

令和元年度

収 入 支 出 決 算 書

社会福祉法人 人吉市社会福祉協議会

法人単位資金収支計算書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

人吉市社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入	会費収入	9,077,000	8,578,600	498,400		
	寄附金収入	5,115,000	4,359,930	755,070		
	経常経費補助金収入	40,424,000	40,424,855	△ 855		
	受託金収入	55,046,000	53,023,793	2,022,207		
	貸付事業収入	10,000	15,129	△ 5,129		
	事業収入	9,303,000	10,770,713	△ 1,467,713		
	介護保険事業収入	47,466,000	44,468,740	2,997,260		
	障害福祉サービス等事業収入	11,130,000	12,645,124	△ 1,515,124		
	受取利息配当金収入	37,000	6,468	30,532		
	その他の収入	1,543,000	1,537,965	5,035		
	事業活動収入計(1)	179,151,000	175,831,317	3,319,683		
	事業活動による支出	人件費支出	131,047,000	128,928,064	2,118,936	
		事業費支出	31,007,000	26,618,531	4,388,469	
事務費支出		8,903,000	7,545,332	1,357,668		
助成金支出		6,910,000	6,788,748	121,252		
事業活動支出計(2)		177,867,000	169,880,675	7,986,325		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,284,000	5,950,642	△ 4,666,642			
施設整備等収入計(4)	0	0	0			
施設整備等支出	固定資産取得支出	6,373,000	6,217,210	155,790		
	施設整備等支出計(5)	6,373,000	6,217,210	155,790		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 6,373,000	△ 6,217,210	△ 155,790			
その他の活動による収入	長期貸付金回収収入	1,000,000	584,000	416,000		
	事業区分間繰入金収入	1,494,000	0	1,494,000	決算の金額は内部取引相殺した金額になっている。会計システム上、決算の金額が円内表示になるため、差額が生じている。	
	拠点区分間繰入金収入	10,874,000	0	10,874,000		
	サービス区分間繰入金収入	843,000	0	843,000		
	その他の活動による収入	697,000	696,616	384		
	その他の活動収入計(7)	14,908,000	1,280,616	13,627,384		
	その他の活動による支出	長期貸付金支出	1,000,000	250,000		750,000
基金積立資産支出		25,000	5,908	19,092		
積立資産支出		514,000	513,420	580		
事業区分間繰入金支出		1,494,000	0	1,494,000		
拠点区分間繰入金支出		10,875,000	0	10,875,000		
サービス区分間繰入金支出		843,000	0	843,000		
その他の活動による支出		2,614,000	2,611,500	2,500		
その他の活動支出計(8)		17,365,000	3,380,828	13,984,172		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,457,000	△ 2,100,212	△ 356,788			
予備費支出(10)	150,000	0	150,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 7,696,000	△ 2,366,780	△ 5,329,220			
前期末支払資金残高(12)	60,612,000	60,612,991	△ 991			
当期末支払資金残高(11)+(12)	52,916,000	58,246,211	△ 5,330,211			

資金収支内訳表

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

人吉市社会福祉協議会

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業区分	合計	内部取引消去	
事業活動による収支	収	会費収入	8,578,600	0	8,578,600	0
	入	寄附金収入	4,359,930	0	4,359,930	0
		経常経費補助金収入	40,424,855	0	40,424,855	0
		受託金収入	53,023,793	0	53,023,793	0
		貸付事業収入	15,129	0	15,129	0
		事業収入	10,289,988	480,725	10,770,713	0
		介護保険事業収入	44,468,740	0	44,468,740	0
		障害福祉サービス等事業収入	12,645,124	0	12,645,124	0
		受取利息配当金収入	6,468	0	6,468	0
		その他の収入	1,460,636	77,329	1,537,965	0
		事業活動収入計(1)	175,273,263	558,054	175,831,317	0
	支	人件費支出	128,897,933	30,131	128,928,064	0
		事業費支出	24,987,883	1,630,648	26,618,531	0
	事務費支出	7,545,332	0	7,545,332	0	
	助成金支出	6,788,748	0	6,788,748	0	
	事業活動支出計(2)	168,219,896	1,660,779	169,880,675	0	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,053,367	△1,102,725	5,950,642	0	
施設整備	収	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0
	支	固定資産取得支出	6,217,210	0	6,217,210	0
	出	施設整備等支出計(5)	6,217,210	0	6,217,210	0
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△6,217,210	0	△6,217,210	0
その他の活動による収支	収	長期貸付金回収収入	584,000	0	584,000	0
	入	事業区分間繰入金収入	0	1,102,725	1,102,725	△1,102,725
		その他の活動による収入	696,616	0	696,616	0
		その他の活動収入計(7)	1,280,616	1,102,725	2,383,341	△1,102,725
その他の活動による収支	支	長期貸付金支出	250,000	0	250,000	0
	出	基金積立資産支出	5,908	0	5,908	0
		積立資産支出	513,420	0	513,420	0
		事業区分間繰入金支出	1,102,725	0	1,102,725	△1,102,725
		その他の活動による支出	2,611,500	0	2,611,500	0
		その他の活動支出計(8)	4,483,553	0	4,483,553	△1,102,725
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△3,202,937	1,102,725	△2,100,212	0	
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△2,366,780	0	△2,366,780	0	
	前期末支払資金残高(11)	78,511,835	△17,898,844	60,612,991	0	
	当期末支払資金残高(10)+(11)	76,145,055	△17,898,844	58,246,211	0	

資金収支内訳表

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

人吉市社会福祉協議会

(単位：円)

勘定科目		法人合計		
事業活動による収支	収入			
	会費収入	8,578,600		
	寄附金収入	4,359,930		
	経常経費補助金収入	40,424,855		
	受託金収入	53,023,793		
	貸付事業収入	15,129		
	事業収入	10,770,713		
	介護保険事業収入	44,468,740		
	障害福祉サービス等事業収入	12,645,124		
	受取利息配当金収入	6,468		
	その他の収入	1,537,965		
	事業活動収入計(1)	175,831,317		
支出	人件費支出	128,928,064		
	事業費支出	26,618,531		
	事務費支出	7,545,332		
	助成金支出	6,788,748		
	事業活動支出計(2)	169,880,675		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,950,642		
施設整備	収入			
	施設整備等収入計(4)	0		
	支出			
固定資産取得支出	6,217,210			
施設整備等支出計(5)	6,217,210			
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△6,217,210		
その他の活動による収支	収入			
	長期貸付金回収収入	584,000		
	事業区分間繰入金収入	0		
	その他の活動による収入	696,616		
	その他の活動収入計(7)	1,280,616		
活動による収支	支出			
	長期貸付金支出	250,000		
	基金積立資産支出	5,908		
	積立資産支出	513,420		
	事業区分間繰入金支出	0		
	その他の活動による支出	2,611,500		
	その他の活動支出計(8)	3,380,828		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,100,212		
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△2,366,780		
	前期末支払資金残高(11)	60,612,991		
	当期末支払資金残高(10)+(11)	58,246,211		

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

人吉市社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目		法人運営拠点区分	地域福祉推進拠点区分	受託事業拠点区分	共同募金配分金事業拠点区分
事業活動による収支	収入				
	会費収入	8,578,600	0	0	0
	寄附金収入	4,359,930	0	0	0
	経常経費補助金収入	29,166,528	4,680,000	0	6,578,327
	受託金収入	0	2,229,000	50,794,793	0
	貸付事業収入	0	15,129	0	0
	事業収入	0	10,289,988	0	0
	介護保険事業収入	0	0	0	0
	障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	0
	受取利息配当金収入	5,460	7	0	0
	その他の収入	734,156	26,100	0	0
	事業活動収入計(1)	42,844,674	17,240,224	50,794,793	6,578,327
	支出				
人件費支出	31,261,917	6,848,013	39,051,576	0	
事業費支出	0	8,506,667	9,568,435	2,869,016	
事務費支出	5,822,943	704,102	614,717	16,320	
助成金支出	0	3,190,800	0	3,597,948	
事業活動支出計(2)	37,084,860	19,249,582	49,234,728	6,483,284	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,759,814	△2,009,358	1,560,065	95,043	
施設整備					
収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0
支出	固定資産取得支出	5,753,000	0	464,210	0
	施設整備等支出計(5)	5,753,000	0	464,210	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,753,000	0	△464,210	0
その他の活動					
収入	長期貸付金回収収入	0	584,000	0	0
	拠点区分間繰入金収入	1,523,360	8,083,466	152,505	0
	その他の活動による収入	696,616	0	0	0
	その他の活動収入計(7)	2,219,976	8,667,466	152,505	0
支出	長期貸付金支出	0	250,000	0	0
	基金積立資産支出	4,907	0	0	0
	積立資産支出	513,420	0	0	0
	事業区分間繰入金支出	1,102,725	0	0	0
	拠点区分間繰入金支出	4,807,608	0	4,676,723	0
	その他の活動による支出	2,611,500	0	0	0
	その他の活動支出計(8)	9,040,160	250,000	4,676,723	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△6,820,184	8,417,466	△4,524,218	0
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△6,813,370	6,408,108	△3,428,363	95,043
	前期末支払資金残高(11)	52,861,617	0	3,428,363	1,014,561
	当期末支払資金残高(10)+(11)	46,048,247	6,408,108	0	1,109,604

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

人吉市社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目		居宅介護等事業拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計		
事業活動による収支	収入	会費収入	0	8,578,600	0	8,578,600	
		寄附金収入	0	4,359,930	0	4,359,930	
		経常経費補助金収入	0	40,424,855	0	40,424,855	
		受託金収入	0	53,023,793	0	53,023,793	
		貸付事業収入	0	15,129	0	15,129	
		事業収入	0	10,289,988	0	10,289,988	
		介護保険事業収入	44,468,740	44,468,740	0	44,468,740	
		障害福祉サービス等事業収入	12,645,124	12,645,124	0	12,645,124	
		受取利息配当金収入	1,001	6,468	0	6,468	
		その他の収入	700,380	1,460,636	0	1,460,636	
		事業活動収入計(1)	57,815,245	175,273,263	0	175,273,263	
		支出	人件費支出	51,736,427	128,897,933	0	128,897,933
			事業費支出	4,043,765	24,987,883	0	24,987,883
		事務費支出	387,250	7,545,332	0	7,545,332	
		助成金支出	0	6,788,748	0	6,788,748	
	事業活動支出計(2)	56,167,442	168,219,896	0	168,219,896		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,647,803	7,053,367	0	7,053,367		
施設整備	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	0	6,217,210	0	6,217,210	
		施設整備等支出計(5)	0	6,217,210	0	6,217,210	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△6,217,210	0	△6,217,210		
その他の活動による収支	収入	長期貸付金回収収入	0	584,000	0	584,000	
		拠点区分間繰入金収入	0	9,759,331	△9,759,331	0	
		その他の活動による収入	0	696,616	0	696,616	
		その他の活動収入計(7)	0	11,039,947	△9,759,331	1,280,616	
活動による収支	支出	長期貸付金支出	0	250,000	0	250,000	
		基金積立資産支出	1,001	5,908	0	5,908	
		積立資産支出	0	513,420	0	513,420	
		事業区分間繰入金支出	0	1,102,725	0	1,102,725	
		拠点区分間繰入金支出	275,000	9,759,331	△9,759,331	0	
		その他の活動による支出	0	2,611,500	0	2,611,500	
		その他の活動支出計(8)	276,001	14,242,884	△9,759,331	4,483,553	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△276,001	△3,202,937	0	△3,202,937		
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	1,371,802	△2,366,780	0	△2,366,780		
	前期末支払資金残高(11)	21,207,294	78,511,835	0	78,511,835		
	当期末支払資金残高(10)+(11)	22,579,096	76,145,055	0	76,145,055		

公益事業区分 資金収支内訳表

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

人吉市社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目		総合福祉センター 運営事業拠点	事業区分合計		
事業活動による	収入				
	事業収入	480,725	480,725		
	その他の収入	77,329	77,329		
	事業活動収入計(1)	558,054	558,054		
	支出				
	人件費支出	30,131	30,131		
事業費支出	1,630,648	1,630,648			
事業活動支出計(2)	1,660,779	1,660,779			
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,102,725	△1,102,725		
施設整備	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0		
	支出				
施設整備等支出計(5)	0	0			
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0		
その他の	収入				
	事業区分間繰入金収入	1,102,725	1,102,725		
	その他の活動収入計(7)	1,102,725	1,102,725		
	支出				
その他の活動支出計(8)	0	0			
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,102,725	1,102,725		
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	0	0		
	前期末支払資金残高(11)	△17,898,844	△17,898,844		
	当期末支払資金残高(10)+(11)	△17,898,844	△17,898,844		

