

決 算 書

平成30年度

自 平成30年 4月 1日

至 平成31年 3月31日

社会福祉法人 秋田旭川福社会

法人単位資金収支計算書

第一号第一様式

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

社会福祉法人 秋田旭川福祉会

(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	117,410,000	115,435,718	1,974,282	
	障害福祉サービス等事業収入	92,506,000	91,339,264	1,166,736	
	受取利息配当金収入	2,000	2,493 Δ	493	
	その他の収入	591,000	510,250	80,750	
	事業活動収入計 (1)	210,509,000	207,287,725	3,221,275	
支出	人件費支出	75,349,000	73,780,834	1,568,166	
	事業費支出	13,568,000	13,426,918	141,082	
	事務費支出	11,073,268	11,843,970 Δ	770,702	
	就労支援事業支出	89,224,000	87,473,770	1,750,230	
	支払利息支出	456,000	449,521	6,479	
	その他の支出	579,000	495,000	84,000	
事業活動支出計 (2)	190,249,268	187,470,013	2,779,255		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	20,259,732	19,817,712	442,020		
施よる整備等に	収入				
	固定資産売却収入	0	358,500 Δ	358,500	
	施設整備等収入計 (4)	0	358,500 Δ	358,500	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	7,200,000	7,200,000	0	
固定資産取得支出	15,817,610	19,460,520 Δ	3,642,910		
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,226,000	2,225,232	768		
施設整備等支出計 (5)	25,243,610	28,885,752 Δ	3,642,142		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 25,243,610 Δ	28,527,252 Δ	3,283,642		
その他の活動	収入				
	積立資産取崩収入	0	217,455 Δ	217,455	
	その他の活動収入計 (7)	1,650,000	2,017,455 Δ	367,455	
	支出				
	積立資産支出	860,000	852,699	7,301	
その他の活動支出計 (8)	2,510,000	2,652,699 Δ	142,699		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	Δ 860,000 Δ	635,244 Δ	224,756		
予備費支出 (10)	0		0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	Δ 5,843,878 Δ	9,344,784 Δ	3,500,906		
前期末支払資金残高 (12)	84,322,771	84,322,771	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	78,478,893	74,977,987	3,500,906		

法人単位事業活動計算書

第二号第一様式

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

社会福祉法人 秋田旭川福祉会

(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	115,435,718	107,757,368	7,678,350
		障害福祉サービス等事業収益	91,339,264	97,602,490	△ 6,263,226
		サービス活動収益計 (1)	206,774,982	205,359,858	1,415,124
	費				
	用				
		人件費	76,666,078	75,079,852	1,586,226
		事業費	13,426,918	12,031,942	1,394,976
		事務費	11,843,970	14,748,163	△ 2,904,193
	就労支援事業費用	87,473,770	86,640,051	833,719	
	減価償却費	25,448,737	24,579,737	869,000	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,999,392	△ 5,594,750	595,358	
	サービス活動費用計 (2)	209,860,081	207,484,995	2,375,086	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 3,085,099	△ 2,125,137	△ 959,962	
サービス活動外増減の部	収				
	益				
		受取利息配当金収益	2,493	3,363	△ 870
		その他のサービス活動外収益	510,250	2,010,039	△ 1,499,789
		サービス活動外収益計 (4)	512,743	2,013,402	△ 1,500,659
	費				
	用				
		支払利息	449,521	753,943	△ 304,422
		その他のサービス活動外費用	495,000	380,585	114,415
		サービス活動外費用計 (5)	944,521	1,134,528	△ 190,007
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 431,778	△ 878,874	△ 1,310,652	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 3,516,877	△ 1,246,263	△ 2,270,614	
	特別収益計 (8)	1,800,000	4,492,458	△ 2,692,458	
費用					
	固定資産売却損・処分損	289,387	1,297,218	△ 1,007,831	
	特別費用計 (9)	2,089,387	5,789,676	△ 3,700,289	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 289,387	△ 1,297,218	1,007,831	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 3,806,264	△ 2,543,481	△ 1,262,783	
繰越活動増減差額の部					
		前期繰越活動増減差額 (12)	156,532,291	153,115,372	3,416,919
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	152,726,027	150,571,891	2,154,136
		基本金取崩額 (14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	0	5,960,400	△ 5,960,400
		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)	152,726,027	156,532,291	△ 3,806,264	

