

平成 2 8 年度

社会福祉事業区分会計の決算関係書類

社会福祉法人ふしの学園

— 目 次 —

法人単位資金収支計算書	1
法人単位事業活動計算書	2
法人単位貸借対照表	3
社会福祉事業 資金収支内訳表	4
社会福祉事業区分 事業活動内訳表	5
社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表	6
計算書類に対する注記（法人全体）	7
借入金明細書	9
寄附金収益明細書	10
補助金事業等収益明細書	11
基本金明細書	12
国庫補助金等特別積立金明細書	13
指定障害者支援施設ふしの学園宮野の里 資金収支計算書	14
指定障害者支援施設ふしの学園宮野の里拠点区分 事業活動計算書	17
指定障害者支援施設ふしの学園宮野の里拠点区分 貸借対照表	20
計算書類に対する注記（宮野の里拠点区分）	21
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	23
引当金明細書	24
指定障害者支援施設ふしの学園宮野の里 事業活動明細書	25
積立金・積立資産明細書	28
就労支援事業別事業活動明細書	29
就労支援事業明細書	30
指定障害者支援施設ふしの学園第2宮野の里 資金収支計算書	31
指定障害者支援施設ふしの学園第2宮野の里拠点区分 事業活動計算書	33
指定障害者支援施設ふしの学園第2宮野の里拠点区分 貸借対照表	35
計算書類に対する注記（第2宮野の里拠点区分）	36
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	38
引当金明細書	39
指定障害者支援施設ふしの学園第2宮野の里 事業活動明細書	40
積立金・積立資産明細書	42
財産目録	43
社会福祉充実残額算定シート	44

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

(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支	収入	就労支援事業収入	16,000,000	15,895,621	104,379	
		障害福祉サービス等事業収入	335,686,000	339,957,380	△4,271,380	
		借入金利息補助金収入	381,000	381,000	0	
		経常経費寄附金収入	2,465,000	2,508,192	△43,192	
		受取利息配当金収入	47,000	53,954	△6,954	
		その他の収入	3,277,000	3,487,083	△210,083	
		事業活動収入計 (1)	357,856,000	362,283,230	△4,427,230	
	支出	人件費支出	242,411,000	238,651,261	3,759,739	
		事業費支出	68,753,000	64,147,393	4,605,607	
		事務費支出	17,366,000	14,621,868	2,744,132	
		就労支援事業支出	15,982,000	14,855,865	1,126,135	
		支払利息支出	1,596,000	1,664,250	△68,250	
		その他の支出	2,099,000	2,028,672	70,328	
		事業活動支出計 (2)	348,207,000	335,969,309	12,237,691	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			9,649,000	26,313,921	△16,664,921	
施設整備等に	収入	施設整備等寄附金収入	7,500,000	7,500,000	0	
		施設整備等収入計 (4)	7,500,000	7,500,000	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	10,500,000	10,500,000	0	
		固定資産取得支出	1,454,000	1,450,440	3,560	
		施設整備等支出計 (5)	11,954,000	11,950,440	3,560	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			△4,454,000	△4,450,440	△3,560	
その他の活動	収入	積立資産取崩収入	1,003,000	1,288,614	△285,614	
		その他の活動収入計(7)	1,003,000	1,288,614	△285,614	
	支出	積立資産支出	4,629,000	5,557,950	△928,950	
		その他の活動支出計(8)	4,629,000	5,557,950	△928,950	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△3,626,000	△4,269,336	643,336	
予備費支出 (10)			8,231,000	0	8,231,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△6,662,000	17,594,145	△24,256,145	
前期末支払資金残高(12)			100,062,000	191,788,591	△91,726,591	
当期末支払資金残高(11)+(12)			93,400,000	209,382,736	△115,982,736	

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

（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			
	就労支援事業収益	15,896,621	17,062,159	△1,166,538
	障害福祉サービス等事業収益	339,957,380	340,796,250	△838,870
	経常経費寄附金収益	2,508,192	1,703,748	804,444
	その他の収益	325,972	20,850	305,122
	サービス活動収益計 (1)	358,687,165	359,583,007	△895,842
	費用			
	人件費	240,405,597	244,959,144	△4,553,547
	事業費	64,147,393	66,131,430	△1,984,037
	事務費	14,621,868	16,331,788	△1,709,920
	就労支援事業費用	17,506,598	17,019,235	487,363
	減価償却費	29,156,637	31,254,527	△2,097,890
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△12,511,136	△12,477,708	△33,428
	サービス活動費用計 (2)	353,326,957	363,218,416	△9,891,459
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		5,360,208	△3,635,409	8,995,617
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	381,000	421,050	△40,050
	受取利息配当金収益	53,954	82,679	△28,725
	その他のサービス活動外収益	3,161,111	2,840,575	320,536
	サービス活動外収益計 (4)	3,596,065	3,344,304	251,761
	費用			
	支払利息	1,664,250	1,832,250	△168,000
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外費用	2,028,672	1,710,009	318,663
	サービス活動外費用計 (5)	3,692,922	3,542,259	150,663
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△96,857	△197,955	101,098
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		5,263,351	△3,833,364	9,096,715
特別増減の部	収益			
	施設整備等寄附金収益	7,500,000	7,500,000	0
	特別収益計 (8)	7,500,000	7,500,000	0
	費用			
	基本金組入額	7,500,000	7,500,000	0
	固定資産売却損・処分損	7	0	7
	その他の特別損失	0	14,141,192	△14,141,192
特別増減の部	特別費用計 (9)	7,500,007	21,641,192	△14,141,185
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△7	△14,141,192	14,141,185
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		5,263,344	△17,974,556	23,237,900
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	128,159,201	202,106,833	△73,947,632
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	133,422,545	184,132,277	△50,709,732
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	9,750,000	△9,750,000
	その他の積立金積立額 (16)	2,515,000	65,723,076	△63,208,076
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	130,907,545	128,159,201	2,748,344

法人単位貸借対照表

平成29年3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	223,208,434	205,763,037	17,445,397	流動負債	24,001,428	24,397,007	△395,579
現金預金	168,087,501	151,692,478	16,395,023	事業未払金	7,871,562	8,927,672	△1,056,110
事業未収金	53,044,060	52,407,335	636,725	1年以内返済予定設備資金借入金	10,500,000	10,500,000	0
未収金	1,274,853	877,435	397,418	未払費用	4,713,433	4,027,842	685,591
未収補助金	0	140,350	△140,350	預り金	30,000	0	30,000
貯蔵品	0	22,000	△22,000	職員預り金	886,433	941,493	△55,060
商品・製品	320,000	61,500	258,500	固定負債	116,812,910	125,767,136	△8,954,226
原材料	4,270	15,939	△11,669	設備資金借入金	84,000,000	94,500,000	△10,500,000
前払金	477,750	546,000	△68,250	退職給付引当金	32,812,910	31,267,136	1,545,774
固定資産	866,005,359	892,954,321	△26,948,962	財団共済退職給付引当金	32,812,910	31,267,136	1,545,774
基本財産	601,320,204	626,790,699	△25,470,495	負債の部合計	140,814,338	150,164,143	△9,349,805
土地	110,215,874	110,215,874	0	純資産の部			
その他の固定資産	491,104,330	516,574,825	△25,470,495	基本金	375,711,473	368,211,473	7,500,000
その他の固定資産	264,685,155	266,163,622	△1,478,467	国庫補助金等特別積立金	222,473,199	235,390,303	△12,917,104
建物	3,985,275	4,536,776	△551,501	その他の積立金	219,307,238	216,792,238	2,515,000
構築物	1,170,197	1,846,725	△676,528	工賃変動積立金	1,173,076	1,173,076	0
機械及び装置	555,481	715,132	△159,651	施設整備基金積立金	155,379,162	153,864,162	1,515,000
車輛運搬具	3,144,447	6,742,818	△3,598,371	人件費積立金	49,900,000	49,900,000	0
器具及び備品	3,659,607	4,212,797	△553,190	修繕費積立金	9,690,000	9,690,000	0
退職給付引当資産	32,812,910	31,267,136	1,545,774	設備等整備積立金	3,165,000	2,165,000	1,000,000
財団共済退職給付引当資産	32,812,910	31,267,136	1,545,774	次期繰越活動増減差額	130,907,545	128,159,201	2,748,344
工賃変動積立資産	1,173,076	1,173,076	0	(うち当期活動増減差額)	5,263,344	△17,974,556	23,237,900
設備等整備積立資産	3,165,000	2,165,000	1,000,000	純資産の部合計	948,399,455	948,553,215	△153,760
その他の積立資産	214,969,162	213,454,162	1,515,000				
施設整備基金積立資産	155,379,162	153,864,162	1,515,000				
人件費積立資産	49,900,000	49,900,000	0				
修繕費積立資産	9,690,000	9,690,000	0				
その他の固定資産	50,000	50,000	0				
資産の部合計	1,089,213,793	1,098,717,358	△9,503,565	負債及び純資産の部合計	1,089,213,793	1,098,717,358	△9,503,565

社会福祉事業 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

(単位: 円)

勘 定 科 目		指定障害者支 援施設ふしの 学園宮野の里	指定障害者支 援施設ふしの 学園第2宮野 の里	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収入	就労支援事業収入	16,059,621	0	16,059,621	△164,000	15,895,621	
	障害福祉サービス等事業収入	248,878,908	91,098,072	339,976,980	△19,600	339,957,380	
	借入金利息補助金収入	381,000	0	381,000	0	381,000	
	経常経費寄附金収入	2,001,656	506,536	2,508,192	0	2,508,192	
	受取利息配当金収入	51,090	2,864	53,954	0	53,954	
	その他の収入	2,441,630	1,045,453	3,487,083	0	3,487,083	
	事業活動収入計 (1)	269,813,905	92,652,925	362,466,830	△183,600	362,283,230	
事業活動による支出	人件費支出	167,100,961	71,550,300	238,651,261	0	238,651,261	
	事業費支出	46,630,158	17,535,235	64,165,393	△18,000	64,147,393	
	事務費支出	10,258,943	4,528,525	14,787,468	△165,600	14,621,868	
	就労支援事業支出	14,855,865	0	14,855,865	0	14,855,865	
	支払利息支出	1,664,250	0	1,664,250	0	1,664,250	
	その他の支出	1,202,000	826,672	2,028,672	0	2,028,672	
	事業活動支出計 (2)	241,712,177	94,440,732	336,152,909	△183,600	335,969,309	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	28,101,728	△1,787,807	26,313,921	0	26,313,921	
施設整備等に 関係する収入 と支出	施設整備等寄附金収入	7,500,000	0	7,500,000	0	7,500,000	
	施設整備等収入計 (4)	7,500,000	0	7,500,000	0	7,500,000	
	設備資金借入金元金償還支出	10,500,000	0	10,500,000	0	10,500,000	
	固定資産取得支出	1,450,440	0	1,450,440	0	1,450,440	
	施設整備等支出計 (5)	11,950,440	0	11,950,440	0	11,950,440	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,450,440	0	△4,450,440	0	△4,450,440	
その他の活動による収入と支出	積立資産取崩収入	1,002,612	286,002	1,288,614	0	1,288,614	
	その他の活動収入計(7)	1,002,612	286,002	1,288,614	0	1,288,614	
	積立資産支出	4,704,500	853,450	5,557,950	0	5,557,950	
	その他の活動支出計(8)	4,704,500	853,450	5,557,950	0	5,557,950	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△3,701,888	△567,448	△4,269,336	0	△4,269,336	
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	19,949,400	△2,355,255	17,594,145	0	17,594,145	
	前期末支払資金残高(11)	130,713,426	61,075,165	191,788,591	0	191,788,591	
	当期末支払資金残高(10)+(11)	150,662,826	58,719,910	209,382,736	0	209,382,736	

