

法人単位資金収支計算書
(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
に 事 業 活 動 支	収入				
	介護保険事業収入	252,490,000	251,835,030	654,970	
	老人福祉事業収入	94,510,000	94,426,916	83,084	
	保育事業収入	196,790,000	194,743,062	2,046,938	
	就労支援事業収入	7,167,713	7,332,092	△ 164,379	
	障害福祉サービス等事業収入	64,110,000	64,064,109	45,891	
	その他の事業収入	290,000	270,650	19,350	
	経常経費寄附金収入	180,000	164,000	16,000	
	受取利息配当金収入	1,470,000	1,460,910	9,090	
	その他の収入	4,853,500	4,782,303	71,197	
	事業活動収入計(1)	621,861,213	619,079,072	2,782,141	
	支出				
	人件費支出	448,170,000	443,910,008	4,259,992	
	事業費支出	113,500,864	107,827,903	5,672,961	
に 施 設 整 備 支 等	事務費支出	38,780,016	33,167,933	5,612,083	
	就労支援事業支出	8,001,450	7,918,811	82,639	
	その他の支出	5,398,883	5,121,294	277,589	
	事業活動支出計(2)	613,851,213	597,945,949	15,905,264	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,010,000	21,133,123	△ 13,123,123	
	収入				
	施設整備等収入計(4)				
に 施 設 整 備 支 等	支出				
	固定資産取得支出	810,000	757,100	52,900	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	510,000	506,736	3,264	
	施設整備等支出計(5)	1,320,000	1,263,836	56,164	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,320,000	△ 1,263,836	△ 56,164	
に そ の 他 の 活 動 支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	積立資産支出	11,000,000	11,000,000		
	その他の活動による支出	170,000	163,463	6,537	
に そ の 他 の 活 動 支	その他の活動支出計(8)	11,170,000	11,163,463	6,537	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 11,170,000	△ 11,163,463	△ 6,537	
予備費支出(10)		7,660,000		7,660,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 12,140,000	8,705,824	△ 20,845,824	
前期末支払資金残高(12)		179,980,000	179,985,485	△ 5,485	
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)		167,840,000	188,691,309	△ 20,851,309	

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		法人本部	愛老園	椿の園	相生保育所	平芝保育所	矢野川保育所	野の草園	合計	内部取引 消去	事業区分 合計
事業 による 収入 支出 活動	介護保険事業収入		54,914,020	196,921,010					251,835,030		251,835,030
	老人福祉事業収入		94,426,916						94,426,916		94,426,916
	保育事業収入				65,198,770	72,990,260	56,554,032		194,743,062		194,743,062
	就労支援事業収入							8,147,792	8,147,792	△ 815,700	7,332,092
	障害福祉サービス等事業収入							64,064,109	64,064,109		64,064,109
	その他の事業収入			270,650					270,650		270,650
	経常経費寄附金収入			100,000	14,000	14,000	10,000	26,000	164,000		164,000
	受取利息配当金収入	378	180,139	348,737	255,274	411,227	132,247	132,908	1,460,910		1,460,910
	その他の収入		461,741	926,089	913,082	1,072,851	736,134	678,906	4,788,803	△ 6,500	4,782,303
	事業活動収入計(1)	378	149,982,816	198,566,486	66,381,126	74,488,338	57,432,413	73,049,715	619,901,272	△ 822,200	619,079,072
	人件費支出	17,794,855	95,567,689	139,328,289	44,792,290	54,266,705	46,555,299	45,604,881	443,910,008		443,910,008
	事業費支出	595,866	33,364,941	38,549,176	9,069,468	9,548,661	7,564,044	9,332,247	108,024,403	△ 196,500	107,827,903
	事務費支出	2,217,757	8,824,286	8,764,001	3,670,654	3,561,090	2,959,314	3,796,531	33,793,633	△ 625,700	33,167,933
施設 による 収入 支出 設備 等	就労支援事業支出							7,918,811	7,918,811		7,918,811
	その他の支出		630,400	1,234,150	795,000	1,026,250	778,400	657,094	5,121,294		5,121,294
	事業活動支出計(2)	20,608,478	138,387,316	187,875,616	58,327,412	68,402,706	57,857,057	67,309,564	598,768,149	△ 822,200	597,945,949
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 20,608,100	11,595,500	10,690,870	8,053,714	6,085,632	△ 424,644	5,740,151	21,133,123		21,133,123
	施設整備等収入計(4)										
	固定資産取得支出		497,900			259,200			757,100		757,100
	ファイナンス・リース債務の返済支出			506,736					506,736		506,736
	施設整備等支出計(5)		497,900	506,736		259,200			1,263,836		1,263,836
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 497,900	△ 506,736		△ 259,200			△ 1,263,836		△ 1,263,836
	拠点区分間繰入金収入	20,608,100		253,368					20,861,468	△ 20,861,468	
	その他の活動収入計(7)	20,608,100		253,368					20,861,468	△ 20,861,468	
	積立資産支出				6,000,000	5,000,000			11,000,000		11,000,000
	拠点区分間繰入金支出		4,243,350	6,158,154	2,998,172	3,454,534	2,551,810	1,455,448	20,861,468	△ 20,861,468	
その他の 活動 による 収入 支出	その他の活動による支出					163,463			163,463		163,463
	その他の活動支出計(8)		4,243,350	6,158,154	8,998,172	8,617,997	2,551,810	1,455,448	32,024,931	△ 20,861,468	11,163,463
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	20,608,100	△ 4,243,350	△ 5,904,786	△ 8,998,172	△ 8,617,997	△ 2,551,810	△ 1,455,448	△ 11,163,463		△ 11,163,463
	予備費支出(10)										
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		6,854,250	4,279,348	△ 944,458	△ 2,791,565	△ 2,976,454	4,284,703	8,705,824		8,705,824
前期末支払資金残高(12)			15,545,077	75,113,783	18,970,606	22,707,690	18,000,284	29,648,045	179,985,485		179,985,485
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)			22,399,327	79,393,131	18,026,148	19,916,125	15,023,830	33,932,748	188,691,309		188,691,309

法人単位事業活動計算書
(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
増減の部	サービス活動増減の部	収益			
		介護保険事業収益	251,835,030	230,064,270	21,770,760
		老人福祉事業収益	94,426,916	94,033,792	393,124
		保育事業収益	194,743,062	202,504,490	△ 7,761,428
		就労支援事業収益	7,332,092	6,619,854	712,238
		障害福祉サービス等事業収益	64,064,109	62,364,350	1,699,759
		その他の事業収益	270,650	277,100	△ 6,450
		経常経費寄附金収益	164,000	775,219	△ 611,219
		サービス活動収益計(1)	612,835,859	596,639,075	16,196,784
		費用			
		人件費	444,349,293	430,997,060	13,352,233
		事業費	107,827,903	106,867,038	960,865
		事務費	33,167,933	28,904,256	4,263,677
		就労支援事業費用	8,238,122	7,048,886	1,189,236
		減価償却費	3,456,983	4,455,501	△ 998,518
		国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 210,700	210,700
		サービス活動費用計(2)	597,040,234	578,062,041	18,978,193
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		15,795,625	18,577,034	△ 2,781,409
増減の部	サービス活動外増減の部	収益			
		受取利息配当金収益	1,460,910	1,420,568	40,342
		その他のサービス活動外収益	4,782,303	4,887,454	△ 105,151
		サービス活動外収益計(4)	6,243,213	6,308,022	△ 64,809
		費用			
		その他のサービス活動外費用	5,121,294	5,301,385	△ 180,091
増減の部	サービス活動外増減の部	サービス活動外費用計(5)	5,121,294	5,301,385	△ 180,091
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,121,919	1,006,637	115,282
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		16,917,544	19,583,671	△ 2,666,127
	増減特別の部	収益			
		特別収益計(8)			
		固定資産売却損・処分損	2	1,568,337	△ 1,568,335
		その他の特別損失	163,463		163,463
増減の部	増減特別の部	特別費用計(9)	163,465	1,568,337	△ 1,404,872
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 163,465	△ 1,568,337	1,404,872
	増減繰越額の部	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	16,754,079	18,015,334	△ 1,261,255
		前期繰越活動増減差額(12)	163,704,440	164,689,106	△ 984,666
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	180,458,519	182,704,440	△ 2,245,921
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
増減の部	増減繰越額の部	その他の積立金積立額(16)	11,000,000	19,000,000	△ 8,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	169,458,519	163,704,440	5,754,079

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		法人本部	愛老園	椿の園	相生保育所	平芝保育所	矢野川保育所	野の草園	合計	内部取引 消去	事業区分 合計
増減の部	サービス活動										
	収益		54,914,020	196,921,010					251,835,030		251,835,030
	老人福祉事業収益		94,426,916						94,426,916		94,426,916
	保育事業収益				65,198,770	72,990,260	56,554,032		194,743,062		194,743,062
	就労支援事業収益							8,147,792	8,147,792	△ 815,700	7,332,092
	障害福祉サービス等事業収益							64,064,109	64,064,109		64,064,109
	その他の事業収益			270,650					270,650		270,650
	経常経費寄附金収益			100,000	14,000	14,000	10,000	26,000	164,000		164,000
	サービス活動収益計(1)		149,340,936	197,291,660	65,212,770	73,004,260	56,564,032	72,237,901	613,651,559	△ 815,700	612,835,859
	費用										
増減の部	サービス活動										
	人件費	17,788,413	95,318,330	138,377,430	45,447,195	54,054,022	47,088,000	46,275,903	444,349,293		444,349,293
	事業費	595,866	33,364,941	38,549,176	9,069,468	9,548,661	7,564,044	9,332,247	108,024,403	△ 196,500	107,827,903
	事務費	2,217,757	8,824,286	8,764,001	3,670,654	3,561,090	2,959,314	3,796,531	33,793,633	△ 625,700	33,167,933
	就労支援事業費用							8,238,122	8,238,122		8,238,122
	減価償却費		728,960	1,837,248	164,000	111,348	141,305	474,122	3,456,983		3,456,983
	サービス活動費用計(2)	20,602,036	138,236,517	187,527,855	58,351,317	67,275,121	57,752,663	68,116,925	597,862,434	△ 822,200	597,040,234
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 20,602,036	11,104,419	9,763,805	6,861,453	5,729,139	△ 1,188,631	4,120,976	15,789,125	6,500	15,795,625
	収益										
	受取利息配当金収益	378	180,139	348,737	255,274	411,227	132,247	132,908	1,460,910		1,460,910
増減の部	サービス活動外										
	その他のサービス活動外収益		461,741	926,089	913,082	1,072,851	736,134	678,906	4,788,803	△ 6,500	4,782,303
	サービス活動外収益計(4)	378	641,880	1,274,826	1,168,356	1,484,078	868,381	811,814	6,249,713	△ 6,500	6,243,213
	費用										
	その他のサービス活動外費用		630,400	1,234,150	795,000	1,026,250	778,400	657,094	5,121,294		5,121,294
	サービス活動外費用計(5)		630,400	1,234,150	795,000	1,026,250	778,400	657,094	5,121,294		5,121,294
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	378	11,480	40,676	373,356	457,828	89,981	154,720	1,128,419	△ 6,500	1,121,919
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 20,601,658	11,115,899	9,804,481	7,234,809	6,186,967	△ 1,098,650	4,275,696	16,917,544		16,917,544
	収益										
	拠点区分間繰入金収益	20,608,100		253,368					20,861,468	△ 20,861,468	
増減の部	特別増減										
	特別収益計(8)	20,608,100		253,368					20,861,468	△ 20,861,468	
	費用										
	固定資産売却損・処分損					1	1	2			2
	拠点区分間繰入金費用		4,243,350	6,158,154	2,998,172	3,454,534	2,551,810	1,455,448	20,861,468	△ 20,861,468	
	その他の特別損失					163,463			163,463		163,463
	特別費用計(9)		4,243,350	6,158,154	2,998,172	3,617,998	2,551,811	1,455,448	21,024,933	△ 20,861,468	163,465
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	20,608,100	△ 4,243,350	△ 5,904,786	△ 2,998,172	△ 3,617,998	△ 2,551,811	△ 1,455,448	△ 163,465		△ 163,465
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,442	6,872,549	3,899,695	4,236,637	2,568,969	△ 3,650,461	2,820,248	16,754,079		16,754,079
	前期繰越活動増減差額(12)	△ 1,001,870	11,867,814	70,043,437	17,601,429	20,034,228	16,053,619	29,105,783	163,704,440		163,704,440
増減差額の活動部	当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 995,428	18,740,363	73,943,132	21,838,066	22,603,197	12,403,158	31,926,031	180,458,519		180,458,519
	基本金取崩額(14)										
	その他の積立金取崩額(15)										
	その他の積立金積立額(16)				6,000,000	5,000,000			11,000,000		11,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 995,428	18,740,363	73,943,132	15,838,066	17,603,197	12,403,158	31,926,031	169,458,519		169,458,519