法人単位事業活動計算書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

人吉市社会福祉協議会

(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	8,578,600	8,863,200	△284,600	
	寄附金収益	4,359,930	5,531,721	△1,171,791	
	経常経費補助金収益	40,424,855	41,473,102	△1,048,247	
	受託金収益	53,023,793	46,404,334	6,619,459	
	貸付事業収益	15,129	14,429	700	
	事業収益	10,770,713	8,159,354	2,611,359	
	介護保険事業収益	44,468,740	47,687,123	△3,218,383	
	障害福祉サービス等事業収益	12,645,124	10,859,115	1,786,009	
	その他の収益	614,624	614,624	0	
	サービス活動収益計(1)	174,901,508	169,607,002	5,294,506	
費用	人件費	131,222,709	123,416,728	7,805,981	
	事業費	26,618,531	23,036,810	3,581,721	
	事務費	7,545,332	6,005,643	1,539,689	
	助成金費用	6,788,748	7,132,999	△344,251	
	基金組入額	5,908	6,129	△221	
	減価償却費	4,617,740	4,634,363	△16,623	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,570,000	△1,570,000	0	
		サービス活動費用計(2)	175,228,968	162,662,672	12,566,296
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△327,460	6,944,330	△7,271,790	
サービス活動	収益				
	受取利息配当金収益	6,468	6,645	△177	
	その他のサービス活動外収益	923,341	318,660	604,681	
		サービス活動外収益計(4)	929,809	325,305	604,504
	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)	929,809	325,305	604,504	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	602,349	7,269,635	△6,667,286	
特別増減の部	収益				
	固定資産受贈額	0	1,816,992	△1,816,992	
		特別収益計(8)	0	1,816,992	△1,816,992
	費用	固定資産売却損・処分損	2	170,000	△169,998
		特別費用計(9)	2	170,000	△169,998
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2	1,646,992	△1,646,994	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	602,347	8,916,627	△8,314,280	
繰越活動増減差		前期繰越活動増減差額(12)	84,378,103	75,305,908	9,072,195
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	84,980,450	84,222,535	757,915
		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	170,000	△170,000
		その他の積立金積立額(17)	15,136	14,432	704
	次期繰越活動増減差額(18)=13+14+15+16-17)	84,965,314	84,378,103	587,211	

事業活動内訳表

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

人吉市社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業区分	合計	内部取引消去	
サービス活動増減の部	収益					
	会費収益	8,578,600	0	8,578,600	0	
	寄附金収益	4,359,930	0	4,359,930	0	
	経常経費補助金収益	40,424,855	0	40,424,855	0	
	受託金収益	53,023,793	0	53,023,793	0	
	貸付事業収益	15,129	0	15,129	0	
	事業収益	10,289,988	480,725	10,770,713	0	
	介護保険事業収益	44,468,740	0	44,468,740	0	
	障害福祉サービス等事業収益	12,645,124	0	12,645,124	0	
	その他の収益	614,624	0	614,624	0	
	サービス活動収益計(1)	174,420,783	480,725	174,901,508	0	
費用	人件費	131,192,578	30,131	131,222,709	0	
	事業費	24,987,883	1,630,648	26,618,531	0	
	事務費	7,545,332	0	7,545,332	0	
	助成金費用	6,788,748	0	6,788,748	0	
	基金組入額	5,908	0	5,908	0	
	減価償却費	3,088,112	1,529,628	4,617,740	0	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△706,500	△863,500	△1,570,000	0	
		サービス活動費用計(2)	172,902,061	2,326,907	175,228,968	0
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,518,722	△1,846,182	△327,460	0
サービス活動増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	6,468	0	6,468	0	
	その他のサービス活動外収益	846,012	77,329	923,341	0	
		サービス活動外収益計(4)	852,480	77,329	929,809	0
費用						
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	852,480	77,329	929,809	0	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,371,202	△1,768,853	602,349	0	
特別増減の部	収益					
	事業区分間繰入金収益	0	1,102,725	1,102,725	△1,102,725	
		特別収益計(8)	0	1,102,725	1,102,725	△1,102,725
	費用					
	固定資産売却損・処分損	2	0	2	0	
事業区分間繰入金費用	1,102,725	0	1,102,725	△1,102,725		
	特別費用計(9)	1,102,727	0	1,102,727	△1,102,725	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,102,727	1,102,725	△2	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,268,475	△666,128	602,347	0	
繰越活動増減差		前期繰越活動増減差額(12)	98,292,529	△13,914,426	84,378,103	0
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	99,561,004	△14,580,554	84,980,450	0
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0
		基金取崩額(15)	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(16)	0	0	0	0
		その他の積立金積立額(17)	15,136	0	15,136	0
		次期繰越活動増減差額(18)=13+14+15+16-17)	99,545,868	△14,580,554	84,965,314	0

事業活動内訳表

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

人吉市社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目		法人合計		
サービス活動増減の部	収益	会費収益	8,578,600	
		寄附金収益	4,359,930	
		経常経費補助金収益	40,424,855	
		受託金収益	53,023,793	
		貸付事業収益	15,129	
		事業収益	10,770,713	
		介護保険事業収益	44,468,740	
		障害福祉サービス等事業収益	12,645,124	
		その他の収益	614,624	
		サービス活動収益計(1)	174,901,508	
費用	人件費	131,222,709		
	事業費	26,618,531		
	事務費	7,545,332		
	助成金費用	6,788,748		
	基金組入額	5,908		
	減価償却費	4,617,740		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,570,000		
	サービス活動費用計(2)	175,228,968		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△327,460		
サービス活動	収益	受取利息配当金収益	6,468	
		その他のサービス活動外収益	923,341	
		サービス活動外収益計(4)	929,809	
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	929,809		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	602,349		
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	0	
		特別収益計(8)	0	
	費用	固定資産売却損・処分損	2	
		事業区分間繰入金費用	0	
		特別費用計(9)	2	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	602,347		
繰越活動増減差		前期繰越活動増減差額(12)	84,378,103	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	84,980,450	
		基本金取崩額(14)	0	
		基金取崩額(15)	0	
		その他の積立金取崩額(16)	0	
		その他の積立金積立額(17)	15,136	
		次期繰越活動増減差額(18)=13+14+15+16-17)	84,965,314	

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

人吉市社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目		法人運営拠点区分	地域福祉推進拠点区分	受託事業拠点区分	共同募金配分金事業拠点区分	
サービス活動増減の部	収益	会費収益	8,578,600	0	0	0
		寄附金収益	4,359,930	0	0	0
		経常経費補助金収益	29,166,528	4,680,000	0	6,578,327
		受託金収益	0	2,229,000	50,794,793	0
		貸付事業収益	0	15,129	0	0
		事業収益	0	10,289,988	0	0
		介護保険事業収益	0	0	0	0
		障害福祉サービス等事業収益	0	0	0	0
		その他の収益	614,624	0	0	0
		サービス活動収益計(1)	42,719,682	17,214,117	50,794,793	6,578,327
費用		人件費	33,556,562	6,848,013	39,051,576	0
		事業費	0	8,506,667	9,568,435	2,869,016
		事務費	5,822,943	704,102	614,717	16,320
		助成金費用	0	3,190,800	0	3,597,948
		基金租入額	4,907	0	0	0
		減価償却費	2,730,312	12,960	344,840	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△706,500	0	0	0
		サービス活動費用計(2)	41,408,224	19,262,542	49,579,568	6,483,284
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,311,458	△2,048,425	1,215,225	95,043	
サービス活動	収益	受取利息配当金収益	5,460	7	0	0
		その他のサービス活動外収益	119,532	26,100	0	0
		サービス活動外収益計(4)	124,992	26,107	0	0
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	124,992	26,107	0	0	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,436,450	△2,022,318	1,215,225	95,043	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	1,523,360	8,083,466	152,505	0
		特別収益計(8)	1,523,360	8,083,466	152,505	0
	費用	固定資産売却損・処分損	2	0	0	0
		事業区分間繰入金費用	1,102,725	0	0	0
		拠点区分間繰入金費用	4,807,608	0	4,676,723	0
	特別費用計(9)	5,910,335	0	4,676,723	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4,386,975	8,083,466	△4,524,218	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△2,950,525	6,061,148	△3,308,993	95,043	
繰越活動増減差		前期繰越活動増減差額(12)	71,947,884	△442,228	4,565,009	1,014,564
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	68,997,359	5,618,920	1,256,016	1,109,607
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0
		基金取崩額(15)	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(16)	0	0	0	0
		その他の積立金積立額(17)	0	15,136	0	0
		次期繰越活動増減差額(18)=13+14+15+16-17)	68,997,359	5,603,784	1,256,016	1,109,607

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

人吉市社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目		居宅介護等事業拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益	会費収益	0	8,578,600	0	8,578,600
		寄附金収益	0	4,359,930	0	4,359,930
		経常経費補助金収益	0	40,424,855	0	40,424,855
		受託金収益	0	53,023,793	0	53,023,793
		貸付事業収益	0	15,129	0	15,129
		事業収益	0	10,289,988	0	10,289,988
		介護保険事業収益	44,468,740	44,468,740	0	44,468,740
		障害福祉サービス等事業収益	12,645,124	12,645,124	0	12,645,124
		その他の収益	0	614,624	0	614,624
		サービス活動収益計(1)	57,113,864	174,420,783	0	174,420,783
サービス活動増減の部	費用	人件費	51,736,427	131,192,578	0	131,192,578
		事業費	4,043,765	24,987,883	0	24,987,883
		事務費	387,250	7,545,332	0	7,545,332
		助成金費用	0	6,788,748	0	6,788,748
		基金租入額	1,001	5,908	0	5,908
		減価償却費	0	3,088,112	0	3,088,112
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△706,500	0	△706,500
		サービス活動費用計(2)	56,168,443	172,902,061	0	172,902,061
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	945,421	1,518,722	0	1,518,722	
サービス活動増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,001	6,468	0	6,468
		その他のサービス活動外収益	700,380	846,012	0	846,012
		サービス活動外収益計(4)	701,381	852,480	0	852,480
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	701,381	852,480	0	852,480	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,646,802	2,371,202	0	2,371,202	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	0	9,759,331	△9,759,331	0
		特別収益計(8)	0	9,759,331	△9,759,331	0
	費用	固定資産売却損・処分損	0	2	0	2
		事業区分間繰入金費用	0	1,102,725	0	1,102,725
		拠点区分間繰入金費用	275,000	9,759,331	△9,759,331	0
		特別費用計(9)	275,000	10,862,058	△9,759,331	1,102,727
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△275,000	△1,102,727	0	△1,102,727	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,371,802	1,268,475	0	1,268,475	
繰越活動増減差		前期繰越活動増減差額(12)	21,207,300	98,292,529	0	98,292,529
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	22,579,102	99,561,004	0	99,561,004
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0
		基金取崩額(15)	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(16)	0	0	0	0
		その他の積立金積立額(17)	0	15,136	0	15,136
		次期繰越活動増減差額(18)=13+14+15+16-17)	22,579,102	99,545,868	0	99,545,868

公益事業区分 事業活動内訳表

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

人吉市社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目		総合福祉センター 運営事業拠点	事業区分合計		
サービス活動増減	収 事業収益	480,725	480,725		
	益 サービス活動収益計(1)	480,725	480,725		
	費 人件費	30,131	30,131		
	事業費	1,630,648	1,630,648		
	減価償却費	1,529,628	1,529,628		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△863,500	△863,500		
	サービス活動費用計(2)	2,326,907	2,326,907		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,846,182	△1,846,182		
サービス活動増減	収 その他のサービス活動外収益	77,329	77,329		
	益 サービス活動外収益計(4)	77,329	77,329		
	費 サービス活動外費用計(5)	0	0		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	77,329	77,329		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,768,853	△1,768,853		
特別増減	収 事業区分間繰入金収益	1,102,725	1,102,725		
	益 特別収益計(8)	1,102,725	1,102,725		
	費 特別費用計(9)	0	0		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,102,725	1,102,725		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△666,128	△666,128		
繰越活動増減差	前期繰越活動増減差額(12)	△13,914,426	△13,914,426		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△14,580,554	△14,580,554		
	基本金取崩額(14)	0	0		
	基金取崩額(15)	0	0		
	その他の積立金取崩額(16)	0	0		
	その他の積立金積立額(17)	0	0		
	次期繰越活動増減差額(18)=13+14+15+16-17)	△14,580,554	△14,580,554		

法人単位貸借対照表

令和2年3月31日現在

人吉市社会福祉協議会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	70,659,857	72,477,633	△1,817,776	流動負債	12,413,648	11,864,642	549,006
現金預金	29,071,632	30,247,158	△1,175,526	事業未払金	7,798,950	8,454,978	△656,028
事業未収金	10,618,671	11,567,635	△948,964	その他の未払金	4,288,961	2,357,578	1,931,383
未収金	298,100	300,210	△2,110	預り金	24,000	21,331	2,669
未収補助金	910,000	911,874	△1,874	職員預り金	302,435	1,030,757	△728,322
未収収益	29,387,063	29,162,574	224,489	固定負債	37,674,825	35,380,180	2,294,645
立替金	247,338	240,543	6,795	退職給付引当金	37,674,825	35,380,180	2,294,645
前払金	66,239	46,284	20,015	負債の部合計	50,088,473	47,244,822	2,843,651
仮払金	60,754	1,355	59,399	基本金	0	0	0
固定資産	131,437,451	127,707,771	3,690,680	基金	59,035,559	58,029,651	9,908
基本財産	29,065,814	32,458,568	△3,392,754	福祉基金	49,019,545	49,014,638	4,907
建 物	29,065,814	31,458,568	△3,392,754	介護保険運営基金	10,016,014	10,015,013	1,001
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	国庫補助金等特別積立金	4,710,000	6,280,000	△1,570,000
その他の固定資産	102,341,637	95,249,203	7,092,434	国庫補助金等特別積立金	4,710,000	6,280,000	△1,570,000
建 物	630,888	605,646	△24,758	その他の積立金	3,267,964	3,252,826	15,138
構築物	1,699,711	1,628,749	△70,962	福祉資金積立金	3,267,964	3,252,826	15,138
車輦運搬具	633,567	1,057,226	△423,659	次期繰越活動増減差額	84,965,314	84,378,102	587,212
器具及び備品	7,312,998	1,703,319	5,609,679	(うち当期活動増減差額)	802,347	8,916,627	△8,114,280
長期貸付金	2,334,000	2,708,000	△374,000	純資産の部合計	151,978,837	152,940,582	△961,745
退職手当積立基金預け金	26,363,944	24,488,060	1,914,884				
退職給付引当資産	4,290,970	3,777,550	513,420				
福祉基金積立資産	49,019,545	49,014,638	4,907				
介護保険運営基金積立資産	10,016,014	10,015,013	1,001				
資産の部合計	202,067,308	200,185,404	1,881,904	負債及び純資産の部合計	202,067,308	200,185,404	1,881,904

