# 平成 30 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

# 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）　社会福祉事業事業区分 資金収支内訳表 ―― -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 ―― -22-
○ 別紙 3（⑨）　法人本部 引当金明細書 ―― -23-
○ 別紙 3（⑫）　法人本部 積立金・積立資産明細書 ―― -24-
○ 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 ―― -25-
○ 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 ―― -28-
○ 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 ―― -31-
○ 注記（宮野の里） ―― -32-
○ 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 ―― -34-
○ 別紙 3（⑨）　宮野の里 引当金明細書 ―― -35-
○ 別紙 3（⑪）　宮野の里 事業活動明細書 ―― -36-
○ 別紙 3（⑫）　宮野の里 積立金・積立資産明細書 ―― -39-
○ 別紙 3（⑮）　就労支援事業別事業活動明細書 ―― -40-
○ 別紙 3（⑱）　就労支援事業明細書 ―― -41-
○ 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 ―― -43-
○ 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 ―― -45-
○ 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 ―― -47-
○ 注記（第 2 宮野の里） ―― -48-
○ 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 ―― -50-
○ 別紙 3（⑨）　第 2 宮野の里 引当金明細書 ―― -51-
○ 別紙 3（⑪）　第 2 宮野の里 事業活動明細書 ―― -52-
○ 別紙 3（⑫）　第 2 宮野の里 積立金・積立資産明細書 ―― -54-
○ 別紙 4　財産目録 ―― -55-

＊

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



(自) 平成30年 4月 1日　　(至) 平成31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 | 18,000,000 | 27,031,486 | △9,031,486 | |
| | | 障害福祉サービス等事業収入 | 350,182,000 | 353,554,346 | △3,372,346 | |
| | | 借入金利息補助金収入 | 300,000 | 300,750 | △750 | |
| | | 経常経費寄附金収入 | 220,000 | 451,889 | △231,889 | |
| | | 受取利息配当金収入 | 73,000 | 21,397 | 51,603 | |
| | | その他の収入 | 2,621,000 | 3,063,634 | △442,634 | |
| | | 事業活動収入計 (1) | 371,396,000 | 384,423,502 | △13,027,502 | |
| | 支出 | 人件費支出 | 234,482,000 | 243,279,051 | △8,797,051 | |
| | | 事業費支出 | 67,954,000 | 67,216,899 | 737,101 | |
| | | 事務費支出 | 16,956,000 | 15,611,733 | 1,344,267 | |
| | | 就労支援事業支出 | 17,680,000 | 23,084,833 | △5,404,833 | |
| | | 支払利息支出 | 1,260,000 | 1,328,250 | △68,250 | |
| | | その他の支出 | 1,822,000 | 1,747,166 | 74,834 | |
| | | 事業活動支出計 (2) | 340,154,000 | 352,267,932 | △12,113,932 | |
| | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | | 31,242,000 | 32,155,570 | △913,570 | |
| 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 | 1,260 | △1,260 | |
| | | 施設整備等収入計 (4) | 7,500,000 | 7,501,260 | △1,260 | |
| | 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 | 9,988,000 | 8,201,042 | 1,786,958 | |
| | | 固定資産除却・廃棄支出 | 0 | 77,322 | △77,322 | |
| | | 施設整備等支出計 (5) | 20,488,000 | 18,778,364 | 1,709,636 | |
| | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | | △12,988,000 | △11,277,104 | △1,710,896 | |
| その他の活 | 収入 | 積立資産取崩収入 | 4,965,000 | 3,952,775 | 1,012,225 | |
| | | その他の活動収入計(7) | 4,965,000 | 3,952,775 | 1,012,225 | |
| | 支出 | 積立資産支出 | 3,775,000 | 6,578,744 | △2,803,744 | |
| | | その他の活動支出計(8) | 3,775,000 | 6,578,744 | △2,803,744 | |
| | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | | 1,190,000 | △2,625,969 | 3,815,969 | |
| 予備費支出 (10) | | | 19,445,000 | 0 | 19,445,000 | |
| | | | △1,000 | 0 | △1,000 | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | | | 0 | 18,252,497 | △18,252,497 | |
| 前期末支払資金残高(12) | | | 0 | 235,932,097 | △235,932,097 | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | | | 0 | 254,184,594 | △254,184,594 | |

# 法人単位事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31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 | 27,031,486 | 20,444,686 | 6,586,800 |
| | | 障害福祉サービス等事業収益 | 353,554,346 | 349,206,464 | 4,347,882 |
| | | 経常経費寄附金収益 | 451,889 | 3,631,671 | △3,179,782 |
| | | その他の収益 | 156,292 | 53,148 | 103,144 |
| | | サービス活動収益計 (1) | 381,194,013 | 373,335,969 | 7,858,044 |
| | 費用 | 人件費 | 246,684,993 | 238,523,669 | 8,161,324 |
| | | 事業費 | 67,216,899 | 68,886,995 | △1,670,096 |
| | | 事務費 | 15,611,733 | 14,287,137 | 1,324,596 |
| | | 就労支援事業費用 | 24,151,877 | 20,076,511 | 4,075,366 |
| | | 減価償却費 | 25,201,548 | 27,878,125 | △2,676,577 |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △11,893,816 | △13,241,172 | 1,347,356 |
| | | サービス活動費用計 (2) | 366,973,234 | 356,411,265 | 10,561,969 |
| | サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2) | | 14,220,779 | 16,924,704 | △2,703,925 |
| サービス活動外増 | 収益 | 借入金利息補助金収益 | 300,750 | 340,950 | △40,200 |
| | | 受取利息配当金収益 | 21,397 | 65,583 | △44,186 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 3,063,634 | 2,908,381 | 155,253 |
| | | サービス活動外収益計 (4) | 3,385,781 | 3,314,914 | 70,867 |
| | 費用 | 支払利息 | 1,328,250 | 1,496,250 | △168,000 |
| | | その他のサービス活動外費用 | 1,747,166 | 1,905,033 | △157,867 |
| | | サービス活動外費用計 (5) | 3,075,416 | 3,401,283 | △325,867 |
| | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | | 310,365 | △86,369 | 396,734 |
| 経常増減差額 (7)=(3)+(6) | | | 14,531,144 | 16,838,335 | △2,307,191 |
| 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 |
| | | 固定資産売却益 | 1,259 | 61,999 | △60,740 |
| | | その他の特別収益 | 1 | 0 | 1 |
| | | 特別収益計 (8) | 7,501,260 | 7,561,999 | △60,739 |
| | 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 | 77,322 | 2 | 77,320 |
| | | 特別費用計 (9) | 7,577,322 | 7,500,002 | 77,320 |
| | 特別増減差額 (10)=(8)-(9) | | △76,062 | 61,997 | △138,059 |
| 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10) | | | 14,455,082 | 16,900,332 | △2,445,250 |
| 繰越活動増減 | 前期繰越活動増減差額 (12) | | 147,005,099 | 130,907,545 | 16,097,554 |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | | 161,460,181 | 147,807,877 | 13,652,304 |
| | 基本金取崩額 (14) | | 0 | 0 | 0 |
| | その他の積立金取崩額 (15) | | 3,952,775 | 0 | 3,952,775 |
| | その他の積立金積立額 (16) | | 3,329,094 | 802,778 | 2,526,316 |
| | 次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16) | | 162,083,862 | 147,005,099 | 15,078,763 |

# 法人単位貸借対照表

平成31年 3月31日現在

（単位：円）

| 資産の部 | 当年度末 | 前年度末 | 増減 |
|---|---|---|---|
| 流動資産 | 274,997,966 | 255,017,349 | 19,980,617 |
| 現金預金 | 212,743,023 | 200,027,898 | 12,715,125 |
| 事業未収金 | 53,876,565 | 53,541,478 | 335,087 |
| 未収金 | 7,079,204 | 746,429 | 6,332,775 |
| 商品・製品 | 323,750 | 291,250 | 32,500 |
| 原材料 | 9,970 | 794 | 9,176 |
| 立替金 | 181,950 | 0 | 181,950 |
| 前払金 | 783,504 | 409,500 | 374,004 |
| 固定資産 | 826,180,240 | 842,230,594 | △16,050,354 |
| 基本財産 | 552,698,662 | 575,849,083 | △23,150,421 |
| 土地 | 110,215,874 | 110,215,874 | 0 |
| 建物 | 442,482,788 | 465,633,209 | △23,150,421 |
| その他の固定資産 | 273,481,578 | 266,381,511 | 7,100,067 |
| 建物 | 7,400,697 | 3,432,178 | 3,968,519 |
| 構築物 | 1,513,127 | 985,185 | 527,942 |
| 機械及び装置 | 653,723 | 866,595 | △212,872 |
| 車輌運搬具 | 4,419,030 | 2,994,803 | 1,424,227 |
| 器具及び備品 | 2,084,661 | 2,763,752 | △679,091 |
| 退職給付引当資産 | 37,842,615 | 35,160,062 | 2,682,553 |
| 財団共済退職給付引当資産 | 37,842,615 | 35,160,062 | 2,682,553 |
| 工賃変動積立資産 | 1,759,167 | 1,173,076 | 586,091 |
| 設備等整備積立資産 | 2,740,000 | 0 | 2,740,000 |
| その他の積立資産 | 214,987,168 | 218,936,940 | △3,949,772 |
| 施設整備基金積立資産 | 155,397,168 | 155,394,165 | 3,003 |
| 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 |
| 設備等整備積立資産 | 0 | 3,952,775 | △3,952,775 |
| その他の固定資産 | 81,390 | 68,920 | 12,470 |
| 資産の部合計 | 1,101,178,206 | 1,097,247,943 | 3,930,263 |

| 負債の部 | 当年度末 | 前年度末 | 増減 |
|---|---|---|---|
| 流動負債 | 30,979,652 | 29,293,208 | 1,686,444 |
| 事業未払金 | 8,825,464 | 8,223,383 | 602,081 |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | 10,500,000 | 10,500,000 | 0 |
| 未払費用 | 8,967,564 | 7,935,739 | 1,031,825 |
| 職員預り金 | 2,686,624 | 2,634,086 | 52,538 |
| 固定負債 | 100,842,615 | 108,660,062 | △7,817,447 |
| 設備資金借入金 | 63,000,000 | 73,500,000 | △10,500,000 |
| 退職給付引当金 | 37,842,615 | 35,160,062 | 2,682,553 |
| 財団共済退職給付引当金 | 37,842,615 | 35,160,062 | 2,682,553 |
| 負債の部合計 | 131,822,267 | 137,953,270 | △6,131,003 |
| **純資産の部** | | | |
| 基本金 | 390,711,473 | 383,211,473 | 7,500,000 |
| 国庫補助金等特別積立金 | 197,074,269 | 208,968,085 | △11,893,816 |
| その他の積立金 | 219,486,335 | 220,110,016 | △623,681 |
| 工賃変動積立金 | 1,759,167 | 1,173,076 | 586,091 |
| 設備等整備積立金 | 2,740,000 | 3,952,775 | △1,212,775 |
| 施設整備基金積立金 | 155,397,168 | 155,394,165 | 3,003 |
| 人件費積立金 | 49,900,000 | 49,900,000 | 0 |
| 修繕費積立金 | 9,690,000 | 9,690,000 | 0 |
| 次期繰越活動増減差額 | 162,083,862 | 147,005,099 | 15,078,763 |
| （うち当期活動増減差額） | 14,455,082 | 16,900,332 | △2,445,250 |
| 純資産の部合計 | 969,355,939 | 959,294,673 | 10,061,266 |
| 負債及び純資産の部合計 | 1,101,178,206 | 1,097,247,943 | 3,930,263 |

# 社会福祉事業事業区分　資金収支内訳表



（自）平成30年 4月 1日（至）平成31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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 事業活動による収支 | 収入 | 就労支援事業収入 | 0 | 27,186,968 | 0 | 27,186,968 | △155,482 | 27,031,486 |
| | | 障害福祉サービス等事業収入 | 0 | 255,992,335 | 97,581,011 | 353,573,346 | △19,000 | 353,554,346 |
| | | 借入金利息補助金収入 | 0 | 300,750 | 0 | 300,750 | 0 | 300,750 |
| | | 経常経費寄附金収入 | 161,489 | 179,800 | 110,600 | 451,889 | 0 | 451,889 |
| | | 受取利息配当金収入 | 1,580 | 18,683 | 1,134 | 21,397 | 0 | 21,397 |
| | | その他の収入 | 568,390 | 1,416,213 | 1,079,031 | 3,063,634 | 0 | 3,063,634 |
| | | 事業活動収入計　(1) | 731,459 | 285,094,749 | 98,771,776 | 384,597,984 | △174,482 | 384,423,502 |
| | 支出 | 人件費支出 | 287,750 | 173,585,236 | 69,406,065 | 243,279,051 | 0 | 243,279,051 |
| | | 事業費支出 | 0 | 49,411,631 | 17,823,268 | 67,234,899 | △18,000 | 67,216,899 |
| | | 事務費支出 | 1,224,645 | 10,167,664 | 4,375,906 | 15,768,215 | △156,482 | 15,611,733 |
| | | 就労支援事業支出 | 0 | 23,084,833 | 0 | 23,084,833 | 0 | 23,084,833 |
| | | 支払利息支出 | 0 | 1,328,250 | 0 | 1,328,250 | 0 | 1,328,250 |
| | | その他の支出 | 0 | 947,000 | 800,166 | 1,747,166 | 0 | 1,747,166 |
| | | 事業活動支出計　(2) | 1,512,395 | 258,524,614 | 92,405,405 | 352,442,414 | △174,482 | 352,267,932 |
| | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | | △780,936 | 26,570,135 | 6,366,371 | 32,155,570 | 0 | 32,155,570 |
| 施設整備等による | 収入 | 施設整備等寄附金収入 | 0 | 7,500,000 | 0 | 7,500,000 | 0 | 7,500,000 |
| | | 固定資産売却収入 | 0 | 1,260 | 0 | 1,260 | 0 | 1,260 |
| | | 施設整備等収入計　(4) | 0 | 7,501,260 | 0 | 7,501,260 | 0 | 7,501,260 |
| | 支出 | 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 |
| | | 固定資産取得支出 | 0 | 8,099,522 | 101,520 | 8,201,042 | 0 | 8,201,042 |
| | | 固定資産除却・廃棄支出 | 0 | 77,322 | 0 | 77,322 | 0 | 77,322 |
| | | 施設整備等支出計　(5) | 0 | 18,676,844 | 101,520 | 18,778,364 | 0 | 18,778,364 |
| | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | | 0 | △11,175,584 | △101,520 | △11,277,104 | 0 | △11,277,104 |
| その他の活動に | 収入 | 積立資産取崩収入 | 0 | 3,952,775 | 0 | 3,952,775 | 0 | 3,952,775 |
| | | 拠点区分間繰入金収入 | 1,000,000 | 0 | 0 | 1,000,000 | △1,000,000 | 0 |
| | | その他の活動収入計(7) | 1,000,000 | 3,952,775 | 0 | 4,952,775 | △1,000,000 | 3,952,775 |
| | 支出 | 積立資産支出 | 0 | 5,663,344 | 915,400 | 6,578,744 | 0 | 6,578,744 |
| | | 拠点区分間繰入金支出 | 0 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 | △1,000,000 | 0 |
| | | その他の活動支出計(8) | 0 | 6,663,344 | 915,400 | 7,578,744 | △1,000,000 | 6,578,744 |
| | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | | 1,000,000 | △2,710,569 | △915,400 | △2,625,969 | 0 | △2,625,969 |
| 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9) | | | 219,064 | 12,683,982 | 5,349,451 | 18,252,497 | 0 | 18,252,497 |
| 前期末支払資金残高(11) | | | 24,508,663 | 153,986,027 | 57,437,407 | 235,932,097 | 0 | 235,932,097 |
| 当期末支払資金残高(10)+(11) | | | 24,727,727 | 166,670,009 | 62,786,858 | 254,184,594 | 0 | 254,184,594 |

