

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

(単位:円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考	
収入	經常経費寄附金収入	4,000,000	4,113,648	△ 113,648		
	受取利息配当金収入	39,000	38,556	444		
	その他の収入	2,003,000	2,347,467	△ 344,467		
	受入研修費収入	700,000	868,037	△ 168,037		
	雑収入	125,000	301,430	△ 176,430		
	雑収入	125,000	301,430	△ 176,430		
	助成金	1,178,000	1,178,000	0		
	事業活動収入計 (1)	6,042,000	6,499,671	△ 457,671		
	事業活動による収支	支出				
		人件費支出	17,170,000	17,119,033	50,967	
役員報酬支出		7,583,000	7,533,000	50,000		
役員退職慰労金支出		2,440,000	2,440,000	0		
職員給料支出		4,911,000	4,912,234	△ 1,234		
職員賞与支出		1,017,000	1,016,242	758		
法定福利費支出		1,219,000	1,217,557	1,443		
事務費支出		12,928,000	12,899,091	28,909		
福利厚生費支出		351,000	350,804	196		
旅費交通費支出		107,000	109,082	△ 2,082		
研修研究費支出		443,000	440,411	2,589		
事務消耗品費支出		258,000	256,739	1,261		
印刷製本費支出		555,000	563,856	△ 8,856		
水道光熱費支出		244,000	244,000	0		
車両燃料費支出 (事務)		40,000	30,636	9,364		
修繕費支出		55,000	53,196	1,804		
通信運搬費支出		258,000	253,564	4,436		
会議費支出		12,000	11,139	861		
広報費支出		1,088,000	1,064,274	23,726		
業務委託費支出		30,000	30,000	0		
拠点区分間委託支出		30,000	30,000	0		
手数料支出		6,264,000	6,277,376	△ 13,376		
保険料支出		255,000	254,670	330		
賃借料支出		733,000	732,900	100		
土地・建物賃借料支出		88,000	87,010	990		
租税公課支出		165,000	127,216	37,784		
保守料支出		71,000	70,660	340		
渉外費支出		323,000	322,091	909		
諸会費支出		243,000	273,000	△ 30,000		
雑支出		1,345,000	1,346,467	△ 1,467		
雑支出		197,000	197,948	△ 948		
中間的就労事業経費支出		1,148,000	1,148,519	△ 519		
社会貢献事業費支出		300,000	73,866	226,134		
現物給付費支出		300,000	73,866	226,134		
事業活動支出計 (2)	30,398,000	30,091,990	306,010			
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△ 24,356,000	△ 23,592,319	△ 763,681			
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					
	拠点区分間繰入金収入	37,527,000	37,467,405	59,595		
	その他の活動収入計 (7)	37,527,000	37,467,405	59,595		
	支出					
	拠点区分間繰入金支出	264,000	264,000	0		
	その他の活動による支出	50,000,000	50,000,000	0		
その他の固定預金支出	50,000,000	50,000,000	0			
その他の活動支出計 (8)	50,264,000	50,264,000	0			
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 12,737,000	△ 12,796,595	59,595			
予備費支出 (10)	0	—	0			
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 37,093,000	△ 36,388,914	△ 704,086			
前期末支払資金残高 (12)	244,534,884	244,534,884	0			
当期末支払資金残高 (11) + (12)	207,441,884	208,145,970	△ 704,086			