貸借対照表内訳表

令和2年3月31日現在

人吉市社会福祉協議会

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業区分	合計	内部取引消去
流動資産	88,527,093	2,810,684	91,337,777	△20,677,920
現金預金	26,260,948	2,810,684	29,071,632	0
普通預金	26,260,948	2,810,684	29,071,632	0
事業未収金	10,618,671	0	10,618,671	0
未収金	298,100	0	298,100	0
未収補助金	910,000	0	910,000	0
未収収益	29,387,063	0	29,387,063	0
立替金	247,338	0	247,338	0
前払金	66,299	0	66,299	0
事業区分間貸付金	20,677,920	0	20,677,920	△20,677,920
仮払金	60,754	0	60,754	0
固定資産	125,498,661	5,908,790	131,407,451	0
基本財産	24,842,143	4,223,671	29,065,814	0
建物	23,842,143	4,223,671	28,065,814	0
定期預金	1,000,000	0	1,000,000	0
その他の固定資産	100,656,518	1,685,119	102,341,637	0
建物	630,888	0	630,888	0
構築物	14,601	1,685,119	1,699,711	0
車輛運搬具	633,567	0	633,567	0
器具及び備品	7,312,989	0	7,312,989	0
長期貸付金	2,374,000	0	2,374,000	0
退職手当積立基金預け金	26,363,944	0	26,363,944	0
退職給付引当資産	4,290,970	0	4,290,970	0
福祉基金積立資産	49,019,545	0	49,019,545	0
介護保険運営基金積立資産	10,016,014	0	10,016,014	0
資産の部合計	214,025,754	8,719,474	222,745,228	△20,677,920
流動負債	12,382,038	20,709,528	33,091,566	△20,677,920
事業未払金	7,766,942	31,608	7,798,550	0
その他の未払金	4,288,661	0	4,288,661	0
預り金	24,000	0	24,000	0
職員預り金	302,435	0	302,435	0
事業区分間借入金	0	20,677,920	20,677,920	△20,677,920
固定負債	37,674,825	0	37,674,825	0
退職給付引当金	37,674,825	0	37,674,825	0
負債の部合計	50,056,863	20,709,528	70,766,391	△20,677,920
基本金	0	0	0	0
基金	59,035,559	0	59,035,559	0
福祉基金	49,019,545	0	49,019,545	0
介護保険運営基金	10,016,014	0	10,016,014	0
国庫補助金等特別積立金	2,119,500	2,590,500	4,710,000	0
国庫補助金等特別積立金	2,119,500	2,590,500	4,710,000	0
その他の積立金	3,267,964	0	3,267,964	0
福祉資金積立金	3,267,964	0	3,267,964	0
次期繰越活動増減差額	99,545,868	△14,580,554	84,965,314	0
(うち当期活動増減差額)	1,268,475	△666,128	602,347	0
純資産の部合計	163,968,891	△11,990,054	151,978,837	0
負債及び純資産の部合計	214,025,754	8,719,474	222,745,228	△20,677,920

貸借対照表内訳表

令和2年3月31日現在

人吉市社会福祉協議会

(単位：円)

勘定科目	法人合計			
流動資産	70,659,857			
現金預金	29,071,632			
普通預金	29,071,632			
事業未収金	10,618,671			
未収金	298,100			
未収補助金	910,000			
未収収益	29,387,063			
立替金	247,338			
前払金	66,299			
事業区分間貸付金	0			
仮払金	60,754			
固定資産	131,407,451			
基本財産	29,065,814			
建物	28,065,814			
定期預金	1,000,000			
その他の固定資産	102,341,637			
建物	630,888			
構築物	1,699,711			
車輛運搬具	633,567			
器具及び備品	7,312,998			
長期貸付金	2,374,000			
退職手当積立基金預け金	26,363,944			
退職給付引当資産	4,290,970			
福祉基金積立資産	49,019,545			
介護保険運営基金積立資産	10,016,014			
資産の部合計	202,067,308			
流動負債	12,413,646			
事業未払金	7,798,550			
その他の未払金	4,288,661			
預り金	24,000			
職員預り金	302,435			
事業区分間借入金	0			
固定負債	37,674,825			
退職給付引当金	37,674,825			
負債の部合計	50,088,471			
基本金	0			
基金	59,035,559			
福祉基金	49,019,545			
介護保険運営基金	10,016,014			
国庫補助金等特別積立金	4,710,000			
国庫補助金等特別積立金	4,710,000			
その他の積立金	3,267,964			
福祉資金積立金	3,267,964			
次期繰越活動増減差額	84,965,314			
(うち当期活動増減差額)	602,347			
純資産の部合計	151,978,837			
負債及び純資産の部合計	202,067,308			

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和2年3月31日現在

人吉市社会福祉協議会

(単位：円)

勘定科目	法人運営拠点区分	地域福祉推進拠点区分	受託事業拠点区分	共同基金配分金事業拠点区分
流動資産	51,209,907	7,831,452	1,462,941	1,119,927
現金預金	29,989,593	5,521,640	△27,790,602	1,119,927
普通預金	29,989,593	5,521,640	△27,790,602	1,119,927
事業未収金	0	1,399,812	0	0
未収金	267,100	0	0	0
未収補助金	0	910,000	0	0
未収収益	0	0	29,202,293	0
立替金	247,338	0	0	0
前払金	12,816	0	19,163	0
事業区分間貸付金	20,677,920	0	0	0
仮払金	15,140	0	32,087	0
固定資産	111,762,982	2,463,640	1,256,016	3
基本財産	24,842,143	0	0	0
建物	23,842,143	0	0	0
定期預金	1,000,000	0	0	0
その他の固定資産	86,920,839	2,463,640	1,256,016	3
建物	630,888	0	0	0
構築物	14,601	0	0	0
車輛運搬具	633,561	0	0	0
器具及び備品	5,967,330	89,640	1,256,016	3
長期貸付金	0	2,374,000	0	0
退職手当積立基金預け金	26,363,944	0	0	0
退職給付引当資産	4,290,970	0	0	0
福祉基金積立資産	49,019,545	0	0	0
介護保険運営基金積立資産	0	0	0	0
資産の部合計	162,972,889	10,295,092	2,718,957	1,119,930
流動負債	5,161,660	1,423,344	1,462,941	10,323
事業未払金	570,564	1,399,344	1,462,941	10,323
その他の未払金	4,288,861	0	0	0
預り金	0	24,000	0	0
職員預り金	302,435	0	0	0
固定負債	37,674,825	0	0	0
退職給付引当金	37,674,825	0	0	0
負債の部合計	42,836,485	1,423,344	1,462,941	10,323
基本金	0	0	0	0
基金	49,019,545	0	0	0
福祉基金	49,019,545	0	0	0
介護保険運営基金	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	2,119,500	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	2,119,500	0	0	0
その他の積立金	0	3,267,964	0	0
福祉資金積立金	0	3,267,964	0	0
次期繰越活動増減差額	68,997,359	5,603,784	1,256,016	1,109,607
(うち当期活動増減差額)	△2,950,525	6,061,148	△3,308,993	95,043
純資産の部合計	120,136,404	8,871,748	1,256,016	1,109,607
負債及び純資産の部合計	162,972,889	10,295,092	2,718,957	1,119,930

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和2年3月31日現在

人吉市社会福祉協議会

(単位：円)

勘定科目	居宅介護等事業拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	26,902,866	88,527,093	0	88,527,093
現金預金	17,420,390	26,260,948	0	26,260,948
普通預金	17,420,390	26,260,948	0	26,260,948
事業未収金	9,218,859	10,618,671	0	10,618,671
未収金	31,000	298,100	0	298,100
未収補助金	0	910,000	0	910,000
未収収益	184,770	29,387,063	0	29,387,063
立替金	0	247,338	0	247,338
前払金	34,320	66,299	0	66,299
事業区分間貸付金	0	20,677,920	0	20,677,920
仮払金	13,527	60,754	0	60,754
固定資産	10,016,020	125,498,661	0	125,498,661
基本財産	0	24,842,143	0	24,842,143
建物	0	23,842,143	0	23,842,143
定期預金	0	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	10,016,020	100,656,518	0	100,656,518
建物	0	630,888	0	630,888
構築物	0	14,601	0	14,601
車輛運搬具	6	633,567	0	633,567
器具及び備品	0	7,312,989	0	7,312,989
長期貸付金	0	2,374,000	0	2,374,000
退職手当積立基金預け金	0	26,363,944	0	26,363,944
退職給付引当資産	0	4,290,970	0	4,290,970
福祉基金積立資産	0	49,019,545	0	49,019,545
介護保険運営基金積立資産	10,016,014	10,016,014	0	10,016,014
資産の部合計	36,918,886	214,025,754	0	214,025,754
流動負債	4,323,770	12,382,038	0	12,382,038
事業未払金	4,323,770	7,766,942	0	7,766,942
その他の未払金	0	4,288,661	0	4,288,661
預り金	0	24,000	0	24,000
職員預り金	0	302,435	0	302,435
固定負債	0	37,674,825	0	37,674,825
退職給付引当金	0	37,674,825	0	37,674,825
負債の部合計	4,323,770	50,056,863	0	50,056,863
基本金	0	0	0	0
基金	10,016,014	59,035,559	0	59,035,559
福祉基金	0	49,019,545	0	49,019,545
介護保険運営基金	10,016,014	10,016,014	0	10,016,014
国庫補助金等特別積立金	0	2,119,500	0	2,119,500
国庫補助金等特別積立金	0	2,119,500	0	2,119,500
その他の積立金	0	3,267,964	0	3,267,964
福祉資金積立金	0	3,267,964	0	3,267,964
次期繰越活動増減差額	22,579,102	99,545,868	0	99,545,868
(うち当期活動増減差額)	1,371,802	1,268,475	0	1,268,475
純資産の部合計	32,595,116	163,968,891	0	163,968,891
負債及び純資産の部合計	36,918,886	214,025,754	0	214,025,754

公益事業区分 貸借対照表内訳表

令和2年3月31日現在

人吉市社会福祉協議会

(単位：円)

勘定科目	総合福祉センター 運営事業拠点	事業区分合計	
流動資産	2,810,684	2,810,684	
現金預金	2,810,684	2,810,684	
普通預金	2,810,684	2,810,684	
固定資産	5,908,790	5,908,790	
基本財産	4,223,671	4,223,671	
建物	4,223,671	4,223,671	
その他の固定資産	1,685,119	1,685,119	
構築物	1,685,110	1,685,110	
器具及び備品	9	9	
資産の部合計	8,719,474	8,719,474	
流動負債	20,709,528	20,709,528	
事業未払金	31,608	31,608	
事業区分間借入金	20,677,920	20,677,920	
固定負債	0	0	
負債の部合計	20,709,528	20,709,528	
基本金	0	0	
基金	0	0	
国庫補助金等特別積立金	2,590,500	2,590,500	
国庫補助金等特別積立金	2,590,500	2,590,500	
その他の積立金	0	0	
次期繰越活動増減差額	△14,580,554	△14,580,554	
(うち当期活動増減差額)	△666,128	△666,128	
純資産の部合計	△11,990,054	△11,990,054	
負債及び純資産の部合計	8,719,474	8,719,474	

計算書類に対する注記(法人会計)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項なし

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債券等
償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの
決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・有形固定資産
定額法
残存価格
平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については取得価格の10%ただし、耐用年数到来時においても使用し続けている有形固定資産については、さらに備忘価格(1円)まで償却を行っています。
平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産については、残存価格をゼロとし、償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価格(1円)を控除した金額に達するまで償却を行っています。
 - ・無形固定資産
定額法
残存価格
残存価格ゼロとし、取得価格全額を償却対象としております。
 - ・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金
当法人で採用している全国退職共済制度及び熊本県退職共済制度に基づき、当期末における要支給額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当事項なし

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人勤労者退職金共済機構の実施する中小企業退職金共済制度及び全国社会福祉協議会と熊本県社会福祉協議会の実施する全国退職共済制度と熊本県退職共済制度を採用している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、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1号の第1様式、第2号の第1様式、第3号の第1様式)
第1号の第1様式、第2号の第1様式、第3号の第1様式を作成している
- (2) 事業区分別内訳表(第1号の第2様式、第2号の第2様式、第3号の第2様式)
第1号の第2様式、第2号の第2様式、第3号の第2様式を作成している
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の第3様式、第2号の第3様式、第3号の第3様式)
第1号の第3様式、第2号の第3様式、第3号の第3様式を作成している
- (4) 各拠点区分ごとの資金収支計算書(第1号の第4様式、第2号の第4様式、第3号の第4様式)
第1号の第4様式、第2号の第4様式、第3号の第4様式
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の第3様式、第2号の第3様式、第3号の第3様式)
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 法人運営拠点(社会福祉事業)
「法人運営サービス」
 - イ 地域福祉事業拠点(社会福祉事業)
「地域福祉推進事業」
「買い物支援事業」
「ボランティアセンター事業」
「資金貸付事業」
「権利擁護事業」
 - ウ 受託事業拠点(社会福祉事業)
 - ①「デイサロンの事業」
 - ②「安心生活創造事業」
 - ③「ファミリーサポートセンター事業」
 - ④「成年後見事業」
 - ⑤「生活困窮者自立相談支援事業」
 - ⑥「生活支援体制整備事業」
 - エ 共同基金配分金事業拠点(社会福祉事業)
「高齢者福祉活動事業」
「障害児・者福祉活動事業」
「児童・青少年福祉活動事業」
「福祉育成・援助活動事業」
「歳末助け合い配分金事業」
 - オ 居宅介護等事業拠点(社会福祉事業)
「訪問介護事業」
「障がい者居宅介護事業」
「居宅介護支援事業」
 - カ 総合福祉センター運営事業拠点(公益事業)
「総合福祉センター運営事業」