＊

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



（自）平成30年 4月 1日　　（至）平成31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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| サービス活動増減の部 | 収益 | 就労支援事業収益 | 0 | 27,186,968 | 0 | 27,186,968 | △155,482 | 27,031,486 |
| | | 障害福祉サービス等事業収益 | 0 | 255,992,335 | 97,581,011 | 353,573,346 | △19,000 | 353,554,346 |
| | | 経常経費寄附金収益 | 161,489 | 179,800 | 110,600 | 451,889 | 0 | 451,889 |
| | | その他の収益 | 0 | 156,292 | 0 | 156,292 | 0 | 156,292 |
| | | サービス活動収益計　(1) | 161,489 | 283,515,395 | 97,691,611 | 381,368,495 | △174,482 | 381,194,013 |
| | 費用 | 人件費 | 287,750 | 176,075,778 | 70,321,465 | 246,684,993 | 0 | 246,684,993 |
| | | 事業費 | 0 | 49,411,631 | 17,823,268 | 67,234,899 | △18,000 | 67,216,899 |
| | | 事務費 | 1,224,645 | 10,167,664 | 4,375,906 | 15,768,215 | △156,482 | 15,611,733 |
| | | 就労支援事業費用 | 0 | 24,151,877 | 0 | 24,151,877 | 0 | 24,151,877 |
| | | 減価償却費 | 0 | 17,599,858 | 7,601,690 | 25,201,548 | 0 | 25,201,548 |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | 0 | △8,759,217 | △3,134,599 | △11,893,816 | 0 | △11,893,816 |
| | | サービス活動費用計　(2) | 1,512,395 | 268,647,591 | 96,987,730 | 367,147,716 | △174,482 | 366,973,234 |
| | サービス活動増減差額　(3)=(1)-(2) | | △1,350,906 | 14,867,804 | 703,881 | 14,220,779 | 0 | 14,220,779 |
| サービス活動外増 | 収益 | 借入金利息補助金収益 | 0 | 300,750 | 0 | 300,750 | 0 | 300,750 |
| | | 受取利息配当金収益 | 1,580 | 18,683 | 1,134 | 21,397 | 0 | 21,397 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 568,390 | 1,416,213 | 1,079,031 | 3,063,634 | 0 | 3,063,634 |
| | | サービス活動外収益計　(4) | 569,970 | 1,735,646 | 1,080,165 | 3,385,781 | 0 | 3,385,781 |
| | 費用 | 支払利息 | 0 | 1,328,250 | 0 | 1,328,250 | 0 | 1,328,250 |
| | | その他のサービス活動外費用 | 0 | 947,000 | 800,166 | 1,747,166 | 0 | 1,747,166 |
| | | サービス活動外費用計　(5) | 0 | 2,275,250 | 800,166 | 3,075,416 | 0 | 3,075,416 |
| | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | | 569,970 | △539,604 | 279,999 | 310,365 | 0 | 310,365 |
| 経常増減差額　(7)=(3)+(6) | | | △780,936 | 14,328,200 | 983,880 | 14,531,144 | 0 | 14,531,144 |
| 特別増減の部 | 収益 | 施設整備等寄附金収益 | 0 | 7,500,000 | 0 | 7,500,000 | 0 | 7,500,000 |
| | | 固定資産売却益 | 0 | 1,259 | 0 | 1,259 | 0 | 1,259 |
| | | 拠点区分間繰入金収益 | 1,000,000 | 0 | 0 | 1,000,000 | △1,000,000 | 0 |
| | | その他の特別収益 | 0 | 1 | 0 | 1 | 0 | 1 |
| | | 特別収益計　(8) | 1,000,000 | 7,501,260 | 0 | 8,501,260 | △1,000,000 | 7,501,260 |
| | 費用 | 基本金組入額 | 0 | 7,500,000 | 0 | 7,500,000 | 0 | 7,500,000 |
| | | 固定資産売却損・処分損 | 0 | 77,322 | 0 | 77,322 | 0 | 77,322 |
| | | 拠点区分間繰入金費用 | 0 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 | △1,000,000 | 0 |
| | | 特別費用計　(9) | 0 | 8,577,322 | 0 | 8,577,322 | △1,000,000 | 7,577,322 |
| | 特別増減差額　(10)=(8)-(9) | | 1,000,000 | △1,076,062 | 0 | △76,062 | 0 | △76,062 |
| 当期活動増減差額　(11)=(7)+(10) | | | 219,064 | 13,252,138 | 983,880 | 14,455,082 | 0 | 14,455,082 |
| 繰越活動増減 | 前期繰越活動増減差額　(12) | | 23,658,663 | 135,323,795 | △11,977,359 | 147,005,099 | 0 | 147,005,099 |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | | 23,877,727 | 148,575,933 | △10,993,479 | 161,460,181 | 0 | 161,460,181 |
| | 基本金取崩額　(14) | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | その他の積立金取崩額　(15) | | 0 | 3,952,775 | 0 | 3,952,775 | 0 | 3,952,775 |
| | その他の積立金積立額　(16) | | 0 | 3,329,094 | 0 | 3,329,094 | 0 | 3,329,094 |
| | 次期繰越活動増減差額 | | 23,877,727 | 149,199,614 | △10,993,479 | 162,083,862 | 0 | 162,083,862 |

*

第三号第三様式(第二十七条第四項関係)

# 社会福祉事業事業区分　貸借対照表内訳表



平成31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 | 24,741,327 | 182,282,887 | 67,994,234 | 275,018,448 | △20,482 | 274,997,966 |
| 現金預金 | 24,741,327 | 135,686,253 | 52,315,443 | 212,743,023 | 0 | 212,743,023 |
| 事業未収金 | 0 | 38,640,028 | 15,236,537 | 53,876,565 | 0 | 53,876,565 |
| 未収金 | 0 | 7,099,686 | 0 | 7,099,686 | △20,482 | 7,079,204 |
| 商品・製品 | 0 | 323,750 | 0 | 323,750 | 0 | 323,750 |
| 原材料 | 0 | 9,970 | 0 | 9,970 | 0 | 9,970 |
| 立替金 | 0 | 181,950 | 0 | 181,950 | 0 | 181,950 |
| 前払金 | 0 | 341,250 | 442,254 | 783,504 | 0 | 783,504 |
| 固定資産 | 103,827,806 | 634,579,172 | 87,773,262 | 826,180,240 | 0 | 826,180,240 |
| 基本財産 | 89,829,644 | 401,789,813 | 61,079,205 | 552,698,662 | 0 | 552,698,662 |
| 土地 | 89,829,644 | 20,386,230 | 0 | 110,215,874 | 0 | 110,215,874 |
| 建物 | 0 | 381,403,583 | 61,079,205 | 442,482,788 | 0 | 442,482,788 |
| その他の固定資産 | 13,998,162 | 232,789,359 | 26,694,057 | 273,481,578 | 0 | 273,481,578 |
| 建物 | 0 | 7,400,697 | 0 | 7,400,697 | 0 | 7,400,697 |
| 構築物 | 0 | 1,383,627 | 129,500 | 1,513,127 | 0 | 1,513,127 |
| 機械及び装置 | 0 | 653,716 | 7 | 653,723 | 0 | 653,723 |
| 車輌運搬具 | 0 | 4,419,024 | 6 | 4,419,030 | 0 | 4,419,030 |
| 器具及び備品 | 0 | 1,840,957 | 243,704 | 2,084,661 | 0 | 2,084,661 |
| 退職給付引当資産 | 0 | 26,537,775 | 11,304,840 | 37,842,615 | 0 | 37,842,615 |
| 財団共済退職給付引当資産 | 0 | 26,537,775 | 11,304,840 | 37,842,615 | 0 | 37,842,615 |
| 工賃変動積立資産 | 0 | 1,759,167 | 0 | 1,759,167 | 0 | 1,759,167 |
| 設備等整備積立資産 | 0 | 2,740,000 | 0 | 2,740,000 | 0 | 2,740,000 |
| その他の積立資産 | 13,948,162 | 186,023,006 | 15,016,000 | 214,987,168 | 0 | 214,987,168 |
| 施設整備基金積立資産 | 13,948,162 | 131,833,006 | 9,616,000 | 155,397,168 | 0 | 155,397,168 |
| 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 |
| その他の固定資産 | 50,000 | 31,390 | 0 | 81,390 | 0 | 81,390 |
| 資産の部合計 | 128,569,133 | 816,862,059 | 155,767,496 | 1,101,198,688 | △20,482 | 1,101,178,206 |
| 流動負債 | 13,600 | 25,779,158 | 5,207,376 | 31,000,134 | △20,482 | 30,979,652 |
| 事業未払金 | 0 | 6,274,782 | 2,550,682 | 8,825,464 | 0 | 8,825,464 |
| その他の未払金 | 0 | 0 | 20,482 | 20,482 | △20,482 | 0 |
| 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 | 13,600 | 7,291,846 | 1,662,118 | 8,967,564 | 0 | 8,967,564 |
| 職員預り金 | 0 | 1,712,530 | 974,094 | 2,686,624 | 0 | 2,686,624 |
| 固定負債 | 0 | 89,537,775 | 11,304,840 | 100,842,615 | 0 | 100,842,615 |
| 設備資金借入金 | 0 | 63,000,000 | 0 | 63,000,000 | 0 | 63,000,000 |
| 退職給付引当金 | 0 | 26,537,775 | 11,304,840 | 37,842,615 | 0 | 37,842,615 |
| 財団共済退職給付引当金 | 0 | 26,537,775 | 11,304,840 | 37,842,615 | 0 | 37,842,615 |
| 負債の部合計 | 13,600 | 115,316,933 | 16,512,216 | 131,842,749 | △20,482 | 131,822,267 |
| 基本金 | 90,729,644 | 183,773,532 | 116,208,297 | 390,711,473 | 0 | 390,711,473 |
| 国庫補助金等特別積立金 | 0 | 178,049,807 | 19,024,462 | 197,074,269 | 0 | 197,074,269 |
| その他の積立金 | 13,948,162 | 190,522,173 | 15,016,000 | 219,486,335 | 0 | 219,486,335 |
| 工賃変動積立金 | 0 | 1,759,167 | 0 | 1,759,167 | 0 | 1,759,167 |
| 設備等整備積立金 | 0 | 2,740,000 | 0 | 2,740,000 | 0 | 2,740,000 |
| 施設整備基金積立金 | 13,948,162 | 131,833,006 | 9,616,000 | 155,397,168 | 0 | 155,397,168 |

*

第三号第三様式(第二十七条第四項関係)

# 社会福祉事業事業区分　貸借対照表内訳表

2頁

平成31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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 |
| 次期繰越活動増減差額 | 23,877,727 | 149,199,614 | △10,993,479 | 162,083,862 | 0 | 162,083,862 |
| (うち当期活動増減差額) | 219,064 | 13,252,138 | 983,880 | 14,455,082 | 0 | 14,455,082 |
| 純資産の部合計 | 128,555,533 | 701,545,126 | 139,255,280 | 969,355,939 | 0 | 969,355,939 |
| 負債及び純資産の部合計 | 128,569,133 | 816,862,059 | 155,767,496 | 1,101,198,688 | △20,482 | 1,101,178,206 |

別紙 1

# 計算書類に対する注記（法人全体用）

## 1．重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

① 満期保有目的の債権：償却原価法（定額法）によります。
② ①以外の有価証券で時価のあるもの：期末日における市場価格に基づく時価法によります。
③ ①以外の有価証券で時価のないもの：移動平均法による原価法によります。
当法人において①～③に該当する有価証券はありません。

(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
ア 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法により計算します。
イ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法により計算します。
ただしリース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引に係るリース資産については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた方法によっています。
当法人においてアに該当するリース資産はありません。

(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：未収金等の徴収不能による損失に備えるため、債権の回収性を個別に検討して回収不能見込額を計上します。
当法人において該当する徴収不能な債権はありません。
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．法人で採用する退職給付制度

当法人において常勤職員に対し下記の退職給付金を支給しています。
(1) (独)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
(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

## 3．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

# 計算書類に対する注記（法人全体用）

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 | 110,215,874 | 0 | 0 | 110,215,874 |
| 建　　物 | 465,633,209 | 0 | 23,150,421 | 442,482,788 |
| 合計 | 575,849,083 | 0 | 23,150,421 | 552,698,662 |

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 |
| 建物(基本財産) | 377,136,188 円 |
| 計 | 390,968,188 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) | 73,500,000 円 |
| 計 | 73,500,000 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
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 | 513,094,836 | 442,482,788 |
| 建物 | 12,839,176 | 5,438,479 | 7,400,697 |
| 構築物 | 9,564,732 | 8,051,605 | 1,513,127 |
| 機械及び装置 | 21,614,539 | 20,960,816 | 653,723 |
| 車輌運搬具 | 44,376,946 | 39,957,916 | 4,419,030 |
| 器具及び備品 | 62,318,368 | 60,233,707 | 2,084,661 |
| 合計 | 1,106,291,385 | 647,737,359 | 458,554,026 |

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．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。

10．重要な偶発債務
該当ありません。

11．重要な後発事象
該当ありません。

12．その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当ありません。

別紙３（①）

# 借入金明細書

社会福祉法人　ふしの学園

（自）　平成３０年　４月　１日　（至）　平成３１年　３月　３１日

（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 当期支出額 | 支払利息 利息補助金収入 | 返済期限 | 使途 | 担保資産 種類 | 担保資産 地番または内容 | 担保資産 帳簿価額 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 84,000,000 | 0 | 10,500,000 | 73,500,000<br>( 10,500,000 ) | 0 | | 1,260,000 | 300,750 | R7.8 | 建物取得 | 土地<br>建物 | 下ノ原3346他3件<br>宮野の里入所施設・生活介護・作業棟 | 13,832,000<br>377,136,188 |
| | (財)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 | | | |
| | | | | | | ( ) | | | | | | | | | |
| | | | | | | ( ) | | | | | | | | | |
| | | | | | | ( ) | | | | | | | | | |
| | 計 | | 84,000,000 | 0 | 10,500,000 | 73,500,000<br>( 10,500,000 ) | 0 | | 1,328,250 | 300,750 | | | | | 13,832,000<br>377,136,188 |
| 長期運営資金借入金 | | | | | | ( ) | | | | | | | | | |
| | | | | | | ( ) | | | | | | | | | |
| | | | | | | ( ) | | | | | | | | | |
| | | | | | | ( ) | | | | | | | | | |
| | | | | | | ( ) | | | | | | | | | |
| | 計 | | 0 | 0 | 0 | 0<br>( 0 ) | 0 | | 0 | 0 | | | | | |
| 短期運営資金借入金 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 計 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | | | | | |
| 合計 | | | 84,000,000 | 0 | 10,500,000 | 73,500,000<br>( 10,500,000 ) | 0 | | 1,328,250 | 300,750 | | | | | 13,832,000<br>377,136,188 |

（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。

別紙３(②)

# 寄附金収益明細書

（自）　平成３０年　４月　１日　　（至）　平成３１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 | 経常 | 5 | 94,600 | 0 | 50,000 | 28,600 | 16,000 |
| その他 | 経常 | 13 | 357,289 | 0 | 111,489 | 151,200 | 94,600 |
| 区分小計 | | 18 | 451,889 | 0 | 161,489 | 179,800 | 110,600 |
| 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 | | 19 | 7,951,889 | 7,500,000 | 161,489 | 7,679,800 | 110,600 |

（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。

別紙３（③）

# 補助金事業等収益明細書

（自）　平成３０年　４月　１日　　（至）　平成３１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 | 32,866 | 0 | 32,866 | 0 | 0 | 22,666 | 10,200 |
| 区分小計 | | 32,866 | 0 | 32,866 | 0 | 0 | 22,666 | 10,200 |
| 借入金利息補助金（山口県・山口市） | 利息 | 300,750 | 0 | 300,750 | 0 | 0 | 300,750 | 0 |
| 区分小計 | | 300,750 | 0 | 300,750 | 0 | 0 | 300,750 | 0 |
| | | | | | | | | |
| 区分小計 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | | 333,616 | 0 | 333,616 | 0 | 0 | 323,416 | 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」、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」、○○事業の補助金事業収益の場合は「○○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。

別紙３(④)

# 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

（自）　平成３０年　４月　１日　　（至）　平成３１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 | 1,000,000 | 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。

