

【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 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	2,731,000	2,710,500	20,500	
	寄附金収入	1,200,000	1,160,833	39,167	
	経常経費補助金収入	7,619,000	7,618,658	342	
	受託金収入	27,089,000	26,824,136	264,864	生活困窮者自立支援事業費精算
	貸付事業収入	100,000	55,000	45,000	助け合い資金貸付事業
	事業収入	462,000	434,300	27,700	
	介護保険事業収入	55,101,000	55,693,991	-592,991	
	受取利息配当金収入	1,000	574	426	
	その他の収入	50,000	97,310	-47,310	
	事業活動収入計(1)	94,353,000	94,595,302	-242,302	
	支出				
	人件費支出	70,844,000	70,142,150	701,850	
	事業費支出	8,994,000	8,804,669	189,331	
事務費支出	9,300,000	8,930,329	369,671		
利用者負担軽減額	85,000	84,308	692		
貸付事業支出	100,000	55,000	45,000	助け合い資金貸付事業	
共同募金配分金事業費	2,619,000	2,618,658	342		
負担金支出	215,000	203,500	11,500		
事業活動支出計(2)	92,157,000	90,838,614	1,318,386		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,196,000	3,756,688	-1,560,688		
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				
	その他の活動による収入	2,181,000	2,180,950	50	
	その他の活動収入計(7)	2,181,000	2,180,950	50	
	支出				
	その他の活動による支出	2,088,000	2,085,150	2,850	
その他の活動支出計(8)	2,088,000	2,085,150	2,850		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	93,000	95,800	-2,800		
予備費支出(10)	2,440,000	—	2,440,000		
	0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-151,000	3,852,488	-4,003,488		
前期末支払資金残高(12)	11,098,000	11,097,897	103		
当期末支払資金残高(11)+(12)	10,947,000	14,950,385	-4,003,385		

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 3年 4月 1日（至）令和 4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	2,710,500	2,721,300	-10,800
		寄附金収益	1,160,833	1,371,000	-210,167
		経常経費補助金収益	7,618,658	10,783,559	-3,164,901
	益	受託金収益	26,824,136	24,801,441	2,022,695
		事業収益	434,300	304,550	129,750
		介護保険事業収益	55,693,991	48,359,072	7,334,919
		サービス活動収益計(1)	94,442,418	88,340,922	6,101,496
	費	人件費	70,288,706	67,900,831	2,387,875
		事業費	8,804,669	8,541,375	263,294
		事務費	8,930,329	8,356,492	573,837
		利用者負担軽減額	84,308	986	83,322
		共同募金配分金事業費	2,618,658	2,727,245	-108,587
		負担金費用	203,500	210,900	-7,400
減価償却費		1,721,009	2,124,135	-403,126	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-731,250	-731,250	0	
その他の費用		64,010	0	64,010	
	サービス活動費用計(2)	91,983,939	89,130,714	2,853,225	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,458,479	-789,792	3,248,271	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	574	2,295	-1,721
		その他のサービス活動外収益	97,310	77,603	19,707
		サービス活動外収益計(4)	97,884	79,898	17,986
	費				
	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)	97,884	79,898	17,986	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,556,363	-709,894	3,266,257	
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)	2,556,363	-709,894	3,266,257	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	9,626,960	10,336,854	-709,894	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	12,183,323	9,626,960	2,556,363	
	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)	12,183,323	9,626,960	2,556,363

