

【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）

8 サービス区分間繰入金明細書（拠点区分毎）

【財産目録】

法人単位資金収支計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日 第一号第一様式 (第七条関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異		
事業活動による収支	収	会費収入	2,782,000	2,756,500	-25,500	
		寄附金収入	1,410,000	1,543,000	133,000	
		経常経費補助金収入	7,607,000	7,606,241	-759	
		受託金収入	15,480,000	15,479,500	-500	
		貸付事業収入	100,000	90,000	-10,000	
		事業収入	161,000	158,000	-3,000	
		介護保険事業収入	45,104,000	45,581,831	477,831	
		受取利息配当金収入	4,000	631	-3,369	
		その他の収入	152,000	190,930	38,930	
		事業活動収入計(1)	72,800,000	73,406,633	606,633	
		支	人件費支出	50,163,000	49,452,635	710,365
			事業費支出	7,457,000	6,802,916	654,084
			事務費支出	9,253,000	8,840,894	412,106
			利用者負担軽減額	20,000	13,584	6,416
		貸付事業支出	100,000	50,000	50,000	
		共同募金配分金事業費	3,107,000	3,106,241	759	
		負担金支出	181,000	179,700	1,300	
		事業活動支出計(2)	70,281,000	68,445,970	1,835,030	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,519,000	4,960,663	2,441,663	
施設整備等による収支	収	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支	固定資産取得支出	273,000	272,300	700	
		施設整備等支出計(5)	273,000	272,300	700	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-273,000	-272,300	700	
その他の活動による収支	収	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支	その他の活動による支出	1,502,000	1,491,680	10,320	
		その他の活動支出計(8)	1,502,000	1,491,680	10,320	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,502,000	-1,491,680	10,320	
	予備費支出(10)	2,041,000	—	1,496,000		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-752,000	3,196,683	3,948,683		
	前期末支払資金残高(12)	13,858,000	13,858,583	583		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	13,106,000	17,055,266	3,949,266		

法人単位事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日 第二号第一様式 (第七条関係)

(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	2,756,500	2,762,600	-6,100	
		寄附金収益	1,543,000	1,401,500	141,500	
		経常経費補助金収益	7,606,241	7,079,757	526,484	
		受託金収益	15,479,500	16,198,500	-719,000	
		事業収益	158,000	678,600	-520,600	
		介護保険事業収益	45,581,831	36,698,142	8,883,689	
			サービス活動収益計(1)	73,125,072	64,819,099	8,305,973
	費用	人件費	51,426,337	50,177,715	1,248,622	
		事業費	6,802,916	6,966,229	-163,313	
		事務費	8,840,894	7,892,642	948,252	
		利用者負担軽減額	13,584	8,927	4,657	
		共同募金配分金事業費	3,106,241	2,579,757	526,484	
		負担金費用	179,700	179,700	0	
		減価償却費	1,368,689	1,063,599	305,090	
徴収不能引当金繰入		0	29,200	-29,200		
		サービス活動費用計(2)	71,738,361	68,897,769	2,840,592	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,386,711	-4,078,670	5,465,381	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	6,984	10,374	-3,390	
		その他のサービス活動外収益	190,930	114,940	75,990	
		サービス活動外収益計(4)	197,914	125,314	72,600	
	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)	197,914	125,314	72,600	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,584,625	-3,953,356	5,537,981	
特別増減の部	収益	その他の特別収益	29,200	0	29,200	
		特別収益計(8)	29,200	0	29,200	
	費用	固定資産売却損・処分損	0	1	-1	
		特別費用計(9)	0	1	-1	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	29,200	-1	29,201	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,613,825	-3,953,357	5,567,182	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	19,082,209	19,602,493	-520,284	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	20,696,034	15,649,136	5,046,898	
		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	3,440,000	-3,440,000	
		その他の積立金積立額(17)	6,353	6,927	-574	
		次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	20,689,681	19,082,209	1,607,472	

