令 和 元 年 度　決 算 附 属 明 細 書

（愛　　の　　浜　　園　　拠　　点）

鹿児島市泉町１－１５

社会福祉法人　慈愛会

社会福祉法人名　社会福祉法人 慈愛会

拠点区分　　愛の浜園

別紙３（⑧）

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

自　平成31年 4月 1日　至　令和 2年 3月31日

（単位：円）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)	うち国庫補助金等の額	当期増加額(B)	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額(C)	うち国庫補助金等の額	当期減少額(D)	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F)	うち国庫補助金等の額	期末取得原価 (G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
【基本財産(有形固定資産)】															
土 地（基）	21,070,762	0	0	0	0	0	0	0	21,070,762	0	0	0	21,070,762	0	
建 物（基）	338,617,520	116,940,415	0	0	21,712,945	7,232,608	0	0	316,904,575	109,707,807	312,548,234	141,487,446	629,452,809	251,195,253	
基本財産合計	359,688,282	116,940,415	0	0	21,712,945	7,232,608	0	0	337,975,337	109,707,807	312,548,234	141,487,446	650,523,571	251,195,253	
【その他の固定資産（有形固定資産）】															
建 物（固）	4,683,304	0	0	0	96,679	0	0	0	4,586,625	0	247,337	0	4,833,962	0	
構築物(固)	8,101,034	850,957	0	0	1,041,510	143,610	0	0	7,059,524	707,347	12,420,350	5,069,100	19,479,874	5,776,447	
機械・装置	1,118,039	0	0	0	134,356	0	0	0	983,683	0	3,826,719	0	4,810,402	0	
車輌運搬具	736,535	0	0	0	671,897	0	0	0	64,638	0	15,702,285	0	15,766,923	0	
器具備品	8,195,267	543,838	3,798,790	0	1,915,359	139,278	0	0	10,078,698	404,560	32,196,357	429,440	42,275,055	834,000	
その他の固定資産（有形固定資産）計	22,834,179	1,394,795	3,798,790	0	3,859,801	282,888	0	0	22,773,168	1,111,907	64,393,048	5,498,540	87,166,216	6,610,447	
【その他の固定資産（無形固定資産）】															
ソフトウェア	282,960	0	0	0	113,184	0	0	0	169,776	0	3,248,844	0	3,418,620	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	282,960	0	0	0	113,184	0	0	0	169,776	0	3,248,844	0	3,418,620	0	
その他の固定資産計	23,117,139	1,394,795	3,798,790	0	3,972,985	282,888	0	0	22,942,944	1,111,907	67,641,892	5,498,540	90,584,836	6,610,447	
基本財産及びその他の固定資産計	382,805,421	118,335,210	3,798,790	0	25,685,930	7,515,496	0	0	360,918,281	110,819,714	380,190,126	146,985,986	741,108,407	257,805,700	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差　　引	382,805,421	118,335,210	3,798,790	0	25,685,930	7,515,496	0	0	360,918,281	110,819,714	380,190,126	146,985,986	741,108,407	257,805,700	

引 当 金 明 細 書

自　平成31年 4月 1日
至　令和 2年 3月31日

社会福祉法人名　社会福祉法人 慈愛会
拠点区分　　障害者支援施設　愛の浜園

別紙３（⑨）
（単位：円）

科　　目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	7,084,946	7,803,751 ( )	7,084,946	( )	7,803,751	
退職給付引当金	9,862,650	1,487,375 ( )	147,250	( )	11,202,775	
計	16,947,596	9,291,126 ( )	7,232,196	( )	19,006,526	

