

【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 国庫補助金等特別積立金明細書（法人全体）

5 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）

6 引当金明細書（拠点区分毎）

7 拠点区分事業活動明細書（拠点区分毎）

8 積立金・積立資産明細書（拠点区分毎）

【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 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	2,742,000	2,721,300	20,700	
	寄附金収入	1,400,000	1,371,000	29,000	
	経常経費補助金収入	11,228,000	10,783,559	444,441	包括的支援体制構築事業補助金精算
	受託金収入	25,232,000	24,801,441	430,559	生活困窮者自立支援事業費精算
	貸付事業収入	100,000	20,000	80,000	助け合い資金貸付事業
	事業収入	304,000	304,550	-550	
	介護保険事業収入	47,796,000	48,359,072	-563,072	
	受取利息配当金収入	4,000	2,295	1,705	
	その他の収入	50,000	77,603	-27,603	
	事業活動収入計(1)	88,856,000	88,440,820	415,180	
	支出				
	人件費支出	66,161,000	65,153,426	1,007,574	職員時間外手当・児童館職員異動
事業費支出	9,253,000	8,541,375	711,625		
事務費支出	9,017,000	8,356,492	660,508		
利用者負担軽減額	20,000	986	19,014		
貸付事業支出	100,000	20,000	80,000	助け合い資金貸付事業	
共同募金配分金事業費	2,728,000	2,727,245	755		
負担金支出	213,000	210,900	2,100		
事業活動支出計(2)	87,492,000	85,010,424	2,481,576		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,364,000	3,430,396	-2,066,396		
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				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	その他の活動による支出	2,069,000	2,060,760	8,240	
その他の活動支出計(8)	2,069,000	2,060,760	8,240		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-2,069,000	-2,060,760	-8,240		
予備費支出(10)	2,325,000	—	2,325,000		
	0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-3,030,000	1,369,636	-4,399,636		
前期末支払資金残高(12)	9,728,000	9,728,261	-261		
当期末支払資金残高(11)+(12)	6,698,000	11,097,897	-4,399,897		

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 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	収益	会費収益	2,721,300	2,736,000	-14,700
		寄附金収益	1,371,000	1,581,147	-210,147
		経常経費補助金収益	10,783,559	11,030,673	-247,114
		受託金収益	24,801,441	24,953,820	-152,379
		事業収益	304,550	255,800	48,750
		介護保険事業収益	48,359,072	45,936,182	2,422,890
		サービス活動収益計(1)	88,340,922	86,493,622	1,847,300
	費用	人件費	67,900,831	68,133,728	-232,897
		事業費	8,541,375	8,138,950	402,425
		事務費	8,356,492	9,765,459	-1,408,967
		利用者負担軽減額	986	0	986
		共同募金配分金事業費	2,727,245	2,692,509	34,736
		負担金費用	210,900	209,100	1,800
		減価償却費	2,124,135	2,386,335	-262,200
国庫補助金等特別積立金取崩額	-731,250	-731,250	0		
サービス活動費用計(2)	89,130,714	90,594,831	-1,464,117		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-789,792	-4,101,209	3,311,417	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,295	2,287	8
		その他のサービス活動外収益	77,603	468,034	-390,431
		サービス活動外収益計(4)	79,898	470,321	-390,423
	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)		79,898	470,321	-390,423	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-709,894	-3,630,888	2,920,994	
特別増減の部	収益	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)		-709,894	-3,630,888	2,920,994	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		10,336,854	13,967,742	-3,630,888
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		9,626,960	10,336,854	-709,894
	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)		9,626,960	10,336,854	-709,894

法人単位貸借対照表

第三号第一様式 (第二十七条第四項関係)