法人単位貸借対照表
平成30年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
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
流動資産	227,777,146	229,152,929	△ 1,375,783	流動負債	65,775,984	74,911,570	△ 9,135,586
（現金預金）	145,786,802	132,517,044	13,269,758	事 業 未払金	29,720,687	40,085,483	△ 10,364,796
現 金	244,718	273,553	△ 28,835	1年以内返済予定リース債務	506,736		506,736
施設	215,669	248,883	△ 33,214	未 払 費 用	8,505,449	8,727,448	△ 221,999
授産	29,049	24,670	4,379	預 り 金	2,880	3,840	△ 960
普 通 預 金	145,542,084	132,243,491	13,298,593	職 員 預り金	856,821	350,673	506,148
みなと銀行	107,935,129	105,074,040	2,861,089	賞 与 引当金	26,183,411	25,744,126	439,285
兵庫西農協	30,539,705	21,490,983	9,048,722	固定負債	2,533,680		2,533,680
相生市農協	3,741,724	3,033,275	708,449	リース 債 務	2,533,680		2,533,680
播州信用金庫	60,404	50,208	10,196	負債の部合計	68,309,664	74,911,570	△ 6,601,906
郵便局	64,146	64,146		純 資 産 の 部			
西兵庫信用金庫	36,396	36,096	300	基本金	3,000,000	3,000,000	
みなと銀行(授産)	3,164,580	2,494,743	669,837	基 本 金	3,000,000	3,000,000	
事 業 未収金	81,990,344	96,617,885	△ 14,627,541	その他の積立金	529,284,244	518,284,244	11,000,000
立 替 金		18,000	△ 18,000	人件費 積立金	79,002,159	68,002,159	11,000,000
固定資産	542,275,281	530,747,325	11,527,956	備品等購入積立金	178,082,085	178,082,085	
（基本財産）	3,000,000	3,000,000		設備等整備積立金	3,900,000	3,900,000	
定 期 預 金	3,000,000	3,000,000		施設整備積立金	268,300,000	268,300,000	
（その他の固定資産）	539,275,281	527,747,325	11,527,956	次期繰越活動増減差額	169,458,519	163,704,440	5,754,079
構 築 物	205,201	231,121	△ 25,920	（うち当期活動増減差額）	16,754,079	18,015,334	△ 1,261,255
機械及び装置	1	1		純資産の部合計	701,742,763	684,988,684	16,754,079
車 輛 運搬具	1,728,928	2,330,506	△ 601,578	負債及び純資産の部合計	770,052,427	759,900,254	10,152,173
器具及び備品	5,016,491	6,901,453	△ 1,884,962				
有形リース資産	3,040,416		3,040,416				
人件費積立資産	79,002,159	68,002,159	11,000,000				
備品等購入積立資産	178,082,085	178,082,085					
設備等整備積立資産	3,900,000	3,900,000					
施設整備積立資産	268,300,000	268,300,000					
資産の部合計	770,052,427	759,900,254	10,152,173				

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	法人本部	愛老園	椿の園	相生保育所	平芝保育所	矢野川保育所	野の草園	合計	内部取引 消去	事業区分 合計
流動資産	1,553,792	28,711,649	99,562,051	20,252,231	22,633,228	17,302,401	37,761,794	227,777,146		227,777,146
（現金預金）	1,553,792	12,550,752	55,500,656	19,552,483	14,908,602	15,190,179	26,530,338	145,786,802		145,786,802
現 金	33,653	69,269	75,761	9,429	1,784	13,953	40,869	244,718		244,718
施設	33,653	69,269	75,761	9,429	1,784	13,953	11,820	215,669		215,669
授産							29,049	29,049		29,049
普 通 預 金	1,520,139	12,481,483	55,424,895	19,543,054	14,906,818	15,176,226	26,489,469	145,542,084		145,542,084
みなと銀行	1,478,342	11,405,898	26,910,736	17,450,659	13,294,805	14,696,266	22,698,423	107,935,129		107,935,129
兵庫西農協	41,797	430,736	28,451,104	447,812	222,776	479,960	465,520	30,539,705		30,539,705
相生市農協		644,849	63,055	1,644,583	1,389,237			3,741,724		3,741,724
播州信用金庫							60,404	60,404		60,404
郵便局							64,146	64,146		64,146
西兵庫信用金庫							36,396	36,396		36,396
みなと銀行(授産)							3,164,580	3,164,580		3,164,580
事 業 未 収 金		16,160,897	44,061,395	699,748	7,724,626	2,112,222	11,231,456	81,990,344		81,990,344
固定資産	3,000,001	62,171,850	120,911,448	96,908,020	142,654,595	50,375,599	66,253,768	542,275,281		542,275,281
（基本財産）	3,000,000							3,000,000		3,000,000
定 期 預 金	3,000,000							3,000,000		3,000,000
（その他の固定資産）	1	62,171,850	120,911,448	96,908,020	142,654,595	50,375,599	66,253,768	539,275,281		539,275,281
構 築 物			205,201					205,201		205,201
機械及び装置							1	1		1
車 輛 運搬具		1,728,921	2		1		4	1,728,928		1,728,928
器具及び備品	1	442,929	1,583,744	908,020	654,594	375,599	1,051,604	5,016,491		5,016,491
有形リース資産			3,040,416					3,040,416		3,040,416
人件費積立資産		10,000,000	10,000,000	21,000,000	27,000,000	8,000,000	3,002,159	79,002,159		79,002,159
備品等購入積立資産		25,000,000	46,082,085	25,000,000	45,000,000	14,000,000	23,000,000	178,082,085		178,082,085
設備等整備積立資産							3,900,000	3,900,000		3,900,000
施設整備積立資産		25,000,000	60,000,000	50,000,000	70,000,000	28,000,000	35,300,000	268,300,000		268,300,000
資産の部合計	4,553,793	90,883,499	220,473,499	117,160,251	165,287,823	67,678,000	104,015,562	770,052,427		770,052,427
流動負債	2,549,221	12,143,136	27,914,602	5,322,185	5,684,626	5,274,842	6,887,372	65,775,984		65,775,984
事 業 未 払 金	1,364,954	4,793,666	17,100,101	1,179,770	1,510,904	1,033,134	2,738,158	29,720,687		29,720,687
1年以内返済予定リース債務			506,736					506,736		506,736
未 払 費 用	170,856	1,349,240	2,807,582	960,169	1,063,027	1,174,433	980,142	8,505,449		8,505,449
預 り 金				720	1,200	960		2,880		2,880
職 員 預り金	17,982	169,416	261,237	85,424	141,972	70,044	110,746	856,821		856,821
賞 与 引当金	995,429	5,830,814	7,238,946	3,096,102	2,967,523	2,996,271	3,058,326	26,183,411		26,183,411
固定負債			2,533,680					2,533,680		2,533,680
リー ス 債 務			2,533,680					2,533,680		2,533,680
負債の部合計	2,549,221	12,143,136	30,448,282	5,322,185	5,684,626	5,274,842	6,887,372	68,309,664		68,309,664

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
平成30年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	法人本部	愛老園	椿の園	相生保育所	平芝保育所	矢野川保育所	野の草園	合計	内部取引 消去	事業区分 合計
基本金	3,000,000							3,000,000		3,000,000
基 本 金	3,000,000							3,000,000		3,000,000
その他の積立金		60,000,000	116,082,085	96,000,000	142,000,000	50,000,000	65,202,159	529,284,244		529,284,244
人件費 積立金		10,000,000	10,000,000	21,000,000	27,000,000	8,000,000	3,002,159	79,002,159		79,002,159
備品等購入積立金		25,000,000	46,082,085	25,000,000	45,000,000	14,000,000	23,000,000	178,082,085		178,082,085
設備等整備積立金							3,900,000	3,900,000		3,900,000
施設整備積立金		25,000,000	60,000,000	50,000,000	70,000,000	28,000,000	35,300,000	268,300,000		268,300,000
次期繰越活動増減差額	△ 995,428	18,740,363	73,943,132	15,838,066	17,603,197	12,403,158	31,926,031	169,458,519		169,458,519
(うち当期活動増減差額)	6,442	6,872,549	3,899,695	4,236,637	2,568,969	△ 3,650,461	2,820,248	16,754,079		16,754,079
純資産の部合計	2,004,572	78,740,363	190,025,217	111,838,066	159,603,197	62,403,158	97,128,190	701,742,763		701,742,763
負債及び純資産の部合計	4,553,793	90,883,499	220,473,499	117,160,251	165,287,823	67,678,000	104,015,562	770,052,427		770,052,427

計算書類に対する注記(法人全体用)

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) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した固定資産の減価償却方法は旧定額法により計算している。
- ・平成19年4月1日以降に取得した固定資産の減価償却方法は定額法により計算している。

(2) 消費税等の会計処理

- ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(3) リース会計基準適用初年度開始前のファイナンス・リース取引

- ・通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(4) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
支給対象期間12/2～6/1における本年度対象期間の4ヶ月分及び法定福利費(概算)の
計上を行なっている。

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が実施している社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。
- ・定年退職者及び推奨を受けた職員に対しての退職金給付は法人独自の退職給付制度を適用している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

- ・当法人は公益事業及び収益事業を設定していないため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(4) 附属明細書

- ・財産目録(別紙4)
- ・寄附金収益明細書(別紙3(2))
- ・補助金事業等収益明細書(別紙3(3))
- ・事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書(別紙3(4))
- ・基本金明細書(別紙3(6))

(5) その他管理用の帳簿

- ・財産目録
- ・金銭残高明細表
- ・普通預金、基本財産、その他の科目明細表
- ・固定資産管理台帳

- ・残高証明書
- (6) 公益事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
 - ・当法人では、公益事業を設定していないため作成していない。
- (7) 収益事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
 - ・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。
- (8) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 法人本部拠点区分(法人本部サービス区分)
 - イ 養護老人ホーム愛老園(老人短期入所事業を含む)拠点区分
 - ・ 愛老園サービス区分
 - ・ 特定施設サービス区分
 - ウ 特別養護老人ホーム椿の園(指定短期入所生活介護事業を含む)拠点区分
 - ・ 椿の園サービス区分
 - ・ 短期入所サービス区分
 - エ 相生保育所拠点区分(相生保育所サービス区分)
 - オ 平芝保育所拠点区分(平芝保育所サービス区分)
 - カ 矢野川保育所拠点区分(矢野川保育所サービス区分)
 - キ 障害者支援施設野の草園拠点区分
 - ・ 野の草園(生活介護)サービス区分
 - ・ 野の草園(就労継続支援B型)サービス区分

6. 基本財産の増減の内容及び金額

- ・該当なし

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

- ・該当なし

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
建 物(基本財産)	0	0	0
建 物	0	0	0
構築物	889,200	683,999	205,201
機械及び装置	253,380	253,379	1
車輛運搬具	14,219,250	12,490,322	1,728,928
器具及び備品	87,737,242	82,720,751	5,016,491
有形リース資産	3,547,152	506,736	3,040,416
合 計	106,646,224	96,655,187	9,991,037

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	当期末残高
事業未収金	81,990,344	0	81,990,344
未収補助金	0	0	0
合 計	81,990,344	0	81,990,344

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。

・該当なし

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。

・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の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

第一号第四様式(第十七条第四項関係)

法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団

事業区分: 社会福祉事業

拠点区分: 法人本部

法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
に 事 業 活 動 支 出	収入				
	受取利息配当金収入	10,000	378	9,622	
	受取利息配当金収入	10,000	378	9,622	
	事業活動収入計(1)	10,000	378	9,622	
	支出				
	人件費支出	18,250,000	17,794,855	455,145	
	役員報酬 支出	3,300,000	3,090,400	209,600	
	職員給料 支出	9,650,000	9,600,240	49,760	
	職員賞与 支出	2,700,000	2,580,024	119,976	
	退職給付 支出	200,000	178,000	22,000	
	法定福利費支出	2,400,000	2,346,191	53,809	
	事業費支出	610,000	595,866	14,134	
	保険料 支 出	120,000	110,170	9,830	
	賃借料 支 出	490,000	485,696	4,304	
	事務費支出	2,940,000	2,217,757	722,243	
	福利厚生費支出	140,000	80,556	59,444	
	旅費交通費支出	100,000	77,200	22,800	
	研修研究費支出	320,000	32,890	287,110	
	事務消耗品費支出	304,303	304,303		
	修繕費 支 出	95,697	6,912	88,785	
	通信運搬費支出	50,000	26,037	23,963	
	会議費 支 出	30,000	12,500	17,500	
	広報費 支 出	940,000	773,928	166,072	
	業務委託費支出	490,000	486,000	4,000	
	手数料 支 出	170,000	158,112	11,888	
	租税公課 支出	10,000	1,800	8,200	
	保守料 支 出	110,000	100,319	9,681	
	諸会費 支 出	170,000	157,200	12,800	
	雑 支 出	10,000		10,000	
	事業活動支出計(2)	21,800,000	20,608,478	1,191,522	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 21,790,000	△ 20,608,100	△ 1,181,900	
に 施 設 整 備 支 出	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)				
に そ の 他 の 活 動	収入				
	拠点区分間繰入金収入	21,790,000	20,608,100	1,181,900	
	拠点区分間繰入金収入	21,790,000	20,608,100	1,181,900	
	その他の活動収入計(7)	21,790,000	20,608,100	1,181,900	
	支出				
	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	21,790,000	20,608,100	1,181,900	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)					
前期末支払資金残高(12)					
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)					

法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団

事業区分: 社会福祉事業

拠点区分: 法人本部

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)－(B)		
増減の部	収益	サービス活動収益計(1)				
	費用	人件費	17,788,413	14,383,533	3,404,880	
		役 員 報 酬	3,090,400	217,000	2,873,400	
		職 員 給 料	9,600,240	9,468,540	131,700	
		職 員 賞 与	1,709,662	1,738,574	△ 28,912	
		賞与引当金繰入	995,429	1,001,871	△ 6,442	
		退職給付 費用	178,000	178,800	△ 800	
		法 定 福利費	2,214,682	1,778,748	435,934	
		事業費	595,866	505,560	90,306	
		保 險 料	110,170	103,000	7,170	
		賃 借 料	485,696	402,560	83,136	
		事務費	2,217,757	2,600,487	△ 382,730	
		福 利 厚生費	80,556	61,863	18,693	
		旅 費 交通費	77,200	42,660	34,540	
		研 修 研究費	32,890	15,520	17,370	
		事務 消耗品費	304,303	446,801	△ 142,498	
		修 繕 費	6,912		6,912	
		通 信 運搬費	26,037	44,902	△ 18,865	
		会 議 費	12,500	6,579	5,921	
		広 報 費	773,928	1,168,668	△ 394,740	
		業 務 委託費	486,000	50,544	435,456	
		手 数 料	158,112	541,080	△ 382,968	
		租 税 公 課	1,800	4,000	△ 2,200	
		保 守 料	100,319	130,670	△ 30,351	
		諸 会 費	157,200	87,200	70,000	
			サービス活動費用計(2)	20,602,036	17,489,580	3,112,456
			サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)	△ 20,602,036	△ 17,489,580	△ 3,112,456
増減の部	収益	受取利息配当金収益	378	838	△ 460	
	費用	受取利息配当金収益	378	838	△ 460	
		サービス活動外収益計(4)	378	838	△ 460	
		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)	378	838	△ 460
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 20,601,658	△ 17,488,742	△ 3,112,916		
増減の特 別部	収益	拠点区分間繰入金収益	20,608,100	17,431,333	3,176,767	
	費用	拠点区分間繰入金収益	20,608,100	17,431,333	3,176,767	
		特別収益計(8)	20,608,100	17,431,333	3,176,767	
		特別費用計(9)				
		特別増減差額(10)=(8)－(9)	20,608,100	17,431,333	3,176,767	
増減繰 越額 の 動 部	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		6,442	△ 57,409	63,851	
	前期繰越活動増減差額(12)		△ 1,001,870	△ 944,461	△ 57,409	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△ 995,428	△ 1,001,870	6,442	
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)					
	その他の積立金積立額(16)					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)－(16)		△ 995,428	△ 1,001,870	6,442	

