

【計算書類】

1 法人全体

法人単位資金収支計算書（第一号第一様式）

法人単位事業活動計算書（第二号第一様式）

法人単位貸借対照表（第三号第一様式）

2 法人全体（事業区分別）

資金収支内訳表（第一号第二様式）

事業活動内訳表（第二号第二様式）

貸借対照表内訳表（第三号第二様式）

3 事業区分（拠点区分別）

社会福祉事業事業区分資金収支内訳表（第一号第三様式）

社会福祉事業事業区分事業活動内訳表（第二号第三様式）

社会福祉事業事業区分貸借対照表内訳表（第三号第三様式）

※公益事業における拠点区分別内訳表は拠点区分がひとつであることから作成しない。

4 拠点区分（一つの拠点を表示）

法人本部拠点区分資金収支計算書（第一号第四様式）

法人本部拠点区分事業活動計算書（第二号第四様式）

法人本部拠点区分貸借対照表（第三号第四様式）

児童館拠点区分資金収支計算書（第一号第四様式）

児童館拠点区分事業活動計算書（第二号第四様式）

児童館拠点区分貸借対照表（第三号第四様式）

西之表市くらしサポートセンター拠点区分資金収支計算書（第一号第四様式）

西之表市くらしサポートセンター拠点区分事業活動計算書（第二号第四様式）

西之表市くらしサポートセンター拠点区分貸借対照表（第三号第四様式）

【財産目録】

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

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	会費収入	2,708,000	2,671,000	37,000	
		寄附金収入	1,020,000	1,022,382	-2,382	
		経常経費補助金収入	7,698,000	7,697,388	612	
		受託金収入	27,349,000	27,031,362	317,638	生活困窮者自立支援事業費精算
		貸付事業収入	132,000	111,000	21,000	助け合い資金貸付事業
		事業収入	410,000	402,700	7,300	
		介護保険事業収入	41,562,000	41,540,541	21,459	
		受取利息配当金収入	1,000	598	402	
		その他の収入	208,000	234,605	-26,605	
	事業活動収入計(1)	81,088,000	80,711,576	376,424		
	支出	人件費支出	62,824,000	62,181,135	642,865	
		事業費支出	9,371,000	8,787,924	583,076	
		事務費支出	8,678,000	8,035,712	642,288	
		利用者負担軽減額	97,000	93,706	3,294	
貸付事業支出		132,000	111,000	21,000	助け合い資金貸付事業	
共同募金配分金事業費		2,698,000	2,697,388	612		
負担金支出		223,000	212,140	10,860		
その他の支出		320,000	320,000	0		
事業活動支出計(2)	84,343,000	82,439,005	1,903,995			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-3,255,000	-1,727,429	-1,527,571			
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
		固定資産取得支出	442,000	441,540	460	
	支出	施設整備等支出計(5)	442,000	441,540	460	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-442,000	-441,540	-460			
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	1,288,000	0	1,288,000	
		サービス区分間繰入金収入	1,413,000	0	1,413,000	
		その他の活動収入計(7)	2,701,000	0	2,701,000	
	支出	拠点区分間繰入金支出	1,288,000	0	1,288,000	
		サービス区分間繰入金支出	1,413,000	0	1,413,000	
		その他の活動による支出	2,103,000	2,099,520	3,480	
		その他の活動支出計(8)	4,804,000	2,099,520	2,704,480	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-2,103,000	-2,099,520	-3,480			
予備費支出(10)	2,576,000	-	2,434,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-8,234,000	-4,268,489	-3,965,511			
前期末支払資金残高(12)	14,951,000	14,950,385	615			
当期末支払資金残高(11)+(12)	6,717,000	10,681,896	-3,964,896			

