

【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）

【附属明細書】

1 寄附金収益明細書（法人全体）

2 補助金事業収益明細書（法人全体）

3 基本金明細書（法人全体）

4 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（拠点区分毎）

5 引当金明細書（拠点区分毎）

6 拠点区分事業活動明細書（拠点区分毎）

7 積立金・積立資産明細書（拠点区分毎）

【財産目録】

法人単位資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
事業活動による収支	収入				
	会費収入	2,790,000	2,751,300	-38,700	
	寄附金収入	1,250,000	1,475,000	225,000	
	経常経費補助金収入	7,321,000	7,320,387	-613	
	受託金収入	18,811,000	18,334,375	-476,625	
	貸付事業収入	200,000	35,000	-165,000	
	事業収入	232,000	216,350	-15,650	
	介護保険事業収入	45,717,000	45,411,206	-305,794	
	受取利息配当金収入	4,000	3,056	-944	
	その他の収入	52,000	66,367	14,367	
	事業活動収入計(1)	76,377,000	75,613,041	-763,959	
	支出				
	人件費支出	57,253,000	56,759,968	493,032	
	事業費支出	8,297,000	7,844,695	452,305	
事務費支出	9,716,000	9,065,163	650,837		
利用者負担軽減額	20,000	7,713	12,287		
貸付事業支出	200,000	50,000	150,000		
共同募金配分金事業費	2,821,000	2,820,387	613		
負担金支出	175,000	173,700	1,300		
その他の支出	0	121,540	-121,540	退職共済預け金差損未計上	
事業活動支出計(2)	78,482,000	76,843,166	1,638,834		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-2,105,000	-1,230,125	874,875		
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				
	固定資産取得支出	1,157,000	1,156,032	968	
施設整備等支出計(5)	1,157,000	1,156,032	968		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,157,000	-1,156,032	968		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	602,000	724,260	122,260	
	その他の活動収入計(7)	602,000	724,260	122,260	
	支出				
その他の活動による支出	1,642,000	1,627,800	14,200		
その他の活動支出計(8)	1,642,000	1,627,800	14,200		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,040,000	-903,540	136,460		
予備費支出(10)	2,290,000	—	1,939,000		
	-351,000				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-6,241,000	-3,289,697	2,951,303		
前期末支払資金残高(12)	17,055,000	17,055,266	266		
当期末支払資金残高(11)+(12)	10,814,000	13,765,569	2,951,569		

予備費充当額 351,000円

法人単位事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30年 3月31日

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益	会費収益	2,751,300	2,756,500	-5,200
		寄附金収益	1,475,000	1,543,000	-68,000
		経常経費補助金収益	7,320,387	7,606,241	-285,854
		受託金収益	18,334,375	15,479,500	2,854,875
		事業収益	216,350	158,000	58,350
		介護保険事業収益	45,411,206	45,581,831	-170,625
		サービス活動収益計(1)	75,508,618	73,125,072	2,383,546
	費用	人件費	58,620,649	51,426,337	7,194,312
		事業費	7,844,695	6,802,916	1,041,779
		事務費	9,065,163	8,840,894	224,269
		利用者負担軽減額	7,713	13,584	-5,871
		共同募金配分金事業費	2,820,387	3,106,241	-285,854
		負担金費用	173,700	179,700	-6,000
		減価償却費	1,452,419	1,368,689	83,730
		その他の費用	121,540	0	121,540
サービス活動費用計(2)	80,106,266	71,738,361	8,367,905		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-4,597,648	1,386,711	-5,984,359		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,056	6,984	-3,928
		その他のサービス活動外収益	66,367	190,930	-124,563
		サービス活動外収益計(4)	69,423	197,914	-128,491
	費用				
		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)	69,423	197,914	-128,491		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-4,528,225	1,584,625	-6,112,850		
特別増減の部	収益	その他の特別収益	1,200	29,200	-28,000
		特別収益計(8)	1,200	29,200	-28,000
	費用	固定資産売却損・処分損	2	0	2
		特別費用計(9)	2	0	2
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,198	29,200	-28,002		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-4,527,027	1,613,825	-6,140,852		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	20,689,681	19,082,209	1,607,472	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	16,162,654	20,696,034	-4,533,380	
	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	6,353	-6,353	
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	16,162,654	20,689,681	-4,527,027	

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	298,493	1,594,047
車輛運搬具	10,042,462	7,239,601	2,802,861
器具及び備品	2,773,341	2,072,371	700,970
合 計	14,708,343	9,610,465	5,097,878

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

- 1 2. 関連当事者との取引の内容
該当なし
- 1 3. 重要な偶発債務
該当なし
- 1 4. 重要な後発事象
該当なし
- 1 5. 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		

