

法人単位資金収支計算書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

(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				
	会費収入	1,100,000	1,076,000	24,000	
	寄附金収入	1,000,000	1,689,420	△ 689,420	
	経常経費補助金収入	36,822,000	35,756,095	1,065,905	
	受託金収入	38,848,000	38,139,805	708,195	
	事業収入	(72,800	△ 72,800	
	介護保険事業収入	70,602,000	71,207,930	△ 605,930	
	配食事業収入	723,000	689,600	33,400	
	受取利息配当金収入	(3,753	△ 3,753	
	その他の収入	660,000	662,000	△ 2,000	
	事業活動収入計(1)	149,755,000	149,297,403	457,597	
	支出				
	人件費支出	98,161,000	95,334,085	2,826,915	
事業費支出	11,839,000	11,224,434	614,566		
事務費支出	44,346,000	43,145,000	1,200,992		
共同募金配分金事業費	1,802,000	972,913	829,087		
負担金支出	4,031,000	3,607,390	423,602		
その他の支出	660,000	662,000	△ 2,000		
事業活動支出計(2)	160,839,000	154,945,840	5,893,160		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 11,084,000	△ 5,648,437	△ 5,435,563		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	(((
	支出				
	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,686,000	2,851,938	834,062	
施設整備等支出計(5)	3,686,000	2,851,938	834,062		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 3,686,000	△ 2,851,938	△ 834,062		
その他の活動による収支	収入				
	長期貸付金回収収入	305,000	40,000	265,000	
	基金積立資産取崩収入	7,000,000	7,000,000	(
	積立資産取崩収入	(472,967	△ 472,967	
	その他の活動による収入	1,040,000	1,298,113	△ 258,113	
	その他の活動収入計(7)	8,345,000	8,811,080	△ 466,080	
	支出				
	長期貸付金支出	200,000	(200,000	
	基金積立資産支出	1,000	660	340	
	積立資産支出	3,890,000	3,874,380	15,620	
その他の活動支出計(8)	4,091,000	3,875,040	215,960		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,254,000	4,936,040	△ 682,040		
予備費支出(10)	24,241,000	—	23,700,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 34,216,000	△ 3,564,335	△ 30,651,665		
前期末支払資金残高(12)	34,216,000	34,217,915	△ 1,915		
当期末支払資金残高(11)+(12)	(30,653,584	△ 30,653,584		

法人単位貸借対照表

令和6年3月31日現在

社会福祉法人 川内村社会福祉協議会

(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	46,173,495	55,201,865	△ 9,028,370	流動負債	23,711,455	29,682,755	△ 5,971,300
現金預金	27,901,530	23,841,855	4,059,675	事業未払金	9,899,521	9,581,410	318,111
事業未収金	17,798,998	23,360,010	△ 5,561,012	その他の未払金	472,967	()	472,967
未収金	472,967	()	472,967	1年以内返済予定リース債務	1,741,480	2,976,240	△ 1,234,760
事業区分間貸付金	()	8,000,000	△ 8,000,000	未払費用	3,492,040	2,697,110	794,930
固定資産	193,271,155	201,932,330	△ 8,661,175	職員預り金	1,655,381	705,410	949,971
基本財産	1,000,000	1,000,000	()	事業区分間借入金	()	8,000,000	△ 8,000,000
定期預金	1,000,000	1,000,000	()	賞与引当金	6,450,050	5,722,560	727,490
その他の固定資産	192,271,155	200,932,330	△ 8,661,175	固定負債	61,349,800	58,087,820	3,261,980
建 物	491,430	527,920	△ 36,490	リース債務	2,794,220	4,535,700	△ 1,741,480
車輛運搬具	2,083,140	3,449,700	△ 1,366,560	退職給付引当金	58,555,580	53,552,120	5,003,460
器具及び備品	2,632,900	3,622,430	△ 989,530	負債の部合計	85,061,255	87,770,570	△ 2,709,315
有形リース資産	3,932,180	6,726,120	△ 2,793,940	純 資 産 の 部			
ソフトウェア	208,500	317,280	△ 108,780	基本 金	1,000,000	1,000,000	()
無形リース資産	()	243,990	△ 243,990	基本 金	1,000,000	1,000,000	()
長期貸付金	65,000	105,000	△ 40,000	基金	()	()	()
退職給付引当資産	51,066,300	47,148,840	3,917,460	国庫補助金等特別積立金	()	458,330	△ 458,330
事業基金積立資産	131,791,670	138,791,010	△ 6,999,340	国庫補助金等特別積立金	()	458,330	△ 458,330
				その他の積立金	131,791,670	138,790,670	△ 6,999,000
				事業基金積立金	131,791,670	138,790,670	△ 6,999,000
				次期繰越活動増減差額	21,591,710	29,114,600	△ 7,522,890
				(うち当期活動増減差額)	△ 14,521,891	△ 14,744,630	222,739
資産の部合計	239,444,645	257,134,190	△ 17,689,545	純資産の部合計	154,383,390	169,363,610	△ 14,980,220
				負債及び純資産の部合計	239,444,645	257,134,190	△ 17,689,545

財 産 目 録

令和6年3月31日 現在

1: 法人会計

(単位: 円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	31,344
普通預金	郡信川内支店	—	運転資金として	—	—	11,702,436
1506188	福島さくら農協川内支店	—		—	—	1,506,188
	福島さくら農協福祉基金	—		—	—	13,836,970
	ゆうちょ銀行	—		—	—	824,592
事業未収金	2・3月分介護報酬等	—		—	—	17,798,998
未収金	退職給付引当資産	—	退職手当金として	—	—	472,967
	流動資産合計					46,173,495
2 固定資産						
(1) 基本財産						
定期預金	定期預金 郡信川内支店	—	定款の定める基本金として	—	—	1,000,000
	基本財産合計					1,000,000
(2) その他の固定資産						
建物	倉庫2棟	—	法人の行う事業等に使用	620,400	92,472	491,435
車輛運搬具	トヨタハイエース他5台	—	法人の行う事業等に使用	14,985,829	11,536,122	2,083,145
器具及び備品	ノートパソコン他	—	法人の行う事業等に使用	6,805,572	3,183,142	2,632,901
有形リース資産	WINCARシステム、車両3台	—	法人の行う事業等に使用	18,220,170	11,494,048	3,932,186
ソフトウェア	ソフトウェア基幹システム分離他	—	法人の行う事業等に使用	543,913	226,628	208,503
無形リース資産	WINCARシステム7	—	法人の行う事業等に使用	—	—	0
長期貸付金		—	生活援助資金として	—	—	65,000
退職給付引当資産		—	退職給付金として	—	—	51,066,305
事業基金積立資産	定期預金 郡信川内支店	—	将来における運用の目的の為に積み立てている定期預金	—	—	93,075,746
	# 福島さくら農協川内支店	—	#	—	—	38,715,932
	その他の固定資産合計					192,271,153
	固定資産合計					193,271,153
	資産合計					239,444,648
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	補助金返還金他	—		—	—	9,899,521
1年以内返済予定リース債務	WINCARシステム、車両3台	—		—	—	1,741,480
未払費用	臨時職員賃金	—		—	—	3,492,042
職員預り金	3月分社会保険料他	—		—	—	1,655,381
賞与引当金		—		—	—	6,450,059
その他の未払金	退職金	—		—	—	472,967
	流動負債合計					23,711,450
2 固定負債						
リース債務	WINCARシステム、車両3台	—		—	—	2,794,220
退職給付引当金		—		—	—	58,555,585
	固定負債合計					61,349,805
	負債合計					85,061,255
	差引純資産					154,383,393

(記載上の留意事項)

- ・土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。
- ・同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- ・科目を分けて記載した場合は、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。
- ・「使用目的等」欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づく社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産の使用目的を簡潔に記載する。

なお、負債については、「使用目的等」欄の記載を要しない。

- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。
- ・建物についてのみ「取得年度」欄に記載する。
- ・減価償却資産（有形固定資産に限る）については、「減価償却累計額」欄に記載する。なお、減価償却累計額には、減損損失累計額を含むものとする。また、ソフトウェアについては、取得価額から貸借対照表価額を控除して得た額を「減価償却累計額」欄に記載する。
- ・車輛運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車輛番号は任意記載とする。
- ・預金に関する口座番号は任意記載とする。