社会福祉法人名　社会福祉法人 慈愛会

別紙３（１１）

拠点区分事業活動明細書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			拠点区分合計	愛の浜園							
				小計	愛の浜園 生活介護	愛の浜園 施設入所	愛の浜園 短期入所	愛の浜園 てぃだ	グループホームフレンド	地域生活支援事業	就労Ｂ型
サービス活動増減の部	収益	0074 就労支援事業収益	6,825,183	6,825,183							6,825,183
		5331 就労支援事業収益	6,825,183	6,825,183							6,825,183
		0075 障害福祉サービス等事業収益	348,085,869	348,085,869	143,930,360	99,164,061	10,298,438	9,159,270	53,378,800	1,423,940	30,731,000
		0076 自立支援給付費収益	302,465,460	302,465,460	142,937,320	73,463,330	9,341,950	8,719,900	38,565,800		29,437,160
		5341 介護給付費収益	225,742,600	225,742,600	142,937,320	73,463,330	9,341,950				
		5343 訓練等給付費収益	68,002,960	68,002,960					38,565,800		29,437,160
		5348 計画相談支援給付費収益	8,719,900	8,719,900				8,719,900			
		0256 障害児施設給付費収益	439,370	439,370				439,370			
		5356 障害児相談支援給付費収益	439,370	439,370				439,370			
		0077 補足給付費収益	8,116,035	8,116,035		5,486,035			2,630,000		
		5361 特定障害者特別給付費収益	5,486,035	5,486,035		5,486,035					
		5362 特例特定障害者特別給付費収益	2,630,000	2,630,000					2,630,000		
		5364 特定費用収益	34,686,344	34,686,344	993,040	19,494,696	956,488		11,790,000	158,280	1,293,840
		0078 その他の事業収益	2,378,660	2,378,660		720,000			393,000	1,265,660	
		5372 受託事業収入(公費)	1,215,024	1,215,024						1,215,024	
		5375 受託事業収入(一般)	50,636	50,636						50,636	
		5373 その他の事業収益	1,113,000	1,113,000		720,000			393,000		
		0089 経常経費寄附金収益	26,400	26,400					26,400		
		5541 経常経費寄附金収益	26,400	26,400					26,400		
		サービス活動収益計(1)	354,937,452	354,937,452	143,930,360	99,164,061	10,298,438	9,159,270	53,405,200	1,423,940	37,556,183
	費用	0015 人件費	222,826,449	222,826,449	100,126,377	66,831,145	3,200,000	1,080,789	33,055,078	1,300,000	17,233,060
		4112 職員給料	133,273,131	133,273,131	58,606,243	42,037,195	3,200,000	1,080,789	19,340,526	1,300,000	7,708,378
		4113 職員賞与	38,081,683	38,081,683	17,854,037	11,902,691			6,176,000		2,148,955
		4114 賞与引当金繰入	7,803,751	7,803,751	3,884,990	2,590,660			954,970		373,131
		4115 非常勤職員給与	10,560,615	10,560,615	2,236,690	1,491,125			2,185,921		4,646,879
		4117 退職給付費用	3,823,107	3,823,107	3,823,107						
		4118 法定福利費	29,284,162	29,284,162	13,721,310	8,809,474			4,397,661		2,355,717
		0016 事業費	52,948,931	52,948,931	13,789,310	20,981,952	1,390,779		12,824,472	100,000	3,862,418
		4211 給食費	25,115,045	25,115,045	1,087,855	12,859,419	1,003,552		7,803,269	75,000	2,285,950
		4212 介護用品費	1,331,151	1,331,151	704,733	626,418					
		4213 医薬品費	19,045	19,045	19,045						
		4215 保健衛生費	1,477,698	1,477,698	980,597				497,101		
		4217 被服費	991,488	991,488	791,488				200,000		
		4218 教養娯楽費	1,452,568	1,452,568	1,294,793				123,295	5,000	29,480
		4223 水道光熱費	11,999,237	11,999,237	2,778,775	5,133,746	90,609		2,573,259	5,000	1,417,848
		4224 燃料費	752,134	752,134	362,939	349,274	34,921			5,000	
		4225 消耗器具備品費	4,909,494	4,909,494	2,134,331	1,214,865	121,480		1,304,678	5,000	129,140
		4226 保険料	1,452,180	1,452,180	1,070,410		60,400		321,370		
		4227 賃借料	912,423	912,423	912,423						
		4228 教育指導費	683,840	683,840	683,840						
		4232 車輌費	1,782,559	1,782,559	898,012	798,230	79,817		1,500	5,000	
		4234 雑費	70,069	70,069	70,069						

