

決算書類一覧

○ 第一号第一様式（第十七条第四項関係）	法人単位 資金収支計算書	-1-
○ 第二号第一様式（第二十三条第四項関係）	法人単位 事業活動計算書	-2-
○ 第三号第一様式（第二十七条第四項関係）	法人単位 貸借対照表	-3-
○ 第一号第三様式（第十七条第四項関係）	社会福祉事業 資金収支計算書	-4-
○ 第二号第三様式（第二十三条第四項関係）	社会福祉事業事業区分 事業活動内訳表	-5-
○ 第三号第三様式（第二十七条第四項関係）	社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表	-6-
○ 注記（法人全体）		-8-
○ 別紙 3（①） 借入金明細書		-10-
○ 別紙 3（②） 寄附金収益明細書		-11-
○ 別紙 3（③） 補助金事業等収益明細書		-12-
○ 別紙 3（④） 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書		-13-
○ 別紙 3（⑥） 基本金明細書		-14-
○ 別紙 3（⑦） 国庫補助金等特別積立金明細書		-15-
○ 第一号第四様式（第十七条第四項関係）	法人本部 資金収支計算書	-16-
○ 第二号第四様式（第二十三条第四項関係）	法人本部 事業活動計算書	-17-
○ 第三号第四様式（第二十七条第四項関係）	法人本部 貸借対照表	-19-
○ 注記（法人本部）		-20-
○ 別紙 3（⑧） 法人本部 基本財産及びその他の固定資産明細書		-21-
○ 別紙 3（⑨） 法人本部 引当金明細書		-22-
○ 別紙 3（⑪） 法人本部 事業活動明細書		-23-
○ 別紙 3（⑫） 法人本部 積立金・積立資産明細書		-25-
○ 第一号第四様式（第十七条第四項関係）	宮野の里 資金収支計算書	-26-
○ 第二号第四様式（第二十三条第四項関係）	宮野の里 事業活動計算書	-29-
○ 第三号第四様式（第二十七条第四項関係）	宮野の里 貸借対照表	-32-
○ 注記（宮野の里）		-33-
○ 別紙 3（⑧） 宮野の里 基本財産及びその他の固定資産明細書		-35-
○ 別紙 3（⑨） 宮野の里 引当金明細書		-36-
○ 別紙 3（⑪） 宮野の里 事業活動明細書		-37-
○ 別紙 3（⑫） 宮野の里 積立金・積立資産明細書		-40-
○ 別紙 3（⑮） 就労支援事業別事業活動明細書		-41-
○ 別紙 3（⑯） 就労支援事業明細書		-42-
○ 第一号第四様式（第十七条第四項関係）	第 2 宮野の里 資金収支計算書	-44-
○ 第二号第四様式（第二十三条第四項関係）	第 2 宮野の里 事業活動計算書	-46-
○ 第三号第四様式（第二十七条第四項関係）	第 2 宮野の里 貸借対照表	-48-
○ 注記（第 2 宮野の里）		-49-
○ 別紙 3（⑧） 第 2 宮野の里 基本財産及びその他の固定資産明細書		-51-
○ 別紙 3（⑨） 第 2 宮野の里 引当金明細書		-52-
○ 別紙 3（⑪） 第 2 宮野の里 事業活動明細書		-53-
○ 別紙 3（⑫） 第 2 宮野の里 積立金・積立資産明細書		-55-
○ 別紙 4 財産目録		-56-

法人単位資金収支計算書

1頁

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30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	就労支援事業収入	16,750,000	20,444,686	△3,694,686	
	障害福祉サービス等事業収入	330,623,000	349,206,464	△18,583,464	
	借入金利息補助金収入	340,000	340,950	△950	
	経常経費寄附金収入	2,357,000	3,631,671	△1,274,671	
	受取利息配当金収入	53,000	65,583	△12,583	
	その他の収入	2,660,000	2,961,529	△301,529	
	事業活動収入計 (1)	352,783,000	376,650,883	△23,867,883	
	人件費支出	236,711,000	236,034,355	676,645	
	事業費支出	67,771,000	68,886,995	△1,115,995	
	事務費支出	16,620,000	14,287,137	2,332,863	
	就労支援事業支出	16,750,000	18,016,672	△1,266,672	
	支払利息支出	1,428,000	1,496,250	△68,250	
	その他の支出	1,748,000	1,905,033	△157,033	
事業活動資金収支差額	事業活動支出計 (2)	341,028,000	340,626,442	401,558	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,755,000	36,024,441	△24,269,441	
施設整備等による収入	施設整備等寄附金収入	7,500,000	7,500,000	0	
	固定資産売却収入	0	62,000	△62,000	
	施設整備等収入計 (4)	7,500,000	7,562,000	△62,000	
	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	3,000,000	3,244,988	△244,988	
施設整備等資金収支差額	施設整備等支出計 (5)	13,500,000	13,744,988	△244,988	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△6,000,000	△6,182,988	182,988	
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	0	635,736	△635,736	
	その他の活動収入計(7)	0	635,736	△635,736	
	積立資産支出	3,405,000	3,927,828	△522,828	
	その他の活動支出計(8)	3,405,000	3,927,828	△522,828	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△3,405,000	△3,292,092	△112,908	
予備費支出 (10)		5,763,000	0	5,763,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△3,413,000	26,549,361	△29,962,361	
前期末支払資金残高(12)		0	209,382,736	△209,382,736	
当期末支払資金残高(11)+(12)		△3,413,000	235,932,097	△239,345,097	

法人単位事業活動計算書

1頁

(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30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	20,444,686	15,895,621	4,549,065
	益 障害福祉サービス等事業収益	349,206,464	339,957,380	9,249,084
	経常経費寄附金収益	3,631,671	2,508,192	1,123,479
	その他の収益	53,148	325,972	△272,824
	サービス活動収益計 (1)	373,335,969	358,687,165	14,648,804
	費 人件費	238,523,669	240,405,597	△1,881,928
	増 事業費	68,886,995	64,147,393	4,739,602
	減 事務費	14,287,137	14,621,868	△334,731
	の 就労支援事業費用	20,076,511	17,506,598	2,569,913
	部 減価償却費	27,878,125	29,156,637	△1,278,512
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△13,241,172	△12,511,136	△730,036
	サービス活動費用計 (2)	356,411,265	353,326,957	3,084,308
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	16,924,704	5,360,208	11,564,496
サ ー ビ ス 活 動 外 増	収 借入金利息補助金収益	340,950	381,000	△40,050
	益 受取利息配当金収益	65,583	53,954	11,629
	その他のサービス活動外収益	2,908,381	3,161,111	△252,730
	サービス活動外収益計 (4)	3,314,914	3,596,065	△281,151
	費 支払利息	1,496,250	1,664,250	△168,000
	増 その他のサービス活動外費用	1,905,033	2,028,672	△123,639
	減 サービス活動外費用計 (5)	3,401,283	3,692,922	△291,639
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△86,369	△96,857	10,488
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	16,838,335	5,263,351	11,574,984
	特別増減差額 (8)=(7)-(6)	16,924,704	5,360,208	11,564,496
特 別 増 減 の 部	収 施設整備等寄附金収益	7,500,000	7,500,000	0
	益 固定資産売却益	61,999	0	61,999
	特別収益計 (8)	7,561,999	7,500,000	61,999
	費 基本金組入額	7,500,000	7,500,000	0
	増 固定資産売却損・処分損	2	7	△5
	減 特別費用計 (9)	7,500,002	7,500,007	△5
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	61,997	△7	62,004
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	16,900,332	5,263,344	11,636,988
	繰 前期繰越活動増減差額 (12)	130,907,545	128,159,201	2,748,344
	越 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	147,807,877	133,422,545	14,385,332
活 動 増 減	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	802,778	2,515,000	△1,712,222
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	147,005,099	130,907,545	16,097,554

法人単位貸借対照表

平成30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	255,017,349	223,208,434	31,808,915	流動負債	29,293,208	24,001,428	5,291,780
現金預金	200,027,898	168,087,501	31,940,397	事業未払金	8,223,383	7,871,562	351,821
事業未収金	53,641,478	53,044,060	497,418	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	746,429	1,274,853	△528,424	未払費用	7,935,739	4,713,433	3,222,306
商品・製品	291,250	320,000	△28,750	預り金	0	30,000	△30,000
原材料	794	4,270	△3,476	職員預り金	2,634,086	886,433	1,747,653
前払金	409,500	477,750	△68,250	固定負債	108,660,062	116,812,910	△8,152,848
固定資産	842,230,594	866,005,359	△23,774,765	設備資金借入金	73,500,000	84,000,000	△10,500,000
基本財産	575,849,083	601,320,204	△25,471,121	退職給付引当金	35,160,062	32,812,910	2,347,152
土地	110,215,874	110,215,874	0	財団共済退職給付引当金	35,160,062	32,812,910	2,347,152
建物	465,633,209	491,104,330	△25,471,121	負債の部合計	137,953,270	140,814,338	△2,861,068
その他の固定資産	266,381,511	264,685,155	1,696,356	純資産の部			
建物	3,432,178	3,985,275	△553,097	基本金	383,211,473	375,711,473	7,500,000
構築物	985,185	1,170,197	△185,012	国庫補助金等特別積立金	208,968,085	222,473,199	△13,505,114
機械及び装置	866,595	555,481	311,114	その他の積立金	220,110,016	219,307,238	802,778
車両運搬具	2,994,803	3,144,447	△149,644	工賃変動積立金	1,173,076	1,173,076	0
器具及び備品	2,763,752	3,659,607	△895,855	施設整備基金積立金	155,394,165	155,379,162	15,003
退職給付引当資産	35,160,062	32,812,910	2,347,152	人件費積立金	49,900,000	49,900,000	0
財団共済退職給付引当資産	35,160,062	32,812,910	2,347,152	修繕費積立金	9,690,000	9,690,000	0
工賃変動積立資産	1,173,076	1,173,076	0	設備等整備積立金	3,952,775	3,165,000	787,775
その他の積立資産	218,936,940	218,134,162	802,778	次期繰越活動増減差額	147,005,099	130,907,545	16,097,554
施設整備基金積立資産	155,394,165	155,379,162	15,003	(うち当期活動増減差額)	16,900,332	5,263,344	11,636,988
人件費積立資産	49,900,000	49,900,000	0	純資産の部合計	959,294,673	948,399,455	10,895,218
修繕費積立資産	9,690,000	9,690,000	0				
設備等整備積立資産	3,952,775	3,165,000	787,775				
その他の固定資産	68,920	50,000	18,920				
資産の部合計	1,097,247,943	1,089,213,793	8,034,150	負債及び純資産の部合計	1,097,247,943	1,089,213,793	8,034,150