法人単位貸借対照表

第三号第一様式

平成31年3月31日現在

社会福祉法人 秋田旭川福祉会

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	90,834,876	92,812,279	△ 1,977,403	流動負債	29,282,121	19,664,740	9,617,381
現金預金	53,526,677	61,806,049	△ 8,279,372	事業未払金	7,244,390	7,708,899	△ 464,509
事業未収金	26,186,396	25,789,658	396,738	1年以内返済予定設備資金借入金	7,200,000	7,200,000	0
未収金	6,128	1,054,882	△ 1,048,754	1年以内返済予定リース債務	2,225,232	2,225,232	0
貯蔵品	2,886,365	4,061,690	△ 1,175,325	職員預り金	790,289	780,609	9,680
前払金	403,620	100,000	303,620	賞与引当金	4,000,000	1,750,000	2,250,000
仮払金	3,480	0	3,480	固定負債	28,160,795	37,400,720	△ 9,239,925
固定資産	239,042,187	245,492,984	△ 6,450,797	設備資金借入金	21,600,000	28,800,000	△ 7,200,000
基本財産	123,369,024	117,718,578	5,650,446	退職給付引当金	2,219,303	2,033,996	185,307
土地	23,909,610	16,090,000	7,819,610	長期未払金	4,341,492	6,566,724	△ 2,225,232
建物	99,459,414	101,628,578	△ 2,169,164	負債の部合計	57,442,916	57,065,460	377,456
その他の固定資産	115,673,163	127,774,406	△ 12,101,243	純 資 産 の 部			
建物	15,792,000	17,633,352	△ 1,841,352	基本金	50,855,662	50,855,662	0
構築物	15,430,932	16,699,531	△ 1,268,599	国庫補助金等特別積立金	49,284,123	54,283,515	△ 4,999,392
機械及び装置	44,574,515	51,237,078	△ 6,662,563	その他の積立金	19,568,335	19,568,335	0
車輛運搬具	8,990,352	8,591,400	398,952	人件費積立金	4,000,000	4,000,000	0
器具及び備品	2,286,520	2,968,666	△ 682,146	備品購入積立金	3,500,000	3,500,000	0
有形リース資産	6,582,708	8,820,900	△ 2,238,192	工賃変動積立金	1,500,000	1,500,000	0
権利	149,968	149,968	0	設備等整備積立金	6,500,000	6,500,000	0
投資有価証券	1,000	1,000	0	作業機械修繕積立金	4,068,335	4,068,335	0
退職給付引当資産	2,219,303	2,033,996	185,307	次期繰越活動増減差額	152,726,027	156,532,291	△ 3,806,264
人件費積立資産	4,000,000	4,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 3,806,264	△ 2,543,481	△ 1,262,783
備品等購入積立資産	3,500,000	3,500,000	0				
工賃変動積立資産	1,500,000	1,500,000	0				
設備等整備積立資産	6,500,000	6,500,000	0				
作業機械修繕積立資産	4,068,335	4,068,335	0				
その他の固定資産	77,530	70,180	7,350	純資産の部合計	272,434,147	281,239,803	△ 8,805,656
資産の部合計	329,877,063	338,305,263	△ 8,428,200	負債及び純資産の部合計	329,877,063	338,305,263	△ 8,428,200

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

第二号第三様式

(単位:円)

