

【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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	2,666,000	2,665,500	500	
	寄附金収入	1,020,000	1,031,910	-11,910	
	経常経費補助金収入	7,556,000	7,555,778	222	
	受託金収入	31,294,000	30,859,465	434,535	生活困窮者自立支援事業費精算
	貸付事業収入	100,000	0	100,000	助け合い資金貸付事業
	事業収入	391,000	391,100	-100	
	介護保険事業収入	33,898,000	34,245,367	-347,367	
	受取利息配当金収入	1,000	657	343	
	その他の収入	200,000	204,414	-4,414	
	事業活動収入計(1)	77,126,000	76,954,191	171,809	
	支出				
	人件費支出	65,453,000	64,910,153	542,847	
事業費支出	8,170,000	7,713,188	456,812		
事務費支出	9,191,000	8,438,532	752,468		
利用者負担軽減額	85,000	89,136	-4,136		
貸付事業支出	100,000	50,000	50,000	助け合い資金貸付事業	
共同募金配分金事業費	2,556,000	2,555,778	222		
負担金支出	223,000	214,300	8,700		
事業活動支出計(2)	85,778,000	83,971,087	1,806,913		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-8,652,000	-7,016,896	-1,635,104		
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				
	積立資産取崩収入	3,000,000	3,000,000	0	
	その他の活動による収入	2,849,000	2,847,490	1,510	
	その他の活動収入計(7)	5,849,000	5,847,490	1,510	
	支出				
その他の活動による支出	1,924,000	1,923,080	920		
その他の活動支出計(8)	1,924,000	1,923,080	920		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,925,000	3,924,410	590		
予備費支出(10)	2,235,000	—	2,235,000		
	0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-6,962,000	-3,092,486	-3,869,514		
前期末支払資金残高(12)	10,681,000	10,681,896	-896		
当期末支払資金残高(11)+(12)	3,719,000	7,589,410	-3,870,410		

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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	2,665,500	2,671,000	-5,500
		寄附金収益	1,031,910	1,022,382	9,528
		経常経費補助金収益	7,555,778	7,697,388	-141,610
		受託金収益	30,859,465	27,031,362	3,828,103
		事業収益	391,100	402,700	-11,600
		介護保険事業収益	34,245,367	41,540,541	-7,295,174
		サービス活動収益計(1)	76,749,120	80,365,373	-3,616,253
	費用	人件費	63,769,552	64,612,607	-843,055
		事業費	7,713,188	8,787,924	-1,074,736
		事務費	8,438,532	8,035,712	402,820
		利用者負担軽減額	89,136	93,706	-4,570
		共同募金配分金事業費	2,555,778	2,697,388	-141,610
		負担金費用	214,300	212,140	2,160
		減価償却費	200,488	927,973	-727,485
国庫補助金等特別積立金取崩額		0	-426,562	426,562	
	その他の費用	201,990	0	201,990	
	サービス活動費用計(2)	83,182,964	84,940,888	-1,757,924	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-6,433,844	-4,575,515	-1,858,329	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	657	598	59
		その他のサービス活動外収益	204,414	234,605	-30,191
		サービス活動外収益計(4)	205,071	235,203	-30,132
	費用	その他のサービス活動外費用	0	320,000	-320,000
		サービス活動外費用計(5)	0	320,000	-320,000
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	205,071	-84,797	289,868	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-6,228,773	-4,660,312	-1,568,461	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
		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)	-6,228,773	-4,660,312	-1,568,461	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	7,523,011	12,183,323	-4,660,312	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,294,238	7,523,011	-6,228,773	
	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)	3,000,000	0	3,000,000	
	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)	4,294,238	7,523,011	-3,228,773

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 6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	14,866,466	14,796,576	69,890	流動負債	9,298,028	6,516,053	2,781,975
現金	50,000	50,000	0	事業未払金	6,568,046	3,355,990	3,212,056
預貯金	6,943,126	8,860,264	-1,917,138	その他の未払金	454,290	524,880	-70,590
事業未収金	5,460,366	5,755,957	-295,591	預り金	5,550	4,600	950
未収金	2,393,506	110,060	2,283,446	職員預り金	249,170	229,210	19,960
未収補助金	19,468	20,295	-827	賞与引当金	2,020,972	2,401,373	-380,401
固定資産	37,592,115	41,869,003	-4,276,888	固定負債	21,357,820	22,118,020	-760,200
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	21,357,820	22,118,020	-760,200
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	30,655,848	28,634,073	2,021,775
その他の固定資産	36,592,115	40,869,003	-4,276,888	純資産の部			
建物	1,082,169	1,167,482	-85,313	基本金	100,000	100,000	0
車輜運搬具	6	7	-1	基本金	100,000	100,000	0
器具及び備品	362,476	477,650	-115,174	国庫補助金等特別積立金	1	1	0
退職手当積立基金預け金	17,667,990	18,794,390	-1,126,400	国庫補助金等特別積立金	1	1	0
財政調整積立資産	12,597,737	15,597,737	-3,000,000	その他の積立金	17,408,494	20,408,494	-3,000,000
備品等購入積立資産	4,810,757	4,810,757	0	財政調整積立金	12,597,737	15,597,737	-3,000,000
貸付金(助け合い資金)	50,000	0	50,000	備品等購入積立金	4,810,757	4,810,757	0
リースイクル預託金	20,980	20,980	0	次期繰越活動増減差額	4,294,238	7,523,011	-3,228,773
				次期繰越活動増減差額	4,294,238	7,523,011	-3,228,773
				(うち当期活動増減差額)	-6,228,773	-4,660,312	-1,568,461
資産の部合計	52,458,581	56,665,579	-4,206,998	純資産の部合計	21,802,733	28,031,506	-6,228,773
				負債及び純資産の部合計	52,458,581	56,665,579	-4,206,998