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

(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	4,113,648	1,614,890	2,498,758	
	その他の収益	1,178,000	2,336,000	△ 1,158,000	
	助成金	1,178,000	2,336,000	△ 1,158,000	
サービス活動収益計 (1)		5,291,648	3,950,890	1,340,758	
サービス活動増減の部	費用				
	人件費	15,044,533	16,500,948	△ 1,456,415	
	役員報酬	7,533,000	7,241,000	292,000	
	役員退職慰労金	28,000		28,000	
	役員退職慰労引当金繰入	337,500	403,200	△ 65,700	
	職員給料	4,912,234	6,576,480	△ 1,664,246	
	職員賞与	1,016,242	1,364,896	△ 348,654	
	法定福利費	1,217,557	915,372	302,185	
	事務費	12,899,091	21,564,542	△ 8,665,451	
	福利厚生費	350,804	208,964	141,840	
	旅費交通費	109,082	144,396	△ 35,314	
	研修研究費	440,411	505,469	△ 65,058	
	事務消耗品費	256,739	386,434	△ 129,695	
	印刷製本費	563,856	9,563,901	△ 9,000,045	
	水道光熱費	244,000	235,000	9,000	
	車両燃料費(事務)	30,636	30,160	476	
	修繕費	53,196		53,196	
	通信運搬費	253,564	204,608	48,956	
	会議費	11,139	7,267	3,872	
	広報費	1,064,274	1,260,304	△ 196,030	
	業務委託費	30,000		30,000	
	拠点区分間委託費	30,000		30,000	
	手数料	6,277,376	5,965,859	311,517	
	保険料	254,670	250,480	4,190	
	賃借料	732,900	678,220	54,680	
	土地・建物賃借料	87,010	86,562	448	
	租税公課	127,216	99,303	27,913	
	保守料	70,660	67,800	2,860	
	渉外費	322,091	186,978	135,113	
	諸会費	273,000	242,000	31,000	
	雑費	1,346,467	1,440,837	△ 94,370	
	雑費	197,948	1,271,112	△ 1,073,164	
	中間的就労事業経費	1,148,519	169,725	978,794	
社会貢献事業費	73,866	8,322	65,544		
現物給付費	73,866	8,322	65,544		
サービス活動費用計 (2)	28,017,490	38,073,812	△ 10,056,322		
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		△ 22,725,842	△ 34,122,922	11,397,080	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	38,556	76,373	△ 37,817	
	その他のサービス活動外収益	1,169,467	3,075,538	△ 1,906,071	
	受入研修費収益	868,037	1,139,067	△ 271,030	
	雑収益	301,430	1,936,471	△ 1,635,041	
	雑収益	301,430	1,936,471	△ 1,635,041	
サービス活動外収益計 (4)		1,208,023	3,151,911	△ 1,943,888	
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)		1,208,023	3,151,911	△ 1,943,888	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		△ 21,517,819	△ 30,971,011	9,453,192	
特別増減の部	収益				
	拠点区分間繰入金収益	37,467,405	36,450,748	1,016,657	
	特別収益計 (8)		37,467,405	36,450,748	1,016,657
	費用				
	拠点区分間繰入金費用	264,000		264,000	
特別費用計 (9)		264,000	0	264,000	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		37,203,405	36,450,748	752,657	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		15,685,586	5,479,737	10,205,849	
繰前期繰越活動増減差額 (12)		241,158,838	235,679,101	5,479,737	

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

(単位:円)

勘定科目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
越 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	256,844,424	241,158,838	15,685,586
活 基本金取崩額 (14)			
動 その他の積立金取崩額 (15)			
増 その他の積立金積立額 (16)			
減			
差			
額			
の			
部 次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	256,844,424	241,158,838	15,685,586

本部拠点区分 貸借対照表  
令和 6年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	209,856,987	245,735,143	△ 35,878,156	1,711,017	1,200,259	510,758	
現金預金	209,418,866	245,350,613	△ 35,931,747	1,603,563	1,176,659	426,904	
事業未収金	118,100	68,232	49,868	107,454	23,600	83,854	
前払費用	320,021	316,298	3,723				
固定資産	51,212,954	1,212,954	50,000,000	337,500	2,412,000	△ 2,074,500	
基本財産				337,500	2,412,000	△ 2,074,500	
その他の固定資産	51,212,954	1,212,954	50,000,000	2,048,517	3,612,259	△ 1,563,742	
器具及び備品	504,002	504,002	0	純資産の部			
権利	598,952	598,952	0	2,177,000	2,177,000	0	
その他の固定資産	50,110,000	110,000	50,000,000	2,177,000	2,177,000	0	
				第1号基本金			
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金	256,844,424	241,158,838	
				次期繰越活動増減差額	15,685,586	10,205,849	
				(うち当期活動増減差額)	259,021,424	15,685,586	
				純資産の部合計	243,335,838	15,685,586	
資産の部合計	261,069,941	246,948,097	14,121,844	負債及び純資産の部合計	246,948,097	14,121,844	