予備費費用: 児童館拠点区分 固定資産取得支出 器具及び備品取得支出 142,000円

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

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	会費収益	2,671,000	2,710,500	-39,500
		寄附金収益	1,022,382	1,160,833	-138,451
		経常経費補助金収益	7,697,388	7,618,658	78,730
		受託金収益	27,031,362	26,824,136	207,226
	益	事業収益	402,700	434,300	-31,600
		介護保険事業収益	41,540,541	55,693,991	-14,153,450
		サービス活動収益計(1)	80,365,373	94,442,418	-14,077,045
	費	人件費	64,612,607	70,288,706	-5,676,099
		事業費	8,787,924	8,804,669	-16,745
		事務費	8,035,712	8,930,329	-894,617
		利用者負担軽減額	93,706	84,308	9,398
		共同募金配分金事業費	2,697,388	2,618,658	78,730
		負担金費用	212,140	203,500	8,640
	用	減価償却費	927,973	1,721,009	-793,036
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-426,562	-731,250	304,688	
	その他の費用	0	64,010	-64,010	
	サービス活動費用計(2)	84,940,888	91,983,939	-7,043,051	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-4,575,515	2,458,479	-7,033,994	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	598	574	24
		その他のサービス活動外収益	234,605	97,310	137,295
		サービス活動外収益計(4)	235,203	97,884	137,319
	費	その他のサービス活動外費用	320,000	0	320,000
		サービス活動外費用計(5)	320,000	0	320,000
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-84,797	97,884	-182,681
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-4,660,312	2,556,363	-7,216,675	
特別増減の部	収	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-4,660,312	2,556,363	-7,216,675	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	12,183,323	9,626,960	2,556,363
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	7,523,011	12,183,323	-4,660,312
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		基金取崩額(15)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(16)	0	0	0
		その他の積立金積立額(17)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	7,523,011	12,183,323	-4,660,312	

第三号第一様式 (第二十七条第四項関係)

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	14,796,576	19,618,802	-4,822,226	流動負債	6,516,053	6,973,218	-457,165
現金	50,000	50,000	0	事業未払金	3,355,990	3,908,123	-552,133
預貯金	8,860,264	11,596,599	-2,736,335	その他の未払金	524,880	548,514	-23,634
事業未収金	5,755,957	7,950,125	-2,194,168	預り金	4,600	10,750	-6,150
未収金	110,060	13,521	96,539	職員預り金	229,210	201,030	28,180
未収補助金	20,295	8,557	11,738	賞与引当金	2,401,373	2,304,801	96,572
固定資産	41,869,003	40,255,916	1,613,087	固定負債	22,118,020	19,783,120	2,334,900
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	22,118,020	19,783,120	2,334,900
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	28,634,073	26,756,338	1,877,735
その他の固定資産	40,869,003	39,255,916	1,613,087	純 資 産 の 部			
建物	1,167,482	1,252,795	-85,313	基本金	100,000	100,000	0
車輜運搬具	7	705,045	-705,038	基本金	100,000	100,000	0
器具及び備品	477,650	173,732	303,918	国庫補助金等特別積立金	1	426,563	-426,562
退職手当積立基金預け金	18,794,390	16,694,870	2,099,520	国庫補助金等特別積立金	1	426,563	-426,562
財政調整積立資産	15,597,737	15,597,737	0	その他の積立金	20,408,494	20,408,494	0
備品等購入積立資産	4,810,757	4,810,757	0	財政調整積立金	15,597,737	15,597,737	0
リサイクル預託金	20,980	20,980	0	備品等購入積立金	4,810,757	4,810,757	0
				次期繰越活動増減差額	7,523,011	12,183,323	-4,660,312
				次期繰越活動増減差額	7,523,011	12,183,323	-4,660,312
				(うち当期活動増減差額)	-4,660,312	2,556,363	-7,216,675
				純資産の部合計	28,031,506	33,118,380	-5,086,874
資産の部合計	56,665,579	59,874,718	-3,209,139	負債及び純資産の部合計	56,665,579	59,874,718	-3,209,139