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	810,371	1,082,169
車両運搬具	13,431,637	13,431,631	6
器具及び備品	2,718,981	2,356,505	362,476
合 計	18,043,158	16,598,507	1,444,651

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当なし
- 1 6. 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		
	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		
	地域くらし・ささえあい事業		
	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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	2,665,500	0	2,665,500	0	2,665,500
	寄附金収入	1,031,910	0	1,031,910	0	1,031,910
	経常経費補助金収入	7,214,378	341,400	7,555,778	0	7,555,778
	受託金収入	21,549,299	9,310,166	30,859,465	0	30,859,465
	事業収入	391,100	0	391,100	0	391,100
	介護保険事業収入	34,245,367	0	34,245,367	0	34,245,367
	受取利息配当金収入	657	0	657	0	657
	その他の収入	204,414	0	204,414	0	204,414
	事業活動収入計(1)	67,302,625	9,651,566	76,954,191	0	76,954,191
	支出					
	人件費支出	53,977,169	10,932,984	64,910,153	0	64,910,153
	事業費支出	7,351,069	362,119	7,713,188	0	7,713,188
	事務費支出	8,066,069	372,463	8,438,532	0	8,438,532
利用者負担軽減額	89,136	0	89,136	0	89,136	
貸付事業支出	50,000	0	50,000	0	50,000	
共同募金配分金事業費	2,555,778	0	2,555,778	0	2,555,778	
負担金支出	214,300	0	214,300	0	214,300	
事業活動支出計(2)	72,303,521	11,667,566	83,971,087	0	83,971,087	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-5,000,896	-2,016,000	-7,016,896	0	-7,016,896	
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					
	積立資産取崩収入	3,000,000	0	3,000,000	0	3,000,000
	その他の活動による収入	490,090	2,357,400	2,847,490	0	2,847,490
	その他の活動収入計(7)	3,490,090	2,357,400	5,847,490	0	5,847,490
	支出					
その他の活動による支出	1,581,680	341,400	1,923,080	0	1,923,080	
その他の活動支出計(8)	1,581,680	341,400	1,923,080	0	1,923,080	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,908,410	2,016,000	3,924,410	0	3,924,410	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-3,092,486	0	-3,092,486	0	-3,092,486	
前期末支払資金残高(11)	10,681,896	0	10,681,896	0	10,681,896	
当期末支払資金残高(10)+(11)	7,589,410	0	7,589,410	0	7,589,410	

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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	2,665,500	0	2,665,500	0	2,665,500	
		寄附金収益	1,031,910	0	1,031,910	0	1,031,910	
		経常経費補助金収益	7,214,378	341,400	7,555,778	0	7,555,778	
		受託金収益	21,549,299	9,310,166	30,859,465	0	30,859,465	
		事業収益	391,100	0	391,100	0	391,100	
		介護保険事業収益	34,245,367	0	34,245,367	0	34,245,367	
		サービス活動収益計(1)	67,097,554	9,651,566	76,749,120	0	76,749,120	
		費用	人件費	55,215,078	8,554,474	63,769,552	0	63,769,552
		事業費	7,351,069	362,119	7,713,188	0	7,713,188	
		事務費	8,066,069	372,463	8,438,532	0	8,438,532	
		利用者負担軽減額	89,136	0	89,136	0	89,136	
		共同基金配分金事業費	2,555,778	0	2,555,778	0	2,555,778	
		負担金費用	214,300	0	214,300	0	214,300	
		減価償却費	200,488	0	200,488	0	200,488	
	その他の費用	109,510	92,480	201,990	0	201,990		
	サービス活動費用計(2)	73,801,428	9,381,536	83,182,964	0	83,182,964		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-6,703,874	270,030	-6,433,844	0	-6,433,844		
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	657	0	657	0	657	
		その他のサービス活動外収益	204,414	0	204,414	0	204,414	
		サービス活動外収益計(4)	205,071	0	205,071	0	205,071	
	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)	205,071	0	205,071	0	205,071		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-6,498,803	270,030	-6,228,773	0	-6,228,773		
特別増減の部	収	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)	-6,498,803	270,030	-6,228,773	0	-6,228,773		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	7,793,041	-270,030	7,523,011	0	7,523,011	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,294,238	0	1,294,238	0	1,294,238	
		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)	3,000,000	0	3,000,000	0	3,000,000	
		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)	4,294,238	0	4,294,238	0	4,294,238		