第三号第四様式(第二十七条第四項関係)
法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団
事業区分: 社会福祉事業
拠点区分: 法人本部

法人本部拠点区分 貸借対照表

平成30年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
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
流動資産	1,553,792	1,049,575	504,217	流動負債	2,549,221	2,051,446	497,775
（現金預金）	1,553,792	1,049,575	504,217	事 業 未払金	1,364,954	922,500	442,454
現 金	33,653	6,079	27,574	未 払 費 用	170,856	118,165	52,691
施設	33,653	6,079	27,574	職 員 預り金	17,982	8,910	9,072
普 通 預 金	1,520,139	1,043,496	476,643	賞 与 引当金	995,429	1,001,871	△ 6,442
みなと銀行	1,478,342	1,001,999	476,343	負債の部合計	2,549,221	2,051,446	497,775
兵庫西農協	41,797	41,497	300	純 資 産 の 部			
固定資産	3,000,001	3,000,001		基本金	3,000,000	3,000,000	
（基本財産）	3,000,000	3,000,000		基 本 金	3,000,000	3,000,000	
定 期 預 金	3,000,000	3,000,000		次期繰越活動増減差額	△ 995,428	△ 1,001,870	6,442
（その他の固定資産）	1	1		（うち当期活動増減差額）	6,442	△ 57,409	63,851
器具及び備品	1	1		純資産の部合計	2,004,572	1,998,130	6,442
資産の部合計	4,553,793	4,049,576	504,217	負債及び純資産の部合計	4,553,793	4,049,576	504,217

計算書類に対する注記(法人本部拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した固定資産の減価償却方法は旧定額法により計算している。
- ・平成19年4月1日以降に取得した固定資産の減価償却方法は定額法により計算している。

(2) 消費税等の会計処理

- ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(3) リース会計基準適用初年度開始前のファイナンス・リース取引

- ・通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(4) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
支給対象期間12/2～6/1における本年度対象期間の4ヶ月分及び法定福利費(概算)の
計上を行なっている。

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が実施している社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。
- ・定年退職者及び推奨を受けた職員に対しての退職金給付は法人独自の退職給付制度を適用している。

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計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 拠点区分計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 附属明細書等

- ・基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書(別紙3(⑧))
- ・引当金明細書(別紙3(⑨))
- ・拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑩))

(拠点区分とサービス区分が同一のため作成は省略をしている)

(3) その他管理用の帳簿

- ・財産目録
- ・金銭残高明細表
- ・普通預金、基本財産、その他の科目明細表
- ・固定資産管理台帳
- ・残高証明書

(4) 拠点区分におけるサービス区分の内容

「福祉事業会計」

①法人本部拠点区分

ア 法人本部サービス区分

5. 基本財産の増減の内容及び金額

・該当なし

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

・該当なし

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
建 物(基本財産)			0
建 物			0
構築物			0
機械及び装置			0
車輛運搬具			0
器具及び備品	199,500	199,499	1
			0
合 計	199,500	199,499	1

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	当期末残高
事業未収金			0
未収補助金			0
			0
合 計	0	0	0

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

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の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

第一号第四様式(第十七条第四項関係)
法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団
事業区分: 社会福祉事業
拠点区分: 愛老園

愛老園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
に 事 業 活 動 に よ る 収 入 支 出	介護保険事業収入	55,440,000	54,914,020	525,980	
	居宅介護料収入	55,440,000	54,914,020	525,980	
	(介護報酬収入)	49,900,000	49,422,618	477,382	
	介護報酬収入	48,240,000	47,527,632	712,368	
	介護予防報酬収入	1,660,000	1,894,986	△ 234,986	
	(利用者負担金収入)	5,540,000	5,491,402	48,598	
	介護負担金収入(一般)	5,360,000	5,280,848	79,152	
	介護予防負担金収入(一般)	180,000	210,554	△ 30,554	
	老人福祉事業収入	94,510,000	94,426,916	83,084	
	措置事業 収入	94,510,000	94,426,916	83,084	
	事務費収入	60,840,000	60,841,212	△ 1,212	
	事業費収入	33,650,000	33,548,124	101,876	
	その他の事業収入	20,000	37,580	△ 17,580	
	受取利息配当金収入	190,000	180,139	9,861	
	受取利息配当金収入	190,000	180,139	9,861	
	その他の収入	490,000	461,741	28,259	
	利用者等外給食費収入	430,000	356,650	73,350	
	雑 収 入	60,000	105,091	△ 45,091	
	事業活動収入計(1)	150,630,000	149,982,816	647,184	
	人件費支出	96,510,000	95,567,689	942,311	
	職員給料 支出	60,700,000	60,405,472	294,528	
	職員賞与 支出	17,450,000	17,307,739	142,261	
	非常勤職員給与支出	4,000,000	3,701,548	298,452	
	派遣職員費支出	910,000	907,445	2,555	
	退職給付 支出	850,000	756,500	93,500	
	法定福利費支出	12,600,000	12,488,985	111,015	
	事業費支出	35,550,000	33,364,941	2,185,059	
	給食費 支 出	13,060,000	12,266,608	793,392	
	介護用品費支出	1,060,000	795,262	264,738	
	保健衛生費支出	1,300,000	1,167,787	132,213	
	被服費 支 出	100,000	48,951	51,049	
	教養娯楽費支出	800,000	652,825	147,175	
	日用品費 支出	250,000	175,317	74,683	
	本人支給金支出	5,950,000	5,539,914	410,086	
	水道光熱費支出	9,640,000	9,587,878	52,122	
	消耗器具備品費支出	1,490,000	1,358,648	131,352	
	保険料 支 出	290,000	272,310	17,690	
	賃借料 支 出	1,400,000	1,349,736	50,264	
	車輛費 支 出	210,000	149,705	60,295	
	事務費支出	9,910,000	8,824,286	1,085,714	
	福利厚生費支出	920,000	744,501	175,499	
	職員被服費支出	150,000	93,462	56,538	
	旅費交通費支出	50,000		50,000	
	研修研究費支出	200,000	45,030	154,970	
	事務消耗品費支出	398,094	227,073	171,021	
	印刷製本費支出	330,000	246,080	83,920	

愛老園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	支出	修繕費 支 出	5,500,000	5,269,944	230,056	
		通信運搬費支出	270,000	165,981	104,019	
		会議費 支 出	10,000	540	9,460	
		業務委託費支出	190,000	181,440	8,560	
		手数料 支 出	660,612	651,370	9,242	
		租税公課 支出	30,000	16,195	13,805	
		保守料 支 出	1,011,294	1,004,070	7,224	
		諸会費 支 出	180,000	173,600	6,400	
		雑 支 出	10,000	5,000	5,000	
		その他の支出	710,000	630,400	79,600	
		利用者等外給食費支出	710,000	630,400	79,600	
		事業活動支出計(2)	142,680,000	138,387,316	4,292,684	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,950,000	11,595,500	△ 3,645,500		
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)				
	支出	固定資産取得支出	550,000	497,900	52,100	
		器具及び備品取得支出	550,000	497,900	52,100	
		施設整備等支出計(5)	550,000	497,900	52,100	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 550,000	△ 497,900	△ 52,100	
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)				
	支出	拠点区分間繰入金支出	4,510,000	4,243,350	266,650	
		拠点区分間繰入金支出	4,510,000	4,243,350	266,650	
		その他の活動支出計(8)	4,510,000	4,243,350	266,650	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 4,510,000	△ 4,243,350	△ 266,650	
		予備費支出(10)	2,000,000		2,000,000	
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	890,000	6,854,250	△ 5,964,250	
		前期末支払資金残高(12)	15,540,000	15,545,077	△ 5,077	
	当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	16,430,000	22,399,327	△ 5,969,327		

法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団

事業区分: 社会福祉事業

拠点区分: 愛老園

愛老園拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	介護保険事業収益	54,914,020	33,483,360	21,430,660
	居宅介護料収益	54,914,020	33,483,360	21,430,660
	(介護報酬収益)	49,422,618	30,135,024	19,287,594
	介護報酬収益	47,527,632	28,465,695	19,061,937
	介護予防報酬収益	1,894,986	1,669,329	225,657
	(利用者負担金収益)	5,491,402	3,348,336	2,143,066
	介護負担金収益(一般)	5,280,848	3,168,110	2,112,738
	介護予防負担金収益(一般)	210,554	180,226	30,328
	利用者等利用料収益	0	0	0
	その他の利用料収益			0
	老人福祉事業収益	94,426,916	94,033,792	393,124
	措置事業 収益	94,426,916	94,033,792	393,124
	事務費収益	60,841,212	61,503,786	△ 662,574
	事業費収益	33,548,124	32,425,566	1,122,558
	その他の事業収益	37,580	104,440	△ 66,860
	経常経費寄附金収益	0	10,000	△ 10,000
	経常経費寄附金収益		10,000	△ 10,000
サービス活動収益計(1)		149,340,936	127,527,152	21,813,784
サ 増 減 の ス 部 活 動 費 用	人件費	95,318,330	89,414,306	5,904,024
	職 員 給 料	60,405,472	56,245,908	4,159,564
	職 員 賞 与	12,022,920	10,447,375	1,575,545
	賞与引当金繰入	5,830,814	6,080,173	△ 249,359
	非常勤職員給与	3,701,548	4,209,358	△ 507,810
	派遣 職員 費	907,445	907,445	0
	退職給付 費用	756,500	849,300	△ 92,800
	法 定 福利費	11,693,631	10,674,747	1,018,884
	事業費	33,364,941	31,903,099	1,461,842
	給 食 費	12,266,608	12,737,528	△ 470,920
	介 護 用品費	795,262	1,001,048	△ 205,786
	保 健 衛生費	1,167,787	1,055,057	112,730
	被 服 費	48,951	90,000	△ 41,049
	教 養 娯楽費	652,825	707,716	△ 54,891
	日 用 品 費	175,317	96,289	79,028
	本 人 支給金	5,539,914	4,281,886	1,258,028
	水 道 光熱費	9,587,878	9,067,072	520,806
	消耗器具備品費	1,358,648	963,167	395,481
	保 險 料	272,310	303,060	△ 30,750
	賃 借 料	1,349,736	1,382,976	△ 33,240
	車 輛 費	149,705	217,300	△ 67,595
	事務費	8,824,286	5,156,663	3,667,623
	福 利 厚生費	744,501	741,811	2,690
	職 員 被服費	93,462	67,403	26,059
	研 修 研究費	45,030	36,210	8,820
	事務 消耗品費	227,073	253,406	△ 26,333
	印 刷 製本費	246,080	291,577	△ 45,497
	修 繕 費	5,269,944	1,968,398	3,301,546
	通 信 運搬費	165,981	214,046	△ 48,065
	会 議 費	540	98	442

法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団

事業区分: 社会福祉事業

拠点区分: 愛老園

愛老園拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
増減の部	サービス活動	費用			
		業務委託費	181,440	188,460	△ 7,020
		手数料	651,370	179,063	472,307
		租税公課	16,195	23,857	△ 7,662
		保守料	1,004,070	1,003,734	336
		諸会費	173,600	173,600	0
		雑費	5,000	15,000	△ 10,000
		減価償却費	728,960	661,205	67,755
		減価償却費	728,960	661,205	67,755
	サービス活動費用計(2)	138,236,517	127,135,273	11,101,244	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,104,419	391,879	10,712,540	
増減の部	サービス活動外収益	収益			
		受取利息配当金収益	180,139	180,651	△ 512
		受取利息配当金収益	180,139	180,651	△ 512
		その他のサービス活動外収益	461,741	531,768	△ 70,027
		利用者等外給食費収益	356,650	438,700	△ 82,050
		雑収益	105,091	93,068	12,023
		サービス活動外収益計(4)	641,880	712,419	△ 70,539
	サービス活動外費用	費用			
		その他のサービス活動外費用	630,400	690,000	△ 59,600
		利用者等外給食費	630,400	690,000	△ 59,600
サービス活動外費用計(5)		630,400	690,000	△ 59,600	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	11,480	22,419	△ 10,939	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,115,899	414,298	10,701,601	
増減の特別部	収益	特別収益計(8)			
	費用	固定資産売却損・処分損			0
		車輛運搬具売却損・処分損			0
		拠点区分間繰入金費用	4,243,350	3,460,007	783,343
		拠点区分間繰入金費用	4,243,350	3,460,007	783,343
	特別費用計(9)	4,243,350	3,460,007	783,343	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 4,243,350	△ 3,460,007	△ 783,343	
増減繰越額の活動部		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,872,549	△ 3,045,709	9,918,258
		前期繰越活動増減差額(12)	11,867,814	14,913,523	△ 3,045,709
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	18,740,363	11,867,814	6,872,549
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)			
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	18,740,363	11,867,814	6,872,549

第三号第四様式(第二十七条第四項関係)
法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団
事業区分: 社会福祉事業
拠点区分: 愛老園