社会福祉事業 資金収支内訳表

1頁

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目			法人本部	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	収	就労支援事業収入	0	20,591,686	0	20,591,686	△147,000	20,444,686
	入	障害福祉サービス等事業収入	0	256,508,715	92,717,349	349,226,064	△19,600	349,206,464
	活	借入金利息補助金収入	0	340,950	0	340,950	0	340,950
	動	経常経費寄附金収入	1,137,503	1,155,784	1,338,384	3,631,671	0	3,631,671
	に	受取利息配当金収入	3,338	60,314	1,931	65,583	0	65,583
	よ	その他の収入	552,015	1,384,448	1,025,066	2,961,529	0	2,961,529
	る	事業活動収入計 (1)	1,692,856	280,041,897	95,082,730	376,817,483	△166,600	376,650,883
収入支	支	人件費支出	340,250	164,150,940	71,543,165	236,034,355	0	236,034,355
	出	事業費支出	531,046	49,732,622	18,641,327	68,904,995	△18,000	68,886,995
		事務費支出	605,878	9,514,001	4,315,858	14,435,737	△148,600	14,287,137
		就労支援事業支出	0	18,016,672	0	18,016,672	0	18,016,672
		支払利息支出	0	1,496,250	0	1,496,250	0	1,496,250
		その他の支出	0	1,100,000	805,033	1,905,033	0	1,905,033
		事業活動支出計 (2)	1,477,174	244,010,485	95,305,383	340,793,042	△166,600	340,626,442
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	215,682	36,031,412	△222,653	36,024,441	0	36,024,441
施設整備等に備える	収	施設整備等寄附金収入	0	7,500,000	0	7,500,000	0	7,500,000
	入	固定資産売却収入	0	62,000	0	62,000	0	62,000
		施設整備等収入計 (4)	0	7,562,000	0	7,562,000	0	7,562,000
	支	設備資金借入金元金償還支出	0	10,500,000	0	10,500,000	0	10,500,000
	出	固定資産取得支出	0	3,118,088	126,900	3,244,988	0	3,244,988
活動による		施設整備等支出計 (5)	0	13,618,088	126,900	13,744,988	0	13,744,988
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△6,056,088	△126,900	△6,182,988	0	△6,182,988
その他の活動	収	積立資産取崩収入	0	635,736	0	635,736	0	635,736
	入	拠点区分間繰入金収入	24,292,981	0	0	24,292,981	△24,292,981	0
		その他の活動収入計(7)	24,292,981	635,736	0	24,928,717	△24,292,981	635,736
	支	積立資産支出	0	2,994,878	932,950	3,927,828	0	3,927,828
	出	拠点区分間繰入金支出	0	24,292,981	0	24,292,981	△24,292,981	0
活動による		その他の活動支出計(8)	0	27,287,859	932,950	28,220,809	△24,292,981	3,927,828
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	24,292,981	△26,652,123	△932,950	△3,292,092	0	△3,292,092
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			24,508,663	3,323,201	△1,282,503	26,549,361	0	26,549,361
前期末支払資金残高(11)			0	150,662,826	58,719,910	209,382,736	0	209,382,736
当期末支払資金残高(10)+(11)			24,508,663	153,986,027	57,437,407	235,932,097	0	235,932,097

社会福祉事業事業区分 事業活動内訳表

1頁

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		法人本部	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 の 部	収 就労支援事業収益	0	20,591,686	0	20,591,686	△147,000	20,444,686
	益 障害福祉サービス等事業収益	0	256,508,715	92,717,349	349,226,064	△19,600	349,206,464
	ビ 経常経費寄附金収益	1,137,503	1,155,784	1,338,384	3,631,671	0	3,631,671
	ス その他の収益	0	53,148	0	53,148	0	53,148
	活 サービス活動収益計 (1)	1,137,503	278,309,333	94,055,733	373,502,569	△166,600	373,335,969
	動 費 人件費	340,250	165,707,304	72,476,115	238,523,669	0	238,523,669
	増 用 事業費	531,046	49,732,622	18,641,327	68,904,995	△18,000	68,886,995
	減 事務費	605,878	9,514,001	4,315,858	14,435,737	△148,600	14,287,137
	の 就労支援事業費用	0	20,076,511	0	20,076,511	0	20,076,511
	部 減価償却費	0	18,069,396	9,808,729	27,878,125	0	27,878,125
サ ー ビ ス 活 動 外 の 部	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△8,599,691	△4,641,481	△13,241,172	0	△13,241,172
	サービス活動費用計 (2)	1,477,174	254,500,143	100,600,548	356,577,865	△166,600	356,411,265
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△339,671	23,809,190	△6,544,815	16,924,704	0	16,924,704
	収 借入金利息補助金収益	0	340,950	0	340,950	0	340,950
	益 受取利息配当金収益	3,338	60,314	1,931	65,583	0	65,583
	ビ その他のサービス活動外収益	552,015	1,331,300	1,025,066	2,908,381	0	2,908,381
	ス サービス活動外収益計 (4)	555,353	1,732,564	1,026,997	3,314,914	0	3,314,914
	活 支払利息	0	1,496,250	0	1,496,250	0	1,496,250
	動 その他のサービス活動外費用	0	1,100,000	805,033	1,905,033	0	1,905,033
	外 サービス活動外費用計 (5)	0	2,596,250	805,033	3,401,283	0	3,401,283
増	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	555,353	△863,686	221,964	△86,369	0	△86,369
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		215,682	22,945,504	△6,322,851	16,838,335	0	16,838,335
特 別 増 減 の 部	収 施設整備等寄附金収益	0	7,500,000	0	7,500,000	0	7,500,000
	益 固定資産売却益	0	61,999	0	61,999	0	61,999
	増 拠点区分間繰入金収益	24,292,981	0	0	24,292,981	△24,292,981	0
	減 拠点区分間固定資産移管収益	△850,000	0	0	△850,000	850,000	0
	の 特別収益計 (8)	23,442,981	7,561,999	0	31,004,980	△23,442,981	7,561,999
	部 費 基本金組入額	0	7,500,000	0	7,500,000	0	7,500,000
	用 固定資産売却損・処分損	0	2	0	2	0	2
	拠点区分間繰入金費用	0	24,292,981	0	24,292,981	△24,292,981	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	△850,000	0	△850,000	850,000	0
	特別費用計 (9)	0	30,942,983	0	30,942,983	△23,442,981	7,500,002
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		23,442,981	△23,380,984	0	61,997	0	61,997
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		23,658,663	△435,480	△6,322,851	16,900,332	0	16,900,332
繰	前期繰越活動増減差額 (12)	0	136,562,053	△5,654,508	130,907,545	0	130,907,545
越	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	23,658,663	136,126,573	△11,977,359	147,807,877	0	147,807,877
活	基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0	0
動	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	0	0	0
増	その他の積立金積立額 (16)	0	802,778	0	802,778	0	802,778
減	次期繰越活動増減差額	23,658,663	135,323,795	△11,977,359	147,005,099	0	147,005,099

社会福祉事業事業区分 貸借対照表内訳表

1頁

平成30年 3月31日現在

(単位：円)

勘 定 科 目	法人本部	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	24,521,263	168,105,675	62,402,411	255,029,349	△12,000	255,017,349
現金預金	24,521,263	127,666,140	47,840,495	200,027,898	0	200,027,898
事業未収金	0	38,979,562	14,561,916	53,541,478	0	53,541,478
未収金	0	758,429	0	758,429	△12,000	746,429
商品・製品	0	291,250	0	291,250	0	291,250
原材料	0	794	0	794	0	794
前払金	0	409,500	0	409,500	0	409,500
固定資産	103,827,806	644,037,156	94,365,632	842,230,594	0	842,230,594
基本財産	89,829,644	417,503,608	68,515,831	575,849,083	0	575,849,083
土地	89,829,644	20,386,230	0	110,215,874	0	110,215,874
建物	0	397,117,378	68,515,831	465,633,209	0	465,633,209
その他の固定資産	13,998,162	226,533,548	25,849,801	266,381,511	0	266,381,511
建物	0	3,432,178	0	3,432,178	0	3,432,178
構築物	0	813,685	171,500	985,185	0	985,185
機械及び装置	0	866,588	7	866,595	0	866,595
車輛運搬具	0	2,994,797	6	2,994,803	0	2,994,803
器具及び備品	0	2,498,504	265,248	2,763,752	0	2,763,752
退職給付引当資産	0	24,763,022	10,397,040	35,160,062	0	35,160,062
財団共済退職給付引当資産	0	24,763,022	10,397,040	35,160,062	0	35,160,062
工賃変動積立資産	0	1,173,076	0	1,173,076	0	1,173,076
その他の積立資産	13,948,162	189,972,778	15,016,000	218,936,940	0	218,936,940
施設整備基金積立資産	13,948,162	131,830,003	9,616,000	155,394,165	0	155,394,165
人件費積立資産	0	44,500,000	5,400,000	49,900,000	0	49,900,000
修繕費積立資産	0	9,690,000	0	9,690,000	0	9,690,000
設備等整備積立資産	0	3,952,775	0	3,952,775	0	3,952,775
その他の固定資産	50,000	18,920	0	68,920	0	68,920
資産の部合計	128,349,069	812,142,831	156,768,043	1,097,259,943	△12,000	1,097,247,943
流動負債	12,600	24,327,604	4,965,004	29,305,208	△12,000	29,293,208
事業未払金	0	5,794,537	2,440,846	8,235,383	△12,000	8,223,383
1年以内返済予定設備資金借入金	0	10,500,000	0	10,500,000	0	10,500,000
未払費用	12,600	6,389,167	1,533,972	7,935,739	0	7,935,739
職員預り金	0	1,643,900	990,186	2,634,086	0	2,634,086
固定負債	0	98,263,022	10,397,040	108,660,062	0	108,660,062
設備資金借入金	0	73,500,000	0	73,500,000	0	73,500,000
退職給付引当金	0	24,763,022	10,397,040	35,160,062	0	35,160,062
財団共済退職給付引当金	0	24,763,022	10,397,040	35,160,062	0	35,160,062
負債の部合計	12,600	122,590,626	15,362,044	137,965,270	△12,000	137,953,270
基本金	90,729,644	176,273,532	116,208,297	383,211,473	0	383,211,473
国庫補助金等特別積立金	0	186,809,024	22,159,061	208,968,085	0	208,968,085
その他の積立金	13,948,162	191,145,854	15,016,000	220,110,016	0	220,110,016
工賃変動積立金	0	1,173,076	0	1,173,076	0	1,173,076
施設整備基金積立金	13,948,162	131,830,003	9,616,000	155,394,165	0	155,394,165
人件費積立金	0	44,500,000	5,400,000	49,900,000	0	49,900,000
修繕費積立金	0	9,690,000	0	9,690,000	0	9,690,000
設備等整備積立金	0	3,952,775	0	3,952,775	0	3,952,775

社会福祉事業事業区分 貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日現在

(単位：円)

勘 定 科 目	法人本部	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
次期繰越活動増減差額	23,658,663	135,323,795	△11,977,359	147,005,099	0	147,005,099
(うち当期活動増減差額)	23,658,663	△435,480	△6,322,851	16,900,332	0	16,900,332
純資産の部合計	128,336,469	689,552,205	141,405,999	959,294,673	0	959,294,673
負債及び純資産の部合計	128,349,069	812,142,831	156,768,043	1,097,259,943	△12,000	1,097,247,943

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

前年度までふしの学園宮野の里拠点区分内のサービス区分としていた法人本部を本年度より法人本部拠点区分としました。

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法人本部拠点区分
 - ② 指定障害者支援施設ふしの学園宮野の里拠点区分
 - 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 就労支援継続B型ふしのエコ事業所サービス区分
 - オ 共同生活援助事業所ふしのホームサービス区分
 - カ 日中一時支援事業所サービス区分
 - ③ 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。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	491,104,330	0	25,471,121	465,633,209
合計	601,320,204	0	25,471,121	575,849,083

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)	392,351,032 円
計	406,183,032 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)	84,000,000 円
計	84,000,000 円

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

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)	955,577,624	489,944,415	465,633,209
建物	8,101,905	4,669,727	3,432,178
構築物	8,822,895	7,837,710	985,185
機械及び装置	21,614,539	20,747,944	866,595
車輛運搬具	44,108,042	41,113,239	2,994,803
器具及び備品	62,108,848	59,345,096	2,763,752
合計	1,100,333,853	623,658,131	476,675,722

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29年 4月 1日 (至) 平成30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	94,500,000	0	10,500,000	84,000,000 (10,500,000)	0	0	1,428,000	340,950	137.8	建物取得	土地 建物	下ノ原3346他4件 宮野の里入所施設・生活介護・作業棟	13,832,000 392,351,032
	(特)社会福祉医療・試験センター	ふしの学園宮野の里				()			68,250			上記保証料			
						()									
						()									
長期 運営資金借入金			94,500,000	0	10,500,000	84,000,000 (10,500,000)	0	0	1,496,250	340,950					
						()									
						()									
						()									
短期 運営資金借入金			0	0	0	0 (0)	0	0	0	0					
						()									
						()									
						()									
計			0	0	0	0	0	0	0	0					
合計			94,500,000	0	10,500,000	84,000,000 (10,500,000)	0	0	1,496,250	340,950					