勘定科目		明成園	多機能型就労支援施設	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	115,435,718	0	115,435,718	0	115,435,718
	障害福祉サービス等事業収益	91,339,264	0	91,339,264	0	91,339,264
	サービス活動収益計(1)	206,774,982	0	206,774,982	0	206,774,982
	費用					
	人件費	76,666,078	0	76,666,078	0	76,666,078
	事業費	13,426,918	0	13,426,918	0	13,426,918
	事務費	11,841,702	2,268	11,843,970	0	11,843,970
	就労支援事業費用	87,473,770	0	87,473,770	0	87,473,770
	減価償却費	25,448,737	0	25,448,737	0	25,448,737
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,999,392	0	△ 4,999,392	0	△ 4,999,392	
サービス活動費用計(2)	209,857,813	2,268	209,860,081	0	209,860,081	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	△ 3,082,831	△ 2,268	△ 3,085,099	0	△ 3,085,099	
サ外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	2,492	1	2,493	0	2,493
	その他のサービス活動外収益	510,250	0	510,250	0	510,250
	サービス活動外収益計(4)	512,742	1	512,743	0	512,743
	費用					
	支払利息	449,521	0	449,521	0	449,521
その他のサービス活動外費用	495,000	0	495,000	0	495,000	
サービス活動外費用計(5)	944,521	0	944,521	0	944,521	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	△ 431,779	1	△ 431,778	0	△ 431,778	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	△ 3,514,610	△ 2,267	△ 3,516,877	0	△ 3,516,877	
特別増減の部	収益					
	拠点区分間繰入金収益	1,800,000	0	1,800,000	0	1,800,000
	特別収益計(8)	1,800,000	0	1,800,000	0	1,800,000
	費用					
	固定資産売却損・処分損	289,387	0	289,387	0	289,387
拠点区分間繰入金費用	1,800,000	0	1,800,000	0	1,800,000	
特別費用計(9)	2,089,387	0	2,089,387	0	2,089,387	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	△ 289,387	0	△ 289,387	0	△ 289,387	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	△ 3,803,997	△ 2,267	△ 3,806,264	0	△ 3,806,264	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	156,532,291	0	156,532,291	0	156,532,291
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	152,728,294	△ 2,267	152,726,027	0	152,726,027
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	152,728,294	△ 2,267	152,726,027	0	152,726,027

社会福祉事業事業区分 貸借対照表内訳表

第三号第三様式

平成 31 年 3 月 31 日 現在

(単位:円)

勘定科目	明成園	多機能型就労支援 施設	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	90,834,543	333	90,834,876	0	90,834,876
現金預金	53,526,344	333	53,526,677	0	53,526,677
事業未収金	26,186,396	0	26,186,396	0	26,186,396
未収金	6,128	0	6,128	0	6,128
貯蔵品	2,886,365	0	2,886,365	0	2,886,365
前払金	403,620	0	403,620	0	403,620
拠点区分間貸付金	7,822,210	0	7,822,210	0	7,822,210
仮払金	3,480	0	3,480	0	3,480
固定資産	231,222,577	7,819,610	239,042,187	0	239,042,187
基本財産	115,549,414	7,819,610	123,369,024	0	123,369,024
土地	16,090,000	7,819,610	23,909,610	0	23,909,610
建物	99,459,414	0	99,459,414	0	99,459,414
その他の固定資産	115,673,163	0	115,673,163	0	115,673,163
建物	15,792,000	0	15,792,000	0	15,792,000
構築物	15,430,932	0	15,430,932	0	15,430,932
機械及び装置	44,574,515	0	44,574,515	0	44,574,515
車輛運搬具	8,990,352	0	8,990,352	0	8,990,352
器具及び備品	2,286,520	0	2,286,520	0	2,286,520
有形リース資産	6,582,708	0	6,582,708	0	6,582,708
権利	149,968	0	149,968	0	149,968
投資有価証券	1,000	0	1,000	0	1,000
退職給付引当資産	2,219,303	0	2,219,303	0	2,219,303
人件費積立資産	4,000,000	0	4,000,000	0	4,000,000
備品等購入積立資産	3,500,000	0	3,500,000	0	3,500,000
その他の固定資産	77,530	0	77,530	0	77,530
資産の部合計	322,057,120	7,819,943	329,877,063	0	329,877,063
流動負債	21,459,911	7,822,210	29,282,121	0	29,282,121
事業未払金	7,244,390	0	7,244,390	0	7,244,390
1年以内返済予定設備資金借入金	7,200,000	0	7,200,000	0	7,200,000
1年内返済予定リース債務	2,225,232	0	2,225,232	0	2,225,232
職員預り金	790,289	0	790,289	0	790,289
拠点区分間借入金	0	7,822,210	7,822,210	0	7,822,210
賞与引当金	4,000,000	0	4,000,000	0	4,000,000
固定負債	28,160,795	0	28,160,795	0	28,160,795
設備資金借入金	21,600,000	0	21,600,000	0	21,600,000
退職給付引当金	2,219,303	0	2,219,303	0	2,219,303
長期未払金	4,341,492	0	4,341,492	0	4,341,492
負債の部合計	49,620,706	7,822,210	57,442,916	0	57,442,916
基本金	50,855,662	0	50,855,662	0	50,855,662
国庫補助金等特別積立金	49,284,123	0	49,284,123	0	49,284,123
その他の積立金	19,568,335	0	19,568,335	0	19,568,335
人件費積立金	4,000,000	0	4,000,000	0	4,000,000
次期繰越活動増減差額	152,728,294	△ 2,267	152,726,027	0	152,726,027
(うち当期活動増減差額)	△ 3,803,997	△ 2,267	△ 3,806,264	△	3,806,264
純資産の部合計	272,436,414	△ 2,267	272,434,147	0	272,434,147
負債及び純資産の部合計	322,057,120	7,819,943	329,877,063	0	329,877,063