社会福祉法人名　社会福祉法人 慈愛会

別紙３（１１）

拠点区分事業活動明細書

（自）平成31年 4月 1日 （至）令和 2年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			拠点区分合計	愛の浜園							
				小計	愛の浜園 生活介護	愛の浜園 施設入所	愛の浜園 短期入所	愛の浜園 てぃだ	グループホームフレンド	地域生活支援事業	就労Ｂ型
サービス活動増減の部	費用	0017 事務費	13,788,224	13,788,224	10,598,427	1,341,782	1,700	65,567	960,466	820	819,462
		4311 福利厚生費	1,134,072	1,134,072	903,211				136,586		94,275
		4312 職員被服費	224,423	224,423	189,215						35,208
		4313 旅費交通費	437,880	437,880	385,320				52,560		
		4314 研修研究費	958,254	958,254	839,374				59,440		59,440
		4315 事務消耗品費	1,633,289	1,633,289	1,474,670				60,555		98,064
		4316 印刷製本費	137,440	137,440	137,440						
		4317 水道光熱費	9,480	9,480	9,480						
		4319 修繕費	4,531,219	4,531,219	4,238,661				216,570		75,988
		4321 通信運搬費	868,314	868,314	772,842			65,567	29,905		
		4322 会議費	22,996	22,996	22,996						
		4323 広報費	94,545	94,545	94,545						
		4324 業務委託費	959,680	959,680	195,958	398,782			231,202		133,738
		4325 手数料	34,551	34,551	23,911	4,800	1,700		3,320	820	
		4326 保険料	85,227	85,227	73,719				11,508		
		4329 租税公課	468,300	468,300	468,300						
		4331 保守料	1,697,288	1,697,288	390,439	938,200			54,000		314,649
		4332 渉外費	13,340	13,340	13,340						
		4333 諸会費	349,900	349,900	257,580				92,320		
		4335 雑費	128,026	128,026	107,426				12,500		8,100
		0018 就労支援事業費用	6,825,183	6,825,183							6,825,183
		0019 就労支援事業販売原価	5,687,021	5,687,021							5,687,021
		4411 期首製品(商品)棚卸高	85,100	85,100							85,100
		0020 当期就労支援事業製造原価	5,689,221	5,689,221							5,689,221
		0021 合計	5,774,321	5,774,321							5,774,321
		4413 期末製品(商品)棚卸高	87,300	87,300							87,300
		0022 差引	5,687,021	5,687,021							5,687,021
		0023 就労支援事業販管費	1,138,162	1,138,162							1,138,162
		0027 減価償却費	25,685,930	25,685,930	18,181,742				7,014,432		489,756
		4451 減価償却費	25,685,930	25,685,930	18,181,742				7,014,432		489,756
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	−7,515,496	−7,515,496	−6,503,496				−1,012,000		
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	−7,515,496	−7,515,496	−6,503,496				−1,012,000		
		サービス活動費用計(2)	314,559,221	314,559,221	136,192,360	89,154,879	4,592,479	1,146,356	52,842,448	1,400,820	29,229,879
		サービス活動増減差額(3)=(1)−(2)	40,378,231	40,378,231	7,738,000	10,009,182	5,705,959	8,012,914	562,752	23,120	8,326,304
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	3,989	3,989	3,283		18	126	378	33	151
		5821 受取利息配当金収益	3,989	3,989	3,283		18	126	378	33	151
		0098 その他のサービス活動外収益	1,069,797	1,069,797	871,817				176,483		21,497
		5871 受入研修費収益	26,000	26,000	26,000						
		5872 利用者等外給食収益	517,538	517,538	341,055				176,483		
		5874 雑収益	526,259	526,259	504,762						21,497
		サービス活動外収益計(4)	1,073,786	1,073,786	875,100		18	126	176,861	33	21,648
	費用	0038 その他のサービス活動外費用	517,538	517,538	341,055				176,483		
		4841 利用者等外給食費	517,538	517,538	341,055				176,483		
		サービス活動外費用計(5)	517,538	517,538	341,055				176,483		
		サービス活動外増減差額(6)=(4)−(5)	556,248	556,248	534,045		18	126	378	33	21,648
経常増減差額(7)=(3)+(6)			40,934,479	40,934,479	8,272,045	10,009,182	5,705,977	8,013,040	563,130	23,153	8,347,952