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
建物	31,458,568		3,392,754	28,065,814
定期預金	1,000,000			1,000,000
合計	32,458,568		3,392,754	29,065,814

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

該当事項なし

8. 担保に供している資産

該当事項なし

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	171,398,921	143,333,107	28,065,814
建物	4,580,389	3,949,501	630,888
構築物	2,763,942	1,064,231	1,699,711
車輜運搬具	3,510,384	2,876,817	633,567
器具及び備品	12,358,466	5,045,468	7,312,998
ソフトウェア	280,000	280,000	0
合計	194,892,102	156,549,124	38,342,978

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
該当事項なし			
合計			

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			0
合計			0

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容 又は職業	議決権の 所得割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の 業務等	事業上の 関係				
該当事項 なし											

13. 重要な偶発債務

該当事項なし

14. 重要な後発事象

該当事項なし

15. 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

財 産 目 録

令和2年3月31日 現在

I：法人会計

(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						
現金預金						
現金	現金手許有高	—		—	—	0
小口現金	現金手許有高	—		—	—	0
普通預金	肥後銀行人吉支店他	—	運転資金として	—	—	29,071,632
			小計			29,071,632
事業未収金		—	後見報酬・介護報酬・利用料他	—	—	10,618,671
未収金		—	退職年金・健診費用助成他	—	—	298,100
未収補助金		—	市補助金	—	—	910,000
未収収益		—	受託金	—	—	29,387,063
立替金		—	雇用保険個人負担分	—	—	247,338
前払金		—	月刊福祉課送料・車輛リース料他	—	—	66,299
仮払金		—	労働保険料概算払	—	—	60,754
			流動資産合計			70,658,857
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	人吉市西間下町41-1番地	S54年度他	社会福祉協議会の事業に使用している	90,608,421	66,767,278	23,842,143
	人吉市西間下町41-1番地		公益事業である総合福祉センターとして使用している	80,788,500	76,565,829	4,223,671
			小計			28,065,814
定期預金	球磨地域農業協同組合	—		—	—	1,000,000
			基本財産合計			29,065,814
(2) その他の固定資産						
建物	人吉市西間下町41番地I	H3年度他	シャワー室他	4,580,389	3,949,501	630,888
構築物	簡易倉庫・駐車場入口表示板・駐輪場	—	社会福祉事業及び公益事業に使用	2,763,942	1,064,231	1,699,711
車両運搬具	車輛4台・バイク6台	—	社会福祉事業及び公益事業に使用	3,510,384	2,876,817	633,567
器具及び備品	ブラインド一式他	—	社会福祉事業及び公益事業に使用	12,358,466	5,045,468	7,312,998
ソフトウェア	小地域ネットワークDVD	—	社会福祉事業及び公益事業に使用	280,000	280,000	0
長期貸付金	貸付中	—	社会福祉事業及び公益事業に使用	—	—	2,374,000
退職手当積立基金預け金	全社協退職共済掛金	—	将来の退職金のため	—	—	26,363,944
退職給付引当資産	県社協退職共済掛金	—	将来の退職金のため	—	—	4,290,970
福祉基金積立資産	球磨地域農業協同組合	—	事業推進のための不動産取得、施設の建設、修繕、地域福祉事業の実施、備品の購入及び災害時の対応の運営等に充てる資金	—	—	49,019,545
介護保険運営基金積立資産	球磨地域農業協同組合	—	経営の安定化及び介護保険事業の運転資金に充てる資金	—	—	10,016,014
			その他の固定資産合計			102,341,637
			固定資産合計			131,407,451
			資産合計			202,067,308
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分賃金・労働保険料他	—		—	—	7,788,550
その他の未払金	退職年金・県社協・全社協退職共済掛金他	—		—	—	4,288,661
預り金	ふれあいサービスチケット未使用分他	—		—	—	24,000
職員預り金	保険料等個人負担分	—		—	—	302,435
			流動負債合計			12,413,646
2 固定負債						
退職給付引当金	全社協要支給額・県社協積立金累計	—		—	—	37,674,825
			固定負債合計			37,674,825
			負債合計			50,088,471
			差引純資産			151,978,837

法人運営拠点区分 資金収支計算書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

入吉市社会福祉協議会

(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	9,077,000	8,578,600	498,400	
	特別会費収入	1,180,000	1,230,000	△50,000	
	賛助会費収入	5,370,000	4,947,000	423,000	
	普通会費収入	2,527,000	2,401,600	125,400	
	寄附金収入	5,115,000	4,359,930	755,070	
	寄附金収入	5,115,000	4,359,930	755,070	
	一般寄付	700,000	865,930	△165,930	
	香典返し	4,415,000	3,494,000	921,000	
	經常経費補助金収入	29,166,000	29,166,528	△528	
	市区町村補助金収入	29,166,000	29,166,528	△528	
	福祉活動人件費補助金収入	29,166,000	29,166,528	△528	
	受取利息配当金収入	31,000	5,460	25,540	
	受取利息配当金収入	31,000	5,460	25,540	
	普通預金受取利息配当金収入	10,000	553	9,447	
	福祉基金積立預金受取利息配当金収入	21,000	4,907	16,093	
	その他の収入	767,000	734,156	32,844	
	受入研修費収入	40,000	0	40,000	
	雑収入	727,000	734,156	△7,156	
	退職手当積立基金預け金差益	615,000	614,624	376	
	雑収入	112,000	119,532	△7,532	
	事業活動収入計(1)	44,156,000	42,844,674	1,311,326	
	支出	人件費支出	31,370,000	31,261,917	108,083
職員給料支出		14,048,000	13,985,095	62,905	
職員給料		12,211,000	12,210,820	180	
職員諸手当		1,837,000	1,774,275	62,725	
職員賞与支出		6,223,000	6,222,884	116	
非常勤職員給与支出		4,104,000	4,078,302	25,698	
退職給付支出		1,312,000	1,311,240	760	
退職年金		1,312,000	1,311,240	760	
法定福利費支出		5,683,000	5,664,396	18,604	
事務費支出		6,689,000	5,822,943	866,057	
福利厚生費支出		124,000	98,375	25,625	
旅費交通費支出		312,000	222,240	89,760	
研修研究費支出		174,000	130,520	43,480	
事務消耗品費支出		347,000	265,053	81,947	
印刷製本費支出		393,000	295,708	97,292	
水道光熱費支出		410,000	379,079	30,921	
燃料費支出		75,000	18,919	56,081	
修繕費支出		1,466,000	1,375,800	90,200	
通信運搬費支出		155,000	134,915	20,085	
会議費支出		1,000	0	1,000	
業務委託費支出		89,000	88,884	116	
手数料支出		134,000	108,364	25,636	
保険料支出		113,000	106,817	6,183	
賃借料支出		1,694,000	1,693,270	730	
租税公課支出		95,000	92,500	2,500	
車輛費支出		465,000	355,153	109,847	
車輛管理費支出		285,000	280,057	4,943	
車輛燃料費支出		180,000	75,096	104,904	

法人運営拠点区分 資金収支計算書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

人吉市社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	保守料支出	342,000	160,056	181,944	
	諸会費支出	200,000	198,800	1,200	
	雑支出	100,000	98,490	1,510	
	事業活動支出計(2)	38,059,000	37,084,860	974,140	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,097,000	5,759,814	337,186	
施設整備等	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	固定資産取得支出	5,753,000	5,753,000	0	
	器具及び備品取得支出	5,753,000	5,753,000	0	
	施設整備等支出計(5)	5,753,000	5,753,000	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,753,000	△5,753,000	0	
その他の活動による収入	拠点区分間繰入金収入	1,827,000	1,523,360	303,640	
	受託事業拠点区分繰入金収入	1,250,000	1,248,360	1,640	
	居宅介護等事業拠点区分繰入金収入	577,000	275,000	302,000	
	その他の活動による収入	697,000	696,616	384	
	退職手当積立基金預け金取崩収入	697,000	696,616	384	
	その他の活動収入計(7)	2,524,000	2,219,976	304,024	
その他の活動による支出	基金積立資産支出	21,000	4,907	16,093	
	福祉基金積立資産支出	21,000	4,907	16,093	
	積立資産支出	514,000	513,420	580	
	退職給付引当資産支出	514,000	513,420	580	
	事業区分間繰入金支出	1,494,000	1,102,725	391,275	
	公益事業区分繰入金支出	1,494,000	1,102,725	391,275	
	拠点区分間繰入金支出	5,619,000	4,807,608	811,392	
	地域福祉事業拠点区分繰入金支出	5,263,000	4,655,103	607,897	
	受託事業拠点区分繰入金支出	356,000	152,505	203,495	
	その他の活動による支出	2,614,000	2,611,500	2,500	
	退職手当積立基金預け金支出	2,614,000	2,611,500	2,500	
	その他の活動支出計(8)	10,262,000	9,040,160	1,221,840	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△7,738,000	△6,820,184	△917,816	
	予備費支出(10)	90,000	—	90,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△7,484,000	△6,813,370	△670,630	
	前期末支払資金残高(12)	52,861,000	52,861,617	△617	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	45,377,000	46,048,247	△671,247	

法人運営拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

人吉市社会福祉協議会

(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	8,578,600	8,863,200	△284,600
	特別会費収益	1,230,000	1,250,000	△20,000
	賛助会費収益	4,947,000	5,151,000	△204,000
	普通会費収益	2,401,600	2,462,200	△60,600
	寄附金収益	4,359,930	5,531,721	△1,171,791
	寄附金収益	4,359,930	5,531,721	△1,171,791
	一般寄付	865,930	1,007,912	△141,982
	香典返し	3,494,000	4,523,809	△1,029,809
	経常経費補助金収益	29,166,528	29,957,656	△791,128
	市区町村補助金収益	29,166,528	29,957,656	△791,128
	福祉活動人件費補助金収益	29,166,528	29,957,656	△791,128
	その他の収益	614,624	614,624	0
	その他の収益	614,624	614,624	0
	退職手当積立基金預け金差益	614,624	614,624	0
	サービス活動収益計(1)	42,719,682	44,967,201	△2,247,519
	費用	人件費	33,556,562	33,981,712
職員給料		13,985,095	16,958,178	△2,973,083
職員給料		12,210,820	15,569,304	△3,358,484
職員諸手当		1,774,275	1,388,874	385,401
職員賞与		6,222,884	6,928,030	△705,146
非常勤職員給与		4,078,302	1,451,378	2,626,924
退職給付費用		3,605,885	3,589,865	16,020
退職年金		218,815	218,815	0
退職給付費用		3,387,070	3,371,050	16,020
法定福利費		5,664,396	5,054,261	610,135
事務費		5,822,943	4,013,416	1,809,527
福利厚生費		98,375	102,792	△4,417
旅費交通費		222,240	165,644	56,596
研修研究費		130,520	69,480	61,040
事務消耗品費		265,053	267,628	△2,575
印刷製本費		295,708	233,876	61,832
水道光熱費		379,079	386,359	△7,280
燃料費		18,919	22,347	△3,428
修繕費		1,375,800	0	1,375,800
通信運搬費		134,915	100,926	33,989
業務委託費		88,884	143,640	△54,756
手数料		108,364	106,814	1,550
保険料		106,817	111,181	△4,364
賃借料		1,693,270	1,556,753	136,517
租税公課		92,500	66,100	26,400
車輦費		355,153	135,028	220,125
車輦管理費		280,057	43,370	236,687
車輦燃料費		75,096	91,658	△16,562
保守料		160,056	281,016	△120,960
諸会費		198,800	198,800	0
雑費		98,490	65,032	33,458
基金組入額		4,907	5,128	△221
福祉基金組入額	4,907	5,128	△221	
減価償却費	2,730,312	2,854,975	△124,663	

法人運営拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

人吉市社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△706,500	△706,500	0
	サービス活動費用計(2)	41,408,224	40,148,731	1,259,493
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,311,458	4,818,470	△3,507,012
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	5,460	5,641	△181
	受取利息配当金収益	5,460	5,641	△181
	普通預金受取利息配当金収益	553	513	40
	福祉基金積立預金受取利息配当金収益	4,907	5,128	△221
	その他のサービス活動外収益	119,532	180,590	△61,058
	受入研修費収益	0	15,000	△15,000
	雑収益	119,532	165,590	△46,058
	サービス活動外収益計(4)	124,992	186,231	△61,239
	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)	124,992	186,231	△61,239
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,436,450	5,004,701	△3,568,251
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	1,523,360	643,440	879,920
	受託事業拠点区分繰入金収益	1,248,360	643,440	604,920
	居宅介護等事業拠点区分繰入金収益	275,000	0	275,000
	特別収益計(8)	1,523,360	643,440	879,920
	費用			
	固定資産売却損・処分損	2	0	2
	車輛運搬具売却損・処分損	2	0	2
	事業区分間繰入金費用	1,102,725	199,171	903,554
	公益事業区分繰入金費用	1,102,725	199,171	903,554
拠点区分間繰入金費用	4,807,608	4,040,614	766,994	
地域福祉事業拠点区分繰入金費用	4,655,103	3,844,859	810,244	
受託事業拠点区分繰入金費用	152,505	195,755	△43,250	
特別費用計(9)	5,910,335	4,239,785	1,670,550	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4,386,975	△3,596,345	△790,630
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△2,950,525	1,408,356	△4,358,881
繰越活動増減差	前期繰越活動増減差額(12)	71,947,884	70,539,528	1,408,356
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	68,997,359	71,947,884	△2,950,525
	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)	68,997,359	71,947,884	△2,950,525

