活動 支出	積立資産支出	2,850,000	2,507,073	△342,927	
		拠点区分間繰入金支出	90,000,000		△90,000,000	
		サービス区分間繰入金支出	40,770,000		△40,770,000	
	その他の活動支出計 (8)	133,620,000	2,507,073	△131,112,927		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△2,850,000	△1,055,219	1,794,781			
予備費支出 (10)						
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△136,073,000	△119,792,377	16,280,623			
前期末支払資金残高 (12)	40,000,000	284,568,165	244,568,165			
当期末支払資金残高 (13) = (11) + (12)	△96,073,000	164,775,788	260,848,788			

## 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)
増減の部 サービス活動	収益			
	就労支援事業収益	3,447,068		3,447,068
	就労支援事業収益	3,447,068		3,447,068
	障害福祉サービス等事業収益	275,332,310	263,634,962	11,697,348
	経常経費寄附金収益	459,280	522,784	△63,504
	サービス活動収益計(1)	279,238,658	264,157,746	15,080,912
	費用			
	人件費	202,146,995	176,459,926	25,687,069
	事業費	50,894,255	36,104,594	14,789,661
	事務費	19,572,384	34,825,100	△15,252,716
就労支援事業費用	2,585,705		2,585,705	
就労支援事業販売原価	2,585,705		2,585,705	
就労支援事業費	2,585,705		2,585,705	
減価償却費	22,818,268	12,863,216	9,955,052	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,400,240	△5,400,240		
サービス活動費用計(2)	292,617,367	254,852,596	37,764,771	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△13,378,709	9,305,150	△22,683,859	
増減の部 サービス活動外	収益			
	受取利息配当金収益	19,419	54,550	△35,131
	その他のサービス活動外収益	5,240,671	2,521,315	2,719,356
	サービス活動外収益計(4)	5,260,090	2,575,865	2,684,225
	費用			
	支払利息	12,000	36,000	△24,000
その他のサービス活動外費用	1,807,903	1,407,106	400,797	
サービス活動外費用計(5)	1,819,903	1,443,106	376,797	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,440,187	1,132,759	2,307,428	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△9,938,522	10,437,909	△20,376,431	
増減の部 特別	収益			
	施設整備等寄附金収益	12,000	1,006,000	△994,000
	特別収益計(8)	12,000	1,006,000	△994,000
費用				
特別費用計(9)				
特別増減差額(10)=(8)-(9)	12,000	1,006,000	△994,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△9,926,522	11,443,909	△21,370,431	
増減の部 繰越活動	前期繰越活動増減差額(12)	562,255,722	312,811,813	249,443,909
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	552,329,200	324,255,722	228,073,478
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		238,000,000	△238,000,000
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	552,329,200	562,255,722	△9,926,522

