

決算書確認シート（案）

別紙1

	事 項	はい ○	いいえ ×
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	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		
3	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		
4	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－流動負債の金額。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、引当金並びに棚卸資産（貯蔵品を除く。）を除くものとする。）は一致していますか		
5	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社会福祉法人にあっては、資金収支内訳表（第1号の2様式）、事業活動内訳表（第2号の2様式）、貸借対照表内訳表（第3号の2様式）を作成していますか		
6	同一事業区分内に複数の拠点がある社会福祉法人にあっては、事業区分資金収支内訳表（第1号の3様式）、事業区分事業活動内訳表（第2号の3様式）、事業区分貸借対照表内訳表（第3号の3様式）を作成していますか		
7	資金収支計算書（第1号の1様式）、資金収支内訳表（第1号の2様式）、事業区分資金収支内訳表（第1号の3様式）、事業活動計算書（第2号の1様式）、事業活動内訳表（第2号の2様式）、事業区分事業活動内訳表（第2号の3様式）については、勘定科目は大区分を適切に記載していますか		
8	貸借対照表（第3号の1様式）、貸借対照表内訳表（第3号の2様式）、事業区分貸借対照表内訳表（第3号の3様式）、拠点区分貸借対照表（第3号の4様式）については、勘定科目は中区分までを適切に記載していますか		
9	拠点区分資金収支計算書（第1号の4様式）、拠点区分事業活動計算書（第2号の4様式）及び拠点区分貸借対照表（第3号の4様式）を作成していますか		
10	拠点区分資金収支計算書（第1号の4様式）及び拠点区分事業活動計算書（第2号の4様式）については、勘定科目の小区分までを適切に記載していますか		
11	1年基準が適用されている科目（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		
12	内部取引の相殺消去が適切に行われていますか		
13	法人全体(15項目)及び各拠点区分(12項目)ごとの注記を適切に作成していますか		
14	法人で作成している財務3表（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		
15	（29年度から）各附属明細書の数値と決算書の数値の整合性はとれていますか		