

# 財務諸表に対する注記(社会福祉法人 露の会)

## 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

## 2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等－償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品－定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金－当法人独自の退職餞別金制度に基づき、期末に在籍する有期契約雇用職員に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
  - ・賞与引当金－該当なし

## 3. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 4. 法人で採用する退職給付制度

当法人が採用する退職給付制度は以下になっている。

- (1) 正規職員－独立行政法人勤労者退職共済機構が運営する中小企業退職金共済制度に加入
- (2) 有期契約雇用職員－当法人が運営する退職餞別金制度により支給資産額を計上

## 5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表(第一号の一様式、第二号の一様式、第三号の一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第一号の二様式、第二号の二様式、第三号の二様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式)
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式)

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア ひのき工房拠点(社会福祉事業) 本部、就労継続支援B型、生活介護、とぶきふねん

イ ふきのとう拠点(社会福祉事業) 生活介護、就労継続支援B型

ウ ぽぷら八王子拠点(社会福祉事業) 就労継続支援A型、就労継続支援B型

エ ころぼっくる拠点(社会福祉事業) 放課後等デイサービス、認定短期入所事業、日中一時支援事業

## 6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高

## 財務諸表に対する注記(社会福祉法人 露の会)

土地	78,421,419			78,421,419
建物	101,988,520	573,696	6,238,823	96,323,393
附属設備	20,183,804	1,573,344	3,241,757	18,515,391
定期預金				
投資有価証券				
合計	200,593,743	2,147,040	9,480,580	193,260,203

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による  
基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

## 8. 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ある。

該当なし	円
計	円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

該当なし	円
計	円

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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累 計額	当期末残高
建物(基本財産)	159,909,942	63,586,549	96,323,393
建物附属設備(基本財産)	51,073,909	32,558,518	18,515,391
建物			
構築物	11,490,691	3,918,605	7,572,086
機械及び装置	15,674,400	13,372,528	2,301,872
車輛運搬具	57,426,590	47,161,702	10,264,888
工具器具備品	11,527,440	9,286,157	2,241,283
有形リース資産			
ソフトウェア	702,000	585,000	117,000
無形リース資産			
合計	307,804,972	170,469,059	137,335,913

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引 当金の当期 末残高	債権の当期 末残高
事業未収金(ころ)	6,700,222		6,700,222
国保連	30,784,534		30,784,534
その他未収金	8,310,456		8,310,456
合計	45,795,212		45,795,212

## 11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

# 財務諸表に対する注記(社会福祉法人 露の会)

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

## 12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位:円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容 又は職業	議決権の所 有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事業上 の関係				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等

## 13. 重要な偶発債務

該当なし

## 14. 重要な後発事象

該当なし

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

資産、基本金の増加及び消費税の課税について

- ・H30年度の未払消費税として5,446,900円を計上。
- ・工賃変動、設備等整備及び施設整備等の積立金を、積立資産及び積立金(純資産)として計上。

法人名	社会福祉法人 露の会
施設名	社会福祉法人露の会
会計単位名	社会福祉法人露の会

## 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				
	165 就労支援事業収入	114,381,250	113,958,141	423,109	
	166 障害福祉サービス等事業収入	258,270,484	264,900,955	△6,630,471	
	172 経常経費寄附金収入	421,520	438,435	△16,915	
	173 受取利息配当金収入	537	1,657	△1,120	
	174 その他の収入	5,777,000	6,048,557	△271,557	
	事業活動収入計(1)	378,850,791	385,347,745	△6,496,954	
	支 出				
	121 人件費支出	193,077,270	189,332,267	3,745,003	
	122 事業費支出	28,662,500	28,245,750	416,750	
	123 事務費支出	18,110,840	16,705,340	1,405,500	
	124 就労支援事業支出	115,027,895	114,064,381	963,514	
128 支払利息支出	375,000	340,277	34,723		
129 その他の支出	837,000	647,254	189,746		
事業活動支出計(2)	356,090,505	349,335,269	6,755,236		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	22,760,286	36,012,476	△13,252,190		
施設整備等による収支	収 入				
	176 施設整備等補助金収入	1,845,592	2,066,732	△221,140	
	177 施設整備等寄附金収入	280,000	300,000	△20,000	
	179 固定資産売却収入	38,880	43,200	△4,320	
	180 その他の施設整備等による収入	178,000	286,466	△108,466	
	施設整備等収入計(4)	2,342,472	2,696,398	△353,926	
	支 出				
131 設備資金借入金元金償還支出	2,522,000	2,497,103	24,897		
132 固定資産取得支出	7,599,270	7,443,020	156,250		
施設整備等支出計(5)	10,121,270	9,940,123	181,147		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△7,778,798	△7,243,725	△535,073		
その他の活動による収支	収 入				
	182 長期運営資金借入金収入		2,626,196	△2,626,196	
	195 その他の活動による収入		74,500	△74,500	
	その他の活動収入計(7)		2,700,696	△2,700,696	
	支 出				
	136 長期運営資金借入金元金償還支出	2,150,500	4,776,696	△2,626,196	
	139 積立資産支出	7,656,000	14,294,000	△6,638,000	
149 その他の活動による支出	1,889,100	1,942,288	△53,188		
その他の活動支出計(8)	11,695,600	21,012,984	△9,317,384		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△11,695,600	△18,312,288	6,616,688		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,285,888	10,456,463	△7,170,575		
前期末支払資金残高(12)	76,564,704	76,564,704			
当期末支払資金残高(11)+(12)	79,850,592	87,021,167	△7,170,575		

法人名	社会福祉法人 露の会
施設名	社会福祉法人露の会
会計単位名	社会福祉法人露の会

## 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		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
事業活動による収支	取入						
	165 就労支援事業収入	113,958,141		113,958,141		113,958,141	
	166 障害福祉サービス等事業収入	264,900,955		264,900,955		264,900,955	
	172 経常経費寄附金収入	438,435		438,435		438,435	
	173 受取利息配当金収入	1,657		1,657		1,657	
	174 その他の収入	6,048,557		6,048,557		6,048,557	
	事業活動収入計(1)		385,347,745		385,347,745		385,347,745
	支出						
	121 人件費支出	189,332,267		189,332,267		189,332,267	
	122 事業費支出	28,245,750		28,245,750		28,245,750	
123 事務費支出	16,705,340		16,705,340		16,705,340		
124 就労支援事業支出	114,064,381		114,064,381		114,064,381		
128 支払利息支出	340,277		340,277		340,277		
129 その他の支出	647,254		647,254		647,254		
事業活動支出計(2)		349,335,269		349,335,269		349,335,269	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		36,012,476		36,012,476		36,012,476	
施設整備等による収支	取入						
	176 施設整備等補助金収入	2,066,732		2,066,732		2,066,732	
	177 施設整備等寄附金収入	300,000		300,000		300,000	
	179 固定資産売却収入	43,200		43,200		43,200	
	180 その他の施設整備等による収入	286,466		286,466		286,466	
	施設整備等収入計(4)		2,696,398		2,696,398		2,696,398
支出							
131 設備資金借入金元金償還支出	2,497,103		2,497,103		2,497,103		
132 固定資産取得支出	7,443,020		7,443,020		7,443,020		
施設整備等支出計(5)		9,940,123		9,940,123		9,940,123	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△7,243,725		△7,243,725		△7,243,725	
その他の活動による収支	取入						
	182 長期運営資金借入金収入	2,626,196		2,626,196		2,626,196	
	195 その他の活動による収入	74,500		74,500		74,500	
	その他の活動収入計(7)		2,700,696		2,700,696		2,700,696
	支出						
	136 長期運営資金借入金元金償還支出	4,776,696		4,776,696		4,776,696	
	139 積立資産支出	14,294,000		14,294,000		14,294,000	
	149 その他の活動による支出	1,942,288		1,942,288		1,942,288	
その他の活動支出計(8)		21,012,984		21,012,984		21,012,984	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△18,312,288		△18,312,288		△18,312,288	
予備費支出(10)							
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		10,456,463		10,456,463		10,456,463	
前期末支払資金残高(12)		76,564,704		76,564,704		76,564,704	
当期末支払資金残高(11)+(12)		87,021,167		87,021,167		87,021,167	

法人名	社会福祉法人 露の会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

## 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	社会福祉法人 露の会 ひのき 工房拠点	社会福祉法人 露の会 ふきのと う拠点	社会福祉法 人露の会ころ ぼつくる拠点	ほぶら八王子 拠点	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						
	165 就労支援事業収入	83,923,171	1,858,633		28,176,337		113,958,141
	166 障害福祉サービス等事業収入	120,722,555	48,963,484	48,584,558	46,630,358		264,900,955
	172 経常経費寄附金収入	367,235	20,000	51,200			438,435
	173 受取利息配当金収入	1,240	119	232	66		1,657
	174 その他の収入	5,182,805	8,000	111,500	746,252		6,048,557
	事業活動収入計(1)	210,197,006	50,850,236	48,747,490	75,553,013		385,347,745
	支出						
	121 人件費支出	80,921,355	30,610,927	40,546,458	37,253,527		189,332,267
	122 事業費支出	14,514,807	5,217,909	4,177,547	4,335,487		28,245,750
123 事務費支出	8,155,008	2,449,281	4,341,225	1,759,826		16,705,340	
124 就労支援事業支出	86,772,391	1,871,542		25,420,448		114,064,381	
128 支払利息支出	211,052		24,433	104,792		340,277	
129 その他の支出	647,254					647,254	
事業活動支出計(2)	191,221,867	40,149,659	49,089,663	68,874,080		349,335,269	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	18,975,139	10,700,577	△342,173	6,678,933		36,012,476	
施設整備等による収支	収入						
	176 施設整備等補助金収入		1,993,592	73,140			2,066,732
	177 施設整備等寄附金収入		200,000	100,000			300,000
	179 固定資産売却収入		43,200				43,200
	180 その他の施設整備等による収入	109,600		176,866			286,466
	施設整備等収入計(4)	109,600	2,236,792	350,006			2,696,398
支出							
131 設備資金借入金元金償還支出	1,608,000		889,103			2,497,103	
132 固定資産取得支出	3,270,110	4,172,910				7,443,020	
施設整備等支出計(5)	4,878,110	4,172,910	889,103			9,940,123	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,768,510	△1,936,118	△539,097			△7,243,725	
その他の活動による収支	収入						
	182 長期運営資金借入金収入				2,626,196		2,626,196
	193 拠点区分間繰入金収入	7,807,000		2,000,000			9,807,000
	195 その他の活動による収入	74,500					74,500
その他の活動収入計(7)	7,881,500		2,000,000	2,626,196		12,507,696	
支出							
136 長期運営資金借入金元金償還支出	74,500			4,702,196		4,776,696	
139 積立資産支出	14,294,000					14,294,000	
147 拠点区分間繰入金支出	2,000,000	4,651,000	516,000	2,640,000		9,807,000	
149 その他の活動による支出	1,941,141			1,147		1,942,288	
その他の活動支出計(8)	18,309,641	4,651,000	516,000	7,343,343		30,819,984	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△10,428,141	△4,651,000	1,484,000	△4,717,147		△18,312,288	
予備費支出(10)							
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,778,488	4,113,459	602,730	1,961,786		10,456,463	
前期末支払資金残高(12)	47,770,098	14,649,130	3,747,580	10,397,896		76,564,704	
当期末支払資金残高(11)+(12)	51,548,586	18,762,589	4,350,310	12,359,682		87,021,167	