## 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			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
<b>流動資産</b>	181,756,317	304,261,576	△122,505,259	<b>流動負債</b>	20,987,761	21,082,111	△94,350
(現金預金)	135,907,816	262,260,242	△126,352,426	事業未払金	15,806,129	16,987,583	△1,181,454
現金	310,849	181,158	129,691	1年以内返済予定設備資金借入金	4,007,232	1,500,000	2,507,232
普通預金	135,596,967	262,079,084	△126,482,117	預り金	6,148	1,531	4,617
法人本部	14,783,080	14,749,862	33,218	職員預り金	1,165,852	2,592,997	△1,427,145
あすかの家施設会計	42,911,804	142,101,358	△99,189,554	前受金	2,400		2,400
あすかの家施設会計2	252,759	250,081	2,678				
生活介護事業所あすか	14,064,762	104,977,783	△90,913,021	<b>固定負債</b>	30,605,888	14,998,975	15,606,913
就日あすか	9,331,205		9,331,205	設備資金借入金	13,023,504		13,023,504
ちやのきのいえ	54,253,357		54,253,357	リース債務		745,200	△745,200
事業未収金	44,539,739	40,595,256	3,944,483	退職給付引当金	17,582,384	14,253,775	3,328,609
立替金	199,786	215,523	△15,737				
前払費用	625,889	1,026,255	△400,366	<b>負債の部合計</b>	51,593,649	36,081,086	15,512,563
仮払金	483,087	53,000	430,087	<b>基本金</b>	120,324,166	120,324,166	
				基本金	120,324,166	120,324,166	
<b>固定資産</b>	846,778,359	724,087,299	122,691,060	国庫補助金等特別積立金	127,887,661	133,287,901	△5,400,240
(基本財産)	507,709,298	219,408,754	288,300,544	国庫補助金等特別積立金	127,887,661	133,287,901	△5,400,240
土地	100,409,926	60,409,926	40,000,000	その他の積立金	178,400,000	176,400,000	
建物	407,299,372	158,998,828	248,300,544	人件費積立金	60,000,000	60,000,000	
(その他の固定資産)	339,069,061	504,678,545	△165,609,484	修繕積立金	61,700,000	61,700,000	
土地	109,541,975	136,417,215	△26,875,240	備品等購入積立金	48,700,000	48,700,000	
建物	802,980	1,057,194	△254,214	施設整備積立金	6,000,000	6,000,000	
構築物	1,897,236	2,018,043	△120,807				
機械及び装置	5,396,003	6,054,292	△658,289	次期繰越活動増減差額	552,329,200	562,255,722	△9,926,522
車両運搬具	2	2		(うち当期活動増減差額)	△9,926,522	11,443,909	△21,370,431
器具及び備品	28,880,588	25,033,112	3,847,476				
建設仮勘定		144,040,000	△144,040,000	<b>純資産の部合計</b>	976,941,027	992,267,789	△15,326,762
有形リース資産		745,200	△745,200				
退職給付引当資産	15,470,256	12,655,684	2,814,572	<b>負債及び純資産の部合計</b>	1,028,534,676	1,028,348,875	185,801
人件費積立資産	60,000,000	60,000,000					
修繕積立資産	61,700,000	61,700,000					
備品等購入積立資産	48,700,000	48,700,000					
施設整備積立資産	6,000,000	6,000,000					
長期前払費用	680,021	257,803	422,218				
<b>資産の部合計</b>	1,028,534,676	1,028,348,875	185,801				

社会福祉法人 あすか会

令和 2年 3月31日 現在

## 計算書類に対する注記(法人全体用)

### 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)固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産  
所有権移転外ファイナンス・リースに係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

### 3. 重要な会計方針の変更

- ・該当なし

### 4. 法人で採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度
- ・一般社団法人兵庫県民間社会福祉事業職員退職共済による退職共済制度

### 5. 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)  
当法人では、事業区分が社会福祉事業のみのため、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)
- (4)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。
- (5)各拠点区分におけるサービス区分の内容  
ア あすかの家拠点(社会福祉事業)  
「法人本部」  
「あすかの家」  
イ 生活介護事業所あすか拠点(社会福祉事業)  
「生活介護事業所あすか」  
「ちやのきのいえ」  
「就労継続支援B型事業所あすか」

### 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	60,409,926	40,000,000		100,409,926
建物	158,998,828	262,939,760	14,639,216	407,299,372
合 計	219,408,754	302,939,760	14,639,216	507,709,298

### 7. 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

### 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

[貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要]

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
土地(基本財産)	100,409,926	0	100,409,926
建物(基本財産)	581,180,813	173,881,441	407,299,372
土地	109,541,975	0	109,541,975
建物	3,315,867	2,512,887	802,980
構築物	6,866,936	4,969,700	1,897,236
機械及び装置	11,157,513	5,761,510	5,396,003
車輛及び運搬具	4,589,135	4,589,133	2
器具及び備品	52,253,549	23,372,961	28,880,588
合計	869,315,714	215,087,632	654,228,082

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、間接法で表示している場合は記載不要]

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	44,539,739	0	44,539,739
合計	44,539,739	0	44,539,739

