

法人単位資金収支計算書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4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				
	奨学金貸付金償還金収入	20,500,000	20,783,600	△ 283,600	
	経常経費寄附金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	24,000,000	24,024,244	△ 24,244	
	その他の収入	0	0	0	
	事業活動収入計(1)	44,500,000	44,807,844	△ 307,844	
	支出				
人件費支出	11,820,000	8,000,636	3,819,364		
事業費支出	13,000,000	12,732,000	268,000		
事務費支出	2,290,000	1,173,577	1,116,423		
事業活動支出計(2)	27,110,000	21,906,213	5,203,787		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,390,000	22,901,631	△ 5,511,631		
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除去・廃棄支出	0	0	0		
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				
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	3,320,000	0	3,320,000	退職者なし
	その他の活動収入計(7)	3,320,000	0	3,320,000	
	支出				
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	20,570,000	20,570,000	0		
その他の活動支出計(8)	20,570,000	20,570,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 17,250,000	△ 20,570,000	3,320,000		
予備費(10)	1,000,000	0	1,000,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 860,000	2,331,631	△ 3,191,631		
前期末支払資金残高(12)	19,400,000	19,525,854	△ 125,854		
当期末支払資金残高(11)+(12)	18,540,000	21,857,485	△ 3,317,485		

法人拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4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	奨学金貸付金償還金収入	20,500,000	20,783,600	△ 283,600	
		奨学金貸付金償還金収入	20,500,000	20,783,600	△ 283,600	
		経常経費寄附金収入	0	0	0	
		経常経費寄附金収入	0	0	0	
		受取利息配当金収入	24,000,000	24,024,244	△ 24,244	
		受取利息配当金収入	24,000,000	24,024,244	△ 24,244	
		その他の収入	0	0	0	
		雑収入	0	0	0	
	事業活動収入計(1)		44,500,000	44,807,844	△ 307,844	
	支出	人件費支出	11,820,000	8,000,636	3,819,364	
		役員報酬支出	0	0	0	
		職員給料支出	5,370,000	5,130,840	239,160	
		職員賞与支出	2,000,000	1,746,661	253,339	
		退職給付支出	3,320,000	0	3,320,000	退職者なし
		法定福利費支出	1,130,000	1,123,135	6,865	
		事業費支出	13,000,000	12,732,000	268,000	
		奨学金貸付金支出	13,000,000	12,732,000	268,000	
		雑支出	0	0	0	
		事務費支出	2,290,000	1,173,577	1,116,423	
		福利厚生費支出	140,000	92,594	47,406	
旅費交通費支出		60,000	15,060	44,940		
研修研究費支出		40,000	10,000	30,000		
事務消耗品費支出		400,000	151,030	248,970		
印刷製本費支出		300,000	107,800	192,200		
水道光熱費支出		330,000	279,303	50,697		
修繕費支出		100,000	0	100,000		
通信運搬費支出		300,000	242,046	57,954		
会議費支出		50,000	8,996	41,004		
広報費支出		80,000	55,000	25,000		
手数料支出		200,000	139,548	60,452		
賃借料支出		60,000	15,450	44,550		
租税公課支出	10,000	0	10,000			
保守料支出	100,000	46,750	53,250			
渉外費支出	50,000	0	50,000			
諸会費支出	20,000	10,000	10,000			
雑支出	50,000	0	50,000			
事業活動支出計(2)		27,110,000	21,906,213	5,203,787		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		17,390,000	22,901,631	△ 5,511,631		
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	0	0	0	
		器具及び備品売却収入	0	0	0	
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	0	0	0	
		器具及び備品取得支出	0	0	0	
		固定資産除去・廃棄支出	0	0	0	
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		