資金収支内訳表

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第一号第二様式 (第十七条第四項関係)

(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	2,751,300	0	2,751,300	0	2,751,300
	寄附金収入	1,475,000	0	1,475,000	0	1,475,000
	経常経費補助金収入	7,320,387	0	7,320,387	0	7,320,387
	受託金収入	12,256,000	6,078,375	18,334,375	0	18,334,375
	貸付事業収入	35,000	0	35,000	0	35,000
	事業収入	216,350	0	216,350	0	216,350
	介護保険事業収入	45,411,206	0	45,411,206	0	45,411,206
	受取利息配当金収入	3,056	0	3,056	0	3,056
	その他の収入	66,367	0	66,367	0	66,367
	事業活動収入計(1)	69,534,666	6,078,375	75,613,041	0	75,613,041
	支出					
	人件費支出	51,394,911	5,365,057	56,759,968	0	56,759,968
	事業費支出	7,807,441	37,254	7,844,695	0	7,844,695
	事務費支出	8,687,059	378,104	9,065,163	0	9,065,163
	利用者負担軽減額	7,713	0	7,713	0	7,713
貸付事業支出	50,000	0	50,000	0	50,000	
共同募金配分金事業費	2,820,387	0	2,820,387	0	2,820,387	
負担金支出	173,700	0	173,700	0	173,700	
その他の支出	121,540	0	121,540	0	121,540	
事業活動支出計(2)	71,062,751	5,780,415	76,843,166	0	76,843,166	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-1,528,085	297,960	-1,230,125	0	-1,230,125	
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
	支出					
	固定資産取得支出	1,156,032	0	1,156,032	0	1,156,032
施設整備等による収支	支出					
	施設整備等支出計(5)	1,156,032	0	1,156,032	0	1,156,032
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,156,032	0	-1,156,032	0	-1,156,032
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動による収入	724,260	0	724,260	0	724,260
	その他の活動収入計(7)	724,260	0	724,260	0	724,260
	支出					
	その他の活動による支出	1,329,840	297,960	1,627,800	0	1,627,800
その他の活動による収支	支出					
	その他の活動支出計(8)	1,329,840	297,960	1,627,800	0	1,627,800
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-605,580	-297,960	-903,540	0	-903,540
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-3,289,697	0	-3,289,697	0	-3,289,697

前期末支払資金残高(11)	17,055,266	0	17,055,266	0	17,055,266
当期末支払資金残高(10)+(11)	13,765,569	0	13,765,569	0	13,765,569

事業活動内訳表

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第二号第二様式 (第二十三条第四項関係)

(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	2,751,300	0	2,751,300	0	2,751,300
		寄附金収益	1,475,000	0	1,475,000	0	1,475,000
		経常経費補助金収益	7,320,387	0	7,320,387	0	7,320,387
	益	受託金収益	12,256,000	6,078,375	18,334,375	0	18,334,375
		事業収益	216,350	0	216,350	0	216,350
		介護保険事業収益	45,411,206	0	45,411,206	0	45,411,206
		サービス活動収益計(1)	69,430,243	6,078,375	75,508,618	0	75,508,618
	費	人件費	52,824,198	5,796,451	58,620,649	0	58,620,649
		事業費	7,807,441	37,254	7,844,695	0	7,844,695
		事務費	8,687,059	378,104	9,065,163	0	9,065,163
		利用者負担軽減額	7,713	0	7,713	0	7,713
	用	共同募金配分金事業費	2,820,387	0	2,820,387	0	2,820,387
		負担金費用	173,700	0	173,700	0	173,700
		減価償却費	1,452,419	0	1,452,419	0	1,452,419
	その他の費用	121,540	0	121,540	0	121,540	
	サービス活動費用計(2)	73,894,457	6,211,809	80,106,266	0	80,106,266	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-4,464,214	-133,434	-4,597,648	0	-4,597,648	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	3,056	0	3,056	0	3,056
		その他のサービス活動外収益	66,367	0	66,367	0	66,367
		サービス活動外収益計(4)	69,423	0	69,423	0	69,423
	費						
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	69,423	0	69,423	0	69,423	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-4,394,791	-133,434	-4,528,225	0	-4,528,225	
特別増減の部	収	その他の特別収益	1,200	0	1,200	0	1,200
		特別収益計(8)	1,200	0	1,200	0	1,200
	費用	固定資産売却損・処分損	2	0	2	0	2
		特別費用計(9)	2	0	2	0	2
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,198	0	1,198	0	1,198	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-4,393,593	-133,434	-4,527,027	0	-4,527,027	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	20,807,420	-117,739	20,689,681	0	20,689,681
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	16,413,827	-251,173	16,162,654	0	16,162,654
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
		基金取崩額(15)	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(16)	0	0	0	0	0
		その他の積立金積立額(17)	0	0	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	16,413,827	-251,173	16,162,654	0	16,162,654

貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日現在

第三号第二様式（第二十七条第四項関係）

（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	18,803,216	819,832	19,623,048	0	19,623,048
現金	54,900	0	54,900	0	54,900
預貯金	10,865,266	747,027	11,612,293	0	11,612,293
事業未収金	6,878,203	72,500	6,950,703	0	6,950,703
未収金	673,065	305	673,370	0	673,370
前払費用	331,782	0	331,782	0	331,782
固定資産	38,748,598	492,440	39,241,038	0	39,241,038
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	37,748,598	492,440	38,241,038	0	38,241,038
建物	1,594,047	0	1,594,047	0	1,594,047
車輛運搬具	2,802,861	0	2,802,861	0	2,802,861
器具及び備品	700,970	0	700,970	0	700,970
退職手当積立基金預け金	10,296,720	492,440	10,789,160	0	10,789,160
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	6,728,083	0	6,728,083	0	6,728,083
貸付金(助け合い資金)	15,000	0	15,000	0	15,000
リサイクル預託金	13,180	0	13,180	0	13,180
資産の部合計	57,551,814	1,312,272	58,864,086	0	58,864,086
流動負債	6,925,637	1,160,115	8,085,752	0	8,085,752
事業未払金	3,914,694	731,102	4,645,796	0	4,645,796
その他の未払金	1,004,813	74,490	1,079,303	0	1,079,303
預り金	100	0	100	0	100
職員預り金	118,040	14,240	132,280	0	132,280
賞与引当金	1,887,990	340,283	2,228,273	0	2,228,273
固定負債	11,786,530	403,330	12,189,860	0	12,189,860
退職給付引当金	11,786,530	403,330	12,189,860	0	12,189,860
負債の部合計	18,712,167	1,563,445	20,275,612	0	20,275,612
基本金	100,000	0	100,000	0	100,000
基本金	100,000	0	100,000	0	100,000
その他の積立金	22,325,820	0	22,325,820	0	22,325,820
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	6,728,083	0	6,728,083	0	6,728,083
次期繰越活動増減差額	16,413,827	-251,173	16,162,654	0	16,162,654
次期繰越活動増減差額	16,413,827	-251,173	16,162,654	0	16,162,654
(うち当期活動増減差額)	-4,393,593	-133,434	-4,527,027	0	-4,527,027
純資産の部合計	38,839,647	-251,173	38,588,474	0	38,588,474
負債及び純資産の部合計	57,551,814	1,312,272	58,864,086	0	58,864,086

財 産 目 録

平成30年 3月31日 現在

別紙 4

(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) 源泉所得税	—	運転資金として 預り金	—	—	50,000 4,900
預貯金						
預貯金(助け合い資金)	鹿児島銀行種子島支店 鹿児島銀行種子島支店	—	運転資金として 助け合い資金貸付金原資	—	—	10,627,293 985,000
事業未収金		—	2~3月分介護報酬等	—	—	11,612,293
未収金		—	退職一時金, 非常勤職員3月分雇用保険料	—	—	6,950,703
前払費用		—	30年度自動車共済掛け金	—	—	673,370
流動資産合計						331,782
2 固定資産						19,623,048
(1) 基本財産						
定期預金	鹿児島銀行種子島支店	—		—	—	1,000,000
基本財産特定預金		—		—	—	0
基本財産合計						1,000,000
(2) その他の固定資産						
建物	西之表市桜が丘7779番地94 西之表市桜が丘7779番地94	2014年度 2017年度	車庫として使用 物置(倉庫として使用)	1,217,000 675,540	275,244 23,249	941,756 652,291
車輦運搬具	トヨタカルデライナ他5台	—	利用者送迎用, 業務移動手段	10,964,212	8,161,351	1,594,047
器具及び備品	テーブル他14点	—	業務において使用	3,103,341	2,402,371	2,802,861
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	—		—	—	700,970
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	—	—	10,789,160
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	—	—	15,597,737
貸付金(助け合い資金)		—		—	—	6,728,083
リサイクル預託金	トヨタハイエース 鹿児島301さ1254	—		—	—	15,000
その他の固定資産合計				—	—	13,180
固定資産合計				1,217,000 675,540	275,244 23,249	38,241,038 39,241,038
資産合計						58,864,086
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	—		—	—	4,645,796
その他の未払金	退職手当積立基金預け金	—		—	—	1,079,303
預り金	ボランティア活動保険個人負担分	—		—	—	100
職員預り金	住民税, 源泉所得税	—		—	—	132,280
賞与引当金	30年6月賞与支給に対する期末引当額	—		—	—	2,228,273
流動負債合計						8,085,752
2 固定負債						