明成園拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(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
収入	就労支援事業収入	117,410,000	115,435,718	1,974,282	
	クリーニング事業収入	81,700,000	79,694,385	2,005,615	
	トレットペーパー事業収入	34,560,000	34,571,148 Δ	11,148	
	その他事業収入	1,150,000	1,170,185 Δ	20,185	
	障害福祉サービス等事業収入	92,506,000	91,339,264	1,166,736	
	自立支援給付費収入	89,406,000	88,292,730	1,113,270	
	訓練等給付費収入	89,406,000	88,292,730	1,113,270	
	特定費用収入	3,100,000	3,046,534	53,466	
	受取利息配当金収入	2,000	2,492 Δ	492	
	その他の収入	591,000	510,250	80,750	
	利用者等外給食費収入	423,000	341,430	81,570	
	雑収入	168,000	168,820 Δ	820	
	事業活動収入計 (1)	210,509,000	207,287,724	3,221,276	
	事業活動による支出	人件費支出	75,349,000	73,780,834	1,568,166
役員報酬支出		2,147,000	2,136,183	10,817	
職員給料支出		54,357,000	54,143,641	213,359	
職員賞与支出		7,508,000	7,507,570	430	
非常勤職員給与支出		75,000	75,000	0	
退職給付支出		2,257,000	973,955	1,283,045	
法定福利費支出		9,005,000	8,944,485	60,515	
事業費支出		13,568,000	13,426,918	141,082	
給食費支出		6,524,000	6,224,897	299,103	
保健衛生費支出		458,000	457,334	666	
被服費支出		25,000	27,768 Δ	2,768	
教養娯楽費支出		2,761,000	2,760,430	570	
水道光熱費支出		1,229,000	1,305,903 Δ	76,903	
燃料費支出		184,000	99,489	84,511	
消耗器具備品費支出		127,000	111,627	15,373	
保険料支出		620,000	609,400	10,600	
賃借料支出		28,000	27,540	460	
車輛費支出		1,394,000	1,575,461 Δ	181,461	
器具什器費支出		19,000	18,400	600	
雑支出		199,000	208,669 Δ	9,669	
事務費支出		11,071,000	11,841,702 Δ	770,702	
福利厚生費支出		475,000	474,935	65	
職員被服費支出		18,000	17,900	100	
旅費交通費支出		406,000	438,980 Δ	32,980	
研修研究費支出		569,000	828,612 Δ	259,612	
事務消耗品費支出		759,000	656,743	102,257	
印刷製本費支出		737,000	718,608	18,392	
水道光熱費支出		464,000	551,619 Δ	87,619	
燃料費支出		236,000	191,627	44,373	
通信運搬費支出		585,000	542,697	42,303	
業務委託費支出		462,000	461,040	960	
手数料支出		2,393,000	2,971,207 Δ	578,207	
保険料支出		556,000	555,076	924	
賃借料支出		1,060,000	1,049,524	10,476	
土地・建物賃借料支出		400,000	400,000	0	
租税公課支出		32,000	98,350 Δ	66,350	
保守料支出		821,000	835,762 Δ	14,762	
渉外費支出		47,000	46,652	348	
諸会費支出		543,000	558,400 Δ	15,400	
器具什器費支出		31,000	30,124	876	
雑支出		477,000	413,846	63,154	
就労支援事業支出		89,224,000	87,473,770	1,750,230	
就労支援事業販売原価支出		80,418,000	79,049,517	1,368,483	
就労支援事業製造原価支出		80,418,000	79,049,517	1,368,483	
就労支援事業販管費支出		8,806,000	8,424,253	381,747	
支払利息支出		456,000	449,521	6,479	
その他の支出	579,000	495,000	84,000		
利用者等外給食費支出	579,000	495,000	84,000		
事業活動支出計 (2)	190,247,000	187,467,745	2,779,255		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	20,262,000	19,819,979	442,021		
施よる整備等に	収入				
	固定資産売却収入	0	358,500 Δ	358,500	
	車輛運搬具売却収入	0	350,000 Δ	350,000	
	その他の固定資産売却収入	0	8,500 Δ	8,500	
	施設整備等収入計 (4)	0	358,500 Δ	358,500	
支出	設備資金借入金元金償還支出	7,200,000	7,200,000	0	
	固定資産取得支出	7,998,000	11,640,910 Δ	3,642,910	