(単位：円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異(A)-(B)	備考	
その他の活動による収支	収入	投資有価証券売却収入	0	0	0	
		投資有価証券売却収入	0	0	0	
		積立資産取崩収入	3,320,000	0	3,320,000	
		退職給付引当資産取崩収入	3,320,000	0	3,320,000	
		奨学金運営積立資産取崩収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)		3,320,000	0	3,320,000	
	支出	投資有価証券取得支出	0	0	0	
		投資有価証券取得支出	0	0	0	
		積立資産支出	20,570,000	20,570,000	0	
		退職給付引当資産支出	570,000	570,000	0	
奨学金運営積立資産支出		20,000,000	20,000,000	0		
その他の活動支出計(8)		20,570,000	20,570,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 17,250,000	△ 20,570,000	3,320,000		
予備費(10)		1,000,000	0	1,000,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 860,000	2,331,631	△ 3,191,631		
前期末支払資金残高(12)		19,400,000	19,525,854	△ 125,854		
当期末支払資金残高(11)+(12)		18,540,000	21,857,485	△ 3,317,485		

法人単位事業活動計算書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4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)	
サービス活動増減の部	収 益	経常経費寄附金収益	0	0	0
		その他の収益	0	0	0
		サービス活動収益計(1)	0	0	0
	費 用	人件費	8,552,636	8,306,174	246,462
		事業費	0	0	0
		事務費	1,173,577	1,162,542	11,035
		減価償却費	103,022	54,897	48,125
		その他の費用	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	9,829,235	9,523,613	305,622	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 9,829,235	△ 9,523,613	△ 305,622	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	24,024,244	22,676,219	1,348,025
		投資有価証券評価益	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0
		積立資産評価益	0	63,900,000	△ 63,900,000
		その他のサービス活動外収益	0	0	0
	サービス活動外収益計(4)	24,024,244	86,576,219	△ 62,551,975	
	費 用	投資有価証券評価損	0	0	0
		投資有価証券売却損	0	0	0
		積立資産評価損	33,597,000	26,941,000	6,656,000
		その他のサービス活動外費用	0	0	0
サービス活動外費用計(5)	33,597,000	26,941,000	6,656,000		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 9,572,756	59,635,219	△ 69,207,975		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 19,401,991	50,111,606	△ 69,513,597		
特別増減の部	収 益	固定資産売却益	0	0	0
		その他の特別収益	0	0	0
		特別収益計(8)	0	0	0
	費 用	基本金組入額	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	0	1	△ 1
その他の特別損失	278,500	106,000	172,500		
特別費用計(9)	278,500	106,001	172,499		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 278,500	△ 106,001	△ 172,499		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 19,680,491	50,005,605	△ 69,686,096		
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	121,676,262	128,629,657	△ 6,953,395	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	101,995,771	178,635,262	△ 76,639,491	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	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)	△ 13,597,000	56,959,000	△ 70,556,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	115,592,771	121,676,262	△ 6,083,491		

法人拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和3年4月1日

(至) 令和4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	0	0	0
	経常経費寄附金収益	0	0	0
	その他の収益	0	0	0
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	0	0	0
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	8,552,636	8,306,174	246,462
	役員報酬	0	0	0
	職員給料	5,130,840	5,069,640	61,200
	職員賞与	1,151,661	1,171,676	△ 20,015
	賞与引当金繰入	666,000	684,000	△ 18,000
	退職給付費用	570,000	420,000	150,000
	法定福利費	1,034,135	960,858	73,277
	事業費	0	0	0
	雑費	0	0	0
	事務費	1,173,577	1,162,542	11,035
	福利厚生費	92,594	94,158	△ 1,564
	旅費交通費	15,060	7,920	7,140
	研修研究費	10,000	10,500	△ 500
	事務消耗品費	151,030	182,725	△ 31,695
	印刷製本費	107,800	107,800	0
	水道光熱費	279,303	258,079	21,224
	修繕費	0	0	0
	通信運搬費	242,046	221,722	20,324
	会議費	8,996	4,352	4,644
	広報費	55,000	55,000	0
	手数料	139,548	153,386	△ 13,838
	賃借料	15,450	10,150	5,300
	租税公課	0	0	0
	保守料	46,750	46,750	0
	渉外費	0	0	0
	諸会費	10,000	10,000	0
	雑費	0	0	0
	減価償却費	103,022	54,897	48,125
	減価償却費	103,022	54,897	48,125
	その他の費用	0	0	0
その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	9,829,235	9,523,613	305,622	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 9,829,235	△ 9,523,613	△ 305,622	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	24,024,244	22,676,219	1,348,025
	受取利息配当金収益	24,024,244	22,676,219	1,348,025
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	積立資産評価益	0	63,900,000	△ 63,900,000
	積立資産評価益	0	63,900,000	△ 63,900,000
	その他のサービス活動外収益	0	0	0
	雑収益	0	0	0
サービス活動外収益計(4)	24,024,244	86,576,219	△ 62,551,975	