法人名	社会福祉法人 蔦の会
施設名	社会福祉法人蔦の会
会計単位名	社会福祉法人蔦の会

## 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)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	085 就労支援事業収益	113,958,141	110,854,715	3,103,426	
	086 障害福祉サービス等事業収益	264,900,955	250,284,522	14,616,433	
	091 経常経費寄附金収益	438,435	775,400	△336,965	
	サービス活動収益計(1)	379,297,531	361,914,637	17,382,894	
	費用				
	021 人件費	189,332,267	186,229,237	3,103,030	
	022 事業費	28,245,750	27,260,923	984,827	
	023 事務費	16,705,340	17,382,342	△677,002	
	024 就労支援事業費用	114,064,381	102,955,474	11,108,907	
028 減価償却費	16,183,447	15,915,752	267,695		
029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,552,281	△11,297,517	△254,764		
サービス活動費用計(2)	352,978,904	338,446,211	14,532,693		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	26,318,627	23,468,426	2,850,201		
サービス活動外増減の部	収益				
	094 受取利息配当金収益	1,657	2,561	△904	
	099 その他のサービス活動外収益	6,048,557	5,959,755	88,802	
	サービス活動外収益計(4)	6,050,214	5,962,316	87,898	
	費用				
	033 支払利息	340,277	286,327	53,950	
	038 その他のサービス活動外費用	656,742	639,399	17,343	
サービス活動外費用計(5)	997,019	925,726	71,293		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,053,195	5,036,590	16,605		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	31,371,822	28,505,016	2,866,806		
特別増減の部	収益				
	100 施設整備等補助金収益	2,066,732	6,433,600	△4,366,868	
	101 施設整備等寄附金収益	300,000	2,351,000	△2,051,000	
	105 保険料収益	286,466	217,969	68,497	
	特別収益計(8)	2,653,198	9,002,569	△6,349,371	
	費用				
	039 基本金組入額		1,762,000	△1,762,000	
	041 固定資産売却損・処分損	33,261	2,983,026	△2,949,765	
	042 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△22,785		△22,785	
	043 国庫補助金等特別積立金積立額	1,851,792	8,345,600	△6,493,808	
044 固定資産除却・廃棄費		962,620	△962,620		
特別費用計(9)	1,862,268	14,053,246	△12,190,978		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	790,930	△5,050,677	5,841,607		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	32,162,752	23,454,339	8,708,413		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	105,867,241	83,382,902	22,484,339	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	138,029,993	106,837,241	31,192,752	
	113 基本金取崩額(14)				
	114 その他の積立金取崩額(15)				
	053 その他の積立金積立額(16)	14,294,000	970,000	13,324,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	123,735,993	105,867,241	17,868,752		

法人名	社会福祉法人 蔦の会
施設名	社会福祉法人蔦の会
会計単位名	社会福祉法人蔦の会

## 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		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益	085 就労支援事業収益	113,958,141		113,958,141	113,958,141
		086 障害福祉サービス等事業収益	264,900,955		264,900,955	264,900,955
		091 経常経費寄附金収益	438,435		438,435	438,435
		サービス活動収益計(1)	379,297,531		379,297,531	379,297,531
	費用	021 人件費	189,332,267		189,332,267	189,332,267
		022 事業費	28,245,750		28,245,750	28,245,750
		023 事務費	16,705,340		16,705,340	16,705,340
		024 就労支援事業費用	114,064,381		114,064,381	114,064,381
		028 減価償却費	16,183,447		16,183,447	16,183,447
		029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,552,281		△11,552,281	△11,552,281
	サービス活動費用計(2)	352,978,904		352,978,904	352,978,904	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	26,318,627		26,318,627	26,318,627	
サービス活動外増減の部	収益	094 受取利息配当金収益	1,657		1,657	1,657
		099 その他のサービス活動外収益	6,048,557		6,048,557	6,048,557
		サービス活動外収益計(4)	6,050,214		6,050,214	6,050,214
	費用	033 支払利息	340,277		340,277	340,277
		038 その他のサービス活動外費用	656,742		656,742	656,742
	サービス活動外費用計(5)	997,019		997,019	997,019	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,053,195		5,053,195	5,053,195	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	31,371,822		31,371,822	31,371,822	
特別増減の部	収益	100 施設整備等補助金収益	2,066,732		2,066,732	2,066,732
		101 施設整備等寄附金収益	300,000		300,000	300,000
		105 保険料収益	286,466		286,466	286,466
		特別収益計(8)	2,653,198		2,653,198	2,653,198
	費用	041 固定資産売却損・処分損	33,261		33,261	33,261
		042 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△22,785		△22,785	△22,785
		043 国庫補助金等特別積立金積立額	1,851,792		1,851,792	1,851,792
	特別費用計(9)	1,862,268		1,862,268	1,862,268	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	790,930		790,930	790,930	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	32,162,752		32,162,752	32,162,752	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	105,867,241		105,867,241	105,867,241
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	138,029,993		138,029,993	138,029,993
		113 基本金取崩額(14)				
		114 その他の積立金取崩額(15)				
	053 その他の積立金積立額(16)	14,294,000		14,294,000	14,294,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	123,735,993		123,735,993	123,735,993	



法人名	社会福祉法人 薮の会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

## 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		社会福祉法人 薮の会 ひのき工房 拠点	社会福祉法人 薮の会 ふきのとう 拠点	社会福祉法人 薮の会 ころぼっくる 拠点	ぼぶら八王 子拠点	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	085 就労支援事業収益	83,923,171	1,858,633		28,176,337	113,958,141	113,958,141
		086 障害福祉サービス等事業収益	120,722,555	48,963,484	48,584,558	46,630,358	264,900,955	264,900,955
		091 経常経費寄附金収益	367,235	20,000	51,200		438,435	438,435
		サービス活動収益計(1)	205,012,961	50,842,117	48,635,758	74,806,695	379,297,531	379,297,531
	費用	021 人件費	80,921,355	30,610,927	40,546,458	37,253,527	189,332,267	189,332,267
		022 事業費	14,514,807	5,217,909	4,177,547	4,335,487	28,245,750	28,245,750
		023 事務費	8,155,008	2,449,281	4,341,225	1,759,826	16,705,340	16,705,340
		024 就労支援事業費用	86,772,391	1,871,542		25,420,448	114,064,381	114,064,381
		028 減価償却費	10,545,457	2,222,394	2,801,312	614,284	16,183,447	16,183,447
		029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,587,274	△1,610,501	△1,954,506	△400,000	△11,552,281	△11,552,281
	サービス活動費用計(2)	193,321,744	40,761,552	49,912,036	68,983,572	352,978,904	352,978,904	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,691,217	10,080,565	△1,276,278	5,823,123	26,318,627	26,318,627	
サービス活動外増減の部	収益	094 受取利息配当金収益	1,240	119	232	66	1,657	1,657
		099 その他のサービス活動外収益	5,182,805	8,000	111,500	746,252	6,048,557	6,048,557
		サービス活動外収益計(4)	5,184,045	8,119	111,732	746,318	6,050,214	6,050,214
	費用	033 支払利息	211,052		24,433	104,792	340,277	340,277
		038 その他のサービス活動外費用	655,595			1,147	656,742	656,742
	サービス活動外費用計(5)	866,647		24,433	105,939	997,019	997,019	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,317,398	8,119	87,299	640,379	5,053,195	5,053,195	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	16,008,615	10,088,684	△1,188,979	6,463,502	31,371,822	31,371,822	
特別増減の部	収益	100 施設整備等補助金収益		1,993,592	73,140		2,066,732	2,066,732
		101 施設整備等寄附金収益		200,000	100,000		300,000	300,000
		105 保険料収益	109,600		176,866		286,466	286,466
		107 拠点区分間繰入金収益	7,807,000		2,000,000		9,807,000	△9,807,000
		特別収益計(8)	7,916,600	2,193,592	2,350,006		12,460,198	△9,807,000
	費用	041 固定資産売却損・処分損	33,261				33,261	33,261
		042 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△22,785				△22,785	△22,785
		043 国庫補助金等特別積立金積立額		1,845,592	6,200		1,851,792	1,851,792
		047 拠点区分間繰入金費用	2,000,000	4,651,000	516,000	2,640,000	9,807,000	△9,807,000
		特別費用計(9)	2,010,476	6,496,592	522,200	2,640,000	11,669,268	△9,807,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,906,124	△4,303,000	1,827,806	△2,640,000	790,930	790,930	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	21,914,739	5,785,684	638,827	3,823,502	32,162,752	32,162,752	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	62,127,907	25,065,600	13,125,462	5,548,272	105,867,241	105,867,241
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	84,042,646	30,851,284	13,764,289	9,371,774	138,029,993	138,029,993
		113 基本金取崩額(14)						
	114 その他の積立金取崩額(15)							
	053 その他の積立金積立額(16)	14,294,000				14,294,000	14,294,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	69,748,646	30,851,284	13,764,289	9,371,774	123,735,993	123,735,993	

法人名	社会福祉法人 落の会
施設名	社会福祉法人落の会
会計単位名	社会福祉法人落の会

## 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			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	138,665,167	112,622,578	26,042,589	011 流動負債	56,451,432	41,073,777	15,377,655
01 現金預金	92,534,973	68,892,044	23,642,929	02 事業未払金	268,977	233,404	35,573
03 事業未収金	37,484,756	35,368,493	2,116,263	03 その他の未払金	19,284,260	7,018,200	12,266,060
04 未収金	8,310,456	8,137,741	172,715	06 1年以内返済予定設備資金借入金	2,362,432	2,497,103	△134,671
15 立替金	219,982	19,300	200,682	07 1年以内返済予定長期運営資金借入金	2,076,000	2,076,000	0
26 仮払金	115,000	205,000	△90,000	13 1年以内支払予定長期未払金	369,000	442,800	△73,800
				14 未払費用	19,949,436	17,883,706	2,065,730
				15 預り金	1,185,891	627,717	558,174
				16 職員預り金	9,801,916	9,324,080	477,836
				17 前受金	1,153,520	970,767	182,753
002 固定資産	255,454,772	246,763,220	8,691,552	012 固定負債	20,464,440	23,547,432	△3,082,992
001 基本財産	193,260,203	200,593,743	△7,333,540	01 設備資金借入金	8,004,000	10,366,432	△2,362,432
01 土地	78,421,419	78,421,419	0	02 長期運営資金借入金	1,350,000	3,426,000	△2,076,000
02 建物	114,838,784	122,172,324	△7,333,540	08 退職給付引当金	11,110,440	7,896,000	3,214,440
002 その他の固定資産	62,194,569	46,169,477	16,025,092	09 長期未払金	0	1,859,000	△1,859,000
01 土地	10,876,000	10,876,000	0				
04 構築物	7,572,086	7,989,458	△417,372	負債の部合計	76,915,872	64,621,209	12,294,663
05 機械及び装置	2,301,872	3,499,444	△1,197,572				
06 車両運搬具	10,264,888	9,911,407	353,481	純資産の部			
07 工具器具備品	2,241,283	2,279,568	△38,285	013 基本金	49,979,095	49,979,095	0
08 建設仮勘定	0	43,200	△43,200	01 第一号基本金	49,979,095	49,979,095	0
11 ソフトウェア	117,000	257,400	△140,400	014 国庫補助金等特別積立金	125,825,979	135,549,253	△9,723,274
18 退職給付引当資産	11,110,440	7,896,000	3,214,440	015 その他の積立金	17,663,000	3,369,000	14,294,000
19 工賃変動積立資産	2,963,000	1,869,000	1,094,000	01 工賃変動積立金	2,963,000	1,869,000	1,094,000
20 施設整備等積立資産	14,500,000	1,500,000	13,000,000	02 施設整備等積立金	14,500,000	1,500,000	13,000,000
22 設備等整備積立資産	200,000	0	200,000	03 設備等整備積立金	200,000	0	200,000
23 差入保証金	8,000	8,000	0	016 次期繰越活動増減差額	123,735,993	105,867,241	17,868,752
25 その他の固定資産	40,000	40,000	0	02 (うち当期活動増減差額)	32,162,752	23,454,339	8,708,413
資産の部合計	394,119,939	359,385,798	34,734,141	純資産の部合計	317,204,067	294,764,589	22,439,478
				負債及び純資産の部合計	394,119,939	359,385,798	34,734,141