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
施設整備等に よる支出	建物取得支出	0	3,286,440 Δ	3,286,440	
	構築物取得支出	756,000	0	756,000	
	機械及び装置取得支出	2,684,000	3,439,800 Δ	755,800	
	車輛運搬具取得支出	4,548,000	4,898,820 Δ	350,820	
	その他の固定資産取得支出	10,000	15,850 Δ	5,850	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,226,000	2,225,232	768	
	施設整備等支出計 (5)	17,424,000	21,066,142 Δ	3,642,142	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 17,424,000	Δ 20,707,642	3,283,642	
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	0	217,455 Δ	217,455	
	退職給付引当資産取崩収入	0	217,455 Δ	217,455	
	拠点区分間繰入金収入	1,650,000	1,800,000 Δ	150,000	
	その他の活動収入計 (7)	1,650,000	2,017,455 Δ	367,455	
	積立資産支出	860,000	852,699	7,301	
	退職給付引当資産支出	860,000	852,699	7,301	
	拠点区分間繰入金支出	1,650,000	1,800,000 Δ	150,000	
	その他の活動支出計 (8)	2,510,000	2,652,699 Δ	142,699	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	Δ 860,000	Δ 635,244	224,756	
	予備費支出 (10)	0		0	
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	1,978,000 Δ	1,522,907	3,500,907	
	前期末支払資金残高 (12)	84,322,771	84,322,771	0	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	86,300,771	82,799,864	3,500,907	

多機能型就労支援施設拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(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
事業活動収支に	収入				
	受取利息配当金収入	0	1 Δ	1	
	事業活動収入計 (1)	0	1 Δ	1	
	支出				
	事務費支出	2,268	2,268	0	
	手数料支出	2,268	2,268	0	
	事業活動支出計 (2)	2,268	2,268	0	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	Δ 2,268	Δ 2,267 Δ	Δ 1	
支 出	固定資産取得支出	7,819,610	7,819,610	0	
	土地取得支出	7,819,610	7,819,610	0	
	施設整備等支出計 (5)	7,819,610	7,819,610	0	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 7,819,610	Δ 7,819,610	0	
	予備費支出 (10)	0		0	
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	Δ 7,821,878	Δ 7,821,877 Δ	Δ 1	
	前期末支払資金残高 (12)	0	0	0	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	Δ 7,821,878	Δ 7,821,877 Δ	Δ 1	

