

## 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

(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	50,200,000	48,081,752	2,118,248	
	障害福祉サービス等事業収入	87,010,000	87,029,948	-19,948	
	経常経費寄附金収入	350,000	339,727	10,273	
	受取利息配当金収入	0	280	-280	
	その他の収入	641,000	653,164	-12,164	
	事業活動収入計 (1)	138,201,000	136,104,871	2,096,129	
	支出				
	人件費支出	70,530,000	70,193,862	336,138	
	事業費支出	7,555,000	7,228,872	326,128	
事務費支出	6,202,000	6,013,584	188,416		
就労支援事業支出	49,925,000	47,649,356	2,275,644		
支払利息支出	170,000	152,333	17,667		
その他の支出	385,000	373,500	11,500		
事業活動支出計 (2)	134,767,000	131,611,507	3,155,493		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	3,434,000	4,493,364	-1,059,364		
施による設備等に	収入				
	施設整備等補助金収入	1,500,000	1,595,728	-95,728	
	施設整備等収入計 (4)	1,500,000	1,595,728	-95,728	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	1,000,000	984,000	16,000	
固定資産取得支出	3,020,000	3,009,844	10,156		
施設整備等支出計 (5)	4,020,000	3,993,844	26,156		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-2,520,000	-2,398,116	-121,884		
その他の活動	収入				
	積立資産取崩収入	1,500,000	1,500,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	1,500,000	1,500,000	0	
	支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	1,440,000	1,440,000	0		
その他の活動支出計 (8)	1,440,000	1,440,000	0		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	60,000	60,000	0		
予備費支出	3,789,000		974,000		
	-2,815,000				
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	0	2,155,248	-2,155,248		
前期末支払資金残高 (12)	0	34,967,954	-34,967,954		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	0	37,123,202	-37,123,202		

## 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

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	48,081,752	47,809,652	272,100
	障害福祉サービス等事業収益	87,029,948	91,067,410	-4,037,462
	経常経費寄附金収益	339,727	207,757	131,970
	サービス活動収益計(1)	135,451,427	139,084,819	-3,633,392
	費用			
	人件費	70,193,862	72,875,119	-2,681,257
	事業費	7,228,872	6,706,202	522,670
	事務費	6,013,584	5,041,201	972,383
	就労支援事業費用	48,161,552	45,316,725	2,844,827
減価償却費	6,866,883	7,083,175	-216,292	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,455,914	-5,397,789	-58,125	
サービス活動費用計(2)	133,008,839	131,624,633	1,384,206	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	2,442,588	7,460,186	-5,017,598	
サ外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	280	219	61
	その他のサービス活動外収益	653,164	429,007	224,157
	サービス活動外収益計(4)	653,444	429,226	224,218
	費用			
	支払利息	152,333	195,955	-43,622
その他のサービス活動外費用	373,500	225,300	148,200	
サービス活動外費用計(5)	525,833	421,255	104,578	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	127,611	7,971	119,640	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	2,570,199	7,468,157	-4,897,958	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,595,728	0	1,595,728
	特別収益計(8)	1,595,728	0	1,595,728
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	1	0
国庫補助金等特別積立金積立額	1,595,728	0	1,595,728	
特別費用計(9)	1,595,729	1	1,595,728	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	-1	-1	0	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	2,570,198	7,468,156	-4,897,958	
繰越額の増減	前期繰越活動増減差額(12)	28,514,318	22,546,162	5,968,156
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	31,084,516	30,014,318	1,070,198
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	1,500,000	0	1,500,000
	その他の積立金積立額(16)	0	1,500,000	-1,500,000
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	32,584,516	28,514,318	4,070,198

## 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

(単位：円)