法人名	社会福祉法人 蔦の会
施設名	社会福祉法人蔦の会
会計単位名	社会福祉法人蔦の会

## 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	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
001 流動資産	138,665,167		138,665,167		138,665,167
01 現金預金	92,534,973		92,534,973		92,534,973
03 事業未収金	37,484,756		37,484,756		37,484,756
04 未収金	8,310,456		8,310,456		8,310,456
15 立替金	219,982		219,982		219,982
26 仮払金	115,000		115,000		115,000
002 固定資産	255,454,772		255,454,772		255,454,772
001 基本財産	193,260,203		193,260,203		193,260,203
01 土地	78,421,419		78,421,419		78,421,419
02 建物	114,838,784		114,838,784		114,838,784
002 その他の固定資産	62,194,569		62,194,569		62,194,569
01 土地	10,876,000		10,876,000		10,876,000
04 構築物	7,572,086		7,572,086		7,572,086
05 機械及び装置	2,301,872		2,301,872		2,301,872
06 車輛運搬具	10,264,888		10,264,888		10,264,888
07 工具器具備品	2,241,283		2,241,283		2,241,283
11 ソフトウェア	117,000		117,000		117,000
18 退職給付引当資産	11,110,440		11,110,440		11,110,440
19 工賃変動積立資産	2,963,000		2,963,000		2,963,000
20 施設整備等積立資産	14,500,000		14,500,000		14,500,000
22 設備等整備積立資産	200,000		200,000		200,000
23 差入保証金	8,000		8,000		8,000
25 その他の固定資産	40,000		40,000		40,000
資産の部合計	394,119,939		394,119,939		394,119,939
011 流動負債	56,451,432		56,451,432		56,451,432
02 事業未払金	268,977		268,977		268,977
03 その他の未払金	19,284,260		19,284,260		19,284,260
06 1年以内返済予定設備資金借入金	2,362,432		2,362,432		2,362,432
07 1年以内返済予定長期運営資金借入金	2,076,000		2,076,000		2,076,000
13 1年以内支払予定長期未払金	369,000		369,000		369,000
14 未払費用	19,949,436		19,949,436		19,949,436
15 預り金	1,185,891		1,185,891		1,185,891
16 職員預り金	9,801,916		9,801,916		9,801,916
17 前受金	1,153,520		1,153,520		1,153,520
012 固定負債	20,464,440		20,464,440		20,464,440
01 設備資金借入金	8,004,000		8,004,000		8,004,000
02 長期運営資金借入金	1,350,000		1,350,000		1,350,000
08 退職給付引当金	11,110,440		11,110,440		11,110,440
負債の部合計	76,915,872		76,915,872		76,915,872
013 基本金	49,979,095		49,979,095		49,979,095
01 第一号基本金	49,979,095		49,979,095		49,979,095
014 国庫補助金等特別積立金	125,825,979		125,825,979		125,825,979
015 その他の積立金	17,663,000		17,663,000		17,663,000
01 工賃変動積立金	2,963,000		2,963,000		2,963,000
02 施設整備等積立金	14,500,000		14,500,000		14,500,000
03 設備等整備積立金	200,000		200,000		200,000
016 次期繰越活動増減差額	123,735,993		123,735,993		123,735,993
02 (うち当期活動増減差額)	32,162,752		32,162,752		32,162,752
純資産の部合計	317,204,067		317,204,067		317,204,067
負債及び純資産の部合計	394,119,939		394,119,939		394,119,939

法人名	社会福祉法人 蕨の会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

### 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	社会福祉法人 蕨の会 ひのき 工房拠点	社会福祉法人 蕨の会ふきのと う拠点	社会福祉法人 蕨の会ころぼっ くる拠点	ぼぶら八王子 拠点	合 計	内部取引消去	事業区分合計
001 流動資産	102,333,755	21,341,610	10,247,488	17,854,854	151,777,707	△13,112,540	138,665,167
01 現金預金	67,332,969	11,480,380	3,461,278	10,260,346	92,534,973		92,534,973
03 事業未収金	16,184,034	9,853,500	6,700,222	4,747,000	37,484,756		37,484,756
04 未収金	5,487,520		85,988	2,745,748	8,319,256	△8,800	8,310,456
15 立替金	13,214,232	7,730		101,760	13,323,722	△13,103,740	219,982
26 仮払金	115,000				115,000		115,000
002 固定資産	196,227,584	33,250,859	24,338,237	1,638,092	255,454,772		255,454,772
001 基本財産	156,176,507	15,817,078	21,266,618		193,260,203		193,260,203
01 土地	78,421,419				78,421,419		78,421,419
02 建物	77,755,088	15,817,078	21,266,618		114,838,784		114,838,784
002 その他の固定資産	40,051,077	17,433,781	3,071,619	1,638,092	62,194,569		62,194,569
01 土地		10,876,000			10,876,000		10,876,000
04 構築物	2,111,820	3,225,734	2,234,532		7,572,086		7,572,086
05 機械及び装置	2,301,870	2			2,301,872		2,301,872
06 車輛運搬具	4,573,085	3,224,632	829,079	1,638,092	10,264,888		10,264,888
07 工具器具備品	2,133,862	107,413	8		2,241,283		2,241,283
11 ソフトウェア	117,000				117,000		117,000
18 退職給付引当資産	11,110,440				11,110,440		11,110,440
19 工賃変動積立資産	2,963,000				2,963,000		2,963,000
20 施設整備等積立資産	14,500,000				14,500,000		14,500,000
22 設備等整備積立資産	200,000				200,000		200,000
23 差入保証金			8,000		8,000		8,000
25 その他の固定資産	40,000				40,000		40,000
資産の部合計	298,561,339	54,592,469	34,585,725	19,492,946	407,232,479	△13,112,540	394,119,939
011 流動負債	52,762,169	2,579,021	6,651,610	7,571,172	69,563,972	△13,112,540	56,451,432
02 事業未払金	174,032	94,945			268,977		268,977
03 その他の未払金	19,284,260	163,000	314,560	1,007,339	20,769,159	△1,484,899	19,284,260
06 1年以内返済予定設備資金借入金	1,608,000		754,432		2,362,432		2,362,432
07 1年以内返済予定長期運営資金借入金				2,076,000	2,076,000		2,076,000
13 1年以内支払予定長期未払金	369,000				369,000		369,000
14 未払費用	19,362,990	2,321,076	5,582,618	4,199,833	31,466,517	△11,517,081	19,949,436
15 預り金	1,008,451			288,000	1,296,451	△110,560	1,185,891
16 職員預り金	9,801,916				9,801,916		9,801,916
17 前受金	1,153,520				1,153,520		1,153,520
012 固定負債	19,114,440			1,350,000	20,464,440		20,464,440
01 設備資金借入金	8,004,000				8,004,000		8,004,000
02 長期運営資金借入金				1,350,000	1,350,000		1,350,000
08 退職給付引当金	11,110,440				11,110,440		11,110,440
負債の部合計	71,876,609	2,579,021	6,651,610	8,921,172	90,028,412	△13,112,540	76,915,872
013 基本金	42,080,770	7,898,325			49,979,095		49,979,095
01 第一号基本金	42,080,770	7,898,325			49,979,095		49,979,095
014 国庫補助金等特別積立金	97,192,314	13,263,839	14,169,826	1,200,000	125,825,979		125,825,979
015 その他の積立金	17,663,000				17,663,000		17,663,000
01 工賃変動積立金	2,963,000				2,963,000		2,963,000
02 施設整備等積立金	14,500,000				14,500,000		14,500,000
03 設備等整備積立金	200,000				200,000		200,000
016 次期繰越活動増減差額	69,748,646	30,851,284	13,764,289	9,371,774	123,735,993		123,735,993
02 (うち当期活動増減差額)	21,914,739	5,785,684	638,827	3,823,502	32,162,752		32,162,752
純資産の部合計	226,684,730	52,013,448	27,934,115	10,571,774	317,204,067		317,204,067
負債及び純資産の部合計	298,561,339	54,592,469	34,585,725	19,492,946	407,232,479	△13,112,540	394,119,939

# 財務諸表に対する注記(社会福祉法人 露の会 ひのき工房)

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品一一定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金一当法人独自の退職餞別金制度に基づき、期末に在籍する有期契約雇用職員に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
  - ・賞与引当金一該当なし

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

当法人が採用する退職給付制度は以下になっている。

- (1) 正規職員一独立行政法人勤労者退職共済機構が運営する中小企業退職金共済制度に加入
- (2) 有期契約雇用職員一当法人が運営する退職餞別金制度により支給資産額を計上

## 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) ひのき工房拠点財務諸表(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3⑩)
  - ア 就労支援B型事業
  - イ 生活介護事業
  - ウ 戸吹不燃事業
  - エ 本部
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3⑩)

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	78,421,419			78,421,419
建物	70,052,385		4,102,241	65,950,144
附属設備	14,009,540		2,204,596	11,804,944
定期預金				
投資有価証券				
合計	162,483,344		6,306,837	156,176,507

## 財務諸表に対する注記(社会福祉法人 露の会 ひのき工房)

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金  
又は国庫補助金等特別積立金の取崩し  
該当なし

## 7. 担保に供している資産

該当なし

	円
計	円

該当なし

	円
計	円

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

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	103,180,648	37,230,504	65,950,144
建物附属設備(基本財産)	32,145,605	20,340,661	11,804,944
建物			
構築物	3,266,841	1,155,021	2,111,820
機械及び装置	14,256,900	11,955,030	2,301,870
車輛運搬具	34,082,595	29,509,510	4,573,085
工具器具備品	5,993,665	3,859,803	2,133,862
有形リース資産			
ソフトウェア	702,000	585,000	117,000
無形リース資産			
合計	193,628,254	104,635,529	88,992,725

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

概要なし

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金(国保連)	16,184,034		16,184,034
未収金	5,487,520		5,487,520
合計	21,671,554		21,671,554

## 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

## 11. 重要な偶発債務

# 財務諸表に対する注記(社会福祉法人 露の会 ひのき工房)

該当なし

## 12. 重要な後発事象

該当なし

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

資産、基本金の増加及び消費税について

- ・ひのき工房の積立金(工賃変動、設備等整備、施設整備等)を積立資産として未払い費用で計上
- ・とぶきふねんは、八王子市の不燃物の選別作業で障害者雇用として委託を受けた公益事業である。

法人名	社会福祉法人 露の会
施設名	ひのき工房拠点
拠点区分	社会福祉法人露の会 ひのき工房拠点

## 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	165 就労支援事業収入	83,520,000	83,923,171	△403,171	
	01 木工事業収入	4,300,000	4,405,872	△105,872	
	02 農産品事業収入	360,000	377,259	△17,259	
	03 リサイクル事業収入	5,200,000	5,511,723	△311,723	
	04 仕入品販売事業収入	500,000	613,214	△113,214	
	05 生活介護事業収入	700,000	807,687	△107,687	
	06 薪割事業収入	920,000	1,016,725	△96,725	
	07 不燃物処理事業収入	65,740,000	65,739,600	400	
	10 その他事業収入	300,000	272,691	27,309	
	11 壺園清掃事業収入	5,500,000	5,178,400	321,600	
	166 障害福祉サービス等事業収入	117,144,000	120,722,555	△3,578,555	
	01 自立支援給付費収入	94,100,000	95,799,432	△1,699,432	
	01 介護給付費収入	32,000,000	33,007,187	△1,007,187	
	03 訓練等給付費収入	62,100,000	62,792,245	△692,245	
	03 利用者負担金収入	340,000	356,223	△16,223	
	01 利用者負担金収入	340,000	356,223	△16,223	
	05 特定費用収入	1,734,000	1,904,900	△170,900	
	06 その他の事業収入	20,970,000	22,662,000	△1,692,000	
	01 補助金事業収入(公費)	20,880,000	22,582,000	△1,702,000	
	02 補助金事業収入(一般)	80,000	80,000		
	04 受託事業収入(公費)	10,000		10,000	
	172 経常経費寄附金収入	360,000	367,235	△7,235	
	01 寄附金収入	360,000	367,235	△7,235	
	173 受取利息配当金収入	200	1,240	△1,040	
	174 その他の収入	4,883,000	5,182,805	△299,805	
	01 受入研修費収入	10,000	15,000	△5,000	
	02 利用者等外給食費収入	2,360,000	2,513,070	△153,070	
03 雑収入	2,513,000	2,654,735	△141,735		
	事業活動収入計(1)	205,907,200	210,197,006	△4,289,806	
支	121 人件費支出	83,094,000	80,921,355	2,172,645	
	01 役員報酬支出	2,776,000	2,927,318	△151,318	
	02 職員給料支出	22,670,000	22,581,475	88,525	
	01 職員給料支出	15,500,000	15,773,100	△273,100	
	02 諸手当支出	7,170,000	6,808,375	361,625	
	03 職員賞与支出	4,300,000	4,184,000	116,000	
	04 非常勤職員給与支出	43,024,000	40,520,854	2,503,146	
	01 非常勤職員給与支出	40,324,000	37,913,319	2,410,681	
	02 ボランティア謝礼支出	2,700,000	2,607,535	92,465	
	06 退職給付支出	1,742,000	1,728,570	13,430	
	01 中退共掛金支出	252,000	237,570	14,430	
	02 退職餞別金支出	1,490,000	1,491,000	△1,000	
	07 法定福利費支出	8,582,000	8,979,138	△397,138	
	122 事業費支出	14,369,500	14,514,807	△145,307	
	01 給食費支出	3,050,000	2,452,954	597,046	
	01 給食費	3,050,000	2,452,954	597,046	
	05 保健衛生費支出	860,000	814,146	45,854	
06 医療費支出	20,000		20,000		
07 被服費支出	150,000	166,220	△16,220		
08 教養娯楽費支出	1,180,000	1,080,756	99,244		
01 教養娯楽費支出	30,000	15,610	14,390		