計算書類に対する注記（法人単位用）

1. 継続事業の前提に関する注記
該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・平成19年3月31日以前に取得したものは、残存価額を取得価額の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。

・平成19年4月1日以降に取得したものは、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額から備忘価額（1円）を控除した金額に達するまで償却する。

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金は、職員の退職給付に備えるため、年度末に在籍する職員の退職金期末要支給額を計上している。

・賞与引当金は、翌年度会計期間に支給する賞与の合計額のうち当該会計年度の負担に属する額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更
該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度
全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度

5. 法人が作成する計算書類等と事業区分、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(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
公益事業における拠点区分別内訳表は拠点区分がひとつであることから作成しない。

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容（別表1）

6. 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	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	1,000,000	0	0	1,000,000

7. 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

8. 担保に供している資産
該当なし

9. 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)

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	1,892,540	725,058	1,167,482
車輛運搬具	13,581,637	13,581,630	7
器具及び備品	2,718,981	2,241,331	477,650
合 計	18,193,158	16,548,019	1,645,139

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
該当なし

11. 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
該当なし

12. 関連当事者との取引の内容
該当なし

13. 重要な偶発債務
該当なし

14. 重要な後発事象
該当なし

15. 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

(別表1)

事業 拠点	社会福祉事業		公益事業
	法人本部	児童館	西之表市くらしサポートセンター
サ ー ビ ス 区 分	法人運営事業	かもめ児童館管理運営事業	生活困窮者自立相談支援事業
	ボランティア活動普及事業	美浜児童センター管理運営事業	生活困窮者就労準備支援事業
	福祉有償運送事業		生活困窮者家計相談支援事業
	居宅介護支援事業		
	生きいきデイサービスセンター事業		
	訪問入浴介護事業		
	元気度アップ・ポイント事業		
	通所型Aサービス事業		
	生活福祉資金貸付事業		
	福祉サービス利用支援事業		
	老人福祉センター管理運営事業		
	助け合い資金貸付事業		
共同募金配分金事業			

第一号第二様式 (第十七条第四項関係)

資金収支内訳表

(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		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	会費収入	2,671,000	0	2,671,000	0	2,671,000
	寄附金収入	1,022,382	0	1,022,382	0	1,022,382
	経常経費補助金収入	7,364,388	333,000	7,697,388	0	7,697,388
	受託金収入	17,753,799	9,277,563	27,031,362	0	27,031,362
	貸付事業収入	111,000	0	111,000	0	111,000
	事業収入	402,700	0	402,700	0	402,700
	介護保険事業収入	41,540,541	0	41,540,541	0	41,540,541
	受取利息配当金収入	598	0	598	0	598
	その他の収入	234,605	0	234,605	0	234,605
	事業活動収入計(1)	71,101,013	9,610,563	80,711,576	0	80,711,576
	支出					
	人件費支出	53,605,381	8,575,754	62,181,135	0	62,181,135
	事業費支出	8,402,150	385,774	8,787,924	0	8,787,924
	事務費支出	7,719,677	316,035	8,035,712	0	8,035,712
	利用者負担軽減額	93,706	0	93,706	0	93,706
	貸付事業支出	111,000	0	111,000	0	111,000
共同募金配分金事業費	2,697,388	0	2,697,388	0	2,697,388	
負担金支出	212,140	0	212,140	0	212,140	
その他の支出	320,000	0	320,000	0	320,000	
事業活動支出計(2)	73,161,442	9,277,563	82,439,005	0	82,439,005	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-2,060,429	333,000	-1,727,429	0	-1,727,429	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	固定資産取得支出	441,540	0	441,540	0	441,540
支出						
	施設整備等支出計(5)	441,540	0	441,540	0	441,540
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-441,540	0	-441,540	0	-441,540	
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0
	その他の活動による支出	1,766,520	333,000	2,099,520	0	2,099,520
	その他の活動支出計(8)	1,766,520	333,000	2,099,520	0	2,099,520
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,766,520	-333,000	-2,099,520	0	-2,099,520	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-4,268,489	0	-4,268,489	0	-4,268,489	
前期末支払資金残高(11)	14,950,385	0	14,950,385	0	14,950,385	
当期末支払資金残高(10)+(11)	10,681,896	0	10,681,896	0	10,681,896	