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 4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	19,618,802	16,128,525	3,490,277	6,973,218	7,417,163	-443,945
現金	50,000	50,000	0	3,908,123	4,268,998	-360,875
預貯金	11,596,599	8,633,719	2,962,880	548,514	515,190	33,324
事業未収金	7,950,125	7,390,489	559,636	10,750	6,600	4,150
未収金	13,521	54,317	-40,796	201,030	239,840	-38,810
未収補助金	8,557	0	8,557	2,304,801	2,386,535	-81,734
固定資産	40,255,916	42,136,735	-1,880,819	19,783,120	19,554,830	228,290
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	19,783,120	19,554,830	228,290
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	26,756,338	26,971,993	-215,655
その他の固定資産	39,255,916	41,136,735	-1,880,819	純 資 産 の 部		
建物	1,252,795	1,338,108	-85,313	基本金	100,000	100,000
車輛運搬具	705,045	2,181,626	-1,476,581	基本金	100,000	100,000
器具及び備品	173,732	332,847	-159,115	国庫補助金等特別積立金	426,563	1,157,813
退職手当積立基金預け金	16,694,870	16,854,680	-159,810	国庫補助金等特別積立金	426,563	1,157,813
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
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
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
				次期繰越活動増減差額	12,183,323	9,626,960
				次期繰越活動増減差額	12,183,323	9,626,960
				(うち当期活動増減差額)	2,556,363	3,266,257
				純資産の部合計	33,118,380	31,293,267
資産の部合計	59,874,718	58,265,260	1,609,458	負債及び純資産の部合計	58,265,260	1,609,458

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	639,745	1,252,795
車両運搬具	13,581,637	12,876,592	705,045
器具及び備品	2,277,441	2,103,709	173,732
合 計	17,751,618	15,620,046	2,131,572

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		

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 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	会費収入	2,710,500	0	2,710,500	0	2,710,500	
		寄附金収入	1,160,833	0	1,160,833	0	1,160,833	
		経常経費補助金収入	7,291,778	326,880	7,618,658	0	7,618,658	
		受託金収入	17,721,133	9,103,003	26,824,136	0	26,824,136	
		貸付事業収入	55,000	0	55,000	0	55,000	
		事業収入	434,300	0	434,300	0	434,300	
		介護保険事業収入	55,693,991	0	55,693,991	0	55,693,991	
		受取利息配当金収入	574	0	574	0	574	
		その他の収入	97,310	0	97,310	0	97,310	
		事業活動収入計(1)	85,165,419	9,429,883	94,595,302	0	94,595,302	
		支	人件費支出	61,697,507	8,444,643	70,142,150	0	70,142,150
			事業費支出	8,452,350	352,319	8,804,669	0	8,804,669
			事務費支出	8,624,288	306,041	8,930,329	0	8,930,329
			利用者負担軽減額	84,308	0	84,308	0	84,308
			貸付事業支出	55,000	0	55,000	0	55,000
			共同募金配分金事業費	2,618,658	0	2,618,658	0	2,618,658
		負担金支出	203,500	0	203,500	0	203,500	
		事業活動支出計(2)	81,735,611	9,103,003	90,838,614	0	90,838,614	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,429,808	326,880	3,756,688	0	3,756,688	
施設整備等による収支	収	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	
	支	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	その他の活動による収入	2,180,950	0	2,180,950	0	2,180,950	
		その他の活動収入計(7)	2,180,950	0	2,180,950	0	2,180,950	
	支	その他の活動による支出	1,758,270	326,880	2,085,150	0	2,085,150	
		その他の活動支出計(8)	1,758,270	326,880	2,085,150	0	2,085,150	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	422,680	-326,880	95,800	0	95,800		
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	3,852,488	0	3,852,488	0	3,852,488		
前期末支払資金残高(11)		11,097,897	0	11,097,897	0	11,097,897		
当期末支払資金残高(10)+(11)		14,950,385	0	14,950,385	0	14,950,385		