# 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
	02 行事費支出	1,150,000	1,065,146	84,854	
	11 本人支給金支出	280,000	253,919	26,081	
	12 水道光熱費支出	2,600,000	2,829,540	△229,540	
	14 消耗器具備品費支出	1,030,000	954,879	75,121	
	01 消耗品費支出	870,000	822,115	47,885	
	02 器具備品費支出	160,000	132,764	27,236	
	15 保険料支出	270,000	263,286	6,714	
	16 賃借料支出	269,500	287,712	△18,212	
	17 教育指導費支出		19,440	△19,440	
	20 車輛費支出	4,600,000	5,334,697	△734,697	
	01 車輛費	4,600,000	5,334,697	△734,697	
	22 雑支出	60,000	57,258	2,742	
	123 事務費支出	8,903,500	8,155,008	748,492	
	01 福利厚生費支出	445,000	370,796	74,204	
	02 職員被服費支出	170,000	164,319	5,681	
	03 旅費交通費支出	83,000	78,493	4,507	
	04 研修研究費支出	159,500	177,162	△17,662	
	05 事務消耗品費支出	547,500	372,388	175,112	
	01 事務消耗品費支出	333,000	281,040	51,960	
	02 事務器具什器費支出	214,500	91,348	123,152	
	06 印刷製本費支出	553,000	557,451	△4,451	
	09 事務修繕費支出	478,000	183,816	294,184	
	10 通信運搬費支出	1,086,500	982,799	103,701	
	11 会議費支出	30,000	11,780	18,220	
	12 広報費支出	60,000	29,905	30,095	
	13 業務委託費支出	1,026,000	1,006,461	19,539	
	14 手数料支出	342,500	310,532	31,968	
	15 保険料支出	2,053,000	2,015,277	37,723	
	16 事務賃借料支出	870,000	863,688	6,312	
	19 租税公課支出	33,000	24,090	8,910	
	20 保守料支出	455,000	463,320	△8,320	
	21 渉外費支出	422,000	428,455	△6,455	
	22 諸会費支出	10,000	16,946	△6,946	
	23 事務雑支出	79,500	97,330	△17,830	
	124 就労支援事業支出	87,518,895	86,772,391	746,504	
	01 就労支援事業販売原価支出	87,518,895	86,772,391	746,504	
	01 就労支援事業製造原価支出	87,518,895	86,772,391	746,504	
	128 支払利息支出	223,000	211,052	11,948	
	129 その他の支出	837,000	647,254	189,746	
	01 利用者等外給食費支出	837,000	647,254	189,746	
	事業活動支出計(2)	194,945,895	191,221,867	3,724,028	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,961,305	18,975,139	△8,013,834	
施設整備等による収支	180 その他の施設整備等による収入		109,600	△109,600	
	01 保険金収入		109,600	△109,600	
	施設整備等収入計(4)		109,600	△109,600	
	131 設備資金借入金元金償還支出	1,608,000	1,608,000		
	132 固定資産取得支出	3,273,400	3,270,110	3,290	
	06 車輛運搬具取得支出	2,700,000	2,689,610	10,390	
	07 器具及び備品取得支出	573,400	580,500	△7,100	
	施設整備等支出計(5)	4,881,400	4,878,110	3,290	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,881,400	△4,768,510	△112,890	
その入	193 拠点区分間繰入金収入	7,807,000	7,807,000		
	195 その他の活動による収入		74,500	△74,500	

# 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
他の活動による収支	01 その他の活動による収入		74,500	△74,500	
	その他の活動収入計(7)	7,807,000	7,881,500	△74,500	
	支出				
	136 長期運営資金借入金元金償還支出	74,500	74,500		
	139 積立資産支出	7,656,000	14,294,000	△6,638,000	
	03 工賃変動積立資産支出	656,000	1,094,000	△438,000	
	04 施設整備等積立資産支出	7,000,000	13,000,000	△6,000,000	
	05 設備等整備積立資産支出		200,000	△200,000	
	147 拠点区分間繰入金支出	2,000,000	2,000,000		
	149 その他の活動による支出	1,887,100	1,941,141	△54,041	
	01 その他の活動による支出	1,887,100	1,941,141	△54,041	
	その他の活動支出計(8)	11,617,600	18,309,641	△6,692,041	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△3,810,600	△10,428,141	6,617,541	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,269,305	3,778,488	△1,509,183		
前期末支払資金残高(12)	47,770,098	47,770,098			
当期末支払資金残高(11)+(12)	50,039,403	51,548,586	△1,509,183		

法人名	社会福祉法人 露の会
施設名	ひのき工房拠点
拠点区分	社会福祉法人露の会 ひのき工房拠点

## 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)	備考
サービス活動増減の部	085 就労支援事業収益	83,923,171	80,871,027	3,052,144	
	01 木工事業収益	4,405,872	3,614,532	791,340	
	02 農産品事業収益	377,259	356,885	20,374	
	03 リサイクル事業収益	5,511,723	5,630,650	△118,927	
	04 仕入品販売事業収益	613,214	703,490	△90,276	
	05 生活介護事業収益	807,687	189,206	618,481	
	06 薪割事業収益	1,016,725	886,464	130,261	
	07 不燃物処理事業収益	65,739,600	63,633,600	2,106,000	
	10 その他事業収益	272,691	184,040	88,651	
	11 霊園清掃事業収益	5,178,400	5,672,160	△493,760	
	086 障害福祉サービス等事業収益	120,722,555	107,965,812	12,756,743	
	01 自立支援給付費収益	95,799,432	83,063,979	12,735,453	
	01 介護給付費収益	33,007,187	30,228,824	2,778,363	
	03 訓練等給付費収益	62,792,245	52,835,155	9,957,090	
	03 利用者負担金収益	356,223	179,456	176,767	
	01 利用者負担金収益	356,223	179,456	176,767	
	05 特定費用収益	1,904,900	2,037,177	△132,277	
	06 その他の事業収益	22,662,000	22,685,200	△23,200	
	01 補助金事業収益(公益)	22,582,000	22,597,200	△15,200	
	02 補助金事業収益(一般)	80,000	79,000	1,000	
	04 受託事業収益		9,000	△9,000	
	091 経常経費寄附金収益	367,235	442,600	△75,365	
	01 寄附金収益	367,235	435,400	△68,165	
	02 助成金収益		7,200	△7,200	
		サービス活動収益計(1)	205,012,961	189,279,439	15,733,522
費用	021 人件費	80,921,355	79,616,426	1,304,929	
	01 役員報酬	2,927,318	2,902,583	24,735	
	02 職員給料	22,581,475	18,058,450	4,523,025	
	01 職員給料	15,773,100	12,316,800	3,456,300	
	02 諸手当	6,808,375	5,741,650	1,066,725	
	03 職員賞与	4,184,000	3,653,700	530,300	
	05 非常勤職員給与	40,520,854	42,260,113	△1,739,259	
	01 非常勤職員給与	37,913,319	39,219,173	△1,305,854	
	02 ボランティア謝礼	2,607,535	3,040,940	△433,405	
	07 退職給付費用	1,728,570	4,609,370	△2,880,800	
	01 中退共掛金	237,570	67,370	170,200	
	02 退職餞別金	1,491,000	4,542,000	△3,051,000	
	08 法定福利費	8,979,138	8,132,210	846,928	
	022 事業費	14,514,807	13,766,815	747,992	
	01 給食費	2,452,954	2,083,563	369,391	
	01 給食費	2,452,954	2,083,563	369,391	
	05 保健衛生費	814,146	759,779	54,367	
	07 被服費	166,220		166,220	
	08 教養娯楽費	1,080,756	1,761,450	△680,694	
	01 教養娯楽費	15,610	26,838	△11,228	
	02 行事費	1,065,146	1,734,612	△669,466	
11 本人支給金	253,919	275,839	△21,920		
12 水道光熱費	2,829,540	2,547,058	282,482		
14 消耗器具備品費	954,879	1,820,115	△865,236		
01 消耗品費	822,115	733,096	89,019		

# 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)	備考	
	02 器具備品費	132,764	1,087,019	△954,255		
	15 保険料	263,286	180,880	82,406		
	16 賃借料	287,712	287,712			
	17 教育指導費	19,440		19,440		
	20 車輛費	5,334,697	3,929,911	1,404,786		
	01 車輛費	5,334,697	3,929,911	1,404,786		
	21 雑費	57,258	120,508	△63,250		
	023 事務費	8,155,008	7,471,043	683,965		
	01 福利厚生費	370,796	343,702	27,094		
	02 職員被服費	164,319	2,563	161,756		
	03 旅費交通費	78,493	43,530	34,963		
	04 研修研究費	177,162	170,558	6,604		
	05 事務消耗品費	372,388	224,789	147,599		
	01 事務消耗品費	281,040	224,789	56,251		
	02 事務器具什器費	91,348		91,348		
	06 印刷製本費	557,451	430,970	126,481		
	09 事務修繕費	183,816	70,200	113,616		
	10 通信運搬費	982,799	897,778	85,021		
	11 会議費	11,780	26,005	△14,225		
	12 広報費	29,905	41,734	△11,829		
	13 業務委託費	1,006,461	951,248	55,213		
	14 手数料	310,532	361,509	△50,977		
	15 保険料	2,015,277	2,010,427	4,850		
	16 事務賃借料	863,688	865,848	△2,160		
	19 租税公課	24,090	37,700	△13,610		
	20 保守料	463,320	441,720	21,600		
	21 渉外費	428,455	519,788	△91,333		
	22 諸会費	16,946		16,946		
	23 事務雑費	97,330	30,974	66,356		
	024 就労支援事業費用	86,772,391	73,473,750	13,298,641		
	01 就労支援事業販売原価	86,772,391	73,473,750	13,298,641		
	02 当期就労支援事業製造原価	86,772,391	73,473,750	13,298,641		
	028 減価償却費	10,545,457	10,669,794	△124,337		
	029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,587,274	△7,802,372	215,098		
	サービス活動費用計(2)	193,321,744	177,195,456	16,126,288		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,691,217	12,083,983	△392,766		
サービス活動外増減の部	収	094 受取利息配当金収益	1,240	2,277	△1,037	
	益	099 その他のサービス活動外収益	5,182,805	5,126,849	55,956	
		01 受入研修費収益	15,000	20,400	△5,400	
		02 利用者等外給食収益	2,513,070	2,109,040	404,030	
		04 雑収益	2,654,735	2,997,409	△342,674	
		サービス活動外収益計(4)	5,184,045	5,129,126	54,919	
	費	033 支払利息	211,052	96,117	114,935	
	用	038 その他のサービス活動外費用	655,595	631,999	23,596	
		01 利用者等外給食費	647,254	631,999	15,255	
		03 雑損失	8,341		8,341	
	サービス活動外費用計(5)	866,647	728,116	138,531		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,317,398	4,401,010	△83,612		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	16,008,615	16,484,993	△476,378		
特別増減の部	収	100 施設整備等補助金収益		3,350,000	△3,350,000	
	益	01 施設整備等補助金収益		3,350,000	△3,350,000	
		101 施設整備等寄附金収益		1,762,000	△1,762,000	
		01 施設整備等寄附金収益		1,762,000	△1,762,000	
		105 保険料収益	109,600	58,380	51,220	
		107 拠点区分間繰入金収益	7,807,000	5,424,000	2,383,000	

# 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)	備考
	特別収益計(8)	7,916,600	10,594,380	△2,677,780	
費用	039 基本金組入額		1,762,000	△1,762,000	
	041 固定資産売却損・処分損	33,261	2,983,026	△2,949,765	
	03 器具及び備品売却損・処分損	33,261	23,761	9,500	
	04 その他の固定資産売却損・処分損		2,959,265	△2,959,265	
	042 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△22,785		△22,785	
	043 国庫補助金等特別積立金積立額		3,000,000	△3,000,000	
	044 固定資産除却・廃棄費		962,620	△962,620	
	047 拠点区分間繰入金費用	2,000,000	2,000,000		
	特別費用計(9)	2,010,476	10,707,646	△8,697,170	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,906,124	△113,266	6,019,390	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	21,914,739	16,371,727	5,543,012	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	62,127,907	46,726,180	15,401,727	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	84,042,646	63,097,907	20,944,739	
活動増減額の部	113 基本金取崩額(14)				
	114 その他の積立金取崩額(15)				
	01 工賃変動積立金取崩額				
	02 施設整備等積立金取崩額				
	03 設備等整備積立金取崩額				
	053 その他の積立金積立額(16)	14,294,000	970,000	13,324,000	
	01 工賃変動積立金積立額	1,094,000	970,000	124,000	
	02 施設整備等積立金積立額	13,000,000		13,000,000	
03 設備等整備積立金積立額	200,000		200,000		
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	69,748,646	62,127,907	7,620,739	