令和 3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	当年度末	前年度末
流動資産	16,128,525	14,199,610	7,417,163	6,523,949
現金	50,000	48,800		
預貯金	8,633,719	7,147,171	4,268,998	3,712,793
事業未収金	7,390,489	6,977,191	515,190	513,366
未収金	54,317	26,448	6,600	9,400
固定資産	42,136,735	42,200,110	239,840	235,790
基本財産	1,000,000	1,000,000	2,386,535	2,052,600
定期預金	1,000,000	1,000,000		
その他の固定資産	41,136,735	41,200,110	19,554,830	17,141,360
建物	1,338,108	1,423,421	19,554,830	17,141,360
車輛運搬具	2,181,626	4,008,048	26,971,993	23,665,309
器具及び備品	332,847	545,247		
退職手当積立基金預け金	16,854,680	14,793,920	1,157,813	1,889,063
財政調整積立資産	15,597,737	15,597,737	1,157,813	1,889,063
備品等購入積立資産	4,810,757	4,810,757	20,408,494	20,408,494
リサイクル預託金	20,980	20,980	15,597,737	15,597,737
			4,810,757	4,810,757
			9,626,960	10,336,854
			9,626,960	10,336,854
			-709,894	-709,894
資産の部合計	58,265,260	56,399,720	58,265,260	56,399,720
流動負債				
事業未払金				
その他の未払金				
預り金				
職員預り金				
賞与引当金				
固定負債				
退職給付引当金				
負債の部合計				
純資産の部				
基本金			100,000	100,000
基本金			100,000	100,000
国庫補助金等特別積立金			1,157,813	1,889,063
国庫補助金等特別積立金			1,157,813	1,889,063
その他の積立金			20,408,494	20,408,494
財政調整積立金			15,597,737	15,597,737
備品等購入積立金			4,810,757	4,810,757
次期繰越活動増減差額			9,626,960	10,336,854
次期繰越活動増減差額			9,626,960	10,336,854
(うち当期活動増減差額)			-709,894	-709,894
純資産の部合計			31,293,267	32,734,411
負債及び純資産の部合計			58,265,260	56,399,720
			1,865,540	1,865,540

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	554,432	1,338,108
車輛運搬具	13,581,637	11,400,011	2,181,626
器具及び備品	2,277,441	1,944,594	332,847
合 計	17,751,618	13,899,037	3,852,581

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		
包括的支援体制構築事業			

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 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	2,721,300	0	2,721,300	0	2,721,300
	寄附金収入	1,371,000	0	1,371,000	0	1,371,000
	経常経費補助金収入	10,783,559	0	10,783,559	0	10,783,559
	受託金収入	17,355,302	7,446,139	24,801,441	0	24,801,441
	貸付事業収入	20,000	0	20,000	0	20,000
	事業収入	304,550	0	304,550	0	304,550
	介護保険事業収入	48,359,072	0	48,359,072	0	48,359,072
	受取利息配当金収入	2,295	0	2,295	0	2,295
	その他の収入	77,603	0	77,603	0	77,603
	事業活動収入計(1)	80,994,681	7,446,139	88,440,820	0	88,440,820
	支出					
	人件費支出	58,661,558	6,491,868	65,153,426	0	65,153,426
	事業費支出	8,177,220	364,155	8,541,375	0	8,541,375
事務費支出	8,091,216	265,276	8,356,492	0	8,356,492	
利用者負担軽減額	986	0	986	0	986	
貸付事業支出	20,000	0	20,000	0	20,000	
共同募金配分金事業費	2,727,245	0	2,727,245	0	2,727,245	
負担金支出	210,900	0	210,900	0	210,900	
事業活動支出計(2)	77,889,125	7,121,299	85,010,424	0	85,010,424	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,105,556	324,840	3,430,396	0	3,430,396	
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						
施設整備等支出計(5)	0	0	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	0	0	
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	
支出						
その他の活動による支出	1,735,920	324,840	2,060,760	0	2,060,760	
その他の活動支出計(8)	1,735,920	324,840	2,060,760	0	2,060,760	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,735,920	-324,840	-2,060,760	0	-2,060,760	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	1,369,636	0	1,369,636	0	1,369,636	
前期末支払資金残高(11)	9,728,261	0	9,728,261	0	9,728,261	
当期末支払資金残高(10)+(11)	11,097,897	0	11,097,897	0	11,097,897	

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 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	収益					
	会費収益	2,721,300	0	2,721,300	0	2,721,300
	寄附金収益	1,371,000	0	1,371,000	0	1,371,000
	経常経費補助金収益	10,783,559	0	10,783,559	0	10,783,559
	受託金収益	17,355,302	7,446,139	24,801,441	0	24,801,441
	事業収益	304,550	0	304,550	0	304,550
	介護保険事業収益	48,359,072	0	48,359,072	0	48,359,072
	サービス活動収益計(1)	80,894,783	7,446,139	88,340,922	0	88,340,922
	費用					
	人件費	61,003,760	6,897,071	67,900,831	0	67,900,831
	事業費	8,177,220	364,155	8,541,375	0	8,541,375
	事務費	8,091,216	265,276	8,356,492	0	8,356,492
	利用者負担軽減額	986	0	986	0	986
	共同募金配分金事業費	2,727,245	0	2,727,245	0	2,727,245
負担金費用	210,900	0	210,900	0	210,900	
減価償却費	2,124,135	0	2,124,135	0	2,124,135	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-731,250	0	-731,250	0	-731,250	
サービス活動費用計(2)	81,604,212	7,526,502	89,130,714	0	89,130,714	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-709,429	-80,363	-789,792	0	-789,792	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	2,295	0	2,295	0	2,295
	その他のサービス活動外収益	77,603	0	77,603	0	77,603
	サービス活動外収益計(4)	79,898	0	79,898	0	79,898
費用						
	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)	79,898	0	79,898	0	79,898	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-629,531	-80,363	-709,894	0	-709,894	
特別増減の部	収益					
	特別収益計(8)	0	0	0	0	0
	費用					
特別費用計(9)	0	0	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-629,531	-80,363	-709,894	0	-709,894	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	10,553,814	-216,960	10,336,854	0	10,336,854
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	9,924,283	-297,323	9,626,960	0	9,626,960
	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)	9,924,283	-297,323	9,626,960	0	9,626,960	