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	費用	投資有価証券評価損	0	0	0
		投資有価証券評価損	0	0	0
		投資有価証券売却損	0	0	0
		投資有価証券売却損	0	0	0
		積立資産評価損	33,597,000	26,941,000	6,656,000
		積立資産評価損	33,597,000	26,941,000	6,656,000
		その他のサービス活動外費用	0	0	0
		雑損失	0	0	0
		サービス活動外費用計(5)	33,597,000	26,941,000	6,656,000
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 9,572,756	59,635,219	△ 69,207,975
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 19,401,991	50,111,606	△ 69,513,597	
特別増減の部	収益	固定資産売却益	0	0	0
		器具及び備品売却益	0	0	0
		その他の特別収益	0	0	0
		徴収不能引当金戻入益	0	0	0
	特別収益計(8)	0	0	0	
	費用	基本金組入額	0	0	0
		基本金組入額	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	0	1	△ 1
		器具及び備品売却損・処分損	0	1	△ 1
		その他の特別損失	278,500	106,000	172,500
奨学金貸付金免除損		278,500	106,000	172,500	
その他の特別損失	0	0	0		
特別費用計(9)	278,500	106,001	172,499		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 278,500	△ 106,001	△ 172,499		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 19,680,491	50,005,605	△ 69,686,096	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		121,676,262	128,629,657	△ 6,953,395
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		101,995,771	178,635,262	△ 76,639,491
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	基本金取崩額		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	奨学金運営積立金取崩額		0	0	0
	退職給付積立金取崩額		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		△ 13,597,000	56,959,000	△ 70,556,000
	奨学金運営積立金積立額		△ 13,597,000	56,959,000	△ 70,556,000
	退職給付引当金積立金積立額		0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		115,592,771	121,676,262	△ 6,083,491	

法人単位貸借対照表
令和4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	40,663,795	39,800,104	863,691	流動負債	688,410	705,750	△ 17,340
現金預金	21,879,895	19,547,604	2,332,291	事業未払金	0	0	0
一年以内回収予定 奨学金貸付金	18,783,900	20,252,500	△ 1,468,600	職員預り金	22,410	21,750	660
				賞与引当金	666,000	684,000	△ 18,000
固定資産	1,444,976,261	1,464,967,783	△ 19,991,522	固定負債	3,321,875	2,751,875	570,000
基本財産	100,000,000	100,000,000	0	退職給付引当金	3,321,875	2,751,875	570,000
投資有価証券	100,000,000	100,000,000	0	負債の部合計	4,010,285	3,457,625	552,660
その他の固定資産	1,344,976,261	1,364,967,783	△ 19,991,522				
器具及び備品	276,186	379,208	△ 103,022	純資産の部			
権利	72,000	72,000	0	基本金	100,000,000	100,000,000	0
奨学金貸付金	75,269,200	82,130,700	△ 6,861,500	基本金	100,000,000	100,000,000	0
退職給付引当資産	3,321,875	2,751,875	570,000	その他の積立金	1,266,037,000	1,279,634,000	△ 13,597,000
奨学金運営積立資産	1,266,037,000	1,279,634,000	△ 13,597,000	奨学金運営積立金	1,266,037,000	1,279,634,000	△ 13,597,000
				次期繰越活動増減差額	115,592,771	121,676,262	△ 6,083,491
				次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	115,592,771 △ 19,680,491	121,676,262 50,005,605	△ 6,083,491 △ 69,686,096
				純資産の部合計	1,481,629,771	1,501,310,262	△ 19,680,491
資産の部合計	1,485,640,056	1,504,767,887	△ 19,127,831	負債及び純資産の部合計	1,485,640,056	1,504,767,887	△ 19,127,831