## 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
- ・上記以外の有価証券で時価のないもの…移動平均法による原価法

## (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

- ・器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得したもの…旧定額法

平成19年4月1日以降に取得したもの…定額法

## (3) 引当金の計上基準

- ・徴収不能引当金……債権の貸倒れによる損失に備える為、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込み額を計上する。
- ・役員退職慰労引当金…役員に対して将来支給する退職金のうち、当該会計年度末までに負担すべき金額を見積り計上する。

## 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である。

(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) 拠点区分資金収支明細書（別紙3 (㊸)）

ア 本部

イ 社会貢献事業

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3 (㊹)）

ア 本部

イ 社会貢献事業

## 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

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
その他の固定資産			
器具及び備品	852,500	348,498	504,002
小計	852,500	348,498	504,002
合計	852,500	348,498	504,002

## 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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(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	118,100	0	118,100
合計	118,100	0	118,100

## 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



引当金明細書  
 (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 社会福祉法人 村山苑  
 拠点区分 本部

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
役員退職慰労引当金	2,412,000	337,500 ( )	2,412,000 ( )	0	337,500	
計	2,412,000	337,500 ( )	2,412,000 ( )	0	337,500	



本部拠点区分 資金収支明細書  
(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 社会福祉法人 村山苑

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	本部	社会貢献事業				
収入	経常経費寄附金収入	4,113,648		4,113,648	4,113,648	
	受取利息配当金収入	38,556		38,556	38,556	
	その他の収入	2,323,232	24,235	2,347,467	2,347,467	
	受入研修費収入	868,037		868,037	868,037	
	雑収入	277,195	24,235	301,430	301,430	
	雑収入	277,195	24,235	301,430	301,430	
	助成金	1,178,000		1,178,000	1,178,000	
	事業活動収入計(1)	6,475,436	24,235	6,499,671	6,499,671	
	事業活動による収支	人件費支出	11,575,628	5,543,405	17,119,033	17,119,033
		役員報酬支出	7,533,000		7,533,000	7,533,000
役員退職慰労金支出		2,440,000		2,440,000	2,440,000	
職員給料支出		1,089,000	3,823,234	4,912,234	4,912,234	
職員賞与支出			1,016,242	1,016,242	1,016,242	
法定福利費支出		513,628	703,929	1,217,557	1,217,557	
事務費支出		12,899,091		12,899,091	12,899,091	
福利厚生費支出		350,804		350,804	350,804	
旅費交通費支出		109,082		109,082	109,082	
研修研究費支出		440,411		440,411	440,411	
事務消耗品費支出		256,739		256,739	256,739	
印刷製本費支出		563,856		563,856	563,856	
水道光熱費支出		244,000		244,000	244,000	
車両燃料費支出(事務)		30,636		30,636	30,636	
修繕費支出		53,196		53,196	53,196	
通信運搬費支出		253,564		253,564	253,564	
会議費支出		11,139		11,139	11,139	
広報費支出		1,064,274		1,064,274	1,064,274	
業務委託費支出		30,000		30,000	30,000	
拠点区分間委託支出		30,000		30,000	30,000	
手数料支出		6,277,376		6,277,376	6,277,376	
保険料支出		254,670		254,670	254,670	
賃借料支出		732,900		732,900	732,900	
土地・建物賃借料支出		87,010		87,010	87,010	
租税公課支出		127,216		127,216	127,216	
保守料支出		70,660		70,660	70,660	
渉外費支出		322,091		322,091	322,091	
諸会費支出		273,000		273,000	273,000	
雑支出		1,346,467		1,346,467	1,346,467	
雑支出		197,948		197,948	197,948	
中間的就労事業経費支出		1,148,519		1,148,519	1,148,519	
社会貢献事業費支出			73,866	73,866	73,866	
現物給付費支出			73,866	73,866	73,866	
事業活動支出計(2)	24,474,719	5,617,271	30,091,990	30,091,990		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	△ 17,999,283	△ 5,593,036	△ 23,592,319	△ 23,592,319		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
支出	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	37,467,405	5,543,405	37,467,405	37,467,405	
	拠点区分間繰入金収入					
	サービス区分間繰入金収入		5,543,405	5,543,405	△ 5,543,405	
	その他の活動収入計(7)	37,467,405	5,543,405	43,010,810	△ 5,543,405	
	拠点区分間繰入金支出	264,000		264,000	264,000	
	サービス区分間繰入金支出	5,543,405		5,543,405	△ 5,543,405	
	その他の活動による支出	50,000,000		50,000,000	50,000,000	
	その他の固定預金支出	50,000,000		50,000,000	50,000,000	
その他の活動支出計(8)	55,807,405		55,807,405	△ 5,543,405		
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	△ 18,340,000	5,543,405	△ 12,796,595	0		
当期資金収支差額合計(10) = (3) + (6) + (9)	△ 36,339,283	△ 49,631	△ 36,388,914	0		
前期末支払資金残高(11)	243,483,940	1,050,944	244,534,884	244,534,884		
当期末支払資金残高(10) + (11)	207,144,657	1,001,313	208,145,970	208,145,970		