法人単位貸借対照表

平成29年 3月31日現在

第三号第一様式 (第七条関係)
(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
0001 流動資産	20,687,576	17,473,628	3,213,948			
1111 現金	50,000	5,160	44,840	0006 流動負債	5,397,582	378,227
1112 預貯金	12,897,441	9,627,938	3,269,503	2112 事業未払金	3,085,737	-126,296
1131 事業未収金	7,324,620	7,847,101	-522,481	2113 その他の未払金	414,803	88,336
1132 未収金	84,528	22,629	61,899	2132 預り金	100	100
1163 前払費用	330,987	0	330,987	2133 職員預り金	131,670	25,925
1192 徴収不能引当金	0	-29,200	29,200	2152 賞与引当金	1,765,272	390,162
0002 固定資産	38,617,687	38,256,043	361,644	0007 固定負債	10,792,180	1,583,540
0003 基本財産	1,000,000	1,000,000	0	2321 退職給付引当金	10,792,180	1,583,540
1221 定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	16,189,762	1,961,767
0004 その他の固定資産	37,617,687	37,256,043	361,644			
1312 建物	1,013,559	1,085,362	-71,803			
1315 車輛運搬具	4,051,562	5,133,970	-1,082,408	純 資 産 の 部		
1316 器具及び備品	329,146	271,324	57,822	0009 基本金	100,000	100,000
1351 退職手当積立基金預け金	9,884,420	8,392,740	1,491,680	3111 基本金	100,000	0
1332 財政調整積立資産	15,597,737	15,593,823	3,914	0011 その他の積立金	22,325,820	22,319,467
1333 備品等購入積立資産	6,728,083	6,725,644	2,439	3221 財政調整積立金	15,597,737	15,593,823
1337 貸付金(助け合い資金)	0	40,000	-40,000	3222 備品等購入積立金	6,728,083	6,725,644
1348 リサイクル預託金	13,180	13,180	0	0012 次期繰越活動増減差額	20,689,681	19,082,209
				3311 次期繰越活動増減差額	20,689,681	19,082,209
				3312 (うち当期活動増減差額)	1,613,825	-3,953,357
資産の部合計	59,305,263	55,729,671	3,575,592	純資産の部合計	43,115,501	1,613,825
				負債及び純資産の部合計	59,305,263	55,729,671
						3,575,592

計算書類に対する注記（法人全体用）

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
定額法
 - (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金は、期末要支給額（当該会計年度末に職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額）を計上
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
徴収不能引当金は、当該会計年度末日における金銭債権について過去の徴収不能額の発生割合を乗じて計上
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	1,217,000	203,441	1,013,559
車輛運搬具	10,964,212	6,912,650	4,051,562
器具及び備品	2,622,849	2,293,703	329,146
合 計	14,804,061	9,409,794	5,394,267

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	社会福祉事業		公益事業
拠点	法人本部拠点区分	児童館拠点区分	西之表市くらしサポートセンター拠点区分
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	
	福祉有償運送事業		
	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28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日 第一号第二様式 (第七条関係)

(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	2,756,500	0	2,756,500	0	2,756,500
	寄附金収入	1,543,000	0	1,543,000	0	1,543,000
	経常経費補助金収入	7,606,241	0	7,606,241	0	7,606,241
	受託金収入	12,255,500	3,224,000	15,479,500	0	15,479,500
	貸付事業収入	90,000	0	90,000	0	90,000
	事業収入	158,000	0	158,000	0	158,000
	介護保険事業収入	45,581,831	0	45,581,831	0	45,581,831
	受取利息配当金収入	631	0	631	0	631
	その他の収入	190,930	0	190,930	0	190,930
	事業活動収入計(1)	70,182,633	3,224,000	73,406,633	0	73,406,633
	支出					
	人件費支出	46,834,919	2,617,716	49,452,635	0	49,452,635
	事業費支出	6,792,660	10,256	6,802,916	0	6,802,916
事務費支出	8,439,346	401,548	8,840,894	0	8,840,894	
利用者負担軽減額	13,584	0	13,584	0	13,584	
貸付事業支出	50,000	0	50,000	0	50,000	
共同募金配分金事業費	3,106,241	0	3,106,241	0	3,106,241	
負担金支出	179,700	0	179,700	0	179,700	
事業活動支出計(2)	65,416,450	3,029,520	68,445,970	0	68,445,970	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,766,183	194,480	4,960,663	0	4,960,663	
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	272,300	0	272,300	0	272,300
施設整備等による収支	施設整備等支出計(5)	272,300	0	272,300	0	272,300
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-272,300	0	-272,300	0	-272,300
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	1,297,200	194,480	1,491,680	0	1,491,680
その他の活動による収支	その他の活動支出計(8)	1,297,200	194,480	1,491,680	0	1,491,680
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,297,200	-194,480	-1,491,680	0	-1,491,680
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	3,196,683	0	3,196,683	0	3,196,683
前期末支払資金残高(11)		13,858,583	0	13,858,583	0	13,858,583
当期末支払資金残高(10)+(11)		17,055,266	0	17,055,266	0	17,055,266

事業活動内訳表

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日 第二号第二様式 (第七条関係)