愛老園拠点区分 貸借対照表

平成30年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
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
流動資産	28,711,649	38,449,680	△ 9,738,031	流動負債	12,143,136	28,984,776	△ 16,841,640
(現金預金)	12,550,752	3,452,174	9,098,578	事 業 未払金	4,793,666	21,410,765	△ 16,617,099
現 金	69,269	78,644	△ 9,375	未 払 費 用	1,349,240	1,465,596	△ 116,356
施設	69,269	78,644	△ 9,375	職 員 預り金	169,416	28,242	141,174
普 通 預 金	12,481,483	3,373,530	9,107,953	賞 与 引当金	5,830,814	6,080,173	△ 249,359
みなと銀行	11,405,898	2,477,092	8,928,806	負債の部合計	12,143,136	28,984,776	△ 16,841,640
兵庫西農協	430,736	431,164	△ 428	純 資 産 の 部			
相生市農協	644,849	465,274	179,575	その他の積立金	60,000,000	60,000,000	
事 業 未収金	16,160,897	34,997,506	△ 18,836,609	人件費 積立金	10,000,000	10,000,000	
固定資産	62,171,850	62,402,910	△ 231,060	備品等購入積立金	25,000,000	25,000,000	
(その他の固定資産)	62,171,850	62,402,910	△ 231,060	施設整備積立金	25,000,000	25,000,000	
車 輛 運搬具	1,728,921	2,224,593	△ 495,672	次期繰越活動増減差額	18,740,363	11,867,814	6,872,549
器具及び備品	442,929	178,317	264,612	(うち当期活動増減差額)	6,872,549	△ 3,045,709	9,918,258
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000		純資産の部合計	78,740,363	71,867,814	6,872,549
備品等購入積立資産	25,000,000	25,000,000		負債及び純資産の部合計	90,883,499	100,852,590	△ 9,969,091
施設整備積立資産	25,000,000	25,000,000					
資産の部合計	90,883,499	100,852,590	△ 9,969,091				

計算書類に対する注記(愛老園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した固定資産の減価償却方法は旧定額法により計算している。
- ・平成19年4月1日以降に取得した固定資産の減価償却方法は定額法により計算している。

(2) 消費税等の会計処理

- ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(3) リース会計基準適用初年度開始前のファイナンス・リース取引

- ・通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(4) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
支給対象期間12/2～6/1における本年度対象期間の4ヶ月分及び法定福利費(概算)の
計上を行なっている。

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が実施している社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。
- ・定年退職者及び推奨を受けた職員に対しての退職金給付は法人独自の退職給付制度を適用している。

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計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 拠点区分計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 附属明細書等

- ・基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書(別紙3(⑧))
- ・引当金明細書(別紙3(⑨))
- ・拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))
- ・積立金・積立資産明細書(別紙3(⑫))
- ・サービス区分間繰入金明細書(別紙3(⑬))

(3) その他管理用の帳簿

- ・財産目録
- ・金銭残高明細表
- ・普通預金、基本財産、その他の科目明細表
- ・固定資産管理台帳

・残高証明書

(4) 拠点区分におけるサービス区分の内容

「福祉事業会計」

① 養護老人ホーム愛老園(老人短期入所事業を含む)拠点区分

(ア) 愛老園サービス区分

(イ) 特定施設サービス区分

5. 基本財産の増減の内容及び金額

・該当なし

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

・該当なし

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
建 物(基本財産)			0
建 物			0
構築物			0
機械及び装置			0
車輛運搬具	3,968,100	2,239,179	1,728,921
器具及び備品	8,144,266	7,701,337	442,929
			0
合 計	12,112,366	9,940,516	2,171,850

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	当期末残高
事業未収金	16,160,897		16,160,897
未収補助金			0
			0
合 計	16,160,897	0	16,160,897

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

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の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

第一号第四様式(第十七条第四項関係)
法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団
事業区分: 社会福祉事業
拠点区分: 椿の園

椿の園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
に 事 業 活 動 支	収入				
	介護保険事業収入	197,050,000	196,921,010	128,990	
	施設介護料収入	139,100,000	139,004,470	95,530	
	介護報酬収入	124,630,000	124,588,126	41,874	
	利用者負担金収入(公費)	850,000	822,550	27,450	
	利用者負担金収入(一般)	13,620,000	13,593,794	26,206	
	居宅介護料収入	15,240,000	15,228,130	11,870	
	(介護報酬収入)	13,520,000	13,490,167	29,833	
	介護報酬収入	13,520,000	13,490,167	29,833	
	(利用者負担金収入)	1,720,000	1,737,963	△ 17,963	
	介護負担金収入(一般)	1,720,000	1,737,963	△ 17,963	
	利用者等利用料収入	42,710,000	42,688,410	21,590	
	施設サービス利用料収入	1,100,000	1,110,000	△ 10,000	
	食費収入(公費)	12,700,000	12,542,020	157,980	
	食費収入(一般)	12,940,000	13,049,420	△ 109,420	
	居住費収入(公費)	7,410,000	7,393,410	16,590	
	居住費収入(一般)	8,430,000	8,483,430	△ 53,430	
	その他の利用料収入	130,000	110,130	19,870	
	その他の事業収入	290,000	270,650	19,350	
	配食事業 収入	290,000	270,650	19,350	
	経常経費寄附金収入	100,000	100,000		
	経常経費寄附金収入	100,000	100,000		
	受取利息配当金収入	350,000	348,737	1,263	
	受取利息配当金収入	350,000	348,737	1,263	
	その他の収入	940,000	926,089	13,911	
	利用者等外給食費収入	770,000	760,900	9,100	
	雑 収 入	170,000	165,189	4,811	
	事業活動収入計(1)	198,730,000	198,566,486	163,514	
	支出				
	人件費支出	140,360,000	139,328,289	1,031,711	
	職員給料 支出	81,320,000	81,167,780	152,220	
	職員賞与 支出	22,750,000	22,328,721	421,279	
	非常勤職員給与支出	14,100,000	13,818,078	281,922	
	派遣職員費支出	3,160,000	3,143,679	16,321	
	退職給付 支出	2,630,000	2,613,124	16,876	
	法定福利費支出	16,400,000	16,256,907	143,093	
	事業費支出	40,650,000	38,549,176	2,100,824	
	給食費 支 出	15,637,944	14,626,625	1,011,319	
	介護用品費支出	4,542,513	4,229,997	312,516	
	保健衛生費支出	1,270,000	1,118,957	151,043	
	被服費 支 出	960,000	937,403	22,597	
	教養娯楽費支出	630,000	544,806	85,194	
	日用品費 支出	440,000	249,122	190,878	
	水道光熱費支出	12,209,543	12,209,543		
	燃料費 支 出	10,000	7,539	2,461	
	消耗器具備品費支出	2,020,000	1,796,527	223,473	
	保険料 支 出	460,000	436,680	23,320	
	賃借料 支 出	2,300,000	2,239,936	60,064	
	車輛費 支 出	170,000	152,041	17,959	

椿の園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
に 事 業 活 動 支 出	事務費支出	10,320,000	8,764,001	1,555,999	
	福利厚生費支出	1,300,000	1,042,628	257,372	
	職員被服費支出	50,000	38,620	11,380	
	旅費交通費支出	40,000		40,000	
	研修研究費支出	230,000	43,140	186,860	
	事務消耗品費支出	270,000	151,681	118,319	
	印刷製本費支出	580,000	455,989	124,011	
	修繕費 支 出	1,620,000	1,129,801	490,199	
	通信運搬費支出	830,000	755,154	74,846	
	会議費 支 出	30,000	15,820	14,180	
	業務委託費支出	3,250,000	3,209,960	40,040	
	手数料 支 出	910,000	827,592	82,408	
	租税公課 支出	80,000	40,495	39,505	
	保守料 支 出	800,000	744,821	55,179	
	諸会費 支 出	320,000	303,300	16,700	
	雑 支 出	10,000	5,000	5,000	
	その他の支出	1,330,000	1,234,150	95,850	
	利用者等外給食費支出	1,330,000	1,234,150	95,850	
	事業活動支出計(2)	192,660,000	187,875,616	4,784,384	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,070,000	10,690,870	△ 4,620,870	
に 施 設 整 備 支 等	収入 施設整備等収入計(4)				
	支出 ファイナンス・リース債務の返済支出	510,000	506,736	3,264	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	510,000	506,736	3,264	
	施設整備等支出計(5)	510,000	506,736	3,264	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 510,000	△ 506,736	△ 3,264	
に そ の 他 の 活 動	収入 拠点区分間繰入金収入	260,000	253,368	6,632	
	拠点区分間繰入金収入	260,000	253,368	6,632	
	その他の活動収入計(7)	260,000	253,368	14,026,632	
	支出 拠点区分間繰入金支出	6,560,000	6,158,154	401,846	
	拠点区分間繰入金支出	6,560,000	6,158,154	401,846	
	その他の活動支出計(8)	6,560,000	6,158,154	401,846	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 6,300,000	△ 5,904,786	13,624,786	
	予備費支出(10)	1,660,000		1,660,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 2,400,000	4,279,348	△ 6,679,348	
前期末支払資金残高(12)		75,110,000	75,113,783	△ 3,783	
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)		72,710,000	79,393,131	△ 6,683,131	

法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団

事業区分: 社会福祉事業

拠点区分: 椿の園

椿の園拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ 増 減 の 入 部 活 動	介護保険事業収益	196,921,010	196,580,910	340,100
	施設介護料収益	139,004,470	135,244,880	3,759,590
	介護報酬収益	124,588,126	120,952,285	3,635,841
	利用者負担金収益(公費)	822,550	841,170	△ 18,620
	利用者負担金収益(一般)	13,593,794	13,451,425	142,369
	居宅介護料収益	15,228,130	18,168,680	△ 2,940,550
	(介護報酬収益)	13,490,167	15,880,905	△ 2,390,738
	介護報酬収益	13,490,167	15,880,905	△ 2,390,738
	(利用者負担金収益)	1,737,963	2,287,775	△ 549,812
	介護負担金収益(公費)		11,385	△ 11,385
	介護負担金収益(一般)	1,737,963	2,276,390	△ 538,427
	利用者等利用料収益	42,688,410	43,167,350	△ 478,940
	施設サービス利用料収益	1,110,000	1,106,000	4,000
	食費収益(公費)	12,542,020	12,872,546	△ 330,526
	食費収益(一般)	13,049,420	12,958,434	90,986
	居住費収益(公費)	7,393,410	7,383,080	10,330
	居住費収益(一般)	8,483,430	8,713,000	△ 229,570
	その他の利用料収益	110,130	134,290	△ 24,160
	その他の事業収益	270,650	277,100	△ 6,450
	配食事業 収益	270,650	277,100	△ 6,450
	経常経費寄附金収益	100,000	160,000	△ 60,000
	経常経費寄附金収益	100,000	160,000	△ 60,000
	サービス活動収益計(1)	197,291,660	197,018,010	273,650
	人件費	138,377,430	142,640,749	△ 4,263,319
	職 員 給 料	81,167,780	85,656,556	△ 4,488,776
	職 員 賞 与	15,196,143	14,486,033	710,110
	賞与引当金繰入	7,238,946	8,189,805	△ 950,859
	非常勤職員給与	13,818,078	13,132,885	685,193
	派遣 職員 費	3,143,679	3,065,859	77,820
	退職給付 費用	2,613,124	2,503,200	109,924
	法 定 福利費	15,199,680	15,606,411	△ 406,731
	事業費	38,549,176	39,008,365	△ 459,189
	給 食 費	14,626,625	15,665,290	△ 1,038,665
	介 護 用品費	4,229,997	4,408,356	△ 178,359
	保 健 衛生費	1,118,957	1,194,974	△ 76,017
	被 服 費	937,403	937,403	
	教 養 娯楽費	544,806	530,419	14,387
	日 用 品 費	249,122	229,902	19,220
	水 道 光熱費	12,209,543	11,522,071	687,472
	燃 料 費	7,539	4,494	3,045
	消耗器具備品費	1,796,527	1,426,569	369,958
	保 險 料	436,680	478,220	△ 41,540
	賃 借 料	2,239,936	2,277,482	△ 37,546
	車 輛 費	152,041	333,185	△ 181,144
	事務費	8,764,001	8,188,171	575,830
	福 利 厚生費	1,042,628	1,250,719	△ 208,091
	職 員 被服費	38,620	45,036	△ 6,416
	旅 費 交通費		33,000	△ 33,000

法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団
事業区分: 社会福祉事業
拠点区分: 椿の園

椿の園拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
増減の部	サービス活動費用	研 修 研究費	43,140	92,680	△ 49,540
		事務 消耗品費	151,681	323,728	△ 172,047
		印 刷 製本費	455,989	425,559	30,430
		修 繕 費	1,129,801	1,028,439	101,362
		通 信 運搬費	755,154	859,399	△ 104,245
		会 議 費	15,820	8,483	7,337
		業 務 委託費	3,209,960	2,682,940	527,020
		手 数 料	827,592	290,787	536,805
		租 税 公 課	40,495	75,920	△ 35,425
		保 守 料	744,821	752,181	△ 7,360
		諸 会 費	303,300	304,300	△ 1,000
		雑 費	5,000	15,000	△ 10,000
		減価償却費	1,837,248	1,772,186	65,062
		減 価 償却費	1,837,248	1,772,186	65,062
サービス活動費用計(2)		187,527,855	191,609,471	△ 4,081,616	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		9,763,805	5,408,539	4,355,266	
増減の部	サービス活動外費用	受取利息配当金収益	348,737	349,738	△ 1,001
		受取利息配当金収益	348,737	349,738	△ 1,001
		その他のサービス活動外収益	926,089	870,744	55,345
		利用者等外給食費収益	760,900	713,100	47,800
		雑 収 益	165,189	157,644	7,545
		サービス活動外収益計(4)	1,274,826	1,220,482	54,344
		その他のサービス活動外費用	1,234,150	1,188,500	45,650
		利用者等外給食費	1,234,150	1,188,500	45,650
		サービス活動外費用計(5)	1,234,150	1,188,500	45,650
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	40,676	31,982	8,694
経常増減差額(7)=(3)+(6)		9,804,481	5,440,521	4,363,960	
増減の部	特別収益	拠点区分間繰入金収益	253,368		253,368
		拠点区分間繰入金収益	253,368		253,368
		特別収益計(8)	253,368		253,368
	特別費用	固定資産売却損・処分損	0	10	△ 10
		器具及び備品売却損・処分損		10	△ 10
		拠点区分間繰入金費用	6,158,154	5,113,054	1,045,100
		拠点区分間繰入金費用	6,158,154	5,113,054	1,045,100
		特別費用計(9)	6,158,154	5,113,064	1,045,090
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 5,904,786	△ 5,113,064	△ 791,722
	増減繰越額の部	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		3,899,695	327,457
前期繰越活動増減差額(12)		70,043,437	69,715,980	327,457	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		73,943,132	70,043,437	3,899,695	
基本金取崩額(14)					
その他の積立金取崩額(15)					
その他の積立金積立額(16)					
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		73,943,132	70,043,437	3,899,695	