社会福祉事業区分 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

(単位: 円)

勘 定 科 目			指定障害者支 援施設ふしの 学園宮野の里	指定障害者支 援施設ふしの 学園第2宮野 の里	合計	内部取引消去	事業区分合計
サ ー ビ ス 活 動	収	就労支援事業収益	16,059,621	0	16,059,621	△164,000	15,895,621
	益	障害福祉サービス等事業収益	248,878,908	91,098,072	339,976,980	△19,600	339,957,380
		経常経費寄附金収益	2,001,656	506,536	2,508,192	0	2,508,192
		その他の収益	299,806	26,166	325,972	0	325,972
		サービス活動収益計 (1)	267,239,991	91,630,774	358,870,765	△183,600	358,687,165
動 用 の 部	費	人件費	168,287,849	72,117,748	240,405,597	0	240,405,597
		事業費	46,630,158	17,535,235	64,165,393	△18,000	64,147,393
		事務費	10,258,943	4,528,525	14,787,468	△165,600	14,621,868
		就労支援事業費用	17,506,598	0	17,506,598	0	17,506,598
		減価償却費	18,751,112	10,405,525	29,156,637	0	29,156,637
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,732,543	△4,778,593	△12,511,136	0	△12,511,136
		サービス活動費用計 (2)	253,702,117	99,808,440	353,510,557	△183,600	353,326,957
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	13,537,874	△8,177,666	5,360,208	0	5,360,208
サ ー ビ ス 活 動 外 増	収	借入金利息補助金収益	381,000	0	381,000	0	381,000
	益	受取利息配当金収益	51,090	2,864	53,954	0	53,954
		その他のサービス活動外収益	2,141,824	1,019,287	3,161,111	0	3,161,111
		サービス活動外収益計 (4)	2,573,914	1,022,151	3,596,065	0	3,596,065
動 用 の 部	費	支払利息	1,664,250	0	1,664,250	0	1,664,250
		その他のサービス活動外費用	1,202,000	826,672	2,028,672	0	2,028,672
		サービス活動外費用計 (5)	2,866,250	826,672	3,692,922	0	3,692,922
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△292,336	195,479	△96,857	0	△96,857
		経常増減差額 (7)=(3)+(6)	13,245,538	△7,982,187	5,263,351	0	5,263,351
特 別 増 減 の 部	収	施設整備等寄附金収益	7,500,000	0	7,500,000	0	7,500,000
	益	特別収益計 (8)	7,500,000	0	7,500,000	0	7,500,000
	費	基本金組入額	7,500,000	0	7,500,000	0	7,500,000
	用	固定資産売却損・処分損	7	0	7	0	7
		特別費用計 (9)	7,500,007	0	7,500,007	0	7,500,007
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△7	0	△7	0	△7
		当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	13,245,531	△7,982,187	5,263,344	0	5,263,344
繰 越 活 動 増 減	繰	前期繰越活動増減差額 (12)	125,831,522	2,327,679	128,159,201	0	128,159,201
	越	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	139,077,053	△5,654,508	133,422,545	0	133,422,545
	活	基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0
	動	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	0	0
	増	その他の積立金積立額 (16)	2,515,000	0	2,515,000	0	2,515,000
減		次期繰越活動増減差額	136,562,053	△5,654,508	130,907,545	0	130,907,545

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成29年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	指定障害者支援施設 ふしの学園宮野の里	指定障害者支援施設 ふしの学園第2宮野 の里	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	160,593,122	62,615,312	223,208,434	0	223,208,434
現金預金	119,862,560	48,224,941	168,087,501	0	168,087,501
事業未収金	38,653,689	14,390,371	53,044,060	0	53,044,060
未収金	1,274,853	0	1,274,853	0	1,274,853
商品・製品	320,000	0	320,000	0	320,000
原材料	4,270	0	4,270	0	4,270
前払金	477,750	0	477,750	0	477,750
固定資産	762,865,098	103,140,261	866,005,359	0	866,005,359
基本財産	523,268,437	78,051,767	601,320,204	0	601,320,204
土地	110,215,874	0	110,215,874	0	110,215,874
建物	413,052,563	78,051,767	491,104,330	0	491,104,330
その他の固定資産	239,596,661	25,088,494	264,685,155	0	264,685,155
建物	3,985,275	0	3,985,275	0	3,985,275
構築物	956,697	213,500	1,170,197	0	1,170,197
機械及び装置	555,474	7	555,481	0	555,481
車輛運搬具	3,144,441	6	3,144,447	0	3,144,447
器具及び備品	3,290,466	369,141	3,659,607	0	3,659,607
退職給付引当資産	23,323,070	9,489,840	32,812,910	0	32,812,910
財団共済退職給付引当資産	23,323,070	9,489,840	32,812,910	0	32,812,910
工賃変動積立資産	1,173,076	0	1,173,076	0	1,173,076
設備等整備積立資産	3,165,000	0	3,165,000	0	3,165,000
その他の積立資産	199,953,162	15,016,000	214,969,162	0	214,969,162
施設整備基金積立資産	145,763,162	9,616,000	155,379,162	0	155,379,162
人件費積立資産	44,500,000	5,400,000	49,900,000	0	49,900,000
修繕費積立資産	9,690,000	0	9,690,000	0	9,690,000
その他の固定資産	50,000	0	50,000	0	50,000
資産の部合計	923,458,220	165,755,573	1,089,213,793	0	1,089,213,793
流動負債	20,106,026	3,895,402	24,001,428	0	24,001,428
事業未払金	6,008,696	1,862,866	7,871,562	0	7,871,562
1年以内返済予定設備資金借入金	10,500,000	0	10,500,000	0	10,500,000
未払費用	3,149,297	1,564,136	4,713,433	0	4,713,433
預り金	30,000	0	30,000	0	30,000
職員預り金	418,033	468,400	886,433	0	886,433
固定負債	107,323,070	9,489,840	116,812,910	0	116,812,910
設備資金借入金	84,000,000	0	84,000,000	0	84,000,000
退職給付引当金	23,323,070	9,489,840	32,812,910	0	32,812,910
財団共済退職給付引当金	23,323,070	9,489,840	32,812,910	0	32,812,910
負債の部合計	127,429,096	13,385,242	140,814,338	0	140,814,338
基本金	259,503,176	116,208,297	375,711,473	0	375,711,473
国庫補助金等特別積立金	195,672,657	26,800,542	222,473,199	0	222,473,199
その他の積立金	204,291,238	15,016,000	219,307,238	0	219,307,238
工賃変動積立金	1,173,076	0	1,173,076	0	1,173,076
設備等整備積立金	3,165,000	0	3,165,000	0	3,165,000
施設整備基金積立金	145,763,162	9,616,000	155,379,162	0	155,379,162
人件費積立金	44,500,000	5,400,000	49,900,000	0	49,900,000
修繕費積立金	9,690,000	0	9,690,000	0	9,690,000
次期繰越活動増減差額	136,562,053	△5,654,508	130,907,545	0	130,907,545
(うち当期活動増減差額)	13,245,531	△7,982,187	5,263,344	0	5,263,344
純資産の部合計	796,029,124	152,370,331	948,399,455	0	948,399,455
負債及び純資産の部合計	923,458,220	165,755,573	1,089,213,793	0	1,089,213,793

計算書類に対する注記（法人全体）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当ありません。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ① 有形及び無形減価償却資産一定額法によっています。
 - ② リース資産－該当資産ありません。
- (3) 引当金の計上基準
 - ① 賞与引当金：重要性が乏しいため引当金の計上はしていません。
 - ② 徴収不能引当金：重要性が乏しいため引当金の計上はしていません。
 - ③ 退職給付引当金：山口県健康福祉財団退職共済事業掛金相当額を計上しています。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 重要な会計方針の変更

当法人が準拠する社会福祉法人会計基準を、当期より平成28年基準としました。

3. 法人で採用する退職給付制度

当法人で常勤職員について採用している退職給付制度は以下のとおりです。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に基づく退職給付金を支給しています。
- (2) 公益財団法人山口県健康福祉財団の実施する退職共済事業制度に基づく退職給付金を支給しています。

4. 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です。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 当法人は社会福祉事業のみなので、事業区分別内訳表は作成していません。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 当法人では公益事業及び収益事業を実施していないので、公益事業及び収益事業における拠点区分別内訳表は作成していません。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容は以下のとおりです。
 - ① 指定障害者支援施設ふしの学園宮野の里拠点区分
 - ア 法人本部サービス区分
 - イ 施設入所支援事業所サービス区分
 - ウ 生活介護事業所サービス区分
 - エ 短期入所事業所サービス区分
 - オ 就労支援継続B型ふしのエコ事業所サービス区分
 - カ 共同生活援助事業所ふしのホームサービス区分
 - キ 日中一時支援事業所サービス区分
 - ② 指定障害者支援施設ふしの学園第2宮野の里拠点区分
 - ア 施設入所支援事業所サービス区分
 - イ 生活介護事業所サービス区分
 - ウ 短期入所事業所サービス区分
 - エ 日中一時支援事業所サービス区分

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す。

(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
土地	110,215,874	0	0	110,215,874
建物	516,574,825	0	25,470,495	491,104,330
合計	626,790,699	0	25,470,495	601,320,204

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

該当ありません。

計算書類に対する注記（法人全体）

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりです。

土地(基本財産)	13,832,000 円
建物(基本財産)	407,613,387 円
計	421,445,387 円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりです。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	94,500,000 円
計	94,500,000 円

8. 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、以下のとおりです。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	110,215,874	0	110,215,874
建物(基本財産)	955,577,624	464,473,294	491,104,330
建物	8,101,905	4,116,630	3,985,275
構築物	8,822,895	7,652,698	1,170,197
機械及び装置	21,714,950	21,159,469	555,481
車輛運搬具	43,672,114	40,527,667	3,144,447
器具及び備品	61,643,908	57,984,301	3,659,607
合計	1,209,749,270	595,914,059	613,835,211

9. 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

該当ありません。

10. 関連当事者との取引の内容

関連当事者の該当ありません。

11. 重要な偶発債務

該当ありません。

12. 重要な後発事象

該当ありません。

13. 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

該当ありません。

借入金明細書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月 31日

社会福祉法人 ふしの学園

(単位: 円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使 途	担保資産		帳簿価額
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	ふしの学園宮野の里	105,000,000	0	10,500,000	94,500,000 (10,500,000)	0	0	1,596,000	381,000	137.8	建物取得	土地	下ノ原3346他4件	13,832,000
	(株)社会福祉医療機構・健康センター	ふしの学園宮野の里				()			68,250			上記保証料	建物	宮野の里入所施設・生活介護・作業棟	407,613,387
						()									
						()									
						()									
	計		105,000,000	0	10,500,000	94,500,000 (10,500,000)	0	0	1,664,250	381,000					
長期運営資金借入金						()									
						()									
						()									
						()									
						()									
	計		0	0	0	0 (0)	0	0	0	0					
短期運営資金借入金															
	計		0	0	0	0	0	0	0	0					
	合計		105,000,000	0	10,500,000	94,500,000 (10,500,000)	0	0	1,664,250	381,000					

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合には、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(自) 平成 28 年 4 月 1 日 (至) 平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人 ふしの学園

(単位: 円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
					ふしの学園 宮野の里	ふしの学園 第2 宮野の里
利用者の家族	経 常	6	833,700	0	517,700	316,000
その他		19	1,674,492	0	1,483,956	190,536
区分小計		25	2,508,192	0	2,001,656	506,536
その他	償 還	1	7,500,000	7,500,000	7,500,000	0
区分小計		1	7,500,000	7,500,000	7,500,000	0
区分小計		0	0	0	0	0
合計		26	10,008,192	7,500,000	9,501,656	506,536