積立金・積立資産明細書

自　平成31年 4月 1日
至　令和 2年 3月31日

社会福祉法人名　社会福祉法人 慈愛会
拠点区分　　障害者支援施設　愛の浜園

別紙３（⑫）
（単位：円）

区　　分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　　要
他積立資産 人件費積立預金	2,000,000			2,000,000	
他積立資産 施設整備等積立	11,000,000			11,000,000	
計	13,000,000			13,000,000	

（単位：円）

区　　分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　　要
退職給付引当資産	9,862,650	1,487,375	147,250	11,202,775	退職給付引当金に対応する積立資産
他積立金 人件費積立預金	2,000,000			2,000,000	
他積立金 施設整備等積立	11,000,000			11,000,000	
計	22,862,650	1,487,375	147,250	24,202,775	

別紙3(⑬)

サービス区分間繰入金明細書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

社会福祉法人名	慈愛会
拠点区分	愛の浜園

(単位:円)

サービス区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
生活介護	就労B	障害福祉ｻｰﾋﾞｽ等事業収入	20,939,237	就労Bへ繰入
生活介護	フレンド	障害福祉ｻｰﾋﾞｽ等事業収入	33,050,442	フレンドへ繰入
施設入所	生活介護	障害福祉ｻｰﾋﾞｽ等事業収入	7,000,000	生活介護へ繰入
短期入所	生活介護	障害福祉ｻｰﾋﾞｽ等事業収入	5,000,000	生活介護へ繰入
相談支援ていだ	生活介護	障害福祉ｻｰﾋﾞｽ等事業収入	7,200,000	生活介護へ繰入
就労B	生活介護	障害福祉ｻｰﾋﾞｽ等事業収入	28,200,000	生活介護へ繰入
フレンド	生活介護	障害福祉ｻｰﾋﾞｽ等事業収入	37,000,000	生活介護へ繰入

(注)拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。
繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

サービス区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和 2年 3月31日現在

別紙３（⑭）
（単位：円）

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
該当なし			
合　　計			

別紙３（⑮）

就労支援事業別事業活動明細書

自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		合計	就労B型 福祉事業	就労B型 分別作業	就労B型 農芸	就労B型 手工芸	就労B型 委託業務
収益	就労支援事業収益	6,825,183		5,025,590	765,030	792,341	242,222
	就労支援事業活動収益計	6,825,183		5,025,590	765,030	792,341	242,222
費用	就労支援事業販売原価						
	期首製品(商品)棚卸高	85,100				85,100	
	当期就労支援事業製造原価	5,689,221		4,690,740	592,837	364,131	41,513
	合計	5,774,321		4,690,740	592,837	449,231	41,513
	期末製品(商品)棚卸高	87,300				87,300	
	差引	5,687,021		4,690,740	592,837	361,931	41,513
	就労支援事業販管費	1,138,162		1,123,915			14,247
	就労支援事業活動費用計	6,825,183		5,814,655	592,837	361,931	55,760
就労支援事業活動増減差額				-789,065	172,193	430,410	186,462