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

・該当なし

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

以上

2019 年度

社会福祉事業区分

拠点区分別内訳表

社会福祉法人あすか会

法人名：社会福祉法人 あすか会

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

（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		あすかの家	生活介護事業所 あす か	合計	内部取引 消去	事業区分 合計
に事業 よる活 収支	収入					
	就労支援事業収入		3,447,068	3,447,068		3,447,068
	就労支援事業収入		3,447,068	3,447,068		3,447,068
	障害福祉サービス等事業収入	193,451,133	81,881,177	275,332,310		275,332,310
	経常経費寄附金収入	324,280	135,000	459,280		459,280
	受取利息配当金収入	18,489	930	19,419		19,419
	その他の収入	3,768,225	1,345,130	5,113,355	△14,550	5,098,805
	事業活動収入計(1)	197,562,127	86,809,305	284,371,432	△14,550	284,356,882
	支出					
	人件費支出	133,923,816	66,983,940	200,907,756		200,907,756
	事業費支出	30,615,869	20,603,854	51,219,723	△14,550	51,205,173
	事務費支出	14,349,384	5,223,000	19,572,384		19,572,384
	就労支援事業支出		2,585,705	2,585,705		2,585,705
就労支援事業販売原価支出		2,585,705	2,585,705		2,585,705	
就労支援事業支出		2,585,705	2,585,705		2,585,705	
支払利息支出	12,000		12,000		12,000	
その他の支出	900,000	436,020	1,336,020		1,336,020	
事業活動支出計(2)	179,801,069	95,832,519	275,633,588	△14,550	275,619,038	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,761,058	△9,023,214	8,737,844		8,737,844	
に施設 よる整 備支	収入					
	施設整備等寄附金収入	12,000		12,000		12,000
	施設整備等収入計(4)	12,000		12,000		12,000
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	1,500,000	3,005,424	4,505,424		4,505,424
固定資産取得支出	20,857,560	101,378,818	122,236,378		122,236,378	
ファイナンス・リース債務の返済支出	745,200		745,200		745,200	
施設整備等支出計(5)	23,102,760	104,384,242	127,487,002		127,487,002	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△23,090,760	△104,384,242	△127,475,002		△127,475,002	
活そ 動の に他 よる 収支	収入					
	拠点区分間繰入金収入		90,000,000	90,000,000	△90,000,000	
	その他の活動による収入	907,279	544,575	1,451,854		1,451,854
	その他の活動収入計(7)	907,279	90,544,575	91,451,854	△90,000,000	1,451,854
	支出					
	積立資産支出	1,547,297	959,776	2,507,073		2,507,073
	拠点区分間繰入金支出	90,000,000		90,000,000	△90,000,000	
その他の活動支出計(8)	91,547,297	959,776	92,507,073	△90,000,000	2,507,073	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△90,640,018	89,584,799	△1,055,219		△1,055,219	
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△95,969,720	△23,822,657	△119,792,377		△119,792,377	
前期末支払資金残高(12)	174,612,355	109,955,810	284,568,165		284,568,165	
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	78,642,635	86,133,153	164,775,788		164,775,788	