第三号第四様式(第二十七条第四項関係)
法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団
事業区分: 社会福祉事業
拠点区分: 椿の園

椿の園拠点区分 貸借対照表

平成30年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
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
流動資産	99,562,051	89,219,373	10,342,678	流動負債	27,914,602	22,295,395	5,619,207
（現金預金）	55,500,656	53,306,009	2,194,647	事 業 未払金	17,100,101	10,884,546	6,215,555
現 金	75,761	87,035	△ 11,274	1年以内返済予定リース債務	506,736		506,736
施設	75,761	87,035	△ 11,274	未 払 費 用	2,807,582	3,179,195	△ 371,613
普 通 預 金	55,424,895	53,218,974	2,205,921	職 員 預り金	261,237	41,849	219,388
みなと銀行	26,910,736	33,368,988	△ 6,458,252	賞 与 引当金	7,238,946	8,189,805	△ 950,859
兵庫西農協	28,451,104	19,786,499	8,664,605	固定負債	2,533,680		2,533,680
相生市農協	63,055	63,487	△ 432	リース債務	2,533,680		2,533,680
事 業 未収金	44,061,395	35,895,364	8,166,031	負債の部合計	30,448,282	22,295,395	8,152,887
立 替 金		18,000	△ 18,000	純 資 産 の 部			
固定資産	120,911,448	119,201,544	1,709,904	その他の積立金	116,082,085	116,082,085	
（その他の固定資産）	120,911,448	119,201,544	1,709,904	人件費 積立金	10,000,000	10,000,000	
構 築 物	205,201	231,121	△ 25,920	備品等購入積立金	46,082,085	46,082,085	
車 輛 運搬具	2	105,908	△ 105,906	施設整備積立金	60,000,000	60,000,000	
器具及び備品	1,583,744	2,782,430	△ 1,198,686	次期繰越活動増減差額	73,943,132	70,043,437	3,899,695
有形リース資産	3,040,416		3,040,416	（うち当期活動増減差額）	3,899,695	327,457	3,572,238
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000		純資産の部合計	190,025,217	186,125,522	3,899,695
備品等購入積立資産	46,082,085	46,082,085		負債及び純資産の部合計	220,473,499	208,420,917	12,052,582
施設整備積立資産	60,000,000	60,000,000					
資産の部合計	220,473,499	208,420,917	12,052,582				

計算書類に対する注記(樁の園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した固定資産の減価償却方法は旧定額法により計算している。
- ・平成19年4月1日以降に取得した固定資産の減価償却方法は定額法により計算している。

(2) 消費税等の会計処理

- ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(3) リース会計基準適用初年度開始前のファイナンス・リース取引

- ・通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(4) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
支給対象期間12/2～6/1における本年度対象期間の4ヶ月分及び法定福利費(概算)の
計上を行なっている。

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が実施している社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。
- ・定年退職者及び推奨を受けた職員に対しての退職金給付は法人独自の退職給付制度を適用している。

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計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 拠点区分計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 附属明細書等

- ・基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書(別紙3⑧)
- ・引当金明細書(別紙3⑨)
- ・拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑩))
- ・積立金・積立資産明細書(別紙3(⑫))
- ・サービス区分間繰入金明細書(別紙3(⑬))

(3) その他管理用の帳簿

- ・財産目録
- ・金銭残高明細表
- ・普通預金、基本財産、その他の科目明細表
- ・固定資産管理台帳

・残高証明書

(4) 拠点区分におけるサービス区分の内容

「福祉事業会計」

①特別養護老人ホーム椿の園(指定短期入所生活介護事業を含む)拠点区分

(ア) 椿の園サービス区分

(イ) 短期入所サービス区分

5. 基本財産の増減の内容及び金額

・該当なし

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

・該当なし

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
建 物(基本財産)			0
建 物			0
構築物	889,200	683,999	205,201
機械及び装置			0
車輛運搬具	3,434,500	3,434,498	2
器具及び備品	46,474,595	44,890,851	1,583,744
有形リース資産	3,547,152	506,736	3,040,416
合 計	54,345,447	49,516,084	4,829,363

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	当期末残高
事業未収金	44,061,395		44,061,395
未収補助金			0
			0
合 計	44,061,395	0	44,061,395

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

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の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

第一号第四様式(第十七条第四項関係)
法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団
事業区分: 社会福祉事業
拠点区分: 相生保育所

相生保育所拠点区分 資金収支計算書

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
に 事 業 活 動 支 出	収入				
	保育事業収入	66,340,000	65,198,770	1,141,230	
	委託費 収 入	64,110,000	63,273,010	836,990	
	その他の事業収入	2,230,000	1,925,760	304,240	
	受託事業収入(公費)	1,960,000	1,653,560	306,440	
	受託事業収入(一般)	270,000	272,200	△ 2,200	
	経常経費寄附金収入	20,000	14,000	6,000	
	経常経費寄附金収入	20,000	14,000	6,000	
	受取利息配当金収入	260,000	255,274	4,726	
	受取利息配当金収入	260,000	255,274	4,726	
	その他の収入	860,000	913,082	△ 53,082	
	受入研修費収入	110,000	117,725	△ 7,725	
	利用者等外給食費収入	740,000	795,000	△ 55,000	
	雑 収 入	10,000	357	9,643	
	事業活動収入計(1)	67,480,000	66,381,126	1,098,874	
	支出				
	人件費支出	45,250,000	44,792,290	457,710	
	職員給料 支出	25,750,000	25,621,814	128,186	
	職員賞与 支出	7,400,000	7,256,060	143,940	
	非常勤職員給与支出	6,400,000	6,305,060	94,940	
	退職給付 支出	500,000	445,000	55,000	
	法定福利費支出	5,200,000	5,164,356	35,644	
	事業費支出	9,270,000	9,069,468	200,532	
	給食費 支 出	4,534,597	4,447,200	87,397	
	保健衛生費支出	360,000	277,196	82,804	
	保育材料費支出	1,107,615	1,107,615		
	水道光熱費支出	2,146,965	2,146,965		
	燃料費 支 出	80,000	62,128	17,872	
	消耗器具備品費支出	720,823	720,823		
	保険料 支 出	30,000	29,465	535	
	賃借料 支 出	290,000	278,076	11,924	
	事務費支出	4,490,000	3,670,654	819,346	
	福利厚生費支出	674,996	463,355	211,641	
	職員被服費支出	230,000	200,783	29,217	
	旅費交通費支出	30,000		30,000	
	研修研究費支出	120,000	60,920	59,080	
	事務消耗品費支出	105,004	105,004		
	印刷製本費支出	210,000	175,227	34,773	
	修繕費 支 出	660,000	346,616	313,384	
	通信運搬費支出	300,000	278,236	21,764	
	会議費 支 出	10,000	6,793	3,207	
	広報費 支 出	30,000		30,000	
	業務委託費支出	720,000	686,930	33,070	
	手数料 支 出	840,000	809,811	30,189	
	土地・建物賃借料支出	360,000	360,000		
	租税公課 支出	30,000	28,925	1,075	
	保守料 支 出	80,000	75,532	4,468	
	雑 支 出	90,000	72,522	17,478	

第一号第四様式(第十七条第四項関係)
法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団
事業区分: 社会福祉事業
拠点区分: 相生保育所

相生保育所拠点区分 資金収支計算書

(自)平成229年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	その他の支出	820,000	795,000	25,000	
	利用者等外給食費支出	820,000	795,000	25,000	
	事業活動支出計(2)	59,830,000	58,327,412	1,502,588	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,650,000	8,053,714	△ 403,714	
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				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	積立資産支出	6,000,000	6,000,000		
	人件費積立資産支出	6,000,000	6,000,000		
	拠点区分間繰入金支出	3,140,000	2,998,172	141,828	
	拠点区分間繰入金支出	3,140,000	2,998,172	141,828	
	その他の活動支出計(8)	9,140,000	8,998,172	141,828	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 9,140,000	△ 8,998,172	△ 141,828	
予備費支出(10)		1,000,000		1,000,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 2,490,000	△ 944,458	△ 1,545,542	
前期末支払資金残高(12)		18,970,000	18,970,606	△ 606	
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)		16,480,000	18,026,148	△ 1,546,148	

法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団

事業区分: 社会福祉事業

拠点区分: 相生保育所

相生保育所拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	保育事業収益	65,198,770	64,218,980	979,790
	委託費収益	63,273,010	62,298,490	974,520
	その他の事業収益	1,925,760	1,920,490	5,270
	受託事業収益		1,920,490	△ 1,920,490
	受託事業収益(公費)	1,653,560		1,653,560
	受託事業収益(一般)	272,200		272,200
	経常経費寄附金収益	14,000	12,000	2,000
	経常経費寄附金収益	14,000	12,000	2,000
	サービス活動収益計(1)	65,212,770	64,230,980	981,790
費用	人件費	45,447,195	46,125,845	△ 678,650
	職 員 給 料	25,621,814	26,810,845	△ 1,189,031
	職 員 賞 与	5,129,773	5,008,240	121,533
	賞与引当金繰入	3,096,102	2,441,197	654,905
	非常勤職員給与	6,305,060	6,421,590	△ 116,530
	退職給付 費用	445,000	447,000	△ 2,000
	法 定 福利費	4,849,446	4,996,973	△ 147,527
	事業費	9,069,468	8,636,259	433,209
	給 食 費	4,447,200	3,991,286	455,914
	保 健 衛生費	277,196	348,536	△ 71,340
	保 育 材料費	1,107,615	1,086,496	21,119
	水 道 光熱費	2,146,965	1,902,525	244,440
	燃 料 費	62,128	16,679	45,449
	消耗器具備品費	720,823	1,086,926	△ 366,103
	保 険 料	29,465	31,575	△ 2,110
	賃 借 料	278,076	172,236	105,840
	事務費	3,670,654	2,995,343	675,311
	福 利 厚生費	463,355	519,275	△ 55,920
	職 員 被服費	200,783		200,783
	研 修 研究費	60,920	65,280	△ 4,360
	事務 消耗品費	105,004	212,836	△ 107,832
	印 刷 製本費	175,227	191,523	△ 16,296
	修 繕 費	346,616	227,491	119,125
	通 信 運搬費	278,236	269,997	8,239
	会 議 費	6,793	9,708	△ 2,915
	業 務 委託費	686,930	684,200	2,730
	手 数 料	809,811	289,680	520,131
	土地・建物賃借料	360,000	360,000	
	租 税 公 課	28,925	29,764	△ 839
	保 守 料	75,532	60,412	15,120
	雑 費	72,522	75,177	△ 2,655
	減価償却費	164,000	252,172	△ 88,172
	減 価 償却費	164,000	252,172	△ 88,172
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 78,190	78,190
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 78,190	78,190
	サービス活動費用計(2)	58,351,317	57,931,429	419,888
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,861,453	6,299,551	561,902

法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団
事業区分: 社会福祉事業
拠点区分: 相生保育所

相生保育所拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
増減の部	サービス活動外	収益			
		受取利息配当金収益	255,274	240,992	14,282
		受取利息配当金収益	255,274	240,992	14,282
		その他のサービス活動外収益	913,082	937,833	△ 24,751
		受入研修費収益	117,725	83,900	33,825
		利用者等外給食費収益	795,000	853,500	△ 58,500
		雑 収 益	357	433	△ 76
	サービス活動外収益計(4)	1,168,356	1,178,825	△ 10,469	
	費用	その他のサービス活動外費用	795,000	926,050	△ 131,050
		利用者等外給食費	795,000	926,050	△ 131,050
		サービス活動外費用計(5)	795,000	926,050	△ 131,050
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	373,356	252,775	120,581
経常増減差額(7)=(3)+(6)		7,234,809	6,552,326	682,483	
増減の部	特別	収益			
		特別収益計(8)			
		費用			
		拠点区分間繰入金費用	2,998,172	2,493,046	505,126
	拠点区分間繰入金費用	2,998,172	2,493,046	505,126	
特別費用計(9)	2,998,172	2,493,046	505,126		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 2,998,172	△ 2,493,046	△ 505,126	
増減差額の部	繰越活動	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,236,637	4,059,280	177,357
		前期繰越活動増減差額(12)	17,601,429	18,542,149	△ 940,720
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	21,838,066	22,601,429	△ 763,363
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)	6,000,000	5,000,000	1,000,000
		人件費積立金積立額	6,000,000	5,000,000	1,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	15,838,066	17,601,429	△ 1,763,363

第三号第四様式(第二十七条第四項関係)
法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団
事業区分: 社会福祉事業
拠点区分: 相生保育所