別紙３（⑯）

就労支援事業製造原価明細書

自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日

（単位：円）

勘　定　科　目	障害者支援施設 愛の浜園
Ⅰ 材料費	
2. 当期材料仕入高	538,114
計	538,114
当期材料費	538,114
Ⅱ 労務費	
2. 利用者工賃	4,685,740
当期労務費	4,685,740
Ⅲ 外注加工費	
当期外注加工費	
Ⅳ 経費	
4. 消耗品費	196,193
6. 水道光熱費	13,358
7. 燃料費	45,243
8. 修繕費	62,230
11. 損害保険料	53,833
12. 賃借料	60,000
14. 租税公課	17,000
17. 雑費	17,510
当期経費	465,367
当期就労支援事業製造総費用	5,689,221
期首仕掛品棚卸高	84,000
合計	5,773,221
期末仕掛品棚卸高	84,000
当期就労支援事業製造原価	5,689,221

別紙3（⑰）

就労支援事業販管費明細書

自 平成31年4月1日　至 令和2年3月31日

（単位;円）

勘定科目	障害者支援施設 愛の浜園
10. 消耗品費	159,402
13. 燃料費	457,328
14. 修繕費	271,880
18. 損害保険料	157,420
21. 租税公課	53,100
26. 雑費	39,032
就労支援事業販管費合計	1,138,162

就労支援事業明細書(多機能型事業所等用)

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

社会福祉法人名　慈愛会
拠点区分　愛の浜園

(単位;円)

勘定科目	合計	A事業所					
		就労継続支援B型					
		小計	福祉事業	分別事業	農芸	手工芸	委託
Ⅰ 材料費							
1. 期首材料棚卸高							
2. 当期材料仕入高	538,114			0	208,977	329,137	0
計	538,114			0	208,977	329,137	0
3. 期末材料棚卸高	0			0	0	0	0
当期材料費	538,114			0	208,977	329,137	0
Ⅱ 労務費					0		
1. 利用者賃金							
2. 利用者工賃	4,685,740			4,685,740	0	0	0
3. 就労支援事業指導員等給与							
4. 就労支援事業指導員等賞与引当金繰入							
5. 就労支援事業指導員等退職給付費用							
6. 法定福利費							
当期労務費	4,685,740			4,685,740	0	0	0
Ⅲ 外注加工費							
(うち内部外注加工費)							
当期外注加工費	0						
Ⅳ 経費							
1. 福利厚生費	0						
2. 旅費交通費	0						
3. 器具什器費	0			0	0		
4. 消耗品費	355,545			145,155	119,686	34,944	55,760
5. 印刷製本費	0						
6. 水道光熱費	13,358				13,358		
7. 燃料費	502,571			457,328	45,243		
8. 修繕費	334,110			271,880	62,230		
9. 通信運搬費	0						
10. 受注活動費	0						
11. 会議費	0						
12. 損害保険料	211,253			157,420	53,833		
13. 賃借料	60,000				60,000		
14. 図書・教育費	0						
15. 租税公課	70,100			58,100	12,000		
16. 減価償却費	0						
17. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)	0						
18. 徴収不能引当金繰入額	0						
19. 徴収不能額	0						
20. 雑費	56,542			39,032	17,510	0	
当期経費	1,603,479			1,128,915	383,860	34,994	55,760
当期就労支援総事業費	6,827,333			5,814,655	592,837	364,131	55,760
期首仕掛品棚卸高	84,000					84,000	
合計	6,911,333			5,814,655	592,837	448,131	55,760
期末仕掛品棚卸高	84,000					84,000	
就労支援事業費	6,827,383			5,814,655	592,837	364,131	55,760