別紙３（⑥）

# 基本金明細書

（自）　平成３０年　４月　１日　　（至）　平成３１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 | | 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 |
| 第一号基本金 | 当期組入額 | | | | |
| | 計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 当期取崩額 | | | | |
| | 計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 第二号基本金 | 当期組入額<br>ふしの学園を育てる会より寄附分 | 7,500,000 | 0 | 7,500,000 | 0 |
| | 計 | 7,500,000 | 0 | 7,500,000 | 0 |
| | 当期取崩額 | | | | |
| | 計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 第三号基本金 | 当期組入額 | | | | |
| | 計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 当期取崩額 | | | | |
| | 計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期末残高 | | 390,711,473 | 90,729,644 | 183,773,532 | 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 | 149,070,000 | 0 | 74,628,000 | 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。

2.　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。

3.　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。

別紙３（⑦）

# 国庫補助金等特別積立金明細書

（自）　平成３０年　４月　１日　　（至）　平成３１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 | | | | | 208,968,085 | 0 | 186,809,024 | 22,159,061 |
| 当期積立額 | | | | | | | | |
| | 当期積立額合計 | 0 | 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 | | | | 11,893,816 | 0 | 8,759,217 | 3,134,599 |
| | 就労支援事業費用の就労支援事業販売原価の控除項目として計上する取崩額 | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 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 | | | | 11,893,816 | 0 | 8,759,217 | 3,134,599 |
| 当期末残高 | | | | | 197,074,269 | 0 | 178,049,807 | 19,024,462 |

（注）１．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）。
２．国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

*

第一号第四様式(第十七条第四項関係)

# 法人本部拠点区分　資金収支計算書



(自) 平成30年 4月 1日　　(至) 平成31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 | 200,000 | 161,489 | 38,511 | |
| | | 経常経費寄附金収入 | 200,000 | 161,489 | 38,511 | |
| | | 受取利息配当金収入 | 8,000 | 1,580 | 6,420 | |
| | | 受取利息配当金収入 | 8,000 | 1,580 | 6,420 | |
| | | その他の収入 | 515,000 | 568,390 | △53,390 | |
| | | 雑収入 | 515,000 | 568,390 | △53,390 | |
| | | 雑収入 | 515,000 | 568,390 | △53,390 | |
| | | 事業活動収入計　(1) | 723,000 | 731,459 | △8,459 | |
| | 支出 | 人件費支出 | 373,000 | 287,750 | 85,250 | |
| | | 役員報酬支出 | 373,000 | 287,750 | 85,250 | |
| | | 事業費支出 | 550,000 | 0 | 550,000 | |
| | | 教養娯楽費支出 | 550,000 | 0 | 550,000 | |
| | | 事務費支出 | 797,000 | 1,224,645 | △427,645 | |
| | | 研修研究費支出 | 50,000 | 3,000 | 47,000 | |
| | | 事務消耗品費支出 | 20,000 | 524 | 19,476 | |
| | | 通信運搬費支出 | 40,000 | 37,174 | 2,826 | |
| | | 会議費支出 | 10,000 | 5,088 | 4,912 | |
| | | 広報費支出 | 200,000 | 215,552 | △15,552 | |
| | | 業務委託費支出 | 98,000 | 14,700 | 83,300 | |
| | | 手数料支出 | 10,000 | 1,858 | 8,142 | |
| | | 保険料支出 | 80,000 | 76,000 | 4,000 | |
| | | 土地・建物賃借料支出 | 4,000 | 2,000 | 2,000 | |
| | | 租税公課支出 | 15,000 | 14,600 | 400 | |
| | | 渉外費支出 | 100,000 | 50,000 | 50,000 | |
| | | 諸会費支出 | 90,000 | 71,000 | 19,000 | |
| | | 雑支出 | 80,000 | 733,149 | △653,149 | |
| | | 事業活動支出計　(2) | 1,720,000 | 1,512,395 | 207,605 | |
| | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | | △997,000 | △780,936 | △216,064 | |
| 施設整 | 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 | 収入 | 拠点区分間繰入金収入 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | |
| | | 拠点区分間繰入金収入 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | |
| | | その他の活動収入計(7) | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | |
| | 支 | その他の活動支出計(8) | 0 | 0 | 0 | |
| | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | |
| 予備費支出　(10) | | | 3,000 | 0 | 3,000 | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | | | 0 | 219,064 | △219,064 | |
| 前期末支払資金残高(12) | | | 0 | 24,508,663 | △24,508,663 | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | | | 0 | 24,727,727 | △24,727,727 | |

# 法人本部拠点区分　事業活動計算書



(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31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 | 経常経費寄附金収益 | 161,489 | 1,137,503 | △976,014 |
| | | 経常経費寄附金収益 | 161,489 | 1,137,503 | △976,014 |
| | | サービス活動収益計　(1) | 161,489 | 1,137,503 | △976,014 |
| | 費用 | 人件費 | 287,750 | 340,250 | △52,500 |
| | | 役員報酬 | 287,750 | 340,250 | △52,500 |
| | | 事業費 | 0 | 531,046 | △531,046 |
| | | 教養娯楽費 | 0 | 531,046 | △531,046 |
| | | 事務費 | 1,224,645 | 605,878 | 618,767 |
| | | 研修研究費 | 3,000 | 0 | 3,000 |
| | | 事務消耗品費 | 524 | 3,635 | △3,111 |
| | | 通信運搬費 | 37,174 | 41,076 | △3,902 |
| | | 会議費 | 5,088 | 1,324 | 3,764 |
| | | 広報費 | 215,552 | 163,152 | 52,400 |
| | | 業務委託費 | 14,700 | 85,900 | △71,200 |
| | | 手数料 | 1,858 | 2,346 | △488 |
| | | 保険料 | 76,000 | 76,000 | 0 |
| | | 土地・建物賃借料 | 2,000 | 2,000 | 0 |
| | | 租税公課 | 14,600 | 24,200 | △9,600 |
| | | 渉外費 | 50,000 | 75,659 | △25,659 |
| | | 諸会費 | 71,000 | 76,000 | △5,000 |
| | | 雑費 | 733,149 | 54,586 | 678,563 |
| | | サービス活動費用計　(2) | 1,512,395 | 1,477,174 | 35,221 |
| | サービス活動増減差額　(3)=(1)-(2) | | △1,350,906 | △339,671 | △1,011,235 |
| サービス活動外増 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 1,580 | 3,338 | △1,758 |
| | | 受取利息配当金収益 | 1,580 | 3,338 | △1,758 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 568,390 | 552,015 | 16,375 |
| | | 雑収益 | 568,390 | 552,015 | 16,375 |
| | | 雑収益 | 568,390 | 552,015 | 16,375 |
| | | サービス活動外収益計　(4) | 569,970 | 555,353 | 14,617 |
| | 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) | | 569,970 | 555,353 | 14,617 |
| 経常増減差額　(7)=(3)+(6) | | | △780,936 | 215,682 | △996,618 |
| 特別増減の部 | 収益 | 拠点区分間繰入金収益 | 1,000,000 | 24,292,981 | △23,292,981 |
| | | 拠点区分間繰入金収益 | 1,000,000 | 24,292,981 | △23,292,981 |
| | | 拠点区分間固定資産移管収益 | 0 | △850,000 | 850,000 |
| | | 拠点区分間固定資産移管収益 | 0 | △850,000 | 850,000 |
| | | 特別収益計　(8) | 1,000,000 | 23,442,981 | △22,442,981 |
| | 費 | 特別費用計　(9) | 0 | 0 | 0 |
| | 特別増減差額　(10)=(8)-(9) | | 1,000,000 | 23,442,981 | △22,442,981 |
| 当期活動増減差額　(11)=(7)+(10) | | | 219,064 | 23,658,663 | △23,439,599 |
| 繰越活動 | 前期繰越活動増減差額　(12) | | 23,658,663 | 0 | 23,658,663 |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | | 23,877,727 | 23,658,663 | 219,064 |
| | 基本金取崩額　(14) | | 0 | 0 | 0 |
| | その他の積立金取崩額　(15) | | 0 | 0 | 0 |

# 法人本部拠点区分　事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31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) |
|---|---|---|---|---|
| 増減 | 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) | 23,877,727 | 23,658,663 | 219,064 |

# 法人本部拠点区分　貸借対照表



平成31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 | 24,741,327 | 24,521,263 | 220,064 | 流動負債 | 13,600 | 12,600 | 1,000 |
| 現金預金 | 24,741,327 | 24,521,263 | 220,064 | 未払費用 | 13,600 | 12,600 | 1,000 |
| 固定資産 | 103,827,806 | 103,827,806 | 0 | 固定負債 | 0 | 0 | 0 |
| 基本財産 | 89,829,644 | 89,829,644 | 0 | 負債の部合計 | 13,600 | 12,600 | 1,000 |
| 土地 | 89,829,644 | 89,829,644 | 0 | 純資産の部 | | | |
| その他の固定資産 | 13,998,162 | 13,998,162 | 0 | 基本金 | 90,729,644 | 90,729,644 | 0 |
| その他の積立資産 | 13,948,162 | 13,948,162 | 0 | 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 | 13,948,162 | 0 | その他の積立金 | 13,948,162 | 13,948,162 | 0 |
| その他の固定資産 | 50,000 | 50,000 | 0 | 施設整備基金積立金 | 13,948,162 | 13,948,162 | 0 |
| | | | | 次期繰越活動増減差額 | 23,877,727 | 23,658,663 | 219,064 |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | 219,064 | 23,658,663 | △23,439,599 |
| | | | | 純資産の部合計 | 128,555,533 | 128,336,469 | 219,064 |
| 資産の部合計 | 128,569,133 | 128,349,069 | 220,064 | 負債及び純資産の部合計 | 128,569,133 | 128,349,069 | 220,064 |

別紙２

# 計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

## １．重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

① 満期保有目的の債権：償却原価法（定額法）によります。

② ①以外の有価証券で時価のあるもの：期末日における市場価格に基づく時価法によります。

③ ①以外の有価証券で時価のないもの：移動平均法による原価法によります。

当拠点区分において①～③に該当する有価証券はありません。

(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

ア 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法により計算します。

イ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法により計算します。

ただしリース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引に係るリース資産については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた方法によっています。

当拠点区分においてア・イに該当するリース資産はありません。

(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：未収金等の徴収不能による損失に備えるため、債権の回収性を個別に検討して回収不能見込額を計上します。

当拠点区分において該当する徴収不能な債権はありません。

③ 退職給付引当金：当拠点区分において当該引当金は計上していません。

(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。

# 計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

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。

別紙３(⑧)

# 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自)　平成３０年　４月　１日　　(至)　平成３１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)

| 資産の種類及び名称 | 期首帳簿価額(A) | うち国庫補助金等の額 | 当期増加額(B) | うち国庫補助金等の額 | 当期減価償却額(C) | うち国庫補助金等の額 | 当期減少額(D) | うち国庫補助金等の額 | 期末帳簿価額(E=A+B-C-D) | うち国庫補助金等の額 | 減価償却累計額(F) | うち国庫補助金等の額 | 期末取得原価(G=E+F) | うち国庫補助金等の額 | 摘要 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 基本財産(有形固定資産) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 89,829,644 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 89,829,644 | 0 | 0 | 0 | 89,829,644 | 0 | |
| 建物 | 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 | 0 | 89,829,644 | 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 | |
| 構築物 | 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 | |
| 車輌運搬具 | 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 | |
| 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 | |
| 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 | 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 | 0 | 89,829,644 | 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 | | | | | |
| 差　引 | 89,829,644 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 89,829,644 | 0 | | | | | |

(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３０年　４月　１日　　（至）　平成３１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 | | |
| | | ( ) | | ( ) | | |
| | | ( ) | | ( ) | | |
| | | ( ) | | ( ) | | |
| 計 | | ( ) | | ( ) | | |

該当なし

（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。

# 積立金・積立資産明細書

（自）　平成３０年　４月　１日　　（至）　平成３１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 | 13,948,162 | 0 | 0 | 13,948,162 | |
| | | | | | |
| 計 | 13,948,162 | 0 | 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 | 13,948,162 | 0 | 0 | 13,948,162 | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 計 | 13,948,162 | 0 | 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拠点区分　資金収支計算書



（自）平成30年 4月 1日　　（至）平成31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 | 18,000,000 | 27,186,968 | △9,186,968 | |
| | | 一般廃棄物事業収入 | 11,600,000 | 21,438,613 | △9,838,613 | 作業収入の増 |
| | | 便利屋事業収入 | 240,000 | 82,500 | 157,500 | |
| | | エコ平板事業収入 | 1,000,000 | 1,169,099 | △169,099 | |
| | | 園外事業収入 | 5,160,000 | 4,496,756 | 663,244 | |
| | | 障害福祉サービス等事業収入 | 249,531,000 | 255,992,335 | △6,461,335 | |
| | | 自立支援給付費収入 | 210,230,000 | 214,670,590 | △4,440,590 | |
| | | 介護給付費収入 | 175,612,000 | 178,968,360 | △3,356,360 | 利用者増・区分変 |
| | | 訓練等給付費収入 | 34,618,000 | 35,702,230 | △1,084,230 | |
| | | 利用者負担金収入 | 111,000 | 111,600 | △600 | |
| | | 補足給付費収入 | 6,500,000 | 6,542,875 | △42,875 | |
| | | 特定障害者特別給付費収入 | 6,500,000 | 6,542,875 | △42,875 | |
| | | 特定費用収入 | 26,376,000 | 28,452,100 | △2,076,100 | 利用者増 |
| | | その他の事業収入 | 6,314,000 | 6,215,170 | 98,830 | |
| | | 補助金事業収入（公費） | 18,000 | 22,666 | △4,666 | |
| | | 受託事業収入（公費） | 1,140,000 | 1,258,600 | △118,600 | |
| | | 受託事業収入（一般） | 0 | 16,965 | △16,965 | |
| | | その他の事業収入 | 5,156,000 | 4,916,939 | 239,061 | |
| | | 借入金利息補助金収入 | 300,000 | 300,750 | △750 | |
| | | 借入金利息補助金収入 | 300,000 | 300,750 | △750 | |
| | | 経常経費寄附金収入 | 20,000 | 179,800 | △159,800 | |
| | | 経常経費寄附金収入 | 20,000 | 179,800 | △159,800 | 保護者より寄付 |
| | | 受取利息配当金収入 | 61,000 | 18,683 | 42,317 | |
| | | 受取利息配当金収入 | 61,000 | 18,683 | 42,317 | |
| | | その他の収入 | 1,196,000 | 1,416,213 | △220,213 | |
| | | 受入研修費収入 | 151,000 | 253,340 | △102,340 | |
| | | 利用者等外給食費収入 | 1,020,000 | 1,023,017 | △3,017 | |
| | | 雑収入 | 25,000 | 139,856 | △114,856 | |
| | | 雑収入 | 25,000 | 139,856 | △114,856 | |
| | | 事業活動収入計　(1) | 269,108,000 | 285,094,749 | △15,986,749 | |
| | 支出 | 人件費支出 | 163,661,000 | 173,585,236 | △9,924,236 | |
| | | 職員給料支出 | 83,150,000 | 85,218,478 | △2,068,478 | 1名増員 |
| | | 職員賞与支出 | 29,068,000 | 30,943,760 | △1,875,760 | 一時金追加計上 |
| | | 非常勤職員給与支出 | 28;750,000 | 34,061,800 | △5,311,800 | 増員、時給額増 |
| | | 退職給付支出 | 2,030,000 | 1,735,500 | 294,500 | |
| | | 財団共済退職給付支出 | 110,000 | 0 | 110,000 | |
| | | 退職共済掛け金 | 1,920,000 | 1,735,500 | 184,500 | |
| | | 法定福利費支出 | 20,663,000 | 21,625,698 | △962,698 | 2名増員,時給変更 |
| | | 事業費支出 | 48,039,000 | 49,411,631 | △1,372,631 | |
| | | 給食費支出 | 19,510,000 | 19,042,298 | 467,702 | |
| | | 介護用品費支出 | 186,000 | 146,251 | 39,749 | |
| | | 保健衛生費支出 | 1,204,000 | 1,139,146 | 64,854 | |
| | | 被服費支出 | 51,000 | 29,971 | 21,029 | |
| | | 教養娯楽費支出 | 5,535,000 | 4,973,709 | 561,291 | |
| | | 日用品費支出 | 1,022,000 | 751,530 | 270,470 | |