第二号第二様式 (第二十三条第四項関係)

事業活動内訳表

(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		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収	会費収益	2,671,000	0	2,671,000	0
		寄附金収益	1,022,382	0	1,022,382	0
		経常経費補助金収益	7,364,388	333,000	7,697,388	0
		受託金収益	17,753,799	9,277,563	27,031,362	0
	益	事業収益	402,700	0	402,700	0
		介護保険事業収益	41,540,541	0	41,540,541	0
		サービス活動収益計(1)	70,754,810	9,610,563	80,365,373	0
	費	人件費	55,687,063	8,925,544	64,612,607	0
		事業費	8,402,150	385,774	8,787,924	0
		事務費	7,719,677	316,035	8,035,712	0
		利用者負担軽減額	93,706	0	93,706	0
		共同募金配分金事業費	2,697,388	0	2,697,388	0
	用	負担金費用	212,140	0	212,140	0
		減価償却費	927,973	0	927,973	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-426,562	0	-426,562	0	
	サービス活動費用計(2)	75,313,535	9,627,353	84,940,888	0	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-4,558,725	-16,790	-4,575,515	0	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	598	0	598	0
		その他のサービス活動外収益	234,605	0	234,605	0
		サービス活動外収益計(4)	235,203	0	235,203	0
	費	その他のサービス活動外費用	320,000	0	320,000	0
		サービス活動外費用計(5)	320,000	0	320,000	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-84,797	0	-84,797	0	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-4,643,522	-16,790	-4,660,312	0	
特別増減の部	収	特別収益計(8)	0	0	0	0
	費用	特別費用計(9)	0	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-4,643,522	-16,790	-4,660,312	0	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	12,436,563	-253,240	12,183,323	0
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	7,793,041	-270,030	7,523,011	0
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0
		基金取崩額(15)	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(16)	0	0	0	0
		その他の積立金積立額(17)	0	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	7,793,041	-270,030	7,523,011	0

第三号第二様式 (第二十七条第四項関係)

貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	14,034,294	762,282	14,796,576	0	14,796,576
現金	50,000	0	50,000	0	50,000
預貯金	8,099,037	761,227	8,860,264	0	8,860,264
事業未収金	5,755,957	0	5,755,957	0	5,755,957
未収金	109,005	1,055	110,060	0	110,060
未収補助金	20,295	0	20,295	0	20,295
固定資産	39,760,523	2,108,480	41,869,003	0	41,869,003
基本財産	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
定期預金	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	38,760,523	2,108,480	40,869,003	0	40,869,003
建物	1,167,482	0	1,167,482	0	1,167,482
車輛運搬具	7	0	7	0	7
器具及び備品	477,650	0	477,650	0	477,650
退職手当積立基金預け金	16,685,910	2,108,480	18,794,390	0	18,794,390
財政調整積立資産	15,597,737	0	15,597,737	0	15,597,737
備品等購入積立資産	4,810,757	0	4,810,757	0	4,810,757
リサイクル預託金	20,980	0	20,980	0	20,980
資産の部合計	53,794,817	2,870,762	56,665,579	0	56,665,579
流動負債	5,374,491	1,141,562	6,516,053	0	6,516,053
事業未払金	2,706,588	649,402	3,355,990	0	3,355,990
その他の未払金	441,630	83,250	524,880	0	524,880
預り金	4,600	0	4,600	0	4,600
職員預り金	199,580	29,630	229,210	0	229,210
賞与引当金	2,022,093	379,280	2,401,373	0	2,401,373
固定負債	20,118,790	1,999,230	22,118,020	0	22,118,020
退職給付引当金	20,118,790	1,999,230	22,118,020	0	22,118,020
負債の部合計	25,493,281	3,140,792	28,634,073	0	28,634,073
基本金	100,000	0	100,000	0	100,000
基本金	100,000	0	100,000	0	100,000
国庫補助金等特別積立金	1	0	1	0	1
国庫補助金等特別積立金	1	0	1	0	1
その他の積立金	20,408,494	0	20,408,494	0	20,408,494
財政調整積立金	15,597,737	0	15,597,737	0	15,597,737
備品等購入積立金	4,810,757	0	4,810,757	0	4,810,757
次期繰越活動増減差額	7,793,041	-270,030	7,523,011	0	7,523,011
次期繰越活動増減差額	7,793,041	-270,030	7,523,011	0	7,523,011
(うち当期活動増減差額)	-4,643,522	-16,790	-4,660,312	0	-4,660,312
純資産の部合計	28,301,536	-270,030	28,031,506	0	28,031,506
負債及び純資産の部合計	53,794,817	2,870,762	56,665,579	0	56,665,579