(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29年 4月 1日 (至) 平成30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		
					法人本部	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		11	3,076,600	0	1,000,000	1,039,600	1,037,000
その他	経 常	18	555,071	0	137,503	116,184	301,384
区分小計		29	3,631,671	0	1,137,503	1,155,784	1,338,384
その他	償 還	1	7,500,000	7,500,000	0	7,500,000	0
区分小計		1	7,500,000	7,500,000	0	7,500,000	0
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		30	11,131,671	7,500,000	1,137,503	8,655,784	1,338,384

(注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、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」、固定資産受贈額の場合は「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整合するものとする。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29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月 31日

社会福祉法人 ふしの学園

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	
						法人本部	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	28,333	0	28,333	0	0	18,133
							10,200
区分小計							
借入金利息補助金(山口県・山口市)	利 息	28,333	0	28,333	0	0	18,133
		340,950	0	340,950	0	0	340,950
区分小計		340,950	0	340,950	0	0	340,950
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		369,283	0	369,283	0	0	359,083
							10,200

(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」、障害福祉サービス等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、運用上の留意事項(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整合するものとする。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。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 平成 29 年 4 月 1 日 (至) 平成 30 年 3 月 31 日

社会福祉法人 ふしの学園

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位: 円)

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位: 円)

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
ふしの学園宮野の里	法人本部	前期末支払資金残高	24,292,981	運営費

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

基本金明細書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月 31日

社会福祉法人 ふしの学園

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		
			法人本部	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		375,711,473	0	259,503,176	116,208,297
第一号基本金	第一号基本金	240,741,473	0	198,975,176	41,766,297
	第二号基本金	134,070,000	0	59,628,000	74,442,000
	第三号基本金	900,000	0	900,000	0
	計				
第一号基本金	当期組入額 法人本部拠点の 独立のため	0	89,829,644	△ 89,829,644	
	計	0	89,829,644	△ 89,829,644	0
	当期取崩額				
	計	0	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	0	7,500,000	0
	当期取崩額				
	計	0		0	0
第三号基本金	当期組入額 法人本部拠点の 独立のため	0	900,000	△ 900,000	
	計	0	900,000	△ 900,000	0
	当期取崩額				
	計	0	0	0	0
当期末残高		383,211,473	90,729,644	176,273,532	116,208,297
	第一号基本金	240,741,473	89,829,644	109,145,532	41,766,297
	第二号基本金	141,570,000	0	67,128,000	74,442,000
	第三号基本金	900,000	900,000	0	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 29 年 4 月 1 日 (至) 平成 30 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		法人本部	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				222,473,199	0	195,672,657	26,800,542
当期積立額							
	当期積立額合計	0	0	0	0	0	0
当期取崩額	サービス活動費用の 控除項目として計上 する取崩額			13,505,114	0	8,863,633	4,641,481
	特別費用の控除項目 として計上する 取崩額			0	0	0	0
当期取崩額合計				13,505,114	0	8,863,633	4,641,481
	当期末残高			208,968,085	0	186,809,024	22,159,061

(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)。

法人本部 資金収支計算書

1頁

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30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				
	経常経費寄附金収入	1,000,000	1,137,503	△137,503	
	経常経費寄附金収入	1,000,000	1,137,503	△137,503	
	受取利息配当金収入	8,000	3,338	4,662	
	受取利息配当金収入	8,000	3,338	4,662	
	その他の収入	515,000	552,015	△37,015	
	雑収入	515,000	552,015	△37,015	
	雑収入	515,000	552,015	△37,015	
	事業活動収入計 (1)	1,523,000	1,692,856	△169,856	
	支出				
	人件費支出	584,000	340,250	243,750	
	役員報酬支出	584,000	340,250	243,750	
	事業費支出	550,000	531,046	18,954	
	教養娯楽費支出	550,000	531,046	18,954	
	事務費支出	1,012,000	605,878	406,122	
	旅費交通費支出	10,000	0	10,000	
	研修研究費支出	80,000	0	80,000	
	事務消耗品費支出	30,000	3,635	26,365	
	印刷製本費支出	10,000	0	10,000	
	通信運搬費支出	40,000	41,076	△1,076	
	会議費支出	10,000	1,324	8,676	
	広報費支出	150,000	163,152	△13,152	
	業務委託費支出	98,000	85,900	12,100	
	手数料支出	10,000	2,346	7,654	
	保険料支出	0	76,000	△76,000	
	土地・建物賃借料支出	4,000	2,000	2,000	
	租税公課支出	20,000	24,200	△4,200	
	渉外費支出	350,000	75,659	274,341	
	諸会費支出	100,000	76,000	24,000	
	雑支出	100,000	54,586	45,414	
	事業活動支出計 (2)	2,146,000	1,477,174	668,826	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△623,000	215,682	△838,682	
施設整備	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	施設整備等支出計 (5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動	収入				
	拠点区分間繰入金収入	0	24,292,981	△24,292,981	
	拠点区分間繰入金収入	0	24,292,981	△24,292,981	※
	その他の活動収入計(7)	0	24,292,981	△24,292,981	
	支出				
	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)	0	24,292,981	△24,292,981	
	予備費支出 (10)	327,000	0	327,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△950,000	24,508,663	△25,458,663	
	前期末支払資金残高(12)	0	0	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△950,000	24,508,663	△25,458,663	

※法人本部拠点区分を宮野の里拠点区分(うちサービス区分)より独立させたことに伴う、支払資金の移動による。

法人本部拠点区分 事業活動計算書

1頁

(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30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 経常経費寄附金収益	1, 137, 503	0	1, 137, 503
	益 経常経費寄附金収益	1, 137, 503	0	1, 137, 503
	サービス活動収益計 (1)	1, 137, 503	0	1, 137, 503
	費 人件費	340, 250	0	340, 250
	費用 役員報酬	340, 250	0	340, 250
	事業費	531, 046	0	531, 046
	教養娯楽費	531, 046	0	531, 046
	事務費	605, 878	0	605, 878
	事務消耗品費	3, 635	0	3, 635
	通信運搬費	41, 076	0	41, 076
	会議費	1, 324	0	1, 324
	広報費	163, 152	0	163, 152
	業務委託費	85, 900	0	85, 900
	手数料	2, 346	0	2, 346
	保険料	76, 000	0	76, 000
	土地・建物賃借料	2, 000	0	2, 000
	租税公課	24, 200	0	24, 200
	渉外費	75, 659	0	75, 659
	諸会費	76, 000	0	76, 000
	雑費	54, 586	0	54, 586
	サービス活動費用計 (2)	1, 477, 174	0	1, 477, 174
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△339, 671	0	△339, 671
サ ー ビ ス 活 動 外 増	収 受取利息配当金収益	3, 338	0	3, 338
	益 受取利息配当金収益	3, 338	0	3, 338
	その他のサービス活動外収益	552, 015	0	552, 015
	雑収益	552, 015	0	552, 015
	雑収益	552, 015	0	552, 015
	サービス活動外収益計 (4)	555, 353	0	555, 353
	費 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)	555, 353	0	555, 353
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	215, 682	0	215, 682
特 別 増 減 の 部	収 拠点区分間繰入金収益	24, 292, 981	0	24, 292, 981
	益 拠点区分間繰入金収益	24, 292, 981	0	24, 292, 981
	拠点区分間固定資産移管収益	△850, 000	0	△850, 000
	拠点区分間固定資産移管収益	△850, 000	0	△850, 000
	特別収益計 (8)	23, 442, 981	0	23, 442, 981
	費 特別費用計 (9)	0	0	0
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	23, 442, 981	0	23, 442, 981
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	23, 658, 663	0	23, 658, 663
繰	前期繰越活動増減差額 (12)	0	0	0
越	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	23, 658, 663	0	23, 658, 663
活	基本金取崩額 (14)	0	0	0
動	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
増	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30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)
減	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	23,658,663	0	23,658,663

法人本部拠点区分 貸借対照表

平成30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	24,521,263	0	24,521,263	流動負債	12,600	0	12,600
現金預金	24,521,263	0	24,521,263	未払費用	12,600	0	12,600
固定資産	103,827,806	0	103,827,806	固定負債	0	0	0
基本財産	89,829,644	0	89,829,644	負債の部合計	12,600	0	12,600
土地	89,829,644	0	89,829,644	純資産の部			
その他の固定資産	13,998,162	0	13,998,162	基本金	90,729,644	0	90,729,644
その他の積立資産	13,948,162	0	13,948,162	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
施設整備基金積立資産	13,948,162	0	13,948,162	その他の積立金	13,948,162	0	13,948,162
その他の固定資産	50,000	0	50,000	施設整備基金積立金	13,948,162	0	13,948,162
				次期繰越活動増減差額	23,658,663	0	23,658,663
				(うち当期活動増減差額)	23,658,663	0	23,658,663
				純資産の部合計	128,336,469	0	128,336,469
資産の部合計	128,349,069	0	128,349,069	負債及び純資産の部合計	128,349,069	0	128,349,069

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当ありません。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
該当ありません。
- (3) 引当金の計上基準
該当ありません。
- (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. 採用する退職給付制度

該当ありません。

3. 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) 法人本部拠点計算書類(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) 当拠点区分はサービス区分を設けていないので、拠点区分資金収支明細書及び拠点区分事業活動明細書は作成していません。

4. 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	89,829,644	0	0	89,829,644
合計	89,829,644	0	0	89,829,644

5. 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。

6. 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
計	13,832,000 円

7. 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

該当ありません。

8. 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。

9. 重要な後発事象

該当ありません。

10. 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

前年度まで、ふしの学園宮野の里拠点区分内のサービス区分としていた法人本部を当年度より法人本部拠点区分としたため、事業活動計算書と貸借対照表の前年度決算の数字は出力していません。

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29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月 31日

社会福祉法人 ふしの学園
法人本部拠点区分

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価売却額(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)		うち国庫補助金 等の額		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	89,829,644	0	0	0	0	0	0	0	89,829,644	0	0	89,829,644	0	0	0	
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
基本財産計	89,829,644	0	0	0	0	0	0	0	89,829,644	0	0	89,829,644	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)																
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
構築物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
機械及び装置	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
車輛運搬具	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
器具及び備品	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
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	0	
その他の固定資産計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
基本財産及びその他の固定資産計	89,829,644	0	0	0	0	0	0	0	89,829,644	0	0	89,829,644	0	0	0	
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	0	
差 引	89,829,644	0	0	0	0	0	0	0	89,829,644	0	0	89,829,644	0	0	0	

(注) 1. 「うち国庫補助金の額」については、設備資金・金庫・事業補助金がある場合には、設備資金・金庫・事業補助金を記載した上で、国庫補助金 equal 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「うち国庫補助金の額」が貸借対照表上の国庫補助金 equal 別項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 29 年 4 月 1 日 (至) 平成 30 年 3 月 31 日

社会福祉法人 ふしの学園法人本部拠点区分

(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		
該当なし						
		()		()		
		()		()		
		()		()		
計		()		()		

- (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。

法人本部 事業活動明細書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ふしの学園

(単位: 円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計		
		サービス区分	法人本部					
サービス活動増減の部	収益	経常経費寄附金収益	1, 137, 503	1, 137, 503	0	1, 137, 503		
		経常経費寄附金収益	1, 137, 503	1, 137, 503	0	1, 137, 503		
	サービス費用	サービス活動収益計 (1)	1, 137, 503	1, 137, 503	0	1, 137, 503		
		人件費	340, 250	340, 250	0	340, 250		
		役員報酬	340, 250	340, 250	0	340, 250		
		事業費	531, 046	531, 046	0	531, 046		
		教養娯楽費	531, 046	531, 046	0	531, 046		
		事務費	605, 878	605, 878	0	605, 878		
		事務消耗品費	3, 635	3, 635	0	3, 635		
		通信運搬費	41, 076	41, 076	0	41, 076		
		会議費	1, 324	1, 324	0	1, 324		
		広報費	163, 152	163, 152	0	163, 152		
		業務委託費	85, 900	85, 900	0	85, 900		
		手数料	2, 346	2, 346	0	2, 346		
		保険料	76, 000	76, 000	0	76, 000		
		土地・建物賃借料	2, 000	2, 000	0	2, 000		
		租税公課	24, 200	24, 200	0	24, 200		
		渉外費	75, 659	75, 659	0	75, 659		
		諸会費	76, 000	76, 000	0	76, 000		
		雑費	54, 586	54, 586	0	54, 586		
サービス活動費用計 (2)	1, 477, 174	1, 477, 174	0	1, 477, 174				
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△339, 671	△339, 671	0	△339, 671				
サービス活動外収益	受取利息配当金収益	3, 338	3, 338	0	3, 338			
	受取利息配当金収益	3, 338	3, 338	0	3, 338			
	その他のサービス活動外収益	552, 015	552, 015	0	552, 015			
	雑収益	552, 015	552, 015	0	552, 015			
	雑収益	552, 015	552, 015	0	552, 015			
サービス活動外収益計 (4)	555, 353	555, 353	0	555, 353				

