

法人単位資金収支計算書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5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	19,000,000	19,380,800	△ 380,800	
	経常経費寄附金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	24,500,000	24,624,671	△ 124,671	
	その他の収入	0	0	0	
	事業活動収入計(1)	43,500,000	44,005,471	△ 505,471	
	支出				
人件費支出	12,420,000	8,215,576	4,204,424		
事業費支出	13,000,000	12,972,000	28,000		
事務費支出	2,310,000	1,271,159	1,038,841		
事業活動支出計(2)	27,730,000	22,458,735	5,271,265		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,770,000	21,546,736	△ 5,776,736		
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	3,820,000	0	3,820,000	退職者なし
	その他の活動収入計(7)	3,820,000	0	3,820,000	
	支出				
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	20,500,000	20,500,000	0		
その他の活動支出計(8)	20,500,000	20,500,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 16,680,000	△ 20,500,000	3,820,000		
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)	△ 1,910,000	1,046,736	△ 2,956,736		
前期末支払資金残高(12)	21,900,000	21,857,485	42,515		
当期末支払資金残高(11)+(12)	19,990,000	22,904,221	△ 2,914,221		

法人拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5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	19,000,000	19,380,800	△ 380,800	
		奨学金貸付金償還金収入	19,000,000	19,380,800	△ 380,800	
		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	24,500,000	24,624,671	△ 124,671	
		受取利息配当金収入	24,500,000	24,624,671	△ 124,671	
		その他の収入	0	0	0	
		雑収入	0	0	0	
		事業活動収入計(1)	43,500,000	44,005,471	△ 505,471	
	支出	人件費支出	12,420,000	8,215,576	4,204,424	
		役員報酬支出	0	0	0	
		職員給料支出	5,400,000	5,264,040	135,960	
		職員賞与支出	2,000,000	1,836,120	163,880	
		退職給付支出	3,820,000	0	3,820,000	退職者なし
		法定福利費支出	1,200,000	1,115,416	84,584	
		事業費支出	13,000,000	12,972,000	28,000	
		奨学金貸付金支出	13,000,000	12,972,000	28,000	
		雑支出	0	0	0	
		事務費支出	2,310,000	1,271,159	1,038,841	
		福利厚生費支出	140,000	113,508	26,492	
		旅費交通費支出	60,000	8,220	51,780	
		研修研究費支出	40,000	20,500	19,500	
		事務消耗品費支出	400,000	174,902	225,098	
		印刷製本費支出	300,000	146,960	153,040	
		水道光熱費支出	350,000	299,897	50,103	
		修繕費支出	100,000	0	100,000	
		通信運搬費支出	300,000	215,677	84,323	
会議費支出		50,000	6,064	43,936		
広報費支出		80,000	55,000	25,000		
手数料支出	200,000	156,981	43,019			
賃借料支出	60,000	16,700	43,300			
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)	27,730,000	22,458,735	5,271,265			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,770,000	21,546,736	△ 5,776,736			
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	
		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	
		投資有価証券売却収入	0	0	0	
		積立資産取崩収入	3,820,000	0	3,820,000	
		退職給付引当資産取崩収入	3,820,000	0	3,820,000	
		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)		3,820,000	0	3,820,000	
	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	20,500,000	20,500,000	0	
		退職給付引当資産支出	500,000	500,000	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)		20,500,000	20,500,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 16,680,000	△ 20,500,000	3,820,000		
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)		△ 1,910,000	1,046,736	△ 2,956,736		
前期末支払資金残高(12)		21,900,000	21,857,485	42,515		
当期末支払資金残高(11)+(12)		19,990,000	22,904,221	△ 2,914,221		

法人単位事業活動計算書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5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	8,752,076	8,552,636	199,440
		事業費	0	0	0
		事務費	1,271,159	1,173,577	97,582
		減価償却費	103,022	103,022	0
その他の費用		0	0	0	
サービス活動費用計(2)	10,126,257	9,829,235	297,022		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 10,126,257	△ 9,829,235	△ 297,022	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	24,624,671	24,024,244	600,427
		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	26,400,000	0	26,400,000
		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)	51,024,671	24,024,244	27,000,427	
	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		46,327,000	33,597,000	12,730,000	
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)	46,327,000	33,597,000	12,730,000		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		4,697,671	△ 9,572,756	14,270,427	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 5,428,586	△ 19,401,991	13,973,405	
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	0	0
その他の特別損失	0	278,500	△ 278,500		
特別費用計(9)	0	278,500	△ 278,500		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	△ 278,500	278,500	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 5,428,586	△ 19,680,491	14,251,905	
繰越活動の増減	前期繰越活動増減差額(12)		115,592,771	121,676,262	△ 6,083,491
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		110,164,185	101,995,771	8,168,414
	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)		73,000	△ 13,597,000	13,670,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		110,091,185	115,592,771	△ 5,501,586	

法人拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和4年4月1日

(至) 令和5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	8,752,076	8,552,636	199,440
	役員報酬	0	0	0
	職員給料	5,264,040	5,130,840	133,200
	職員賞与	1,254,120	1,151,661	102,459
	賞与引当金繰入	702,500	666,000	36,500
	退職給付費用	500,000	570,000	△ 70,000
	法定福利費	1,031,416	1,034,135	△ 2,719
	事業費	0	0	0
	雑費	0	0	0
	事務費	1,271,159	1,173,577	97,582
	福利厚生費	113,508	92,594	20,914
	旅費交通費	8,220	15,060	△ 6,840
	研修研究費	20,500	10,000	10,500
	事務消耗品費	174,902	151,030	23,872
	印刷製本費	146,960	107,800	39,160
	水道光熱費	299,897	279,303	20,594
	修繕費	0	0	0
	通信運搬費	215,677	242,046	△ 26,369
	会議費	6,064	8,996	△ 2,932
	広報費	55,000	55,000	0
	手数料	156,981	139,548	17,433
	賃借料	16,700	15,450	1,250
	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	103,022	0	
減価償却費	103,022	103,022	0	
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)	10,126,257	9,829,235	297,022
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 10,126,257	△ 9,829,235	△ 297,022
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	24,624,671	24,024,244	600,427
	受取利息配当金収益	24,624,671	24,024,244	600,427
	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	26,400,000	0	26,400,000
	積立資産評価益	26,400,000	0	26,400,000
	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)	51,024,671	24,024,244	27,000,427