# 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30年 4月 1日　　（至）平成31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 | 2,752,000 | 3,576,797 | △824,797 | 作業工賃増 |
| | | 水道光熱費支出 | 8,758,000 | 10,006,838 | △1,248,838 | 電気料金の増加 |
| | | 燃料費支出 | 300,000 | 355,279 | △55,279 | |
| | | 消耗器具備品費支出 | 2,065,000 | 2,238,332 | △173,332 | |
| | | 保険料支出 | 1,263,000 | 1,277,950 | △14,950 | |
| | | 賃借料支出 | 3,217,000 | 2,870,682 | 346,318 | |
| | | 車輌費支出 | 375,000 | 2,181,599 | △1,806,599 | 積算間違 |
| | | 雑支出 | 1,801,000 | 821,249 | 979,751 | 作業仕入減 |
| | | 事務費支出 | 11,226,000 | 10,167,664 | 1,058,336 | |
| | | 福利厚生費支出 | 1,340,000 | 1,226,513 | 113,487 | |
| | | 職員被服費支出 | 80,000 | 169,236 | △89,236 | |
| | | 旅費交通費支出 | 560,000 | 411,800 | 148,200 | |
| | | 研修研究費支出 | 396,000 | 257,814 | 138,186 | |
| | | 事務消耗品費支出 | 843,000 | 690,604 | 152,396 | |
| | | 印刷製本費支出 | 255,000 | 253,681 | 1,319 | |
| | | 水道光熱費支出 | 0 | 13,200 | △13,200 | |
| | | 修繕費支出 | 1,760,000 | 1,885,275 | △125,275 | |
| | | 通信運搬費支出 | 695,000 | 582,178 | 112,822 | |
| | | 会議費支出 | 2,000 | 0 | 2,000 | |
| | | 広報費支出 | 125,000 | 47,800 | 77,200 | |
| | | 業務委託費支出 | 1,170,000 | 592,920 | 577,080 | |
| | | 手数料支出 | 312,000 | 167,906 | 144,094 | |
| | | 土地・建物賃借料支出 | 492,000 | 492,000 | 0 | |
| | | 租税公課支出 | 372,000 | 374,100 | △2,100 | |
| | | 保守料支出 | 2,435,000 | 2,543,732 | △108,732 | |
| | | 諸会費支出 | 286,000 | 297,200 | △11,200 | |
| | | 雑支出 | 103,000 | 161,705 | △58,705 | |
| | | 就労支援事業支出 | 17,680,000 | 23,084,833 | △5,404,833 | |
| | | 就労支援事業販売原価支出 | 17,680,000 | 23,084,833 | △5,404,833 | ※1 |
| | | 就労支援事業支出 | 17,680,000 | 23,084,833 | △5,404,833 | |
| | | 支払利息支出 | 1,260,000 | 1,328,250 | △68,250 | |
| | | 支払利息支出 | 1,260,000 | 1,328,250 | △68,250 | |
| | | その他の支出 | 1,021,000 | 947,000 | 74,000 | |
| | | 利用者等外給食費支出 | 1,020,000 | 947,000 | 73,000 | |
| | | 雑支出 | 1,000 | 0 | 1,000 | |
| | | 事業活動支出計　(2) | 242,887,000 | 258,524,614 | △15,637,614 | |
| | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | | 26,221,000 | 26,570,135 | △349,135 | |
| 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 | |
| | | 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 | 1,260 | △1,260 | |
| | | 車輌運搬具売却収入 | 0 | 1,260 | △1,260 | |
| | | 施設整備等収入計　(4) | 7,500,000 | 7,501,260 | △1,260 | |
| | 支出 | 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 | 9,838,000 | 8,099,522 | 1,738,478 | |

＊



# 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30年 4月 1日　　（至）平成31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 | | 建物取得支出 | 6,700,000 | 4,737,271 | 1,962,729 | ※2 |
| | | 構築物取得支出 | 0 | 741,837 | △741,837 | ※3 |
| | | 車輌運搬具取得支出 | 2,500,000 | 2,499,944 | 56 | |
| | | 器具及び備品取得支出 | 638,000 | 108,000 | 530,000 | |
| | | その他の固定資産取得支出 | 0 | 12,470 | △12,470 | |
| | | 固定資産除却・廃棄支出 | 0 | 77,322 | △77,322 | |
| | | 固定資産除却・廃棄支出 | 0 | 77,322 | △77,322 | |
| | | 施設整備等支出計　(5) | 20,338,000 | 18,676,844 | 1,661,156 | |
| | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | | △12,838,000 | △11,175,584 | △1,662,416 | |
| その他の活動による収支 | 収入 | 積立資産取崩収入 | 4,965,000 | 3,952,775 | 1,012,225 | |
| | | その他の積立資産取崩収入 | 4,965,000 | 3,952,775 | 1,012,225 | |
| | | 設備等整備積立資産取崩収入 | 4,965,000 | 3,952,775 | 1,012,225 | ※4 |
| | | その他の活動収入計(7) | 4,965,000 | 3,952,775 | 1,012,225 | |
| | 支出 | 積立資産支出 | 2,690,000 | 5,663,344 | △2,973,344 | |
| | | 退職給付引当資産支出 | 2,370,000 | 2,334,250 | 35,750 | |
| | | 財団共済退職給付引当資産支出 | 2,370,000 | 2,334,250 | 35,750 | |
| | | 工賃変動積立資産支出 | 0 | 586,091 | △586,091 | ※5 |
| | | 設備等整備積立資産支出 | 0 | 2,740,000 | △2,740,000 | |
| | | その他の積立資産支出 | 320,000 | 3,003 | 316,997 | |
| | | 施設整備基金積立資産支出 | 0 | 3,003 | △3,003 | |
| | | 設備等整備積立資産支出 | 320,000 | 0 | 320,000 | ※6 |
| | | 拠点区分間繰入金支出 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | |
| | | 拠点区分間繰入金支出 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | |
| | | その他の活動支出計(8) | 3,690,000 | 6,663,344 | △2,973,344 | |
| | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | | 1,275,000 | △2,710,569 | 3,985,569 | |
| 予備費支出　(10) | | | 14,658,000 | 0 | 14,658,000 | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | | | 0 | 12,683,982 | △12,683,982 | |
| 前期末支払資金残高(12) | | | 0 | 153,986,027 | △153,986,027 | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | | | 0 | 166,670,009 | △166,670,009 | |

（注）1．作業の収入増加に伴う経費、積立の増加（※1，5，6）
2．エコ事業所作業場完成後の按分により変更（※2，3）
3．エコ事業所作業場の決算額が予算額より下回ったため（※4）

# 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30年 4月 1日 （至）平成31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 | 27,186,968 | 20,591,686 | 6,595,282 |
| | | 一般廃棄物事業収益 | 21,438,613 | 12,800,407 | 8,638,206 |
| | | 便利屋事業収益 | 82,500 | 147,800 | △65,300 |
| | | エコ平板事業収益 | 1,169,099 | 2,748,319 | △1,579,220 |
| | | 園外事業収益 | 4,496,756 | 4,895,160 | △398,404 |
| | | 障害福祉サービス等事業収益 | 255,992,335 | 256,508,715 | △516,380 |
| | | 自立支援給付費収益 | 214,670,590 | 214,483,440 | 187,150 |
| | | 介護給付費収益 | 178,968,360 | 178,233,690 | 734,670 |
| | | 訓練等給付費収益 | 35,702,230 | 36,249,750 | △547,520 |
| | | 利用者負担金収益 | 111,600 | 55,800 | 55,800 |
| | | 補足給付費収益 | 6,542,875 | 6,836,431 | △293,556 |
| | | 特定障害者特別給付費収益 | 6,542,875 | 6,836,431 | △293,556 |
| | | 特定費用収益 | 28,452,100 | 28,053,205 | 398,895 |
| | | その他の事業収益 | 6,215,170 | 7,079,839 | △864,669 |
| | | 補助金事業収益（公費） | 22,666 | 18,133 | 4,533 |
| | | 受託事業収益（公費） | 1,258,600 | 1,343,500 | △84,900 |
| | | 受託事業収益（一般） | 16,965 | 24,315 | △7,350 |
| | | その他の事業収益 | 4,916,939 | 5,693,891 | △776,952 |
| | | 経常経費寄附金収益 | 179,800 | 1,155,784 | △975,984 |
| | | 経常経費寄附金収益 | 179,800 | 1,155,784 | △975,984 |
| | | その他の収益 | 156,292 | 53,148 | 103,144 |
| | | その他の収益 | 156,292 | 53,148 | 103,144 |
| | | 財団共済退職金収益 | 156,292 | 53,148 | 103,144 |
| | | サービス活動収益計　(1) | 283,515,395 | 278,309,333 | 5,206,062 |
| | 費用 | 人件費 | 176,075,778 | 165,707,304 | 10,368,474 |
| | | 職員給料 | 85,218,478 | 81,441,492 | 3,776,986 |
| | | 職員賞与 | 30,943,760 | 29,497,354 | 1,446,406 |
| | | 非常勤職員給与 | 34,061,800 | 30,258,209 | 3,803,591 |
| | | 退職給付費用 | 4,226,042 | 3,936,248 | 289,794 |
| | | 財団共済退職給付費用 | 156,292 | 53,148 | 103,144 |
| | | 退職共済掛け金 | 1,735,500 | 1,691,000 | 44,500 |
| | | 財団共済退職給付引当金繰入 | 2,334,250 | 2,192,100 | 142,150 |
| | | 法定福利費 | 21,625,698 | 20,574,001 | 1,051,697 |
| | | 事業費 | 49,411,631 | 49,732,622 | △320,991 |
| | | 給食費 | 19,042,298 | 18,780,908 | 261,390 |
| | | 介護用品費 | 146,251 | 111,097 | 35,154 |
| | | 保健衛生費 | 1,139,146 | 1,129,633 | 9,513 |
| | | 被服費 | 29,971 | 6,051 | 23,920 |
| | | 教養娯楽費 | 4,973,709 | 5,274,891 | △301,182 |
| | | 日用品費 | 751,530 | 733,318 | 18,212 |
| | | 本人支給金 | 3,576,797 | 3,400,119 | 176,678 |
| | | 水道光熱費 | 10,006,838 | 9,748,535 | 258,303 |
| | | 燃料費 | 355,279 | 314,608 | 40,671 |
| | | 消耗器具備品費 | 2,238,332 | 1,781,227 | 457,105 |

# 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30年 4月 1日 (至)平成31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) |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 保険料 | 1,277,950 | 1,343,007 | △65,057 |
| | | 賃借料 | 2,870,682 | 2,734,787 | 135,895 |
| | | 車輌費 | 2,181,599 | 2,482,871 | △301,272 |
| | | 雑費 | 821,249 | 1,891,570 | △1,070,321 |
| | | 事務費 | 10,167,664 | 9,514,001 | 653,663 |
| | | 福利厚生費 | 1,226,513 | 1,206,020 | 20,493 |
| | | 職員被服費 | 169,236 | 30,024 | 139,212 |
| | | 旅費交通費 | 411,800 | 372,000 | 39,800 |
| | | 研修研究費 | 257,814 | 477,899 | △220,085 |
| | | 事務消耗品費 | 690,604 | 563,286 | 127,318 |
| | | 印刷製本費 | 253,681 | 238,224 | 15,457 |
| | | 水道光熱費 | 13,200 | 0 | 13,200 |
| | | 修繕費 | 1,885,275 | 1,180,165 | 705,110 |
| | | 通信運搬費 | 582,178 | 620,903 | △38,725 |
| | | 広報費 | 47,800 | 32,400 | 15,400 |
| | | 業務委託費 | 592,920 | 690,120 | △97,200 |
| | | 手数料 | 167,906 | 352,714 | △184,808 |
| | | 保険料 | 0 | 3,843 | △3,843 |
| | | 土地・建物賃借料 | 492,000 | 492,000 | 0 |
| | | 租税公課 | 374,100 | 475,585 | △101,485 |
| | | 保守料 | 2,543,732 | 2,412,404 | 131,328 |
| | | 諸会費 | 297,200 | 291,200 | 6,000 |
| | | 雑費 | 161,705 | 75,214 | 86,491 |
| | | 就労支援事業費用 | 24,151,877 | 20,076,511 | 4,075,366 |
| | | 就労支援事業販売原価 | 24,151,877 | 20,076,511 | 4,075,366 |
| | | 期首製品（商品）棚卸高 | 291,250 | 320,000 | △28,750 |
| | | 当期就労支援事業費 | 24,184,377 | 20,047,761 | 4,136,616 |
| | | 期末製品（商品）棚卸高 | △323,750 | △291,250 | △32,500 |
| | | 減価償却費 | 17,599,858 | 18,069,396 | △469,538 |
| | | 減価償却費 | 17,599,858 | 18,069,396 | △469,538 |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △8,759,217 | △8,599,691 | △159,526 |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △8,759,217 | △8,599,691 | △159,526 |
| | | サービス活動費用計　(2) | 268,647,591 | 254,500,143 | 14,147,448 |
| | サービス活動増減差額　(3)=(1)-(2) | | 14,867,804 | 23,809,190 | △8,941,386 |
| サービス活動外増減の | 収益 | 借入金利息補助金収益 | 300,750 | 340,950 | △40,200 |
| | | 借入金利息補助金収益 | 300,750 | 340,950 | △40,200 |
| | | 受取利息配当金収益 | 18,683 | 60,314 | △41,631 |
| | | 受取利息配当金収益 | 18,683 | 60,314 | △41,631 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 1,416,213 | 1,331,300 | 84,913 |
| | | 受入研修費収益 | 253,340 | 183,040 | 70,300 |
| | | 利用者等外給食費収益 | 1,023,017 | 1,030,340 | △7,323 |
| | | 雑収益 | 139,856 | 117,920 | 21,936 |
| | | 雑収益 | 139,856 | 117,920 | 21,936 |
| | | サービス活動外収益計　(4) | 1,735,646 | 1,732,564 | 3,082 |

# 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30年 4月 1日 (至)平成31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) |
|---|---|---|---|---|---|
| 部 | 費用 | 支払利息 | 1,328,250 | 1,496,250 | △168,000 |
| | | 支払利息 | 1,328,250 | 1,496,250 | △168,000 |
| | | その他のサービス活動外費用 | 947,000 | 1,100,000 | △153,000 |
| | | 利用者等外給食費 | 947,000 | 1,100,000 | △153,000 |
| | | サービス活動外費用計 (5) | 2,275,250 | 2,596,250 | △321,000 |
| | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | | △539,604 | △863,686 | 324,082 |
| 経常増減差額 (7)=(3)+(6) | | | 14,328,200 | 22,945,504 | △8,617,304 |
| 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 |
| | | 固定資産売却益 | 1,259 | 61,999 | △60,740 |
| | | 車輌運搬具売却益 | 1,259 | 61,999 | △60,740 |
| | | その他の特別収益 | 1 | 0 | 1 |
| | | 過年度収益 | 1 | 0 | 1 |
| | | 特別収益計 (8) | 7,501,260 | 7,561,999 | △60,739 |
| | 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 | 77,322 | 2 | 77,320 |
| | | 建物売却損・処分損 | 77,322 | 0 | 77,322 |
| | | 車輌運搬具売却損・処分損 | 0 | 1 | △1 |
| | | 機械及び装置売却損・処分損 | 0 | 1 | △1 |
| | | 拠点区分間繰入金費用 | 1,000,000 | 24,292,981 | △23,292,981 |
| | | 拠点区分間繰入金費用 | 1,000,000 | 24,292,981 | △23,292,981 |
| | | 拠点区分間固定資産移管費用 | 0 | △850,000 | 850,000 |
| | | 拠点区分固定資産移管費用 | 0 | △850,000 | 850,000 |
| | | 特別費用計 (9) | 8,577,322 | 30,942,983 | △22,365,661 |
| | 特別増減差額 (10)=(8)-(9) | | △1,076,062 | △23,380,984 | 22,304,922 |
| 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10) | | | 13,252,138 | △435,480 | 13,687,618 |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額 (12) | | 135,323,795 | 136,562,053 | △1,238,258 |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | | 148,575,933 | 136,126,573 | 12,449,360 |
| | 基本金取崩額 (14) | | 0 | 0 | 0 |
| | その他の積立金取崩額 (15) | | 3,952,775 | 0 | 3,952,775 |
| | 設備等整備積立金取崩額 | | 3,952,775 | 0 | 3,952,775 |
| | その他の積立金積立額 (16) | | 3,329,094 | 802,778 | 2,526,316 |
| | 工賃変動積立金積立額 | | 586,091 | 0 | 586,091 |
| | 設備等整備積立金積立額 | | 2,740,000 | 0 | 2,740,000 |
| | 施設等整備積立金積立額 | | 0 | 787,775 | △787,775 |
| | 施設整備基金積立金積立額 | | 3,003 | 15,003 | △12,000 |
| | 次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16) | | 149,199,614 | 135,323,795 | 13,875,819 |