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 3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	15251305	877220	16128525	0	16128525
現金	50000	0	50000	0	50000
預貯金	7756817	876902	8633719	0	8633719
事業未収金	7390489	0	7390489	0	7390489
未収金	53999	318	54317	0	54317
固定資産	40688135	1448600	42136735	0	42136735
基本財産	1000000	0	1000000	0	1000000
定期預金	1000000	0	1000000	0	1000000
その他の固定資産	39688135	1448600	41136735	0	41136735
建物	1338108	0	1338108	0	1338108
車輛運搬具	2181626	0	2181626	0	2181626
器具及び備品	332847	0	332847	0	332847
退職手当積立基金預け金	15406080	1448600	16854680	0	16854680
財政調整積立資産	15597737	0	15597737	0	15597737
備品等購入積立資産	4810757	0	4810757	0	4810757
リサイクル預託金	20980	0	20980	0	20980
資産の部合計	55939440	2325820	58265260	0	58265260
流動負債	6172670	1244493	7417163	0	7417163
事業未払金	3499448	769550	4268998	0	4268998
その他の未払金	433980	81210	515190	0	515190
預り金	6600	0	6600	0	6600
職員預り金	213380	26460	239840	0	239840
賞与引当金	2019262	367273	2386535	0	2386535
固定負債	18176180	1378650	19554830	0	19554830
退職給付引当金	18176180	1378650	19554830	0	19554830
負債の部合計	24348850	2623143	26971993	0	26971993
基本金	100000	0	100000	0	100000
基本金	100000	0	100000	0	100000
国庫補助金等特別積立金	1157813	0	1157813	0	1157813
国庫補助金等特別積立金	1157813	0	1157813	0	1157813
その他の積立金	20408494	0	20408494	0	20408494
財政調整積立金	15597737	0	15597737	0	15597737
備品等購入積立金	4810757	0	4810757	0	4810757
次期繰越活動増減差額	9924283	-297323	9626960	0	9626960
次期繰越活動増減差額	9924283	-297323	9626960	0	9626960
(うち当期活動増減差額)	-629531	-80363	-709894	0	-709894
純資産の部合計	31590590	-297323	31293267	0	31293267
負債及び純資産の部合計	55939440	2325820	58265260	0	58265260

財 産 目 録

令和 3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	—	—	7,633,719
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					8,633,719
事業未収金		—	2～3月分介護報酬等	—	—	7,390,489
未収金		—	非常勤職員3月分雇用保険料	—	—	54,317
流動資産合計						16,128,525
2 固定資産						
(1) 基本財産						
定期預金		—		—	—	1,000,000
基本財産特定預金	鹿児島銀行種子島支店	—		—	—	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	490,653 63,779	726,347 611,761
	小計					1,338,108
車庫運搬具	車輛7台	—	利用者送迎用、業務移動手段	13,581,637	11,400,011	2,181,626
器具及び備品	テーブル他11	—	業務において使用	2,277,441	1,944,594	332,847
退職手当積立基金預け金	全国社会福祉団体職員手当積立基金	—		—	—	16,854,680
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						41,136,735
固定資産合計						42,136,735
資産合計						58,265,260
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	—		—	—	4,268,998
その他の未払金	退職手当積立基金預け金	—		—	—	515,190
預り金	ボランティア活動保険個人負担分	—		—	—	6,600
職員預り金	住民税, 源泉所得税	—		—	—	239,840
賞与引当金	2021年6月賞与支給に対する期末引当額	—		—	—	2,386,535
流動負債合計						7,417,163
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	—		—	—	19,554,830
固定負債合計						19,554,830
負債合計						26,971,993
差引純資産						31,293,267