明成園拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(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)
収 益	就労支援事業収益	115,435,718	107,757,368	7,678,350
	クリーニング事業収益	79,694,385	77,265,987	2,428,398
	トレットペーパー事業収益	34,571,148	29,479,210	5,091,938
	その他事業収益	1,170,185	1,012,171	158,014
	障害福祉サービス等事業収益	91,339,264	97,602,490 Δ	6,263,226
	自立支援給付費収益	88,292,730	94,471,050 Δ	6,178,320
	訓練等給付費収益	88,292,730	94,471,050 Δ	6,178,320
	特定費用収益	3,046,534	3,131,440 Δ	84,906
	サービス活動収益計 (1)	206,774,982	205,359,858	1,415,124
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	76,666,078	75,079,852
役員報酬		2,136,183	2,760,300 Δ	624,117
職員給料		54,143,641	53,590,450	553,191
職員賞与		5,757,570	4,882,055	875,515
賞与引当金繰入		4,000,000	1,750,000	2,250,000
非常勤職員給与		75,000	75,000	0
退職給付費用		1,609,199	2,559,521 Δ	950,322
法定福利費		8,944,485	9,462,526 Δ	518,041
事業費		13,426,918	12,031,942	1,394,976
給食費		6,224,897	7,095,621 Δ	870,724
保健衛生費		457,334	460,038 Δ	2,704
被服費		27,768	92,670 Δ	64,902
教養娯楽費		2,760,430	255,046	2,505,384
水道光熱費		1,305,903	1,332,272 Δ	26,369
燃料費		99,489	208,616 Δ	109,127
消耗器具備品費		111,627	72,914	38,713
保険料		609,400	534,840	74,560
賃借料		27,540	27,702 Δ	162
車輛費		1,575,461	1,688,033 Δ	112,572
器具什器費		18,400	54,000 Δ	35,600
雑費		208,669	210,190 Δ	1,521
事務費		11,841,702	14,748,163 Δ	2,906,461
福利厚生費		474,935	389,453	85,482
職員被服費		17,900	528,230 Δ	510,330
旅費交通費		438,980	689,570 Δ	250,590
研修研究費		828,612	1,512,920 Δ	684,308
事務消耗品費		656,743	836,176 Δ	179,433
印刷製本費		718,608	652,029	66,579
水道光熱費		551,619	498,279	53,340
燃料費		191,627	306,843 Δ	115,216
修繕費		0	670,789 Δ	670,789
通信運搬費		542,697	677,902 Δ	135,205
業務委託費		461,040	590,640 Δ	129,600
手数料		2,971,207	2,898,393	72,814
保険料		555,076	506,300	48,776
賃借料		1,049,524	934,486	115,038
土地・建物賃借料		400,000	400,000	0
租税公課		98,350	76,950	21,400
保守料		835,762	624,697	211,065
渉外費		46,652	58,752 Δ	12,100
諸会費		558,400	414,900	143,500
器具什器費		30,124	459,725 Δ	429,601
雑費		413,846	1,021,129 Δ	607,283
就労支援事業費用		87,473,770	86,640,051	833,719
就労支援事業販売原価		79,049,517	77,793,193	1,256,324
当期就労支援事業製造原価		79,049,517	77,793,193	1,256,324
就労支援事業販管費		8,424,253	8,846,858 Δ	422,605
減価償却費		25,448,737	24,579,737	869,000
国庫補助金等特別積立金取崩額		4,999,392 Δ	5,594,750	595,358
サービス活動費用計 (2)		209,857,813	207,484,995	2,372,818
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 3,082,831 Δ	2,125,137 Δ	957,694	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	2,492	3,363 Δ	871
	その他のサービス活動外収益	510,250	2,010,039 Δ	1,499,789
	利用者等外給食費収益	341,430	163,647	177,783
	雑収益	168,820	1,846,392 Δ	1,677,572
	サービス活動外収益計 (4)	512,742	2,013,402 Δ	1,500,660
	支払利息	449,521	753,943 Δ	304,422
その他のサービス活動外費用	495,000	380,585	114,415	
利用者等外給食費	495,000	100,450	394,550	
雑損失	0	280,135 Δ	280,135	

(単位:円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
	サービス活動外費用計 (5)	944,521	1,134,528	△ 190,007
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 431,779	878,874	△ 1,310,653
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 3,514,610	△ 1,246,263	△ 2,268,347
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	1,800,000	4,492,458	△ 2,692,458
	特別収益計 (8)	1,800,000	4,492,458	△ 2,692,458
	費用			
	固定資産売却損・処分損	289,387	1,297,218	△ 1,007,831
	車両運搬具売却損・処分損	289,387	0	289,387
	固定資産除却損	0	1,297,218	△ 1,297,218
	拠点区分間繰入金費用	1,800,000	4,492,458	△ 2,692,458
	特別費用計 (9)	2,089,387	5,789,676	△ 3,700,289
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 289,387	△ 1,297,218	1,007,831
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 3,803,997	△ 2,543,481	△ 1,260,516	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	156,532,291	153,115,372	3,416,919
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	152,728,294	150,571,891	2,156,403
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	5,960,400	△ 5,960,400
	作業機械等購置資産取崩額	0	5,960,400	△ 5,960,400
	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)	152,728,294	156,532,291	△ 3,803,997	

多機能型就労支援施設拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(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)
費 用	事務費	2,268	0	2,268
	手数料	2,268	0	2,268
	サービス活動費用計 (2)	2,268	0	2,268
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 2,268	0 △	2,268
収 益	受取利息配当金収益	1	0	1
	サービス活動外収益計 (4)	1	0	1
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1	0	1
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		△ 2,267	0 △	2,267
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)		△ 2,267	0 △	2,267
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	0	0	0
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	△ 2,267	0 △	2,267
	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)		△ 2,267	0 △	2,267