法人運営拠点区分 貸借対照表

令和2年3月31日現在

人吉市社会福祉協議会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	51,209,907	57,039,459	△5,829,552	流動負債	5,161,600	4,177,842	983,758
現金預金	29,989,593	35,755,203	△5,765,610	事業未払金	570,564	765,176	△214,612
普通預金	29,989,593	35,755,203	△5,765,610	その他の未払金	4,288,961	2,357,576	1,931,385
事業未収金	0	79,781	△79,781	預り金	0	4,331	△4,331
未収金	207,100	272,340	△5,240	職員預り金	302,435	1,030,757	△728,322
立替金	247,338	240,543	6,795	固定負債	37,674,825	35,390,180	2,284,645
前払金	12,816	12,588	228	退職給付引当金	37,674,825	35,390,180	2,284,645
事業区分間貸付金	20,677,920	20,677,920	0	負債の部合計	42,836,425	39,558,022	3,278,403
仮払金	15,140	1,064	14,076	基本金	0	0	0
固定資産	111,762,982	106,307,085	5,455,897	基金	49,019,545	49,014,638	4,907
基本財産	24,942,143	25,827,007	△1,984,864	福祉基金	49,019,545	49,014,638	4,907
建 物	24,942,143	25,827,007	△1,984,864	国庫補助金等特別積立金	2,119,500	2,826,000	△706,500
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	国庫補助金等特別積立金	2,119,500	2,826,000	△706,500
その他の固定資産	86,920,839	79,480,078	7,440,761	その他の積立金	0	0	0
建 物	630,888	695,646	△64,758	次期繰越活動増減差額	68,997,359	71,947,684	△2,950,325
構築物	14,901	21,901	△7,000	(うち当期活動増減差額)	△2,950,325	1,409,356	△4,359,681
車輦運搬具	633,561	1,057,222	△423,661	純資産の部合計	120,136,404	123,788,522	△3,652,118
器具及び備品	5,957,330	464,061	5,493,269				
退職手当積立基金預け金	26,363,944	24,449,060	1,914,884				
退職給付引当資産	4,290,930	3,777,550	513,380				
福祉基金積立資産	49,019,545	49,014,638	4,907				
資産の部合計	162,972,889	163,346,544	△373,655	負債及び純資産の部合計	162,972,889	163,346,544	△373,655

計算書類に対する注記(法人運営拠点区分)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債券等
償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの
決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・有形固定資産
定額法
残存価格
平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については取得価格の10%ただし、耐用年数到来時においても使用し続けている有形固定資産については、さらに備忘価格(1円)まで償却を行っています。
平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産については、残存価格をゼロとし、償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価格(1円)を控除した金額に達するまで償却を行っています。
 - ・無形固定資産
定額法
残存価格
残存価格ゼロとし、取得価格全額を償却対象としております。
 - ・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
当法人で採用している全国退職共済制度及び熊本県退職共済制度に基づき、当期末における要支給額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当事項なし

3. 採用する退職給付制度

当拠点区分は、全国社会福祉協議会及び熊本県社会福祉協議会の実施する全国退職共済制度及び熊本県退職共済制度を採用している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の第3様式、第2号の第3様式、第3号の第3様式)
第1号の第3様式、第2号の第3様式、第3号の第3様式を作成している
- (2) 各拠点区分ごとの資金収支計算書(第1号の第4様式、第2号の第4様式、第3号の第4様式)
第1号の第4様式、第2号の第4様式、第3号の第4様式
- (3) 拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ①法人運営拠点(社会福祉事業)
「法人運営」

5. 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
建物	25,827,007		1,984,864	23,842,143
定期預金	1,000,000			1,000,000
合計	26,827,007		1,984,864	24,842,143

6. 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

該当事項なし

7. 担保に供している資産

該当事項なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	90,609,421	66,767,278	23,842,143
建物	4,580,389	3,949,501	630,888
構築物	946,950	932,349	14,601
車輜運搬具	2,578,800	1,945,239	633,561
器具及び備品	7,377,995	1,410,665	5,967,330
合計	106,093,555	75,005,032	31,088,523

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
該当事項なし			
合計			

10. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当事項なし			
合計			

11. 重要な後発事象

該当事項なし

12. 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

地域福祉推進拠点区分 資金収支計算書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

人吉市社会福祉協議会

(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				
	経常経費補助金収入	4,680,000	4,680,000	0	
	市区町村補助金収入	4,180,000	4,180,000	0	
	くらし見守り相談員事業補助金収入	910,000	910,000	0	
	災害救援ボランティア養成事業補助金収入	200,000	200,000	0	
	買い物支援事業補助金収入	3,070,000	3,070,000	0	
	県社協補助金収入	500,000	500,000	0	
	県社協補助金収入	500,000	500,000	0	
	受託金収入	2,314,000	2,229,000	85,000	
	都道府県社協受託金収入	2,314,000	2,229,000	85,000	
	生活福祉資金受託金収入	100,000	81,000	19,000	
	地域福祉権利擁護事業受託金収入	2,214,000	2,148,000	66,000	
	貸付事業収入	10,000	15,129	△5,129	
	貸付金利息収入	10,000	15,129	△5,129	
	証簿利息収入	10,000	15,129	△5,129	
	事業収入	8,803,000	10,289,988	△1,486,988	
	参加費収入	150,000	105,000	45,000	
	利用料収入	8,413,000	9,958,800	△1,545,800	
	地域福祉権利擁護事業利用料収入	169,000	216,200	△47,200	
	買い物支援利用料収入	194,000	178,100	15,900	
	ふれあいサービス利用料収入	50,000	24,500	25,500	
	後見報酬収入	8,000,000	9,540,000	△1,540,000	
	手数料収入	240,000	226,188	13,812	
	買い物支援協力店舗手数料収入	240,000	226,188	13,812	
	受取利息配当金収入	1,000	7	993	
	受取利息配当金収入	1,000	7	993	
	普通預金受取利息配当金収入	1,000	7	993	
	その他の収入	28,000	26,100	1,900	
	雑収入	28,000	26,100	1,900	
	雑収入	28,000	26,100	1,900	
事業活動収入計(1)	15,836,000	17,240,224	△1,404,224		
支出	人件費支出	7,420,000	6,848,013	571,987	
	職員給料支出	323,000	322,800	200	
	職員給料	296,000	295,800	200	
	職員諸手当	27,000	27,000	0	
	非常勤職員給与支出	6,776,000	6,217,728	558,272	
	法定福利費支出	321,000	307,485	13,515	
	事業費支出	9,391,000	8,506,667	884,333	
	諸謝費支出	5,015,000	4,908,300	106,700	
	諸謝費支出	3,195,000	3,109,500	85,500	
	くらし見守り相談員活動支出	1,820,000	1,798,800	21,200	
	旅費交通費支出	405,000	285,378	119,622	
	水道光熱費支出	102,000	65,021	36,979	
	燃料費支出	10,000	0	10,000	
	消耗器具備品費支出	427,000	257,837	169,163	
	印刷製本費支出	346,000	307,656	38,344	
	通信運搬費支出	393,000	325,732	67,268	
	会議費支出	33,000	1,000	32,000	
業務委託費支出	400,000	400,000	0		
手数料支出	101,000	78,343	22,657		

地域福祉推進拠点区分 資金収支計算書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

人吉市社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	保険料支出	313,000	307,102	5,898	
	賃借料支出	1,349,000	1,254,864	94,136	
	車輦費支出	398,000	278,034	119,966	
	車輦管理費支出	58,000	8,250	49,750	
	車輦燃料費支出	340,000	269,784	70,216	
	災害見舞金支出	50,000	25,000	25,000	
	雑支出	49,000	12,400	36,600	
	事務費支出	796,000	704,102	91,898	
	福利厚生費支出	56,000	41,740	14,260	
	旅費交通費支出	187,000	166,610	20,390	
	研修研究費支出	54,000	36,220	17,780	
	通信運搬費支出	16,000	14,112	1,888	
	保険料支出	6,000	2,320	3,680	
	賃借料支出	26,000	0	26,000	
	保守料支出	273,000	272,100	900	
	雑支出	178,000	171,000	7,000	
	助成金支出	3,192,000	3,190,800	1,200	
	助成金支出	3,192,000	3,190,800	1,200	
	校区社協活動助成金支出	1,882,000	1,881,400	600	
	町内会長囃託員連合会助成金支出	192,000	191,400	600	
	くらし見守り相談員連絡協議会支出	273,000	273,000	0	
	民生委員児童委員協議会助成金支出	845,000	845,000	0	
	事業活動支出計(2)	20,799,000	19,249,582	1,549,418	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△4,963,000	△2,009,358	△2,953,642	
施設	収 施設整備等収入計(4)	0	0	0	
整備	支 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	収 長期貸付金回収収入	1,000,000	584,000	416,000	
の	拠点区分間繰入金収入	8,691,000	8,083,466	607,534	
活	法人運営拠点区分繰入金収入	5,263,000	4,655,103	607,897	
動	受託事業拠点区分繰入金収入	3,428,000	3,428,363	△363	
に	その他の活動収入計(7)	9,691,000	8,667,466	1,023,534	
よ	支 長期貸付金支出	1,000,000	250,000	750,000	
	その他の活動支出計(8)	1,000,000	250,000	750,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,691,000	8,417,466	273,534	
	予備費支出(10)	10,000	—	10,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,718,000	6,408,108	△2,690,108	
	前期末支払資金残高(12)	0	0	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	3,718,000	6,408,108	△2,690,108	

地域福祉推進拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

人吉市社会福祉協議会

(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			
	経常経費補助金収益	4,680,000	4,204,000	476,000
	市区町村補助金収益	4,180,000	4,004,000	176,000
	くらし見守り相談員事業補助金収益	910,000	910,000	0
	災害救援ボランティア養成事業補助金収益	200,000	200,000	0
	買い物支援事業補助金収益	3,070,000	2,894,000	176,000
	県社協補助金収益	500,000	200,000	300,000
	県社協補助金収益	500,000	200,000	300,000
	受託金収益	2,229,000	2,362,200	△133,200
	都道府県社協受託金収益	2,229,000	2,362,200	△133,200
	生活福祉資金受託金収益	81,000	93,000	△12,000
	地域福祉権利擁護事業受託金収益	2,148,000	2,269,200	△121,200
	貸付事業収益	15,129	14,429	700
	貸付金利息収益	15,129	14,429	700
	延滞利息収益	15,129	14,429	700
	事業収益	10,289,988	812,909	9,477,079
	参加費収益	105,000	185,500	△80,500
	利用料収益	9,958,800	387,600	9,571,200
	地域福祉権利擁護事業利用料収益	216,200	176,100	40,100
	買い物支援利用料収益	178,100	186,500	△8,400
	ふれあいサービス利用料収益	24,500	25,000	△500
	後見報酬収益	9,540,000	0	9,540,000
	手数料収益	226,188	239,809	△13,621
買い物支援協力店舗手数料収益	226,188	239,809	△13,621	
サービス活動収益計(1)	17,214,117	7,393,538	9,820,579	
費用	人件費	6,848,013	4,287,360	2,560,653
	職員給料	322,800	0	322,800
	職員給料	295,800	0	295,800
	職員諸手当	27,000	0	27,000
	非常勤職員給与	6,217,728	4,020,600	2,197,128
	法定福利費	307,485	266,760	40,725
	事業費	8,506,667	3,860,468	4,646,199
	諸謝費	4,908,300	2,108,600	2,799,700
	諸謝費	3,109,500	289,000	2,820,500
	くらし見守り相談員活動費	1,798,800	1,819,600	△20,800
	旅費交通費	285,378	102,980	182,398
	水道光熱費	65,021	86,085	△21,064
	燃料費	0	5,800	△5,800
	消耗器具備品費	257,837	278,626	△20,789
	印刷製本費	307,656	23,006	284,650
	通信運搬費	325,732	196,777	128,955
	会議費	1,000	0	1,000
	業務委託費	400,000	0	400,000
	手数料	78,343	48,556	29,787
	保険料	307,102	124,719	182,383
	賃借料	1,254,864	562,907	691,957
	車両費	278,034	300,112	△22,078
	車両管理費	8,250	20,088	△11,838
車両燃料費	269,784	280,024	△10,240	
災害見舞金	25,000	20,000	5,000	