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	46,327,000	33,597,000	12,730,000
		積立資産評価損	46,327,000	33,597,000	12,730,000
		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)	46,327,000	33,597,000	12,730,000
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		4,697,671	△ 9,572,756	14,270,427	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 5,428,586	△ 19,401,991	13,973,405	
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	0	0
		器具及び備品売却損・処分損	0	0	0
		その他の特別損失	0	278,500	△ 278,500
奨学金貸付金免除損	0	278,500	△ 278,500		
その他の特別損失	0	0	0		
特別費用計(9)	0	278,500	△ 278,500		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	△ 278,500	278,500	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 5,428,586	△ 19,680,491	14,251,905	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		115,592,771	121,676,262	△ 6,083,491
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		110,164,185	101,995,771	8,168,414
	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)		73,000	△ 13,597,000	13,670,000
奨学金運営積立金積立額		73,000	△ 13,597,000	13,670,000	
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)		110,091,185	115,592,771	△ 5,501,586	

法人単位貸借対照表
令和5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	39,323,471	40,663,795	△ 1,340,324	流動負債	725,750	688,410	37,340
現金預金	22,927,471	21,879,895	1,047,576	事業未払金	0	0	0
一年以内回収予定 奨学金貸付金	16,396,000	18,783,900	△ 2,387,900	職員預り金	23,250	22,410	840
				賞与引当金	702,500	666,000	36,500
固定資産	1,441,425,339	1,444,976,261	△ 3,550,922	固定負債	3,821,875	3,321,875	500,000
基本財産	100,000,000	100,000,000	0	退職給付引当金	3,821,875	3,321,875	500,000
投資有価証券	100,000,000	100,000,000	0	負債の部合計	4,547,625	4,010,285	537,340
その他の固定資産	1,341,425,339	1,344,976,261	△ 3,550,922				
器具及び備品	173,164	276,186	△ 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	71,248,300	75,269,200	△ 4,020,900	基本金	100,000,000	100,000,000	0
退職給付引当資産	3,821,875	3,321,875	500,000	その他の積立金	1,266,110,000	1,266,037,000	73,000
奨学金運営積立資産	1,266,110,000	1,266,037,000	73,000	奨学金運営積立金	1,266,110,000	1,266,037,000	73,000
				次期繰越活動増減差額	110,091,185	115,592,771	△ 5,501,586
				次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	110,091,185 △ 5,428,586	115,592,771 △ 19,680,491	△ 5,501,586 14,251,905
				純資産の部合計	1,476,201,185	1,481,629,771	△ 5,428,586
資産の部合計	1,480,748,810	1,485,640,056	△ 4,891,246	負債及び純資産の部合計	1,480,748,810	1,485,640,056	△ 4,891,246

法人拠点区分貸借対照表
令和5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	39,323,471	40,663,795	△ 1,340,324	流動負債	725,750	688,410	37,340
現金預金	22,927,471	21,879,895	1,047,576	事業未払金	0	0	0
普通預金静銀本店1612	12,820,947	11,729,118	1,091,829	職員預り金	23,250	22,410	840
普通預金静銀本店 233	10,000,000	10,000,000	0	賞与引当金	702,500	666,000	36,500
普通預金スルガ県庁支店	10,440	41,064	△ 30,624	固定負債	3,821,875	3,321,875	500,000
普通預金清水鷹匠町支店	2,574	24,179	△ 21,605	退職給付引当金	3,821,875	3,321,875	500,000
普通預金静銀本店法人本部	93,510	85,534	7,976	負債の部合計	4,547,625	4,010,285	537,340
一年以内回収予定 奨学金貸付金	16,396,000	18,783,900	△ 2,387,900				
固定資産	1,441,425,339	1,444,976,261	△ 3,550,922	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	1,341,425,339	1,344,976,261	△ 3,550,922	その他の積立金	1,266,110,000	1,266,037,000	73,000
器具及び備品	173,164	276,186	△ 103,022	奨学金運営積立金	1,266,110,000	1,266,037,000	73,000
権利	72,000	72,000	0	次期繰越活動増減差額	110,091,185	115,592,771	△ 5,501,586
奨学金貸付金	71,248,300	75,269,200	△ 4,020,900	次期繰越活動増減差額	110,091,185	115,592,771	△ 5,501,586
退職給付引当資産	3,821,875	3,321,875	500,000	(うち当期活動増減差額)	△ 5,428,586	△ 19,680,491	14,251,905
奨学金運営積立資産	1,266,110,000	1,266,037,000	73,000				
有価証券	1,176,110,000	1,196,037,000	△ 19,927,000	純資産の部合計	1,476,201,185	1,481,629,771	△ 5,428,586
定期預金	90,000,000	70,000,000	20,000,000				
資産の部合計	1,480,748,810	1,485,640,056	△ 4,891,246	負債及び純資産の部合計	1,480,748,810	1,485,640,056	△ 4,891,246

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	347,286	173,164
合 計	520,450	347,286	173,164

(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	110,810,000	10,810,000
合 計	100,000,000	110,810,000	10,810,000

(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」