

令和5年度 決算書

川崎市中原区社会福祉協議会

中原区支部拠点

拠点区分資金収支計算書・・・・・・・・・・第一号の第四様式

拠点区分事業活動計算書・・・・・・・・・・第二号の第四様式

拠点区分貸借対照表・・・・・・・・・・第三号の第四様式

計算書類に対する注記・・・・・・・・・・別紙2

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書・・別紙3（⑧）

引当金明細書・・・・・・・・・・別紙3（⑨）

積立金・積立資産明細書・・・・・・・・・・別紙3（⑫）

中原区支部拠点区分拠点区分 資金収支計算書

(自)令和5年04月01日 (至)令和6年03月31日

法人：社会福祉法人 川崎市社会福祉協議会
 事業：社会福祉事業

1 / 3
 (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	会費収入	4,839,000	4,960,500	121,500		
	区会費収入	4,839,000	4,960,500	121,500		
	会費収入(区)	944,000	958,000	14,000		
	賛助会費収入(区)	3,895,000	4,002,500	107,500		
	寄附金収入	300,000	1,127,660	827,660		
	寄附金収入	300,000	1,127,660	827,660		
	經常経費補助金収入	38,724,000	34,119,055	4,604,945		
	市補助金収入	34,474,000	30,514,055	3,959,945		
	育成費補助金収入	11,470,000	7,510,055	3,959,945		
	地域福祉推進事業費補助金収入	23,004,000	23,004,000	0		
	共同募金配分金収入	4,250,000	3,605,000	645,000		
	年末たすけあい配分金収入	4,250,000	3,605,000	645,000		
	受託金収入	2,525,000	2,525,000	0		
	県社協受託金収入	2,525,000	2,525,000	0		
	生活福祉資金貸付事務費受託金収入	2,525,000	2,525,000	0		
	事業収入	815,000	889,319	74,319		
	参加費収入	415,000	177,200	237,800		
	利用料収入	400,000	712,119	312,119		
	受取利息配当金収入	14,000	1,302	12,698		
	受取利息配当金収入	14,000	1,302	12,698		
	受取利息配当金収入	2,000	394	1,606		
	積立資産受取利息配当金収入	12,000	908	11,092		
	その他の収入	30,000	26,000	4,000		
	受入研修費収入	30,000	0	30,000		
	雑収入	0	26,000	26,000		
	事業活動収入計(1)		47,247,000	43,648,836	3,598,164	
	支出	人件費支出	50,834,000	44,363,051	6,470,949	
職員給料支出		23,202,000	16,894,175	6,307,825		
職員賞与支出		6,978,000	6,089,819	888,181		
非常勤職員給与支出		14,562,000	15,638,776	1,076,776		
退職給付支出		479,000	399,000	80,000		
福利協会負担金支出		479,000	399,000	80,000		
法定福利費支出		5,613,000	5,341,281	271,719		
事業費支出		31,216,000	21,344,707	9,871,293		
教養娯楽費支出		304,000	302,760	1,240		
諸謝金支出		1,390,000	1,070,293	319,707		
旅費交通費支出		240,000	136,189	103,811		
役職員旅費支出		74,000	48,189	25,811		
委員等旅費支出		166,000	88,000	78,000		
消耗器具備品費支出		3,112,000	1,539,207	1,572,793		
印刷製本費支出		366,000	164,247	201,753		
水道光熱費支出		3,117,000	1,722,065	1,394,935		
車輛費支出		120,000	86,300	33,700		
燃料費支出		40,000	31,978	8,022		
車輛燃料費支出		40,000	31,978	8,022		
修繕費支出		1,700,000	837,664	862,336		
通信運搬費支出		2,710,000	1,692,426	1,017,574		
会議費支出	97,000	53,659	43,341			