社会福祉法人 大樹福祉会							
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	44,394,497	41,676,682	2,717,815	流動負債	9,168,244	8,735,954	432,290
現金預金	28,720,864	26,141,746	2,579,118	事業未払金	5,809,834	5,395,778	414,056
事業未収金	14,760,019	14,820,106	△ 60,087	1年以内返済予定設備資金借入金	984,000	984,000	0
未収金	32,439	33,686	△ 1,247	1年以内返済予定長期運営資金借入金	1,440,000	1,440,000	0
貯蔵品	188,865	223,011	△ 34,146	預り金	14,500	0	14,500
原材料	527,051	396,774	130,277	職員預り金	861,510	841,476	20,034
立替金	18,000	0	18,000	前受金	58,400	74,700	△ 16,300
前払金	103,000	2,000	101,000	固定負債	4,766,000	7,190,000	△ 2,424,000
前払費用	3,000	0	3,000	設備資金借入金	1,066,000	2,050,000	△ 984,000
その他の流動資産	41,259	59,359	△ 18,100	長期運営資金借入金	3,700,000	5,140,000	△ 1,440,000
固定資産	108,964,143	116,015,764	△ 7,051,621	負債の部合計	13,934,244	15,925,954	△ 1,991,710
基本財産	79,392,277	82,286,959	△ 2,894,682	純 資 産 の 部			
土地	15,242,786	15,242,786	0	基本金	28,625,252	28,625,252	0
建物	64,149,491	67,044,173	△ 2,894,682	国庫補助金等特別積立金	78,214,628	83,126,922	△ 4,912,294
その他の固定資産	29,571,866	33,728,805	△ 4,156,939	その他の積立金	0	1,500,000	△ 1,500,000
土地	450,000	450,000	0	設備等整備積立金	0	1,500,000	△ 1,500,000
建物	16,290,533	18,842,535	△ 2,552,002	次期繰越活動増減差額	32,584,516	28,514,318	4,070,198
構築物	8,147,854	9,354,421	△ 1,206,567	(うち当期活動増減差額)	2,570,198	7,468,156	△ 4,897,958
機械及び装置	816,541	1,775,342	△ 958,801				
車両運搬具	2,746,576	6	2,746,570				
器具及び備品	704,621	1,342,133	△ 637,512				
権利	370,001	431,668	△ 61,667				
設備等整備積立資産	0	1,500,000	△ 1,500,000				
差入保証金	12,000	12,000	0				
その他の固定資産	33,740	20,700	13,040	純資産の部合計	139,424,396	141,766,492	△ 2,342,096
資産の部合計	153,358,640	157,692,446	△ 4,333,806	負債及び純資産の部合計	153,358,640	157,692,446	△ 4,333,806

## 計算書類に対する注記（法人全体）

別紙1

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・ 満期保有目的の債券等・・・償却原価法（定額法）
  - ・ 上記以外の有価証券で時価のあるもの・・・決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・ 有形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法
  - ・ 無形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法
  - ・ リース資産  
通常の売買取引に係る方法に準ずる会計処理。ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。
- (3) 棚卸資産の評価方法
  - ・ 最終仕入原価法
- (4) 引当金の計上基準
  - ・ 退職給付引当金・・・職員に対して将来支給する退職金のうち、当該会計年度までに負担すべき額を見積り、退職給付引当金に計上する。  
給与規程第17条において、従業員の退職金は香川県中小企業退職金共済会の規程によることとされているため、当会計年度は計上しないこととした。
  - ・ 賞与引当金・・・職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する。  
当該会計年度は、重要性が乏しいと判断し、計上しないこととした。
  - ・ 徴収不能引当金・・・徴収不能のおそれがある金銭債権につき、徴収不能見込み額を引当金として計上する。過去の徴収不能の発生割合が零であるため、当該会計年度は計上しないこととした。
- (5) 消費税の会計処理
  - ・ 税込経理方式

### 2. 法人で採用する退職給付制度

香川県中小企業退職金共済会の規定を採用している。

### 3. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）  
当法人は事業は社会福祉事業のみであるため、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（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）  
当法人では、社会福祉事業は拠点が一つのため、作成していない。
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第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（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第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 サン 拠点（社会福祉事業）
    - 「本部」
    - 「就労継続支援A型」
    - 「就労継続支援B型」
    - 「生活介護」
- (7) サン拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