(注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする

2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分」欄には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。

3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月 31日

社会福祉法人 ふしの学園

(単位: 円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等 合計	うち国庫補助金等特別 積立金積立額	交付金額等の拠点区分ごとの内訳	
						ふしの学園宮野の里	ふしの学園第2宮野の里
山口県健康増進課 結核予防事業	障害	27,200		27,200	0	18,128	9,072
区分小計		27,200	0	27,200	0	18,128	9,072
借入金利息補助金(山口県・山口市)	利息	381,000	0	381,000	0	381,000	0
区分小計		381,000	0	381,000	0	381,000	0
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		408,200	0	408,200	0	399,128	9,072

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
なお、運用上の取扱い(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

基本金明細書

(自) 平成 28 年 4 月 1 日 (至) 平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人 ふしの学園

(単位: 円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		ふしの学園宮野の里	ふしの学園第2宮野の里	
前年度末残高	368,211,473	252,003,176	116,208,297	
第一号基本金	240,741,473	198,975,176	41,766,297	
第二号基本金	126,570,000	52,128,000	74,442,000	
第三号基本金	900,000	900,000	0	
第一号基本金				
当期組入額				
計	0	0	0	
当期取崩額				
計	0	0	0	
第二号基本金				
当期組入額				
ふしの学園を育てる 会より寄附分	7,500,000	7,500,000	0	
計	7,500,000	7,500,000	0	
当期取崩額				
計	0	0	0	
第三号基本金				
当期組入額				
計	0	0	0	
当期取崩額				
計	0	0	0	
当期末残高	375,711,473	259,503,176	116,208,297	
第一号基本金	240,741,473	198,975,176	41,766,297	
第二号基本金	134,070,000	59,628,000	74,442,000	
第三号基本金	900,000	900,000	0	

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。

- ①第一号基本金とは、本文 11 (1) に規定する基本金をいう。
②第二号基本金とは、本文 11 (2) に規定する基本金をいう。
③第三号基本金とは、本文 11 (3) に規定する基本金をいう。
- 従前及び今回の改正において特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月 31日

社会福祉法人 ふしの学園

区分並びに積立て及び取崩しの事由		補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳	
		国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		ふしの学園宮野の里	ふしの学園第2宮野の里
前期繰越額					235,390,303	203,811,168	31,579,135
当期積立額	建物(基本)						
	建物(その他)						
	構築物						
	機械及び装置						
	車輛運搬具						
当期取崩額	器具及び備品						
	当期積立額合計	0	0	0	0	0	0
	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				12,917,104	8,138,511	4,778,593
	特別費用の控除項目として計上する取崩額				0	0	0
	当期取崩額合計				12,917,104	8,138,511	4,778,593
当期末残高					222,473,199	195,672,657	26,800,542

(単位: 円)

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。

指定障害者支援施設ふしの学園宮野の里 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

(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				
	就労支援事業収入	16,000,000	16,059,621	△59,621	
	一般廃棄物事業収入	10,400,000	11,708,261	△1,308,261	
	便利屋事業収入	240,000	155,100	84,900	
	エコ平板事業収入	1,000,000	0	1,000,000	
	園外事業収入	4,360,000	4,196,260	163,740	
	障害福祉サービス等事業収入	245,392,000	248,878,908	△3,486,908	
	自立支援給付費収入	205,532,000	207,756,990	△2,224,990	
	介護給付費収入	167,400,000	170,061,660	△2,661,660	
	訓練等給付費収入	38,132,000	37,695,330	436,670	
	補足給付費収入	7,488,000	7,722,995	△234,995	
	特定障害者特別給付費収入	7,488,000	7,722,995	△234,995	
	特定費用収入	26,326,000	26,848,105	△522,105	
	その他の事業収入	6,046,000	6,550,818	△504,818	
	補助金事業収入	0	18,128	△18,128	
	受託事業収入	1,401,000	1,438,270	△37,270	
	その他の事業収入	4,645,000	5,094,420	△449,420	
	借入金利息補助金収入	381,000	381,000	0	
	借入金利息補助金収入	381,000	381,000	0	
	経常経費寄附金収入	2,010,000	2,001,656	8,344	
	経常経費寄附金収入	2,010,000	2,001,656	8,344	
	受取利息配当金収入	43,000	51,090	△8,090	
	受取利息配当金収入	43,000	51,090	△8,090	
	その他の収入	2,287,000	2,441,630	△154,630	
	受入研修費収入	201,000	221,640	△20,640	
	利用者等外給食費収入	960,000	1,037,631	△77,631	
	雑収入	1,126,000	1,182,359	△56,359	
	雑収入	827,000	882,553	△55,553	
	財団共済退職金収入	299,000	299,806	△806	
	事業活動収入計 (1)	266,113,000	269,813,905	△3,700,905	
	支出				
	人件費支出	170,443,000	167,100,961	3,342,039	
	役員報酬支出	582,000	524,750	57,250	
	職員給料支出	84,218,000	83,122,100	1,095,900	
	職員賞与支出	30,233,000	29,843,708	389,292	
	非常勤職員給与支出	30,528,000	29,586,033	941,967	
	退職給付支出	3,095,000	2,911,618	183,382	
	財団共済退職給付支出	1,303,000	1,302,418	582	
	退職共済掛け金	1,792,000	1,609,200	182,800	
	法定福利費支出	21,787,000	21,112,752	674,248	
	事業費支出	50,531,000	46,630,158	3,900,842	
	給食費支出	18,621,000	18,381,750	239,250	
	介護用品費支出	336,000	154,077	181,923	
	保健衛生費支出	1,325,000	1,061,170	263,830	
	被服費支出	10,000	1,990	8,010	
	教養娯楽費支出	6,011,000	5,366,041	644,959	
	日用品費支出	1,133,000	710,358	422,642	

指定障害者支援施設ふしの学園宮野の里 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

(単位: 円)

勘 定 科 目		予 算(A)	決 算(B)	差 異(A)-(B)	備 考
	本人支給金支出	2,993,000	3,874,394	△881,394	
	水道光熱費支出	9,363,000	8,568,861	794,139	
	燃料費支出	280,000	260,302	19,698	
	消耗器具備品費支出	1,920,000	1,842,083	77,917	
	保険料支出	1,908,000	1,189,270	718,730	
	賃借料支出	2,979,000	2,492,936	486,064	
	車輦費支出	2,240,000	1,970,118	269,882	
	雑支出	1,412,000	756,808	655,192	
	事務費支出	12,243,000	10,258,943	1,984,057	
	福利厚生費支出	1,449,000	1,226,334	222,666	
	職員被服費支出	90,000	34,452	55,548	
	旅費交通費支出	601,000	442,233	158,767	
	研修研究費支出	320,000	287,666	32,334	
	事務消耗品費支出	1,130,000	802,482	327,518	
	印刷製本費支出	303,000	246,660	56,340	
	修繕費支出	1,470,000	1,290,163	179,837	
	通信運搬費支出	895,000	672,816	222,184	
	会議費支出	23,000	11,178	11,822	
	広報費支出	311,000	259,912	51,088	
	業務委託費支出	1,215,000	791,840	423,160	
	手数料支出	260,000	169,607	90,393	
	土地・建物賃借料支出	496,000	495,500	500	
	租税公課支出	280,000	318,150	△38,150	
	保守料支出	2,453,000	2,390,312	62,688	
	渉外費支出	360,000	351,492	8,508	
	諸会費支出	435,000	375,500	59,500	
	雑支出	152,000	92,646	59,354	
	就労支援事業支出	15,982,000	14,855,865	1,126,135	
	就労支援事業販売原価支出	15,982,000	14,855,865	1,126,135	
	就労支援事業支出	15,732,000	14,855,865	876,135	
	就労支援事業仕入支出	250,000	0	250,000	
	支払利息支出	1,596,000	1,664,250	△68,250	
	支払利息支出	1,596,000	1,664,250	△68,250	
	その他の支出	1,219,000	1,202,000	17,000	
	利用者等外給食費支出	1,209,000	1,202,000	7,000	
	雑支出	10,000	0	10,000	
	事業活動支出計 (2)	252,014,000	241,712,177	10,301,823	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,099,000	28,101,728	△14,002,728	
施設整備等に よ	収 施設整備等寄附金収入	7,500,000	7,500,000	0	
	入 設備資金借入金元金償還寄附金収入	7,500,000	7,500,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	7,500,000	7,500,000	0	
	支 設備資金借入金元金償還支出	10,500,000	10,500,000	0	
	出 設備資金借入金元金償還支出	10,500,000	10,500,000	0	
	固定資産取得支出	1,454,000	1,450,440	3,560	
	器具及び備品取得支出	1,454,000	1,450,440	3,560	

指定障害者支援施設ふしの学園宮野の里拠点区分 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

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
等	施設整備等支出計(5)	11,954,000	11,950,440	3,560	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,454,000	△4,450,440	△3,560	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,003,000	1,002,612	388	
	退職給付引当資産取崩収入	1,003,000	1,002,612	388	
	財団共済退職給付引当資産取崩収入	1,003,000	1,002,612	388	
	その他の活動収入計(7)	1,003,000	1,002,612	388	
	支出				
	積立資産支出	3,644,000	4,704,500	△1,060,500	
	退職給付引当資産支出	2,144,000	2,189,500	△45,500	
	財団共済退職給付引当資産支出	2,144,000	2,189,500	△45,500	
	設備等整備積立資産支出	0	1,000,000	△1,000,000	
	その他の積立資産支出	1,500,000	2,515,000	△1,015,000	
	施設整備基金積立資産支出	1,500,000	1,515,000	△15,000	
	その他の活動支出計(8)	3,644,000	4,704,500	△1,060,500	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,641,000	△3,701,888	1,060,888	
予備費支出(10)		5,051,000	0	5,051,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,953,000	19,949,400	△17,996,400	
前期末支払資金残高(12)		100,062,000	130,713,426	△30,651,426	
当期末支払資金残高(11)+(12)		102,015,000	150,662,826	△48,647,826	

指定障害者支援施設ふしの学園宮野の里拠点区分 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

(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 就労支援事業収益	16,059,621	17,222,159	△1,162,538
	益 一般廃棄物事業収益	11,708,261	10,385,347	1,322,914
	ビ 便利屋事業収益	155,100	155,600	△500
	ス エコ平板事業収益	0	1,012,530	△1,012,530
	活 園外事業収益	4,196,260	5,668,682	△1,472,422
	動 障害福祉サービス等事業収益	248,878,908	242,576,820	6,302,088
	増 自立支援給付費収益	207,756,990	201,375,190	6,381,800
	減 介護給付費収益	170,061,660	162,184,730	7,876,930
	の 訓練等給付費収益	37,695,330	39,190,460	△1,495,130
	部 補足給付費収益	7,722,995	7,761,516	△38,521
	特定障害者特別給付費収益	7,722,995	7,761,516	△38,521
	特定費用収益	26,848,105	26,942,419	△94,314
	その他の事業収益	6,550,818	6,497,695	53,123
	補助金事業収益	18,128	15,867	2,261
	受託事業収益	1,438,270	1,470,495	△32,225
	その他の事業収益	5,094,420	5,011,333	83,087
	経常経費寄附金収益	2,001,656	1,368,200	633,456
	経常経費寄附金収益	2,001,656	1,368,200	633,456
	その他の収益	299,806	20,850	278,956
	その他の収益	299,806	20,850	278,956
	財団共済退職金収益	299,806	20,850	278,956
	サービス活動収益計 (1)	267,239,991	261,188,029	6,051,962
費 用	人件費	168,287,849	170,707,603	△2,419,754
	役員報酬	524,750	370,260	154,490
	職員給料	83,122,100	84,536,582	△1,414,482
	職員賞与	29,843,708	30,148,157	△304,449
	非常勤職員給与	29,586,033	31,084,523	△1,498,490
	退職給付費用	4,098,506	3,810,350	288,156
	財団共済退職給付費用	299,806	20,850	278,956
	退職共済掛け金	1,609,200	1,564,500	44,700
	財団共済退職給付引当金繰入	2,189,500	2,225,000	△35,500
	法定福利費	21,112,752	20,757,731	355,021
	事業費	46,630,158	47,321,997	△691,839
	給食費	18,381,750	18,073,834	307,916
	介護用品費	154,077	144,889	9,188
	保健衛生費	1,061,170	967,713	93,457
	被服費	1,990	0	1,990
	教養娯楽費	5,366,041	5,133,538	232,503
	日用品費	710,358	811,209	△100,851
	本人支給金	3,874,394	3,262,889	611,505
	水道光熱費	8,568,861	9,307,439	△738,578
	燃料費	260,302	196,632	63,670
	消耗器具備品費	1,842,083	1,728,538	113,545
	保険料	1,189,270	1,266,540	△77,270