法人名	社会福祉法人 蒨の会
施設名	ひのき工房拠点
拠点区分	社会福祉法人蒨の会 ひのき工房拠点

## 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			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	102,333,755	82,427,537	19,906,218	011 流動負債	52,762,169	36,708,239	16,053,930
01 現金預金	67,332,969	49,015,988	18,316,981	02 事業未払金	174,032	156,878	17,154
03 事業未収金	16,184,034	14,141,513	2,042,521	03 その他の未払金	19,284,260	7,018,200	12,266,060
04 未収金	5,487,520	5,340,211	147,309	06 1年以内返済予定設備資金借入金	1,608,000	1,608,000	0
15 立替金	13,214,232	13,724,825	△510,593	13 1年以内支払予定長期未払金	369,000	442,800	△73,800
26 仮払金	115,000	205,000	△90,000	14 未払費用	19,362,990	16,743,083	2,619,907
				15 預り金	1,008,451	444,431	564,020
				16 職員預り金	9,801,916	9,324,080	477,836
				17 前受金	1,153,520	970,767	182,753
002 固定資産	196,227,584	186,027,752	10,199,832	012 固定負債	19,114,440	19,367,000	△252,560
001 基本財産	156,176,507	162,483,344	△6,306,837	01 設備資金借入金	8,004,000	9,612,000	△1,608,000
01 土地	78,421,419	78,421,419	0	08 退職給付引当金	11,110,440	7,896,000	3,214,440
02 建物	77,755,088	84,061,925	△6,306,837	09 長期未払金	0	1,859,000	△1,859,000
002 その他の固定資産	40,051,077	23,544,408	16,506,669	負債の部合計	71,876,609	56,075,239	15,801,370
04 構築物	2,111,820	2,308,645	△196,825	純資産の部			
05 機械及び装置	2,301,870	3,499,442	△1,197,572	013 基本金	42,080,770	42,080,770	0
06 車両運搬具	4,573,085	4,024,441	548,644	01 第一号基本金	42,080,770	42,080,770	0
07 工具器具備品	2,133,862	2,149,480	△15,618	014 国庫補助金等特別積立金	97,192,314	104,802,373	△7,610,059
11 ソフトウェア	117,000	257,400	△140,400	015 その他の積立金	17,663,000	3,369,000	14,294,000
18 退職給付引当資産	11,110,440	7,896,000	3,214,440	01 工賃変動積立金	2,963,000	1,869,000	1,094,000
19 工賃変動積立資産	2,963,000	1,869,000	1,094,000	02 施設整備等積立金	14,500,000	1,500,000	13,000,000
20 施設整備等積立資産	14,500,000	1,500,000	13,000,000	03 設備等整備積立金	200,000	0	200,000
22 設備等整備積立資産	200,000	0	200,000	016 次期繰越活動増減差額	69,748,646	62,127,907	7,620,739
25 その他の固定資産	40,000	40,000	0	02 (うち当期活動増減差額)	21,914,739	16,371,727	5,543,012
				純資産の部合計	226,684,730	212,380,050	14,304,680
資産の部合計	298,561,339	268,455,289	30,106,050	負債及び純資産の部合計	298,561,339	268,455,289	30,106,050

# 財務諸表に対する注記(社会福祉法人 ふきのとう拠点)

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等－償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品－定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金－独立行政法人勤労者退職共済機構が運営する中小企業退職金共済制度に加入
  - ・賞与引当金－該当なし

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

当法人が採用する退職給付制度は以下になっている。

- (1) 正規職員－独立行政法人勤労者退職共済機構が運営する中小企業退職金共済制度に加入
- (2) 有期契約雇用職員－当法人が運営する退職餞別金制度により支給資産額を計上

## 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) ふきのとう拠点財務諸表(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3①)
  - ア生活介護事業
  - イ就労支援B型事業
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3②)

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地				
建物	14,094,820	573,696	1,074,253	13,594,263
附属設備	715,520	1,573,344	66,049	2,222,815
合計	14,810,340	2,147,040	1,140,302	15,817,078

## 6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

# 財務諸表に対する注記(社会福祉法人 ふきのとう拠点)

## 7. 担保に供している資産

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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	29,450,696	15,856,433	13,594,263
建物附属設備(基本財産)	2,296,944	74,129	2,222,815
建物			
構築物	5,073,850	1,848,116	3,225,734
機械及び装置	1,417,500	1,417,498	2
車輛運搬具	8,217,590	4,992,958	3,224,632
工具器具備品	3,158,315	3,050,902	107,413
有形リース資産			
権利			
ソフトウェア			
無形リース資産			
合計	49,614,895	27,240,036	22,374,859

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金(国保連)	9,853,500		9,853,500
合計	9,853,500		9,853,500

## 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

## 11. 重要な偶発債務

該当なし

## 12. 重要な後発事象

該当なし

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

基本財産の増加

- ・建物の改築を実施し、基本財産に組み入れ。(H31.2)



法人名	社会福祉法人 蔦の会
施設名	ふきのとう
拠点区分	社会福祉法人蔦の会ふきのとう拠点

## ふきのとう拠点資金収支計算書

(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	165 就労支援事業収入	2,208,250	1,858,633	349,617		
	01 木工事業収入	2,000,000	1,645,970	354,030		
	03 リサイクル事業収入	109,550	109,550			
	04 仕入品販売事業収入	90,000	94,413	△4,413		
	10 その他事業収入	8,700	8,700			
	166 障害福祉サービス等事業収入	45,543,000	48,963,484	△3,420,484		
	01 自立支援給付費収入	41,000,000	43,970,822	△2,970,822		
	01 介護給付費収入	36,000,000	38,701,598	△2,701,598		
	03 訓練等給付費収入	5,000,000	5,269,224	△269,224		
	03 利用者負担金収入	204,000	199,062	4,938		
	01 利用者負担金収入	204,000	199,062	4,938		
	05 特定費用収入	264,000	264,000			
	06 その他の事業収入	4,075,000	4,529,600	△454,600		
	01 補助金事業収入(公費)	4,000,000	4,451,000	△451,000		
	02 補助金事業収入(一般)	75,000	78,600	△3,600		
	172 経常経費寄附金収入	10,000	20,000	△10,000		
	01 寄附金収入	10,000	20,000	△10,000		
	173 受取利息配当金収入	90	119	△29		
	174 その他の収入	8,000	8,000			
	03 雑収入	8,000	8,000			
	事業活動収入計(1)		47,769,340	50,850,236	△3,080,896	
	支	121 人件費支出	31,881,270	30,610,927	1,270,343	
		02 職員給料支出	7,300,000	7,134,384	165,616	
01 職員給料支出		5,100,000	5,008,796	91,204		
02 諸手当支出		2,200,000	2,125,588	74,412		
03 職員賞与支出		1,600,000	1,530,700	69,300		
04 非常勤職員給与支出		18,524,000	17,783,219	740,781		
01 非常勤職員給与支出		18,500,000	17,759,219	740,781		
02 ボランティア謝礼支出		24,000	24,000			
06 退職給付支出		557,270	453,670	103,600		
01 中退共掛金支出		131,670	131,670			
02 退職餞別金支出		425,600	322,000	103,600		
07 法定福利費支出		3,900,000	3,708,954	191,046		
122 事業費支出		5,534,000	5,217,909	316,091		
01 給食費支出		80,000	76,989	3,011		
01 給食費		80,000	76,989	3,011		
03 医薬品費支出		10,000		10,000		
05 保健衛生費支出		410,000	393,313	16,687		
08 教養娯楽費支出		990,000	965,687	24,313		
01 教養娯楽費支出		40,000	34,490	5,510		
02 行事費支出		950,000	931,197	18,803		
11 本人支給金支出		200,000	198,574	1,426		
12 水道光熱費支出		800,000	747,597	52,403		
14 消耗器具備品費支出		550,000	546,429	3,571		
01 消耗品費支出		450,000	546,429	△96,429		
02 器具備品費支出		100,000		100,000		
15 保険料支出		720,000	674,915	45,085		
17 教育指導費支出		220,000	204,794	15,206		
20 車輛費支出		1,550,000	1,407,105	142,895		
01 車輛費		1,550,000	1,407,105	142,895		
22 雑支出	4,000	2,506	1,494			
123 事務費支出	2,636,340	2,449,281	187,059			
01 福利厚生費支出	150,000	112,510	37,490			
02 職員被服費支出	23,000	22,680	320			
03 旅費交通費支出	15,000	12,880	2,120			

# ふきのとう拠点資金収支計算書

(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
	04 研修研究費支出	10,000	6,856	3,144	
	05 事務消耗品費支出	25,000	23,247	1,753	
	01 事務消耗品費支出	25,000	23,247	1,753	
	06 印刷製本費支出	150,000	125,277	24,723	
	09 事務修繕費支出	100,000	62,160	37,840	
	10 通信運搬費支出	540,000	568,859	△28,859	
	11 会議費支出	30,000	26,523	3,477	
	12 広報費支出	130,140	130,140		
	13 業務委託費支出	400,000	356,250	43,750	
	14 手数料支出	27,000	28,599	△1,599	
	16 事務賃借料支出	630,000	569,160	60,840	
	19 租税公課支出	53,000	50,563	2,437	
	20 保守料支出	190,000	187,920	2,080	
	21 渉外費支出	120,000	103,017	16,983	
	23 事務雑支出	43,200	62,640	△19,440	
	124 就労支援事業支出	2,140,000	1,871,542	268,458	
	01 就労支援事業販売原価支出	2,140,000	1,871,542	268,458	
	01 就労支援事業製造原価支出	2,140,000	1,871,542	268,458	
	事業活動支出計(2)	42,191,610	40,149,659	2,041,951	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,577,730	10,700,577	△5,122,847	
施設整備等による収支	収 176 施設整備等補助金収入	1,845,592	1,993,592	△148,000	
	01 施設整備等補助金収入	1,845,592	1,993,592	△148,000	
	177 施設整備等寄附金収入	180,000	200,000	△20,000	
	01 施設整備等寄附金収入	180,000	200,000	△20,000	
	179 固定資産売却収入	38,880	43,200	△4,320	
	03 その他の固定資産売却収入	38,880	43,200	△4,320	
	施設整備等収入計(4)	2,064,472	2,236,792	△172,320	
	支 132 固定資産取得支出	4,325,870	4,172,910	152,960	
	02 建物取得支出	2,300,000	2,147,040	152,960	
	06 車輛運搬具取得支出	2,025,870	2,025,870		
施設整備等支出計(5)	4,325,870	4,172,910	152,960		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,261,398	△1,936,118	△325,280	
その他の活動による収支	収				
	その他の活動収入計(7)				
	支 147 拠点区分間繰入金支出	4,651,000	4,651,000		
	その他の活動支出計(8)	4,651,000	4,651,000		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,651,000	△4,651,000		
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,334,668	4,113,459	△5,448,127	
	前期末支払資金残高(12)	14,649,130	14,649,130		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	13,314,462	18,762,589	△5,448,127	