*



# 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31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 | 182,282,887 | 168,105,675 | 14,177,212 | 流動負債 | 25,779,158 | 24,327,604 | 1,451,554 |
| 現金預金 | 135,686,253 | 127,666,140 | 8,020,113 | 事業未払金 | 6,274,782 | 5,794,537 | 480,245 |
| 事業未収金 | 38,640,028 | 38,979,562 | △339,534 | 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 | 7,099,686 | 758,429 | 6,341,257 | 未払費用 | 7,291,846 | 6,389,167 | 902,679 |
| 商品・製品 | 323,750 | 291,250 | 32,500 | 職員預り金 | 1,712,530 | 1,643,900 | 68,630 |
| 原材料 | 9,970 | 794 | 9,176 | 固定負債 | 89,537,775 | 98,263,022 | △8,725,247 |
| 立替金 | 181,950 | 0 | 181,950 | 設備資金借入金 | 63,000,000 | 73,500,000 | △10,500,000 |
| 前払金 | 341,250 | 409,500 | △68,250 | 退職給付引当金 | 26,537,775 | 24,763,022 | 1,774,753 |
| 固定資産 | 634,579,172 | 644,037,156 | △9,457,984 | 財団共済退職給付引当金 | 26,537,775 | 24,763,022 | 1,774,753 |
| 基本財産 | 401,789,813 | 417,503,608 | △15,713,795 | 負債の部合計 | 115,316,933 | 122,590,626 | △7,273,693 |
| 土地 | 20,386,230 | 20,386,230 | 0 | 純資産の部 | | | |
| 建物 | 381,403,583 | 397,117,378 | △15,713,795 | 基本金 | 183,773,532 | 176,273,532 | 7,500,000 |
| その他の固定資産 | 232,789,359 | 226,533,548 | 6,255,811 | 国庫補助金等特別積立金 | 178,049,807 | 186,809,024 | △8,759,217 |
| 建物 | 7,400,697 | 3,432,178 | 3,968,519 | その他の積立金 | 190,522,173 | 191,145,854 | △623,681 |
| 構築物 | 1,383,627 | 813,685 | 569,942 | 工賃変動積立金 | 1,759,167 | 1,173,076 | 586,091 |
| 機械及び装置 | 653,716 | 866,588 | △212,872 | 設備等整備積立金 | 2,740,000 | 3,952,775 | △1,212,775 |
| 車輌運搬具 | 4,419,024 | 2,994,797 | 1,424,227 | 施設整備基金積立金 | 131,833,006 | 131,830,003 | 3,003 |
| 器具及び備品 | 1,840,957 | 2,498,504 | △657,547 | 人件費積立金 | 44,500,000 | 44,500,000 | 0 |
| 退職給付引当資産 | 26,537,775 | 24,763,022 | 1,774,753 | 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 | 26,537,775 | 24,763,022 | 1,774,753 | 次期繰越活動増減差額 | 149,199,614 | 135,323,795 | 13,875,819 |
| 工賃変動積立資産 | 1,759,167 | 1,173,076 | 586,091 | (うち当期活動増減差額) | 13,252,138 | △435,480 | 13,687,618 |
| 設備等整備積立資産 | 2,740,000 | 0 | 2,740,000 | 純資産の部合計 | 701,545,126 | 689,552,205 | 11,992,921 |
| その他の積立資産 | 186,023,006 | 189,972,778 | △3,949,772 | | | | |
| 施設整備基金積立資産 | 131,833,006 | 131,830,003 | 3,003 | | | | |
| 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 | | | | |
| 設備等整備積立資産 | 0 | 3,952,775 | △3,952,775 | | | | |
| その他の固定資産 | 31,390 | 18,920 | 12,470 | | | | |
| 資産の部合計 | 816,862,059 | 812,142,831 | 4,719,228 | 負債及び純資産の部合計 | 816,862,059 | 812,142,831 | 4,719,228 |

別紙２

# 計算書類に対する注記（宮野の里拠点区分用）

## １．重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

① 満期保有目的の債権：償却原価法（定額法）によります。
② ①以外の有価証券で時価のあるもの：期末日における市場価格に基づく時価法によります。
③ ①以外の有価証券で時価のないもの：移動平均法による原価法によります。
当拠点区分において①～③に該当する有価証券はありません。

(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
ア 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法により計算します。
イ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法により計算します。
ただしリース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引に係るリース資産については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた方法によっています。
当拠点区分においてアに該当するリース資産はありません。

(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：未収金等の徴収不能による損失に備えるため、債権の回収性を個別に検討して回収不能見込額を計上します。
当拠点区分において該当する徴収不能な債権はありません。
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

当拠点区分の常勤職員に対し下記の退職給付金を支給しています。
(1) (独)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
(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

## 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 (⑩))は省略しています。
(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙３ (⑪))
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 | 397,117,378 | 0 | 15,713,795 | 381,403,583 |
| 合計 | 417,503,608 | 0 | 15,713,795 | 401,789,813 |

## 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。

# 計算書類に対する注記（宮野の里拠点区分用）

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) | 377,136,188 円 |
| 計 | 377,136,188 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) | 73,500,000 円 |
| 計 | 73,500,000 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
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 | 234,919,630 | 381,403,583 |
| 建物 | 12,839,176 | 5,438,479 | 7,400,697 |
| 構築物 | 9,144,732 | 7,761,105 | 1,383,627 |
| 機械及び装置 | 17,831,343 | 17,177,627 | 653,716 |
| 車輌運搬具 | 31,974,381 | 27,555,357 | 4,419,024 |
| 器具及び備品 | 43,812,708 | 41,971,751 | 1,840,957 |
| 合計 | 731,925,553 | 334,823,949 | 397,101,604 |

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
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12,470円は、リサイクル預託金取得支出です。

別紙３(⑧)

# 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自)　平成３０年　４月　１日　　(至)　平成３１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)

| 資産の種類及び名称 | 期首帳簿価額(A) | うち国庫補助金等の額 | 当期増加額(B) | うち国庫補助金等の額 | 当期減価償却額(C) | うち国庫補助金等の額 | 当期減少額(D) | うち国庫補助金等の額 | 期末帳簿価額(E=A+B-C-D) | うち国庫補助金等の額 | 減価償却累計額(F) | うち国庫補助金等の額 | 期末取得原価(G=E+F) | うち国庫補助金等の額 | 摘要 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 基本財産(有形固定資産) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 20,386,230 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20,386,230 | 0 | 0 | 0 | 20,386,230 | 0 | |
| 建物 | 397,117,378 | 186,385,790 | 0 | 0 | 15,713,795 | 8,496,037 | 0 | 0 | 381,403,583 | 177,889,753 | 234,919,630 | 111,259,303 | 616,323,213 | 289,149,056 | |
| 基本財産計 | 417,503,608 | 186,385,790 | 0 | 0 | 15,713,795 | 8,496,037 | 0 | 0 | 401,789,813 | 177,889,753 | 234,919,630 | 111,259,303 | 636,709,443 | 289,149,056 | |
| その他の固定資産(有形固定資産) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 3,432,178 | 184,709 | 4,737,271 | 0 | 768,752 | 184,709 | 0 | 0 | 7,400,697 | 0 | 5,438,479 | 1,612,000 | 12,839,176 | 1,612,000 | |
| 構築物 | 813,685 | 0 | 741,837 | 0 | 171,895 | 0 | 0 | 0 | 1,383,627 | 0 | 7,761,105 | 688,624 | 9,144,732 | 688,624 | |
| 機械及び装置 | 866,588 | 184,450 | 0 | 0 | 212,872 | 65,100 | 0 | 0 | 653,716 | 119,350 | 17,177,627 | 4,280,395 | 17,831,343 | 4,399,745 | |
| 車輌運搬具 | 2,994,798 | 0 | 2,499,944 | 0 | 1,075,717 | 0 | 1 | 0 | 4,419,024 | 0 | 27,555,357 | 4,660,000 | 31,974,381 | 4,660,000 | |
| 器具及び備品 | 2,498,504 | 54,075 | 108,000 | 0 | 765,547 | 13,371 | 0 | 0 | 1,840,957 | 40,704 | 41,971,751 | 10,326,409 | 43,812,708 | 10,367,113 | |
| その他の固定資産(有形固定資産)計 | 10,605,753 | 423,234 | 8,087,052 | 0 | 2,994,783 | 263,180 | 1 | 0 | 15,698,021 | 160,054 | 99,904,319 | 21,567,428 | 115,602,340 | 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 | 18,920 | 0 | 12,470 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 31,390 | 0 | 0 | 0 | 31,390 | 0 | |
| その他の固定資産(無形固定資産)計 | 18,920 | 0 | 12,470 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 31,390 | 0 | 0 | 0 | 31,390 | 0 | |
| その他の固定資産計 | 10,624,673 | 423,234 | 8,099,522 | 0 | 2,994,783 | 263,180 | 1 | 0 | 15,729,411 | 160,054 | 99,904,319 | 21,567,428 | 115,633,730 | 21,727,482 | |
| 基本財産及びその他の固定資産計 | 428,128,281 | 186,809,024 | 8,099,522 | 0 | 18,708,578 | 8,759,217 | 1 | 0 | 417,519,224 | 178,049,807 | 334,823,949 | 132,826,731 | 752,343,173 | 310,876,538 | |
| 将来入金予定の償還補助金の額 | | 0 | | 0 | | 0 | | | | 0 | | | | | |
| 差　引 | 428,128,281 | 186,809,024 | 8,099,522 | 0 | 18,708,578 | 8,759,217 | 1 | 0 | 417,519,224 | 178,049,807 | | | | | |

(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。

サービス活動　17,599,858円
就労販売原価　1,108,720円
計　18,708,578円

# 引当金明細書

（自）　平成３０年　４月　１日　　（至）　平成３１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）

| 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 | 24,763,022 | 2,334,250<br>( 0 ) | 116,412 | 443,085<br>( 443,085 ) | 26,537,775 | |
| | | ( ) | | ( ) | | |
| | | ( ) | | ( ) | | |
| 計 | 24,763,022 | 2,334,250<br>( 0 ) | 116,412 | 443,085<br>( 443,085 ) | 26,537,775 | |

（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。

(脚注) 1.　退職給付引当金の当期減少額うち目的使用116,412円は、全て年金支給(実支給額272,704円)に係る取崩額です。

2.　退職給付引当金の当期減少額うちその他443,085円(443,085円)は他法人への異動によるものです。

# 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30年 4月 1日　　（至）平成31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 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型ふしのエコ事業所 | 共同生活援助事業所 | 日中一時支援事業所 | 合計 | 内部取引消去 | 拠点区分合計 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| サービス活動増減の部 収益 | 就労支援事業収益 | 0 | 0 | 0 | 27,477,968 | 0 | 0 | 27,477,968 | △291,000 | 27,186,968 | |
| | 一般廃棄物事業収益 | 0 | 0 | 0 | 21,697,613 | 0 | 0 | 21,697,613 | △259,000 | 21,438,613 | |
| | 便利屋事業収益 | 0 | 0 | 0 | 114,500 | 0 | 0 | 114,500 | △32,000 | 82,500 | |
| | エコ平板事業収益 | 0 | 0 | 0 | 1,169,099 | 0 | 0 | 1,169,099 | 0 | 1,169,099 | |
| | 園外事業収益 | 0 | 0 | 0 | 4,496,756 | 0 | 0 | 4,496,756 | 0 | 4,496,756 | |
| | 障害福祉サービス等事業収益 | 71,711,483 | 140,171,099 | 4,710,870 | 32,655,426 | 6,071,192 | 699,265 | 256,019,335 | △27,000 | 255,992,335 | |
| | 自立支援給付費収益 | 48,325,090 | 126,380,360 | 4,262,910 | 32,034,460 | 3,667,770 | 0 | 214,670,590 | 0 | 214,670,590 | |
| | 介護給付費収益 | 48,325,090 | 126,380,360 | 4,262,910 | 0 | 0 | 0 | 178,968,360 | 0 | 178,968,360 | |
| | 訓練等給付費収益 | 0 | 0 | 0 | 32,034,460 | 3,667,770 | 0 | 35,702,230 | 0 | 35,702,230 | |
| | 利用者負担金収益 | 0 | 0 | 0 | 111,600 | 0 | 0 | 111,600 | 0 | 111,600 | |
| | 補足給付費収益 | 5,942,875 | 0 | 0 | 0 | 600,000 | 0 | 6,542,875 | 0 | 6,542,875 | |
| | 特定障害者特別給付費収益 | 5,942,875 | 0 | 0 | 0 | 600,000 | 0 | 6,542,875 | 0 | 6,542,875 | |
| | 特定費用収益 | 16,844,552 | 8,846,800 | 447,960 | 509,366 | 1,803,422 | 0 | 28,452,100 | 0 | 28,452,100 | |
| | その他の事業収益 | 598,966 | 4,943,939 | 0 | 0 | 0 | 699,265 | 6,242,170 | △27,000 | 6,215,170 | |
| | 補助金事業収益（公費） | 22,666 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 22,666 | 0 | 22,666 | |
| | 受託事業収益（公費） | 576,300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 682,300 | 1,258,600 | 0 | 1,258,600 | |
| | 受託事業収益（一般） | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16,965 | 16,965 | 0 | 16,965 | |
| | その他の事業収益 | 0 | 4,943,939 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,943,939 | △27,000 | 4,916,939 | |
| | 経常経費寄附金収益 | 175,000 | 0 | 0 | 4,800 | 0 | 0 | 179,800 | 0 | 179,800 | |
| | 経常経費寄附金収益 | 175,000 | 0 | 0 | 4,800 | 0 | 0 | 179,800 | 0 | 179,800 | |
| | その他の収益 | 0 | 156,292 | 0 | 0 | 0 | 0 | 156,292 | 0 | 156,292 | |
| | その他の収益 | 0 | 156,292 | 0 | 0 | 0 | 0 | 156,292 | 0 | 156,292 | |
| | 財団共済退職金収益 | 0 | 156,292 | 0 | 0 | 0 | 0 | 156,292 | 0 | 156,292 | |
| | サービス活動収益計　(1) | 71,886,483 | 140,327,391 | 4,710,870 | 60,138,194 | 6,071,192 | 699,265 | 283,833,395 | △318,000 | 283,515,395 | |
| 費用 | 人件費 | 49,413,474 | 96,265,405 | 2,297,756 | 24,625,759 | 3,219,384 | 254,000 | 176,075,778 | 0 | 176,075,778 | |
| | 職員給料 | 24,812,433 | 47,978,721 | 1,208,409 | 10,529,945 | 555,970 | 133,000 | 85,218,478 | 0 | 85,218,478 | |
| | 職員賞与 | 8,367,938 | 17,896,446 | 407,481 | 3,986,001 | 239,894 | 46,000 | 30,943,760 | 0 | 30,943,760 | |
| | 非常勤職員給与 | 8,967,830 | 15,843,675 | 478,000 | 6,486,420 | 2,243,875 | 42,000 | 34,061,800 | 0 | 34,061,800 | |
| | 退職給付費用 | 743,650 | 2,930,642 | 0 | 551,750 | 0 | 0 | 4,226,042 | 0 | 4,226,042 | |
| | 財団共済退職給付費用 | 0 | 156,292 | 0 | 0 | 0 | 0 | 156,292 | 0 | 156,292 | |
| | 退職共済掛け金 | 311,500 | 1,201,500 | 0 | 222,500 | 0 | 0 | 1,735,500 | 0 | 1,735,500 | |
| | 財団共済退職給付引当金繰入 | 432,150 | 1,572,850 | 0 | 329,250 | 0 | 0 | 2,334,250 | 0 | 2,334,250 | |
| | 法定福利費 | 6,521,623 | 11,615,921 | 203,866 | 3,071,643 | 179,645 | 33,000 | 21,625,698 | 0 | 21,625,698 | |
| | 事業費 | 21,013,457 | 23,414,305 | 853,786 | 2,057,395 | 2,009,688 | 90,000 | 49,438,631 | △27,000 | 49,411,631 | |
| | 給食費 | 11,756,188 | 5,778,819 | 371,033 | 0 | 1,126,258 | 10,000 | 19,042,298 | 0 | 19,042,298 | |
| | 介護用品費 | 101,507 | 39,744 | 5,000 | 0 | 0 | 0 | 146,251 | 0 | 146,251 | |
| | 保健衛生費 | 52,387 | 742,986 | 903 | 341,870 | 0 | 1,000 | 1,139,146 | 0 | 1,139,146 | |
| | 被服費 | 0 | 0 | 19,971 | 0 | 0 | 10,000 | 29,971 | 0 | 29,971 | |
| | 教養娯楽費 | 424,986 | 3,817,965 | 1,000 | 674,161 | 55,597 | 0 | 4,973,709 | 0 | 4,973,709 | |
| | 日用品費 | 342,718 | 327,153 | 51,901 | 10,406 | 7,352 | 12,000 | 751,530 | 0 | 751,530 | |
| | 本人支給金 | 0 | 3,576,797 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,576,797 | 0 | 3,576,797 | |
| | 水道光熱費 | 6,152,783 | 2,569,475 | 219,757 | 378,606 | 665,217 | 21,000 | 10,006,838 | 0 | 10,006,838 | |
| | 燃料費 | 0 | 355,279 | 0 | 0 | 0 | 0 | 355,279 | 0 | 355,279 | |
| | 消耗器具備品費 | 1,073,038 | 896,200 | 114,689 | 95,968 | 70,437 | 15,000 | 2,265,332 | △27,000 | 2,238,332 | |