法人名：社会福祉法人 あすか会

## 社会福祉事業区分 事業活動内訳表

（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		あすかの家	生活介護事業所 あすか	合計	内部取引 消去	事業区分 合計
増減の サービス活動	収益					
	就労支援事業収益		3,447,068	3,447,068		3,447,068
	就労支援事業収益		3,447,068	3,447,068		3,447,068
	障害福祉サービス等事業収益	193,451,133	81,881,177	275,332,310		275,332,310
	経常経費寄附金収益	324,280	135,000	459,280		459,280
	サービス活動収益計(1)	193,775,413	85,463,245	279,238,658		279,238,658
	費用					
	人件費	135,176,553	66,970,442	202,146,995		202,146,995
	事業費	30,688,613	20,220,192	50,908,805	△14,550	50,894,255
	事務費	14,349,384	5,223,000	19,572,384		19,572,384
就労支援事業費用		2,585,705	2,585,705		2,585,705	
就労支援事業販売原価		2,585,705	2,585,705		2,585,705	
就労支援事業費		2,585,705	2,585,705		2,585,705	
減価償却費	12,600,196	10,218,072	22,818,268		22,818,268	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,901,721	△498,519	△5,400,240		△5,400,240	
サービス活動費用計(2)	187,913,025	104,718,892	292,631,917	△14,550	292,617,367	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,862,388	△19,255,647	△13,393,259	14,550	△13,378,709	
増減の サービス活動外	収益					
	受取利息配当金収益	18,489	930	19,419		19,419
	その他のサービス活動外収益	3,888,011	1,367,210	5,255,221	△14,550	5,240,671
	サービス活動外収益計(4)	3,906,500	1,368,140	5,274,640	△14,550	5,260,090
	費用					
	支払利息	12,000		12,000		12,000
その他のサービス活動外費用	1,248,853	559,050	1,807,903		1,807,903	
サービス活動外費用計(5)	1,260,853	559,050	1,819,903		1,819,903	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,645,647	809,090	3,454,737	△14,550	3,440,187	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,508,035	△18,446,557	△9,938,522		△9,938,522	
増減の 特別部	収益					
	施設整備等寄附金収益	12,000		12,000		12,000
	拠点区分間繰入金収益		90,000,000	90,000,000	△90,000,000	
	特別収益計(8)	12,000	90,000,000	90,012,000	△90,000,000	12,000
	費用					
拠点区分間繰入金費用	90,000,000		90,000,000	△90,000,000		
特別費用計(9)	90,000,000		90,000,000	△90,000,000		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△89,988,000	90,000,000	12,000		12,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△81,479,965	71,553,443	△9,926,522		△9,926,522	
増減の 繰越活動 差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	258,540,989	303,714,733	562,255,722		562,255,722
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	177,061,024	375,268,176	552,329,200		552,329,200
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)					
	その他の積立金積立額(16)					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	177,061,024	375,268,176	552,329,200		552,329,200

法人名：社会福祉法人 あすか会

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

(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	あすかの家	生活介護事業所 あすか	合計	内部取引 消去	事業区分 合計
<b>流動資産</b>	89,573,880	92,182,437	181,756,317		181,756,317
(現金預金)	58,061,193	77,846,623	135,907,816		135,907,816
現金	113,550	197,299	310,849		310,849
普通預金	57,947,643	77,649,324	135,596,967		135,596,967
法人本部	14,783,080		14,783,080		14,783,080
あすかの家施設会計	42,911,804		42,911,804		42,911,804
あすかの家施設会計2	252,759		252,759		252,759
生活介護事業所あすか		14,064,762	14,064,762		14,064,762
就日あすか		9,331,205	9,331,205		9,331,205
ちやのきのいえ		54,253,357	54,253,357		54,253,357
事業未収金	30,737,079	13,802,660	44,539,739		44,539,739
立替金	192,646	7,140	199,786		199,786
前払金	387,402	238,487	625,889		625,889
仮払金	195,560	287,527	483,087		483,087
<b>固定資産</b>	514,107,469	332,670,890	846,778,359		846,778,359
(基本財産)	188,538,270	319,171,028	507,709,298		507,709,298
土地	60,409,926	40,000,000	100,409,926		100,409,926
建物	128,128,344	279,171,028	407,299,372		407,299,372
(その他の固定資産)	325,569,199	13,499,862	339,069,061		339,069,061
土地	109,541,975		109,541,975		109,541,975
建物	575,100	227,880	802,980		802,980
構築物	936,999	960,237	1,897,236		1,897,236
機械及び装置	1,749,368	3,646,635	5,396,003		5,396,003
車両運搬具	2		2		2
器具及び備品	26,404,780	2,475,808	28,880,588		28,880,588
退職給付引当資産	9,754,570	5,715,686	15,470,256		15,470,256
人件費積立資産	60,000,000		60,000,000		60,000,000
修繕積立資産	61,700,000		61,700,000		61,700,000
備品等購入積立資産	48,700,000		48,700,000		48,700,000
施設整備積立資産	6,000,000		6,000,000		6,000,000
長期前払費用	206,405	473,616	680,021		680,021
<b>資産の部合計</b>	603,681,349	424,853,327	1,028,534,676		1,028,534,676
<b>流動負債</b>	10,931,245	10,056,516	20,987,761		20,987,761
事業未払金	10,175,829	5,630,300	15,806,129		15,806,129
1年以内返済予定設備資金借入金		4,007,232	4,007,232		4,007,232
預り金		6,148	6,148		6,148
職員預り金	755,416	410,436	1,165,852		1,165,852
前受金		2,400	2,400		2,400
<b>固定負債</b>	11,724,295	18,881,593	30,605,888		30,605,888
設備資金借入金		13,023,504	13,023,504		13,023,504
退職給付引当金	11,724,295	5,858,089	17,582,384		17,582,384
<b>負債の部合計</b>	22,655,540	28,938,109	51,593,649		51,593,649
<b>基本金</b>	120,324,166		120,324,166		120,324,166
基本金	120,324,166		120,324,166		120,324,166
国庫補助金等特別積立金	107,240,619	20,647,042	127,887,661		127,887,661
国庫補助金等特別積立金	107,240,619	20,647,042	127,887,661		127,887,661
その他の積立金	176,400,000		176,400,000		176,400,000
人件費積立金	60,000,000		60,000,000		60,000,000
修繕積立金	61,700,000		61,700,000		61,700,000
備品等購入積立金	48,700,000		48,700,000		48,700,000
施設整備積立金	6,000,000		6,000,000		6,000,000
次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	177,061,024 △81,479,965	375,268,176 71,553,443	552,329,200 △9,926,522		552,329,200 △9,926,522
<b>純資産の部合計</b>	581,025,809	395,915,218	976,941,027		976,941,027
<b>負債及び純資産の部合計</b>	603,681,349	424,853,327	1,028,534,676		1,028,534,676