指定障害者支援施設ふしの学園宮野の里拠点区分 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

(単位:円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A)-(B)
サービス活動外増減の	賃借料	2,492,936	2,605,329	△112,393
	車輛費	1,970,118	2,234,114	△263,996
	雑費	756,808	1,589,333	△832,525
	事務費	10,258,943	11,026,307	△767,364
	福利厚生費	1,226,334	1,272,586	△46,252
	職員被服費	34,452	78,300	△43,848
	旅費交通費	442,233	444,000	△1,767
	研修研究費	287,666	309,287	△21,621
	事務消耗品費	802,482	916,408	△113,926
	印刷製本費	246,660	342,517	△95,857
	修繕費	1,290,163	1,557,779	△267,616
	通信運搬費	672,816	771,860	△99,044
	会議費	11,178	7,705	3,473
	広報費	259,912	137,352	122,560
	業務委託費	791,840	308,583	483,257
	手数料	169,607	176,030	△6,423
	賃借料	0	3,500	△3,500
	土地・建物賃借料	495,500	492,000	3,500
	租税公課	318,150	1,083,240	△765,090
	保守料	2,390,312	2,471,372	△81,060
	渉外費	351,492	130,400	221,092
	諸会費	375,500	351,600	23,900
	雑費	92,646	171,788	△79,142
	就労支援事業費用	17,506,598	17,019,235	487,363
	就労支援事業販売原価	17,506,598	17,019,235	487,363
	期首製品(商品)棚卸高	61,500	167,200	△105,700
	当期就労支援事業費	17,765,098	16,913,535	851,563
	期末製品(商品)棚卸高	△320,000	△61,500	△258,500
	減価償却費	18,751,112	20,484,618	△1,733,506
	減価償却費	18,751,112	20,484,618	△1,733,506
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,732,543	△8,032,551	300,008
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,732,543	△8,032,551	300,008
	サービス活動費用計 (2)	253,702,117	258,527,209	△4,825,092
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	13,537,874	2,660,820	10,877,054
サービス活動外増減の	借入金利息補助金収益	381,000	421,050	△40,050
	借入金利息補助金収益	381,000	421,050	△40,050
	受取利息配当金収益	51,090	68,416	△17,326
	受取利息配当金収益	51,090	68,416	△17,326
	その他のサービス活動外収益	2,141,824	1,932,677	209,147
	受入研修費収益	221,640	208,000	13,640
	利用者等外給食費収益	1,037,631	1,029,509	8,122
	雑収益	882,553	695,168	187,385
	雑収益	882,553	695,168	187,385
	サービス活動外収益計 (4)	2,573,914	2,422,143	151,771

指定障害者支援施設ふしの学園宮野の里拠点区分 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

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用	支払利息	1,664,250	1,832,250	△168,000
	支払利息	1,664,250	1,832,250	△168,000
	その他のサービス活動外費用	1,202,000	953,249	248,751
	利用者等外給食費	1,202,000	953,249	248,751
	サービス活動外費用計(5)	2,866,250	2,785,499	80,751
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△292,336	△363,356	71,020
経常増減差額(7)=(3)+(6)		13,245,538	2,297,464	10,948,074
特別増減の部	収益			
	施設整備等寄附金収益	7,500,000	7,500,000	0
	設備資金借入金元金償還寄附金収益	7,500,000	7,500,000	0
	特別収益計(8)	7,500,000	7,500,000	0
	費用			
	基本金組入額	7,500,000	7,500,000	0
	基本金組入額	7,500,000	7,500,000	0
	固定資産売却損・処分損	7	0	7
	器具及び備品売却損・処分損	6	0	6
	機械及び装置売却損・処分損	1	0	1
	その他の特別損失	0	7,681,422	△7,681,422
	会計基準移行に伴う過年度修正額	0	7,681,422	△7,681,422
	特別費用計(9)	7,500,007	15,181,422	△7,681,415
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△7	△7,681,422	7,681,415
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		13,245,531	△5,383,958	18,629,489
繰越活動増減差	前期繰越活動増減差額(12)	125,831,522	190,188,556	△64,357,034
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	139,077,053	184,804,598	△45,727,545
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	1,350,000	△1,350,000
	その他の積立金積立額(16)	2,515,000	60,323,076	△57,808,076
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	136,562,053	125,831,522	10,730,531

指定障害者支援施設ふしの学園宮野の里拠点区分 貸借対照表

平成29年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	160,593,122	140,168,875	20,424,247	流動負債	20,106,026	19,878,010	228,016
現金預金	119,862,560	101,222,744	18,639,816	事業未払金	6,008,696	6,085,709	△77,013
事業未収金	38,653,689	37,282,907	1,370,782	1年以内返済予定設備資金借入金	10,500,000	10,500,000	0
未収金	1,274,853	877,435	397,418	未払費用	3,149,297	2,849,781	299,516
未収補助金	0	140,350	△140,350	預り金	30,000	0	30,000
貯蔵品	0	22,000	△22,000	職員預り金	418,033	442,520	△24,487
商品・製品	320,000	61,500	258,500	固定負債	107,323,070	117,278,330	△9,955,260
原材料	4,270	15,939	△11,669	設備資金借入金	84,000,000	94,500,000	△10,500,000
前払金	477,750	546,000	△68,250	退職給付引当金	23,323,070	22,778,330	544,740
固定資産	762,865,098	780,409,569	△17,544,471	財団共済退職給付引当金	23,323,070	22,778,330	544,740
基本財産	523,268,437	539,014,491	△15,746,054	負債の部合計	127,429,096	137,156,340	△9,727,244
土地	110,215,874	110,215,874	0	純資産の部			
建物	413,052,563	428,798,617	△15,746,054	基本金	259,503,176	252,003,176	7,500,000
その他の固定資産	239,596,661	241,395,078	△1,798,417	国庫補助金等特別積立金	195,672,657	203,811,168	△8,138,511
建物	3,985,275	4,536,776	△551,501	その他の積立金	204,291,238	201,776,238	2,515,000
構築物	956,697	1,591,225	△634,528	工賃変動積立金	1,173,076	1,173,076	0
機械及び装置	555,474	715,125	△159,651	設備等整備積立金	3,165,000	2,165,000	1,000,000
車両運搬具	3,144,441	6,742,812	△3,598,371	施設整備基金積立金	145,763,162	144,248,162	1,515,000
器具及び備品	3,290,466	3,204,572	85,894	人件費積立金	44,500,000	44,500,000	0
退職給付引当資産	23,323,070	22,778,330	544,740	修繕費積立金	9,690,000	9,690,000	0
財団共済退職給付引当資産	23,323,070	22,778,330	544,740	次期繰越活動増減差額	136,562,053	125,831,522	10,730,531
工賃変動積立資産	1,173,076	1,173,076	0	(うち当期活動増減差額)	13,245,531	△5,383,958	18,629,489
設備等整備積立資産	3,165,000	2,165,000	1,000,000	純資産の部合計	796,029,124	783,422,104	12,607,020
その他の積立資産	199,953,162	198,438,162	1,515,000				
施設整備基金積立資産	145,763,162	144,248,162	1,515,000				
人件費積立資産	44,500,000	44,500,000	0				
修繕費積立資産	9,690,000	9,690,000	0				
その他の固定資産	50,000	50,000	0				
資産の部合計	923,458,220	920,578,444	2,879,776	負債及び純資産の部合計	923,458,220	920,578,444	2,879,776

計算書類に対する注記（宮野の里拠点区分）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方針
該当ありません。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形及び無形減価償却資産：定額法によっています。

② リース資産：該当資産ありません。

(3) 引当金の計上基準

① 賞与引当金：重要性が乏しいため引当金の計上はしていません。

② 徴収不能引当金：重要性が乏しいため引当金の計上はしていません。

③ 退職給付引当金：山口県健康福祉財団退職共済事業掛金相当額を計上しています。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 重要な会計方針の変更

当法人が準拠する社会福祉法人会計基準を、当期より平成28年基準としました。

3. 採用する退職給付制度

当拠点で常勤職員について採用している退職給付制度は以下のとおりです。

(1) 独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に基づく退職給付金を支給しています。

(2) 公益財団法人山口県健康福祉財団の実施する、退職共済事業制度に基づく退職給付金を支給しています。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりです。

(1) 宮野の里拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (㊾))は省略しています。

(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (㊿))

ア 法人本部サービス区分

イ 施設入所支援事業所サービス区分

ウ 生活介護事業所サービス区分

エ 短期入所事業所サービス区分

オ 就労支援継続B型ふしのエコ事業所サービス区分

カ 共同生活援助事業所ふしのホームサービス区分

キ 日中一時支援事業所サービス区分

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す。なお、建物の当期減少額は全て減価償却額です。

(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
土地	110,215,874	0	0	110,215,874
建物	428,798,617	0	15,746,054	413,052,563
合計	539,014,491	0	15,746,054	523,268,437

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
該当ありません。

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりです。

土地(基本財産)	13,832,000 円
建物(基本財産)	407,613,387 円
計	421,445,387 円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりです。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	94,500,000 円
計	94,500,000 円

計算書類に対する注記（宮野の里拠点区分）

8. 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、以下のとおりです。
 (単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	110,215,874	0	110,215,874
建物(基本財産)	616,323,213	203,270,650	413,052,563
建物	8,101,905	4,116,630	3,985,275
構築物	8,402,895	7,446,198	956,697
機械及び装置	17,931,754	17,376,280	555,474
車輛運搬具	31,269,549	28,125,108	3,144,441
器具及び備品	43,366,668	40,076,202	3,290,466
合計	835,611,858	300,411,068	535,200,790

9. 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
 該当ありません。
10. 重要な後発事象
 該当ありません。
11. 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
 該当ありません。

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28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月 31日

