

法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 甲西厚生会

(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	経常経費寄附金収入	3,000,000	3,000,000	0
		受取利息配当金収入	5,000	476	4,524
		その他の収入	10,000	9,000	1,000
		雑収入	10,000	9,000	1,000
		その他の雑収入	10,000	9,000	1,000
		事業活動収入計(1)	3,015,000	3,009,476	5,524
	支出	人件費支出	150,000	118,180	31,820
		役員報酬支出	150,000	118,180	31,820
		事務費支出	290,000	192,530	97,470
		旅費交通費支出	11,000	10,840	160
		研修研究費支出	36,000	42,067	△6,067
		事務消耗品費支出	10,000	1,000	9,000
		通信運搬費支出	15,000	10,890	4,110
		会議費支出	25,000	23,931	1,069
		業務委託費支出	50,000	11,000	39,000
		手数料支出	2,000	440	1,560
		金融機関手数料	2,000	440	1,560
		租税公課支出	18,000	17,712	288
		雑支出(事務)	123,000	74,650	48,350
その他の雑支出(事務)	123,000	74,650	48,350		
事業活動支出計(2)	440,000	310,710	129,290		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,575,000	2,698,766	△123,766	
施設整備等収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出	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	拠点区分間繰入金収入	525,000	401,710	123,290
		その他の活動収入計(7)	525,000	401,710	123,290
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	100,000	100,000	0
		積立資産支出	3,000,000	3,000,000	0
		措置施設繰越特定積立資産支出	3,000,000	3,000,000	0
		修繕費積立資産支出	3,000,000	3,000,000	0
		その他の活動支出計(8)	3,100,000	3,100,000	0
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△2,575,000	△2,698,290	123,290	
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	476	△476	

前期末支払資金残高(12)	0	1,767,016	△1,767,016
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	1,767,492	△1,767,492

法人本部拠点区分 事業活動計算書

（白）令和 4 年 4 月 1 日 （至）令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 甲西厚生会

（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	3,000,000	0	3,000,000
	サービス活動収益計(1)	3,000,000	0	3,000,000
費用	人件費	118,180	143,060	△24,880
	役員報酬	118,180	143,060	△24,880
	事務費	192,530	385,614	△193,084
	旅費交通費	10,840	0	10,840
	研修研究費	42,067	28,367	13,700
	事務消耗品費	1,000	1,694	△694
	通信運搬費	10,890	5,410	5,480
	会議費	23,931	3,931	20,000
	業務委託費	11,000	143,000	△132,000
	手数料	440	660	△220
	金融機関手数料	440	660	△220
	租税公課	17,712	40,880	△23,168
	雑費（事務）	74,650	161,672	△87,022
	その他の雑費（事務）	74,650	161,672	△87,022
	減価償却費	11,340	11,340	0
	サービス活動費用計(2)	322,050	540,014	△217,964
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		2,677,950	△540,014	3,217,964
収益	受取利息配当金収益	476	467	9
	その他のサービス活動外収益	9,000	0	9,000
	雑収益	9,000	0	9,000
	サービス活動外収益計(4)	9,476	467	9,009
費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		9,476	467	9,009
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,687,426	△539,547	3,226,973
収益	拠点区分間繰入金収益	401,710	628,267	△226,557
	特別収益計(8)	401,710	628,267	△226,557
	費用	特別費用計(9)	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)		401,710	628,267	△226,557
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		3,089,136	88,720	3,000,416
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,311,797	1,223,077	88,720
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,400,933	1,311,797	3,089,136
	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)	3,000,000	0	3,000,000
	措置施設繰越特定積立金積立額	3,000,000	0	3,000,000
	修繕費積立金積立額	3,000,000	0	3,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,400,933	1,311,797	89,136

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 甲西厚生会

(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	1,767,492	1,767,016	476	流動負債	100,000	100,000	0
現金預金	1,465,782	1,767,016	△301,234	1年以内返済予定長期運営資金借入金	100,000	100,000	0
普通預金	1,465,782	1,767,016	△301,234	預り金	0	0	0
普通預金－本部 564834	1,465,782	1,767,016	△301,234	預り金－その他	0	0	0
未収金	301,710	0	301,710	仮受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0				
資金諸口	0	0	0				
固定資産	20,073,441	17,084,781	2,988,660	固定負債	1,700,000	1,800,000	△100,000
基本財産	2,000,000	2,000,000	0	長期運営資金借入金	1,700,000	1,800,000	△100,000
定期預金	2,000,000	2,000,000	0	負債の部合計	1,800,000	1,900,000	△100,000
その他の固定資産	18,073,441	15,084,781	2,988,660	純 資 産 の 部			
構築物	433,440	444,780	△11,340	基本金	2,000,000	2,000,000	0
構築物（取得価額）	630,000	630,000	0	第三号基本金	2,000,000	2,000,000	0
構築物（減価償却累計額）	△196,560	△185,220	△11,340	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
器具及び備品	1	1	0	その他の積立金	16,640,000	13,640,000	3,000,000
器具及び備品（取得価額）	650,000	650,000	0	措置施設繰越特定積立金	16,640,000	13,640,000	3,000,000
器具及び備品（減価償却累計額）	△649,999	△649,999	0	人件費積立金	1,640,000	1,640,000	0
権利	1,000,000	1,000,000	0	修繕費積立金	15,000,000	12,000,000	3,000,000
措置施設繰越特定積立資産	16,640,000	13,640,000	3,000,000	次期繰越活動増減差額	1,400,933	1,311,797	89,136
人件費積立資産	1,640,000	1,640,000	0	（うち当期活動増減差額）	3,089,136	88,720	3,000,416
修繕費積立資産	15,000,000	12,000,000	3,000,000	純資産の部合計	20,040,933	16,951,797	3,089,136
資産の部合計	21,840,933	18,851,797	2,989,136	負債及び純資産の部合計	21,840,933	18,851,797	2,989,136

計算書類に対する注記(本部拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・ 満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
 - ・ 上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・ 有形固定資産及び無形固定資産一定額法
 - ・ リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
- ・ 退職給付引当金一該当なし
 - ・ 賞与引当金一該当なし

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

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 本部拠点計算書類(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)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊶))はサービス区分を設けていないため省略。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊷))はサービス区分を設けていないため省略。

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
定期預金	2,000,000	0	0	2,000,000
合計	2,000,000	0	0	2,000,000

6. 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

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産

該当なし

担保している債務の種類及び金額

該当なし

8. 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

(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
構築物	630,000	196,560	433,440
器具及び備品	650,000	649,999	1
合計	1,280,000	846,559	433,441

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、間接法で表示している場合は記載不要。)

(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
未収金	301,710	0	301,710
合計	301,710	0	301,710

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