法人本部 事業活動明細書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ふしの学園

(単位：円)

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						
外 サービス活動外費用計 (5)		0	0	0	0		
増 サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		555, 353	555, 353	0	555, 353		
減 経常増減差額 (7) = (3) + (6)		215, 682	215, 682	0	215, 682		

積立金・積立資産明細書

(自) 平成 29 年 4 月 1 日 (至) 平成 30 年 3 月 31 日

社会福祉法人 ふしの学園法人本部拠点区分

(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	0	13,948,162	0	13,948,162	
計	0	13,948,162	0	13,948,162	

(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	0	13,948,162	0	13,948,162	
計	0	13,948,162	0	13,948,162	

- (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。

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29年 4月 1日 (至) 平成30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	16,750,000	20,591,686	△3,841,686	
	一般廃棄物事業収入	11,000,000	12,800,407	△1,800,407	作業収入の増
	便利屋事業収入	240,000	147,800	92,200	
	エコ平板事業収入	750,000	2,748,319	△1,998,319	
	園外事業収入	4,760,000	4,895,160	△135,160	
	障害福祉サービス等事業収入	238,099,000	256,508,715	△18,409,715	
	自立支援給付費収入	199,504,000	214,483,440	△14,979,440	利用者増・区分変
	介護給付費収入	163,791,000	178,233,690	△14,442,690	
	訓練等給付費収入	35,713,000	36,249,750	△536,750	
	利用者負担金収入	0	55,800	△55,800	
	補足給付費収入	7,428,000	6,836,431	591,569	
	特定障害者特別給付費収入	7,428,000	6,836,431	591,569	
	特定費用収入	25,514,000	28,053,205	△2,539,205	利用者増
	その他の事業収入	5,653,000	7,079,839	△1,426,839	作業収入の増
	補助金事業収入(公費)	18,000	18,133	△133	
	受託事業収入(公費)	986,000	1,343,500	△357,500	
	受託事業収入(一般)	0	24,315	△24,315	
	その他の事業収入	4,649,000	5,693,891	△1,044,891	
	借入金利息補助金収入	340,000	340,950	△950	
	借入金利息補助金収入	340,000	340,950	△950	
	経常経費寄附金収入	20,000	1,155,784	△1,135,784	
	経常経費寄附金収入	20,000	1,155,784	△1,135,784	保護者より寄付
	受取利息配当金収入	41,000	60,314	△19,314	
	受取利息配当金収入	41,000	60,314	△19,314	
	その他の収入	1,145,000	1,384,448	△239,448	
	受入研修費収入	170,000	183,040	△13,040	
	利用者等外給食費収入	950,000	1,030,340	△80,340	
	雑収入	25,000	171,068	△146,068	
	雑収入	25,000	117,920	△92,920	
	財団共済退職金収入	0	53,148	△53,148	
	事業活動収入計 (1)	256,395,000	280,041,897	△23,646,897	
	支出				
	人件費支出	163,975,000	164,150,940	△175,940	
	職員給料支出	83,018,000	81,441,492	1,576,508	7月退職1名
	職員賞与支出	28,052,000	29,497,354	△1,445,354	一時金計上間違
	非常勤職員給与支出	29,260,000	30,258,209	△998,209	積算間違
	退職給付支出	1,996,000	2,379,884	△383,884	
	財団共済退職給付支出	200,000	688,884	△488,884	
	退職共済掛け金	1,796,000	1,691,000	105,000	
	法定福利費支出	21,649,000	20,574,001	1,074,999	積算間違
	事業費支出	47,802,000	49,732,622	△1,930,622	
	給食費支出	18,633,000	18,780,908	△147,908	
	介護用品費支出	206,000	111,097	94,903	
	保健衛生費支出	1,029,000	1,129,633	△100,633	
	被服費支出	61,000	6,051	54,949	
	教養娯楽費支出	5,443,000	5,274,891	168,109	

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

2頁

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A)-(B)	備 考
施設整備等による	日用品費支出	825,000	733,318	91,682	電気料金の増加
	本人支給金支出	3,064,000	3,400,119	△336,119	
	水道光熱費支出	8,450,000	9,748,535	△1,298,535	
	燃料費支出	250,000	314,608	△64,608	
	消耗器具備品費支出	2,412,000	1,781,227	630,773	
	保険料支出	1,073,000	1,343,007	△270,007	作業仕入増
	賃借料支出	2,712,000	2,734,787	△22,787	
	車輛費支出	2,279,000	2,482,871	△203,871	
	雑支出	1,365,000	1,891,570	△526,570	
	事務費支出	10,765,000	9,514,001	1,250,999	
	福利厚生費支出	1,310,000	1,206,020	103,980	
	職員被服費支出	80,000	30,024	49,976	
	旅費交通費支出	590,000	372,000	218,000	
	研修研究費支出	396,000	477,899	△81,899	
	事務消耗品費支出	953,000	563,286	389,714	
	印刷製本費支出	257,000	238,224	18,776	
	修繕費支出	1,760,000	1,180,165	579,835	
	通信運搬費支出	723,000	620,903	102,097	
	会議費支出	2,000	0	2,000	
	広報費支出	65,000	32,400	32,600	
	業務委託費支出	860,000	690,120	169,880	
	手数料支出	301,000	352,714	△51,714	
	保険料支出	0	3,843	△3,843	
	土地・建物賃借料支出	492,000	492,000	0	経費・工賃の増
	租税公課支出	222,000	475,585	△253,585	
	保守料支出	2,393,000	2,412,404	△19,404	
	諸会費支出	297,000	291,200	5,800	
	雑支出	64,000	75,214	△11,214	
	就労支援事業支出	16,750,000	18,016,672	△1,266,672	
	就労支援事業販売原価支出	16,750,000	18,016,672	△1,266,672	
	就労支援事業支出	16,750,000	18,016,672	△1,266,672	
	支払利息支出	1,428,000	1,496,250	△68,250	
	支払利息支出	1,428,000	1,496,250	△68,250	
	その他の支出	868,000	1,100,000	△232,000	
	利用者等外給食費支出	868,000	1,100,000	△232,000	
	事業活動支出計 (2)	241,588,000	244,010,485	△2,422,485	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,807,000	36,031,412	△21,224,412	
施設整備等	施設整備等寄附金収入	7,500,000	7,500,000	0	
	設備資金借入金元金償還寄附金収入	7,500,000	7,500,000	0	
	固定資産売却収入	0	62,000	△62,000	
	車輛運搬具売却収入	0	62,000	△62,000	
	施設整備等収入計 (4)	7,500,000	7,562,000	△62,000	
に支	設備資金借入金元金償還支出	10,500,000	10,500,000	0	
	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	2,850,000	3,118,088	△268,088	

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

3頁

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算(A)	決 算(B)	差 異(A)-(B)	備 考
収 支	車輜運搬具取得支出	2,500,000	2,285,928	214,072	
	器具及び備品取得支出	350,000	338,040	11,960	
	その他の固定資産取得支出	0	18,920	△18,920	
	機械及び装置取得支出	0	475,200	△475,200	厨房機器
	施設整備等支出計 (5)	13,350,000	13,618,088	△268,088	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△5,850,000	△6,056,088	206,088	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	積立資産取崩収入	0	635,736	△635,736	
	退職給付引当資産取崩収入	0	635,736	△635,736	退職者1名
	財団共済退職給付引当資産取崩収入	0	635,736	△635,736	
	その他の活動収入計(7)	0	635,736	△635,736	
活 動 に よ る 収 支	積立資産支出	2,320,000	2,994,878	△674,878	
	退職給付引当資産支出	2,320,000	2,192,100	127,900	
	財団共済退職給付引当資産支出	2,320,000	2,192,100	127,900	
	その他の積立資産支出	0	802,778	△802,778	
	施設整備基金積立資産支出	0	15,003	△15,003	
	設備等整備積立資産支出	0	787,775	△787,775	作業収入余剰金
	拠点区分間繰入金支出	0	24,292,981	△24,292,981	
	拠点区分間繰入金支出	0	24,292,981	△24,292,981	本部会計へ
その他の活動支出計(8)		2,320,000	27,287,859	△24,967,859	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△2,320,000	△26,652,123	24,332,123	
予備費支出 (10)		5,436,000	0	5,436,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,201,000	3,323,201	△2,122,201	
前期末支払資金残高(12)		0	150,662,826	△150,662,826	
当期末支払資金残高(11)+(12)		1,201,000	153,986,027	△152,785,027	

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

1頁

(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30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	20,591,686	16,059,621	4,532,065
	益 一般廃棄物事業収益	12,800,407	11,708,261	1,092,146
	ビ 便利屋事業収益	147,800	155,100	△7,300
	ス エコ平板事業収益	2,748,319	0	2,748,319
	活 園外事業収益	4,895,160	4,196,260	698,900
	動 障害福祉サービス等事業収益	256,508,715	248,878,908	7,629,807
	増 自立支援給付費収益	214,483,440	207,756,990	6,726,450
	減 介護給付費収益	178,233,690	170,061,660	8,172,030
	の 訓練等給付費収益	36,249,750	37,695,330	△1,445,580
	部 利用者負担金収益	55,800	0	55,800
	補足給付費収益	6,836,431	7,722,995	△886,564
	特定障害者特別給付費収益	6,836,431	7,722,995	△886,564
	特定費用収益	28,053,205	26,848,105	1,205,100
	その他の事業収益	7,079,839	6,550,818	529,021
	補助金事業収益(公費)	18,133	18,128	5
	受託事業収益(公費)	1,343,500	1,438,270	△94,770
	受託事業収益(一般)	24,315	0	24,315
	その他の事業収益	5,693,891	5,094,420	599,471
	経常経費寄附金収益	1,155,784	2,001,656	△845,872
	経常経費寄附金収益	1,155,784	2,001,656	△845,872
	その他の収益	53,148	299,806	△246,658
	その他の収益	53,148	299,806	△246,658
	財団共済退職金収益	53,148	299,806	△246,658
	サービス活動収益計(1)	278,309,333	267,239,991	11,069,342
費 用	人件費	165,707,304	168,287,849	△2,580,545
	役員報酬	0	524,750	△524,750
	職員給料	81,441,492	83,122,100	△1,680,608
	職員賞与	29,497,354	29,843,708	△346,354
	非常勤職員給与	30,258,209	29,586,033	672,176
	退職給付費用	3,936,248	4,098,506	△162,258
	財団共済退職給付費用	53,148	299,806	△246,658
	退職共済掛け金	1,691,000	1,609,200	81,800
	財団共済退職給付引当金繰入	2,192,100	2,189,500	2,600
	法定福利費	20,574,001	21,112,752	△538,751
	事業費	49,732,622	46,630,158	3,102,464
	給食費	18,780,908	18,381,750	399,158
	介護用品費	111,097	154,077	△42,980
	保健衛生費	1,129,633	1,061,170	68,463
	被服費	6,051	1,990	4,061
	教養娯楽費	5,274,891	5,366,041	△91,150
	日用品費	733,318	710,358	22,960
	本人支給金	3,400,119	3,874,394	△474,275
	水道光熱費	9,748,535	8,568,861	1,179,674
	燃料費	314,608	260,302	54,306

