

# 決算書

令和4年1月11日～  
令和4年3月31日

社会福祉法人鹿児島福社会

本部会計

資金収支計算書

(自) 令和4年1月11日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人 鹿児島福祉会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動	収入	0	43	△	43
	事業活動収入計(1)	0	43	△	43
	支出	175,000	65,000	△	110,000
	人件費支出	185,000	6,456	△	178,544
	事務費支出	360,000	71,456	△	288,544
	事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	△ 360,000	△ 71,413	△	288,587
その他の活動	収入	30,000,000	40,000,000	△	10,000,000
	その他の活動収入計(7)	30,000,000	40,000,000	△	10,000,000
	支出	0	10,000,000	△	10,000,000
	その他の活動支出計(8)	0	10,000,000	△	10,000,000
	その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	30,000,000	30,000,000		0
	予備費支出(10)	0			0
	当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	29,640,000	29,928,587	△	288,587
	前期末支払資金残高(12)	0	0		0
	当期末支払資金残高(11) + (12)	29,640,000	29,928,587	△	288,587

事業活動計算書

(自) 令和4年1月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人 鹿児島福祉会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	
増減の部の活動	費用				
	人件費	65,000	0	65,000	
	事務費	6,456	0	6,456	
	サービス活動費用計 (2)	71,456	0	71,456	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 71,456	0 Δ	71,456	
増減の部の活動	収益				
	受取利息配当金収益	43	0	43	
	サービス活動外収益計 (4)	43	0	43	
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	43	0	43	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	Δ 71,413	0 Δ	71,413	
特別増減の部	収益				
	その他の特別収益	40,000,000	0	40,000,000	
	特別収益計 (8)	40,000,000	0	40,000,000	
	費用				
基本金組入額	10,000,000	0	10,000,000		
特別費用計 (9)	10,000,000	0	10,000,000		
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	30,000,000	0	30,000,000	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	29,928,587	0	29,928,587	
繰越活動増減差額の部					
		前期繰越活動増減差額 (12)	0	0	0
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	29,928,587	0	29,928,587
		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)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	29,928,587	0	29,928,587	

貸借対照表

令和4年3月31日現在

社会福祉法人 鹿児島福祉会

(単位：円)

資産の部	当	前	増減	負債の部				
	度	年		度	年	前	年	増減
	末	末		度	末	度	末	
流動資産	29,928,587	0	29,928,587	流動負債	0	0	0	0
現金預金	29,928,587	0	29,928,587	固定負債	0	0	0	0
固定資産	10,000,000	0	10,000,000	負債の部合計	0	0	0	0
基本財産	10,000,000	0	10,000,000	純資産の部				
定期預金	10,000,000	0	10,000,000	基本金	10,000,000	0	10,000,000	0
その他の固定資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	29,928,587	0	29,928,587	0
				(うち当期活動増減差額)	29,928,587	0	29,928,587	0
資産の部合計	39,928,587	0	39,928,587	純資産の部合計	39,928,587	0	39,928,587	0
				負債及び純資産の部合計	39,928,587	0	39,928,587	0

社会福祉事業事業区分 資金収支内訳表  
 (自) 令和 4 年 1 月 11 日 (至) 令和 4 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘 定 科 目		法 人 本 部	合 計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動	収入				
	受取利息配当金収入	43	43	0	43
	事業活動収入計 (1)	43	43	0	43
	支出				
	人件費支出	65,000	65,000	0	65,000
事務費支出	6,456	6,456	0	6,456	
	事業活動支出計 (2)	71,456	71,456	0	71,456
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	Δ 71,413	Δ 71,413	0	Δ 71,413
その他の活動	収入				
	その他の活動による収入	40,000,000	40,000,000	0	40,000,000
	その他の活動収入計 (7)	40,000,000	40,000,000	0	40,000,000
	支出				
	その他の活動による支出	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
	その他の活動支出計 (8)	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	30,000,000	30,000,000	0	30,000,000
	当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	29,928,587	29,928,587	0	29,928,587
前期末支払資金残高 (11)		0	0	0	0
当期末支払資金残高 (10) + (11)		29,928,587	29,928,587	0	29,928,587