相生保育所拠点区分 貸借対照表

平成30年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
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
流動資産	20,252,231	22,091,827	△ 1,839,596	流動負債	5,322,185	5,562,418	△ 240,233
（現金預金）	19,552,483	21,930,673	△ 2,378,190	事 業 未払金	1,179,770	2,035,139	△ 855,369
現 金	9,429	12,741	△ 3,312	未 払 費 用	960,169	966,103	△ 5,934
施設	9,429	12,741	△ 3,312	預 り 金	720	960	△ 240
普 通 預 金	19,543,054	21,917,932	△ 2,374,878	職 員 預り金	85,424	119,019	△ 33,595
みなと銀行	17,450,659	20,079,263	△ 2,628,604	賞 与 引当金	3,096,102	2,441,197	654,905
兵庫西農協	447,812	448,240	△ 428	負債の部合計	5,322,185	5,562,418	△ 240,233
相生市農協	1,644,583	1,390,429	254,154	純 資 産 の 部			
事 業 未収金	699,748	161,154	538,594	その他の積立金	96,000,000	90,000,000	6,000,000
固定資産	96,908,020	91,072,020	5,836,000	人件費 積立金	21,000,000	15,000,000	6,000,000
（その他の固定資産）	96,908,020	91,072,020	5,836,000	備品等購入積立金	25,000,000	25,000,000	
器具及び備品	908,020	1,072,020	△ 164,000	施設整備積立金	50,000,000	50,000,000	
人件費積立資産	21,000,000	15,000,000	6,000,000	次期繰越活動増減差額	15,838,066	17,601,429	△ 1,763,363
備品等購入積立資産	25,000,000	25,000,000		（うち当期活動増減差額）	4,236,637	4,059,280	177,357
施設整備積立資産	50,000,000	50,000,000		純資産の部合計	111,838,066	107,601,429	4,236,637
資産の部合計	117,160,251	113,163,847	3,996,404	負債及び純資産の部合計	117,160,251	113,163,847	3,996,404

計算書類に対する注記(相生保育所拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した固定資産の減価償却方法は旧定額法により計算している。
- ・平成19年4月1日以降に取得した固定資産の減価償却方法は定額法により計算している。

(2) 消費税等の会計処理

- ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(3) リース会計基準適用初年度開始前のファイナンス・リース取引

- ・通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(4) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
支給対象期間12/2～6/1における本年度対象期間の4ヶ月分及び法定福利費(概算)の
計上を行なっている。

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が実施している社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。
- ・定年退職者及び推奨を受けた職員に対しての退職金給付は法人独自の退職給付制度を適用している。

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計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 拠点区分計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 附属明細書等

- ・基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書(別紙3(⑧))
- ・引当金明細書(別紙3(⑨))
- ・拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(⑩))
(拠点区分とサービス区分が同一のため作成は省略をしている)
- ・積立金・積立資産明細書(別紙3(⑫))

(3) その他管理用の帳簿

- ・財産目録
- ・金銭残高明細表
- ・普通預金、基本財産、その他の科目明細表
- ・固定資産管理台帳

・残高証明書

(4) 拠点区分におけるサービス区分の内容

「福祉事業会計」

① 相生保育所拠点区分

(ア) 相生保育所サービス区分

5. 基本財産の増減の内容及び金額

・該当なし

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

・該当なし

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
建 物(基本財産)			0
建 物			0
構築物			0
機械及び装置			0
車輛運搬具			0
器具及び備品	7,465,375	6,557,355	908,020
			0
合 計	7,465,375	6,557,355	908,020

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	当期末残高
事業未収金	699,748		699,748
未収補助金			0
			0
合 計	699,748	0	699,748

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

・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の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

第一号第四様式(第十七条第四項関係)
法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団
事業区分: 社会福祉事業
拠点区分: 平芝保育所

平芝保育所拠点区分 資金収支計算書

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
に 事 業 活 動 支 出	保育事業収入	73,160,000	72,990,260	169,740	
	委託費 収 入	69,480,000	69,340,810	139,190	
	その他の事業収入	3,680,000	3,649,450	30,550	
	受託事業収入(公費)	3,120,000	3,093,000	27,000	
	受託事業収入(一般)	560,000	556,450	3,550	
	經常経費寄附金収入	20,000	14,000	6,000	
	經常経費寄附金収入	20,000	14,000	6,000	
	受取利息配当金収入	420,000	411,227	8,773	
	受取利息配当金収入	420,000	411,227	8,773	
	その他の収入	1,070,000	1,072,851	△ 2,851	
	受入研修費収入	100,000	115,465	△ 15,465	
	利用者等外給食費収入	960,000	954,000	6,000	
	雑 収 入	10,000	3,386	6,614	
	事業活動収入計(1)	74,670,000	74,488,338	181,662	
	人件費支出	54,750,000	54,266,705	483,295	
	職員給料 支出	32,200,000	32,073,526	126,474	
	職員賞与 支出	9,600,000	9,539,455	60,545	
	非常勤職員給与支出	5,800,000	5,609,080	190,920	
	退職給付 支出	550,000	489,500	60,500	
	法定福利費支出	6,600,000	6,555,144	44,856	
	事業費支出	9,850,000	9,548,661	301,339	
	給食費 支 出	4,993,468	4,841,267	152,201	
	保健衛生費支出	360,000	289,873	70,127	
	保育材料費支出	1,136,439	1,136,439		
	水道光熱費支出	1,955,305	1,955,305		
	燃料費 支 出	80,000	67,921	12,079	
	消耗器具備品費支出	855,513	855,513		
	保険料 支 出	89,275	89,275		
	賃借料 支 出	330,000	313,068	16,932	
	車輛費 支 出	50,000		50,000	
	事務費支出	4,190,000	3,561,090	628,910	
	福利厚生費支出	673,528	553,716	119,812	
	職員被服費支出	230,000	204,516	25,484	
	旅費交通費支出	30,000	1,370	28,630	
	研修研究費支出	120,000	96,460	23,540	
	事務消耗品費支出	136,711	136,711		
	印刷製本費支出	165,941	165,941		
	修繕費 支 出	500,000	207,615	292,385	
	通信運搬費支出	250,000	241,216	8,784	
	会議費 支 出	10,000	9,997	3	
	広報費 支 出	30,000		30,000	
	業務委託費支出	720,000	687,770	32,230	
	手数料 支 出	1,000,000	967,730	32,270	
	土地・建物賃借料支出	110,000	103,680	6,320	
	租税公課 支出	33,820	33,820		
	保守料 支 出	90,000	74,869	15,131	
	雑 支 出	90,000	75,679	14,321	

第一号第四様式(第十七条第四項関係)
法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団
事業区分: 社会福祉事業
拠点区分: 平芝保育所

平芝保育所拠点区分 資金収支計算書

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	支出				
	その他の支出	1,040,000	1,026,250	13,750	
	利用者等外給食費支出	1,040,000	1,026,250	13,750	
	事業活動支出計(2)	69,830,000	68,402,706	1,427,294	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,840,000	6,085,632	△ 1,245,632	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	260,000	259,200	800	
	器具及び備品取得支出	260,000	259,200	800	
	施設整備等支出計(5)	260,000	259,200	800	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 260,000	△ 259,200	△ 800	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	積立資産支出	5,000,000	5,000,000		
	人件費積立資産支出	5,000,000	5,000,000		
	拠点区分間繰入金支出	3,620,000	3,454,534	165,466	
	拠点区分間繰入金支出	3,620,000	3,454,534	165,466	
	その他の活動による支出	170,000	163,463	6,537	
	その他の活動による支出	170,000	163,463	6,537	
	その他の活動支出計(8)	8,790,000	8,617,997	172,003	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 8,790,000	△ 8,617,997	△ 172,003	
	予備費支出(10)	1,000,000		1,000,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 5,210,000	△ 2,791,565	△ 2,418,435	
	前期末支払資金残高(12)	22,710,000	22,707,690	2,310	
	当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	17,500,000	19,916,125	△ 2,416,125	

平芝保育所拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	保育事業収益	72,990,260	75,822,374	△ 2,832,114
	委託費収益	69,340,810	73,692,000	△ 4,351,190
	その他の事業収益	3,649,450	2,130,374	1,519,076
	補助金事業収益		326,400	△ 326,400
	受託事業収益		1,803,974	△ 1,803,974
	受託事業収益(公費)	3,093,000		3,093,000
	受託事業収益(一般)	556,450		556,450
	経常経費寄附金収益	14,000	14,000	
	経常経費寄附金収益	14,000	14,000	
	サービス活動収益計(1)	73,004,260	75,836,374	△ 2,832,114
サ ー ビ ス 活 動 費 用	人件費	54,054,022	54,407,293	△ 353,271
	職 員 給 料	32,073,526	33,034,866	△ 961,340
	職 員 賞 与	6,773,123	5,904,722	868,401
	賞与引当金繰入	2,967,523	3,180,206	△ 212,683
	非常勤職員給与	5,609,080	5,670,305	△ 61,225
	退職給付 費用	489,500	581,100	△ 91,600
	法 定 福 利 費	6,141,270	6,036,094	105,176
	事業費	9,548,661	10,188,753	△ 640,092
	給 食 費	4,841,267	4,615,500	225,767
	保 健 衛生費	289,873	355,517	△ 65,644
	保 育 材料費	1,136,439	1,265,282	△ 128,843
	水 道 光熱費	1,955,305	1,739,462	215,843
	燃 料 費	67,921	37,907	30,014
	消耗器具備品費	855,513	1,749,006	△ 893,493
	保 險 料	89,275	94,315	△ 5,040
	賃 借 料	313,068	207,228	105,840
	車 輛 費		124,536	△ 124,536
	事務費	3,561,090	2,897,897	663,193
	福 利 厚生費	553,716	529,883	23,833
	職 員 被服費	204,516		204,516
	旅 費 交通費	1,370		1,370
	研 修 研究費	96,460	68,860	27,600
	事 務 消耗品費	136,711	202,605	△ 65,894
	印 刷 製本費	165,941	125,763	40,178
	修 繕 費	207,615	152,998	54,617
	通 信 運搬費	241,216	211,094	30,122
	会 議 費	9,997	6,804	3,193
	業 務 委託費	687,770	688,820	△ 1,050
	手 数 料	967,730	627,956	339,774
	土地・建物賃借料	103,680	103,680	
	租 税 公 課	33,820	41,716	△ 7,896
	保 守 料	74,869	61,853	13,016
	雑 費	75,679	75,865	△ 186
	減価償却費	111,348	250,572	△ 139,224
	減 価 償却費	111,348	250,572	△ 139,224
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 61,166	61,166
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 61,166	61,166
	サービス活動費用計(2)	67,275,121	67,683,349	△ 408,228
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,729,139	8,153,025	△ 2,423,886

法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団

事業区分: 社会福祉事業

拠点区分: 平芝保育所

平芝保育所拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
増減の部	サービス活動外収益	受取利息配当金収益	411,227	439,495	△ 28,268
		受取利息配当金収益	411,227	439,495	△ 28,268
		その他のサービス活動外収益	1,072,851	1,084,549	△ 11,698
		受入研修費収益	115,465	103,900	11,565
		利用者等外給食費収益	954,000	977,400	△ 23,400
		雑 収 益	3,386	3,249	137
		サービス活動外収益計(4)	1,484,078	1,524,044	△ 39,966
	サービス活動外費用	その他のサービス活動外費用	1,026,250	1,049,400	△ 23,150
		利用者等外給食費	1,026,250	1,049,400	△ 23,150
		サービス活動外費用計(5)	1,026,250	1,049,400	△ 23,150
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	457,828	474,644	△ 16,816
経常増減差額(7)=(3)+(6)			6,186,967	8,627,669	△ 2,440,702
増減の部	収益	特別収益計(8)			
		固定資産売却損・処分損	1	2	△ 1
	費用	器具及び備品売却損・処分損	1	2	△ 1
		拠点区分間繰入金費用	3,454,534	2,493,046	961,488
		拠点区分間繰入金費用	3,454,534	2,493,046	961,488
		その他の特別損失	163,463		163,463
		その他の特別損失	163,463		163,463
		特別費用計(9)	3,617,998	2,493,048	1,124,950
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 3,617,998	△ 2,493,048	△ 1,124,950
	増減差額の活動部	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,568,969	6,134,621	△ 3,565,652
前期繰越活動増減差額(12)		20,034,228	13,899,607	6,134,621	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		22,603,197	20,034,228	2,568,969	
基本金取崩額(14)					
その他の積立金取崩額(15)					
その他の積立金積立額(16)		5,000,000		5,000,000	
人件費積立金積立額		5,000,000		5,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		17,603,197	20,034,228	△ 2,431,031	

第三号第四様式(第二十七条第四項関係)
法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団
事業区分: 社会福祉事業
拠点区分: 平芝保育所

平芝保育所拠点区分 貸借対照表

平成30年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
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
流動資産	22,633,228	25,067,877	△ 2,434,649	流動負債	5,684,626	5,540,393	144,233
（現金預金）	14,908,602	12,803,799	2,104,803	事 業 未払金	1,510,904	1,313,976	196,928
現 金	1,784	7,974	△ 6,190	未 払 費 用	1,063,027	996,519	66,508
施設	1,784	7,974	△ 6,190	預 り 金	1,200	1,680	△ 480
普 通 預 金	14,906,818	12,795,825	2,110,993	職 員 預り金	141,972	48,012	93,960
みなと銀行	13,294,805	11,592,347	1,702,458	賞 与 引当金	2,967,523	3,180,206	△ 212,683
兵庫西農協	222,776	89,393	133,383	負債の部合計	5,684,626	5,540,393	144,233
相生市農協	1,389,237	1,114,085	275,152	純 資 産 の 部			
事 業 未収金	7,724,626	12,264,078	△ 4,539,452	その他の積立金	142,000,000	137,000,000	5,000,000
固定資産	142,654,595	137,506,744	5,147,851	人件費 積立金	27,000,000	22,000,000	5,000,000
（その他の固定資産）	142,654,595	137,506,744	5,147,851	備品等購入積立金	45,000,000	45,000,000	
車 輦 運搬具	1	1		施設整備積立金	70,000,000	70,000,000	
器具及び備品	654,594	506,743	147,851	次期繰越活動増減差額	17,603,197	20,034,228	△ 2,431,031
人件費積立資産	27,000,000	22,000,000	5,000,000	（うち当期活動増減差額）	2,568,969	6,134,621	△ 3,565,652
備品等購入積立資産	45,000,000	45,000,000		純資産の部合計	159,603,197	157,034,228	2,568,969
施設整備積立資産	70,000,000	70,000,000		負債及び純資産の部合計	165,287,823	162,574,621	2,713,202
資産の部合計	165,287,823	162,574,621	2,713,202				

計算書類に対する注記(平芝保育所拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した固定資産の減価償却方法は旧定額法により計算している。
- ・平成19年4月1日以降に取得した固定資産の減価償却方法は定額法により計算している。

(2) 消費税等の会計処理

- ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(3) リース会計基準適用初年度開始前のファイナンス・リース取引