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

2頁

(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30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)
	消耗器具備品費	1,781,227	1,842,083	△60,856
	保険料	1,343,007	1,189,270	153,737
	賃借料	2,734,787	2,492,936	241,851
	車輛費	2,482,871	1,970,118	512,753
	雑費	1,891,570	756,808	1,134,762
	事務費	9,514,001	10,258,943	△744,942
	福利厚生費	1,206,020	1,226,334	△20,314
	職員被服費	30,024	34,452	△4,428
	旅費交通費	372,000	442,233	△70,233
	研修研究費	477,899	287,666	190,233
	事務消耗品費	563,286	802,482	△239,196
	印刷製本費	238,224	246,660	△8,436
	修繕費	1,180,165	1,290,163	△109,998
	通信運搬費	620,903	672,816	△51,913
	会議費	0	11,178	△11,178
	広報費	32,400	259,912	△227,512
	業務委託費	690,120	791,840	△101,720
	手数料	352,714	169,607	183,107
	保険料	3,843	0	3,843
	土地・建物賃借料	492,000	495,500	△3,500
	租税公課	475,585	318,150	157,435
	保守料	2,412,404	2,390,312	22,092
	渉外費	0	351,492	△351,492
	諸会費	291,200	375,500	△84,300
	雑費	75,214	92,646	△17,432
	就労支援事業費用	20,076,511	17,506,598	2,569,913
	就労支援事業販売原価	20,076,511	17,506,598	2,569,913
	期首製品(商品)棚卸高	320,000	61,500	258,500
	当期就労支援事業費	20,047,761	17,765,098	2,282,663
	期末製品(商品)棚卸高	△291,250	△320,000	28,750
	減価償却費	18,069,396	18,751,112	△681,716
	減価償却費	18,069,396	18,751,112	△681,716
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,599,691	△7,732,543	△867,148
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,599,691	△7,732,543	△867,148
	サービス活動費用計 (2)	254,500,143	253,702,117	798,026
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	23,809,190	13,537,874	10,271,316
サ	収入			
ー	借入金利息補助金収益	340,950	381,000	△40,050
ビ	借入金利息補助金収益	340,950	381,000	△40,050
ス	受取利息配当金収益	60,314	51,090	9,224
	受取利息配当金収益	60,314	51,090	9,224
活	その他のサービス活動外収益	1,331,300	2,141,824	△810,524
動	受入研修費収益	183,040	221,640	△38,600
外	利用者等外給食費収益	1,030,340	1,037,631	△7,291
増	雑収益	117,920	882,553	△764,633

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29年 4月 1日 (至)平成30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)
減 の 部	雑収益	117,920	882,553	△764,633
	サービス活動外収益計 (4)	1,732,564	2,573,914	△841,350
	費用			
	支払利息	1,496,250	1,664,250	△168,000
	支払利息	1,496,250	1,664,250	△168,000
	その他のサービス活動外費用	1,100,000	1,202,000	△102,000
	利用者等外給食費	1,100,000	1,202,000	△102,000
	サービス活動外費用計 (5)	2,596,250	2,866,250	△270,000
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△863,686	△292,336	△571,350
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		22,945,504	13,245,538	9,699,966
特 別 増 減 の 部	収 施設整備等寄附金収益	7,500,000	7,500,000	0
	益 設備資金借入金元金償還寄附金収益	7,500,000	7,500,000	0
	固定資産売却益	61,999	0	61,999
	車輛運搬具売却益	61,999	0	61,999
	特別収益計 (8)	7,561,999	7,500,000	61,999
	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	2	7	△5
	車輛運搬具売却損・処分損	1	0	1
活 動 増 減	器具及び備品売却損・処分損	0	6	△6
	機械及び装置売却損・処分損	1	1	0
	拠点区分間繰入金費用	24,292,981	0	24,292,981
	拠点区分間繰入金費用	24,292,981	0	24,292,981
	拠点区分間固定資産移管費用	△850,000	0	△850,000
	拠点区分固定資産移管費用	△850,000	0	△850,000
	特別費用計 (9)	30,942,983	7,500,007	23,442,976
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△23,380,984	△7	△23,380,977
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		△435,480	13,245,531	△13,681,011
繰 越 活 動 増 減	前期繰越活動増減差額 (12)	136,562,053	125,831,522	10,730,531
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	136,126,573	139,077,053	△2,950,480
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	802,778	2,515,000	△1,712,222
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		135,323,795	136,562,053	△1,238,258

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

1頁

平成30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	168,105,675	160,593,122	7,512,553	流動負債	24,327,604	20,106,026	4,221,578
現金預金	127,666,140	119,862,560	7,803,580	事業未払金	5,794,537	6,008,696	△214,159
事業未収金	38,979,562	38,653,689	325,873	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	758,429	1,274,853	△516,424	未払費用	6,389,167	3,149,297	3,239,870
商品・製品	291,250	320,000	△28,750	預り金	0	30,000	△30,000
原材料	794	4,270	△3,476	職員預り金	1,643,900	418,033	1,225,867
前払金	409,500	477,750	△68,250	固定負債	98,263,022	107,323,070	△9,060,048
固定資産	644,037,156	762,865,098	△118,827,942	設備資金借入金	73,500,000	84,000,000	△10,500,000
基本財産	417,503,608	523,268,437	△105,764,829	退職給付引当金	24,763,022	23,323,070	1,439,952
土地	20,386,230	110,215,874	△89,829,644	財団共済退職給付引当金	24,763,022	23,323,070	1,439,952
建物	397,117,378	413,052,563	△15,935,185	負債の部合計	122,590,626	127,429,096	△4,838,470
その他の固定資産	226,533,548	239,596,661	△13,063,113	純資産の部			
建物	3,432,178	3,985,275	△553,097	基本金	176,273,532	259,503,176	△83,229,644
構築物	813,685	956,697	△143,012	国庫補助金等特別積立金	186,809,024	195,672,657	△8,863,633
機械及び装置	866,588	555,474	311,114	その他の積立金	191,145,854	204,291,238	△13,145,384
車両運搬具	2,994,797	3,144,441	△149,644	工賃変動積立金	1,173,076	1,173,076	0
器具及び備品	2,498,504	3,290,466	△791,962	施設整備基金積立金	131,830,003	145,763,162	△13,933,159
退職給付引当資産	24,763,022	23,323,070	1,439,952	人件費積立金	44,500,000	44,500,000	0
財団共済退職給付引当資産	24,763,022	23,323,070	1,439,952	修繕費積立金	9,690,000	9,690,000	0
工賃変動積立資産	1,173,076	1,173,076	0	設備等整備積立金	3,952,775	3,165,000	787,775
その他の積立資産	189,972,778	203,118,162	△13,145,384	次期繰越活動増減差額	135,323,795	136,562,053	△1,238,258
施設整備基金積立資産	131,830,003	145,763,162	△13,933,159	(うち当期活動増減差額)	△435,480	13,245,531	△13,681,011
人件費積立資産	44,500,000	44,500,000	0	純資産の部合計	689,552,205	796,029,124	△106,476,919
修繕費積立資産	9,690,000	9,690,000	0				
設備等整備積立資産	3,952,775	3,165,000	787,775				
その他の固定資産	18,920	50,000	△31,080				
資産の部合計	812,142,831	923,458,220	△111,315,389	負債及び純資産の部合計	812,142,831	923,458,220	△111,315,389

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：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. 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。

3. 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 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 就労支援継続B型ふしのエコ事業所サービス区分
 - オ 共同生活援助事業所ふしのホームサービス区分
 - カ 日中一時支援事業所サービス区分

4. 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	20,386,230	0	0	20,386,230
建物	413,052,563	0	15,935,185	397,117,378
合計	433,438,793	0	15,935,185	417,503,608

5. 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。

6. 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。

建物(基本財産)	392,351,032 円
計	392,351,032 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)	84,000,000 円
計	84,000,000 円

計算書類に対する注記（宮野の里拠点区分）

7. 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

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）	616,323,213	219,205,835	397,117,378
建物	8,101,905	4,669,727	3,432,178
構築物	8,402,895	7,589,210	813,685
機械及び装置	17,831,343	16,964,755	866,588
車輛運搬具	31,705,477	28,710,680	2,994,797
器具及び備品	43,704,708	41,206,204	2,498,504
合計	726,069,541	318,346,411	407,723,130

8. 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。

9. 重要な後発事象

該当ありません。

10. 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

（1）資金収支計算書の固定資産取得支出のその他の固定資産取得支出は、リサイクル預託金支出です。

（2）平成30年度より、法人本部サービス区分は法人本部拠点としました。

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29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月 31日

社会福祉法人 ふしの学園

富野の里拠点区分

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)		摘要	
	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	20,386,230	0	0	0	0	0	0	0	20,386,230	0	0	20,386,230	0		
建物	413,052,563	194,554,984	0	0	15,935,185	8,169,194	0	0	397,117,378	186,385,790	102,763,266	616,323,213	289,149,056		
基本財産計	433,438,793	194,554,984	0	0	15,935,185	8,169,194	0	0	417,503,608	186,385,790	102,763,266	636,709,443	289,149,056		
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	3,985,275	386,209	0	0	553,097	201,500	0	0	3,432,178	184,709	1,427,291	8,101,905	1,612,000		
構築物	956,697	63,700	0	0	143,012	63,700	0	0	813,685	0	688,624	8,402,895	688,624		
機械及び装置	555,474	249,550	475,200	0	164,085	65,100	1	0	866,588	184,450	4,215,295	17,831,343	4,399,745		
車輛運搬具	3,144,441	201,834	2,285,928	0	2,435,570	201,834	2	0	2,994,797	0	4,660,000	31,705,477	4,660,000		
器具及び備品	3,290,466	216,390	338,040	0	1,130,002	162,305	0	0	2,498,504	54,075	10,313,038	43,704,708	10,367,113		
その他の固定資産(有形固定資産)計	11,932,353	1,117,673	3,099,168	0	4,425,766	694,439	3	0	10,605,752	423,234	21,304,248	109,746,328	21,727,482		
その他の固定資産(無形固定資産)															
リサイクル預託金	0	0	18,920	0	0	0	0	0	18,920	0	0	18,920	0		
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	18,920	0	0	0	0	0	18,920	0	0	18,920	0		
その他の固定資産計	11,932,353	1,117,673	3,118,088	0	4,425,766	694,439	3	0	10,624,672	423,234	21,304,248	109,765,248	21,727,482		
基本財産及びその他の固定資産計	445,371,146	195,672,657	3,118,088	0	20,360,951	8,863,633	3	0	428,128,280	186,809,024	124,067,514	746,474,691	310,876,538		
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	445,371,146	195,672,657	3,118,088	0	20,360,951	8,863,633	3	0	428,128,280	186,809,024	124,067,514	746,474,691	310,876,538		

(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
別積立金数値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 2 9 年 4 月 1 日 (至) 平成 3 0 年 3 月 3 1 日

社会福祉法人 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	23, 323, 070	2, 192, 100 (0)	635, 736	116, 412 (0)	24, 763, 022	引当額と退職金支 給額との差額 116, 412円
		()		()		
		()		()		
計	23, 323, 070	2, 192, 100 (0)	635, 736	116, 412 (0)	24, 763, 022	

- (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宮野の里 事業活動明細書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ふしの学園

(単位:円)

サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	勘 定 科 目	サ-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	短期入所事業所	療育継続支援B型ふしのエコー事業所	共同生活援助事業所				
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収入									
	就労支援事業収益	0	0	0	20,863,686	0	20,863,686	△272,000	20,591,686	
	一般廃棄物事業収益	0	0	0	13,040,407	0	13,040,407	△240,000	12,800,407	
	便利屋事業収益	0	0	0	179,800	0	179,800	△32,000	147,800	
	エコ平板事業収益	0	0	0	2,748,319	0	2,748,319	0	2,748,319	
	園外事業収益	0	0	0	4,895,160	0	4,895,160	0	4,895,160	
	障害福祉サ-ビス等事業収益	70,950,871	141,465,781	4,041,110	33,564,780	5,733,758	256,574,115	△65,400	256,508,715	
	自立支援給付費収益	47,699,350	126,919,210	3,615,130	33,062,190	3,187,560	214,483,440	0	214,483,440	
	介護給付費収益	47,699,350	126,919,210	3,615,130	0	0	178,233,690	0	178,233,690	
	訓練等給付費収益	0	0	0	33,062,190	3,187,560	36,249,750	0	36,249,750	
	利用者負担金収益	0	0	0	55,800	0	55,800	0	55,800	
	補足給付費収益	6,206,431	0	0	0	630,000	6,836,431	0	6,836,431	
	特定障害者特別給付費収益	6,206,431	0	0	0	630,000	6,836,431	0	6,836,431	
	特定費用収益	16,476,957	8,787,280	425,980	446,790	1,916,198	28,053,205	0	28,053,205	
	その他の事業収益	568,133	5,759,291	0	0	0	7,145,239	△65,400	7,079,839	
	補助金事業収益 (公費)	18,133	0	0	0	0	18,133	0	18,133	
	受託事業収益 (公費)	550,000	0	0	0	0	793,500	0	1,343,500	
費 用	その他の事業収益 (一般)	0	5,759,291	0	0	0	5,759,291	△65,400	5,693,891	
	受託事業収益 (一般)	0	0	0	0	0	24,315	0	24,315	
	経常経費寄附金収益	1,034,000	16,000	0	8,800	96,984	1,155,784	0	1,155,784	
	経常経費寄附金収益	1,034,000	16,000	0	8,800	96,984	1,155,784	0	1,155,784	
	その他の収益	0	53,148	0	0	0	53,148	0	53,148	
	その他の収益	0	53,148	0	0	0	53,148	0	53,148	
	財団共済退職金収益	0	53,148	0	0	0	53,148	0	53,148	
	サ-ビス活動収益計 (1)	71,984,871	141,534,929	4,041,110	54,437,266	5,830,742	278,646,733	△337,400	278,309,333	
	人件費	48,129,706	88,768,504	1,605,344	24,142,534	2,934,216	165,707,304	0	165,707,304	
	職員給料	23,700,087	45,441,446	1,192,438	10,478,755	547,766	81,441,492	0	81,441,492	
	職員賞与	8,131,940	17,018,778	231,965	3,885,330	229,341	29,497,354	0	29,497,354	
	非常勤職員給与	10,062,463	12,158,263	△25,000	6,177,683	1,859,800	30,258,209	0	30,258,209	
	退職給付費用	731,650	2,659,898	0	544,700	0	3,936,248	0	3,936,248	
	財団共済退職給付費用	0	53,148	0	0	0	53,148	0	53,148	
	退職共済掛け金	311,500	1,157,000	0	222,500	0	1,691,000	0	1,691,000	
	財団共済退職給付引当金繰入	420,150	1,449,750	0	322,200	0	2,192,100	0	2,192,100	
	法定福利費	5,503,566	11,490,119	205,941	3,056,066	297,309	20,574,001	0	20,574,001	
	事業費	19,941,239	24,591,648	883,119	2,092,155	2,214,861	49,798,022	△65,400	49,732,622	
	給食費	10,901,350	6,326,681	383,411	0	1,163,466	18,780,908	0	18,780,908	
	介護用品費	107,134	3,963	0	0	0	111,097	0	111,097	
	保健衛生費	22,316	802,067	1,037	303,213	0	1,129,633	0	1,129,633	
	被服費	0	0	6,051	0	0	6,051	0	6,051	
	教養娯楽費	382,983	4,112,387	0	736,284	43,237	5,274,891	0	5,274,891	
	日用品費	356,882	362,521	7,585	1,330	0	733,318	0	733,318	
	本人支給金	0	3,400,119	0	0	0	3,400,119	0	3,400,119	
	水道光熱費	6,187,780	2,199,943	266,867	377,791	687,154	9,748,535	0	9,748,535	
	燃料費	2,160	312,448	0	0	0	314,608	0	314,608	
	消耗器具備品費	956,842	597,694	16,481	22,320	239,290	1,846,627	△65,400	1,781,227	

指定障害者支援施設ふしの学園官野の里 事業活動明細書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ふしの学園

(単位: 円)

勘 定 科 目	サービズ区分						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	短期入所事業所	就労継続支援B型ふしのエニ事業所	共同生活援助事業所	日中一時支援事業所				
保険料	42,045	1,006,479	22,933	256,256	15,294	0	1,343,007	0	1,343,007	
賃借料	979,759	1,245,757	178,754	251,397	59,120	20,000	2,734,787	0	2,734,787	
車輛費	0	2,339,307	0	143,564	0	0	2,482,871	0	2,482,871	
雑費	1,988	1,882,282	0	0	7,300	0	1,891,570	0	1,891,570	
事務費	3,900,514	3,990,742	56,620	953,256	869,869	15,000	9,786,001	△272,000	9,514,001	
福利厚生費	226,526	805,860	0	141,564	32,070	0	1,206,020	0	1,206,020	
職員被服費	0	30,024	0	0	0	0	30,024	0	30,024	
旅費交通費	0	372,000	0	0	0	0	372,000	0	372,000	
研修研究費	95,178	121,131	0	250,990	10,600	0	477,899	0	477,899	
事務消耗品費	179,943	306,679	3,563	55,855	14,246	3,000	563,286	0	563,286	
印刷製本費	70,465	119,116	2,383	35,733	9,527	1,000	238,224	0	238,224	
修繕費	843,494	277,001	6,813	21,341	21,516	10,000	1,180,165	0	1,180,165	
通信運搬費	226,575	180,175	3,120	141,169	68,864	1,000	620,903	0	620,903	
広報費	32,400	0	0	0	0	0	32,400	0	32,400	
業務委託費	725,918	125,872	2,130	97,200	11,000	0	962,120	△272,000	690,120	
手数料	91,873	162,043	2,634	60,626	35,538	0	352,714	0	352,714	
保険料	0	0	0	3,843	0	0	3,843	0	3,843	
土地・建物賃借料	0	0	0	0	492,000	0	492,000	0	492,000	
租税公課	79,575	389,585	0	6,425	0	0	475,585	0	475,585	
保守料	1,104,687	973,583	35,867	133,799	164,468	0	2,412,404	0	2,412,404	
諸会費	163,100	116,300	110	1,650	10,040	0	291,200	0	291,200	
雑費	60,780	11,373	0	3,061	0	0	75,214	0	75,214	
就労支援事業費用	0	0	0	20,076,511	0	0	20,076,511	0	20,076,511	
就労支援事業販売元原価	0	0	0	20,076,511	0	0	20,076,511	0	20,076,511	
期首製品(商品)棚卸高	0	0	0	320,000	0	0	320,000	0	320,000	
当期就労支援事業費	0	0	0	20,047,761	0	0	20,047,761	0	20,047,761	
期末製品(商品)棚卸高	0	0	0	△291,250	0	0	△291,250	0	△291,250	
減価償却費	11,852,592	5,470,445	0	0	746,359	0	18,069,396	0	18,069,396	
減価償却費	11,852,592	5,470,445	0	0	746,359	0	18,069,396	0	18,069,396	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,527,116	△1,807,505	0	0	△265,070	0	△8,599,691	0	△8,599,691	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,527,116	△1,807,505	0	0	△265,070	0	△8,599,691	0	△8,599,691	
サービズ活動費用計 (2)	77,296,935	121,013,834	2,545,083	47,264,456	6,500,235	217,000	254,837,543	△337,400	254,500,143	
サービズ活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△5,312,064	20,521,095	1,496,027	7,172,810	△669,493	600,815	23,809,190	0	23,809,190	
借入金利息補助金収益	340,950	0	0	0	0	0	340,950	0	340,950	
借入金利息補助金収益	340,950	0	0	0	0	0	340,950	0	340,950	
受取利息配当金収益	39,800	14,861	65	5,431	157	0	60,314	0	60,314	
受取利息配当金収益	39,800	14,861	65	5,431	157	0	60,314	0	60,314	
その他のサービズ活動外収益	1,202,090	78,600	0	50,610	0	0	1,331,300	0	1,331,300	
受入研修費収益	105,040	39,000	0	39,000	0	0	183,040	0	183,040	
利用者等外給食費収益	1,030,340	0	0	0	0	0	1,030,340	0	1,030,340	
雑収益	66,710	39,600	0	11,610	0	0	117,920	0	117,920	
雑収益	66,710	39,600	0	11,610	0	0	117,920	0	117,920	
サービズ活動外収益計 (4)	1,582,840	93,461	65	56,041	157	0	1,732,564	0	1,732,564	
部 支払利息	1,496,250	0	0	0	0	0	1,496,250	0	1,496,250	

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29年 4月 1日 (至) 平成30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	サービスク区分							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	短期入所事業所	就労継続支援B型ふしのエコー事業所	共同生活援助事業所	日中一時支援事業所					
支払利息	1,496,250	0	0	0	0	0		1,496,250	0	1,496,250	
その他のサービス活動外費用	1,100,000	0	0	0	0	0		1,100,000	0	1,100,000	
利用者等外給食費	1,100,000	0	0	0	0	0		1,100,000	0	1,100,000	
サービス活動外費用計 (5)	2,596,250	0	0	0	0	0		2,596,250	0	2,596,250	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,013,410	93,461	65	56,041	157	0		△863,686	0	△863,686	
経常増減差額	△6,325,474	20,614,556	1,496,092	7,228,851	△669,336	600,815		22,945,504	0	22,945,504	

(単位：円)

積立金・積立資産明細書

(自) 平成 29 年 4 月 1 日 (至) 平成 30 年 3 月 31 日

社会福祉法人 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	
施設整備基金積立金	145, 763, 162	15, 003	13, 948, 162	131, 830, 003	
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	
設備等整備積立資産	3, 165, 000	787, 775	0	3, 952, 775	
計	204, 291, 238	802, 778	13, 948, 162	191, 145, 854	

(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	
施設整備基金積立資産	145, 763, 162	15, 003	13, 948, 162	131, 830, 003	
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	
設備等整備積立資産	3, 165, 000	787, 775	0	3, 952, 775	
退職給付引当資産	23, 323, 070	2, 192, 100	752, 148	24, 763, 022	退職給付引当金に 対応して積立
計	227, 614, 308	2, 994, 878	14, 700, 310	215, 908, 876	

- (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

社会福祉法人 ふしの学園

101000 指定障害者支援施設ふしの学園宮野の里

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30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		就労継続支援B型ふしのエコ事業所				
	合計	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
収入							
就労支援事業収益	20,863,686	20,863,686	13,142,407	179,800	2,748,319	4,793,160	0
益							
就労支援事業活動収益計	20,863,686	20,863,686	13,142,407	179,800	2,748,319	4,793,160	0
費用							
就労支援事業販売原価	20,075,911	20,075,911	16,463,690	225,896	1,784,039	1,602,286	0
期首製品（商品）棚卸高	320,000	320,000	0	0	320,000	0	0
当期就労支援事業製造原価	20,047,161	20,047,161	16,463,690	225,896	1,755,289	1,602,286	0
当期就労支援事業仕入高	0	0	0	0	0	0	0
合計	20,367,161	20,367,161	16,463,690	225,896	2,075,289	1,602,286	0
期末製品（商品）棚卸高	△291,250	△291,250	0	0	△291,250	0	0
差引	20,075,911	20,075,911	16,463,690	225,896	1,784,039	1,602,286	0
就労支援事業販管費	0	0	0	0	0	0	0
就労支援事業活動費用計	20,075,911	20,075,911	16,463,690	225,896	1,784,039	1,602,286	0
就労支援事業活動増減差額	787,775	787,775	△3,321,283	△46,096	964,280	3,190,874	0