*

別紙３(⑪)

2頁

# 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30年 4月 1日　　（至）平成31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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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型ふしのエコ事業所 | 共同生活援助事業所 | 日中一時支援事業所 | | | | |
| 保険料 | 176, 575 | 941, 422 | 22, 933 | 121, 726 | 15, 294 | 0 | 1, 277, 950 | 0 | 1, 277, 950 | |
| 賃借料 | 931, 535 | 1, 549, 242 | 41, 599 | 266, 073 | 62, 233 | 20, 000 | 2, 870, 682 | 0 | 2, 870, 682 | |
| 車輌費 | 0 | 2, 007, 014 | 5, 000 | 168, 585 | 0 | 1, 000 | 2, 181, 599 | 0 | 2, 181, 599 | |
| 雑費 | 1, 740 | 812, 209 | 0 | 0 | 7, 300 | 0 | 821, 249 | 0 | 821, 249 | |
| 事務費 | 4, 023, 104 | 4, 339, 421 | 198, 513 | 997, 390 | 873, 236 | 27, 000 | 10, 458, 664 | △291, 000 | 10, 167, 664 | |
| 福利厚生費 | 235, 030 | 833, 501 | 0 | 136, 000 | 21, 982 | 0 | 1, 226, 513 | 0 | 1, 226, 513 | |
| 職員被服費 | 27, 432 | 141, 804 | 0 | 0 | 0 | 0 | 169, 236 | 0 | 169, 236 | |
| 旅費交通費 | 0 | 411, 800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 411, 800 | 0 | 411, 800 | |
| 研修研究費 | 71, 000 | 41, 144 | 0 | 145, 670 | 0 | 0 | 257, 814 | 0 | 257, 814 | |
| 事務消耗品費 | 228, 784 | 316, 194 | 29, 212 | 86, 539 | 26, 875 | 3, 000 | 690, 604 | 0 | 690, 604 | |
| 印刷製本費 | 68, 019 | 141, 988 | 2, 084 | 31, 255 | 8, 335 | 2, 000 | 253, 681 | 0 | 253, 681 | |
| 水道光熱費 | 0 | 0 | 0 | 13, 200 | 0 | 0 | 13, 200 | 0 | 13, 200 | |
| 修繕費 | 926, 924 | 591, 759 | 51, 512 | 300, 220 | 4, 860 | 10, 000 | 1, 885, 275 | 0 | 1, 885, 275 | |
| 通信運搬費 | 219, 381 | 170, 970 | 11, 394 | 112, 120 | 65, 313 | 3, 000 | 582, 178 | 0 | 582, 178 | |
| 広報費 | 32, 400 | 0 | 0 | 15, 400 | 0 | 0 | 47, 800 | 0 | 47, 800 | |
| 業務委託費 | 574, 706 | 196, 180 | 19, 122 | 60, 912 | 0 | 0 | 850, 920 | △258, 000 | 592, 920 | |
| 手数料 | 78, 421 | 43, 813 | 39, 820 | 3, 335 | 33, 517 | 2, 000 | 200, 906 | △33, 000 | 167, 906 | |
| 土地・建物賃借料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 492, 000 | 0 | 492, 000 | 0 | 492, 000 | |
| 租税公課 | 55, 900 | 318, 200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 374, 100 | 0 | 374, 100 | |
| 保守料 | 1, 250, 849 | 964, 511 | 45, 259 | 73, 799 | 202, 314 | 7, 000 | 2, 543, 732 | 0 | 2, 543, 732 | |
| 諸会費 | 149, 100 | 128, 300 | 110 | 1, 650 | 18, 040 | 0 | 297, 200 | 0 | 297, 200 | |
| 雑費 | 105, 158 | 39, 257 | 0 | 17, 290 | 0 | 0 | 161, 705 | 0 | 161, 705 | |
| 就労支援事業費用 | 0 | 0 | 0 | 24, 151, 877 | 0 | 0 | 24, 151, 877 | 0 | 24, 151, 877 | |
| 就労支援事業販売原価 | 0 | 0 | 0 | 24, 151, 877 | 0 | 0 | 24, 151, 877 | 0 | 24, 151, 877 | |
| 期首製品（商品）棚卸高 | 0 | 0 | 0 | 291, 250 | 0 | 0 | 291, 250 | 0 | 291, 250 | |
| 当期就労支援事業費 | 0 | 0 | 0 | 24, 184, 377 | 0 | 0 | 24, 184, 377 | 0 | 24, 184, 377 | |
| 期末製品（商品）棚卸高 | 0 | 0 | 0 | △323, 750 | 0 | 0 | △323, 750 | 0 | △323, 750 | |
| 減価償却費 | 11, 627, 417 | 5, 390, 299 | 0 | 0 | 582, 142 | 0 | 17, 599, 858 | 0 | 17, 599, 858 | |
| 減価償却費 | 11, 627, 417 | 5, 390, 299 | 0 | 0 | 582, 142 | 0 | 17, 599, 858 | 0 | 17, 599, 858 | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △6, 677, 389 | △1, 897, 119 | 0 | 0 | △184, 709 | 0 | △8, 759, 217 | 0 | △8, 759, 217 | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △6, 677, 389 | △1, 897, 119 | 0 | 0 | △184, 709 | 0 | △8, 759, 217 | 0 | △8, 759, 217 | |
| サービス活動費用計　(2) | 79, 400, 063 | 127, 512, 311 | 3, 350, 055 | 51, 832, 421 | 6, 499, 741 | 371, 000 | 268, 965, 591 | △318, 000 | 268, 647, 591 | |
| サービス活動増減差額　(3)=(1)-(2) | △7, 513, 580 | 12, 815, 080 | 1, 360, 815 | 8, 305, 773 | △428, 549 | 328, 265 | 14, 867, 804 | 0 | 14, 867, 804 | |
| サービス活動外増減の部 | | | | | | | | | | |
| 借入金利息補助金収益 | 300, 750 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300, 750 | 0 | 300, 750 | |
| 借入金利息補助金収益 | 300, 750 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300, 750 | 0 | 300, 750 | |
| 受取利息配当金収益 | 10, 001 | 1, 758 | 75 | 6, 639 | 210 | 0 | 18, 683 | 0 | 18, 683 | |
| 受取利息配当金収益 | 10, 001 | 1, 758 | 75 | 6, 639 | 210 | 0 | 18, 683 | 0 | 18, 683 | |
| その他のサービス活動外収益 | 1, 202, 283 | 145, 930 | 0 | 68, 000 | 0 | 0 | 1, 416, 213 | 0 | 1, 416, 213 | |
| 受入研修費収益 | 76, 280 | 115, 060 | 0 | 62, 000 | 0 | 0 | 253, 340 | 0 | 253, 340 | |
| 利用者等外給食費収益 | 1, 023, 017 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1, 023, 017 | 0 | 1, 023, 017 | |
| 雑収益 | 102, 986 | 30, 870 | 0 | 6, 000 | 0 | 0 | 139, 856 | 0 | 139, 856 | |
| 雑収益 | 102, 986 | 30, 870 | 0 | 6, 000 | 0 | 0 | 139, 856 | 0 | 139, 856 | |
| サービス活動外収益計　(4) | 1, 513, 034 | 147, 688 | 75 | 74, 639 | 210 | 0 | 1, 735, 646 | 0 | 1, 735, 646 | |
| 支払利息 | 1, 328, 250 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1, 328, 250 | 0 | 1, 328, 250 | |

*

別紙３(⑪)

# 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

3頁

（自）平成30年 4月 1日　　（至）平成31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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | 1,328,250 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,328,250 | 0 | 1,328,250 | |
| その他のサービス活動外費用 | 947,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 947,000 | 0 | 947,000 | |
| 利用者等外給食費 | 947,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 947,000 | 0 | 947,000 | |
| サービス活動外費用計　(5) | 2,275,250 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,275,250 | 0 | 2,275,250 | |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | △762,216 | 147,688 | 75 | 74,639 | 210 | 0 | △539,604 | 0 | △539,604 | |
| 経常増減差額　(7)=(3)+(6) | △8,275,796 | 12,962,768 | 1,360,890 | 8,380,412 | △428,339 | 328,265 | 14,328,200 | 0 | 14,328,200 | |

# 積立金・積立資産明細書

（自）　平成３０年　４月　１日　　（至）　平成３１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 | 586,091 | 0 | 1,759,167 | |
| 設備等整備積立資産 | 3,952,775 | 2,740,000 | 3,952,775 | 2,740,000 | |
| 施設整備基金積立金 | 131,830,003 | 3,003 | 0 | 131,833,006 | |
| 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 | 191,145,854 | 3,329,094 | 3,952,775 | 190,522,173 | |

（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 | 586,091 | 0 | 1,759,167 | |
| 設備等整備積立資産 | 3,952,775 | 2,740,000 | 3,952,775 | 2,740,000 | |
| 施設整備基金積立資産 | 131,830,003 | 3,003 | 0 | 131,833,006 | |
| 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 | 24,763,022 | 2,334,250 | 559,497 | 26,537,775 | 退職給付引当金に対応して積立 |
| 計 | 215,908,876 | 5,663,344 | 4,512,272 | 217,059,948 | |

（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30年 4月 1日（至）平成31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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 収益 | 就労支援事業収益 | 27,477,968 | 27,477,968 | 21,697,613 | 114,500 | 1,169,099 | 4,496,756 | 0 |
| | 就労支援事業活動収益計 | 27,477,968 | 27,477,968 | 21,697,613 | 114,500 | 1,169,099 | 4,496,756 | 0 |
| 費用 | 就労支援事業販売原価 | 24,151,877 | 24,151,877 | 23,321,899 | 138,156 | 36,494 | 655,328 | 0 |
| | 期首製品（商品）棚卸高 | 291,250 | 291,250 | 0 | 0 | 291,250 | 0 | 0 |
| | 当期就労支援事業製造原価 | 24,184,377 | 24,184,377 | 23,321,899 | 138,156 | 68,994 | 655,328 | 0 |
| | 当期就労支援事業仕入高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合計 | 24,475,627 | 24,475,627 | 23,321,899 | 138,156 | 360,244 | 655,328 | 0 |
| | 期末製品（商品）棚卸高 | △323,750 | △323,750 | 0 | 0 | △323,750 | 0 | 0 |
| | 差引 | 24,151,877 | 24,151,877 | 23,321,899 | 138,156 | 36,494 | 655,328 | 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 | 24,151,877 | 24,151,877 | 23,321,899 | 138,156 | 36,494 | 655,328 | 0 |
| 就労支援事業活動増減差額 | | 3,326,091 | 3,326,091 | △1,624,286 | △23,656 | 1,132,605 | 3,841,428 | 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30年 4月 1日（至）平成31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 |
| Ⅰ．材料費 | | | | | | | |
| １．当期材料棚卸高 | 794 | 794 | 0 | 0 | 794 | 0 | 0 |
| ２．当期材料仕入高 | 26,680 | 26,680 | 22,710 | 0 | 3,970 | 0 | 0 |
| 計 | 27,474 | 27,474 | 22,710 | 0 | 4,764 | 0 | 0 |
| ３．期末材料棚卸高 | △9,970 | △9,970 | △6,000 | 0 | △3,970 | 0 | 0 |
| 当期材料費 | 17,504 | 17,504 | 16,710 | 0 | 794 | 0 | 0 |
| Ⅱ．労務費 | | | | | | | |
| １．利用者賃金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ２．利用者工賃 | 11,350,100 | 11,350,100 | 11,350,100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ３．就労支援事業指導員等給与 | 0 | 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 | 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 | 0 |
| ６．法定福利費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期労務費 | 11,350,100 | 11,350,100 | 11,350,100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ⅲ．外注加工費 | | | | | | | |
| （うち内部外注加工費） | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 外部外注加工費 | 125,000 | 125,000 | 65,000 | 0 | 0 | 60,000 | 0 |
| 当期外注加工費 | 125,000 | 125,000 | 65,000 | 0 | 0 | 60,000 | 0 |
| Ⅳ．経費 | | | | | | | |
| １．福利厚生費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ２．旅費交通費 | 38,800 | 38,800 | 38,800 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ３．器具什器費 | 106,525 | 106,525 | 106,525 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ４．消耗品費 | 802,072 | 802,072 | 778,769 | 0 | 0 | 23,303 | 0 |
| ５．印刷製本費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ６．水道光熱費 | 60,000 | 60,000 | 0 | 30,000 | 30,000 | 0 | 0 |
| ７．燃料費 | 1,065,612 | 1,065,612 | 1,065,612 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ８．修繕費 | 608,134 | 608,134 | 608,134 | 0 | 0 | 0 | 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30年 4月 1日（至）平成31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 | 96,867 | 96,867 | 96,867 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10．受注活動費 | 54,000 | 54,000 | 54,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11．会議費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12．損害保険料 | 341,630 | 341,630 | 341,630 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13．賃借料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14．図書・教育費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15．租税公課 | 1,015,650 | 1,015,650 | 828,550 | 1,900 | 38,200 | 147,000 | 0 |
| 16．減価償却費 | 1,108,720 | 1,108,720 | 577,439 | 106,256 | 0 | 425,025 | 0 |
| 17．国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 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 | 7,393,763 | 7,393,763 | 7,393,763 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経費 | 12,691,773 | 12,691,773 | 11,890,089 | 138,156 | 68,200 | 595,328 | 0 |
| 当期就労支援総事業費 | 24,184,377 | 24,184,377 | 23,321,899 | 138,156 | 68,994 | 655,328 | 0 |
| 期首仕掛品棚卸高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | 24,184,377 | 24,184,377 | 23,321,899 | 138,156 | 68,994 | 655,328 | 0 |
| 期末仕掛品棚卸高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 就労支援事業費 | 24,184,377 | 24,184,377 | 23,321,899 | 138,156 | 68,994 | 655,328 | 0 |