- ・通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(4) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
支給対象期間12/2～6/1における本年度対象期間の4ヶ月分及び法定福利費(概算)の
計上を行なっている。

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が実施している社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。
- ・定年退職者及び推奨を受けた職員に対しての退職金給付は法人独自の退職給付制度を適用している。

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計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 拠点区分計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 附属明細書等

- ・基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書(別紙3(⑧))
- ・引当金明細書(別紙3(⑨))
- ・拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))
(拠点区分とサービス区分が同一のため作成は省略をしている)
- ・積立金・積立資産明細書(別紙3(⑫))

(3) その他管理用の帳簿

- ・財産目録
- ・金銭残高明細表
- ・普通預金、基本財産、その他の科目明細表
- ・固定資産管理台帳

・残高証明書

(4) 拠点区分におけるサービス区分の内容

「福祉事業会計」

①平芝保育所拠点区分

(ア)平芝保育所サービス区分

5. 基本財産の増減の内容及び金額

・該当なし

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

・該当なし

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
建 物(基本財産)			0
建 物			0
構築物			0
機械及び装置			0
車輛運搬具	923,590	923,589	1
器具及び備品	6,337,675	5,683,081	654,594
			0
合 計	7,261,265	6,606,670	654,595

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	当期末残高
事業未収金	7,724,626		7,724,626
未収補助金			0
			0
合 計	7,724,626	0	7,724,626

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

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の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

矢野川保育所拠点区分 資金収支計算書

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
に 事 業 活 動 支 出	収入				
	保育事業収入	57,290,000	56,554,032	735,968	
	委託費 収 入	51,890,000	51,648,330	241,670	
	その他の事業収入	5,400,000	4,905,702	494,298	
	補助金事業収入(公費)	3,240,000	3,064,502	175,498	
	受託事業収入(公費)	1,960,000	1,714,300	245,700	
	受託事業収入(一般)	200,000	126,900	73,100	
	経常経費寄附金収入	10,000	10,000		
	経常経費寄附金収入	10,000	10,000		
	受取利息配当金収入	140,000	132,247	7,753	
	受取利息配当金収入	140,000	132,247	7,753	
	その他の収入	760,000	736,134	23,866	
	受入研修費収入	30,000	30,000		
	利用者等外給食費収入	720,000	705,900	14,100	
	雑 収 入	10,000	234	9,766	
	事業活動収入計(1)	58,200,000	57,432,413	767,587	
	支出				
	人件費支出	47,050,000	46,555,299	494,701	
	職員給料 支出	25,550,000	25,490,025	59,975	
	職員賞与 支出	8,100,000	7,805,730	294,270	
	非常勤職員給与支出	7,350,000	7,341,617	8,383	
	退職給付 支出	450,000	400,500	49,500	
	法定福利費支出	5,600,000	5,517,427	82,573	
	事業費支出	8,170,000	7,564,044	605,956	
	給食費 支 出	3,620,686	3,371,749	248,937	
	保健衛生費支出	270,000	255,996	14,004	
	保育材料費支出	905,644	905,644		
	水道光熱費支出	1,620,000	1,465,935	154,065	
	燃料費 支 出	60,000	40,822	19,178	
	消耗器具備品費支出	603,670	603,670		
	保険料 支 出	40,000	35,890	4,110	
	賃借料 支 出	290,000	288,784	1,216	
	車輛費 支 出	760,000	595,554	164,446	
	事務費支出	3,400,000	2,959,314	440,686	
	福利厚生費支出	551,651	441,345	110,306	
	職員被服費支出	210,000	191,959	18,041	
	旅費交通費支出	30,000	10,040	19,960	
	研修研究費支出	120,000	85,500	34,500	
	事務消耗品費支出	174,162	174,162		
	印刷製本費支出	160,000	106,029	53,971	
	修繕費 支 出	500,000	415,464	84,536	
	通信運搬費支出	234,187	234,187		
	会議費 支 出	10,000	6,858	3,142	
	広報費支出	30,000		30,000	
	業務委託費支出	720,000	677,690	42,310	
	手数料 支 出	290,000	267,989	22,011	
	土地・建物賃借料支出	150,000	150,000		
	租税公課 支出	50,000	48,185	1,815	
	保守料 支 出	80,000	75,532	4,468	
	雑 支 出	90,000	74,374	15,626	

第一号第四様式(第十七条第四項関係)
法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団
事業区分: 社会福祉事業
拠点区分: 矢野川保育所

矢野川保育所拠点区分 資金収支計算書

(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	その他の支出	800,000	778,400	21,600	
	利用者等外給食費支出	800,000	778,400	21,600	
	事業活動支出計(2)	59,420,000	57,857,057	1,562,943	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 1,220,000	△ 424,644	△ 795,356	
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				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	2,670,000	2,551,810	118,190	
	拠点区分間繰入金支出	2,670,000	2,551,810	118,190	
	その他の活動支出計(8)	2,670,000	2,551,810	118,190	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,670,000	△ 2,551,810	△ 118,190	
予備費支出(10)		1,000,000		1,000,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 4,890,000	△ 2,976,454	△ 1,913,546	
前期末支払資金残高(12)		18,000,000	18,000,284	△ 284	
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)		13,110,000	15,023,830	△ 1,913,830	

矢野川保育所拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	保育事業収益	56,554,032	62,463,136	△ 5,909,104
	委託費収益	51,648,330	58,265,510	△ 6,617,180
	その他の事業収益	4,905,702	4,197,626	708,076
	補助金事業収益		2,998,269	△ 2,998,269
	補助金事業収益(公費)	3,064,502		3,064,502
	受託事業収益		1,199,357	△ 1,199,357
	受託事業収益(公費)	1,714,300		1,714,300
	受託事業収益(一般)	126,900		126,900
	経常経費寄附金収益	10,000	12,000	△ 2,000
	経常経費寄附金収益	10,000	12,000	△ 2,000
	サービス活動収益計(1)	56,564,032	62,475,136	△ 5,911,104
サ ー ビ ス 活 動 費 用 の 増 減	人件費	47,088,000	42,786,702	4,301,298
	職 員 給 料	25,490,025	24,567,919	922,106
	職 員 賞 与	5,654,417	3,336,454	2,317,963
	賞与引当金繰入	2,996,271	2,463,570	532,701
	非常勤職員給与	7,341,617	7,442,034	△ 100,417
	退職給付 費用	400,500	402,300	△ 1,800
	法 定 福 利 費	5,205,170	4,574,425	630,745
	事業費	7,564,044	7,537,546	26,498
	給 食 費	3,371,749	3,432,566	△ 60,817
	保 健 衛生費	255,996	359,293	△ 103,297
	保 育 材料費	905,644	967,143	△ 61,499
	水 道 光熱費	1,465,935	1,405,621	60,314
	燃 料 費	40,822	27,837	12,985
	消耗器具備品費	603,670	648,521	△ 44,851
	保 険 料	35,890	40,525	△ 4,635
	賃 借 料	288,784	172,236	116,548
	車 輛 費	595,554	483,804	111,750
	事務費	2,959,314	4,153,880	△ 1,194,566
	福 利 厚生費	441,345	575,873	△ 134,528
	職 員 被服費	191,959	7,128	184,831
	旅 費 交通費	10,040		10,040
	研 修 研究費	85,500	56,580	28,920
	事務 消耗品費	174,162	242,163	△ 68,001
	印 刷 製本費	106,029	118,826	△ 12,797
	修 繕 費	415,464	1,084,400	△ 668,936
	通 信 運搬費	234,187	208,950	25,237
	会 議 費	6,858	6,674	184
	業 務 委託費	677,690	681,770	△ 4,080
	手 数 料	267,989	831,864	△ 563,875
	土地・建物賃借料	150,000	150,000	
	租 税 公 課	48,185	51,112	△ 2,927
	保 守 料	75,532	60,412	15,120
	雑 費	74,374	78,128	△ 3,754
	減価償却費	141,305	248,261	△ 106,956
	減 価 償却費	141,305	248,261	△ 106,956
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 71,344	71,344
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 71,344	71,344
	サービス活動費用計(2)	57,752,663	54,655,045	3,097,618
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 1,188,631	7,820,091	△ 9,008,722

第二号第四様式(第二十三条第四項関係)

法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団

事業区分: 社会福祉事業

拠点区分: 矢野川保育所

矢野川保育所拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
増減の部	サービス活動外収益	受取利息配当金収益	132,247	102,597	29,650
		受取利息配当金収益	132,247	102,597	29,650
		その他のサービス活動外収益	736,134	806,143	△ 70,009
		受入研修費収益	30,000	10,000	20,000
		利用者等外給食費収益	705,900	795,900	△ 90,000
		雑 収 益	234	243	△ 9
		サービス活動外収益計(4)	868,381	908,740	△ 40,359
	サービス活動外費用	その他のサービス活動外費用	778,400	868,150	△ 89,750
		利用者等外給食費	778,400	868,150	△ 89,750
		サービス活動外費用計(5)	778,400	868,150	△ 89,750
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	89,981	40,590	49,391
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 1,098,650	7,860,681	△ 8,959,331	
増減特別部	収益	特別収益計(8)			
	費用	固定資産売却損・処分損	1		1
		固定資産売却損・処分損	1		1
		拠点区分間繰入金費用	2,551,810	2,219,134	332,676
		拠点区分間繰入金費用	2,551,810	2,219,134	332,676
		特別費用計(9)	2,551,811	2,219,134	332,677
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 2,551,811	△ 2,219,134	△ 332,677	
増減繰越額の活動部	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 3,650,461	5,641,547	△ 9,292,008
	前期繰越活動増減差額(12)		16,053,619	16,412,072	△ 358,453
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		12,403,158	22,053,619	△ 9,650,461
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)			6,000,000	△ 6,000,000
	人件費積立金積立額			6,000,000	△ 6,000,000
	備品等購入積立金積立額 施設整備積立金積立額				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		12,403,158	16,053,619	△ 3,650,461	

第三号第四様式(第二十七条第四項関係)
法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団
事業区分: 社会福祉事業
拠点区分: 矢野川保育所

矢野川保育所拠点区分 貸借対照表

平成30年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
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
流動資産	17,302,401	20,490,757	△ 3,188,356	流動負債	5,274,842	4,954,043	320,799
（現金預金）	15,190,179	18,283,955	△ 3,093,776	事 業 未払金	1,033,134	1,295,549	△ 262,415
現 金	13,953	17,669	△ 3,716	未 払 費 用	1,174,433	1,142,888	31,545
施設	13,953	17,669	△ 3,716	預 り 金	960	1,200	△ 240
普 通 預 金	15,176,226	18,266,286	△ 3,090,060	職 員 預り金	70,044	50,836	19,208
みなと銀行	14,696,266	17,917,468	△ 3,221,202	賞 与 引当金	2,996,271	2,463,570	532,701
兵庫西農協	479,960	348,818	131,142	負債の部合計	5,274,842	4,954,043	320,799
事 業 未収金	2,112,222	2,206,802	△ 94,580	純 資 産 の 部			
固定資産	50,375,599	50,516,905	△ 141,306	その他の積立金	50,000,000	50,000,000	
（その他の固定資産）	50,375,599	50,516,905	△ 141,306	人件費 積立金	8,000,000	8,000,000	
器具及び備品	375,599	516,905	△ 141,306	備品等購入積立金	14,000,000	14,000,000	
人件費積立資産	8,000,000	8,000,000		施設整備積立金	28,000,000	28,000,000	
備品等購入積立資産	14,000,000	14,000,000		次期繰越活動増減差額	12,403,158	16,053,619	△ 3,650,461
施設整備積立資産	28,000,000	28,000,000		（うち当期活動増減差額）	△ 3,650,461	5,641,547	△ 9,292,008
資産の部合計	67,678,000	71,007,662	△ 3,329,662	純資産の部合計	62,403,158	66,053,619	△ 3,650,461
				負債及び純資産の部合計	67,678,000	71,007,662	△ 3,329,662

計算書類に対する注記(矢野川保育所拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した固定資産の減価償却方法は旧定額法により計算している。
- ・平成19年4月1日以降に取得した固定資産の減価償却方法は定額法により計算している。

(2) 消費税等の会計処理

- ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(3) リース会計基準適用初年度開始前のファイナンス・リース取引

- ・通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(4) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
支給対象期間12/2～6/1における本年度対象期間の4ヶ月分及び法定福利費(概算)の
計上を行なっている。

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が実施している社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。
- ・定年退職者及び推奨を受けた職員に対しての退職金給付は法人独自の退職給付制度を適用している。

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計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 拠点区分計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 附属明細書等

- ・基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書(別紙3(⑧))
- ・引当金明細書(別紙3(⑨))
- ・拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))
(拠点区分とサービス区分が同一のため作成は省略をしている)
- ・積立金・積立資産明細書(別紙3(⑫))

(3) その他管理用の帳簿

- ・財産目録
- ・金銭残高明細表
- ・普通預金、基本財産、その他の科目明細表
- ・固定資産管理台帳

・残高証明書

(4) 拠点区分におけるサービス区分の内容

「福祉事業会計」

①矢野川保育所拠点区分

(ア)矢野川保育所サービス区分

5. 基本財産の増減の内容及び金額

・該当なし

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

・該当なし

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
建 物(基本財産)			0
建 物			0
構築物			0
機械及び装置			0
車輛運搬具			0
器具及び備品	4,756,572	4,380,973	375,599
			0
合 計	4,756,572	4,380,973	375,599

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	当期末残高
事業未収金	2,112,222		2,112,222
未収補助金			0
			0
合 計	2,112,222	0	2,112,222

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

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の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