就労支援事業明細書

社会福祉法人 ふしの学園
101000 指定障害者支援施設ふしの学園宮野の里

（自）平成29年 4月 1日 （至）平成30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					
	合計	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
I. 材料費						
1. 当期材料棚卸高	4,270	4,270	0	0	4,270	0
2. 当期材料仕入高	61,032	61,032	0	0	61,032	0
計	65,302	65,302	0	0	65,302	0
3. 期末材料棚卸高	△794	△794	0	0	△794	0
当期材料費	64,508	64,508	0	0	64,508	0
II. 労務費						
1. 利用者賃金	0	0	0	0	0	0
2. 利用者工賃	9,149,990	9,149,990	9,149,990	0	0	0
3. 就労支援事業指導員等給与	0	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	0
5. 就労支援事業指導員等退職給付金費用	0	0	0	0	0	0
6. 法定福利費	0	0	0	0	0	0
当期労務費	9,149,990	9,149,990	9,149,990	0	0	0
III. 外注加工費						
(うち内部外注加工費)	0	0	0	0	0	0
外部外注加工費	1,030,000	1,030,000	80,000	0	900,000	50,000
当期外注加工費	1,030,000	1,030,000	80,000	0	900,000	50,000
IV. 経費						
1. 福利厚生費	0	0	0	0	0	0
2. 旅費交通費	0	0	0	0	0	0
3. 器具什器費	0	0	0	0	0	0
4. 消耗品費	239,704	239,704	114,881	0	0	124,823
5. 印刷製本費	0	0	0	0	0	0
6. 水道光熱費	60,000	60,000	0	30,000	30,000	0
7. 燃料費	842,605	842,605	839,995	0	0	2,610
8. 修繕費	147,786	147,786	130,013	0	0	17,773

就労支援事業明細書

社会福祉法人 ふしの学園
101000 指定障害者支援施設ふしの学園宮野の里
（自）平成29年 4月 1日 （至）平成30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						
	合計	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
9. 通信運搬費	123,059	123,059	123,059		0	0	0
10. 受注活動費	54,000	54,000	54,000		0	0	0
11. 会議費	0	0	0		0	0	0
12. 損害保険料	268,630	268,630	268,630		0	0	0
13. 賃借料	0	0	0		0	0	0
14. 図書・教育費	0	0	0		0	0	0
15. 租税公課	994,370	994,370	761,570	3,800	78,300	150,700	0
16. 減価償却費	2,291,555	2,291,555	1,145,778	229,156	0	916,621	0
17. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)	△263,942	△263,942	△131,971	△37,060	0	△94,911	0
18. 徴収不能引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0
19. 徴収不能額	0	0	0	0	0	0	0
20. 雑費	5,044,896	5,044,896	3,927,745		682,481	434,670	0
当期経費	9,802,663	9,802,663	7,233,700	225,896	790,781	1,552,286	0
当期就労支援総事業費	20,047,161	20,047,161	16,463,690	225,896	1,755,289	1,602,286	0
期首仕掛品棚卸高	0	0	0	0	0	0	0
合計	20,047,161	20,047,161	16,463,690	225,896	1,755,289	1,602,286	0
期末仕掛品棚卸高	0	0	0	0	0	0	0
就労支援事業費	20,047,161	20,047,161	16,463,690	225,896	1,755,289	1,602,286	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

1頁

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30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	92,524,000	92,717,349	△193,349	
	自立支援給付費収入	77,566,000	77,856,650	△290,650	
	介護給付費収入	77,566,000	77,856,650	△290,650	
	補足給付費収入	3,423,000	3,403,233	19,767	
	特定障害者特別給付費収入	3,423,000	3,403,233	19,767	
	特定費用収入	10,875,000	10,847,215	27,785	
	その他の事業収入	660,000	610,251	49,749	
	補助金事業収入(公費)	10,000	10,200	△200	
	受託事業収入(公費)	100,000	98,600	1,400	
	その他の事業収入	550,000	501,451	48,549	
	経常経費寄附金収入	1,337,000	1,338,384	△1,384	
	経常経費寄附金収入	1,337,000	1,338,384	△1,384	
	受取利息配当金収入	4,000	1,931	2,069	
	受取利息配当金収入	4,000	1,931	2,069	
	その他の収入	1,000,000	1,025,066	△25,066	
	受入研修費収入	110,000	116,000	△6,000	
	利用者等外給食費収入	860,000	861,286	△1,286	
	雑収入	30,000	47,780	△17,780	
	雑収入	30,000	47,780	△17,780	
	事業活動収入計 (1)	94,865,000	95,082,730	△217,730	
支出	人件費支出	72,152,000	71,543,165	608,835	
	職員給料支出	32,105,000	31,817,088	287,912	
	職員賞与支出	11,757,000	11,669,751	87,249	
	非常勤職員給与支出	18,472,000	18,271,192	200,808	
	退職給付支出	1,118,000	1,112,500	5,500	
	退職共済掛け金	1,118,000	1,112,500	5,500	
	法定福利費支出	8,700,000	8,672,634	27,366	
	事業費支出	19,419,000	18,641,327	777,673	
	給食費支出	8,524,000	8,256,568	267,432	
	介護用品費支出	180,000	116,626	63,374	
	保健衛生費支出	900,000	756,919	143,081	
	教養娯楽費支出	700,000	688,058	11,942	
	本人支給金支出	550,000	501,451	48,549	
	水道光熱費支出	4,020,000	4,086,496	△66,496	
	燃料費支出	265,000	227,809	37,191	
	消耗器具備品費支出	1,400,000	1,437,895	△37,895	
	保険料支出	560,000	535,070	24,930	
	賃借料支出	960,000	963,452	△3,452	
	車輛費支出	1,260,000	1,008,214	251,786	
	雑支出	100,000	62,769	37,231	
	事務費支出	4,843,000	4,315,858	527,142	
	福利厚生費支出	603,000	573,499	29,501	
	職員被服費支出	10,000	0	10,000	
	旅費交通費支出	280,000	241,400	38,600	
	研修研究費支出	100,000	71,100	28,900	

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

2頁

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

(単位:円)

勘 定 科 目			予 算(A)	決 算(B)	差 異(A)-(B)	備 考
		事務消耗品費支出	300,000	251,731	48,269	
		印刷製本費支出	120,000	64,006	55,994	
		修繕費支出	600,000	478,656	121,344	
		通信運搬費支出	570,000	535,182	34,818	
		業務委託費支出	480,000	457,608	22,392	
		手数料支出	140,000	50,188	89,812	
		租税公課支出	180,000	172,800	7,200	
		保守料支出	1,100,000	1,058,032	41,968	
		諸会費支出	240,000	192,800	47,200	
		雑支出	120,000	168,856	△48,856	
		その他の支出	880,000	805,033	74,967	
		利用者等外給食費支出	880,000	805,033	74,967	
		事業活動支出計 (2)	97,294,000	95,305,383	1,988,617	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△2,429,000	△222,653	△2,206,347	
施	収	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
設	支	固定資産取得支出	150,000	126,900	23,100	
整		器具及び備品取得支出	150,000	126,900	23,100	
備		施設整備等支出計 (5)	150,000	126,900	23,100	
等		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△150,000	△126,900	△23,100	
そ	収	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
の	支	積立資産支出	1,085,000	932,950	152,050	
他		退職給付引当資産支出	1,085,000	932,950	152,050	
の		財団共済退職給付引当資産支出	1,085,000	932,950	152,050	
活		その他の活動支出計(8)	1,085,000	932,950	152,050	
動		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,085,000	△932,950	△152,050	
		予備費支出 (10)	0	0	0	
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△3,664,000	△1,282,503	△2,381,497	
		前期末支払資金残高(12)	0	58,719,910	△58,719,910	
		当期末支払資金残高(11)+(12)	△3,664,000	57,437,407	△61,101,407	

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 1頁

(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30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			
	障害福祉サービス等事業収益	92,717,349	91,098,072	1,619,277
	自立支援給付費収益	77,856,650	75,963,580	1,893,070
	介護給付費収益	77,856,650	75,963,580	1,893,070
	補足給付費収益	3,403,233	3,723,717	△320,484
	特定障害者特別給付費収益	3,403,233	3,723,717	△320,484
	特定費用収益	10,847,215	10,793,601	53,614
	その他の事業収益	610,251	617,174	△6,923
	補助金事業収益(公費)	10,200	9,072	1,128
	受託事業収益(公費)	98,600	98,100	500
	その他の事業収益	501,451	510,002	△8,551
	経常経費寄附金収益	1,338,384	506,536	831,848
	経常経費寄附金収益	1,338,384	506,536	831,848
	その他の収益	0	26,166	△26,166
	その他の収益	0	26,166	△26,166
	財団共済退職金収益	0	26,166	△26,166
	サービス活動収益計(1)	94,055,733	91,630,774	2,424,959
	費用			
	人件費	72,476,115	72,117,748	358,367
	職員給料	31,817,088	31,306,600	510,488
	職員賞与	11,669,751	11,782,054	△112,303
	非常勤職員給与	18,271,192	18,745,557	△474,365
	退職給付費用	2,045,450	1,639,516	405,934
	財団共済退職給付費用	0	26,166	△26,166
	退職共済掛け金	1,112,500	759,900	352,600
	財団共済退職給付引当金繰入	932,950	853,450	79,500
	法定福利費	8,672,634	8,644,021	28,613
	事業費	18,641,327	17,535,235	1,106,092
	給食費	8,256,568	8,414,224	△157,656
	介護用品費	116,626	132,972	△16,346
	保健衛生費	756,919	738,559	18,360
	教養娯楽費	688,058	499,092	188,966
	本人支給金	501,451	510,002	△8,551
	水道光熱費	4,086,496	3,902,734	183,762
	燃料費	227,809	182,710	45,099
	消耗器具備品費	1,437,895	1,202,407	235,488
	保険料	535,070	472,360	62,710
	賃借料	963,452	945,407	18,045
	車輛費	1,008,214	534,768	473,446
	雑費	62,769	0	62,769
	事務費	4,315,858	4,528,525	△212,667
	福利厚生費	573,499	555,781	17,718
	旅費交通費	241,400	201,333	40,067
	研修研究費	71,100	67,600	3,500
	事務消耗品費	251,731	289,402	△37,671
	印刷製本費	64,006	111,971	△47,965

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 2頁

(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30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)
	修繕費	478,656	641,412	△162,756
	通信運搬費	535,182	599,931	△64,749
	業務委託費	457,608	511,432	△53,824
	手数料	50,188	61,102	△10,914
	租税公課	172,800	91,200	81,600
	保守料	1,058,032	1,058,032	0
	諸会費	192,800	213,408	△20,608
	雑費	168,856	125,921	42,935
	減価償却費	9,808,729	10,405,525	△596,796
	減価償却費	9,808,729	10,405,525	△596,796
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,641,481	△4,778,593	137,112
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,641,481	△4,778,593	137,112
	サービス活動費用計 (2)	100,600,548	99,808,440	792,108
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△6,544,815	△8,177,666	1,632,851
サ ー ビ ス 活 動 外 増	収 受取利息配当金収益	1,931	2,864	△933
	益 受取利息配当金収益	1,931	2,864	△933
	その他のサービス活動外収益	1,025,066	1,019,287	5,779
	受入研修費収益	116,000	118,320	△2,320
	利用者等外給食費収益	861,286	868,007	△6,721
	雑収益	47,780	32,960	14,820
	雑収益	47,780	32,960	14,820
	サービス活動外収益計 (4)	1,026,997	1,022,151	4,846
減 の 用 部	費 その他のサービス活動外費用	805,033	826,672	△21,639
	利用者等外給食費	805,033	826,672	△21,639
	サービス活動外費用計 (5)	805,033	826,672	△21,639
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	221,964	195,479	26,485
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△6,322,851	△7,982,187	1,659,336
特 別 増	収 特別収益計 (8)	0	0	0
	費 特別費用計 (9)	0	0	0
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	0	0
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△6,322,851	△7,982,187	1,659,336
繰 越 活 動 増 減	前期繰越活動増減差額 (12)	△5,654,508	2,327,679	△7,982,187
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△11,977,359	△5,654,508	△6,322,851
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△11,977,359	△5,654,508	△6,322,851