社会福祉事業事業区分 事業活動内訳表  
 (自) 令和4年1月1日 (至) 令和4年3月31日

第二号第三様式

(単位:円)

勘定科目		法人本部	合計	内部取引消去	事業区分合計
増減の部 サービス活動	費用				
	人件費	65,000	65,000	0	65,000
	事務費	6,456	6,456	0	6,456
	サービス活動費用計(2)	71,456	71,456	0	71,456
	サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	△ 71,456	△ 71,456	0	△ 71,456
増減の部 サービス活動外	収益				
	受取利息配当金収益	43	43	0	43
	サービス活動外収益計(4)	43	43	0	43
	サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	43	43	0	43
	経常増減差額(7) = (3) + (6)	△ 71,413	△ 71,413	0	△ 71,413
特別増減の部	収益				
	その他の特別収益	40,000,000	40,000,000	0	40,000,000
	特別収益計(8)	40,000,000	40,000,000	0	40,000,000
費用	基本金組入額	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
	特別費用計(9)	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
	特別増減差額(10) = (8) - (9)	30,000,000	30,000,000	0	30,000,000
	当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	29,928,587	29,928,587	0	29,928,587
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0	0
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	29,928,587	29,928,587	0	29,928,587
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	29,928,587	29,928,587	0	29,928,587

社会福祉事業事業区分 貸借対照表内訳表

令和4年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	法人本部	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	29,928,587	29,928,587	0	29,928,587
現金預金	29,928,587	29,928,587	0	29,928,587
固定資産	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
基本財産	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
その他の固定資産	0	0	0	0
資産の部合計	39,928,587	39,928,587	0	39,928,587
流動負債	0	0	0	0
固定負債	0	0	0	0
負債の部合計	0	0	0	0
基本金	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
国庫補助金等特別積立金	0	0	0	0
その他の積立金	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	29,928,587 29,928,587	29,928,587 29,928,587	0 0	29,928,587 29,928,587
純資産の部合計	39,928,587	39,928,587	0	39,928,587
負債及び純資産の部合計	39,928,587	39,928,587	0	39,928,587

法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 4 年 1 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				
	受取利息配当金収入	0	43 Δ	43	
	事業活動収入計 (1)	0	43 Δ	43	
	支出				
	人件費支出	175,000	65,000	110,000	
	役員報酬支出	175,000	65,000	110,000	
	事務費支出	185,000	6,456	178,544	
	事務消耗品費支出	0	4,916 Δ	4,916	
	通信運搬費支出	5,000	0	5,000	
	会議費支出	150,000	0	150,000	
手数料支出	0	440 Δ	440		
賃借料支出	0	1,100 Δ	1,100		
租税公課支出	30,000	0	30,000		
事業活動支出計 (2)	360,000	71,456	288,544		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	Δ 360,000	Δ 71,413 Δ	288,587		
その他の活動	収入				
	その他の活動による収入	30,000,000	40,000,000 Δ	10,000,000	
	その他の特別収入	30,000,000	40,000,000 Δ	10,000,000	
	その他の活動収入計 (7)	30,000,000	40,000,000 Δ	10,000,000	
	支出				
	その他の活動による支出	0	10,000,000 Δ	10,000,000	
定期預金積立支出	0	10,000,000 Δ	10,000,000		
その他の活動支出計 (8)	0	10,000,000 Δ	10,000,000		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	30,000,000	30,000,000	0		
予備費支出 (10)	0		0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	29,640,000	29,928,587 Δ	288,587		
前期末支払資金残高 (12)	0	0	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	29,640,000	29,928,587 Δ	288,587		