2019 年度

法人単位附属明細書

社会福祉法人あすか会

寄付金収益明細書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

社会福祉法人名: 社会福祉法人 あすか会

(単位:円)

寄付者の属性	区分	件数	寄付金額	うち基本金組入額	寄付金額の拠点区分ごとの内訳	
					あすか会の家拠点区分	生活介護事業所あすか
利用者の家族		1	324,280	0	324,280	0
その他	経常	12	125,000	0	0	125,000
取引業者		1	10,000	0	0	10,000
			0			
区分小計		14	459,280	0	324,280	135,000
区分小計						
合計		14	459,280	0	324,280	135,000

(注) 1. 寄付者の属性の内容は、法人の役員、利用者、利用者の家族、取引業者、その他とする。  
 2. 「寄付金額」欄には寄付物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄付金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元償還寄付金収入の場合は「運営」、施設整備等寄付金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元償還金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄付の種類がわかるように記入すること。  
 3. 「寄付金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。また、「寄付金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

## 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名: 社会福祉法人 あすか会

## 1) 事業区分間繰入金明細書

繰入元	事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
	繰入先				

(注)繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

## 2) 拠点区分間繰入金明細書

繰入元	拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
	繰入先				
あすかの家	生活介護事業所	あすか	障害福祉サービス等事業収入	40,000,000	新規事業所建設費として
あすかの家	生活介護事業所	あすか	障害福祉サービス等事業収入	50,000,000	新規事業所建設費として

(注)繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

## 基本金明細書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

社会福祉法人名: 社会福祉法人あすか会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳	
		あすかの家	生活介護事業所あすか
前年度末残高	120,324,166	120,324,166	0
第一号基本金	120,324,166	120,324,166	0
第二号基本金			
第三号基本金			
第一号基本金	当期組入額		
	計		
	当期取崩額		
	計		
第二号基本金	当期組入額		
	計		
	当期取崩額		
	計		
第三号基本金	当期組入額		
	計		
	当期取崩額		
	計		
当期末残高	120,324,166	120,324,166	0
第一号基本金	120,324,166	120,324,166	0
第二号基本金			
第三号基本金			

(注)1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、注解(注12)(1)に規定する基本金をいう。  
 ②第二号基本金とは、注解(注12)(2)に規定する基本金をいう。  
 ③第三号基本金とは、注解(注12)(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前及び今回の改正において特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

社会福祉法人名: 社会福祉法人 あすか会

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳	
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		あすかの家	生活介護事業所あすか
前期繰越額				133,287,901	112,142,340	21,145,561
当期積立額				0	0	0
当期積立額合計				0	0	0
サービス活動費用の控除				4,901,721	4,901,721	0
項目として計上する取崩額				498,519	0	498,519
当期取崩額合計				5,400,240	4,901,721	498,519
当期末残高				127,887,661	107,240,619	20,647,042

(単位:円)

(注)1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。

2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。