(8) 拠点区分事業活動計算書 (別紙3 (⑩))

- ア 本部
- イ 就労継続支援 A 型
- ウ 就労継続支援 B 型
- エ 生活介護

(9) 拠点区分資金収支明細書 (別紙3 (⑩))

## 4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	15,242,786	0	0	15,242,786
建物	67,044,173	0	2,894,682	64,149,491
合 計	82,286,959	0	2,894,682	79,392,277

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

該当なし

## 6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地 (基本財産)	12,260,444	円
建物 (基本財産)	57,954,524	円
計	70,214,968	円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金 (1年以内返済予定額を含む)	2,050,000	円
計	2,050,000	円

## 7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(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)	88,405,403	24,255,912	64,149,491
建物	38,089,474	21,798,941	16,290,533
構築物	16,387,475	8,239,621	8,147,854
機械装置	9,248,983	8,432,442	816,541
車両運搬具	9,344,325	6,597,749	2,746,576
器具及び備品	10,473,239	9,768,618	704,621
合 計	171,948,899	79,093,283	92,855,616

## 8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

9. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事業上の 関係				
該当なし			0						0		0

10. 重要な偶発債務

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

サン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	
取	就労支援事業収入	50,200,000	48,081,752	2,118,248		
	パン事業収入	22,930,000	22,595,072	334,928		
	軽作業事業収入	590,000	573,805	16,195		
	受託販売事業収入	1,800,000	0	1,800,000		
	喫茶事業収入	24,880,000	24,912,875	-32,875		
	障害福祉サービス等事業収入	87,010,000	87,029,948	-19,948		
	自立支援給付費収入	84,580,000	84,626,148	-46,148		
	介護給付費収入	38,000,000	38,027,483	-27,483		
	訓練等給付費収入	46,580,000	46,598,665	-18,665		
	利用者負担金収入	2,270,000	2,253,800	16,200		
	その他の事業収入	160,000	150,000	10,000		
	補助金事業収入	160,000	150,000	10,000		
	経常経費寄附金収入	350,000	339,727	10,273		
	受取利息配当金収入	0	280	-280		
	その他の収入	641,000	653,164	-12,164		
	受入研修費収入	50,000	58,000	-8,000		
	利用者等外給食費収入	380,000	373,500	6,500		
	雑収入	211,000	221,664	-10,664		
		事業活動収入計 (1)	138,201,000	136,104,871	2,096,129	
	支	人件費支出	70,530,000	70,193,862	336,138	
役員報酬支出		70,000	52,400	17,600		
職員給料支出		42,100,000	41,964,270	135,730		
職員賞与支出		5,245,000	5,199,750	45,250		
非常勤職員給与支出		14,300,000	14,228,446	71,554		
退職給付支出		160,000	155,400	4,600		
法定福利費支出		8,655,000	8,593,596	61,404		
事業費支出		7,555,000	7,228,872	326,128		
給食費支出		1,090,000	1,021,928	68,072		
保健衛生費支出		65,000	65,815	-815		
被服費支出		15,000	9,084	5,916		
教養娯楽費支出		330,000	189,687	140,313		
水道光熱費支出		2,925,000	2,911,045	13,955		
消耗器具備品費支出		80,000	120,330	-40,330		
保険料支出		940,000	850,440	89,560		
賃借料支出		200,000	190,970	9,030		
教育指導費支出		100,000	144,000	-44,000		
車輦費支出		1,790,000	1,718,073	71,927		
修繕費支出		20,000	7,500	12,500		
事務費支出		6,202,000	6,013,584	188,416		
福利厚生費支出		743,000	755,947	-12,947		
職員被服費支出		16,000	12,789	3,211		
旅費交通費支出		8,000	2,000	6,000		
研修研究費支出		26,000	21,600	4,400		
事務消耗品費支出		811,000	818,712	-7,712		
修繕費支出		105,000	104,306	694		
通信運搬費支出		270,000	257,783	12,217		
会議費支出		37,000	4,141	32,859		
広報費支出		267,000	280,635	-13,635		
業務委託費支出		1,160,000	1,126,760	33,240		
手数料支出		41,000	36,202	4,798		
保険料支出		50,000	47,744	2,256		
賃借料支出		575,000	549,916	25,084		
土地・建物賃借料支出		1,350,000	1,338,996	11,004		
租税公課支出		110,000	114,436	-4,436		
保守料支出		540,000	487,669	52,331		
渉外費支出		36,000	8,248	27,752		
諸会費支出		57,000	45,700	11,300		
就労支援事業支出		49,925,000	47,649,356	2,275,644		
就労支援事業販売原価支出		49,925,000	47,649,356	2,275,644		
就労支援事業製造原価支出	49,660,000	47,649,356	2,010,644			
就労支援事業仕入支出	265,000	0	265,000			
支払利息支出	170,000	152,333	17,667			
その他の支出	385,000	373,500	11,500			
利用者等外給食費支出	380,000	373,500	6,500			
雑支出	5,000	0	5,000			
	事業活動支出計 (2)	134,767,000	131,611,507	3,155,493		
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	3,434,000	4,493,364	-1,059,364		
施よる 設る 設 備 支 等 に	収入					
	施設整備等補助金収入	1,500,000	1,595,728	-95,728		
	施設整備等補助金収入	1,500,000	1,595,728	-95,728		
	施設整備等収入計 (4)	1,500,000	1,595,728	-95,728		
支出	設備資金借入金元金償還支出	1,000,000	984,000	16,000		
	固定資産取得支出	3,020,000	3,009,844	10,156		
	車輦運搬具取得支出	3,000,000	2,996,804	3,196		