地域福祉推進拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

人吉市社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	雑費	12,400	2,300	10,100
	事務費	704,102	178,972	525,130
	福利厚生費	41,740	41,272	468
	旅費交通費	166,610	48,380	118,230
	研修研究費	36,220	22,200	14,020
	通信運搬費	14,112	0	14,112
	保険料	2,320	2,320	0
	保守料	272,100	64,800	207,300
	雑費	171,000	0	171,000
	助成金費用	3,190,800	3,204,200	△13,400
	助成金費用	3,190,800	3,204,200	△13,400
	校区社協活動助成金費用	1,881,400	1,894,000	△12,600
	町内会長囃託員連合会助成金費用	191,400	192,200	△800
	くらし見守り相談員連絡協議会費用	273,000	273,000	0
	民生委員児童委員協議会助成金費用	845,000	845,000	0
	減価償却費	12,960	12,960	0
	サービス活動費用計(2)	19,262,542	11,543,960	7,718,582
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,048,425	△4,150,422	2,101,997
サービス活動外増	収益			
	受取利息配当金収益	7	3	4
	受取利息配当金収益	7	3	4
	普通預金受取利息配当金収益	7	3	4
	その他のサービス活動外収益	26,100	31,600	△5,500
	雑収益	26,100	31,600	△5,500
	サービス活動外収益計(4)	26,107	31,603	△5,496
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)	26,107	31,603	△5,496
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△2,022,318	△4,118,819	2,096,501
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	8,083,466	3,844,859	4,238,607
	法人運営拠点区分繰入金収益	4,655,103	3,844,859	810,244
	受託事業拠点区分繰入金収益	3,428,363	0	3,428,363
	特別収益計(8)	8,083,466	3,844,859	4,238,607
	費用			
固定資産売却損・処分損	0	170,000	△170,000	
その他の固定資産売却損・処分損	0	170,000	△170,000	
長期貸付金売却損・処分損	0	170,000	△170,000	
特別費用計(9)	0	170,000	△170,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	8,083,466	3,674,859	4,408,607
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,061,148	△443,960	6,505,108
繰越活動増減額の	前期繰越活動増減差額(12)	△442,228	△153,836	△288,392
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	5,618,920	△597,796	6,216,716
	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	170,000	△170,000
	福祉資金積立金取崩額	0	170,000	△170,000
	その他の積立金積立額(17)	15,136	14,432	704
	福祉資金積立金積立額	15,136	14,432	704
	次期繰越活動増減差額(18)=13+14+15+16-17)	5,603,784	△442,228	6,046,012

地域福祉推進拠点区分 貸借対照表

令和2年3月31日現在

人吉市社会福祉協議会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	7,831,452	303,753	7,527,699	流動負債	1,423,344	303,753	1,119,591
現金預金	5,521,640	△637,701	6,159,341	事業未払金	1,399,344	296,753	1,112,591
普通預金	5,521,640	△637,701	6,159,341	預り金	24,000	17,000	7,000
事業未収金	1,309,812	31,454	1,368,358	固定負債	0	0	0
未収補助金	910,000	910,000	0	負債の部合計	1,423,344	303,753	1,119,591
固定資産	2,463,640	2,810,600	△346,960	基本金	0	0	0
基本財産	0	0	0	基金	0	0	0
その他の固定資産	2,463,640	2,810,600	△346,960	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
器具及び備品	89,640	102,600	△12,960	その他の積立金	3,267,964	3,252,828	15,136
長期貸付金	2,374,000	2,708,000	△334,000	福祉資金積立金	3,267,964	3,252,828	15,136
				次期繰越活動増減差額	5,603,784	△442,228	6,046,012
				(うち当期活動増減差額)	6,061,148	△442,960	6,505,108
				純資産の部合計	8,871,748	2,810,600	6,061,148
資産の部合計	10,295,092	3,114,353	7,180,739	負債及び純資産の部合計	10,295,092	3,114,353	7,180,739

計算書類に対する注記(地域福祉推進拠点区分)

1. 重要な会計方針

- 1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等
償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの
決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産
 - 定額法
残存価格
平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については取得価格の10%ただし、耐用年数到来時においても使用し続けている有形固定資産については、さらに備忘価格(1円)まで償却を行っています。
平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産については、残存価格をゼロとし、償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価格(1円)を控除した金額に達するまで償却を行っています。
 - ・無形固定資産
 - 定額法
残存価格
残存価格ゼロとし、取得価格全額を償却対象としております。
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
該当事項なし

2. 重要な会計方針の変更

該当事項なし

3. 採用する退職給付制度

該当事項なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の第3様式、第2号の第3様式、第3号の第3様式)
第1号の第3様式、第2号の第3様式、第3号の第3様式を作成している
- (2) 各拠点区分ごとの資金収支計算書(第1号の第4様式、第2号の第4様式、第3号の第4様式)
第1号の第4様式、第2号の第4様式、第3号の第4様式
- (3) 拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ①地域福祉拠点(社会福祉事業)
 - 「地域福祉推進事業」
 - 「買い物支援事業」
 - 「ボランティアセンター事業」
 - 「資金貸付事業」
 - 「権利擁護事業」

5. 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
該当事項なし				
合計				

6. 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

該当事項なし

7. 担保に供している資産

該当事項なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	129,600	39,960	89,640
合計	129,600	39,960	89,640

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
該当事項なし			
合計			

10. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当事項なし			
合計			

11. 重要な後発事象

該当事項なし

12. 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

該当事項なし

受託事業拠点区分 資金収支計算書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

人吉市社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	受託金収入	52,732,000	50,794,793	1,937,207	
	市区町村受託金収入	52,732,000	50,794,793	1,937,207	
	デイサロン事業受託金収入	10,800,000	10,254,471	545,529	
	安心生活創造事業受託金収入	2,271,000	2,271,296	△296	
	ファミリーサポートセンター事業受託金収入	2,442,000	2,442,000	0	
	成年後見センター運営事業受託金収入	13,883,000	13,883,000	0	
	生活困窮者自立相談支援事業受託金収入	10,450,000	10,450,464	△464	
	生活支援体制整備事業受託金収入	12,886,000	11,493,562	1,392,438	
	事業活動収入計(1)	52,732,000	50,794,793	1,937,207	
	事業活動による支出	人件費支出	39,209,000	39,051,576	157,424
職員給料支出		9,071,000	9,067,809	3,191	
職員給料		8,043,000	8,041,600	1,400	
職員諸手当		1,028,000	1,026,209	1,791	
職員賞与支出		3,256,000	3,253,133	2,867	
非常勤職員給与支出		21,966,000	21,882,477	83,523	
法定福利費支出		4,916,000	4,848,157	67,843	
事業費支出		11,249,000	9,568,435	1,680,565	
諸謝費支出		2,740,000	2,370,900	369,100	
諸謝費支出		2,438,000	2,126,000	312,000	
デイサロン活動費支出		302,000	244,900	57,100	
旅費交通費支出		252,000	96,628	155,372	
水道光熱費支出		552,000	551,591	409	
燃料費支出		24,000	12,006	11,994	
消耗器具備品費支出		2,019,000	1,734,253	284,747	
印刷製本費支出		1,063,000	843,526	219,474	
通信運搬費支出		838,000	786,892	51,108	
業務委託費支出		18,000	17,436	564	
手数料支出		109,000	87,623	21,377	
保険料支出		463,000	421,568	41,432	
賃借料支出		2,452,000	2,171,805	280,195	
車輛費支出		619,000	439,499	179,501	
車輛管理費支出		240,000	188,963	51,037	
車輛燃料費支出		379,000	250,536	128,464	
雑支出		100,000	34,708	65,292	
事務費支出		760,000	614,717	145,283	
福利厚生費支出		258,000	251,007	6,993	
研修研究費支出		462,000	335,030	126,970	
保険料支出		38,000	26,680	11,320	
諸会費支出		2,000	2,000	0	
事業活動支出計(2)	51,218,000	49,234,728	1,983,272		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,514,000	1,560,065	△46,065		
施設整備等収入	0	0	0		
施設整備等支出	620,000	464,210	155,790		
器具及び備品取得支出	620,000	464,210	155,790		
施設整備等支出計(5)	620,000	464,210	155,790		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△620,000	△464,210	△155,790		
その他の収入	356,000	152,505	203,495		
拠点区分間繰入金収入	356,000	152,505	203,495		
法人運営拠点区分繰入金収入	356,000	152,505	203,495		
その他の活動収入計(7)	356,000	152,505	203,495		

受託事業拠点区分 資金収支計算書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

人吉市社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
の 活 動 に よ	拠点区分間繰入金支出	4,679,000	4,676,723	2,277	
	法人運営拠点区分繰入金支出	1,250,000	1,248,360	1,640	
	地域福祉事業拠点区分繰入金支出	3,429,000	3,428,363	637	
	その他の活動支出計(8)	4,679,000	4,676,723	2,277	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,323,000	△4,524,218	201,218	
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△3,429,000	△3,428,363	△637	
前期末支払資金残高(12)		3,428,000	3,428,363	△363	
当期末支払資金残高(11)+(12)		△1,000	0	△1,000	

受託事業拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

人吉市社会福祉協議会

(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			
	受託金収益	50,794,793	44,042,134	6,752,659
	市区町村受託金収益	50,794,793	44,042,134	6,752,659
	デイサロン事業受託金収益	10,254,471	9,759,327	495,144
	安心生活創造事業受託金収益	2,271,296	2,081,000	190,296
	ファミリーサポートセンター事業受託金収益	2,442,000	2,286,000	156,000
	成年後見センター運営事業受託金収益	13,883,000	13,316,000	567,000
	生活困窮者自立相談支援事業受託金収益	10,450,464	9,585,807	864,657
	生活支援体制整備事業受託金収益	11,493,562	7,014,000	4,479,562
	事業収益	0	6,880,000	△6,880,000
	利用料収益	0	6,880,000	△6,880,000
	後見報酬収益	0	6,880,000	△6,880,000
	サービス活動収益計(1)	50,794,793	50,922,134	△127,341
費用	人件費	39,051,576	34,052,990	4,998,586
	職員給料	9,067,809	6,440,965	2,626,844
	職員給料	8,041,600	5,543,200	2,498,400
	職員諸手当	1,026,209	897,765	128,444
	職員賞与	3,253,133	2,041,656	1,211,477
	非常勤職員給与	21,882,477	21,590,280	292,197
	法定福利費	4,848,157	3,980,089	868,068
	事業費	9,568,435	11,143,923	△1,575,488
	諸謝費	2,370,900	2,904,800	△533,900
	諸謝費	2,126,000	2,712,800	△586,800
	デイサロン活動費	244,900	192,000	52,900
	旅費交通費	96,628	312,107	△215,479
	水道光熱費	551,591	563,320	△11,729
	燃料費	12,006	13,914	△1,908
	消耗器具備品費	1,734,253	1,862,516	△128,263
	印刷製本費	843,526	839,353	4,173
	通信運搬費	786,892	700,908	85,984
	業務委託費	17,436	17,280	156
	手数料	87,623	88,362	△739
	保険料	421,568	566,786	△145,218
	賃借料	2,171,805	2,567,180	△395,375
	車輛費	439,499	616,441	△176,942
	車輛管理費	188,963	307,372	△118,409
	車輛燃料費	250,536	309,069	△58,533
	雑費	34,708	90,956	△56,248
	事務費	614,717	1,312,512	△697,795
	福利厚生費	251,007	224,977	26,030
	研修研究費	335,030	715,575	△380,545
	保険料	26,680	24,360	2,320
	保守料	0	345,600	△345,600
	諸会費	2,000	2,000	0
	減価償却費	344,840	133,767	211,073
サービス活動費用計(2)	49,579,568	46,643,192	2,936,376	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,215,225	4,278,942	△3,063,717	
サービス活動外	収益			
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	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)	0	0	0	

受託事業拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

人吉市社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,215,225	4,278,942	△3,063,717
特別増減の部	収 拠点区分間繰入金収益	152,505	195,755	△43,250
	益 法人運営拠点区分繰入金収益	152,505	195,755	△43,250
	特別収益計(8)	152,505	195,755	△43,250
	費 拠点区分間繰入金費用	4,676,723	643,440	4,033,283
	用 法人運営拠点区分繰入金費用	1,248,360	643,440	604,920
	地域福祉事業拠点区分繰入金費用	3,428,363	0	3,428,363
	特別費用計(9)	4,676,723	643,440	4,033,283
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4,524,218	△447,685	△4,076,533
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△3,308,993	3,831,257	△7,140,250
繰越活動増減差	前期繰越活動増減差額(12)	4,565,009	733,752	3,831,257
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,256,016	4,565,009	△3,308,993
	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)	1,256,016	4,565,009	△3,308,993

受託事業拠点区分 貸借対照表

令和2年3月31日現在

人吉市社会福祉協議会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	1,402,941	6,290,196	△4,887,255	流動負債	1,402,941	2,867,833	△1,464,892
現金預金	△27,790,602	△25,415,259	△2,375,343	事業未払金	1,402,941	2,867,833	△1,464,892
普通預金	△27,790,602	△25,415,259	△2,375,343	固定負債	0	0	0
事業未収金	0	2,740,050	△2,740,050	負債の部合計	1,402,941	2,867,833	△1,464,892
未収収益	28,202,293	28,971,134	231,159	基本 金	0	0	0
前 払 金	19,163	0	19,163	基金	0	0	0
仮 払 金	32,067	271	31,816	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
固定資産	1,256,016	1,136,646	119,370	その他の積立金	0	0	0
基本財産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	1,256,016	4,565,009	△3,308,993
その他の固定資産	1,256,016	1,136,646	119,370	(うち当期活動増減差額)	△3,308,993	3,831,257	△7,140,250
器具及び備品	1,256,016	1,136,646	119,370	純資産の部合計	1,256,016	4,565,009	△3,308,993
資産の部合計	2,718,957	7,432,842	△4,713,885	負債及び純資産の部合計	2,718,957	7,432,842	△4,713,885

計算書類に対する注記(受託事業拠点区分)

1. 重要な会計方針

1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等
償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの
決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産

定額法

残存価格

平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については取得価格の10%ただし、耐用年数到来時においても使用し続けている有形固定資産については、さらに備忘価格(1円)まで償却を行っています。

平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産については、残存価格をゼロとし、償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価格(1円)を控除した金額に達するまで償却を行っています。

・無形固定資産

定額法

残存価格

残存価格ゼロとし、取得価格全額を償却対象としております。

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

該当事項なし

2. 重要な会計方針の変更

該当事項なし

3. 採用する退職給付制度

該当事項なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の第3様式、第2号の第3様式、第3号の第3様式)
第1号の第3様式、第2号の第3様式、第3号の第3様式を作成している
- (2) 各拠点区分ごとの資金収支計算書(第1号の第4様式、第2号の第4様式、第3号の第4様式)
第1号の第4様式、第2号の第4様式、第3号の第4様式
- (3) 拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ①受託事業拠点区分(社会福祉事業)
 - 「デイサロン事業」
 - 「安心生活創造事業」
 - 「ファミリーサポートセンター事業」
 - 「成年後見事業」
 - 「生活困窮者自立相談支援事業」
 - 「生活支援体制整備事業」