社会福祉法人 ふしの学園

指定管理者施設ふしの学園宮野の里拠点区分

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)	減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		備考
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)														
土地	110,215,874	0	0	0	0	0	0	0	110,215,874	0	0	110,215,874	0	
建物	428,798,617	201,806,496	0	0	15,746,054	7,251,512	0	0	413,052,563	194,554,984	94,594,072	616,323,213	289,149,056	
基本財産計	539,014,491	201,806,496	0	0	15,746,054	7,251,512	0	0	523,268,437	194,554,984	94,594,072	726,539,087	289,149,056	
その他の固定資産(有形固定資産)														
建物	4,536,776	587,709	0	0	551,501	201,500	0	0	3,985,275	386,209	1,225,791	8,101,905	1,612,000	
構築物	1,591,225	63,700	0	0	634,528	0	0	0	956,697	63,700	624,924	8,402,895	688,624	
機械及び装置	715,125	314,650	0	0	159,650	65,100	1	0	555,474	249,550	4,241,874	17,931,754	4,491,424	
車両運搬具	6,742,812	553,834	0	0	3,598,371	352,000	0	0	3,144,441	201,834	4,458,166	31,269,549	4,660,000	
器具および備品	3,204,572	484,779	1,450,440	0	1,364,540	268,399	6	0	3,290,466	216,380	10,150,733	43,366,668	10,367,113	
その他の固定資産(有形固定資産)計	16,790,510	2,004,672	1,450,440	0	6,308,590	886,999	7	0	11,932,353	1,117,673	20,701,488	109,072,771	21,819,161	
その他の固定資産(無形固定資産)														
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産計	16,790,510	2,004,672	1,450,440	0	6,308,590	886,999	7	0	11,932,353	1,117,673	20,701,488	109,072,771	21,819,161	
基本財産及びその他の固定資産計	555,805,001	203,811,168	1,450,440	0	22,054,644	8,138,511	7	0	535,200,790	195,672,657	300,411,068	835,611,858	310,968,217	
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	
差 引	555,805,001	203,811,168	1,450,440	0	22,054,644	8,138,511	7	0	535,200,790	195,672,657	300,411,068	835,611,858	310,968,217	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金・元金償還補助金がある場合には、償還補助金総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。

ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別増減金と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 平成 28 年 4 月 1 日 (至) 平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人 ふしの学園

指定障害者施設ふしの学園宮野の里拠点区分

(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		
退職給付引当金	22,778,330	3,197,822 (1,008,322)	1,002,612	1,650,470 (1,441,908)	23,323,070	引当額に対する退職給付不足分 208,562円
		()		()		
		()		()		
計	22,778,330	3,197,822 (1,008,322)	1,002,612	1,650,470 (1,441,908)	23,323,070	

- (注) 1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職又は拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 ふしの学園 西

サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	勘 定 科 目	サ-ビス区分							合計	内振取引消去	拠点区分合計
		法人本部	施設入所支援事業所	生活介護事業所	短期入所事業所	療養施設支援日曜ふしのエ-事業所	共同生活援助事業所	日中一時支援事業所			
収益	就労支援事業収益	0	0	0	0	16,444,711	0	0	16,444,711	△385,090	16,059,621
	一般廃棄物事業収益	0	0	0	0	12,061,351	0	0	12,061,351	△353,090	11,708,261
	便利屋事業収益	0	0	0	0	187,100	0	0	187,100	△32,000	155,100
	園外事業収益	0	0	0	0	4,196,260	0	0	4,196,260	0	4,196,260
	障害福祉サ-ビス等事業収益	0	67,920,857	134,223,320	5,049,460	33,388,280	7,498,381	839,170	248,919,468	△40,560	248,878,908
	自立支援給付費収益	0	44,901,980	120,573,100	4,586,580	32,983,440	4,711,890	0	207,756,990	0	207,756,990
	介護給付費収益	0	44,901,980	120,573,100	4,586,580	0	0	0	170,061,660	0	170,061,660
	訓練等給付費収益	0	0	0	0	32,983,440	4,711,890	0	37,695,330	0	37,695,330
	補足給付費収益	0	7,042,995	0	0	0	0	0	7,722,995	0	7,722,995
	特定障害者特別給付費収益	0	7,042,995	0	0	0	680,000	0	7,722,995	0	7,722,995
	特定費用収益	0	15,358,654	8,515,240	462,880	404,840	2,106,491	0	26,848,105	0	26,848,105
	その他の事業収益	0	617,228	5,134,980	0	0	0	0	6,591,378	△40,560	6,550,818
	補助金事業収益	0	18,128	0	0	0	0	0	18,128	0	18,128
	受託事業収益	0	599,100	0	0	0	0	0	1,438,270	0	1,438,270
	その他の事業収益	0	0	5,134,980	0	0	0	0	5,134,980	△40,560	5,094,420
	経常経費者附金収益	1,964,756	32,100	0	0	4,800	0	0	2,001,656	0	2,001,656
	経常経費者附金収益	1,964,756	32,100	0	0	4,800	0	0	2,001,656	0	2,001,656
	その他の収益	0	299,806	0	0	0	0	0	299,806	0	299,806
	その他の収益	0	299,806	0	0	0	0	0	299,806	0	299,806
	財団共済退職金収益	0	299,806	0	0	0	0	0	299,806	0	299,806
	サ-ビス活動収益計 (1)	1,964,756	68,252,763	134,223,320	5,049,460	49,837,791	7,498,381	839,170	267,665,641	△425,650	267,239,991
費用	人件費	524,750	47,052,464	91,732,277	2,042,243	23,415,555	3,220,060	300,500	168,287,849	0	168,287,849
	役員報酬	524,750	0	0	0	0	0	0	524,750	0	524,750
	職員給料	0	24,807,439	46,336,064	1,154,272	10,218,891	444,934	160,500	83,122,100	0	83,122,100
	職員賞与	0	8,379,097	17,231,550	214,477	3,776,790	218,794	23,000	29,843,708	0	29,843,708
	非常勤職員給与	0	6,731,913	13,969,441	477,000	6,010,979	2,300,700	96,000	29,586,033	0	29,586,033
	退職給付費用	0	987,156	2,568,650	0	542,700	0	0	4,098,506	0	4,098,506
	財団共済退職給付費用	0	299,806	0	0	0	0	0	299,806	0	299,806
	退職共済掛け金	0	268,200	1,117,500	0	223,500	0	0	1,609,200	0	1,609,200
	財団共済退職給付引当金繰入	0	419,150	1,451,150	0	319,200	0	0	2,189,500	0	2,189,500
	法定福利費	0	6,146,859	11,626,572	196,494	2,866,195	255,632	21,000	21,112,752	0	21,112,752
	給食費	458,724	19,228,238	22,365,857	662,648	1,801,236	2,058,445	95,560	46,670,718	△40,560	46,630,158
	介護用品費										

指定障害者支援施設ふしの学園宮野の里 事業活動明細書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 ふしの学園

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分					日中一時支援事業所	共同生活援助事業所	障害者生活支援施設ふしの学園事業所	生活介護事業所	施設入所支援事業所	法人本部	合計			拠点区分合計
	施設入所支援事業所	生活介護事業所	短期入所事業所	短期入所事業所	短期入所事業所							合計	内部取引消去	合計	
車庫費	0	0	0	0	0	0	0	132,295	1,837,823	0	0	1,970,118	0	1,970,118	1,970,118
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	753,808	0	0	756,808	0	756,808	756,808
事務費	767,761	3,621,750	4,046,969	71,210	982,225	0	0	0	0	0	0	10,644,033	△385,090	10,258,943	10,258,943
福利厚生費	0	261,628	0	0	142,752	0	0	0	777,868	0	0	1,226,334	0	1,226,334	1,226,334
職員被服費	0	0	0	0	34,452	0	0	0	0	0	0	34,452	0	34,452	34,452
旅費交通費	0	0	0	0	364,733	0	0	77,500	0	0	0	442,233	0	442,233	442,233
研修研究費	1,000	65,715	156,231	0	55,120	0	0	9,600	0	0	0	287,666	0	287,666	287,666
事務消耗品費	1,561	178,051	415,763	3,315	184,535	0	0	13,257	0	0	0	802,482	0	802,482	802,482
印刷製本費	10,276	72,542	118,194	2,413	32,380	0	0	9,665	0	0	0	246,660	0	246,660	246,660
修繕費	0	615,131	395,715	10,053	0	0	0	249,264	0	0	0	1,290,163	0	1,290,163	1,290,163
通信運搬費	32,636	228,434	207,361	3,146	125,854	0	0	73,705	0	0	0	672,816	0	672,816	672,816
会議費	5,700	100	5,378	0	0	0	0	0	0	0	0	11,178	0	11,178	11,178
広報費	149,112	60,800	50,000	0	0	0	0	0	0	0	0	259,912	0	259,912	259,912
業務委託費	85,900	722,752	74,548	12,640	141,000	0	0	23,000	0	0	0	1,063,840	△272,000	791,840	791,840
手数料	2,978	146,483	84,572	2,317	15,171	0	0	31,176	0	0	0	282,697	△113,090	169,607	169,607
土地・建物賃借料	3,500	0	0	0	0	0	0	492,000	0	0	0	495,500	0	495,500	495,500
租税公課	3,450	64,300	250,400	0	0	0	0	0	0	0	0	318,150	0	318,150	318,150
保守料	351,492	1,023,782	984,424	37,216	194,936	0	0	145,954	0	0	0	2,390,312	0	2,390,312	2,390,312
渉外費	96,000	130,700	121,500	110	1,650	0	0	25,540	0	0	0	375,500	0	375,500	375,500
諸会費	24,156	51,332	5,830	0	11,328	0	0	0	0	0	0	92,646	0	92,646	92,646
雑費	0	0	0	0	0	0	0	17,506,598	0	0	0	17,506,598	0	17,506,598	17,506,598
就労支援事業費用	0	0	0	0	0	0	0	17,506,598	0	0	0	17,506,598	0	17,506,598	17,506,598
就労支援事業販売原価	0	0	0	0	0	0	0	61,500	0	0	0	61,500	0	61,500	61,500
期首製品 (商品) 棚卸高	0	0	0	0	0	0	0	17,765,098	0	0	0	17,765,098	0	17,765,098	17,765,098
当期就労支援事業費	0	0	0	0	0	0	0	△320,000	0	0	0	△320,000	0	△320,000	△320,000
期末製品 (商品) 棚卸高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,751,112	0	18,751,112	18,751,112
減価償却費	0	12,409,579	5,581,833	0	0	0	0	759,700	0	0	0	18,751,112	0	18,751,112	18,751,112
減価償却費	0	12,409,579	5,581,833	0	0	0	0	759,700	0	0	0	18,751,112	0	18,751,112	18,751,112
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△5,749,126	△1,711,658	0	0	0	0	△271,759	0	0	0	△7,732,543	0	△7,732,543	△7,732,543
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△5,749,126	△1,711,658	0	0	0	0	△271,759	0	0	0	△7,732,543	0	△7,732,543	△7,732,543
サービスマネジメント活動増減額 (2)	1,751,235	76,562,905	122,015,288	2,776,101	43,705,615	0	0	6,883,683	0	0	0	254,127,767	△425,650	253,702,117	253,702,117
サービスマネジメント活動増減額 (3)=(1)-(2)	213,521	△8,310,142	12,208,032	2,273,359	6,132,176	0	0	614,698	0	0	0	13,537,874	0	13,537,874	13,537,874
借入金利息補助金収益	0	381,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	381,000	0	381,000	381,000
借入金利息補助金収益	0	381,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	381,000	0	381,000	381,000
受取利息配当金収益	3,984	32,854	6,979	184	6,844	0	0	245	0	0	0	51,090	0	51,090	51,090
受取利息配当金収益	3,984	32,854	6,979	184	6,844	0	0	245	0	0	0	51,090	0	51,090	51,090
その他のサービスマネジメント活動外収益	501,910	1,464,030	135,200	0	40,684	0	0	0	0	0	0	2,141,824	0	2,141,824	2,141,824
受入研修費収益	0	74,640	116,000	0	31,000	0	0	0	0	0	0	221,640	0	221,640	221,640
利用者等外給食費収益	0	1,037,231	400	0	0	0	0	0	0	0	0	1,037,631	0	1,037,631	1,037,631
雑収益	501,910	352,159	18,800	0	9,684	0	0	0	0	0	0	882,553	0	882,553	882,553
雑収益	501,910	352,159	18,800	0	9,684	0	0	0	0	0	0	882,553	0	882,553	882,553
サービスマネジメント活動外収益計 (4)	505,894	1,877,884	142,179	184	47,528	0	0	245	0	0	0	2,573,914	0	2,573,914	2,573,914
支払利息	0	1,664,250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,664,250	0	1,664,250	1,664,250
支払利息	0	1,664,250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,664,250	0	1,664,250	1,664,250