中原区支部拠点区分拠点区分 資金収支計算書

(自)令和5年04月01日 (至)令和6年03月31日

法人：社会福祉法人 川崎市社会福祉協議会
 事業：社会福祉事業

2 / 3
 (単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
支出	広報費支出	4,943,000	3,324,842	1,618,158	
	業務委託費支出	2,795,000	2,573,056	221,944	
	手数料支出	875,000	657,965	217,035	
	保険料支出	647,000	423,000	224,000	
	賃借料支出	3,109,000	2,343,308	765,692	
	租税公課支出	2,000	400	1,600	
	保守料支出	227,000	164,984	62,016	
	渉外費支出	274,000	208,000	66,000	
	保健衛生費支出	310,000	277,684	32,316	
	保健衛生費支出	310,000	277,684	32,316	
	図書資料費支出	184,000	121,680	62,320	
	給付費支出	4,250,000	3,605,000	645,000	
	返還金支出	300,000	0	300,000	
	研修研究費支出	96,000	8,000	88,000	
	雑支出	8,000	0	8,000	
	事務費支出	52,000	43,384	8,616	
	福利厚生費支出	52,000	43,384	8,616	
	分担金支出	120,000	110,000	10,000	
	分担金支出	120,000	110,000	10,000	
	助成金支出	12,387,000	10,015,881	2,371,119	
	助成金支出	12,387,000	10,015,881	2,371,119	
	ふれあい活動支援事業費助成金支出	1,503,000	1,113,256	389,744	
	地区社協助成金支出	8,099,000	7,559,900	539,100	
	地域福祉活動費助成金支出	785,000	420,000	365,000	
	金品援護助成金支出	2,000,000	922,725	1,077,275	
	負担金支出	250,000	250,000	0	
	負担金支出	250,000	250,000	0	
行事等負担金支出	250,000	250,000	0		
事業活動支出計(2)		94,859,000	76,127,023	18,731,977	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		47,612,000	32,478,187	15,133,813	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
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				
	積立資産取崩収入	5,000,000	0	5,000,000	
	中原区支部ボランティア銀行積立資産取崩収入	5,000,000	0	5,000,000	
	中原区支部ボランティア銀行積立資産取崩収入	5,000,000	0	5,000,000	
	拠点区分間繰入金収入	31,793,000	33,147,889	1,354,889	
	拠点区分間繰入金収入	31,793,000	33,147,889	1,354,889	
	拠点区分間繰入金収入	31,793,000	33,147,889	1,354,889	
その他の活動収入計(7)	36,793,000	33,147,889	3,645,111		
支出					
拠点区分間繰入金支出	2,742,000	2,904,370	162,370		
拠点区分間繰入金支出	2,742,000	2,904,370	162,370		
拠点区分間繰入金支出	2,742,000	2,904,370	162,370		
その他の活動支出計(8)	2,742,000	2,904,370	162,370		

中原区支部拠点区分拠点区分 資金収支計算書

(自)令和5年04月01日 (至)令和6年03月31日

法人：社会福祉法人 川崎市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

3 / 3

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	34,051,000	30,243,519	3,807,481	
予備費支出(10)	13,212,000	-	13,212,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	26,773,000	2,234,668	24,538,332	
前期末支払資金残高(12)	26,773,000	26,773,255	255	
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	24,538,587	24,538,587	