サン

(単位:円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
支	その他の固定資産取得支出	20,000	13,040	6,960	
	施設整備等支出計 (5)	4,020,000	3,993,844	26,156	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-2,520,000	-2,398,116	-121,884	
その 他 の 活 動 に よ る 収 支	収入				
	積立資産取崩収入	1,500,000	1,500,000	0	
	設備等積立資産取崩収入	1,500,000	1,500,000	0	
	サービス区分間繰入金収入	5,410,000	0	5,410,000	
	サービス区分間繰入金収入	5,410,000	0	5,410,000	
	その他の活動収入計 (7)	6,910,000	1,500,000	5,410,000	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	1,440,000	1,440,000	0	
	サービス区分間繰入金支出	5,410,000	0	5,410,000	
	サービス区分間繰入金支出	5,410,000	0	5,410,000	
その他の活動支出計 (8)	6,850,000	1,440,000	5,410,000		
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	60,000	60,000	0	
	予備費支出 (10)	3,789,000		3,789,000	
		-2,815,000		-2,815,000	
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	0	2,155,248	-2,155,248	
	前期末支払資金残高 (12)	0	34,967,954	-34,967,954	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	0	37,123,202	-37,123,202	



## サン拠点区分 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

サン

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減
収 益	就労支援事業収益	48,081,752	47,809,652	272,100
	パン事業収益	22,595,072	21,523,401	1,071,671
	軽作業事業収益	573,805	978,768	-404,963
	受託販売事業収益	0	0	0
	喫茶事業収益	24,912,875	25,307,483	-394,608
	障害福祉サービス等事業収益	87,029,948	91,067,410	-4,037,462
	自立支援給付費収益	84,626,148	88,469,710	-3,843,562
	介護給付費収益	38,027,483	38,573,344	-545,861
	訓練等給付費収益	46,598,665	49,896,366	-3,297,701
	利用者負担金収益	2,253,800	2,447,700	-193,900
	その他の事業収益	150,000	150,000	0
	補助金事業収益	150,000	150,000	0
	経常経費寄附金収益	339,727	207,757	131,970
	サービス活動収益計(1)	135,451,427	139,084,819	-3,633,392
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	70,193,862	72,875,119	-2,681,257
	役員報酬	52,400	62,400	-10,000
	職員給料	41,964,270	44,185,289	-2,221,019
	職員賞与	5,199,750	5,424,250	-224,500
	非常勤職員給与	14,228,446	14,662,669	-434,223
	退職給付費用	155,400	0	155,400
	法定福利費	8,593,596	8,540,511	53,085
	事業費	7,228,872	6,706,202	522,670
	給食費	1,021,928	1,131,104	-109,176
	保健衛生費	65,815	61,478	4,337
	被服費	9,084	0	9,084
	教養娯楽費	189,687	209,220	-19,533
	水道光熱費	2,911,045	2,387,859	523,186
	消耗器具備品費	120,330	47,754	72,576
	保険料	850,440	928,733	-78,293
	賃借料	190,970	195,220	-4,250
	教育指導費	144,000	155,000	-11,000
	車輛費	1,718,073	1,589,834	128,239
	修繕費	7,500	0	7,500
	事務費	6,013,584	5,041,201	972,383
	福利厚生費	755,947	242,259	513,688
	職員被服費	12,789	12,862	-73