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和4年1月11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)
サ増 減の 部 活 動	費			
	人件費	65,000	0	65,000
	役員報酬	65,000	0	65,000
	事務費	6,456	0	6,456
	事務消耗品費	4,916	0	4,916
	手数料	440	0	440
	賃借料	1,100	0	1,100
	サービス活動費用計 (2)	71,456	0	71,456
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 71,456	0 Δ	71,456
サ外 増 減の 部 活 動	収			
	受取利息配当金収益	43	0	43
	サービス活動外収益計 (4)	43	0	43
	サービス活動外増減差額 (5) = (4) - (5)	43	0	43
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	Δ 71,413	0 Δ	71,413
特 別 増 減 の 部	収			
	その他の特別収益	40,000,000	0	40,000,000
	その他の特別収益	40,000,000	0	40,000,000
	特別収益計 (8)	40,000,000	0	40,000,000
	費用			
基本金組入額	10,000,000	0	10,000,000	
特別費用計 (9)	10,000,000	0	10,000,000	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	30,000,000	0	30,000,000
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	29,928,587	0	29,928,587
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	0	0	0
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	29,928,587	0	29,928,587
	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)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	29,928,587	0

法人本部拠点区分 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 度 年 末	前 度 年 末	増 減		当 度 年 末	前 度 年 末	増 減	
流動資産	29,928,587	0	29,928,587	流動負債	0	0	0	
現金預金	29,928,587	0	29,928,587	固定負債	0	0	0	
固定資産	10,000,000	0	10,000,000	負債の部合計	0	0	0	
基本財産	10,000,000	0	10,000,000	純 資 産 の 部				
定期預金	10,000,000	0	10,000,000	基本金	10,000,000	0	10,000,000	
その他の固定資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0	
				その他の積立金	0	0	0	
				次期繰越活動増減差額	29,928,587	0	29,928,587	
				(うち当期活動増減差額)	29,928,587	0	29,928,587	
				純資産の部合計	39,928,587	0	39,928,587	
資産の部合計	39,928,587	0	39,928,587	負債及び純資産の部合計	39,928,587	0	39,928,587	

財 産 目 録  
令和 4 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人 鹿児島福祉会

(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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1. 流動資産</b>						
現金	現金手元有高		運営資金			43,544
普通預金	鹿児島信用金庫岡之原支店		運営資金			29,885,043
流 動 資 産 合 計						29,928,587
<b>2. 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
定期預金	鹿児島信用金庫/岡之原支店	R3		10,000,000		10,000,000
基 本 財 産 合 計						10,000,000
<b>(2) その他の固定資産</b>						
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計						0
固 定 資 産 合 計						10,000,000
資 産 合 計						39,928,587
<b>II 負債の部</b>						
<b>1. 流動負債</b>						
流 動 負 債 合 計						0
<b>2. 固定負債</b>						
固 定 負 債 合 計						0
負 債 合 計						0
差 引 純 資 産						39,928,587

## 計算書類に対する注記

別紙1

### 1. 資産の評価基準及び評価方法、固定資産の減価償却方法、引当金の計上基準等財務諸表の作成に関する重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
  - 有形固定資産・・・定額法
- (2) 引当金の計上基準
  - 賞与引当金・・・支給対象期間基準による

### 2. 法人で採用する退職給付制度

該当なし

### 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である。

- (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）
- 社会福祉法人事業のみのため、上記様式を省略している

- (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）  
「本部拠点区分」

- (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) 各拠点におけるサービス区分の内容

本部拠点区分（社会福祉事業）  
・サービス区分は設定していない

### 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
定期預金	0	10,000,000	0	10,000,000
合計	0	10,000,000	0	10,000,000

### 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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし	0 円
計	0 円

### 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
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

### 8. 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

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
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

### 9. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事業上の 関係				
該当なし			0						0		0

### 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

## 計算書類に対する注記

別紙2

### 1. 資産の評価基準及び評価方法、固定資産の減価償却方法、引当金の計上基準等財務諸表の作成に関する重要な会計方針

該当なし

### 2. 採用する退職給付制度

該当なし

### 3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) 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⑩）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙⑪）

保育施設のため、上記様式を省略している

### 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
定期預金	0	10,000,000	0	10,000,000
合 計	0	10,000,000	0	10,000,000

### 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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし	0 円
計	0 円

### 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
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

### 8. 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

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
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

## 9. 重要な後発事象

該当なし

## 10. 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