中原区支部拠点区分拠点区分 事業活動計算書

(自)令和5年04月01日 (至)令和6年03月31日

法人：社会福祉法人 川崎市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

1 / 3
(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	会費収益	4,960,500	4,610,000	350,500	
	区会費収益	4,960,500	4,610,000	350,500	
	会費収益(区)	958,000	938,000	20,000	
	賛助会費収益(区)	4,002,500	3,672,000	330,500	
	寄附金収益	1,127,660	125,540	1,002,120	
	寄附金収益	1,127,660	125,540	1,002,120	
	經常経費補助金収益	34,119,055	3,715,000	30,404,055	
	市補助金収益	30,514,055	0	30,514,055	
	育成費補助金収益	7,510,055	0	7,510,055	
	地域福祉推進事業費補助金収益	23,004,000	0	23,004,000	
	共同募金配分金収益	3,605,000	3,715,000	110,000	
	年末たすけあい配分金収益	3,605,000	3,715,000	110,000	
	受託金収益	2,525,000	0	2,525,000	
	県社協受託金収益	2,525,000	0	2,525,000	
	生活福祉資金貸付事務費受託金収益	2,525,000	0	2,525,000	
	事業収益	889,319	406,611	482,708	
	参加費収益	177,200	106,600	70,600	
	利用料収益	712,119	300,011	412,108	
	サービス活動収益計(1)		43,621,534	8,857,151	34,764,383
	費用	人件費	47,446,555	7,535,472	39,911,083
職員給料		16,894,175	693,773	16,200,402	
職員賞与		6,089,819	0	6,089,819	
賞与引当金繰入		3,083,504	0	3,083,504	
非常勤職員給与		15,638,776	6,809,045	8,829,731	
退職給付費用		399,000	0	399,000	
福利協会負担金費用		399,000	0	399,000	
法定福利費		5,341,281	32,654	5,308,627	
事業費		21,344,707	21,196,155	148,552	
教養娯楽費		302,760	106,431	196,329	
諸謝金		1,070,293	1,038,472	31,821	
旅費交通費		136,189	109,492	26,697	
役職員旅費		48,189	38,492	9,697	
委員等旅費		88,000	71,000	17,000	
消耗器具備品費		1,539,207	1,273,756	265,451	
印刷製本費		164,247	127,473	36,774	
水道光熱費		1,722,065	2,128,029	405,964	
車輛費		86,300	114,851	28,551	
燃料費		31,978	34,958	2,980	
車輛燃料費		31,978	34,958	2,980	
修繕費		837,664	742,254	95,410	
通信運搬費		1,692,426	2,128,896	436,470	
会議費		53,659	61,956	8,297	
広報費		3,324,842	3,110,888	213,954	
業務委託費		2,573,056	2,105,871	467,185	
手数料		657,965	788,373	130,408	
保険料	423,000	351,668	71,332		
賃借料	2,343,308	2,007,549	335,759		
租税公課	400	600	200		
保守料	164,984	246,756	81,772		

中原区支部拠点区分拠点区分 事業活動計算書

(自)令和5年04月01日 (至)令和6年03月31日

法人：社会福祉法人 川崎市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

2 / 3
(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
費用	渉外費	208,000	350,128	142,128	
	保健衛生費	277,684	525,509	247,825	
	保健衛生費	277,684	525,509	247,825	
	図書資料費	121,680	111,999	9,681	
	給付費	3,605,000	3,715,000	110,000	
	研修研究費	8,000	7,200	800	
	雑費	0	8,046	8,046	
	事務費	43,384	0	43,384	
	福利厚生費	43,384	0	43,384	
	分担金費用	110,000	93,760	16,240	
	分担金費用	110,000	93,760	16,240	
	助成金費用	10,015,881	11,183,583	1,167,702	
	助成金費用	10,015,881	11,183,583	1,167,702	
	ふれあい活動支援事業費助成金費用	1,113,256	1,075,069	38,187	
	地区社協助成金	7,559,900	7,474,403	85,497	
	地域福祉活動費助成金	420,000	420,000	0	
	金品援護助成金	922,725	2,214,111	1,291,386	
	負担金費用	250,000	0	250,000	
	負担金費用	250,000	0	250,000	
	行事等負担金費用	250,000	0	250,000	
減価償却費	201,657	437,639	235,982		
減価償却費	201,657	437,639	235,982		
	サービス活動費用計(2)	79,412,184	40,446,609	38,965,575	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	35,790,650	31,589,458	4,201,192	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	1,302	3,069	1,767	
	受取利息配当金収益	1,302	3,069	1,767	
	受取利息配当金収益	394	293	101	
	積立資産受取利息配当金収益	908	2,776	1,868	
	その他のサービス活動外収益	26,000	0	26,000	
	雑収益	26,000	0	26,000	
	サービス活動外収益計(4)	27,302	3,069	24,233	
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	27,302	3,069	24,233	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	35,763,348	31,586,389	4,176,959	
特別増減の部	収益				
	事業区分間繰入金収益	0	1,458,513	1,458,513	
	事業区分間繰入金収益	0	1,458,513	1,458,513	
	拠点区分間繰入金収益	33,147,889	29,349,831	3,798,058	
	拠点区分間繰入金収益	33,147,889	29,349,831	3,798,058	
	拠点区分間繰入金収益	33,147,889	29,349,831	3,798,058	
		特別収益計(8)	33,147,889	30,808,344	2,339,545
	費用				
	拠点区分間繰入金費用	2,904,370	1,647,808	1,256,562	
	拠点区分間繰入金費用	2,904,370	1,647,808	1,256,562	
拠点区分間繰入金費用	2,904,370	1,647,808	1,256,562		
	特別費用計(9)	2,904,370	1,647,808	1,256,562	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	30,243,519	29,160,536	1,082,983	
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,519,829	2,425,853	3,093,976	
	法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0	
	当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	5,519,829	2,425,853	3,093,976	
繰越	前期繰越活動増減差額(14)	27,450,531	29,876,384	2,425,853	