法人名	社会福祉法人 蔦の会
施設名	ふきのとう
拠点区分	社会福祉法人蔦の会ふきのとう拠点

## ふきのとう拠点事業活動計算書

(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)	備考
サービス活動増減の部	収益	085 就労支援事業収益	1,858,633	2,278,626	△419,993	
		01 木工事業収益	1,645,970	2,063,159	△417,189	
		02 農産品事業収益		500	△500	
		03 リサイクル事業収益	109,550	112,065	△2,515	
		04 仕入品販売事業収益	94,413	102,902	△8,489	
		10 その他事業収益	8,700		8,700	
		086 障害福祉サービス等事業収益	48,963,484	47,386,629	1,576,855	
		01 自立支援給付費収益	43,970,822	42,133,360	1,837,462	
		01 介護給付費収益	38,701,598	37,329,819	1,371,779	
		03 訓練等給付費収益	5,269,224	4,803,541	465,683	
		03 利用者負担金収益	199,062	110,629	88,433	
		01 利用者負担金収益	199,062	110,629	88,433	
		05 特定費用収益	264,000	248,640	15,360	
		06 その他の事業収益	4,529,600	4,894,000	△364,400	
		01 補助金事業収益(公益)	4,451,000	4,894,000	△443,000	
		02 補助金事業収益(一般)	78,600		78,600	
		091 経常経費寄附金収益	20,000	278,300	△258,300	
		01 寄附金収益	20,000	272,000	△252,000	
		02 助成金収益		6,300	△6,300	
		サービス活動収益計(1)	50,842,117	49,943,555	898,562	
費用		021 人件費	30,610,927	31,784,229	△1,173,302	
		02 職員給料	7,134,384	6,910,021	224,363	
		01 職員給料	5,008,796	4,890,000	118,796	
		02 諸手当	2,125,588	2,020,021	105,567	
		03 職員賞与	1,530,700	1,452,000	78,700	
		05 非常勤職員給与	17,783,219	18,905,533	△1,122,314	
		01 非常勤職員給与	17,759,219	18,873,533	△1,114,314	
		02 ボランティア謝礼	24,000	32,000	△8,000	
		07 退職給付費用	453,670	1,297,370	△843,700	
		01 中退共掛金	131,670	127,370	4,300	
		02 退職餞別金	322,000	1,170,000	△848,000	
		08 法定福利費	3,708,954	3,219,305	489,649	
		022 事業費	5,217,909	5,076,836	141,073	
		01 給食費	76,989	135,682	△58,693	
		01 給食費	76,989	135,682	△58,693	
		05 保健衛生費	393,313	404,972	△11,659	
		08 教養娯楽費	965,687	826,393	139,294	
		01 教養娯楽費	34,490	39,906	△5,416	
		02 行事費	931,197	786,487	144,710	
		11 本人支給金	198,574	245,614	△47,040	
		12 水道光熱費	747,597	801,893	△54,296	
		14 消耗器具備品費	546,429	597,378	△50,949	
		01 消耗品費	546,429	545,430	999	
		02 器具備品費		51,948	△51,948	
		15 保険料	674,915	531,133	143,782	
		17 教育指導費	204,794	131,368	73,426	
		20 車両費	1,407,105	1,398,839	8,266	
	01 車両費	1,407,105	1,398,839	8,266		
	21 雑費	2,506	3,564	△1,058		
	023 事務費	2,449,281	3,583,255	△1,133,974		
	01 福利厚生費	112,510	131,132	△18,622		
	02 職員被服費	22,680		22,680		
	03 旅費交通費	12,880	18,832	△5,952		
	04 研修研究費	6,856	13,832	△6,976		

# ふきのとう拠点事業活動計算書

(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)	備考
	05 事務消耗品費	23,247	25,798	△2,551	
	01 事務消耗品費	23,247	25,798	△2,551	
	06 印刷製本費	125,277	261,015	△135,738	
	09 事務修繕費	62,160	366,962	△304,802	
	10 通信運搬費	568,859	532,236	36,623	
	11 会議費	26,523	29,892	△3,369	
	12 広報費	130,140		130,140	
	13 業務委託費	356,250	886,180	△529,930	
	14 手数料	28,599	43,639	△15,040	
	15 保険料		111,200	△111,200	
	16 事務賃借料	569,160	527,472	41,688	
	18 土地・建物賃借料		297,500	△297,500	
	19 租税公課	50,563	2,217	48,346	
	20 保守料	187,920	187,920		
	21 渉外費	103,017	129,552	△26,535	
	23 事務雑費	62,640	17,876	44,764	
	024 就労支援事業費用	1,871,542	2,144,771	△273,229	
	01 就労支援事業販売原価	1,871,542	2,144,771	△273,229	
	02 当期就労支援事業製造原価	1,871,542	2,144,771	△273,229	
	028 減価償却費	2,222,394	1,789,287	433,107	
	029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,610,501	△1,231,742	△378,759	
	サービス活動費用計(2)	40,761,552	43,146,636	△2,385,084	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,080,565	6,796,919	3,283,646	
サービス活動外増減の部	収	094 受取利息配当金収益	119	88	31
	収	099 その他のサービス活動外収益	8,000	25,640	△17,640
		01 受入研修費収益		5,000	△5,000
		04 雑収益	8,000	20,640	△12,640
		サービス活動外収益計(4)	8,119	25,728	△17,609
費		サービス活動外費用計(5)			
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	8,119	25,728	△17,609
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,088,684	6,822,647	3,266,037
特別増減の部	収	100 施設整備等補助金収益	1,993,592	723,600	1,269,992
	収	01 施設整備等補助金収益	1,993,592	723,600	1,269,992
		101 施設整備等寄附金収益	200,000	60,000	140,000
		01 施設整備等寄附金収益	200,000	60,000	140,000
		105 保険料収益		15,757	△15,757
		特別収益計(8)	2,193,592	799,357	1,394,235
	費	043 国庫補助金等特別積立金積立額	1,845,592	723,600	1,121,992
	047 拠点区分間繰入金費用	4,651,000	2,836,200	1,814,800	
	特別費用計(9)	6,496,592	3,559,800	2,936,792	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4,303,000	△2,760,443	△1,542,557	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,785,684	4,062,204	1,723,480	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	25,065,600	21,003,396	4,062,204
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	30,851,284	25,065,600	5,785,684
活動増減差額の部	113 基本金取崩額(14)				
	114 その他の積立金取崩額(15)				
	01 工賃変動積立金取崩額				
	02 施設整備等積立金取崩額				
	03 設備等整備積立金取崩額				
053 その他の積立金積立額(16)					
01 工賃変動積立金積立額					
02 施設整備等積立金積立額					
03 設備等整備積立金積立額					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	30,851,284	25,065,600	5,785,684	

法人名	社会福祉法人 露の会
施設名	ふきのとう
拠点区分	社会福祉法人露の会ふきのとう拠点

## ふきのとう拠点貸借対照表

(平成31年3月31日現在)

(単位:円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	21,341,610	17,659,499	3,682,111	011 流動負債	2,579,021	3,010,369	△431,348
01 現金預金	11,480,380	8,273,731	3,206,649	02 事業未払金	94,945	76,526	18,419
03 事業未収金	9,853,500	9,376,468	477,032	03 その他の未払金	163,000	261,915	△98,915
15 立替金	7,730	9,300	△1,570	14 未払費用	2,321,076	2,671,928	△350,852
002 固定資産	33,250,859	31,343,543	1,907,316	負債の部合計	2,579,021	3,010,369	△431,348
001 基本財産	15,817,078	14,810,340	1,006,738	純資産の部			
02 建物	15,817,078	14,810,340	1,006,738	013 基本金	7,898,325	7,898,325	0
002 その他の固定資産	17,433,781	16,533,203	900,578	01 第一号基本金	7,898,325	7,898,325	0
01 土地	10,876,000	10,876,000	0	014 国庫補助金等特別積立金	13,263,839	13,028,748	235,091
04 構築物	3,225,734	3,375,406	△149,672	016 次期繰越活動増減差額	30,851,284	25,065,600	5,785,684
05 機械及び装置	2	2	0	02 (うち当期活動増減差額)	5,785,684	4,062,204	1,723,480
06 車輛運搬具	3,224,632	2,108,515	1,116,117	純資産の部合計	52,013,448	45,992,673	6,020,775
07 工具器具備品	107,413	130,080	△22,667	負債及び純資産の部合計	54,592,469	49,003,042	5,589,427
08 建設仮勘定	0	43,200	△43,200				
資産の部合計	54,592,469	49,003,042	5,589,427				

# 財務諸表に対する注記(ぽぷら八王子拠点)

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債券等－償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物並びに器具及び備品－定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
      - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
      - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金－当法人独自の退職餞別金制度に基づき、期末に在籍する有期契約雇用職員に係る掛金累計額を
  - ・賞与引当金　－該当なし

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

当法人が採用する退職給付制度は以下になっている。

- (1) 正規職員－独立行政法人勤労者退職共済機構が運営する中小企業退職金共済制度に加入  
 (2) 有期契約雇用職員－当法人が運営する退職餞別金制度により支給資産額を計上

## 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) ぽぷら八王子拠点財務諸表(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)  
 (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3⑩)  
 　ア 就労支援A型事業  
 　ア 就労支援B型事業  
 (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3⑩)

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

当年度の基本財産の増減はありません。

(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				
建物				
合計				

## 6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による 基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

# 財務諸表に対する注記(ぽぷら八王子拠点)

## 7. 担保に供している資産

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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)			
附属設備(基本財産)			
建物			
構築物			
機械及び装置			
車輛運搬具	3,621,420	1,983,328	1,638,092
工具器具備品			
有形リース資産			
権利			
ソフトウェア			
無形リース資産			
合計	3,621,420	1,983,328	1,638,092

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
国保連	4,747,000		4,747,000
未収金	2,745,748		2,745,748
合計	7,492,748		7,492,748

## 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

## 11. 重要な偶発債務

該当なし

## 12. 重要な後発事象

該当なし

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

(1)株式会社エフピコの業務請負契約により、毎月出来高に応じて業務委託費収入あり。

(2)開所にあたり、H27年11月30日に多摩信用金庫より長期運用資金として、1000万円を借入

⇒ 返済期間 5年

法人名	社会福祉法人 露の会
施設名	ぽぷら八王子
拠点区分	ぽぷら八王子拠点

## ぽぷら八王子拠点資金収支計算書

(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					
	165 就労支援事業収入	28,653,000	28,176,337	476,663		
	09 食品容器製造事業収入	28,653,000	28,176,337	476,663		
	166 障害福祉サービス等事業収入	46,947,000	46,630,358	316,642		
	01 自立支援給付費収入	31,090,000	29,699,806	1,390,194		
	03 訓練等給付費収入	31,090,000	29,699,806	1,390,194		
	03 利用者負担金収入	△1,000	△686	△314		
	01 利用者負担金収入	△1,000	△686	△314		
	05 特定費用収入	1,258,000	1,247,988	10,012		
	06 その他の事業収入	14,600,000	15,683,250	△1,083,250		
	01 補助金事業収入(公費)	9,339,000	10,424,250	△1,085,250		
	02 補助金事業収入(一般)	76,000	75,000	1,000		
	06 その他の事業収入	5,185,000	5,184,000	1,000		
	173 受取利息配当金収入	31	66	△35		
	174 その他の収入	776,000	746,252	29,748		
	02 利用者等外給食費収入	366,000	348,500	17,500		
	03 雑収入	410,000	397,752	12,248		
	事業活動収入計(1)	76,376,031	75,553,013	823,018		
	支出	121 人件費支出	36,300,000	37,253,527	△953,527	
		02 職員給料支出	16,282,000	15,872,935	409,065	
01 職員給料支出		15,125,000	15,061,774	63,226		
02 諸手当支出		1,157,000	811,161	345,839		
03 職員賞与支出		1,294,000	910,800	383,200		
04 非常勤職員給与支出		11,050,000	13,564,557	△2,514,557		
01 非常勤職員給与支出		11,050,000	13,564,557	△2,514,557		
05 派遣職員費支出		2,590,000	1,900,000	690,000		
06 退職給付支出		811,000	815,670	△4,670		
01 中退共掛金支出		255,000	242,670	12,330		
02 退職餞別金支出		556,000	573,000	△17,000		
07 法定福利費支出		4,273,000	4,189,565	83,435		
122 事業費支出		4,172,000	4,335,487	△163,487		
01 給食費支出		954,000	937,488	16,512		
01 給食費		954,000	937,488	16,512		
05 保健衛生費支出		1,362,000	1,356,350	5,650		
08 教養娯楽費支出		403,000	372,411	30,589		
02 行事費支出		403,000	372,411	30,589		
11 本人支給金支出		493,000	491,624	1,376		
14 消耗器具備品費支出		238,000	205,880	32,120		
01 消耗品費支出		238,000	205,880	32,120		
15 保険料支出		55,000	40,232	14,768		
20 車両費支出		515,000	595,062	△80,062		
01 車両費		515,000	595,062	△80,062		
22 雑支出		152,000	336,440	△184,440		
123 事務費支出		2,029,000	1,759,826	269,174		
01 福利厚生費支出		289,000	282,977	6,023		
03 旅費交通費支出	65,000	55,609	9,391			
05 事務消耗品費支出	95,000	78,676	16,324			
01 事務消耗品費支出	95,000	78,676	16,324			
06 印刷製本費支出	61,000	48,338	12,662			
09 事務修繕費支出	30,000		30,000			
10 通信運搬費支出	812,000	661,803	150,197			



