

法人本部拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 5 年 4 月 1 日 （至）令和 6 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	10,000	100,000	△90,000	
		受取利息配当金収入	5,000	472	4,528	
		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)	25,000	100,472	△75,472	
	支出	人件費支出	150,000	143,060	6,940	
		役員報酬支出	150,000	143,060	6,940	
		事務費支出	300,000	214,405	85,595	
		旅費交通費支出	11,000	0	11,000	
		研修研究費支出	36,000	29,481	6,519	
		事務消耗品費支出	10,000	120	9,880	
		通信運搬費支出	15,000	17,640	△2,640	
		会議費支出	25,000	15,795	9,205	
		業務委託費支出	50,000	33,550	16,450	
		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	2,112	15,888	
雑支出（事務）	133,000	115,267	17,733			
その他の雑支出（事務）	133,000	115,267	17,733			
事業活動支出計(2)	450,000	357,465	92,535			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△425,000	△256,993	△168,007		
施設整備等収支	収入	0	0	0		
	支出	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	457,465	67,535	
		その他の活動収入計(7)	525,000	457,465	67,535	
	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	0	100,000	△100,000	
		措置施設繰越特定積立資産支出	0	100,000	△100,000	
		修繕費積立資産支出	0	100,000	△100,000	
	その他の活動支出計(8)	100,000	200,000	△100,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		425,000	257,465	167,535		
予備費支出(10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	472	△472		
前期末支払資金残高(12)		0	1,767,492	△1,767,492		
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	1,767,964	△1,767,964		

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 5 年 4 月 1 日 （至）令和 6 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	100,000	3,000,000	△2,900,000
		サービス活動収益計(1)	100,000	3,000,000	△2,900,000
	費用	人件費	143,060	118,180	24,880
		役員報酬	143,060	118,180	24,880
		事務費	214,405	192,530	21,875
		旅費交通費	0	10,840	△10,840
		研修研究費	29,481	42,067	△12,586
		事務消耗品費	120	1,000	△880
		通信運搬費	17,640	10,890	6,750
		会議費	15,795	23,931	△8,136
		業務委託費	33,550	11,000	22,550
		手数料	440	440	0
		金融機関手数料	440	440	0
		租税公課	2,112	17,712	△15,600
		雑費（事務）	115,267	74,650	40,617
		その他の雑費（事務）	115,267	74,650	40,617
		減価償却費	11,340	11,340	0
		サービス活動費用計(2)	368,805	322,050	46,755
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△268,805	2,677,950	△2,946,755
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	472	476	△4
		その他のサービス活動外収益	0	9,000	△9,000
		雑収益	0	9,000	△9,000
		サービス活動外収益計(4)	472	9,476	△9,004
	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)	472	9,476	△9,004	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△268,333	2,687,426	△2,955,759	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	457,465	401,710	55,755
		特別収益計(8)	457,465	401,710	55,755
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	457,465	401,710	55,755	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		189,132	3,089,136	△2,900,004	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,400,933	1,311,797	89,136
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,590,065	4,400,933	△2,810,868
	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)		100,000	3,000,000	△2,900,000
	措置施設繰越特定積立金積立額		100,000	3,000,000	△2,900,000
	修繕費積立金積立額		100,000	3,000,000	△2,900,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,490,065	1,400,933	89,132	

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 6 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	1,867,964	1,767,492	100,472	流動負債	200,000	100,000	100,000
現金預金	1,410,499	1,465,782	△55,283	その他の未払金	100,000	0	100,000
普通預金	1,410,499	1,465,782	△55,283	1年以内返済予定長期運営資金借入金	100,000	100,000	0
普通預金一本部 564834	1,410,499	1,465,782	△55,283	預り金	0	0	0
未収金	457,465	301,710	155,755	預り金－その他	0	0	0
立替金	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	20,162,101	20,073,441	88,660	固定負債	1,600,000	1,700,000	△100,000
基本財産	2,000,000	2,000,000	0	長期運営資金借入金	1,600,000	1,700,000	△100,000
定期預金	2,000,000	2,000,000	0	負債の部合計	1,800,000	1,800,000	0
その他の固定資産	18,162,101	18,073,441	88,660	純 資 産 の 部			
構築物	422,100	433,440	△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）	△207,900	△196,560	△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	16,740,000	16,640,000	100,000
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	16,740,000	16,640,000	100,000
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	15,100,000	15,000,000	100,000
措置施設繰越特定積立資産	16,740,000	16,640,000	100,000	次期繰越活動増減差額	1,490,065	1,400,933	89,132
人件費積立資産	1,640,000	1,640,000	0	（うち当期活動増減差額）	189,132	3,089,136	△2,900,004
修繕費積立資産	15,100,000	15,000,000	100,000	純資産の部合計	20,230,065	20,040,933	189,132
資産の部合計	22,030,065	21,840,933	189,132	負債及び純資産の部合計	22,030,065	21,840,933	189,132

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－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－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－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－該当なし
 - ・ 賞与引当金－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(㊸))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(㊹))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	207,900	422,100
器具及び備品	650,000	649,999	1
合計	1,280,000	857,899	422,101

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	457,465	0	457,465
合計	457,465	0	457,465

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