明成園拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

平成 31 年 3 月 31 日 現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	90,834,543	92,812,279	△ 1,977,736	流動負債	21,459,911	19,664,740	1,795,171
現金預金	53,526,344	61,806,049	△ 8,279,705	事業未払金	7,244,390	7,708,899	△ 464,509
事業未収金	26,186,396	25,789,658	396,738	1年以内返済予定設備資金借入金	7,200,000	7,200,000	0
未収金	6,128	1,054,882	△ 1,048,754	1年以内返済予定リース債務	2,225,232	2,225,232	0
貯蔵品	2,886,365	4,061,690	△ 1,175,325	職員預り金	790,289	780,609	9,680
前払金	403,620	100,000	303,620	賞与引当金	4,000,000	1,750,000	2,250,000
拠点区分間貸付金	7,822,210	0	7,822,210	固定負債	28,160,795	37,400,720	△ 9,239,925
仮払金	3,480	0	3,480	設備資金借入金	21,600,000	28,800,000	△ 7,200,000
固定資産	231,222,577	245,492,984	△ 14,270,407	退職給付引当金	2,219,303	2,033,996	185,307
基本財産	115,549,414	117,718,578	△ 2,169,164	長期未払金	4,341,492	6,566,724	△ 2,225,232
土地	16,090,000	16,090,000	0	負債の部合計	49,620,706	57,065,460	△ 7,444,754
建物	99,459,414	101,628,578	△ 2,169,164	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	115,673,163	127,774,406	△ 12,101,243	基本金	50,855,662	50,855,662	0
建物	15,792,000	17,633,352	△ 1,841,352	国庫補助金等特別積立金	49,284,123	54,283,515	△ 4,999,392
構築物	15,430,932	16,699,531	△ 1,268,599	その他の積立金	19,568,335	19,568,335	0
機械及び装置	44,574,515	51,237,078	△ 6,662,563	人件費積立金	4,000,000	4,000,000	0
車輛運搬具	8,990,352	8,591,400	398,952	備品購入積立金	3,500,000	3,500,000	0
器具及び備品	2,286,520	2,968,666	△ 682,146	工賃変動積立金	1,500,000	1,500,000	0
工賃変動積立資産	1,500,000	1,500,000	0	設備等整備積立金	6,500,000	6,500,000	0
設備等整備積立資産	6,500,000	6,500,000	0	作業機械修繕積立金	4,068,335	4,068,335	0
作業機械修繕積立資産	4,068,335	4,068,335	0	次期繰越活動増減差額	152,728,294	156,532,291	△ 3,803,997
有形リース資産	6,582,708	8,820,900	△ 2,238,192	(うち当期活動増減差額)	△ 3,803,997	△ 2,543,481	△ 1,260,516
権利	149,968	149,968	0	純資産の部合計	272,436,414	281,239,803	△ 8,803,389
投資有価証券	1,000	1,000	0	負債及び純資産の部合計	322,057,120	338,305,263	△ 16,248,143
退職給付引当資産	2,219,303	2,033,996	185,307				
人件費積立資産	4,000,000	4,000,000	0				
備品等購入積立資産	3,500,000	3,500,000	0				
その他の固定資産	77,530	70,180	7,350				
資産の部合計	322,057,120	338,305,263	△ 16,248,143				

多機能型就労支援施設拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

平成 31 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	333	0	333	流動負債	7,822,210	0	7,822,210
現金預金	333	0	333	拠点区分間借入金	7,822,210	0	7,822,210
固定資産	7,819,610	0	7,819,610	固定負債	0	0	0
基本財産	7,819,610	0	7,819,610	負債の部合計	7,822,210	0	7,822,210
土地	7,819,610	0	7,819,610	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	0	0	0	基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	Δ 2,267	0	Δ 2,267
				(うち当期活動増減差額)	Δ 2,267	0	Δ 2,267
				純資産の部合計	Δ 2,267	0	Δ 2,267
資産の部合計	7,819,943	0	7,819,943	負債及び純資産の部合計	7,819,943	0	7,819,943