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 6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	11,496,154	3,370,312	14,866,466	0	14,866,466
現金	50,000	0	50,000	0	50,000
預貯金	5,931,480	1,011,646	6,943,126	0	6,943,126
事業未収金	5,460,366	0	5,460,366	0	5,460,366
未収金	34,840	2,358,666	2,393,506	0	2,393,506
未収補助金	19,468	0	19,468	0	19,468
固定資産	37,592,115	0	37,592,115	0	37,592,115
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	36,592,115	0	36,592,115	0	36,592,115
建物	1,082,169	0	1,082,169	0	1,082,169
車輛運搬具	6	0	6	0	6
器具及び備品	362,476	0	362,476	0	362,476
退職手当積立基金預け金	17,667,990	0	17,667,990	0	17,667,990
財政調整積立資産	12,597,737	0	12,597,737	0	12,597,737
備品等購入積立資産	4,810,757	0	4,810,757	0	4,810,757
貸付金(助け合い資金)	50,000	0	50,000	0	50,000
リサイクル預託金	20,980	0	20,980	0	20,980
資産の部合計	49,088,269	3,370,312	52,458,581	0	52,458,581
流動負債	5,927,716	3,370,312	9,298,028	0	9,298,028
事業未払金	3,346,454	3,221,592	6,568,046	0	6,568,046
その他の未払金	368,940	85,350	454,290	0	454,290
預り金	5,550	0	5,550	0	5,550
職員預り金	185,800	63,370	249,170	0	249,170
賞与引当金	2,020,972	0	2,020,972	0	2,020,972
固定負債	21,357,820	0	21,357,820	0	21,357,820
退職給付引当金	21,357,820	0	21,357,820	0	21,357,820
負債の部合計	27,285,536	3,370,312	30,655,848	0	30,655,848
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	17,408,494	0	17,408,494	0	17,408,494
財政調整積立金	12,597,737	0	12,597,737	0	12,597,737
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	4,294,238	0	4,294,238	0	4,294,238
次期繰越活動増減差額	4,294,238	0	4,294,238	0	4,294,238
(うち当期活動増減差額)	-6,498,803	270,030	-6,228,773	0	-6,228,773
純資産の部合計	21,802,733	0	21,802,733	0	21,802,733
負債及び純資産の部合計	49,088,269	3,370,312	52,458,581	0	52,458,581

財 産 目 録

令和 6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	—	—	5,993,126
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	—	—	950,000
	小計					6,943,126
事業未収金		—	2～3月分介護報酬等	—	—	5,460,366
未収金		—	退職給付金、非常勤職員3月分雇用保険料	—	—	2,393,506
未収補助金		—	介護保険利用者負担対策事業補助金	—	—	19,468
	流動資産合計					14,866,466
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
基本財産特定預金		—		—	—	1,000,000
	基本財産合計					2,000,000
(2) その他の固定資産						
建物	西之表市桜が丘7779番地94	2014年度	車庫として使用	1,217,000	706,062	510,938
	西之表市桜が丘7779番地94	2017年度	物置 (倉庫として使用)	675,540	104,309	571,231
	小計					1,082,169
車両運搬具	車両6台	—	利用者送迎用、業務移動手段	13,431,637	13,431,631	6
器具及び備品	テーブル他14個	—	業務において使用	2,718,981	2,356,505	362,476
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	—		—	—	17,667,990
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	—	—	12,597,737
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
貸付金 (助け合い資金)	鹿児島301さ1254/鹿児島880あ2048	—	助け合い資金貸付金	—	—	50,000
リース	鹿児島301さ1254/鹿児島880あ2048	—		—	—	20,980
	その他の固定資産合計					36,592,115
	固定資産合計					37,592,115
	資産合計					52,458,581
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、退職一時金	—		—	—	6,568,046
その他の未払金	退職手当積立基金預け金	—		—	—	454,290
預り金	ボランテニア活動保険個人負担分	—		—	—	5,550
職員預り金	住民税, 源泉所得税	—		—	—	249,170
貸与引当金	2024年6月貸与支給に対する期末引当額	—		—	—	2,020,972
	流動負債合計					9,298,028
2 固定負債						
退職給付引当金	規程に基づき職員退職金の期末支給額	—		—	—	21,357,820
	固定負債合計					21,357,820
	負債合計					30,655,848
	差引純資産					21,802,733