指定障害者支援施設ふしの学園宮野の里 事業活動明細書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ふしの学園

勘定科目	サービス区分								合計	内部取引消去	拠点区分合計
	法人本部	施設入所支援事業所	生活介護事業所	短期入所事業所	就労継続支援B型ふしのふし事業所	共同生活援助事業所	日中一時支援事業所				
その他のサービス活動外費用	0	1,202,000	0	0	0	0	0		1,202,000	0	1,202,000
利用者等外給食費	0	1,202,000	0	0	0	0	0		1,202,000	0	1,202,000
サービス活動外費用計 (5)	0	2,866,250	0	0	0	0	0		2,866,250	0	2,866,250
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	505,894	△988,366	142,179	184	47,528	245	0		△292,336	0	△292,336
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	719,415	△9,298,508	12,350,211	2,273,543	6,179,704	614,943	406,230		13,245,538	0	13,245,538

(単位:円)

積立金・積立資産明細書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月 31日

社会福祉法人 ふしの学園

指定障害者施設ふしの学園宮野の里拠点区分

(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
工賃変動積立金	1,173,076	0	0	1,173,076	
設備等整備積立金	2,165,000	1,000,000	0	3,165,000	
施設整備基金積立金	144,248,162	1,515,000	0	145,763,162	
人件費積立金	44,500,000	0	0	44,500,000	
修繕費積立金	9,690,000	0	0	9,690,000	
計	201,776,238	2,515,000	0	204,291,238	

(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
工賃変動積立資産	1,173,076	0	0	1,173,076	
設備等整備積立資産	2,165,000	1,000,000	0	3,165,000	
施設整備基金積立資産	144,248,162	1,515,000	0	145,763,162	
人件費積立資産	44,500,000	0	0	44,500,000	
修繕費積立資産	9,690,000	0	0	9,690,000	
退職給付引当資産	22,778,330	3,197,822	2,653,082	23,323,070	退職給付引当金に対応して積立
計	224,554,568	5,712,822	2,653,082	227,614,308	

- (注) 1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
 2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

就労支援事業別事業活動明細書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

社会福祉法人 ふしの学園
就労継続支援B型ふしのエコ事業所

(単位: 円)

勘 定 科 目		就労継続支援B型ふしのエコ事業所					
		合計	一般廃棄物事業	便利屋事業	エコ平板事業	園外事業	その他事業
収 益	就労支援事業収益	16,444,711	12,061,351	187,100	0	4,196,260	0
	就労支援事業活動収益計	16,444,711	12,061,351	187,100	0	4,196,260	0
費 用	就労支援事業販売原価	17,381,598	15,476,752	660,984	△ 209,097	1,452,959	0
	期首製品 (商品) 棚卸高	61,500	0	0	61,500	0	0
	当期就労支援事業製造原価	17,765,098	15,556,752	660,984	49,403	1,497,959	0
	合計	17,826,598	15,556,752	660,984	110,903	1,497,959	0
	期末製品 (商品) 棚卸高	△ 320,000	0	0	△ 320,000	0	0
	差引	17,506,598	15,556,572	660,984	△ 209,097	1,497,959	0
就労支援事業活動費用計		17,506,598	15,556,572	660,984	△ 209,097	1,497,959	0
就労支援事業活動増減差額		△ 1,061,887	△ 3,495,221	△ 473,884	209,097	2,698,301	0

就労支援事業明細書

(自)平成28年4月1日(至)平成29年3月31日

社会福祉法人 ふしの学園
就労継続支援B型ふしのエコ事業所

(単位:円)

勘定科目	就労継続支援B型ふしのエコ事業所					その他事業
	一般廃棄物事業	便利屋事業	エコ平板事業	園外事業		
I. 材料費	0	0	0	0	0	
1. 当期材料棚卸高	15,939	0	15,939	0	0	
2. 当期材料仕入高	3,210	0	3,210	0	0	
計	19,149	0	19,149	0	0	
3. 期末材料棚卸高	△4,270	0	△4,270	0	0	
当期材料費	14,879	0	14,879	0	0	
II. 労務費	0	0	0	0	0	
1. 利用者賃金	0	0	0	0	0	
2. 利用者工賃	7,009,950	0	0	0	0	
3. 就労支援事業指導員等給与	0	0	0	0	0	
4. 就労支援事業指導員等賞与引当金繰入	0	0	0	0	0	
5. 就労支援事業指導員等退職給付金費用	0	0	0	0	0	
6. 法定福利費	0	0	0	0	0	
当期労務費	7,009,950	0	0	0	0	
III. 外注加工費	125,000	80,000	0	45,000	0	
(うち内部外注加工費)	0	0	0	0	0	
当期外注加工費	125,000	80,000	0	45,000	0	
IV. 経費	0	0	0	0	0	
1. 福利厚生費	0	0	0	0	0	
2. 旅費交通費	0	0	0	0	0	
3. 器具什器費	1,284	0	1,284	0	0	
4. 消耗品費	541,041	442,342	3,240	90,707	0	
5. 印刷製本費	0	0	0	0	0	
6. 水道光熱費	60,000	0	30,000	0	0	
7. 燃料費	768,088	768,088	0	0	0	
8. 修繕費	715,375	715,375	0	0	0	
9. 通信運搬費	67,125	67,125	0	0	0	
10. 受注活動費	104,000	104,000	0	0	0	
11. 会議費	0	0	0	0	0	
12. 損害保険料	261,220	261,220	0	0	0	
13. 賃借料	0	0	0	0	0	
14. 図書・教育費	0	0	0	0	0	
15. 租税公課	612,690	475,690	4,200	132,800	0	
16. 減価償却費	3,303,532	1,651,767	413,754	1,238,011	0	
17. 国庫補助金等特別引当金取崩額(控除項目)	△405,968	△202,984	△51,392	△151,592	0	
18. 徴収不能引当金繰入額	0	0	0	0	0	
19. 徴収不能額	0	0	0	0	0	
20. 雑費	4,586,882	4,184,179	259,670	143,033	0	
当期経費	10,615,269	8,466,802	660,984	1,452,959	0	
当期就労支援総事業費	17,765,098	15,556,752	660,984	1,497,959	0	
期首仕掛品棚卸高	0	0	0	0	0	
合計	17,765,098	15,556,752	49,403	1,497,959	0	
期末仕掛品棚卸高	0	0	49,403	0	0	
就労支援事業費	17,765,098	15,556,752	660,984	1,497,959	0	

指定障害者支援施設ふしの学園第2宮野の里 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

(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				
	障害福祉サービス等事業収入	90,294,000	91,098,072	△804,072	
	自立支援給付費収入	75,263,000	75,963,580	△700,580	
	介護給付費収入	75,263,000	75,963,580	△700,580	
	補足給付費収入	3,700,000	3,723,717	△23,717	
	特定障害者特別給付費収入	3,700,000	3,723,717	△23,717	
	特定費用収入	10,720,000	10,793,601	△73,601	
	その他の事業収入	611,000	617,174	△6,174	
	補助金事業収入	0	9,072	△9,072	
	受託事業収入	100,000	98,100	1,900	
	その他の事業収入	511,000	510,002	998	
	経常経費寄附金収入	455,000	506,536	△51,536	
	経常経費寄附金収入	455,000	506,536	△51,536	
	受取利息配当金収入	4,000	2,864	1,136	
	受取利息配当金収入	4,000	2,864	1,136	
	その他の収入	990,000	1,045,453	△55,453	
	受入研修費収入	100,000	118,320	△18,320	
	利用者等外給食費収入	860,000	868,007	△8,007	
	雑収入	30,000	59,126	△29,126	
	雑収入	30,000	32,960	△2,960	
	財団共済退職金収入	0	26,166	△26,166	
	事業活動収入計 (1)	91,743,000	92,652,925	△909,925	
	支出				
	人件費支出	71,968,000	71,550,300	417,700	
	職員給料支出	31,910,000	31,306,600	603,400	
	職員賞与支出	11,798,000	11,782,054	15,946	
	非常勤職員給与支出	18,830,000	18,745,557	84,443	
	退職給付支出	760,000	1,072,068	△312,068	
	財団共済退職給付支出	0	312,168	△312,168	
	退職共済掛け金	760,000	759,900	100	
	法定福利費支出	8,670,000	8,644,021	25,979	
	事業費支出	18,222,000	17,535,235	686,765	
	給食費支出	8,659,000	8,414,224	244,776	
	介護用品費支出	200,000	132,972	67,028	
	保健衛生費支出	840,000	738,559	101,441	
	教養娯楽費支出	530,000	499,092	30,908	
	本人支給金支出	511,000	510,002	998	
	水道光熱費支出	3,926,000	3,902,734	23,266	
	燃料費支出	216,000	182,710	33,290	
	消耗器具備品費支出	1,230,000	1,202,407	27,593	
	保険料支出	500,000	472,360	27,640	
	賃借料支出	950,000	945,407	4,593	
	車輛費支出	600,000	534,768	65,232	
	雑支出	60,000	0	60,000	
	事務費支出	5,123,000	4,528,525	594,475	
	福利厚生費支出	603,000	555,781	47,219	
	職員被服費支出	10,000	0	10,000	

指定障害者支援施設ふしの学園第2宮野の里 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	旅費交通費支出	280,000	201,333	78,667	
	研修研究費支出	120,000	67,600	52,400	
	事務消耗品費支出	300,000	289,402	10,598	
	印刷製本費支出	120,000	111,971	8,029	
	修繕費支出	800,000	641,412	158,588	
	通信運搬費支出	650,000	599,931	50,069	
	業務委託費支出	500,000	511,432	△11,432	
	手数料支出	140,000	61,102	78,898	
	租税公課支出	100,000	91,200	8,800	
	保守料支出	1,100,000	1,058,032	41,968	
	諸会費支出	240,000	213,408	26,592	
	雑支出	160,000	125,921	34,079	
	その他の支出	880,000	826,672	53,328	
	利用者等外給食費支出	880,000	826,672	53,328	
	事業活動支出計 (2)	96,193,000	94,440,732	1,752,268	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△4,450,000	△1,787,807	△2,662,193	
施設整備	収 施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	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	
その他の活動収入	収 積立資産取崩収入	0	286,002	△286,002	
	退職給付引当資産取崩収入	0	286,002	△286,002	
	財団共済退職給付引当資産取崩収入	0	286,002	△286,002	
	その他の活動収入計(7)	0	286,002	△286,002	
活動による	支 積立資産支出	985,000	853,450	131,550	
	退職給付引当資産支出	985,000	853,450	131,550	
	財団共済退職給付引当資産支出	985,000	853,450	131,550	
	その他の活動支出計(8)	985,000	853,450	131,550	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△985,000	△567,448	△417,552	
	予備費支出 (10)	3,180,000	0	3,180,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△8,615,000	△2,355,255	△6,259,745	
	前期末支払資金残高(12)	0	61,075,165	△61,075,165	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△8,615,000	58,719,910	△67,334,910	