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

該当なし

(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定額法

・リース資産

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) 棚卸資産の基準及び評価方法

貯蔵品-最終仕入原価法

(4) 引当金の計上基準

・退職給付引当金—職員の退職給付に備えるため、期末退職用給付額を計上している。

・賞与引当金 —職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額の内、当年度に帰属する額を計上している。

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

独立行政法人福祉医療機構と秋田県民間事業福利協会の社会福祉施設職員等退職手当共済制度を採用している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下の通りになっている。

(1) 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）

(2) 事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）

当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3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。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 明成園（社会福祉事業）

「法人本部」

「就労継続支援事業（B型）」

イ 多機能型就労支援施設（社会福祉事業）

「就労継続支援事業（B型）」

「生活介護」

「放課後デイサービス」

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
(基) 土地	16,090,000	7,819,610		23,909,610
(基) 建物	101,628,578	3,286,440	5,455,604	99,459,414
合計	117,718,578	11,106,050	5,455,604	123,369,024

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国保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

該当なし

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
(基) 土地	23,909,610		23,909,610
(基) 建物	205,995,664	106,536,250	99,459,414
建物	28,425,914	12,633,914	15,792,000
構築物	19,621,079	4,190,147	15,430,932
機械及び装置	112,189,459	67,614,944	44,574,515
車輛運搬具	31,762,700	22,772,348	8,990,352
器具及び備品	9,811,600	7,525,080	2,286,520
有形リース資産	11,190,960	4,608,252	6,582,708
権利	149,968		149,968
ソフトウェア	630,000	630,000	0
合 計	443,686,954	226,510,935	217,176,019

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	26,186,396		26,186,396
未収金	6,128		6,128
合 計	26,192,524	0	26,192,524

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。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合 計			

該当なし

12. 関連当事者と取引の内容

該当なし

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

該当なし

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (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定額法
 - ・リース資産
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) 棚卸資産の基準及び評価方法
- ・貯蔵品-最終仕入原価法
- (4) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金-職員の退職給付に備えるため、期末退職用給付額を計上している。
 - ・賞与引当金 -職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額の内、当年度に帰属する額を計上している。

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

独立行政法人福祉医療機構と秋田県民間事業福利協会の社会福祉施設職員等退職手当共済制度を採用している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下の通りになっている。

- (1) 明成園財務諸表
(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）
ア法人本部
イ就労継続支援事業（B型）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）
ア法人本部
イ就労継続支援事業（B型）

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
(基) 土地	16,090,000			16,090,000
(基) 建物	101,628,578	3,286,440	5,455,604	99,459,414
合 計	117,718,578	3,286,440	5,455,604	115,549,414

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国保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

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
(基) 土地	16,090,000		16,090,000
(基) 建物	205,995,664	106,536,250	99,459,414
建物	28,425,914	12,633,914	15,792,000
構築物	19,621,079	4,190,147	15,430,932
機械及び装置	112,189,459	67,614,944	44,574,515
車輛運搬具	31,762,700	22,772,348	8,990,352
器具及び備品	9,811,600	7,525,080	2,286,520
有形リース資産	11,190,960	4,608,252	6,582,708
権利	149,968		149,968
ソフトウェア	630,000	630,000	0
合 計	435,867,344	226,510,935	209,356,409

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	26,186,396		26,186,396
未収金	6,128		6,128
合 計	26,192,524		26,192,524

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

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。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合 計			

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (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定額法
 - ・リース資産
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) 棚卸資産の基準及び評価方法
- ・貯蔵品-最終仕入原価法
- (4) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金—職員の退職給付に備えるため、期末退職用給付額を計上している。
 - ・賞与引当金 —職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額の内、当年度に帰属する額を計上している。

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

独立行政法人福祉医療機構と秋田県民間事業福利協会の社会福祉施設職員等退職手当共済制度を採用している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下の通りになっている。

- (1) 多機能型就労支援施設財務諸表
(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

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
(基) 土地	0	7,819,610		7,819,610
(基) 建物	0			0
合計	0	7,819,610	0	7,819,610

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国保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

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
(基) 土地	7,819,610		7,819,610
(基) 建物	0		0
建物	0		0
構築物	0		0
機械及び装置	0		0
車輛運搬具	0		0
器具及び備品	0		0
有形リース資産	0		0
権利	0		0
ソフトウェア	0		0
合 計	7,819,610	0	7,819,610

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			
未収金			
合 計	0		0

該当なし

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

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。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合 計			

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし