

収益事業拠点区分 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

(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 | | | | |
| | 事業収入 | 7,000,000 | 7,597,206 | △ 597,206 | |
| | 手数料収入 | 7,000,000 | 7,597,206 | △ 597,206 | |
| | 事業活動収入計(1) | 7,000,000 | 7,597,206 | △ 597,206 | |
| | 支出 | | | | |
| | 人件費支出 | 4,281,000 | 3,138,964 | 1,142,036 | |
| | 非常勤職員給与支出 | 3,651,000 | 2,509,740 | 1,141,260 | |
| | 法定福利費支出 | 630,000 | 629,224 | 776 | |
| | 事務費支出 | 1,434,000 | 1,170,309 | 263,691 | |
| | 旅費交通費支出 | 3,000 | | 3,000 | |
| | 事務消耗品費支出 | 150,000 | 150,000 | 0 | |
| | 通信運搬費支出 | 186,000 | 186,000 | 0 | |
| | 手数料支出 | 27,000 | 27,000 | 0 | |
| 賃借料支出 | 113,000 | 68,464 | 44,536 | | |
| 土地・建物賃借料支出 | 70,000 | 69,408 | 592 | | |
| 租税公課支出 | 772,000 | 561,437 | 210,563 | | |
| 保守料支出 | 113,000 | 108,000 | 5,000 | | |
| 事業活動支出計(2) | 5,715,000 | 4,309,273 | 1,405,727 | | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | 1,285,000 | 3,287,933 | △ 2,002,933 | | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | | | | |
| | 施設整備等収入計(4) | | | | |
| | 支出 | | | | |
| 施設整備等支出計(5) | | | | | |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | | | | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | | | | |
| | その他の活動収入計(7) | | | | |
| | 支出 | | | | |
| | 事業区分間繰入金支出 | 1,285,000 | 1,285,000 | 0 | |
| その他の活動支出計(8) | 1,285,000 | 1,285,000 | 0 | | |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | △ 1,285,000 | △ 1,285,000 | 0 | | |
| 予備費支出(10) | | — | | | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 0 | 2,002,933 | △ 2,002,933 | | |
| 前期末支払資金残高(12) | | 0 | 0 | | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | 0 | 2,002,933 | △ 2,002,933 | | |

収益事業拠点区分 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

(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 | 事業収益 | 7,597,206 | 6,455,807 | 1,141,399 |
| | 手数料収益 | 7,597,206 | 6,455,807 | 1,141,399 |
| サービス活動収益計(1) | | 7,597,206 | 6,455,807 | 1,141,399 |
| 費用 | 人件費 | 3,138,964 | 4,415,088 | △ 1,276,124 |
| | 非常勤職員給与 | 2,509,740 | 3,936,760 | △ 1,427,020 |
| | 法定福利費 | 629,224 | 478,328 | 150,896 |
| | 事務費 | 1,170,309 | 1,130,829 | 39,480 |
| | 事務消耗品費 | 150,000 | 150,000 | 0 |
| | 通信運搬費 | 186,000 | 186,000 | 0 |
| | 手数料 | 27,000 | 28,160 | △ 1,160 |
| | 賃借料 | 68,464 | 107,740 | △ 39,276 |
| | 土地・建物賃借料 | 69,408 | 68,112 | 1,296 |
| | 租税公課 | 561,437 | 476,481 | 84,956 |
| | 保守料 | 108,000 | 114,336 | △ 6,336 |
| サービス活動費用計(2) | | 4,309,273 | 5,545,917 | △ 1,236,644 |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | | 3,287,933 | 909,890 | 2,378,043 |
| 収益 | | | | |
| | サービス活動外収益計(4) | | | |
| 費用 | | | | |
| | サービス活動外費用計(5) | | | |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | | | | |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | | 3,287,933 | 909,890 | 2,378,043 |
| 収益 | | | | |
| | 特別収益計(8) | | | |
| 費用 | 事業区分間繰入金費用 | 1,285,000 | 2,305,198 | △ 1,020,198 |
| | 特別費用計(9) | 1,285,000 | 2,305,198 | △ 1,020,198 |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9) | | △ 1,285,000 | △ 2,305,198 | 1,020,198 |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | | 2,002,933 | △ 1,395,308 | 3,398,241 |
| 繰越 | 前期繰越活動増減差額(12) | 0 | 1,395,308 | △ 1,395,308 |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 2,002,933 | 0 | 2,002,933 |
| 活動増減差額の部 | 基本金取崩額(14) | | | |
| | 基金取崩額計(15) | | | |
| | その他の積立金取崩額(16) | | | |
| | その他の積立金積立額(17) | | | |
| 次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17) | | 2,002,933 | 0 | 2,002,933 |

収益事業拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

(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 | 4,272,730 | 2,818,499 | 1,454,231 | 流動負債 | 2,269,797 | 2,818,499 | △ 548,702 |
| 現金預金 | 1,886,877 | 2,276,564 | △ 389,687 | 事業未払金 | 1,908,525 | 2,813,715 | △ 905,190 |
| 事業未収金 | 532,387 | 470,538 | 61,849 | 預り金 | 9,234 | 4,784 | 4,450 |
| 立替金 | 100,426 | 71,197 | 29,229 | 事業区分間借入金 | 352,038 | 0 | 352,038 |
| 前払金 | 200 | 200 | 0 | | | | |
| 事業区分間貸付金 | 1,752,840 | 0 | 1,752,840 | | | | |
| 固定資産 | | | | 固定負債 | | | |
| 基本財産 | | | | 負債の部合計 | 2,269,797 | 2,818,499 | △ 548,702 |
| その他の固定資産 | | | | | | | |
| | | | | 純資産の部 | | | |
| | | | | 基本金 | | | |
| | | | | 基金 | | | |
| | | | | 国庫補助金等特別積立金 | | | |
| | | | | その他の積立金 | | | |
| | | | | 次期繰越活動増減差額 | 2,002,933 | 0 | 2,002,933 |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | 2,002,933 | △ 1,395,308 | 3,398,241 |
| | | | | 純資産の部合計 | 2,002,933 | 0 | 2,002,933 |
| 資産の部合計 | 4,272,730 | 2,818,499 | 1,454,231 | 負債及び純資産の部合計 | 4,272,730 | 2,818,499 | 1,454,231 |

計算書類に対する注記（収益事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

該当なし

(2) 徴収不能引当金の計上基準

該当なし

(3) 賞与引当金の計上基準

該当なし

(4) 退職給付引当金の計上基準

該当なし

(5) 消費税の取扱い

当法人は、消費税等の会計処理として、税込方式を採用している。

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は以下のとおりになっている。

(1) 収益事業拠点区分計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分におけるサービス区分別資金収支明細書（会計基準別紙3（㊸））

収益事業拠点区分におけるサービス区分は単一であるため作成していない。

(3) 拠点区分におけるサービス区分別事業活動明細書（会計基準別紙3（㊹））

収益事業拠点区分におけるサービス区分は単一であるため作成していない。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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し

該当なし

7. 担保に供している資産

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

該当なし

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

(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 | 532,387 | 0 | 532,387 |
| 合計 | 532,387 | 0 | 532,387 |

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