財産目録

令和5年3月31日現在

(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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金	現金手許有高(小口現金)	—	運転資金として	—	—	50,000
預貯金	鹿児島銀行種子島支店	—	運転資金として	—	—	7,860,264
預貯金(助け合い資金)	鹿児島銀行種子島支店	—	助け合い資金貸付金原資	—	—	1,000,000
			小計			8,860,264
事業未収金		—	2~3月分介護報酬等	—	—	5,755,957
未収金		—	非常勤職員3月分雇用保険料、労働保険料過払い分	—	—	110,060
未収補助金		—	介護保険利用者負担対策事業補助金	—	—	20,295
流動資産合計						14,796,576
2 固定資産						
(1) 基本財産						
定期預金	鹿児島銀行種子島支店	—		—	—	1,000,000
基本財産合計						1,000,000
(2) その他の固定資産						
建物	西之表市桜ヶ丘7779番地94	2014年度	車庫として使用	1,217,000	634,259	582,741
	西之表市桜ヶ丘7779番地94	2017年度	物置(倉庫として使用)	675,540	90,799	584,741
			小計			1,167,482
車輛運搬具	車輛7台	—	利用者送迎用、業務移動手段	13,581,637	13,581,630	7
器具及び備品	テーブル他13個	—	業務において使用	2,718,981	2,241,331	477,650
退職手当積立基金預け金	全国社会福祉団体職員退職手当積立基金	—		—	—	18,794,390
財政調整積立資産	定期預金 鹿児島銀行種子島支店	—	財源不足に備えるため	—	—	15,597,737
備品等購入積立資産	定期預金 鹿児島銀行種子島支店	—	固定資産物品の購入及び修繕に備えるため	—	—	4,810,757
リースイクル預託金	トヨタハイエース 鹿児島301さ1254 ダイハツハイゼット訪問入浴車 鹿児島880あ2048	—		—	—	13,180
		—		—	—	7,800
			小計			20,980
その他の固定資産合計						40,869,003
固定資産合計						41,869,003
資産合計						56,665,579
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	社会保険料、3月分事業経費	—		—	—	3,355,990
その他の未払金	退職手当積立基金預け金	—		—	—	524,880
預り金	ボランティア活動保険個人負担分	—		—	—	4,600
職員預り金	住民税、源泉所得税	—		—	—	229,210
貸与引当金	2023年6月貸与支給に対する期末引当額	—		—	—	2,401,373
流動負債合計						6,516,053
2 固定負債						
退職給付引当金	規程に基づく職員退職金の期末要支給額	—		—	—	22,118,020
固定負債合計						22,118,020
負債合計						28,634,073
差引純資産						28,031,506