別紙４

財　産　目　録

令和 2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	—	運転資金として	—	—	63,616
預金	鹿児島銀行大島支店	—	運転資金として	—	—	276,827,318
事業未収金	介護給付費等	—	鹿児島県国保連合会他	—	—	55,275,290
未収金	障害者雇用調整金	—	高齢・障害・求職者雇用支援機構	—	—	27,000
商品・製品	紬ｼｮｰﾙ、手芸品等	—	棚卸資産/商品・製品	—	—	87,300
仕掛品	紬/立ち機	—	棚卸資産/仕掛品	—	—	84,000
立替金	3月分給与	—	職員分/所得税、社会保険料等	—	—	191,421
前払費用	個人情報漏えい保険料	—		—	—	93,127
流動資産合計						332,649,072
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	（愛の浜園拠点）奄美市名瀬知名瀬字野口2504他	—	第一種社会福祉事業、障害者支援施設愛の浜園で使用	—	—	21,070,762
建物	（愛の浜園拠点）奄美市名瀬知名瀬字野口2504-1	1974年度	第1種社会福祉事業、障害者支援施設愛の浜園　本館	213,882,234	137,609,851	76,272,383
	（愛の浜園拠点）奄美市名瀬知名瀬字野口2504-1	2017年度	車庫、倉庫	9,762,358	972,980	8,789,378
	（愛の浜園拠点）奄美市名瀬知名瀬字野口2504-1	1996年度	山羊小屋	1,463,990	1,463,989	1
	（愛の浜園拠点）奄美市名瀬知名瀬字野口2504-1	2010年度	第1種社会福祉事業、障害者支援施設愛の浜園　新館	270,704,859	117,839,082	152,865,777
	（愛の浜園拠点）奄美市名瀬知名瀬字野口2504-1	2003年度	第2種社会福祉事業、障害者福祉ｻｰﾋﾞｽ　共同生活援助	20,835,000	14,735,553	6,099,447
	（愛の浜園拠点）奄美市名瀬知名瀬字野口2504-1	2010年度	共同生活援助、男性棟	33,985,684	17,740,105	16,245,579
	（愛の浜園拠点）奄美市名瀬知名瀬字野口2504-1	2010年度	共同生活援助、女性棟	33,527,156	17,317,020	16,210,136
	（愛の浜園拠点）奄美市名瀬知名瀬字野口2504-1	2017年度	共同生活援助、ﾌﾚﾝﾄﾞ4	45,291,528	4,869,654	40,421,874
	小計					316,904,575
基本財産合計						337,975,337
(2) その他の固定資産						
建物	（愛の浜拠点）奄美市名瀬知名瀬字野口2504-1	2017年度	物干し場	4,833,962	247,337	4,586,625
構築物	（愛の浜園拠点）	—	障害者支援施設愛の浜園	19,479,874	12,420,350	7,059,524
機械及び装置	（愛の浜園拠点）	—	自家発電機他	4,810,402	3,826,719	983,683
車輌運搬具	（愛の浜園拠点）	—	耕運機、公用車	15,766,923	15,702,285	64,638
器具及び備品	（愛の浜園拠点）	—	2層両面流し台、ﾊﾟﾜｰﾃﾝﾄ他	42,275,055	32,196,357	10,078,698
ソフトウェア	（愛の浜園拠点）	—	栄養価管理ｼｽﾃﾑ	3,418,620	3,248,844	169,776
退職給付引当資産	鹿児島県社会福祉協議会	—	退職共済掛金累計額	—	—	11,202,775
その他の積立資産		—	施設整備積立金他	—	—	13,000,000
長期前払費用	ﾘｻｲｸﾙ預託金他	—		—	—	118,320
その他の固定資産合計						47,264,039
固定資産合計						385,239,376
資産合計						717,888,448
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分給食費他	—		—	—	7,162,195
職員預り金	3月分源泉税他	—		—	—	3,312,412
賞与引当金	夏季賞与引当	—		—	—	7,803,751
流動負債合計						18,278,358
2 固定負債						
退職給付引当金	退職金に対する引当	—		—	—	11,202,775
固定負債合計						11,202,775
負債合計						29,481,133

別紙４

財　産　目　録

令和 2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
差引純資産						688,407,315