本部拠点区分 事業活動明細書  
(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 社会福祉法人 村山苑

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	本部	社会貢献事業			
収益	経常経費寄附金収益	4,113,648		4,113,648	4,113,648
	その他の収益	1,178,000		1,178,000	1,178,000
	助成金	1,178,000		1,178,000	1,178,000
	サービス活動収益計 (1)	5,291,648		5,291,648	5,291,648
サービス活動増減の部	費用				
	人件費	9,501,128	5,543,405	15,044,533	15,044,533
	役員報酬	7,533,000		7,533,000	7,533,000
	役員退職慰労金	28,000		28,000	28,000
	役員退職慰労引当金繰入	337,500		337,500	337,500
	職員給料	1,089,000	3,823,234	4,912,234	4,912,234
	職員賞与		1,016,242	1,016,242	1,016,242
	法定福利費	513,628	703,929	1,217,557	1,217,557
	事務費	12,899,091		12,899,091	12,899,091
	福利厚生費	350,804		350,804	350,804
	旅費交通費	109,082		109,082	109,082
	研修研究費	440,411		440,411	440,411
	事務消耗品費	256,739		256,739	256,739
	印刷製本費	563,856		563,856	563,856
	水道光熱費	244,000		244,000	244,000
	車両燃料費(事務)	30,636		30,636	30,636
	修繕費	53,196		53,196	53,196
	通信運搬費	253,564		253,564	253,564
	会議費	11,139		11,139	11,139
	広報費	1,064,274		1,064,274	1,064,274
	業務委託費	30,000		30,000	30,000
	拠点区分間委託費	30,000		30,000	30,000
	手数料	6,277,376		6,277,376	6,277,376
	保険料	254,670		254,670	254,670
	賃借料	732,900		732,900	732,900
	土地・建物賃借料	87,010		87,010	87,010
	租税公課	127,216		127,216	127,216
	保守料	70,660		70,660	70,660
	渉外費	322,091		322,091	322,091
	諸会費	273,000		273,000	273,000
	雑費	1,346,467		1,346,467	1,346,467
	雑費	197,948		197,948	197,948
中間的就労事業経費	1,148,519		1,148,519	1,148,519	
社会貢献事業費		73,866	73,866	73,866	
現物給付費		73,866	73,866	73,866	
サービス活動費用計 (2)	22,400,219	5,617,271	28,017,490	28,017,490	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 17,108,571	△ 5,617,271	△ 22,725,842	△ 22,725,842	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	38,556		38,556	38,556
	その他のサービス活動外収益	1,145,232	24,235	1,169,467	1,169,467
	受入研修費収益	868,037		868,037	868,037
	雑収益	277,195	24,235	301,430	301,430
雑収益	277,195	24,235	301,430	301,430	
サービス活動外収益計 (4)	1,183,788	24,235	1,208,023	1,208,023	
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)	1,183,788	24,235	1,208,023	1,208,023	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 15,924,783	△ 5,593,036	△ 21,517,819	△ 21,517,819	

サービスク区分繰入金明細書

(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 社会福祉法人 村山苑  
 拠点区分 本部

(単位:円)

サービスク区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
本部	社会貢献事業	本部収入	5,543,405	社会貢献事業(生活相談所) 運営資金

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (10))を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。  
 繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期未支払資金残高等の別を記入すること。