# ぽぷら八王子拠点資金収支計算書

(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
	11 会議費支出	37,000	36,190	810	
	14 手数料支出	28,000	17,824	10,176	
	15 保険料支出	513,000	513,296	△296	
	19 租税公課支出		△45,400	45,400	
	21 渉外費支出	66,000	81,833	△15,833	
	23 事務雑支出	33,000	28,680	4,320	
	124 就労支援事業支出	25,369,000	25,420,448	△51,448	
	01 就労支援事業販売原価支出	25,369,000	25,420,448	△51,448	
	01 就労支援事業製造原価支出	25,369,000	25,420,448	△51,448	
	128 支払利息支出	112,000	104,792	7,208	
	事業活動支出計(2)	67,982,000	68,874,080	△892,080	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,394,031	6,678,933	1,715,098	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入				
	182 長期運営資金借入金収入		2,626,196	△2,626,196	
	その他の活動収入計(7)		2,626,196	△2,626,196	
	支出				
	136 長期運営資金借入金元金償還支出	2,076,000	4,702,196	△2,626,196	
	147 拠点区分間繰入金支出	2,640,000	2,640,000		
	149 その他の活動による支出	2,000	1,147	853	
	01 その他の活動による支出	2,000	1,147	853	
	その他の活動支出計(8)	4,718,000	7,343,343	△2,625,343	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,718,000	△4,717,147	△853		
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,676,031	1,961,786	1,714,245	
	前期末支払資金残高(12)	10,397,896	10,397,896		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	14,073,927	12,359,682	1,714,245	

法人名	社会福祉法人 露の会
施設名	ぽぷら八王子
拠点区分	ぽぷら八王子拠点

## ぽぷら八王子拠点事業活動計算書

(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)	備考
サービス活動増減の部	085 就労支援事業収益	28,176,337	27,705,062	471,275	
	09 食品容器製造事業収益	28,176,337	27,705,062	471,275	
	086 障害福祉サービス等事業収益	46,630,358	46,566,492	63,866	
	01 自立支援給付費収益	29,699,806	27,214,032	2,485,774	
	03 訓練等給付費収益	29,699,806	27,214,032	2,485,774	
	03 利用者負担金収益	△686	153,793	△154,479	
	01 利用者負担金収益	△686	153,793	△154,479	
	05 特定費用収益	1,247,988	2,573,215	△1,325,227	
	06 その他の事業収益	15,683,250	16,625,452	△942,202	
	01 補助金事業収益(公益)	10,424,250	11,371,452	△947,202	
	02 補助金事業収益(一般)	75,000	70,000	5,000	
	06 その他の事業収益	5,184,000	5,184,000		
	091 経常経費寄附金収益		6,300	△6,300	
	02 助成金収益		6,300	△6,300	
	サービス活動収益計(1)	74,806,695	74,277,854	528,841	
	費用	021 人件費	37,253,527	34,519,970	2,733,557
02 職員給料		15,872,935	13,449,518	2,423,417	
01 職員給料		15,061,774	8,980,800	6,080,974	
02 諸手当		811,161	4,468,718	△3,657,557	
03 職員賞与		910,800	2,690,000	△1,779,200	
05 非常勤職員給与		13,564,557	9,121,457	4,443,100	
01 非常勤職員給与		13,564,557	8,921,457	4,643,100	
02 ボランティア謝礼			200,000	△200,000	
06 派遣職員費		1,900,000	4,800,000	△2,900,000	
07 退職給付費用		815,670	966,370	△150,700	
01 中退共掛金		242,670	127,370	115,300	
02 退職餞別金		573,000	839,000	△266,000	
08 法定福利費		4,189,565	3,492,625	696,940	
022 事業費		4,335,487	4,024,243	311,244	
01 給食費		937,488	839,554	97,934	
01 給食費		937,488	839,554	97,934	
05 保健衛生費		1,356,350	1,189,894	166,456	
08 教養娯楽費		372,411	349,863	22,548	
02 行事費		372,411	349,863	22,548	
11 本人支給金		491,624	493,787	△2,163	
14 消耗器具備品費		205,880	166,881	38,999	
01 消耗品費		205,880	166,881	38,999	
15 保険料		40,232	25,858	14,374	
20 車両費		595,062	504,258	90,804	
01 車両費		595,062	504,258	90,804	
21 雑費		336,440	454,148	△117,708	
023 事務費		1,759,826	2,078,568	△318,742	
01 福利厚生費		282,977	225,917	57,060	
03 旅費交通費		55,609		55,609	
04 研修研究費			40,648	△40,648	
05 事務消耗品費	78,676	70,615	8,061		
01 事務消耗品費	78,676	70,615	8,061		
06 印刷製本費	48,338	24,590	23,748		
09 事務修繕費		46,480	△46,480		
10 通信運搬費	661,803	174,245	487,558		

# ぽぷら八王子拠点事業活動計算書

(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)	備考
	11 会議費	36,190		36,190	
	12 広報費		428,760	△428,760	
	13 業務委託費		555,120	△555,120	
	14 手数料	17,824	15,264	2,560	
	15 保険料	513,296	480,629	32,667	
	19 租税公課	△45,400	△12,700	△32,700	
	21 渉外費	81,833	29,000	52,833	
	23 事務雑費	28,680		28,680	
	024 就労支援事業費用	25,420,448	27,336,953	△1,916,505	
	01 就労支援事業販売原価	25,420,448	27,336,953	△1,916,505	
	02 当期就労支援事業製造原価	25,420,448	27,336,953	△1,916,505	
	028 減価償却費	614,284	797,617	△183,333	
	029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△400,000	△400,000		
	サービス活動費用計(2)	68,983,572	68,357,351	626,221	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,823,123	5,920,503	△97,380		
サービス活動外増減の部	収益				
	094 受取利息配当金収益	66	59	7	
	099 その他のサービス活動外収益	746,252	649,306	96,946	
	01 受入研修費収益		5,000	△5,000	
	02 利用者等外給食収益	348,500	228,450	120,050	
	04 雑収益	397,752	415,856	△18,104	
	サービス活動外収益計(4)	746,318	649,365	96,953	
	費用				
	033 支払利息	104,792	152,541	△47,749	
	038 その他のサービス活動外費用	1,147	7,400	△6,253	
03 雑損失	1,147	7,400	△6,253		
サービス活動外費用計(5)	105,939	159,941	△54,002		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	640,379	489,424	150,955		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,463,502	6,409,927	53,575		
特別増減の部	収益				
	特別収益計(8)				
	費用				
	043 国庫補助金等特別積立金積立額		2,000,000	△2,000,000	
	047 拠点区分間繰入金費用	2,640,000	2,458,800	181,200	
特別費用計(9)	2,640,000	4,458,800	△1,818,800		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,640,000	△4,458,800	1,818,800		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,823,502	1,951,127	1,872,375		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	5,548,272	3,597,145	1,951,127	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	9,371,774	5,548,272	3,823,502	
活動増減差額の部	113 基本金取崩額(14)				
	114 その他の積立金取崩額(15)				
	01 工賃変動積立金取崩額				
	02 施設整備等積立金取崩額				
	03 設備等整備積立金取崩額				
	053 その他の積立金積立額(16)				
	01 工賃変動積立金積立額				
02 施設整備等積立金積立額					
03 設備等整備積立金積立額					
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	9,371,774	5,548,272	3,823,502		

法人名	社会福祉法人 蒔の会
施設名	ぽぷら八王子
拠点区分	ぽぷら八王子拠点

## ぽぷら八王子拠点貸借対照表

(平成31年3月31日現在)

(単位:円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	17,854,854	17,250,781	604,073	011 流動負債	7,571,172	8,928,885	△1,357,713
01 現金預金	10,260,346	9,400,149	860,197	03 その他の未払金	1,007,339	1,787,188	△779,849
03 事業未収金	4,747,000	5,000,656	△253,656	07 1年以内返済予定長期運営資金借入金	2,076,000	2,076,000	0
04 未収金	2,745,748	2,757,136	△11,388	14 未払費用	4,199,833	4,775,697	△575,864
15 立替金	101,760	92,840	8,920	15 預り金	288,000	290,000	△2,000
002 固定資産	1,638,092	2,252,376	△614,284	012 固定負債	1,350,000	3,426,000	△2,076,000
002 その他の固定資産	1,638,092	2,252,376	△614,284	02 長期運営資金借入金	1,350,000	3,426,000	△2,076,000
06 車輛運搬具	1,638,092	2,252,376	△614,284	負債の部合計	8,921,172	12,354,885	△3,433,713
				純資産の部			
				014 国庫補助金等特別積立金	1,200,000	1,600,000	△400,000
				016 次期繰越活動増減差額	9,371,774	5,548,272	3,823,502
				02 (うち当期活動増減差額)	3,823,502	1,951,127	1,872,375
				純資産の部合計	10,571,774	7,148,272	3,423,502
資産の部合計	19,492,946	19,503,157	△10,211	負債及び純資産の部合計	19,492,946	19,503,157	△10,211

# 財務諸表に対する注記(ころぼっくる拠点)

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物並びに器具及び備品一一定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
      - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
      - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金一当法人独自の退職餞別金制度に基づき、期末に在籍する有期契約雇用職員に係る掛金累計額を
  - ・賞与引当金一該当なし

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

当法人が採用する退職給付制度は以下になっている。

- (1) 正規職員一独立行政法人勤労者退職共済機構が運営する中小企業退職金共済制度に加入
- (2) 有期契約雇用職員一当法人が運営する退職餞別金制度により支給資産額を計上

## 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- ・ころぼっくる拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地				
建物	17,841,315		1,062,329	16,778,986
附属設備	5,458,744		971,112	4,487,632
合計	23,300,059		2,033,441	21,266,618

## 6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

## 7. 担保に供している資産

該当なし

円

# 財務諸表に対する注記(ころぼっくる拠点)

計 円

該当なし

円

計 円

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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累 計額	当期末残高
建物(基本財産)	27,278,598	10,499,612	16,778,986
建物附属設備(基本財産)	16,631,360	12,143,728	4,487,632
建物			
構築物	3,150,000	915,468	2,234,532
機械及び装置			
車輛運搬具	11,504,985	10,675,906	829,079
工具器具備品	2,375,460	2,375,452	8
有形リース資産			
ソフトウェア			
無形リース資産			
合計	60,940,403	36,610,166	24,330,237

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

該当なし

(単位:円)

	債権額	徴収不能引 当金の当期 末残高	債権の当期 末残高
事業未収金	6,700,222		6,700,222
未収金	77,188		77,188
合計	6,777,410		6,777,410

## 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

## 11. 重要な偶発債務

該当なし

## 12. 重要な後発事象

該当なし

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

事業区分の変更について

## 財務諸表に対する注記(ころぼっくる拠点)

- ころぼっくる拠点(公益事業)については、主たる事業である社会福祉事業の放課後等デイサービス事業と一体的に行われている小規模な公益事業であることより、H28年度より、社会福祉事業区分として処理することとした。