法人拠点区分貸借対照表
令和4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	40,663,795	39,800,104	863,691	流動負債	688,410	705,750	△ 17,340
現金預金	21,879,895	19,547,604	2,332,291	事業未払金	0	0	0
普通預金静銀本店1612	11,729,118	9,386,882	2,342,236	職員預り金	22,410	21,750	660
普通預金静銀本店 233	10,000,000	10,000,000	0	賞与引当金	666,000	684,000	△ 18,000
普通預金スルガ県庁支店	41,064	61,265	△ 20,201	固定負債	3,321,875	2,751,875	570,000
普通預金清水鷹匠町支店	24,179	3,227	20,952	退職給付引当金	3,321,875	2,751,875	570,000
普通預金静銀本店法人本部	85,534	96,230	△ 10,696	負債の部合計	4,010,285	3,457,625	552,660
一年以内回収予定 奨学金貸付金	18,783,900	20,252,500	△ 1,468,600				
固定資産	1,444,976,261	1,464,967,783	△ 19,991,522	純資産の部			
基本財産	100,000,000	100,000,000	0	基本金	100,000,000	100,000,000	0
投資有価証券	100,000,000	100,000,000	0	基本金	100,000,000	100,000,000	0
その他の固定資産	1,344,976,261	1,364,967,783	△ 19,991,522	その他の積立金	1,266,037,000	1,279,634,000	△ 13,597,000
器具及び備品	276,186	379,208	△ 103,022	奨学金運営積立金	1,266,037,000	1,279,634,000	△ 13,597,000
権利	72,000	72,000	0	次期繰越活動増減差額	115,592,771	121,676,262	△ 6,083,491
奨学金貸付金	75,269,200	82,130,700	△ 6,861,500	次期繰越活動増減差額	115,592,771	121,676,262	△ 6,083,491
退職給付引当資産	3,321,875	2,751,875	570,000	(うち当期活動増減差額)	△ 19,680,491	50,005,605	△ 69,686,096
奨学金運営積立資産	1,266,037,000	1,279,634,000	△ 13,597,000				
有価証券	1,196,037,000	1,229,634,000	△ 33,597,000				
定期預金	70,000,000	50,000,000	20,000,000	純資産の部合計	1,481,629,771	1,501,310,262	△ 19,680,491
資産の部合計	1,485,640,056	1,504,767,887	△ 19,127,831	負債及び純資産の部合計	1,485,640,056	1,504,767,887	△ 19,127,831

計算書類の注記（法人全体用）

（１）重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的の債権

償却原価法（定額法）によっている。

②上記以外の有価証券

時価のあるもの

市場価格に基づく時価法によっている。

2. 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

3. 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

②退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

（２）法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、外部の退職給付制度に加入せず、法人の退職金規程に基づいて退職給付を行っている。

（３）法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

1. 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）

2. 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）

当法人は、社会福祉事業のみ実施しているため作成していない。

3. 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
当法人では、拠点が一つであるため作成していない。
4. 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
5. 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
6. 法人拠点区分計算書類（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）
7. 拠点区分事業活動明細書（別紙3⑪）は省略している。
8. 拠点区分資金収支明細書（別紙3⑩）
9. 拠点区分におけるサービス区分の内容
ア法人拠点区分（社会福祉事業）
「法人本部」
「奨学金貸付金事業」

(4) 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
投資有価証券	100,000,000	0	0	100,000,000
合 計	100,000,000	0	0	100,000,000

(5) 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」

(6) 担保に供している資産

「該当なし」

(7) 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
器具及び備品	520,450	244,264	276,186
合 計	520,450	244,264	276,186

(8) 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
第105回利付国債	100,000,000	113,010,000	13,010,000
合 計	100,000,000	113,010,000	13,010,000

(9) 関連当事者との取引の内容

「該当なし」

(10) 重要な偶発債務

「該当なし」

(11) 重要な後発事象

「該当なし」

(12) 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

「該当なし」

(13) 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」