(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	2,756,500	0	2,756,500	0	2,756,500	
		寄附金収益	1,543,000	0	1,543,000	0	1,543,000	
		経常経費補助金収益	7,606,241	0	7,606,241	0	7,606,241	
		受託金収益	12,255,500	3,224,000	15,479,500	0	15,479,500	
		事業収益	158,000	0	158,000	0	158,000	
		介護保険事業収益	45,581,831	0	45,581,831	0	45,581,831	
		サービス活動収益計(1)	69,901,072	3,224,000	73,125,072	0	73,125,072	
		費用	人件費	48,496,402	2,929,935	51,426,337	0	51,426,337
		事業費	6,792,660	10,256	6,802,916	0	6,802,916	
		事務費	8,439,346	401,548	8,840,894	0	8,840,894	
		利用者負担軽減額	13,584	0	13,584	0	13,584	
		共同募金配分金事業費	3,106,241	0	3,106,241	0	3,106,241	
		負担金費用	179,700	0	179,700	0	179,700	
		減価償却費	1,368,689	0	1,368,689	0	1,368,689	
	サービス活動費用計(2)	68,396,622	3,341,739	71,738,361	0	71,738,361		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,504,450	-117,739	1,386,711	0	1,386,711		
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	6,984	0	6,984	0	6,984	
		その他のサービス活動外収益	190,930	0	190,930	0	190,930	
		サービス活動外収益計(4)	197,914	0	197,914	0	197,914	
		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)	197,914	0	197,914	0	197,914		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,702,364	-117,739	1,584,625	0	1,584,625		
特別増減の部	収	その他の特別収益	29,200	0	29,200	0	29,200	
		特別収益計(8)	29,200	0	29,200	0	29,200	
		費用						
		特別費用計(9)	0	0	0	0	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	29,200	0	29,200	0	29,200		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,731,564	-117,739	1,613,825	0	1,613,825		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	19,082,209	0	19,082,209	0	19,082,209	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	20,813,773	-117,739	20,696,034	0	20,696,034	
		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)	6,353	0	6,353	0	6,353	
		次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	20,807,420	-117,739	20,689,681	0	20,689,681	

貸借対照表内訳表

平成29年 3月31日現在

第三号第二様式 (第七条関係)

(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	20,466,937	220,639	20,687,576	0	20,687,576
現金	50,000	0	50,000	0	50,000
預貯金	12,676,802	220,639	12,897,441	0	12,897,441
事業未収金	7,324,620	0	7,324,620	0	7,324,620
未収金	84,528	0	84,528	0	84,528
前払費用	330,987	0	330,987	0	330,987
固定資産	38,423,207	194,480	38,617,687	0	38,617,687
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	37,423,207	194,480	37,617,687	0	37,617,687
建物	1,013,559	0	1,013,559	0	1,013,559
車輛運搬具	4,051,562	0	4,051,562	0	4,051,562
器具及び備品	329,146	0	329,146	0	329,146
退職手当積立基金預け金	9,689,940	194,480	9,884,420	0	9,884,420
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
リサイクル預託金	13,180	0	13,180	0	13,180
資産の部合計	58,890,144	415,119	59,305,263	0	59,305,263
流動負債	4,864,724	532,858	5,397,582	0	5,397,582
事業未払金	2,949,068	136,669	3,085,737	0	3,085,737
その他の未払金	341,873	72,930	414,803	0	414,803
預り金	100	0	100	0	100
職員預り金	120,630	11,040	131,670	0	131,670
賞与引当金	1,453,053	312,219	1,765,272	0	1,765,272
固定負債	10,792,180	0	10,792,180	0	10,792,180
退職給付引当金	10,792,180	0	10,792,180	0	10,792,180
負債の部合計	15,656,904	532,858	16,189,762	0	16,189,762
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	20,807,420	-117,739	20,689,681	0	20,689,681
次期繰越活動増減差額	20,807,420	-117,739	20,689,681	0	20,689,681
(うち当期活動増減差額)	1,731,564	-117,739	1,613,825	0	1,613,825
純資産の部合計	43,233,240	-117,739	43,115,501	0	43,115,501
負債及び純資産の部合計	58,890,144	415,119	59,305,263	0	59,305,263

財 産 目 録

平成29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)	—	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	—	—	12,897,441
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	—	—	11,897,441
事業未収金	—	—	2～3月分分介報酬等	—	—	1,000,000
未収金	—	—	常勤職員3月分欠勤控除、	—	—	7,324,620
前払費用	—	—	29年度自動車共済掛入金	—	—	84,528
						330,987
流動資産合計						
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						
(2) その他の固定資産						
建物	西之表市桜が丘7779番地04	2014年度	車庫として使用	—	—	1,013,559
車輛運搬具	トヨタカナルデイヤ他6台	—	利用者差切用、業務移動手段	10,964,212	6,912,650	4,051,562
器具及び備品	テーブル他13	—	業務において使用	2,622,849	2,293,703	329,146
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	—	—	—	—	9,884,420
財政調整積立資産	鹿児島銀行種子島支店他	—	—	—	—	15,597,737
備品等購入積立資産	定期預金 種子屋久農業協同組合	—	財源不足に備えるため	—	—	6,728,083
リース契約預託金	トヨタハイユース 鹿児島301さ1254	—	固定資産物品の購入及び修繕に備えるため	—	—	13,180
	その他の固定資産合計	—	—	—	—	37,617,687
固定資産合計						
資産合計						
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	—	—	—	—	3,085,737
その他の未払金	退職手当積立基金預け金	—	—	—	—	414,803
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	—	—	—	—	131,670
賞与引当金	29年6月賞与支給に対する期末引当額	—	—	—	—	1,765,272
	流動負債合計	—	—	—	—	5,397,582
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	—	—	—	—	10,792,180
	固定負債合計	—	—	—	—	10,792,180
	負債合計	—	—	—	—	16,189,762
	差引純資産	—	—	—	—	43,115,501