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

1頁

平成30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	62,402,411	62,615,312	△212,901	流動負債	4,965,004	3,895,402	1,069,602
現金預金	47,840,495	48,224,941	△384,446	事業未払金	2,440,846	1,862,866	577,980
事業未収金	14,561,916	14,390,371	171,545	未払費用	1,533,972	1,564,136	△30,164
固定資産	94,365,632	103,140,261	△8,774,629	職員預り金	990,186	468,400	521,786
基本財産	68,515,831	78,051,767	△9,535,936	固定負債	10,397,040	9,489,840	907,200
建物	68,515,831	78,051,767	△9,535,936	退職給付引当金	10,397,040	9,489,840	907,200
その他の固定資産	25,849,801	25,088,494	761,307	財団共済退職給付引当金	10,397,040	9,489,840	907,200
構築物	171,500	213,500	△42,000	負債の部合計	15,362,044	13,385,242	1,976,802
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	265,248	369,141	△103,893	国庫補助金等特別積立金	22,159,061	26,800,542	△4,641,481
退職給付引当資産	10,397,040	9,489,840	907,200	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	10,397,040	9,489,840	907,200	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
施設整備基金積立資産	9,616,000	9,616,000	0	次期繰越活動増減差額	△11,977,359	△5,654,508	△6,322,851
人件費積立資産	5,400,000	5,400,000	0	(うち当期活動増減差額)	△6,322,851	△7,982,187	1,659,336
				純資産の部合計	141,405,999	152,370,331	△10,964,332
資産の部合計	156,768,043	165,755,573	△8,987,530	負債及び純資産の部合計	156,768,043	165,755,573	△8,987,530

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：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. 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。

3. 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 (㊸))は省略しています。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (㊸))
 - 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（当年度収支実績はありません。）

4. 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	78,051,767	0	9,535,936	68,515,831
合計	78,051,767	0	9,535,936	68,515,831

5. 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。

6. 担保に供している資産

該当ありません。

7. 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

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	270,738,580	68,515,831
構築物	420,000	248,500	171,500
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	18,404,140	18,138,892	265,248
合計	374,264,312	305,311,720	68,952,592

計算書類に対する注記（第2宮野の里拠点区分）

8. 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。
9. 重要な後発事象
該当ありません。
10. 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29年 4月 1日 (至) 平成30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

資産の種類及び名称	期首価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末減価償却額(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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
建物	78,051,767	26,791,494	0	0	9,535,936	4,632,433	0	0	68,515,831	22,159,061	270,738,580	126,176,246	339,254,411	148,335,307	
基本財産計	78,051,767	26,791,494	0	0	9,535,936	4,632,433	0	0	68,515,831	22,159,061	270,738,580	126,176,246	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
構築物	213,500	0	0	0	42,000	0	0	0	171,500	0	248,500	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	
車輛運搬具	6	0	0	0	0	0	0	0	6	0	12,402,559	0	12,402,565	0	
器具及び備品	369,141	9,048	0	0	230,793	9,048	0	0	265,248	0	18,138,892	59,850	18,404,140	59,850	
その他の固定資産(有形固定資産)計	582,654	9,048	0	0	272,793	9,048	0	0	436,761	0	34,573,140	59,850	35,009,901	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	582,654	9,048	0	0	272,793	9,048	0	0	436,761	0	34,573,140	59,850	35,009,901	59,850	
基本財産及びその他の固定資産計	78,634,421	26,800,542	0	0	9,808,729	4,641,481	0	0	68,952,592	22,159,061	305,311,720	126,236,096	374,264,312	148,395,157	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0		0				0					
差 引	78,634,421	26,800,542	0	0	9,808,729	4,641,481	0	0	68,952,592	22,159,061					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金・金庫還補助金がある場合には、償還補助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、「期首償還総額」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「期末償還総額」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償還金表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。

(単位：円)

引当金明細書

(自) 平成 29 年 4 月 1 日 (至) 平成 30 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	9,489,840	932,950 (0)	0	25,750 (0)	10,397,040	引当額と退職金支給額との差額 25,750円
		()		()		
		()		()		
計	9,489,840	932,950 (0)	0	25,750 (0)	10,397,040	

- (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29年 4月 1日 (至) 平成30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	(単位:円)
		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					
サービス活動増減の部	収入	41,933,058	50,133,941	650,350	0	92,717,349	0	92,717,349		
	自立支援給付費収益	30,870,430	46,408,590	577,630	0	77,856,650	0	77,856,650		
	介護給付費収益	30,870,430	46,408,590	577,630	0	77,856,650	0	77,856,650		
	補足給付費収益	3,403,233	0	0	0	3,403,233	0	3,403,233		
	特定障害者特別給付費収益	3,403,233	0	0	0	3,403,233	0	3,403,233		
	特定費用収益	7,599,895	3,174,600	72,720	0	10,847,215	0	10,847,215		
	その他の事業収益	59,500	550,751	0	0	610,251	0	610,251		
	補助金事業収益(公費)	10,200	0	0	0	10,200	0	10,200		
	受託事業収益(公費)	49,300	49,300	0	0	98,600	0	98,600		
	その他の事業収益	0	501,451	0	0	501,451	0	501,451		
	経常経費者附金収益	768,584	569,800	0	0	1,338,384	0	1,338,384		
	経常経費者附金収益	768,584	569,800	0	0	1,338,384	0	1,338,384		
	サービス活動収益計 (1)	42,701,642	50,703,741	650,350	0	94,055,733	0	94,055,733		
費用	人件費	35,424,214	36,858,701	193,200	0	72,476,115	0	72,476,115		
	職員給料	13,570,368	18,053,520	193,200	0	31,817,088	0	31,817,088		
	職員賞与	4,654,756	7,014,995	0	0	11,669,751	0	11,669,751		
	非常勤職員給与	12,352,087	5,919,105	0	0	18,271,192	0	18,271,192		
	退職給付費用	1,377,950	667,500	0	0	2,045,450	0	2,045,450		
	退職共済掛け金	445,000	667,500	0	0	1,112,500	0	1,112,500		
	財団共済退職給付引当金繰入	932,950	0	0	0	932,950	0	932,950		
	法定福利費	3,469,053	5,203,581	0	0	8,672,634	0	8,672,634		
事業費	給食費	10,896,079	7,674,928	70,320	0	18,641,327	0	18,641,327		
	介護用品費	58,313	58,313	0	0	116,626	0	116,626		
	保健衛生費	378,460	378,459	0	0	756,919	0	756,919		
	教養娯楽費	37,116	650,942	0	0	688,058	0	688,058		
	本人支給金	0	501,451	0	0	501,451	0	501,451		
	水道光熱費	2,031,506	2,032,310	22,680	0	4,086,496	0	4,086,496		
	燃料費	113,905	113,904	0	0	227,809	0	227,809		
	消耗器具備品費	578,974	858,921	0	0	1,437,895	0	1,437,895		
	保険料	280,070	255,000	0	0	535,070	0	535,070		
	賃借料	481,732	481,720	0	0	963,452	0	963,452		
	車輦費	584,924	423,290	0	0	1,008,214	0	1,008,214		
	雑費	31,385	31,384	0	0	62,769	0	62,769		
	事務費	2,009,082	2,306,776	0	0	4,315,858	0	4,315,858		
	福利厚生費	229,400	344,099	0	0	573,499	0	573,499		
	旅費交通費	96,560	144,840	0	0	241,400	0	241,400		
	研修研究費	28,440	42,660	0	0	71,100	0	71,100		
	事務消耗品費	115,284	136,447	0	0	251,731	0	251,731		
	印刷製本費	32,006	32,000	0	0	64,006	0	64,006		
	修繕費	239,328	239,328	0	0	478,656	0	478,656		
	通信運搬費	214,072	321,110	0	0	535,182	0	535,182		
	業務委託費	228,804	228,804	0	0	457,608	0	457,608		
	手数料	25,094	25,094	0	0	50,188	0	50,188		

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29年 4月 1日 (至) 平成30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		
	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					
租税公課	90,250	82,550	0	0	172,800	0	172,800		
保守料	529,016	529,016	0	0	1,058,032	0	1,058,032		
諸会費	96,400	96,400	0	0	192,800	0	192,800		
雑費	84,428	84,428	0	0	168,856	0	168,856		
減価償却費	4,904,365	4,904,364	0	0	9,808,729	0	9,808,729		
減価償却費	4,904,365	4,904,364	0	0	9,808,729	0	9,808,729		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,320,741	△2,320,740	0	0	△4,641,481	0	△4,641,481		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,320,741	△2,320,740	0	0	△4,641,481	0	△4,641,481		
サービス活動費用計 (2)	50,912,999	49,424,029	263,520	0	100,600,548	0	100,600,548		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△8,211,357	1,279,712	386,830	0	△6,544,815	0	△6,544,815		
受取利息配当金収益	941	939	51	0	1,931	0	1,931		
受取利息配当金収益	941	939	51	0	1,931	0	1,931		
その他のサービス活動外収益	514,120	510,946	0	0	1,025,066	0	1,025,066		
受入研修費収益	66,000	50,000	0	0	116,000	0	116,000		
利用者等外給食費収益	424,230	437,056	0	0	861,286	0	861,286		
雑収益	23,890	23,890	0	0	47,780	0	47,780		
雑収益	23,890	23,890	0	0	47,780	0	47,780		
サービス活動外収益計 (4)	515,061	511,885	51	0	1,026,997	0	1,026,997		
その他のサービス活動外費用	404,028	401,005	0	0	805,033	0	805,033		
利用者等外給食費	404,028	401,005	0	0	805,033	0	805,033		
サービス活動外費用計 (5)	404,028	401,005	0	0	805,033	0	805,033		
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	111,033	110,880	51	0	221,964	0	221,964		
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△8,100,324	1,390,592	386,881	0	△6,322,851	0	△6,322,851		

(単位：円)

積立金・積立資産明細書

(自) 平成 29 年 4 月 1 日 (至) 平成 30 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	9,489,840	932,950	25,750	10,397,040	退職給付引当金に 対応して積立
計	24,505,840	932,950	25,750	25,413,040	

- (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30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	—	—	71,809
普通預金	山口銀行山口支店 他	—	運転資金として	—	—	198,032,405
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					200,027,898
事業未収金	2月・3月分介護報酬他	—		—	—	53,541,478
未収金	一般廃棄物事業 定期収集他	—		—	—	746,429
商品・製品	エコ平板	—		—	—	291,250
原材料	エコ平板材料	—		—	—	794
前払金	保証料	—		—	—	409,500
流動資産合計						255,017,349
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	6,953,908	549,459
	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	190,415,591	361,902,008
	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	18,215,222	32,195,655
	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	3,621,114	2,470,256
	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	270,738,580	68,515,831
	小計			955,577,624	489,944,415	465,633,209
基本財産合計						575,849,083
(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	3,938,279	2,302,081
	ふしの学園エコ事業所 作業場棟		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	731,448	1,130,097
	小計			8,101,905	4,669,727	3,432,178
構築物	国旗掲揚ポール他11件	—		8,822,895	7,837,710	985,185
機械及び装置	電気窯 他28件	—		21,614,539	20,747,944	866,595
車輛運搬具	トヨタハイエースリフト付きバス他18件	—		44,108,042	41,113,239	2,994,803
器具及び備品	東芝ルームエアコン 他131件	—		62,108,848	59,345,096	2,763,752
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	—	—	35,160,062
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	—	—	3,952,775
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	—	—	155,394,165
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
	リサイクル預託金	—		—	—	18,920
その他の固定資産合計				144,756,229	133,713,716	266,381,511
固定資産合計				1,100,333,853	623,658,131	842,230,594
資産合計						1,097,247,943
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	給食費他	—		—	—	8,223,383
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	—		—	—	7,935,739
職員預り金	健保・厚生・雇用保険・所得税	—		—	—	2,634,086
流動負債合計						29,293,208
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	73,500,000
退職給付引当金		—		—	—	35,160,062
固定負債合計						108,660,062
負債合計						137,953,270
差引純資産						959,294,673