# 指定障害者支援施設ふしの学園第２宮野の里拠点区分　資金収支計算書



（自）平成30年 4月 1日　　（至）平成31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 | 100,651,000 | 97,581,011 | 3,069,989 | |
| | | 自立支援給付費収入 | 84,953,000 | 82,632,550 | 2,320,450 | |
| | | 介護給付費収入 | 84,953,000 | 82,632,550 | 2,320,450 | |
| | | 補足給付費収入 | 3,700,000 | 3,306,572 | 393,428 | |
| | | 特定障害者特別給付費収入 | 3,700,000 | 3,306,572 | 393,428 | |
| | | 特定費用収入 | 11,348,000 | 11,056,733 | 291,267 | |
| | | その他の事業収入 | 650,000 | 585,156 | 64,844 | |
| | | 補助金事業収入（公費） | 0 | 10,200 | △10,200 | |
| | | 受託事業収入（公費） | 100,000 | 102,900 | △2,900 | |
| | | その他の事業収入 | 550,000 | 472,056 | 77,944 | |
| | | 経常経費寄附金収入 | 0 | 110,600 | △110,600 | |
| | | 経常経費寄附金収入 | 0 | 110,600 | △110,600 | |
| | | 受取利息配当金収入 | 4,000 | 1,134 | 2,866 | |
| | | 受取利息配当金収入 | 4,000 | 1,134 | 2,866 | |
| | | その他の収入 | 910,000 | 1,079,031 | △169,031 | |
| | | 受入研修費収入 | 80,000 | 190,000 | △110,000 | |
| | | 利用者等外給食費収入 | 800,000 | 840,175 | △40,175 | |
| | | 雑収入 | 30,000 | 48,856 | △18,856 | |
| | | 雑収入 | 30,000 | 48,856 | △18,856 | |
| | | 事業活動収入計　(1) | 101,565,000 | 98,771,776 | 2,793,224 | |
| | 支出 | 人件費支出 | 70,448,000 | 69,406,065 | 1,041,935 | |
| | | 職員給料支出 | 29,036,000 | 28,002,390 | 1,033,610 | |
| | | 職員賞与支出 | 10,291,000 | 10,220,986 | 70,014 | |
| | | 非常勤職員給与支出 | 20,813,000 | 21,690,358 | △877,358 | |
| | | 退職給付支出 | 1,208,000 | 1,201,500 | 6,500 | |
| | | 退職共済掛け金 | 1,208,000 | 1,201,500 | 6,500 | |
| | | 法定福利費支出 | 9,100,000 | 8,290,831 | 809,169 | |
| | | 事業費支出 | 19,365,000 | 17,823,268 | 1,541,732 | |
| | | 給食費支出 | 8,850,000 | 7,984,409 | 865,591 | |
| | | 介護用品費支出 | 240,000 | 161,983 | 78,017 | |
| | | 保健衛生費支出 | 840,000 | 914,097 | △74,097 | |
| | | 教養娯楽費支出 | 700,000 | 593,088 | 106,912 | |
| | | 本人支給金支出 | 550,000 | 472,056 | 77,944 | |
| | | 水道光熱費支出 | 4,020,000 | 4,270,102 | △250,102 | |
| | | 燃料費支出 | 265,000 | 218,272 | 46,728 | |
| | | 消耗器具備品費支出 | 1,200,000 | 1,232,119 | △32,119 | |
| | | 保険料支出 | 520,000 | 356,730 | 163,270 | |
| | | 賃借料支出 | 960,000 | 987,992 | △27,992 | |
| | | 車輌費支出 | 1,120,000 | 606,500 | 513,500 | |
| | | 雑支出 | 100,000 | 25,920 | 74,080 | |
| | | 事務費支出 | 4,933,000 | 4,375,906 | 557,094 | |
| | | 福利厚生費支出 | 603,000 | 510,965 | 92,035 | |
| | | 職員被服費支出 | 80,000 | 0 | 80,000 | |
| | | 旅費交通費支出 | 280,000 | 246,700 | 33,300 | |
| | | 研修研究費支出 | 100,000 | 58,500 | 41,500 | |

# 指定障害者支援施設ふしの学園第２宮野の里拠点区分　資金収支計算書



（自）平成30年 4月 1日　　（至）平成31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 | 339,794 | △39,794 | |
| | | 印刷製本費支出 | 120,000 | 72,823 | 47,177 | |
| | | 修繕費支出 | 600,000 | 599,777 | 223 | |
| | | 通信運搬費支出 | 570,000 | 511,300 | 58,700 | |
| | | 業務委託費支出 | 480,000 | 461,554 | 18,446 | |
| | | 手数料支出 | 140,000 | 31,668 | 108,332 | |
| | | 租税公課支出 | 160,000 | 146,300 | 13,700 | |
| | | 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 | 160,000 | 145,693 | 14,307 | |
| | | その他の支出 | 801,000 | 800,166 | 834 | |
| | | 利用者等外給食費支出 | 801,000 | 800,166 | 834 | |
| | | 事業活動支出計　(2) | 95,547,000 | 92,405,405 | 3,141,595 | |
| | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | | 6,018,000 | 6,366,371 | △348,371 | |
| 施設整備等 | 収 | 施設整備等収入計　(4) | 0 | 0 | 0 | |
| | 支出 | 固定資産取得支出 | 150,000 | 101,520 | 48,480 | |
| | | 器具及び備品取得支出 | 150,000 | 101,520 | 48,480 | |
| | | 施設整備等支出計　(5) | 150,000 | 101,520 | 48,480 | |
| | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | | △150,000 | △101,520 | △48,480 | |
| その他の活動 | 収 | その他の活動収入計(7) | 0 | 0 | 0 | |
| | 支出 | 積立資産支出 | 1,085,000 | 915,400 | 169,600 | |
| | | 退職給付引当資産支出 | 1,085,000 | 915,400 | 169,600 | |
| | | 財団共済退職給付引当資産支出 | 1,085,000 | 915,400 | 169,600 | |
| | | その他の活動支出計(8) | 1,085,000 | 915,400 | 169,600 | |
| | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | | △1,085,000 | △915,400 | △169,600 | |
| 予備費支出　(10) | | | 4,784,000 | 0 | 4,784,000 | |
| | | | △1,000 | 0 | △1,000 | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | | | 0 | 5,349,451 | △5,349,451 | |
| 前期末支払資金残高(12) | | | 0 | 57,437,407 | △57,437,407 | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | | | 0 | 62,786,858 | △62,786,858 | |

（脚注）予備費支出△1,000円はその他の支出の利用者等外給食費支出に充当使用した額です。

第二号第四様式(第二十三条第四項関係)

# 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30年 4月 1日 (至)平成31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 | 97,581,011 | 92,717,349 | 4,863,662 |
| | | 自立支援給付費収益 | 82,632,550 | 77,856,650 | 4,775,900 |
| | | 介護給付費収益 | 82,632,550 | 77,856,650 | 4,775,900 |
| | | 補足給付費収益 | 3,306,572 | 3,403,233 | △96,661 |
| | | 特定障害者特別給付費収益 | 3,306,572 | 3,403,233 | △96,661 |
| | | 特定費用収益 | 11,056,733 | 10,847,215 | 209,518 |
| | | その他の事業収益 | 585,156 | 610,251 | △25,095 |
| | | 補助金事業収益（公費） | 10,200 | 10,200 | 0 |
| | | 受託事業収益（公費） | 102,900 | 98,600 | 4,300 |
| | | その他の事業収益 | 472,056 | 501,451 | △29,395 |
| | | 経常経費寄附金収益 | 110,600 | 1,338,384 | △1,227,784 |
| | | 経常経費寄附金収益 | 110,600 | 1,338,384 | △1,227,784 |
| | | サービス活動収益計　(1) | 97,691,611 | 94,055,733 | 3,635,878 |
| | 費用 | 人件費 | 70,321,465 | 72,476,115 | △2,154,650 |
| | | 職員給料 | 28,002,390 | 31,817,088 | △3,814,698 |
| | | 職員賞与 | 10,220,986 | 11,669,751 | △1,448,765 |
| | | 非常勤職員給与 | 21,690,358 | 18,271,192 | 3,419,166 |
| | | 退職給付費用 | 2,116,900 | 2,045,450 | 71,450 |
| | | 退職共済掛け金 | 1,201,500 | 1,112,500 | 89,000 |
| | | 財団共済退職給付引当金繰入 | 915,400 | 932,950 | △17,550 |
| | | 法定福利費 | 8,290,831 | 8,672,634 | △381,803 |
| | | 事業費 | 17,823,268 | 18,641,327 | △818,059 |
| | | 給食費 | 7,984,409 | 8,256,568 | △272,159 |
| | | 介護用品費 | 161,983 | 116,626 | 45,357 |
| | | 保健衛生費 | 914,097 | 756,919 | 157,178 |
| | | 教養娯楽費 | 593,088 | 688,058 | △94,970 |
| | | 本人支給金 | 472,056 | 501,451 | △29,395 |
| | | 水道光熱費 | 4,270,102 | 4,086,496 | 183,606 |
| | | 燃料費 | 218,272 | 227,809 | △9,537 |
| | | 消耗器具備品費 | 1,232,119 | 1,437,895 | △205,776 |
| | | 保険料 | 356,730 | 535,070 | △178,340 |
| | | 賃借料 | 987,992 | 963,452 | 24,540 |
| | | 車輌費 | 606,500 | 1,008,214 | △401,714 |
| | | 雑費 | 25,920 | 62,769 | △36,849 |
| | | 事務費 | 4,375,906 | 4,315,858 | 60,048 |
| | | 福利厚生費 | 510,965 | 573,499 | △62,534 |
| | | 旅費交通費 | 246,700 | 241,400 | 5,300 |
| | | 研修研究費 | 58,500 | 71,100 | △12,600 |
| | | 事務消耗品費 | 339,794 | 251,731 | 88,063 |
| | | 印刷製本費 | 72,823 | 64,006 | 8,817 |
| | | 修繕費 | 599,777 | 478,656 | 121,121 |
| | | 通信運搬費 | 511,300 | 535,182 | △23,882 |
| | | 業務委託費 | 461,554 | 457,608 | 3,946 |
| | | 手数料 | 31,668 | 50,188 | △18,520 |

# 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30年 4月 1日 (至)平成31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) |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 租税公課 | 146,300 | 172,800 | △26,500 |
| | | 保守料 | 1,058,032 | 1,058,032 | 0 |
| | | 諸会費 | 192,800 | 192,800 | 0 |
| | | 雑費 | 145,693 | 168,856 | △23,163 |
| | | 減価償却費 | 7,601,690 | 9,808,729 | △2,207,039 |
| | | 減価償却費 | 7,601,690 | 9,808,729 | △2,207,039 |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △3,134,599 | △4,641,481 | 1,506,882 |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △3,134,599 | △4,641,481 | 1,506,882 |
| | | サービス活動費用計　(2) | 96,987,730 | 100,600,548 | △3,612,818 |
| | サービス活動増減差額　(3)=(1)-(2) | | 703,881 | △6,544,815 | 7,248,696 |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 1,134 | 1,931 | △797 |
| | | 受取利息配当金収益 | 1,134 | 1,931 | △797 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 1,079,031 | 1,025,066 | 53,965 |
| | | 受入研修費収益 | 190,000 | 116,000 | 74,000 |
| | | 利用者等外給食費収益 | 840,175 | 861,286 | △21,111 |
| | | 雑収益 | 48,856 | 47,780 | 1,076 |
| | | 雑収益 | 48,856 | 47,780 | 1,076 |
| | | サービス活動外収益計　(4) | 1,080,165 | 1,026,997 | 53,168 |
| | 費用 | その他のサービス活動外費用 | 800,166 | 805,033 | △4,867 |
| | | 利用者等外給食費 | 800,166 | 805,033 | △4,867 |
| | | サービス活動外費用計　(5) | 800,166 | 805,033 | △4,867 |
| | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | | 279,999 | 221,964 | 58,035 |
| 経常増減差額　(7)=(3)+(6) | | | 983,880 | △6,322,851 | 7,306,731 |
| 特別増 | 収益 | 特別収益計　(8) | 0 | 0 | 0 |
| | 費用 | 特別費用計　(9) | 0 | 0 | 0 |
| | 特別増減差額　(10)=(8)-(9) | | 0 | 0 | 0 |
| 当期活動増減差額　(11)=(7)+(10) | | | 983,880 | △6,322,851 | 7,306,731 |
| 繰越活動増減 | 前期繰越活動増減差額　(12) | | △11,977,359 | △5,654,508 | △6,322,851 |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | | △10,993,479 | △11,977,359 | 983,880 |
| | 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) | | △10,993,479 | △11,977,359 | 983,880 |

*



# 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31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 | 67,994,234 | 62,402,411 | 5,591,823 | 流動負債 | 5,207,376 | 4,965,004 | 242,372 |
| 現金預金 | 52,315,443 | 47,840,495 | 4,474,948 | 事業未払金 | 2,550,682 | 2,440,846 | 109,836 |
| 事業未収金 | 15,236,537 | 14,561,916 | 674,621 | その他の未払金 | 20,482 | 0 | 20,482 |
| 前払金 | 442,254 | 0 | 442,254 | 未払費用 | 1,662,118 | 1,533,972 | 128,146 |
| 固定資産 | 87,773,262 | 94,365,632 | △6,592,370 | 職員預り金 | 974,094 | 990,186 | △16,092 |
| 基本財産 | 61,079,205 | 68,515,831 | △7,436,626 | 固定負債 | 11,304,840 | 10,397,040 | 907,800 |
| 建物 | 61,079,205 | 68,515,831 | △7,436,626 | 退職給付引当金 | 11,304,840 | 10,397,040 | 907,800 |
| その他の固定資産 | 26,694,057 | 25,849,801 | 844,256 | 財団共済退職給付引当金 | 11,304,840 | 10,397,040 | 907,800 |
| 構築物 | 129,500 | 171,500 | △42,000 | 負債の部合計 | 16,512,216 | 15,362,044 | 1,150,172 |
| 機械及び装置 | 7 | 7 | 0 | 純資産の部 | | | |
| 車輌運搬具 | 6 | 6 | 0 | 基本金 | 116,208,297 | 116,208,297 | 0 |
| 器具及び備品 | 243,704 | 265,248 | △21,544 | 国庫補助金等特別積立金 | 19,024,462 | 22,159,061 | △3,134,599 |
| 退職給付引当資産 | 11,304,840 | 10,397,040 | 907,800 | 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 | 11,304,840 | 10,397,040 | 907,800 | 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 | △10,993,479 | △11,977,359 | 983,880 |
| 人件費積立資産 | 5,400,000 | 5,400,000 | 0 | (うち当期活動増減差額) | 983,880 | △6,322,851 | 7,306,731 |
| | | | | 純資産の部合計 | 139,255,280 | 141,405,999 | △2,150,719 |
| 資産の部合計 | 155,767,496 | 156,768,043 | △1,000,547 | 負債及び純資産の部合計 | 155,767,496 | 156,768,043 | △1,000,547 |

別紙２

# 計算書類に対する注記（第２宮野の里拠点区分用）

## １．重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

① 満期保有目的の債権：償却原価法（定額法）によります。

② ①以外の有価証券で時価のあるもの：期末日における市場価格に基づく時価法によります。

③ ①以外の有価証券で時価のないもの：移動平均法による原価法によります。

当拠点区分において①～③に該当する有価証券はありません。

(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

ア　所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法により計算します。

イ　所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法により計算します。

ただしリース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引に係るリース資産については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた方法によっています。

当拠点区分においてアに該当するリース資産はありません。

(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：未収金等の徴収不能による損失に備えるため、債権の回収性を個別に検討して回収不能見込額を計上します。

当拠点区分において該当する徴収不能な債権はありません。

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

当拠点区分の常勤職員に対し下記の退職給付金を支給しています。

(1) (独)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

(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

## 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　(⑩))は省略しています。

(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙３　(⑪))

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 | 68,515,831 | 0 | 7,436,626 | 61,079,205 |
| 合計 | 68,515,831 | 0 | 7,436,626 | 61,079,205 |