法人名	社会福祉法人 蔦の会
施設名	社会福祉事業
拠点区分	社会福祉法人蔦の会ころぼっくる拠点

## ころぼっくる拠点資金収支計算書

(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	166 障害福祉サービス等事業収入	48,636,484	48,584,558	51,926		
	02 障害児施設給付費収入	31,388,000	31,666,619	△278,619		
	01 障害児通所給付費収入	31,388,000	31,666,619	△278,619		
	03 利用者負担金収入	376,000	412,819	△36,819		
	02 国が定める負担金放課後デ	376,000	412,819	△36,819		
	05 特定費用収入	195,000	192,800	2,200		
	06 その他の事業収入	16,677,484	16,312,320	365,164		
	01 補助金事業収入(公費)	76,000		76,000		
	02 補助金事業収入(一般)		76,000	△76,000		
	04 受託事業収入(公費)	10,435,484	10,232,480	203,004		
	05 受託事業収入(一般)	6,166,000	6,003,840	162,160		
	172 経常経費寄附金収入	51,520	51,200	320		
	01 寄附金収入	51,520	51,200	320		
	173 受取利息配当金収入	216	232	△16		
	174 その他の収入	110,000	111,500	△1,500		
	03 雑収入	110,000	111,500	△1,500		
	事業活動収入計(1)	48,798,220	48,747,490	50,730		
	支	121 人件費支出	41,802,000	40,546,458	1,255,542	
		02 職員給料支出	7,084,000	6,014,357	1,069,643	
01 職員給料支出		5,202,000	4,199,300	1,002,700		
02 諸手当支出		1,882,000	1,815,057	66,943		
03 職員賞与支出		1,503,000	1,454,900	48,100		
04 非常勤職員給与支出		28,588,000	28,591,797	△3,797		
01 非常勤職員給与支出		28,402,000	28,415,847	△13,847		
02 ボランティア謝礼支出		186,000	175,950	10,050		
06 退職給付支出		669,000	626,900	42,100		
01 中退共掛金支出		90,000	89,340	660		
02 退職餞別金支出		579,000	537,560	41,440		
07 法定福利費支出		3,958,000	3,858,504	99,496		
122 事業費支出		4,587,000	4,177,547	409,453		
01 給食費支出		881,000	839,156	41,844		
01 給食費		760,000	728,311	31,689		
02 放課後デイおやつ代(ころ)		121,000	110,845	10,155		
08 教養娯楽費支出		85,000	84,240	760		
01 教養娯楽費支出		85,000	84,240	760		
10 保育材料費支出		26,000	11,447	14,553		
12 水道光熱費支出		773,000	798,907	△25,907		
14 消耗器具備品費支出		280,000	301,286	△21,286		
01 消耗品費支出		280,000	301,286	△21,286		
17 教育指導費支出		4,000	3,700	300		
20 車両費支出		2,538,000	2,138,811	399,189		
02 燃料費		607,000	573,677	33,323		
03 車検費用		1,083,000	602,764	480,236		
04 修繕費		278,000	306,951	△28,951		
05 駐車場と駐車料		567,000	566,136	864		
06 その他		3,000	89,283	△86,283		
123 事務費支出		4,542,000	4,341,225	200,775		
01 福利厚生費支出		210,000	184,678	25,322		
03 旅費交通費支出		15,000	15,310	△310		
05 事務消耗品費支出		204,000	183,736	20,264		
01 事務消耗品費支出	106,000	86,536	19,464			
02 事務器具什器費支出	98,000	97,200	800			
06 印刷製本費支出	82,000	82,967	△967			
09 事務修繕費支出	398,000	297,000	101,000			
10 通信運搬費支出	335,000	328,267	6,733			
12 広報費支出	703,000	701,730	1,270			



# ころぼっくる拠点資金収支計算書

(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
	13 業務委託費支出	142,000	136,652	5,348	
	14 手数料支出	52,000	43,112	8,888	
	15 保険料支出	1,250,000	1,235,306	14,694	
	16 事務賃借料支出	124,000	123,120	880	
	17 事務車輛費支出	500,000	476,000	24,000	
	19 租税公課支出	18,000	17,024	976	
	20 保守料支出	432,000	432,000		
	21 渉外費支出	9,000	8,000	1,000	
	22 諸会費支出	25,000	25,000		
	23 事務雑支出	43,000	51,323	△8,323	
	128 支払利息支出	40,000	24,433	15,567	
	事業活動支出計(2)	50,971,000	49,089,663	1,881,337	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△2,172,780	△342,173	△1,830,607	
施設整備等による収入	176 施設整備等補助金収入		73,140	△73,140	
	01 施設整備等補助金収入		73,140	△73,140	
	177 施設整備等寄附金収入	100,000	100,000		
	01 施設整備等寄附金収入	100,000	100,000		
	180 その他の施設整備等による収入	178,000	176,866	1,134	
	01 保険金収入	178,000	176,866	1,134	
	施設整備等収入計(4)	278,000	350,006	△72,006	
施設整備等資金収支	131 設備資金借入金元金償還支出	914,000	889,103	24,897	
	施設整備等支出計(5)	914,000	889,103	24,897	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△636,000	△539,097	△96,903	
その他の収入	193 拠点区分間繰入金収入	2,000,000	2,000,000		
	その他の活動収入計(7)	2,000,000	2,000,000		
その他の活動による収入	147 拠点区分間繰入金支出	516,000	516,000		
	その他の活動支出計(8)	516,000	516,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,484,000	1,484,000			
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,324,780	602,730	△1,927,510	
	前期末支払資金残高(12)	3,747,580	3,747,580		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	2,422,800	4,350,310	△1,927,510	

法人名	社会福祉法人 蔭の会
施設名	社会福祉事業
拠点区分	社会福祉法人蔭の会ころぼっくる拠点

## ころぼっくる拠点事業活動計算書

(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)	備考	
サービス活動増減の部	086 障害福祉サービス等事業収益	48,584,558	48,365,589	218,969		
	02 障害児施設給付費収益	31,666,619	27,226,559	4,440,060		
	01 障害児通所給付費収益	31,666,619	27,226,559	4,440,060		
	03 利用者負担金収益	412,819	251,806	161,013		
	02 国が定める負担金放課後デ	412,819	251,806	161,013		
	05 特定費用収益	192,800	162,900	29,900		
	06 その他の事業収益	16,312,320	20,724,324	△4,412,004		
	01 補助金事業収益(公益)		262,000	△262,000		
	02 補助金事業収益(一般)	76,000	79,000	△3,000		
	04 受託事業収益	10,232,480	13,012,060	△2,779,580		
	05 受託事業収益(一般)	6,003,840	7,371,264	△1,367,424		
	091 経常経費寄附金収益	51,200	48,200	3,000		
	01 寄附金収益	51,200	44,600	6,600		
	02 助成金収益		3,600	△3,600		
	サービス活動収益計(1)		48,635,758	48,413,789	221,969	
	費用	021 人件費	40,546,458	40,308,612	237,846	
02 職員給料		6,014,357	8,110,934	△2,096,577		
01 職員給料		4,199,300	5,125,200	△925,900		
02 諸手当		1,815,057	2,985,734	△1,170,677		
03 職員賞与		1,454,900	1,754,600	△299,700		
05 非常勤職員給与		28,591,797	25,351,767	3,240,030		
01 非常勤職員給与		28,415,847	25,190,517	3,225,330		
02 ボランティア謝礼		175,950	161,250	14,700		
07 退職給付費用		626,900	1,455,740	△828,840		
01 中退共掛金		89,340	146,740	△57,400		
02 退職餞別金		537,560	1,309,000	△771,440		
08 法定福利費		3,858,504	3,635,571	222,933		
022 事業費		4,177,547	4,393,029	△215,482		
01 給食費		839,156	1,024,829	△185,673		
01 給食費		728,311	936,297	△207,986		
02 放課後デイおやつ代(ころ)		110,845	88,532	22,313		
08 教養娯楽費		84,240	84,240			
01 教養娯楽費		84,240	84,240			
10 保育材料費		11,447	33,526	△22,079		
12 水道光熱費		798,907	773,068	25,839		
14 消耗器具備品費		301,286	654,563	△353,277		
01 消耗品費		301,286	354,190	△52,904		
02 器具備品費			300,373	△300,373		
17 教育指導費		3,700	3,900	△200		
20 車両費		2,138,811	1,817,703	321,108		
01 車両費			8,000	△8,000		
02 燃料費		573,677	466,700	106,977		
03 車検費用		602,764	101,077	501,687		
04 修繕費		306,951	60,361	246,590		
05 駐車場と駐車料		566,136	904,032	△337,896		
06 その他		89,283	277,533	△188,250		
21 雑費			1,200	△1,200		
023 事務費		4,341,225	4,249,476	91,749		
01 福利厚生費		184,678	129,509	55,169		
03 旅費交通費		15,310	12,852	2,458		
04 研修研究費			500	△500		
05 事務消耗品費	183,736	357,913	△174,177			
01 事務消耗品費	86,536	141,157	△54,621			
02 事務器具什器費	97,200	216,756	△119,556			
06 印刷製本費	82,967	94,897	△11,930			

# ころぽっくる拠点事業活動計算書

(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)	備考	
	09 事務修繕費	297,000	337,500	△40,500		
	10 通信運搬費	328,267	294,664	33,603		
	12 広報費	701,730	944,460	△242,730		
	13 業務委託費	136,652	58,810	77,842		
	14 手数料	43,112	54,375	△11,263		
	15 保険料	1,235,306	1,196,200	39,106		
	16 事務賃借料	123,120	112,860	10,260		
	17 事務車両費	476,000	67,000	409,000		
	18 土地・建物賃借料		297,500	△297,500		
	19 租税公課	17,024		17,024		
	20 保守料	432,000	185,376	246,624		
	21 渉外費	8,000	4,000	4,000		
	22 諸会費	25,000	25,000			
	23 事務雑費	51,323	76,060	△24,737		
	028 減価償却費	2,801,312	2,659,054	142,258		
	029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,954,506	△1,863,403	△91,103		
	サービス活動費用計(2)	49,912,036	49,746,768	165,268		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,276,278	△1,332,979	56,701		
	サービス活動外増減の部	収 094 受取利息配当金収益	232	137	95	
		099 その他のサービス活動外収益	111,500	157,960	△46,460	
04 雑収益		111,500	157,960	△46,460		
サービス活動外収益計(4)		111,732	158,097	△46,365		
費用の部	費 033 支払利息	24,433	37,669	△13,236		
	サービス活動外費用計(5)	24,433	37,669	△13,236		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	87,299	120,428	△33,129		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△1,188,979	△1,212,551	23,572		
特別増減の部	収 100 施設整備等補助金収益	73,140	2,360,000	△2,286,860		
	01 施設整備等補助金収益	73,140	2,360,000	△2,286,860		
	101 施設整備等寄附金収益	100,000	529,000	△429,000		
	01 施設整備等寄附金収益	100,000	529,000	△429,000		
	105 保険料収益	176,866	143,832	33,034		
	107 拠点区分間繰入金収益	2,000,000	2,000,000			
	特別収益計(8)	2,350,006	5,032,832	△2,682,826		
	費 043 国庫補助金等特別積立金積立額	6,200	2,622,000	△2,615,800		
	047 拠点区分間繰入金費用	516,000	129,000	387,000		
	特別費用計(9)	522,200	2,751,000	△2,228,800		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,827,806	2,281,832	△454,026			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		638,827	1,069,281	△430,454		
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	13,125,462	12,056,181	1,069,281		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	13,764,289	13,125,462	638,827		
活動増減差額の部	113 基本金取崩額(14)					
	114 その他の積立金取崩額(15)					
	01 工賃変動積立金取崩額					
	02 施設整備等積立金取崩額					
	03 設備等整備積立金取崩額					
	053 その他の積立金積立額(16)					
	01 工賃変動積立金積立額					
	02 施設整備等積立金積立額					
03 設備等整備積立金積立額						
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		13,764,289	13,125,462	638,827		

法人名	社会福祉法人 蒨の会
施設名	社会福祉事業
拠点区分	社会福祉法人蒨の会ころぼっくる拠点

## ころぼっくる拠点貸借対照表

(平成31年3月31日現在)

(単位:円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	10,247,488	9,106,300	1,141,188	011 流動負債	6,651,610	6,247,823	403,787
01 現金預金	3,461,278	2,202,176	1,259,102	03 その他の未払金	314,560	279,000	35,560
03 事業未収金	6,700,222	6,849,856	△149,634	06 1年以内返済予定設備資金借入金	754,432	889,103	△134,671
04 未収金	85,988	54,268	31,720	14 未払費用	5,582,618	5,079,720	502,898
002 固定資産	24,338,237	27,139,549	△2,801,312	012 固定負債	0	754,432	△754,432
001 基本財産	21,266,618	23,300,059	△2,033,441	01 設備資金借入金	0	754,432	△754,432
02 建物	21,266,618	23,300,059	△2,033,441	負債の部合計	6,651,610	7,002,255	△350,645
002 その他の固定資産	3,071,619	3,839,490	△767,871	純資産の部			
04 構築物	2,234,532	2,305,407	△70,875	014 国庫補助金等特別積立金	14,169,826	16,118,132	△1,948,306
06 車輛運搬具	829,079	1,526,075	△696,996	016 次期繰越活動増減差額	13,764,289	13,125,462	638,827
07 工具器具備品	8	8	0	02 (うち当期活動増減差額)	638,827	1,069,281	△430,454
23 差入保証金	8,000	8,000	0	純資産の部合計	27,934,115	29,243,594	△1,309,479
資産の部合計	34,585,725	36,245,849	△1,660,124	負債及び純資産の部合計	34,585,725	36,245,849	△1,660,124