5. 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
該当事項なし				
合計				

6. 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

該当事項なし

7. 担保に供している資産

該当事項なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	1,937,978	681,962	1,256,016
ソフトウェア	280,000	280,000	0
合計	2,217,978	961,962	1,256,016

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
該当事項なし			
合計			

10. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当事項なし			
合計			

11. 重要な後発事象

該当事項なし

12. 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

該当事項なし

共同募金配分金事業拠点区分 資金収支計算書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

人吉市社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	経常経費補助金収入	6,578,000	6,578,327	△ 327	
	共同募金配分金収入	6,578,000	6,578,327	△ 327	
	一般募金配分金収入	6,578,000	6,578,327	△ 327	
	事業活動収入計(1)	6,578,000	6,578,327	△ 327	
事業活動による支出	事業費支出	3,325,000	2,869,016	455,984	
	諸謝費支出	52,000	23,128	28,872	
	諸謝費支出	52,000	23,128	28,872	
	旅費交通費支出	80,000	0	80,000	
	消耗器具備品費支出	286,000	108,625	177,375	
	印刷製本費支出	240,000	219,450	20,550	
	修繕費支出	13,000	13,000	0	
	通信運搬費支出	86,000	76,448	9,552	
	広報費支出	980,000	979,212	788	
	手数料支出	67,000	57,946	9,054	
	保険料支出	13,000	10,948	2,052	
	賃借料支出	95,000	72,820	22,180	
	車輛費支出	7,000	4,809	2,191	
	車輛燃料費支出	7,000	4,809	2,191	
	歳末たすけあい見舞金支出	969,000	905,000	64,000	
	歳末たすけあい見舞品支出	312,000	311,850	150	
	雑支出	125,000	85,780	39,220	
	事務費支出	36,000	16,320	19,680	
	研修研究費支出	36,000	16,320	19,680	
	助成金支出	3,718,000	3,597,948	120,052	
	助成金支出	3,718,000	3,597,948	120,052	
	校区社協活動助成金支出	1,713,000	1,712,001	999	
	小地域ネットワーク事業助成金支出	384,000	384,000	0	
	福祉団体助成金支出	1,342,000	1,316,200	25,800	
	ボランティア活動助成金支出	279,000	185,747	93,253	
	事業活動支出計(2)	7,079,000	6,483,284	595,716	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 501,000	95,043	△ 596,043
施設整備等収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
施設整備等支出	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	
その他の活動収入	サービス区分間繰入金収入	843,000	0	843,000	決算の金額は内部取引を相殺した金額になっている。会計システム上、決算の金額が円表示になるため、差異が生じている。
	児童青少年福祉活動事業サービス区分繰入金収入	526,000	0	526,000	
	福祉育成援助活動事業サービス区分繰入金収入	188,000	0	188,000	
	歳末たすけあい配分金サービス区分繰入金収入	129,000	0	129,000	
	その他の活動収入計(7)	843,000	0	843,000	
その他の活動支出	サービス区分間繰入金支出	843,000	0	843,000	決算の金額は内部取引を相殺した金額になっている。会計システム上、決算の金額が円表示になるため、差異が生じている。
	高齢者福祉活動事業サービス区分繰入金支出	843,000	0	843,000	
	その他の活動支出計(8)	843,000	0	843,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	
予備費支出(10)		0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 501,000	95,043	△ 596,043	
前期末支払資金残高(12)		1,014,000	1,014,561	△ 561	
当期末支払資金残高(11)+(12)		513,000	1,109,604	△ 596,604	

共同基金配分金事業拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

人吉市社会福祉協議会

(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	収益				
	経常経費補助金収益	6,578,327	7,309,572	△731,245	
	共同基金配分金収益	6,578,327	7,309,572	△731,245	
	一般基金配分金収益	6,578,327	7,309,572	△731,245	
	サービス活動収益計(1)	6,578,327	7,309,572	△731,245	
活動増減の部	費用				
	事業費	2,869,016	3,051,053	△182,037	
	謝 費	23,128	11,339	11,789	
	謝 費	23,128	11,339	11,789	
	消耗器具備品費	108,625	390,967	△282,342	
	印刷製本費	219,450	260,735	△41,285	
	修繕費	13,000	18,000	△5,000	
	通信運搬費	76,448	76,144	304	
	広報費	979,212	851,208	128,004	
	手数料	57,946	13,284	44,662	
	保険料	10,948	8,568	2,380	
	賃借料	72,820	36,860	35,960	
	車輛費	4,809	0	4,809	
	車輛燃料費	4,809	0	4,809	
	歳末たすけあい見舞金	905,000	1,003,000	△98,000	
	歳末たすけあい見舞品	311,850	290,720	21,130	
	雑費	85,780	90,228	△4,448	
	事務費	16,320	0	16,320	
	研修研究費	16,320	0	16,320	
	助成金費用	3,597,948	3,928,799	△330,851	
	助成金費用	3,597,948	3,928,799	△330,851	
	校区社協活動助成金費用	1,712,001	1,670,693	41,308	
	小地域ネットワーク事業助成金費用	384,000	434,000	△50,000	
	福祉団体助成金費用	1,316,200	1,587,000	△270,800	
	ボランティア活動助成金費用	185,747	237,106	△51,359	
	サービス活動費用計(2)	6,483,284	6,979,852	△496,568	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	95,043	329,720	△234,677	
サービス	収益				
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0	
	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)	0	0	0	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	95,043	329,720	△234,677	
特別増	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)	95,043	329,720	△234,677	
繰越活動増減差					
		前期繰越活動増減差額(12)	1,014,564	684,844	329,720
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,109,607	1,014,564	95,043
		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)	1,109,607	1,014,564	95,043	

共同募金配分金事業拠点区分 貸借対照表

令和2年3月31日現在

人吉市社会福祉協議会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	1,119,927	1,223,123	△103,196	流動負債	10,323	208,562	△198,239
現金預金	1,119,927	1,173,123	△53,196	事業未払金	10,323	208,562	△198,239
普通預金	1,119,927	1,173,123	△53,196	固定負債	0	0	0
事業未収金	0	50,000	△50,000	負債の部合計	10,323	208,562	△198,239
固定資産	3	3	0	基本 金	0	0	0
基本財産	0	0	0	基金	0	0	0
その他の固定資産	3	3	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
器具及び備品	3	3	0	その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	1,109,607	1,014,564	95,043
				(うち当期活動増減差額)	95,043	329,720	△234,677
				純資産の部合計	1,109,607	1,014,564	95,043
資産の部合計	1,119,930	1,223,126	△103,196	負債及び純資産の部合計	1,119,930	1,223,126	△103,196

計算書類に対する注記(共同基金配分金事業拠点区分)

1. 重要な会計方針

1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等
償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの
決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産

定額法

残存価格

平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については取得価格の10%ただし、耐用年数到来時においても使用し続けている有形固定資産については、さらに備忘価格(1円)まで償却を行っています。

平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産については、残存価格をゼロとし、償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価格(1円)を控除した金額に達するまで償却を行っています。

・無形固定資産

定額法

残存価格

残存価格ゼロとし、取得価格全額を償却対象としております。

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

該当事項なし

2. 重要な会計方針の変更

該当事項なし

3. 採用する退職給付制度

該当事項なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の第3様式、第2号の第3様式、第3号の第3様式)
第1号の第3様式、第2号の第3様式、第3号の第3様式を作成している
- (2) 各拠点区分ごとの資金収支計算書(第1号の第4様式、第2号の第4様式、第3号の第4様式)
第1号の第4様式、第2号の第4様式、第3号の第4様式
- (3) 拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ①共同基金配分金事業拠点(社会福祉事業)
 - 「高齢者福祉活動事業」
 - 「障害児・者福祉活動事業」
 - 「児童・青少年福祉活動事業」
 - 「福祉育成・援助活動事業」
 - 「歳末たすけあい配分金」

5. 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
該当事項なし				
合計				

6. 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

該当事項なし

7. 担保に供している資産

該当事項なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	482,660	482,657	3
合計	482,660	482,657	3

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
該当事項なし			
合計			

10. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当事項なし			
合計			

11. 重要な後発事象

該当事項なし

12. 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

該当事項なし

居宅介護等事業拠点区分 資金収支計算書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

人吉市社会福祉協議会

(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	介護保険事業収入	47,466,000	44,468,740	2,997,260	
	居宅介護料収入	34,265,000	30,216,110	4,048,890	
	(介護報酬収入)	30,379,000	26,205,518	4,173,482	
	介護報酬収入	26,179,000	20,558,873	5,620,127	
	介護予防報酬収入	4,200,000	5,646,645	△1,446,645	
	(利用者負担金収入)	3,886,000	4,010,592	△124,592	
	介護負担金収入(公費)	1,100,000	408,822	691,178	
	介護負担金収入(一般)	2,300,000	2,884,061	△584,061	
	介護予防負担金収入(公費)	66,000	234,921	△168,921	
	介護予防負担金収入(一般)	420,000	482,788	△62,788	
	居宅介護支援介護料収入	12,600,000	13,671,050	△1,071,050	
	居宅介護支援介護料収入	12,600,000	13,671,050	△1,071,050	
	利用者等利用料収入	1,000	0	1,000	
	居宅介護サービス利用料収入	1,000	0	1,000	
	その他の事業収入	600,000	581,580	18,420	
	受託事業収入	600,000	581,580	18,420	
	障害福祉サービス等事業収入	11,130,000	12,645,124	△1,515,124	
	自立支援給付費収入	9,800,000	11,424,416	△1,624,416	
	介護給付費収入	9,800,000	11,424,416	△1,624,416	
	利用者負担金収入	30,000	62,258	△32,258	
	その他の事業収入	1,300,000	1,158,450	141,550	
	受託事業収入	1,300,000	1,158,450	141,550	
	受取利息配当金収入	5,000	1,001	3,999	
	受取利息配当金収入	5,000	1,001	3,999	
	介護保険運営基金積立預金受取利息配当金	5,000	1,001	3,999	
	その他の収入	628,000	700,380	△72,380	
	受入研修費収入	1,000	0	1,000	
	雑収入	37,000	33,410	3,590	
	雑収入	37,000	33,410	3,590	
	居宅介護サービス利用料(自費)収入	590,000	666,970	△76,970	
	事業活動収入計(1)	59,229,000	57,815,245	1,413,755	
支出	人件費支出	52,976,000	51,736,427	1,239,573	
	職員給料支出	15,671,000	15,364,055	306,945	
	職員給料	12,793,000	12,720,000	73,000	
	職員諸手当	2,878,000	2,644,055	233,945	
	職員賞与支出	4,803,000	4,803,000	0	
	非常勤職員給与支出	27,887,000	27,129,148	757,852	
	退職給付支出	744,000	736,080	7,920	
	退職共済掛金	744,000	736,080	7,920	
	法定福利費支出	3,871,000	3,704,144	166,856	
	事業費支出	5,050,000	4,043,765	1,006,235	
	水道光熱費支出	856,000	758,176	97,824	
	消耗器具備品費支出	318,000	235,496	82,504	
	印刷製本費支出	337,000	105,789	231,211	
	修繕費支出	86,000	0	86,000	
	通信運搬費支出	474,000	423,021	50,979	
	業務委託費支出	54,000	52,320	1,680	
手数料支出	186,000	147,968	38,032		
保険料支出	129,000	123,658	5,342		

居宅介護等事業拠点区分 資金収支計算書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

人吉市社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	賃借料支出	1,938,000	1,900,949	37,051	
	租税公課支出	20,000	16,200	3,800	
	車積費支出	518,000	262,662	255,338	
	車積管理費支出	176,000	37,432	138,568	
	車積燃料費支出	342,000	225,230	116,770	
	雑支出	134,000	17,526	116,474	
	事務費支出	622,000	387,250	234,750	
	福利厚生費支出	324,000	289,956	34,044	
	研修研究費支出	231,000	35,750	195,250	
	保険料支出	19,000	16,240	2,760	
	保守料支出	22,000	20,304	1,696	
	諸会費支出	26,000	25,000	1,000	
	事業活動支出計(2)	58,648,000	56,167,442	2,480,558	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	581,000	1,647,803	△1,066,803	
施設	収 施設整備等収入計(4)	0	0	0	
設備	支 施設整備等支出計(5)	0	0	0	
整備	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他	収 その他の活動収入計(7)	0	0	0	
の	支 基金積立資産支出	4,000	1,001	2,999	
他	介護保険運営基金積立資金支出	4,000	1,001	2,999	
の	拠点区分間繰入金支出	577,000	275,000	302,000	
活	法人運営拠点区分繰入金支出	577,000	275,000	302,000	
動	その他の活動支出計(8)	581,000	276,001	304,999	
に	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△581,000	△276,001	△304,999	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	1,371,802	△1,371,802	
	前期末支払資金残高(12)	21,207,000	21,207,294	△294	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	21,207,000	22,579,096	△1,372,096	

