

## 決算書 確認シート

## 1. 担当者連絡先

法人名	担当者 職・氏名	連絡先 (TEL)

## 2. 確認

NO.	確認事項	はい	いいえ	該当なし
1	会計は適切に区分（事業区分（＝社会福祉事業、公益事業、収益事業）、拠点区分、サービス区分）されていますか			/
2	法人単位資金収支計算書（第1号第1様式）、法人単位事業活動計算書（第2号第1様式）、法人単位貸借対照表（第3号第1様式）を作成していますか			/
3	社会福祉事業以外に公益事業又は収益事業を実施している法人にあっては、資金収支内訳表（第1号第2様式）、事業活動内訳表（第2号第2様式）、貸借対照表内訳表（第3号第2様式）を作成していますか			/
4	同一事業区分内に複数の拠点区分がある法人にあっては、事業区分資金収支内訳表（第1号第3様式）、事業区分事業活動内訳表（第2号第3様式）、事業区分貸借対照表内訳表（第3号第3様式）を作成していますか			/
5	拠点区分資金収支計算書（第1号第4様式）、拠点区分事業活動計算書（第2号第4様式）、拠点区分貸借対照表（第3号第4様式）を作成していますか			/
6	法人単位資金収支計算書（第1号第1様式）、資金収支内訳表（第1号第2様式）、事業区分資金収支内訳表（第1号第3様式）、法人単位事業活動計算書（第2号第1様式）、事業活動内訳表（第2号第2様式）、事業区分事業活動内訳表（第2号第3様式）については、勘定科目の大区分のみ記載していますか			/
7	法人単位貸借対照表（第3号第1様式）、貸借対照表内訳表（第3号第2様式）、事業区分貸借対照表内訳表（第3号第3様式）、拠点区分貸借対照表（第3号第4様式）については、勘定科目の中区分までを記載していますか			/
8	拠点区分資金収支計算書（第1号第4様式）、拠点区分事業活動計算書（第2号第4様式）については、勘定科目の小区分までを記載していますか			/
9	貸借対照表の借方（資産の部合計）と貸方（負債及び純資産の部合計）の金額は一致していますか			/
10	事業活動計算書の当期活動増減差額及び次期繰越活動増減差額と貸借対照表の当期活動増減差額及び次期繰越活動増減差額の金額がそれぞれ一致していますか			/
11	資金収支計算書の当期末支払資金残高と貸借対照表の支払資金残高（流動資産－流動負債の差額。ただし、1年基準により固定資産又は固定負債から振替えられた流動資産・流動負債、引当金及び棚卸資産（貯蔵品を除く。）を除くものとする。）は一致していますか			/
12	1年基準が適用されている勘定科目（設備資金借入金、長期運営資金借入金、リース債務等）について、適切に振替が行われていますか			/
13	内部取引の相殺消去が適切に行われていますか			/
14	計算書類に対する注記（法人全体用）（別紙1 15項目）及び計算書類に対する注記（各拠点区分用）（別紙2 12項目）を適切に作成していますか			/
15	計算書類（資金収支計算書、事業活動計算書、貸借対照表）の会計区分と注記の会計区分が一致していますか			/
16	財産目録（別紙4）の貸借対照表価額は法人単位貸借対照表（第3号第1様式）の金額と一致していますか			/
17	附属明細書を作成してますか			/
	法人全体で作成			/
	（別紙3 ①）借入金明細書			/
	（別紙3 ②）寄附金収益明細書			/
	（別紙3 ③）補助金事業等収益明細書			/
	（別紙3 ④）事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書			/
	（別紙3 ⑤）事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書			/
	（別紙3 ⑥）基本金明細書			/
	（別紙3 ⑦）国庫補助金等特別積立金明細書			/
	拠点区分で作成			/
	（別紙3 ⑧）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 ⑨）引当金明細書			/
	（別紙3 ⑩）拠点区分資金収支明細書			/
	（別紙3 ⑪）拠点区分事業活動明細書			/
	（別紙3 ⑫）積立金・積立資産明細書			/
	（別紙3 ⑬）サービス区分間繰入金明細書			/
	（別紙3 ⑭）サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書			/
	（別紙3 ⑮）就労支援事業別事業活動明細書又は（⑮－2）（多機能型事業所等用）			/
	（別紙3 ⑯）就労支援事業製造原価明細書又は（⑯－2）（多機能型事業所等用）			/
（別紙3 ⑰）就労支援事業販管費明細書又は（⑰－2）（多機能型事業所等用）			/	
（別紙3 ⑱）就労支援事業明細書又は（⑱－2）（多機能型事業所等用）			/	
（別紙3 ⑲）授産事業費用明細書			/	

（注）別紙1から別紙4は、「社会福祉法人会計基準の運用上の取り扱い」の別紙1から別紙4を意味します。