指定障害者支援施設ふしの学園第2宮野の里拠点区分 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

(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	障害福祉サービス等事業収益	91,098,072	98,221,430	△7,123,358
	自立支援給付費収益	75,963,580	81,699,970	△5,736,390
	介護給付費収益	75,963,580	81,699,970	△5,736,390
	利用者負担金収益	0	27,900	△27,900
	補足給付費収益	3,723,717	3,774,890	△51,173
	特定障害者特別給付費収益	3,723,717	3,774,890	△51,173
	特定費用収益	10,793,601	12,037,105	△1,243,504
	その他の事業収益	617,174	681,565	△64,391
	補助金事業収益	9,072	11,333	△2,261
	受託事業収益	98,100	114,300	△16,200
	その他の事業収益	510,002	555,932	△45,930
	経常経費寄附金収益	506,536	335,548	170,988
	経常経費寄附金収益	506,536	335,548	170,988
	その他の収益	26,166	0	26,166
	その他の収益	26,166	0	26,166
	財団共済退職金収益	26,166	0	26,166
	サービス活動収益計 (1)	91,630,774	98,556,978	△6,926,204
費用	人件費	72,117,748	74,251,541	△2,133,793
	職員給料	31,306,600	36,416,488	△5,109,888
	職員賞与	11,782,054	14,100,930	△2,318,876
	非常勤職員給与	18,745,557	13,558,500	5,187,057
	退職給付費用	1,639,516	1,528,050	111,466
	財団共済退職給付費用	26,166	0	26,166
	退職共済掛け金	759,900	625,800	134,100
	財団共済退職給付引当金繰入	853,450	902,250	△48,800
	法定福利費	8,644,021	8,647,573	△3,552
	事業費	17,535,235	18,809,433	△1,274,198
	給食費	8,414,224	8,959,957	△545,733
	介護用品費	132,972	134,008	△1,036
	保健衛生費	738,559	848,553	△109,994
	教養娯楽費	499,092	592,134	△93,042
	本人支給金	510,002	555,932	△45,930
	水道光熱費	3,902,734	4,060,855	△158,121
	燃料費	182,710	141,324	41,386
	消耗器具備品費	1,202,407	1,461,461	△259,054
	保険料	472,360	505,850	△33,490
	賃借料	945,407	909,800	35,607
	車輛費	534,768	613,639	△78,871
	雑費	0	25,920	△25,920
	事務費	4,528,525	5,467,481	△938,956
	福利厚生費	555,781	550,909	4,872
	職員被服費	0	3,132	△3,132
	旅費交通費	201,333	270,500	△69,167
	研修研究費	67,600	60,214	7,386

指定障害者支援施設ふしの学園第2宮野の里拠点区分 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

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	事務消耗品費	289,402	211,911	77,491
	印刷製本費	111,971	56,724	55,247
	修繕費	641,412	1,665,346	△1,023,934
	通信運搬費	599,931	516,464	83,467
	業務委託費	511,432	477,860	33,572
	手数料	61,102	123,148	△62,046
	租税公課	91,200	145,370	△54,170
	保守料	1,058,032	1,062,892	△4,860
	諸会費	213,408	208,800	4,608
	雑費	125,921	114,211	11,710
	減価償却費	10,405,525	10,769,909	△364,384
	減価償却費	10,405,525	10,769,909	△364,384
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,778,593	△4,445,157	△333,436
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,778,593	△4,445,157	△333,436
	サービス活動費用計 (2)	99,808,440	104,853,207	△5,044,767
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△8,177,666	△6,296,229	△1,881,437
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,864	14,263	△11,399
	受取利息配当金収益	2,864	14,263	△11,399
	その他のサービス活動外収益	1,019,287	907,898	111,389
	受入研修費収益	118,320	82,000	36,320
	利用者等外給食費収益	868,007	794,598	73,409
	雑収益	32,960	31,300	1,660
	雑収益	32,960	31,300	1,660
	サービス活動外収益計 (4)	1,022,151	922,161	99,990
	費用			
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外費用	826,672	756,760	69,912
	利用者等外給食費	826,672	756,760	69,912
	サービス活動外費用計 (5)	826,672	756,760	69,912
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	195,479	165,401	30,078
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△7,982,187	△6,130,828	△1,851,359
特別増減の部	収			
	特別収益計 (8)	0	0	0
	費用			
	その他の特別損失	0	6,459,770	△6,459,770
特別増減の部	会計基準移行に伴う過年度修正額	0	6,459,770	△6,459,770
	特別費用計 (9)	0	6,459,770	△6,459,770
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	△6,459,770	6,459,770
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		△7,982,187	△12,590,598	4,608,411
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額 (12)	2,327,679	11,918,277	△9,590,598
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△5,654,508	△672,321	△4,982,187
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	8,400,000	△8,400,000
	その他の積立金積立額 (16)	0	5,400,000	△5,400,000
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△5,654,508	2,327,679	△7,982,187

指定障害者支援施設ふしの学園第2宮野の里拠点区分 貸借対照表

平成29年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	62,615,312	65,594,162	△2,978,850	流動負債	3,895,402	4,518,997	△623,595
現金預金	48,224,941	50,469,734	△2,244,793	事業未払金	1,862,866	2,841,963	△979,097
事業未収金	14,390,371	15,124,428	△734,057	未払費用	1,564,136	1,178,061	386,075
固定資産	103,140,261	112,544,752	△9,404,491	職員預り金	468,400	498,973	△30,573
基本財産	78,051,767	87,776,208	△9,724,441	固定負債	9,489,840	8,488,806	1,001,034
建物	78,051,767	87,776,208	△9,724,441	退職給付引当金	9,489,840	8,488,806	1,001,034
その他の固定資産	25,088,494	24,768,544	319,950	財団共済退職給付引当金	9,489,840	8,488,806	1,001,034
構築物	213,500	255,500	△42,000	負債の部合計	13,385,242	13,007,803	377,439
機械及び装置	7	7	0	純資産の部			
車両運搬具	6	6	0	基本金	116,208,297	116,208,297	0
器具及び備品	369,141	1,008,225	△639,084	国庫補助金等特別積立金	26,800,542	31,579,135	△4,778,593
退職給付引当資産	9,489,840	8,488,806	1,001,034	その他の積立金	15,016,000	15,016,000	0
財団共済退職給付引当資産	9,489,840	8,488,806	1,001,034	施設整備基金積立金	9,616,000	9,616,000	0
その他の積立資産	15,016,000	15,016,000	0	人件費積立金	5,400,000	5,400,000	0
整備基金積立資産	9,616,000	9,616,000	0	次期繰越活動増減差額	△5,654,508	2,327,679	△7,982,187
人件費積立資産	5,400,000	5,400,000	0	(うち当期活動増減差額)	△7,982,187	△12,590,598	4,608,411
				純資産の部合計	152,370,331	165,131,111	△12,760,780
資産の部合計	165,755,573	178,138,914	△12,383,341	負債及び純資産の部合計	165,755,573	178,138,914	△12,383,341

計算書類に対する注記（第2宮野の里拠点区分）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方針
該当ありません。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
① 有形及び無形減価償却資産：定額法によっています。
- (3) 引当金の計上基準
① 賞与引当金：重要性が乏しいため引当金の計上はしていません。
② 徴収不能引当金：重要性が乏しいため引当金の計上はしていません。
③ 退職給付引当金：山口県健康福祉財団退職共済事業掛金相当額を計上しています。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 重要な会計方針の変更

当法人が準拠する社会福祉法人会計基準を、当期より平成28年基準としました。

3. 採用する退職給付制度

当拠点で常勤職員について採用している退職給付制度は以下のとおりです。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に基づく退職給付金を支給しています。
- (2) 公益財団法人山口県健康福祉財団の実施する、退職共済事業制度に基づく退職給付金を支給しています。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりです。

- (1) 第2宮野の里拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (Ⅹ))は省略しています。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (Ⅺ))
 - ア 施設入所支援事業所サービス区分
 - イ 生活介護事業所サービス区分
 - ウ 短期入所事業所サービス区分
 - エ 日中一時支援事業所サービス区分

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す。なお、建物の当期減少額は全て減価償却額です。

(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	87,776,208	0	9,724,441	78,051,767
合 計	87,776,208	0	9,724,441	78,051,767

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

該当ありません。

7. 担保に供している資産

該当ありません。

8. 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、以下のとおりです。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	339,254,411	261,202,644	78,051,767
構築物	420,000	206,500	213,500
機械及び装置	3,783,196	3,783,189	7
車両運搬具	12,402,565	12,402,559	6
器具及び備品	18,277,240	17,908,099	369,141
合 計	374,137,412	295,502,991	78,634,421

計算書類に対する注記（第2宮野の里拠点区分）

9. 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
該当ありません。
10. 重要な後発事象
該当ありません。
11. 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
該当ありません。

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28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月 31日

社会福祉法人 ふしの学園
第2営業の拠点区分

資産の種類及び名称	期首繰越価額(A)		当期増加額(B)		当期減価売却額(C)		当期減少額(D)		期末繰越価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=H+I)		備 考
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
土地	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
建物	87,776,208	31,560,093	0	0	9,724,441	4,768,599	0	0	78,051,767	26,791,494	261,202,644	121,543,813	339,254,411	148,335,307	
基本財産計	87,776,208	31,560,093	0	0	9,724,441	4,768,599	0	0	78,051,767	26,791,494	261,202,644	121,543,813	339,254,411	148,335,307	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物									0	0			0	0	
構築物	255,500	0	0	0	42,000	0	0	0	213,500	0	206,500	0	420,000	0	
機械及び装置	7	0	0	0	0	0	0	0	7	0	3,783,189	0	3,783,196	0	
車両運搬具	6	0	0	0	0	0	0	0	6	0	12,402,559	0	12,402,565	0	
器具及び備品	1,008,225	19,042	0	0	639,084	9,994	0	0	369,141	9,048	17,908,099	50,802	18,277,240	59,850	
その他の固定資産(有形固定資産)計	1,263,738	19,042	0	0	681,084	9,994	0	0	582,654	9,048	34,300,347	50,802	34,883,001	59,850	
その他の固定資産(無形固定資産)															
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産計	1,263,738	19,042	0	0	681,084	9,994	0	0	582,654	9,048	34,300,347	50,802	34,883,001	59,850	
基本財産及びその他の固定資産計	89,039,946	31,579,135	0	0	10,405,525	4,778,593	0	0	78,634,421	26,800,542	295,502,991	121,594,615	374,137,412	148,395,157	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0				0									
差 引	89,039,946	31,579,135	0	0	10,405,525	4,778,593	0	0	78,634,421	26,800,542					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、投資資金元金償還補助金がある場合には、償還補助金取崩計算を行うものとする。

ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首繰越価額のうち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末繰越価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別独立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却累計額を控除した増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月 31日

社会福祉法人 ふしの学園

第2宮野の里拠点区分

(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		
退職給付引当金	8,488,806	2,295,358 (1,441,908)	286,002	1,008,322 (1,008,322)	9,489,840	
		()		()		
		()		()		
計	8,488,806	2,295,358 (1,441,908)	286,002	1,008,322 (1,008,322)	9,489,840	

- (注) 1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職又は拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

指定障害者支援施設ふしの学園第2宮野の里 事業活動明細書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

社会福祉法人ふの学園

(単位:円)

サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	勘 定 科 目	サービスク区分				合計	内部取引消去	拠点区分合計		
		サービスク区分								
		施設入所支援事業所	生活介護事業所	短期入所事業所	日中一時支援事業所					
取 得 益	障害福祉サービス等事業収益	41,368,970	48,505,042	1,224,060	0	91,098,072	0	91,098,072	0	91,098,072
	自立支援給付費収益	30,061,830	44,828,990	1,082,760	0	75,963,580	0	75,963,580	0	75,963,580
	介護給付費収益	30,061,830	44,828,990	1,082,760	0	75,963,580	0	75,963,580	0	75,963,580
	補足給付費収益	3,723,717	0	0	0	3,723,717	0	3,723,717	0	3,723,717
	特定障害者特別給付費収益	3,723,717	0	0	0	3,723,717	0	3,723,717	0	3,723,717
	特定費用収益	7,535,301	3,117,000	141,300	0	10,793,601	0	10,793,601	0	10,793,601
	その他の事業収益	58,122	559,052	0	0	617,174	0	617,174	0	617,174
	補助金事業収益	9,072	0	0	0	9,072	0	9,072	0	9,072
	委託事業収益	49,060	49,060	0	0	98,100	0	98,100	0	98,100
	その他の事業収益	0	510,002	0	0	510,002	0	510,002	0	510,002
	経常経費者附金収益	455,736	50,800	0	0	506,536	0	506,536	0	506,536
	経常経費者附金収益	455,736	50,800	0	0	506,536	0	506,536	0	506,536
	その他の収益	26,166	0	0	0	26,166	0	26,166	0	26,166
	その他の収益	26,166	0	0	0	26,166	0	26,166	0	26,166
	財団共済退職金収益	26,166	0	0	0	26,166	0	26,166	0	26,166
費 用	サービス活動収益計 (1)	41,850,872	48,555,842	1,224,060	0	91,630,774	0	91,630,774	0	91,630,774
	人件費	35,512,076	36,108,772	495,900	0	72,117,748	0	72,117,748	0	72,117,748
	職員給料	13,073,303	17,737,397	495,900	0	31,306,600	0	31,306,600	0	31,306,600
	職員賞与	4,777,761	7,004,293	0	0	11,782,054	0	11,782,054	0	11,782,054
	非常勤職員給与	12,563,887	6,181,670	0	0	18,745,557	0	18,745,557	0	18,745,557
	退職給付費用	1,639,516	0	0	0	1,639,516	0	1,639,516	0	1,639,516
	財団共済退職給付費用	26,166	0	0	0	26,166	0	26,166	0	26,166
	退職共済掛け金	759,900	0	0	0	759,900	0	759,900	0	759,900
	財団共済退職給付引当金繰入	853,450	0	0	0	853,450	0	853,450	0	853,450
	法定福利費	3,457,609	5,186,412	0	0	8,644,021	0	8,644,021	0	8,644,021
	事業費	10,355,898	7,035,062	144,275	0	17,535,235	0	17,535,235	0	17,535,235
	給食費	6,415,389	1,906,610	92,225	0	8,414,224	0	8,414,224	0	8,414,224
	介護用品費	66,486	66,486	0	0	132,972	0	132,972	0	132,972
	保健衛生費	369,280	369,279	0	0	738,559	0	738,559	0	738,559
	教養娯楽費	37,116	461,976	0	0	499,092	0	499,092	0	499,092
本人支給金	0	510,002	0	0	510,002	0	510,002	0	510,002	
水道光熱費	1,924,615	1,931,949	46,170	0	3,902,734	0	3,902,734	0	3,902,734	
燃料費	85,476	91,354	5,880	0	182,710	0	182,710	0	182,710	
消耗器具備品費	480,962	721,445	0	0	1,202,407	0	1,202,407	0	1,202,407	
保険料	236,180	236,180	0	0	472,360	0	472,360	0	472,360	
賃借料	473,006	472,401	0	0	945,407	0	945,407	0	945,407	
車輦費	267,388	267,380	0	0	534,768	0	534,768	0	534,768	
事務費	2,121,801	2,406,724	0	0	4,528,525	0	4,528,525	0	4,528,525	
福利厚生費	222,311	333,470	0	0	555,781	0	555,781	0	555,781	
旅費交通費	80,533	120,800	0	0	201,333	0	201,333	0	201,333	
研修研究費	27,040	40,560	0	0	67,600	0	67,600	0	67,600	
事務消耗品費	144,703	144,699	0	0	289,402	0	289,402	0	289,402	
印刷製本費	55,988	55,983	0	0	111,971	0	111,971	0	111,971	
修繕費	320,706	320,706	0	0	641,412	0	641,412	0	641,412	

指定障害者支援施設ふしの学園第2宮野の里 事業活動内訳書

(目) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 ふしの学園

勘定科目	サービス区分				合計	内部取引消去	拠点区分合計		
	施設入所支援事業所	生活介護事業所	サービス事業所	短期入所事業所					
通信運搬費	239,972	359,959	0	0	599,931	0	599,931		
業務委託費	255,716	255,716	0	0	511,432	0	511,432		
手数料	30,551	30,551	0	0	61,102	0	61,102		
租税公課	45,600	45,600	0	0	91,200	0	91,200		
保守料	529,016	529,016	0	0	1,058,032	0	1,058,032		
諸会費	106,704	106,704	0	0	213,408	0	213,408		
雑費	62,961	62,960	0	0	125,921	0	125,921		
減価償却費	5,202,763	5,202,762	0	0	10,405,525	0	10,405,525		
減価償却費	5,202,763	5,202,762	0	0	10,405,525	0	10,405,525		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,389,297	△2,389,296	0	0	△4,778,593	0	△4,778,593		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,389,297	△2,389,296	0	0	△4,778,593	0	△4,778,593		
サービス活動費用計 (2)	50,803,241	48,365,024	640,175	0	99,808,440	0	99,808,440		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△8,952,369	190,818	583,885	0	△8,177,666	0	△8,177,666		
受取利息配当金収益	1,373	1,373	118	0	2,864	0	2,864		
受取利息配当金収益	1,373	1,373	118	0	2,864	0	2,864		
その他のサービス活動外収益	503,474	515,813	0	0	1,019,287	0	1,019,287		
受入研修費収益	59,160	59,160	0	0	118,320	0	118,320		
利用者等外給食費収益	427,834	440,173	0	0	868,007	0	868,007		
雑収益	16,480	16,480	0	0	32,960	0	32,960		
雑収益	16,480	16,480	0	0	32,960	0	32,960		
サービス活動外収益計 (4)	504,847	517,186	118	0	1,022,151	0	1,022,151		
その他のサービス活動外費用	407,460	419,212	0	0	826,672	0	826,672		
利用者等外給食費	407,460	419,212	0	0	826,672	0	826,672		
サービス活動外費用計 (5)	407,460	419,212	0	0	826,672	0	826,672		
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	97,387	97,974	118	0	195,479	0	195,479		
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△8,854,982	288,792	584,003	0	△7,982,187	0	△7,982,187		

(単位:円)

積立金・積立資産明細書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月 31日

社会福祉法人 ふしの学園第2宮野の里拠点区分

(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
施設整備基金積立金	9,616,000	0	0	9,616,000	
人件費積立金	5,400,000	0	0	5,400,000	
計	15,016,000	0	0	15,016,000	

(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
施設整備基金積立資産	9,616,000	0	0	9,616,000	
人件費積立資産	5,400,000	0	0	5,400,000	
退職給付引当資産	8,488,806	2,295,358	1,294,324	9,489,840	退職給付引当金に対応して積立
計	23,504,806	2,295,358	1,294,324	24,505,840	

- (注) 1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

財 産 目 録

平成29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						
現金預金						
小口現金		—	運転資金として	—	—	96,574
普通預金	山口銀行山口支店 他	—	運転資金として	—	—	166,067,243
当座預金	山口銀行山口支店	—	運転資金として	—	—	573,684
定期預金	山口銀行米屋町出張所	—	運転資金として	—	—	1,350,000
			小計			168,087,501
事業未収金	2月・3月分介護報酬他	—		—	—	53,044,060
未収金	一般廃棄物事業 定期収集他	—		—	—	1,274,853
商品・製品	エコ平板材料	—		—	—	320,000
原材料	エコ平板材料	—		—	—	4,270
前払金	保証料	—		—	—	477,750
流動資産合計						223,208,434
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	宮野上字下ノ原3346他 44筆	—	当法人が運営する第1種社会福祉事業である施設入所事業・第2種社会福祉事業である生活介護事業、就労継続事業、共同生活援助事業に使用している	—	—	110,215,874
建物	ふしの学園宮野の里 雨天体育場	1971	当法人が運営する第2種社会福祉事業である生活介護事業に使用している	7,503,367	6,725,132	778,235
	ふしの学園宮野の里 入所施設	2005	当法人が運営する第1種社会福祉事業である施設入所事業・第2種社会福祉事業である短期入所事業に使用している	552,317,599	176,418,685	375,898,914
	ふしの学園宮野の里 作業場棟	2005	当法人が運営する第2種社会福祉事業である生活介護事業所に使用している	50,410,877	16,681,878	33,728,999
	ふしの学園宮野の里 ふしのホーム	2011	当法人が運営する第2種社会福祉事業である共同生活援助事業所に使用している	6,091,370	3,444,955	2,646,415
	ふしの学園第2宮野の里 入所施設	1993	当法人が運営する第1種社会福祉事業である施設入所事業・第2種社会福祉事業である生活介護事業に使用している	339,254,411	261,202,644	78,051,767
			小計			601,320,204
基本財産合計						601,320,204
(2) その他の固定資産						
建物	ふしの学園宮野の里 ふしのホーム2	2006	当法人が運営する第2種社会福祉事業である共同生活援助事業所に使用している	6,240,360	3,509,904	2,730,456
	ふしの学園エコ事業所 作業場棟	2011	当法人が運営する第2種社会福祉事業である就労継続事業に使用している	1,861,545	606,726	1,254,819
構築物	国旗掲揚ポール他11件	—		8,822,895	7,652,698	1,170,197
機械及び装置	電気窯 他28件	—		21,714,950	21,159,469	555,481
車輛運搬具	トヨタハイエースリフト付きバス 他18件	—		43,672,114	40,527,667	3,144,447
器具及び備品	東芝ルームエアコン 他131件	—		61,643,908	57,984,301	3,659,607
退職給付引当資産	山口県健康福祉財団 退職共済事業掛金累計額	—	職員の退職金に係る積立資産	—	—	32,812,910
工賃変動積立資産	山口銀行米屋町出張所	—	利用者工賃に係る積立金	—	—	1,173,076
設備等整備積立資産	山口銀行米屋町出張所	—	建物・設備及び機械器具等備品の整備・修繕、環境の改善等に要する費用、業務省力化機器をはじめ施設運営・経営上効果のある物品の購入に要する費用に係る積立資産としての定期預金	—	—	3,165,000
施設整備基金積立資産	山口銀行山口支店他	—	建物・設備及び機械器具等備品の整備・修繕、環境の改善等に要する費用、業務省力化機器をはじめ施設運営・経営上効果のある物品の購入に要する費用、及び増改築に伴う土地取得に要する費用に係る積立金	—	—	156,379,162
人件費積立資産	山口銀行山口支店他	—	人件費の類に属する経費に係る積立資産としての定期預金	—	—	49,900,000
修繕費積立資産	山口銀行米屋町出張所	—	修繕、環境の改善等に要する費用に係る積立資産としての定期預金	—	—	9,690,000
その他固定資産	山口県社会福祉事業開発振興 資金出資証券	—		—	—	50,000
その他の固定資産合計						264,685,155
固定資産合計						866,005,359
資産合計						1,089,213,793
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	給食費他	—		—	—	7,871,562
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	10,500,000
未払費用	賃金3月分	—		—	—	4,713,433
預り金	保護者会費の預り金	—		—	—	30,000
職員預り金	健保・厚生・雇用保険・所得税	—		—	—	886,433
流動負債合計						24,001,428
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	84,000,000
退職給付引当金		—		—	—	32,812,910
固定負債合計						116,812,910
負債合計						140,814,338
差引純資産						948,399,455