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 3年 4月 1日 （至）令和 4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	2,710,500	0	2,710,500	0	2,710,500
		寄附金収益	1,160,833	0	1,160,833	0	1,160,833
		経常経費補助金収益	7,291,778	326,880	7,618,658	0	7,618,658
		受託金収益	17,721,133	9,103,003	26,824,136	0	26,824,136
	益	事業収益	434,300	0	434,300	0	434,300
		介護保険事業収益	55,693,991	0	55,693,991	0	55,693,991
		サービス活動収益計(1)	85,012,535	9,429,883	94,442,418	0	94,442,418
	費	人件費	61,561,266	8,727,440	70,288,706	0	70,288,706
		事業費	8,452,350	352,319	8,804,669	0	8,804,669
		事務費	8,624,288	306,041	8,930,329	0	8,930,329
		利用者負担軽減額	84,308	0	84,308	0	84,308
		共同募金配分金事業費	2,618,658	0	2,618,658	0	2,618,658
		負担金費用	203,500	0	203,500	0	203,500
		減価償却費	1,721,009	0	1,721,009	0	1,721,009
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-731,250	0	-731,250	0	-731,250
		その他の費用	64,010	0	64,010	0	64,010
		サービス活動費用計(2)	82,598,139	9,385,800	91,983,939	0	91,983,939
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,414,396	44,083	2,458,479	0	2,458,479
	サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	574	0	574	0
		その他のサービス活動外収益	97,310	0	97,310	0	97,310
		サービス活動外収益計(4)	97,884	0	97,884	0	97,884
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)	97,884	0	97,884	0	97,884	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,512,280	44,083	2,556,363	0	2,556,363	
特別増減の部	収	特別収益計(8)	0	0	0	0	0
	費	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)	2,512,280	44,083	2,556,363	0	2,556,363	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	9,924,283	-297,323	9,626,960	0	9,626,960
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	12,436,563	-253,240	12,183,323	0	12,183,323
		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)	12,436,563	-253,240	12,183,323	0	12,183,323

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 4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	18654862	963940	19618802	0	19618802
現金	50000	0	50000	0	50000
預貯金	10633299	963300	11596599	0	11596599
事業未収金	7950125	0	7950125	0	7950125
未収金	12881	640	13521	0	13521
未収補助金	8557	0	8557	0	8557
固定資産	38480436	1775480	40255916	0	40255916
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	37480436	1775480	39255916	0	39255916
建物	1252795	0	1252795	0	1252795
車輛運搬具	705045	0	705045	0	705045
器具及び備品	173732	0	173732	0	173732
退職手当積立基金預け金	14919390	1775480	16694870	0	16694870
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	57135298	2739420	59874718	0	59874718
流動負債	5647648	1325570	6973218	0	6973218
事業未払金	3055763	852360	3908123	0	3908123
その他の未払金	466794	81720	548514	0	548514
預り金	10750	0	10750	0	10750
職員預り金	171170	29860	201030	0	201030
賞与引当金	1943171	361630	2304801	0	2304801
固定負債	18116030	1667090	19783120	0	19783120
退職給付引当金	18116030	1667090	19783120	0	19783120
負債の部合計	23763678	2992660	26756338	0	26756338
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	426563	0	426563	0	426563
国庫補助金等特別積立金	426563	0	426563	0	426563
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	12436563	-253240	12183323	0	12183323
次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	12436563 2512280	-253240 44083	12183323 2556363	0	12183323 2556363
純資産の部合計	33371620	-253240	33118380	0	33118380
負債及び純資産の部合計	57135298	2739420	59874718	0	59874718

別紙4

財 産 目 録

令和4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	—	—	10,596,599
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					11,596,599
事業未収金		—	2~3月分介護報酬等	—	—	7,950,125
未収金		—	非常勤職員3月分雇用保険料	—	—	13,521
未収補助金		—	介護保険利用者負担対策事業補助金	—	—	8,557
流動資産合計						19,618,802
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	562,456 77,289	654,544 598,251
	小計					1,252,795
車庫運搬具	車庫7台	—	利用者送迎用、業務移動手段	13,581,637	12,876,592	705,045
器具及び備品	テーブル他11個	—	業務において使用	2,277,441	2,103,709	173,732
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	—		—	—	16,694,870
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						39,255,916
固定資産合計						40,255,916
資産合計						59,874,718
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	—		—	—	3,908,123
その他の未払金	退職手当積立基金預け金	—		—	—	548,514
預り金	ボランティア活動保険個人負担分	—		—	—	10,750
職員預り金	住民税 源泉所得税	—		—	—	201,030
賞与引当金	2022年6月賞与支給に対する期末引当額	—		—	—	2,304,801
流動負債合計						6,973,218
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	—		—	—	19,783,120
固定負債合計						19,783,120
負債合計						26,756,338
差引純資産						33,118,380