

法人本部拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 6 年 4 月 1 日 （至）令和 7 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	經常経費寄附金収入	3,285,000	3,435,000	△150,000
		受取利息配当金収入	5,000	1,581	3,419
		その他の収入	10,000	0	10,000
		雑収入	10,000	0	10,000
		その他の雑収入	10,000	0	10,000
		事業活動収入計(1)	3,300,000	3,436,581	△136,581
	支出	人件費支出	150,000	121,290	28,710
		役員報酬支出	150,000	121,290	28,710
		事務費支出	675,000	617,726	57,274
		旅費交通費支出	11,000	0	11,000
		研修研究費支出	36,000	77,317	△41,317
		事務消耗品費支出	10,000	0	10,000
		通信運搬費支出	20,000	9,650	10,350
		会議費支出	25,000	17,819	7,181
		業務委託費支出	50,000	14,850	35,150
		手数料支出	2,000	2,090	△90
		金融機関手数料	2,000	2,090	△90
		租税公課支出	13,000	11,981	1,019
		雑支出（事務）	508,000	484,019	23,981
		その他の雑支出（事務）	508,000	484,019	23,981
		事業活動支出計(2)	825,000	739,016	85,984
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,475,000	2,697,565	△222,565
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	454,016	70,984
		その他の活動収入計(7)	525,000	454,016	70,984
	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	2,900,000	3,050,000	△150,000
		措置施設繰越特定積立資産支出	2,900,000	3,050,000	△150,000
		修繕費積立資産支出	2,900,000	3,050,000	△150,000
		その他の活動支出計(8)	3,000,000	3,150,000	△150,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,475,000	△2,695,984	220,984
		予備費支出(10)	0	—	0
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	1,581	△1,581

前期末支払資金残高(12)	0	1,767,964	△1,767,964	
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	1,769,545	△1,769,545	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

法人本部拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 6 年 4 月 1 日 （至）令和 7 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)	
サービス活動増減の部	収益	経常経費寄附金収益	3,435,000	100,000	3,335,000	
		サービス活動収益計 (1)	3,435,000	100,000	3,335,000	
	費用	人件費	121,290	143,060	△21,770	
		役員報酬	121,290	143,060	△21,770	
		事務費	617,726	214,405	403,321	
		研修研究費	77,317	29,481	47,836	
		事務消耗品費	0	120	△120	
		通信運搬費	9,650	17,640	△7,990	
		会議費	17,819	15,795	2,024	
		業務委託費	14,850	33,550	△18,700	
		手数料	2,090	440	1,650	
		金融機関手数料	2,090	440	1,650	
		租税公課	11,981	2,112	9,869	
		雑費（事務）	484,019	115,267	368,752	
		その他の雑費（事務）	484,019	115,267	368,752	
		減価償却費	11,340	11,340	0	
		サービス活動費用計 (2)	750,356	368,805	381,551	
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		2,684,644	△268,805	2,953,449
		サービス活動外増減	収益	受取利息配当金収益	1,581	472
サービス活動外収益計 (4)	1,581			472	1,109	
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)		1,581	472	1,109	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		2,686,225	△268,333	2,954,558		
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	454,016	457,465	△3,449	
		特別収益計 (8)	454,016	457,465	△3,449	
	費用	特別費用計 (9)	0	0	0	
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	454,016	457,465	△3,449	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		3,140,241	189,132	2,951,109		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		1,490,065	1,400,933	89,132	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		4,630,306	1,590,065	3,040,241	
	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)		3,050,000	100,000	2,950,000	
	措置施設繰越特定積立金積立額		3,050,000	100,000	2,950,000	
	修繕費積立金積立額		3,050,000	100,000	2,950,000	
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		1,580,306	1,490,065	90,241	

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 7 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	1,769,545	1,867,964	△98,419	流動負債	100,000	200,000	△100,000
現金預金	1,415,529	1,410,499	5,030	その他の未払金	0	100,000	△100,000
普通預金	1,415,529	1,410,499	5,030	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－本部 564834	1,415,529	1,410,499	5,030	預り金	0	0	0
未収金	354,016	457,465	△103,449	預り金－その他	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	23,200,761	20,162,101	3,038,660	固定負債	1,500,000	1,600,000	△100,000
基本財産	2,000,000	2,000,000	0	長期運営資金借入金	1,500,000	1,600,000	△100,000
定期預金	2,000,000	2,000,000	0	負債の部合計	1,600,000	1,800,000	△200,000
その他の固定資産	21,200,761	18,162,101	3,038,660	純 資 産 の 部			
構築物	410,760	422,100	△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）	△219,240	△207,900	△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	19,790,000	16,740,000	3,050,000
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	19,790,000	16,740,000	3,050,000
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	18,150,000	15,100,000	3,050,000
措置施設繰越特定積立資産	19,790,000	16,740,000	3,050,000	次期繰越活動増減差額	1,580,306	1,490,065	90,241
人件費積立資産	1,640,000	1,640,000	0	（うち当期活動増減差額）	3,140,241	189,132	2,951,109
修繕費積立資産	18,150,000	15,100,000	3,050,000	純資産の部合計	23,370,306	20,230,065	3,140,241
資産の部合計	24,970,306	22,030,065	2,940,241	負債及び純資産の部合計	24,970,306	22,030,065	2,940,241

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(⑩))はサービス区分が1つのため省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))はサービス区分が1つのため省略している。

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	219,240	410,760
器具及び備品	650,000	649,999	1
合計	1,280,000	869,239	410,761

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	354,016	0	354,016
合計	354,016	0	354,016

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