居宅介護等事業拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

人吉市社会福祉協議会

(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			
	経常経費補助金収益	0	1,874	△1,874
	市区町村補助金収益	0	1,874	△1,874
	社会福祉法人減免にかかる補助金収益	0	1,874	△1,874
	介護保険事業収益	44,468,740	47,687,123	△3,218,383
	居宅介護料収益	30,216,110	33,900,373	△3,684,263
	(介護報酬収益)	26,205,518	29,878,374	△3,672,856
	介護報酬収益	20,558,873	25,532,217	△4,973,344
	介護予防報酬収益	5,646,645	4,346,157	1,300,488
	(利用者負担金収益)	4,010,592	4,021,999	△11,407
	介護負担金収益(公費)	408,822	1,046,090	△637,268
	介護負担金収益(一般)	2,884,061	2,435,670	448,391
	介護予防負担金収益(公費)	234,921	92,411	142,510
	介護予防負担金収益(一般)	482,788	447,828	34,960
	居宅介護支援介護料収益	13,671,050	13,178,850	492,200
	居宅介護支援介護料収益	13,671,050	13,178,850	492,200
	その他の事業収益	581,580	607,900	△26,320
	受託事業収益	581,580	607,900	△26,320
	障害福祉サービス等事業収益	12,645,124	10,859,115	1,786,009
	自立支援給付費収益	11,424,416	9,526,677	1,897,739
	介護給付費収益	11,424,416	9,526,677	1,897,739
	利用者負担金収益	62,258	36,313	25,945
	その他の事業収益	1,158,450	1,296,125	△137,675
	受託事業収益	1,158,450	1,296,125	△137,675
	サービス活動収益計(1)	57,113,864	58,548,112	△1,434,248
	費用	人件費	51,736,427	51,060,561
職員給料		15,364,055	14,981,104	382,951
職員給料		12,720,000	12,444,000	276,000
職員諸手当		2,644,055	2,537,104	106,951
職員賞与		4,803,000	4,608,750	194,250
非常勤職員給与		27,129,148	27,110,505	18,643
退職給付費用		736,080	712,080	24,000
退職共済掛金		736,080	712,080	24,000
法定福利費		3,704,144	3,648,122	56,022
事業費		4,043,765	4,273,727	△229,962
水道光熱費		758,176	772,769	△14,593
消耗器具備品費		235,496	270,828	△35,332
印刷製本費		105,789	276,663	△170,874
修繕費		0	21,600	△21,600
通信運搬費		423,021	440,597	△17,576
業務委託費		52,320	51,840	480
手数料		147,968	83,711	64,257
保険料		123,658	127,054	△3,396
賃借料		1,900,949	1,838,961	61,988
租税公課		16,200	16,400	△200
車輦費		262,662	343,280	△80,618
車輦管理費		37,432	65,120	△27,688
車輦燃料費		225,230	278,160	△52,930
雑費		17,526	30,024	△12,498
事務費		387,250	500,743	△113,493

居宅介護等事業拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

人吉市社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	福利厚生費	289,956	286,347	3,609	
	研修研究費	35,750	152,852	△117,102	
	保険料	16,240	16,240	0	
	保守料	20,304	20,304	0	
	諸会費	25,000	25,000	0	
	基金組入額	1,001	1,001	0	
	介護保険運営基金組入額	1,001	1,001	0	
	サービス活動費用計(2)	56,168,443	55,836,032	332,411	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	945,421	2,712,080	△1,766,659	
サービス活動外増減	収益				
	受取利息配当金収益	1,001	1,001	0	
	受取利息配当金収益	1,001	1,001	0	
	介護保険運営基金積立預金受取利息配当金	1,001	1,001	0	
	その他のサービス活動外収益	700,380	30,342	670,038	
	雑収益	33,410	30,342	3,068	
	居宅介護サービス利用料(自費)収益	666,970	0	666,970	
	サービス活動外収益計(4)	701,381	31,343	670,038	
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)	701,381	31,343	670,038	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,646,802	2,743,423	△1,096,621	
特別増減	収益				
	特別収益計(8)	0	0	0	
	費用				
	拠点区分間繰入金費用	275,000	0	275,000	
	法人運営拠点区分繰入金費用	275,000	0	275,000	
	特別費用計(9)	275,000	0	275,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△275,000	0	△275,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,371,802	2,743,423	△1,371,621	
繰越活動増減差					
		前期繰越活動増減差額(12)	21,207,300	18,463,877	2,743,423
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	22,579,102	21,207,300	1,371,802
		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)	22,579,102	21,207,300	1,371,802	

居宅介護等事業拠点区分 貸借対照表

令和2年3月31日現在

人吉市社会福祉協議会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	25,902,866	25,475,476	1,427,388	流動負債	4,321,770	4,268,184	53,586
現金預金	17,420,330	16,561,746	858,584	事業未払金	4,321,770	4,268,184	53,586
現金	0	262	△262	固定負債	0	0	0
普通預金	17,420,330	16,561,484	858,846	負債の部合計	4,321,770	4,268,184	53,586
事業未収金	9,218,859	8,658,850	560,009	基本金	0	0	0
未収金	31,000	27,870	3,130	基金	10,016,014	10,015,013	1,001
未収補助金	0	1,874	△1,874	介護保険運営基金	10,016,014	10,015,013	1,001
未収収益	164,770	191,440	△26,670	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
前払金	34,320	33,696	624	その他の積立金	0	0	0
仮払金	13,527	0	13,527	次期繰越活動増減差額	22,579,902	21,207,900	1,371,992
固定資産	10,016,000	10,015,019	1,001	(うち当期活動増減差額)	1,371,902	2,743,422	△1,371,520
基本財産	0	0	0	純資産の部合計	32,586,116	31,222,313	1,372,603
その他の固定資産	10,016,000	10,015,019	1,001				
車輜運搬具	6	6	0				
介護保険運営基金積立資産	10,016,014	10,015,013	1,001				
資産の部合計	36,918,866	35,490,497	1,428,369	負債及び純資産の部合計	36,918,866	35,490,497	1,428,369

計算書類に対する注記(居宅介護等事業拠点区分)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債券等
償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの
決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・有形固定資産
定額法
残存価格
平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については取得価格の10%ただし、耐用年数到来時においても使用し続けている有形固定資産については、さらに備忘価格(1円)まで償却を行っています。
平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産については、残存価格をゼロとし、償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価格(1円)を控除した金額に達するまで償却を行っています。
 - ・無形固定資産
定額法
残存価格
残存価格ゼロとし、取得価格全額を償却対象としております。
 - ・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
該当事項なし

2. 重要な会計方針の変更

該当事項なし

3. 採用する退職給付制度

当拠点区分は、独立行政法人勤労者退職金共済機構の実施する中小企業退職金共済制度を採用している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の第3様式、第2号の第3様式、第3号の第3様式)
第1号の第3様式、第2号の第3様式、第3号の第3様式を作成している
- (2) 各拠点区分ごとの資金収支計算書(第1号の第4様式、第2号の第4様式、第3号の第4様式)
第1号の第4様式、第2号の第4様式、第3号の第4様式
- (3) 拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ① 居宅介護等事業拠点(社会福祉事業)
 - 「訪問介護事業」
 - 「障がい者居宅介護事業」
 - 「居宅介護支援事業」

5. 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
該当なし				
合計				

6. 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

該当事項なし

7. 担保に供している資産

該当事項なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車輛運搬具	931,584	931,578	6
合計	931,584	931,578	6

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
該当事項なし			
合計			

10. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当事項なし			
合計			

11. 重要な後発事象

該当事項なし

12. 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

該当事項なし

総合福祉センター運営事業拠点区分 資金収支計算書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

人吉市社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入	事業収入	500,000	480,725	19,275		
	利用料収入	500,000	480,725	19,275		
	センター利用料収入	500,000	480,725	19,275		
	その他の収入	120,000	77,329	42,671		
	雑収入	120,000	77,329	42,671		
	雑収入	120,000	77,329	42,671		
	事業活動収入計(1)	620,000	558,054	61,946		
	事業活動による支出	人件費支出	80,000	30,131	49,869	
		職員給料支出	80,000	30,131	49,869	
		職員諸手当	80,000	30,131	49,869	
		事業費支出	1,984,000	1,630,648	353,352	
		水道光熱費支出	256,000	206,574	49,426	
		燃料費支出	25,000	0	25,000	
消耗器具備品費支出		98,000	93,516	4,484		
修繕費支出		975,000	939,600	35,400		
通信運搬費支出		46,000	41,786	4,214		
業務委託費支出		540,000	319,496	220,504		
手数料支出		5,000	816	4,184		
賃借料支出		29,000	28,860	140		
雑支出		10,000	0	10,000		
事業活動支出計(2)	2,064,000	1,660,779	403,221			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△1,444,000	△1,102,725	△341,275		
施設整備	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	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	事業区分間繰入金収入	1,494,000	1,102,725	391,275		
	社会福祉事業区分繰入金収入	1,494,000	1,102,725	391,275		
	その他の活動収入計(7)	1,494,000	1,102,725	391,275		
	その他の活動支出計(8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		1,494,000	1,102,725	391,275		
予備費支出(10)		50,000	—	50,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	0	0		
前期末支払資金残高(12)		△17,898,000	△17,898,844	844		
当期末支払資金残高(11)+(12)		△17,898,000	△17,898,844	844		

総合福祉センター運営事業拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

人吉市社会福祉協議会

(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			
	事業収益	480,725	466,445	14,280
	利用料収益	480,725	466,445	14,280
	センター利用料収益	480,725	466,445	14,280
	サービス活動収益計(1)	480,725	466,445	14,280
	費用			
	人件費	30,131	34,105	△3,974
	職員給料	30,131	34,105	△3,974
	職員諸手当	30,131	34,105	△3,974
	事業費	1,630,648	707,639	923,009
	水道光熱費	206,574	209,405	△2,831
	消耗器具備品費	93,516	58,210	35,306
	修繕費	939,600	54,000	885,600
	通信運搬費	41,786	41,408	378
業務委託費	319,496	315,584	3,912	
手数料	816	432	384	
賃借料	28,860	28,600	260	
減価償却費	1,529,628	1,632,661	△103,033	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△863,500	△863,500	0	
サービス活動費用計(2)	2,326,907	1,510,905	816,002	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,846,182	△1,044,460	△801,722	
サービス活動	収益			
	その他のサービス活動外収益	77,329	76,128	1,201
	雑収益	77,329	76,128	1,201
	サービス活動外収益計(4)	77,329	76,128	1,201
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)	77,329	76,128	1,201	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,768,853	△968,332	△800,521	
特別増減の部	収益			
	固定資産受贈額	0	1,816,992	△1,816,992
	構築物受贈額	0	1,816,992	△1,816,992
	事業区分間繰入金収益	1,102,725	199,171	903,554
	社会福祉事業区分繰入金収益	1,102,725	199,171	903,554
	特別収益計(8)	1,102,725	2,016,163	△913,438
費用				
特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,102,725	2,016,163	△913,438	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△666,128	1,047,831	△1,713,959	
繰越活動増減差	前期繰越活動増減差額(12)	△13,914,426	△14,962,257	1,047,831
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△14,580,554	△13,914,426	△666,128
	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)	△14,580,554	△13,914,426	△666,128

総合福祉センター運営事業拠点区分 貸借対照表

令和2年3月31日現在

人吉市社会福祉協議会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	2,810,684	2,817,544	△6,860	流動負債	20,709,528	20,716,388	△6,860
現金預金	2,810,684	2,810,044	640	事業未払金	31,608	38,468	△6,860
普通預金	2,810,684	2,810,044	640	事業区分間借入金	20,677,920	20,677,520	0
事業未収金	0	7,500	△7,500	固定負債	0	0	0
固定資産	5,908,790	7,438,418	△1,529,628	負債の部合計	20,709,528	20,716,388	△6,860
基本財産	4,223,671	5,631,561	△1,407,890	基本金	0	0	0
建 物	4,223,671	5,631,561	△1,407,890	基金	0	0	0
その他の固定資産	1,685,119	1,806,857	△121,738	国庫補助金等特別積立金	2,990,500	3,454,000	△463,500
構 築 物	1,685,110	1,806,848	△121,738	国庫補助金等特別積立金	2,990,500	3,454,000	△463,500
器具及び備品	9	9	0	その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	△14,590,554	△13,914,425	△676,128
				(うち当期活動増減差額)	△666,128	1,047,831	△1,713,959
				純資産の部合計	△11,990,054	△10,480,426	△1,509,628
資産の部合計	8,719,474	10,255,962	△1,536,488	負債及び純資産の部合計	8,719,474	10,255,962	△1,536,488

計算書類に対する注記(総合福祉センター運営事業拠点)

1. 重要な会計方針

1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等
償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの
決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産

定額法

残存価格

平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については取得価格の10%ただし、耐用年数到来時においても使用し続けている有形固定資産については、さらに備忘価格(1円)まで償却を行っています。

平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産については、残存価格をゼロとし、償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価格(1円)を控除した金額に達するまで償却を行っています。

・無形固定資産

定額法

残存価格

残存価格ゼロとし、取得価格全額を償却対象としております。

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

該当事項なし

2. 重要な会計方針の変更

該当事項なし

3. 採用する退職給付制度

該当事項なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 各拠点区分ごとの資金収支計算書(第1号の第4様式、第2号の第4様式、第3号の第4様式)
第1号の第4様式、第2号の第4様式、第3号の第4様式
- (2) 拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ①総合福祉センター運営事業拠点(社会福祉事業)
「総合福祉センター運営事業」

5. 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
建物	5,631,561		1,407,890	4,223,671
合計	5,631,561		1,407,890	4,223,671

6. 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

該当事項なし

7. 担保に供している資産

該当事項なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	80,789,500	76,565,829	4,223,671
構築物	1,816,992	131,882	1,685,110
器具及び備品	2,430,233	2,430,224	9
合計	85,036,725	79,127,935	5,908,790

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
該当事項なし			
合計			

10. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当事項なし			
合計			

11. 重要な後発事象

該当事項なし

12. 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

該当事項なし