## 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。

# 計算書類に対する注記（第２宮野の里拠点区分用）

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 | 278,175,206 | 61,079,205 |
| 構築物 | 420,000 | 290,500 | 129,500 |
| 機械及び装置 | 3,783,196 | 3,783,189 | 7 |
| 車輌運搬具 | 12,402,565 | 12,402,559 | 6 |
| 器具及び備品 | 18,505,660 | 18,261,956 | 243,704 |
| 合計 | 374,365,832 | 312,913,410 | 61,452,422 |

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３０年　４月　１日　　(至)　平成３１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)

| 資産の種類及び名称 | 期首帳簿価額(A) | うち国庫補助金等の額 | 当期増加額(B) | うち国庫補助金等の額 | 当期減価償却額(C) | うち国庫補助金等の額 | 当期減少額(D) | うち国庫補助金等の額 | 期末帳簿価額(E=A+B-C-D) | うち国庫補助金等の額 | 減価償却累計額(F) | うち国庫補助金等の額 | 期末取得原価(G=E+F) | うち国庫補助金等の額 | 摘要 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 基本財産(有形固定資産) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 建物 | 68,515,831 | 22,159,061 | 0 | 0 | 7,436,626 | 3,134,599 | 0 | 0 | 61,079,205 | 19,024,462 | 278,175,206 | 129,310,845 | 339,254,411 | 148,335,307 | |
| 基本財産計 | 68,515,831 | 22,159,061 | 0 | 0 | 7,436,626 | 3,134,599 | 0 | 0 | 61,079,205 | 19,024,462 | 278,175,206 | 129,310,845 | 339,254,411 | 148,335,307 | |
| その他の固定資産(有形固定資産) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 構築物 | 171,500 | 0 | 0 | 0 | 42,000 | 0 | 0 | 0 | 129,500 | 0 | 290,500 | 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 | |
| 車輌運搬具 | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 | 0 | 12,402,559 | 0 | 12,402,565 | 0 | |
| 器具及び備品 | 265,248 | 0 | 101,520 | 0 | 123,064 | 0 | 0 | 0 | 243,704 | 0 | 18,261,956 | 59,850 | 18,505,660 | 59,850 | |
| その他の固定資産(有形固定資産)計 | 436,761 | 0 | 101,520 | 0 | 165,064 | 0 | 0 | 0 | 373,217 | 0 | 34,738,204 | 59,850 | 35,111,421 | 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 | 436,761 | 0 | 101,520 | 0 | 165,064 | 0 | 0 | 0 | 373,217 | 0 | 34,738,204 | 59,850 | 35,111,421 | 59,850 | |
| 基本財産及びその他の固定資産計 | 68,952,592 | 22,159,061 | 101,520 | 0 | 7,601,690 | 3,134,599 | 0 | 0 | 61,452,422 | 19,024,462 | 312,913,410 | 129,370,695 | 374,365,832 | 148,395,157 | |
| 将来入金予定の償還補助金の額 | | 0 | | 0 | | 0 | | | | 0 | | | | | |
| 差　引 | 68,952,592 | 22,159,061 | 101,520 | 0 | 7,601,690 | 3,134,599 | 0 | 0 | 61,452,422 | 19,024,462 | | | | | |

(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３０年　４月　１日　　（至）　平成３１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 | 10,397,040 | 915,400<br>( 0 ) | 0 | 7,600<br>( 0 ) | 11,304,840 | 引当額と退職金支給額との差額<br>7,600円 |
| | | ( ) | | ( ) | | |
| | | ( ) | | ( ) | | |
| 計 | 10,397,040 | 915,400<br>( 0 ) | 0 | 7,600<br>( 0 ) | 11,304,840 | |

（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。

*

別紙３(⑪)

# 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

1頁

（自）平成30年 4月 1日　　（至）平成31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 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 | 収益 | | | | | | | | | | |
| | 障害福祉サービス等事業収益 | 43,877,300 | 53,273,811 | 429,900 | 0 | 97,581,011 | 0 | 97,581,011 | | | |
| | 自立支援給付費収益 | 32,770,640 | 49,473,380 | 388,530 | 0 | 82,632,550 | 0 | 82,632,550 | | | |
| | 介護給付費収益 | 32,770,640 | 49,473,380 | 388,530 | 0 | 82,632,550 | 0 | 82,632,550 | | | |
| | 補足給付費収益 | 3,306,572 | 0 | 0 | 0 | 3,306,572 | 0 | 3,306,572 | | | |
| | 特定障害者特別給付費収益 | 3,306,572 | 0 | 0 | 0 | 3,306,572 | 0 | 3,306,572 | | | |
| | 特定費用収益 | 7,738,438 | 3,276,925 | 41,370 | 0 | 11,056,733 | 0 | 11,056,733 | | | |
| | その他の事業収益 | 61,650 | 523,506 | 0 | 0 | 585,156 | 0 | 585,156 | | | |
| | 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） | 51,450 | 51,450 | 0 | 0 | 102,900 | 0 | 102,900 | | | |
| | その他の事業収益 | 0 | 472,056 | 0 | 0 | 472,056 | 0 | 472,056 | | | |
| | 経常経費寄附金収益 | 55,000 | 55,600 | 0 | 0 | 110,600 | 0 | 110,600 | | | |
| | 経常経費寄附金収益 | 55,000 | 55,600 | 0 | 0 | 110,600 | 0 | 110,600 | | | |
| | サービス活動収益計　(1) | 43,932,300 | 53,329,411 | 429,900 | 0 | 97,691,611 | 0 | 97,691,611 | | | |
| | 費用 | | | | | | | | | | |
| | 人件費 | 34,780,332 | 35,405,433 | 135,700 | 0 | 70,321,465 | 0 | 70,321,465 | | | |
| | 職員給料 | 11,661,560 | 16,205,130 | 135,700 | 0 | 28,002,390 | 0 | 28,002,390 | | | |
| | 職員賞与 | 3,936,523 | 6,284,463 | 0 | 0 | 10,220,986 | 0 | 10,220,986 | | | |
| | 非常勤職員給与 | 14,469,915 | 7,220,443 | 0 | 0 | 21,690,358 | 0 | 21,690,358 | | | |
| | 退職給付費用 | 1,396,000 | 720,900 | 0 | 0 | 2,116,900 | 0 | 2,116,900 | | | |
| | 退職共済掛け金 | 480,600 | 720,900 | 0 | 0 | 1,201,500 | 0 | 1,201,500 | | | |
| | 財団共済退職給付引当金繰入 | 915,400 | 0 | 0 | 0 | 915,400 | 0 | 915,400 | | | |
| | 法定福利費 | 3,316,334 | 4,974,497 | 0 | 0 | 8,290,831 | 0 | 8,290,831 | | | |
| | 事業費 | 10,470,665 | 7,312,073 | 40,530 | 0 | 17,823,268 | 0 | 17,823,268 | | | |
| | 給食費 | 6,144,861 | 1,814,948 | 24,600 | 0 | 7,984,409 | 0 | 7,984,409 | | | |
| | 介護用品費 | 80,992 | 80,991 | 0 | 0 | 161,983 | 0 | 161,983 | | | |
| | 保健衛生費 | 457,049 | 457,048 | 0 | 0 | 914,097 | 0 | 914,097 | | | |
| | 教養娯楽費 | 37,116 | 555,972 | 0 | 0 | 593,088 | 0 | 593,088 | | | |
| | 本人支給金 | 0 | 472,056 | 0 | 0 | 472,056 | 0 | 472,056 | | | |
| | 水道光熱費 | 2,127,089 | 2,127,083 | 15,930 | 0 | 4,270,102 | 0 | 4,270,102 | | | |
| | 燃料費 | 109,136 | 109,136 | 0 | 0 | 218,272 | 0 | 218,272 | | | |
| | 消耗器具備品費 | 525,847 | 706,272 | 0 | 0 | 1,232,119 | 0 | 1,232,119 | | | |
| | 保険料 | 178,365 | 178,365 | 0 | 0 | 356,730 | 0 | 356,730 | | | |
| | 賃借料 | 493,998 | 493,994 | 0 | 0 | 987,992 | 0 | 987,992 | | | |
| | 車輌費 | 303,252 | 303,248 | 0 | 0 | 606,500 | 0 | 606,500 | | | |
| | 雑費 | 12,960 | 12,960 | 0 | 0 | 25,920 | 0 | 25,920 | | | |
| | 事務費 | 2,055,212 | 2,320,694 | 0 | 0 | 4,375,906 | 0 | 4,375,906 | | | |
| | 福利厚生費 | 204,387 | 306,578 | 0 | 0 | 510,965 | 0 | 510,965 | | | |
| | 旅費交通費 | 98,680 | 148,020 | 0 | 0 | 246,700 | 0 | 246,700 | | | |
| | 研修研究費 | 23,400 | 35,100 | 0 | 0 | 58,500 | 0 | 58,500 | | | |
| | 事務消耗品費 | 169,898 | 169,896 | 0 | 0 | 339,794 | 0 | 339,794 | | | |
| | 印刷製本費 | 36,415 | 36,408 | 0 | 0 | 72,823 | 0 | 72,823 | | | |
| | 修繕費 | 299,889 | 299,888 | 0 | 0 | 599,777 | 0 | 599,777 | | | |
| | 通信運搬費 | 204,519 | 306,781 | 0 | 0 | 511,300 | 0 | 511,300 | | | |
| | 業務委託費 | 230,777 | 230,777 | 0 | 0 | 461,554 | 0 | 461,554 | | | |
| | 手数料 | 15,834 | 15,834 | 0 | 0 | 31,668 | 0 | 31,668 | | | |

*

別紙３(⑪)

# 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

2頁

（自）平成30年 4月 1日　　（至）平成31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 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 | | | | | | |
| サービス活動外増減の部 | 租税公課 | 73,150 | 73,150 | 0 | 0 | 146,300 | 0 | 146,300 | | | |
| | 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 | 72,847 | 72,846 | 0 | 0 | 145,693 | 0 | 145,693 | | | |
| | 減価償却費 | 3,800,845 | 3,800,845 | 0 | 0 | 7,601,690 | 0 | 7,601,690 | | | |
| | 減価償却費 | 3,800,845 | 3,800,845 | 0 | 0 | 7,601,690 | 0 | 7,601,690 | | | |
| | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △1,567,300 | △1,567,299 | 0 | 0 | △3,134,599 | 0 | △3,134,599 | | | |
| | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △1,567,300 | △1,567,299 | 0 | 0 | △3,134,599 | 0 | △3,134,599 | | | |
| | サービス活動費用計　(2) | 49,539,754 | 47,271,746 | 176,230 | 0 | 96,987,730 | 0 | 96,987,730 | | | |
| | サービス活動増減差額　(3)=(1)-(2) | △5,607,454 | 6,057,665 | 253,670 | 0 | 703,881 | 0 | 703,881 | | | |
| | 受取利息配当金収益 | 654 | 424 | 56 | 0 | 1,134 | 0 | 1,134 | | | |
| | 受取利息配当金収益 | 654 | 424 | 56 | 0 | 1,134 | 0 | 1,134 | | | |
| | その他のサービス活動外収益 | 544,255 | 534,776 | 0 | 0 | 1,079,031 | 0 | 1,079,031 | | | |
| | 受入研修費収益 | 95,000 | 95,000 | 0 | 0 | 190,000 | 0 | 190,000 | | | |
| | 利用者等外給食費収益 | 419,759 | 420,416 | 0 | 0 | 840,175 | 0 | 840,175 | | | |
| | 雑収益 | 29,496 | 19,360 | 0 | 0 | 48,856 | 0 | 48,856 | | | |
| | 雑収益 | 29,496 | 19,360 | 0 | 0 | 48,856 | 0 | 48,856 | | | |
| | サービス活動外収益計　(4) | 544,909 | 535,200 | 56 | 0 | 1,080,165 | 0 | 1,080,165 | | | |
| | その他のサービス活動外費用 | 399,770 | 400,396 | 0 | 0 | 800,166 | 0 | 800,166 | | | |
| | 利用者等外給食費 | 399,770 | 400,396 | 0 | 0 | 800,166 | 0 | 800,166 | | | |
| | サービス活動外費用計　(5) | 399,770 | 400,396 | 0 | 0 | 800,166 | 0 | 800,166 | | | |
| | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 145,139 | 134,804 | 56 | 0 | 279,999 | 0 | 279,999 | | | |
| | 経常増減差額　(7)=(3)+(6) | △5,462,315 | 6,192,469 | 253,726 | 0 | 983,880 | 0 | 983,880 | | | |

# 積立金・積立資産明細書

（自）　平成３０年　４月　１日　　（至）　平成３１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 | 10,397,040 | 915,400 | 7,600 | 11,304,840 | 退職給付引当金に対応して積立 |
| 計 | 25,413,040 | 915,400 | 7,600 | 26,320,840 | |

（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。

別紙４

# 財 産 目 録

平成３１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 | － | － | 201,004 |
| 普通預金 | 山口銀行山口支店 他 | － | 運転資金として | － | － | 213,944,426 |
| 普通預金 | 山口銀行米屋町出張所 | － | 設備等整備積立金及び工賃変動積立金 | － | － | △ 3,326,091 |
| 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 | | | 212,743,023 |
| 事業未収金 | 2月・3月分介護報酬他 | － | | － | － | 53,876,565 |
| 未収金 | 一般廃棄物事業　定期収集他 | － | | － | － | 7,079,204 |
| 商品・製品 | エコ平板 | － | | － | － | 323,750 |
| 原材料 | エコ平板材料 | － | | － | － | 9,970 |
| 立替金 | 第2宮野の里分 | － | | － | － | 181,950 |
| 前払金 | 保証料他 | － | | － | － | 783,504 |
| | | | 流動資産合計 | | | 274,997,966 |
| 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 | 7,008,805 | 494,562 |
| | 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 | 204,380,865 | 347,936,734 |
| | 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 | 19,732,687 | 30,678,190 |
| | 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 | 3,797,273 | 2,294,097 |
| | 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 | 278,175,206 | 61,079,205 |
| | | | 小計 | 955,577,624 | 513,094,836 | 442,482,788 |
| | | | 基本財産合計 | | | 552,698,662 |
| （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 | 4,344,262 | 1,896,098 |
| | 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 | 856,170 | 1,005,375 |
| | ふしの学園エコ事業所　作業場屋根 | 2018 | 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 | 4,737,271 | 238,047 | 4,499,224 |
| | | | 小計 | 12,839,176 | 5,438,479 | 7,400,697 |
| 構築物 | 国旗掲揚ポール他13件 | － | | 9,564,732 | 8,051,605 | 1,513,127 |
| 機械及び装置 | 電気窯　他28件 | － | | 21,614,539 | 20,960,816 | 653,723 |
| 車輌運搬具 | トヨタハイエースリフト付きバス　他19件 | － | | 44,376,946 | 39,957,916 | 4,419,030 |
| 器具及び備品 | 東芝ルームエアコン　他135件 | － | | 62,318,368 | 60,233,707 | 2,084,661 |
| 退職給付引当資産 | 山口県健康福祉財団<br>退職共済事業掛金累計額 | － | 職員の退職金に係る積立資産 | － | － | 37,842,615 |
| 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 | － | － | 1,759,167 |
| 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積金 | － | － | 2,740,000 |
| 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 | － | － | 155,397,168 |
| 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 | － | | － | － | 31,390 |
| | | | その他の固定資産合計 | 150,713,761 | 134,642,523 | 273,481,578 |
| | | | 固定資産合計 | 1,106,291,385 | 647,737,359 | 826,180,240 |
| | | | 資産合計 | | | 1,101,178,206 |
| Ⅱ　負債の部 | | | | | | |
| 1　流動負債 | | | | | | |
| 事業未払金 | 給食費他 | － | | － | － | 8,825,464 |
| 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 | － | | － | － | 8,967,564 |
| 職員預り金 | 健保・厚生・雇用保険・所得税 | － | | － | － | 2,686,624 |
| | | | 流動負債合計 | | | 30,979,652 |
| 2　固定負債 | | | | | | |
| 設備資金借入金 | 独立行政法人福祉医療機構 | － | | － | － | 63,000,000 |
| 退職給付引当金 | | － | | － | － | 37,842,615 |
| | | | 固定負債合計 | | | 100,842,615 |
| | | | 負債合計 | | | 131,822,267 |
| | | | 差引純資産 | | | 969,355,939 |