野の草園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
に 事 業 活 動 に よ る 収 入 支 出	就労支援事業収入	7,983,413	8,147,792	△164,379	
	手芸縫製事業収入	80,000	51,950	28,050	
	製菓食品事業収入	1,125,891	1,300,393	△174,502	
	清掃作業事業収入	1,320,000	1,321,200	△1,200	
	受注作業事業収入	2,277,522	2,331,284	△53,762	
	その他の事業収入	60,000	59,965	35	
	施設外就労事業収入	1,290,000	1,295,000	△5,000	
	職場実習事業収入	1,830,000	1,788,000	42,000	
	障害福祉サービス等事業収入	64,110,000	64,064,109	45,891	
	自立支援給付費収入	60,450,000	60,483,820	△33,820	
	介護給付費収入	36,410,000	36,263,110	146,890	
	訓練等給付費収入	24,040,000	24,220,710	△180,710	
	特定費用 収入	2,050,000	1,981,399	68,601	
	その他の事業収入	1,610,000	1,598,890	11,110	
	補助金事業収入(一般)	20,000	5,000	15,000	
	受託事業収入(一般)	1,590,000	1,593,890	△3,890	
	経常経費寄附金収入	30,000	26,000	4,000	
	経常経費寄附金収入	30,000	26,000	4,000	
	受取利息配当金収入	100,000	132,908	△32,908	
	受取利息配当金収入	100,000	132,908	△32,908	
	その他の収入	740,000	678,906	61,094	
	利用者等外給食費収入	640,000	556,400	83,600	
	雑 収 入	100,000	122,506	△22,506	
	事業活動収入計(1)	72,963,413	73,049,715	△86,302	
	人件費支出	46,000,000	45,604,881	395,119	
	職員給料 支出	26,449,273	26,396,425	52,848	
	職員賞与 支出	7,800,000	7,724,598	75,402	
	非常勤職員給与支出	5,700,000	5,549,490	150,510	
	退職給付 支出	650,000	534,000	116,000	
	法定福利費支出	5,400,727	5,400,368	359	
	事業費支出	9,597,364	9,332,247	265,117	
	給食費 支 出	2,126,517	2,091,686	34,831	
	保健衛生費支出	120,557	117,384	3,173	
	教養娯楽費支出	312,980	295,048	17,932	
	水道光熱費支出	1,320,000	1,296,547	23,453	
	消耗器具備品費支出	448,292	377,971	70,321	
	保険料 支 出	455,286	437,990	17,296	
	賃借料 支 出	2,414,278	2,414,278		
	教育指導費支出	90,000	63,745	26,255	
	車輛費 支 出	719,454	719,454		
	雑 支 出	1,590,000	1,518,144	71,856	
	事務費支出	4,155,716	3,796,531	359,185	
	福利厚生費支出	435,020	284,360	150,660	
	職員被服費支出	240,000	216,540	23,460	

野の草園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)−(B)	備考
事業活動による収支	支出	旅費交通費支出	50,000	42,000	8,000	
		研修研究費支出	70,000	48,440	21,560	
		事務消耗品費支出	317,780	297,305	20,475	
		印刷製本費支出	81,106	77,762	3,344	
		修繕費 支 出	718,860	693,060	25,800	
		通信運搬費支出	220,000	197,975	22,025	
		会議費 支 出	17,936	2,394	15,542	
		業務委託費支出	810,000	801,920	8,080	
		手数料 支 出	334,612	334,612		
		租税公課 支出	167,592	127,553	40,039	
		保守料 支 出	532,810	532,810		
		諸会費 支 出	140,000	134,800	5,200	
		雑 支 出	20,000	5,000	15,000	
		就労支援事業支出	8,001,450	7,918,811	82,639	
		就労支援事業販売原価支出	8,001,450	7,918,811	82,639	
		就労支援事業支出	8,001,450	7,918,811	82,639	
		その他の支出	698,883	657,094	41,789	
		利用者等外給食費支出	698,883	657,094	41,789	
事業活動支出計(2)		68,453,413	67,309,564	1,143,849		
事業活動資金収支差額(3)=(1)−(2)		4,510,000	5,740,151	△1,230,151		
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	その他の活動収入計(7)				
	支出	拠点区分間繰入金支出	1,550,000	1,455,448	94,552	
		拠点区分間繰入金支出	1,550,000	1,455,448	94,552	
		その他の活動支出計(8)	1,550,000	1,455,448	94,552	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)−(8)	△1,550,000	△1,455,448	△94,552	
	予備費支出(10)		1,000,000		1,000,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)−(10)		1,960,000	4,284,703	△2,324,703	
前期末支払資金残高(12)		29,650,000	29,648,045	1,955		
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)		31,610,000	33,932,748	△2,322,748		

法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団

事業区分: 社会福祉事業

拠点区分: 野の草園

野の草園拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ ー ビ ス 活 動	就労支援事業収益	8,147,792	7,041,554	1,106,238
	手芸縫製事業収益	51,950	76,908	△24,958
	製菓食品事業収益	1,300,393	1,266,955	33,438
	清掃作業事業収益	1,321,200	1,321,200	
	受注作業事業収益	2,331,284	2,163,367	167,917
	その他の事業収益	59,965	65,924	△5,959
	施設外就労事業収益	1,295,000	1,191,100	103,900
	職場実習事業収益	1,788,000	956,100	831,900
	障害福祉サービス等事業収益	64,064,109	62,364,350	1,699,759
	自立支援給付費収益	60,483,820	58,782,950	1,700,870
	介護給付費収益	36,263,110	36,570,680	△307,570
	訓練等給付費収益	24,220,710	22,212,270	2,008,440
	特定費用 収益	1,981,399	2,053,440	△72,041
	その他の事業収益	1,598,890	1,527,960	70,930
	補助金事業収益		5,000	△5,000
	補助金事業収益(一般)	5,000		5,000
	受託事業収益		1,522,960	△1,522,960
	受託事業収益(一般)	1,593,890		1,593,890
	経常経費寄附金収益	26,000	567,219	△541,219
	経常経費寄附金収益	26,000	567,219	△541,219
	サービス活動収益計(1)	72,237,901	69,973,123	2,264,778
増 減 の 入 部 活 動	人件費	46,275,903	41,238,632	5,037,271
	職 員 給 料	26,396,425	23,968,313	2,428,112
	職 員 賞 与	5,647,168	4,053,578	1,593,590
	賞与引当金繰入	3,058,326	2,387,304	671,022
	非常勤職員給与	5,549,490	6,050,810	△501,320
	退職給付 費用	534,000	312,900	221,100
	法 定 福利費	5,090,494	4,465,727	624,767
	事業費	9,332,247	9,391,156	△58,909
	給 食 費	2,091,686	2,320,051	△228,365
	保 健 衛生費	117,384	122,096	△4,712
	教 養 娯楽費	295,048	460,415	△165,367
	水 道 光熱費	1,296,547	1,284,604	11,943
	消耗器具備品費	377,971	334,379	43,592
	保 險 料	437,990	405,540	32,450
	賃 借 料	2,414,278	2,264,196	150,082
	教 育 指導費	63,745	79,496	△15,751
	車 輛 費	719,454	586,676	132,778
	雑 費	1,518,144	1,533,703	△15,559
	事務費	3,796,531	3,029,815	766,716
	福 利 厚生費	284,360	260,805	23,555
サ ー ビ ス 活 動 の 費 用	職 員 被服費	216,540	41,752	174,788
	旅 費 交通費	42,000		42,000
	研 修 研究費	48,440	56,660	△8,220
	事務 消耗品費	297,305	415,405	△118,100
	印 刷 製本費	77,762	63,918	13,844
	修 繕 費	693,060	619,286	73,774
	通 信 運搬費	197,975	201,190	△3,215

第二号第四様式(第二十三条第四項関係)

法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団

事業区分: 社会福祉事業

拠点区分: 野の草園

野の草園拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動 増減の部	費用	会 議 費	2,394	15,133	△12,739
		業 務 委 託 費	801,920	382,992	418,928
		手 数 料	334,612	164,896	169,716
		租 税 公 課	127,553	76,902	50,651
		保 守 料	532,810	612,676	△79,866
		諸 会 費	134,800	113,200	21,600
		雑 費	5,000	5,000	
		就労支援事業費用	8,238,122	7,048,886	1,189,236
		就労支援事業販売原価	8,238,122	7,048,886	1,189,236
		就労支援事業費	8,238,122	7,048,886	1,189,236
		減価償却費	474,122	1,271,105	△796,983
		減 価 償 却 費	474,122	1,271,105	△796,983
サービス活動費用計(2)		68,116,925	61,979,594	6,137,331	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		4,120,976	7,993,529	△3,872,553	
サービス活動外 増減の部	収益	受取利息配当金収益	132,908	106,257	26,651
		受取利息配当金収益	132,908	106,257	26,651
		その他のサービス活動外収益	678,906	656,417	22,489
		受入研修費収益		7,500	△7,500
		利用者等外給食費収益	556,400	522,750	33,650
		雑 収 益	122,506	126,167	△3,661
		サービス活動外収益計(4)	811,814	762,674	49,140
	費用	その他のサービス活動外費用	657,094	579,285	77,809
		利用者等外給食費	657,094	579,285	77,809
		サービス活動外費用計(5)	657,094	579,285	77,809
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	154,720	183,389	△28,669
経常増減差額(7)=(3)+(6)		4,275,696	8,176,918	△3,901,222	
増減特別 部の部	収益	特別収益計(8)			
	費用	固定資産売却損・処分損		1,568,325	△1,568,325
		建物売却損・処分損		1,568,324	△1,568,324
		器具及び備品売却損・処分損		1	△1
		拠点区分間繰入金費用	1,455,448	1,653,046	△197,598
		拠点区分間繰入金費用	1,455,448	1,653,046	△197,598
特別費用計(9)	1,455,448	3,221,371	△1,765,923		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△1,455,448	△3,221,371	1,765,923	
増減繰越 活動の部	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,820,248	4,955,547	△2,135,299
	前期繰越活動増減差額(12)		29,105,783	32,150,236	△3,044,453
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		31,926,031	37,105,783	△5,179,752
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)			8,000,000	△8,000,000
	備品等購入積立金積立額			3,000,000	△3,000,000
	施設整備積立金積立額			5,000,000	△5,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		31,926,031	29,105,783	2,820,248	

第三号第四様式(第二十七条第四項関係)
法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団
事業区分: 社会福祉事業
拠点区分: 野の草園

野の草園拠点区分 貸借対照表
平成30年 3月31日現在

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
流動資産	37,761,794	32,783,840	4,977,954	流動負債	6,887,372	5,523,099	1,364,273
（現金預金）	26,530,338	21,690,859	4,839,479	事 業 未払金	2,738,158	2,223,008	515,150
現 金	40,869	63,411	△22,542	未 払 費 用	980,142	858,982	121,160
施設	11,820	38,741	△26,921	職 員 預り金	110,746	53,805	56,941
授産	29,049	24,670	4,379	賞 与 引当金	3,058,326	2,387,304	671,022
普 通 預 金	26,489,469	21,627,448	4,862,021	負債の部合計	6,887,372	5,523,099	1,364,273
みなと銀行	22,698,423	18,636,883	4,061,540	純 資 産 の 部			
兵庫西農協	465,520	345,372	120,148	その他の積立金	65,202,159	65,202,159	
播州信用金庫	60,404	50,208	10,196	人件費 積立金	3,002,159	3,002,159	
郵便局	64,146	64,146		備品等購入積立金	23,000,000	23,000,000	
西兵庫信用金庫	36,396	36,096	300	設備等整備積立金	3,900,000	3,900,000	
みなと銀行(授産)	3,164,580	2,494,743	669,837	施設整備積立金	35,300,000	35,300,000	
事 業 未収金	11,231,456	11,092,981	138,475	次期繰越活動増減差額	31,926,031	29,105,783	2,820,248
固定資産	66,253,768	67,047,201	△793,433	（うち当期活動増減差額）	2,820,248	4,955,547	△2,135,299
（その他の固定資産）	66,253,768	67,047,201	△793,433	純資産の部合計	97,128,190	94,307,942	2,820,248
機械及び装置	1	1		負債及び純資産の部合計	104,015,562	99,831,041	4,184,521
車 輛 運搬具	4	4					
器具及び備品	1,051,604	1,845,037	△793,433				
人件費積立資産	3,002,159	3,002,159					
備品等購入積立資産	23,000,000	23,000,000					
設備等整備積立資産	3,900,000	3,900,000					
施設整備積立資産	35,300,000	35,300,000					
資産の部合計	104,015,562	99,831,041	4,184,521				

計算書類に対する注記(野の草園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した固定資産の減価償却方法は旧定額法により計算している。
- ・平成19年4月1日以降に取得した固定資産の減価償却方法は定額法により計算している。

(2) 消費税等の会計処理

- ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(3) リース会計基準適用初年度開始前のファイナンス・リース取引

- ・通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(4) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
支給対象期間12/2～6/1における本年度対象期間の4ヶ月分及び法定福利費(概算)の
計上を行なっている。

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が実施している社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。
- ・定年退職者及び推奨を受けた職員に対しての退職金給付は法人独自の退職給付制度を適用している。

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計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 拠点区分計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 附属明細書等

- ・基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書(別紙3(⑧))
- ・引当金明細書(別紙3(⑨))
- ・拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(⑪))
- ・積立金・積立資産明細書(別紙3(⑫))
- ・サービス区分間繰入金明細書(別紙3(⑬))
- ・就労支援事業別事業活動明細書(多機能型事業所等用)(別紙3(⑮)-2)
- ・就労支援事業明細書(多機能型事業所等用)(別紙3(⑯)-2)

(3)その他管理用の帳簿

- ・財産目録
- ・金銭残高明細表
- ・普通預金、基本財産、その他の科目明細表
- ・固定資産管理台帳
- ・残高証明書

(4)拠点区分におけるサービス区分の内容

「福祉事業会計」

①障害者支援施設野の草園拠点区分

(ア)野の草園(生活介護)サービス区分

(イ)野の草園(就労継続支援B型)サービス区分

5. 基本財産の増減の内容及び金額

- ・該当なし

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

- ・該当なし

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
建 物(基本財産)			0
建 物			0
構築物			0
機械及び装置	253,380	253,379	1
車輛運搬具	5,893,060	5,893,056	4
器具及び備品	14,359,259	13,307,655	1,051,604
合 計	20,505,699	19,454,090	1,051,609

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	当期末残高
事業未収金	11,231,456		11,231,456
未収補助金			0
合 計	11,231,456	0	11,231,456

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

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の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