中原区支部拠点区分拠点区分 事業活動計算書

(自)令和5年04月01日 (至)令和6年03月31日

法人：社会福祉法人 川崎市社会福祉協議会

事業：社会福祉事業

3 / 3

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
活動増減差額の部	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	21,930,702	27,450,531	5,519,829
	基本金取崩額(16)	0	0	0
	基金取崩額(17)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)	0	0	0
	その他の積立金積立額(19)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(20)=(15)+(16)+(17)+(18)-(19)	21,930,702	27,450,531	5,519,829

中原区支部拠点区分拠点区分 貸借対照表

令和6年03月31日現在

法人:社会福祉法人 川崎市社会福祉協議会
事業:社会福祉事業

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	27,196,597	28,595,660	△ 1,399,063	流動負債	5,741,514	1,822,405	3,919,109
現金預金	26,708,800	27,174,966	△ 466,166	事業未払金	1,688,068	1,398,811	289,257
事業未収金	267,744	284,681	△ 16,937	預り金	57,099	76,079	△ 18,980
貯蔵品	39,526	106,529	△ 67,003	拠点区分間借入金	912,843	347,515	565,328
立替金	0	0	0	賞与引当金	3,083,504	0	3,083,504
前払金	96,800	372,609	△ 275,809				
事業区分間貸付金	0	38,808	△ 38,808				
拠点区分間貸付金	83,727	618,067	△ 534,340				
仮払金	0	0	0				
固定資産	67,865,161	67,667,818	197,343	固定負債	399,000	0	399,000
その他の固定資産	67,865,161	67,667,818	197,343	退職給付引当金	399,000	0	399,000
車輛運搬具	2	2	0	負債の部合計	6,140,514	1,822,405	4,318,109
器具及び備品	458,797	660,454	△ 201,657	純 資 産 の 部			
福利協会退職年金預け金	399,000	0	399,000	その他の積立金	66,990,542	66,990,542	0
中原区支部運用資金積立資産	28,990,542	28,990,542	0	中原区支部運用資金積立金	28,990,542	28,990,542	0
中原区支部移送積立資産	0	0	0	中原区支部移送積立金	0	0	0
中原区支部ボランティア銀行積立資産	38,000,000	38,000,000	0	中原区支部ボランティア銀行積立金	38,000,000	38,000,000	0
その他の固定資産	16,820	16,820	0	次期繰越活動増減差額	21,930,702	27,450,531	△ 5,519,829
				(うち当期活動増減差額)	△ 5,519,829	△ 2,425,853	△ 3,093,976
				純資産の部合計	88,921,244	94,441,073	△ 5,519,829
資産の部合計	95,061,758	96,263,478	△ 1,201,720	負債及び純資産の部合計	95,061,758	96,263,478	△ 1,201,720

計算書類に対する注記(中原区支部拠点区分)

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
・該当する事項はない。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
・該当する事項はない。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
- ① 有形固定資産(リース資産を除く)
- ア 平成19年3月31日以前に取得したもの
残存価額を取得価格の10%とした定額法。耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額(1円)まで償却する。
- イ 平成19年4月1日以後に取得したもの
残存価額を0円とした定額法。償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却する。
- ② 無形固定資産
残存価額を0円とした定額法。
- ③ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を0円とする定額法。
- (4) 引当金の計上基準
- ① 退職給付引当金
職員に対して将来支給する退職金のうち、当会計年度までに負担すべき額を見積り計上する。
- ② 賞与引当金
職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積り計上する。
- (5) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項
- ① リース取引の会計処理について
リース取引の会計処理は次の方法によっている。
・取引開始日が会計基準移行(平成25年3月31日)前の所有権移転外ファイナンス・リースは、通常の賃貸借取引に係る方法に準ずる方法。
・取引開始日が会計基準移行(平成25年4月1日)後の所有権移転外ファイナンス・リースは、通常の売買取引に係る方法に準ずる方法。
ただし、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準ずる方法
- ② 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式による。

2 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3 採用する退職給付制度

- (1) 社会福祉法人川崎市社会福祉協議会退職手当支給規程に基づき支給している。
(2) 公益財団法人神奈川県福利協会退職共済制度に加入している。

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通りとなっている。

- (1) 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)
(2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))及び拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))は省略している。
中原区支部運営事業

5 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

7 担保に供している資産

該当する事項はない。

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
車 輻 運 搬 具	2,393,880	2,393,878	2
器 具 及 び 備 品	4,501,935	4,043,138	458,797
合 計	6,895,815	6,437,016	458,799

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	267,744	0	0
合 計	267,744	0	0

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

該当する事項はない。

11 重要な後発事象

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（自）令和5年04月01日 （至）令和6年03月31日

法人名	社会福祉法人 川崎市社会福祉協議会
事業区分	社会福祉事業
拠点区分	中原区支部拠点区分

（単位：円）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
その他の固定資産(有形固定資産)															
車輜運搬具															
軽自動車（スズキ I197-30）	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	1	0	
軽自動車（ホンダ）N-VAN	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	928,994	0	928,995	0	
車輜運搬具 計	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	928,994	0	928,996	0	
器具及び備品															
耐火金庫	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	1	0	
食器棚	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	1	0	
オフィスユニット	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	1	0	
電動ベッド	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	1	0	
テント	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	1	0	
アンプWA - 1 8 1 2 C	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	1	0	
ページセッター(DUPL0 DFC-12)	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	1	0	
テレビ(パナソニックビエラ60型)	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	1	0	
プロジェクター	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	1	0	
パソコン(CF-SX1GEFDP)	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	1	0	
区社協マスコットキャラクター着ぐるみ(法人運)	83,334	0	0	0	83,333	0	0	0	1	0	383,333	0	383,334	0	
区社協マスコットキャラクター着ぐるみ(一般募)	47,708	0	0	0	47,707	0	0	0	1	0	219,451	0	219,452	0	
新城エアコン	72,828	0	0	0	18,206	0	0	0	54,622	0	54,618	0	109,240	0	
ガス給湯器ノーリツ	115,318	0	0	0	27,133	0	0	0	88,185	0	74,615	0	162,800	0	
中丸子動力盤	341,256	0	0	0	25,278	0	0	0	315,978	0	63,192	0	379,170	0	
器具及び備品 計	660,454	0	0	0	201,657	0	0	0	458,797	0	795,209	0	1,254,006	0	
その他の固定資産(有形固定資産) 計	660,456	0	0	0	201,657	0	0	0	458,799	0	1,724,203	0	2,183,002	0	
その他の固定資産 計	660,456	0	0	0	201,657	0	0	0	458,799	0	1,724,203	0	2,183,002	0	
基本財産及びその他の固定資産 計	660,456	0	0	0	201,657	0	0	0	458,799	0	1,724,203	0	2,183,002	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引		0		0		0		0		0					

（注）1．「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
 ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2．「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自)令和5年04月01日 (至)令和6年03月31日

法人名 : 社会福祉法人 川崎市社会福祉協議会

拠点区分 : 中原区支部拠点区分

(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		
賞与引当金	0	3,083,504 ()	0	()	3,083,504	
福利協会退職給与引当金	0	399,000 ()	0	()	399,000	
計	0	3,482,504	0	0	3,482,504	

(注)

- 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
- 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
- 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

(自)令和5年04月01日 (至)令和6年03月31日

社会福祉法人名 川崎市社会福祉協議会

拠点区分 中原区支部拠点区分

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
中原区支部運用資金積立金	28,990,542	0	0	28,990,542	
中原区支部移送積立金	0	0	0	0	
中原区支部ボランティア銀行積立金	38,000,000	0	0	38,000,000	
計	66,990,542			66,990,542	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
中原区支部運用資金積立資産	28,990,542	0	0	28,990,542	
中原区支部移送積立資産	0	0	0	0	
中原区支部ボランティア銀行積立資産	38,000,000	0	0	38,000,000	
計	66,990,542			66,990,542	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。