	旅費交通費	2,000	0	2,000
	研修研究費	21,600	34,100	-12,500
	事務消耗品費	818,712	744,546	74,166
	印刷製本費	0	11,578	-11,578
	修繕費	104,306	141,201	-36,895
	通信運搬費	257,783	215,739	42,044
	会議費	4,141	15,520	-11,379
	広報費	280,635	184,008	96,627
	業務委託費	1,126,760	799,180	327,580
	手数料	36,202	41,112	-4,910
	保険料	47,744	0	47,744
	賃借料	549,916	536,388	13,528
	土地・建物賃借料	1,338,996	1,400,916	-61,920
	租税公課	114,436	103,565	10,871
	保守料	487,669	506,153	-18,484
	渉外費	8,248	6,374	1,874
	諸会費	45,700	45,700	0
	就労支援事業費用	48,161,552	45,316,725	2,844,827
	就労支援事業販売原価	48,161,552	45,316,725	2,844,827
	当期就労支援事業製造原価	48,161,552	45,316,725	2,844,827
	当期就労支援事業仕入高	0	0	0
	減価償却費	6,866,883	7,083,175	-216,292
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,455,914	-5,397,789	-58,125
	サービス活動費用計(2)	133,008,839	131,624,633	1,384,206
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,442,588	7,460,186	-5,017,598
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	280	219	61
	その他のサービス活動外収益	653,164	429,007	224,157
	受入研修費収益	58,000	0	58,000
	利用者等外給食費収益	373,500	225,300	148,200
	雑収益	221,664	203,707	17,957
	サービス活動外収益計(4)	653,444	429,226	224,218
	支払利息	152,333	195,955	-43,622
	その他のサービス活動外費用	373,500	225,300	148,200
	利用者等外給食費	373,500	225,300	148,200
	サービス活動外費用計(5)	525,833	421,255	104,578
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	127,611	7,971	119,640	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,570,199	7,468,157	-4,897,958	

サン

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減
特別 増 減 の	収益			
	施設整備等補助金収益	1,595,728	0	1,595,728
	施設整備等補助金収益 特別収益計(8)	1,595,728	0	1,595,728
の	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	1	0
	固定資産除却・廃棄損	1	1	0
	国庫補助金等特別積立金積立額 特別費用計(9)	1,595,729	1	1,595,728
	特別増減差額(10) = (8) - (9)	-1	-1	0
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	2,570,198	7,468,156	-4,897,958	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	28,514,318	22,546,162	5,968,156
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	31,084,516	30,014,318	1,070,198
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	1,500,000	0	1,500,000
	設備等整備積立金取崩額	1,500,000	0	1,500,000
	その他の積立金積立額(16)	0	1,500,000	-1,500,000
	設備等整備積立金積立額	0	1,500,000	-1,500,000
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	32,584,516	28,514,318	4,070,198

## サン拠点区分 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	44,394,497	41,676,682	2,717,815	流動負債	9,168,244	8,735,954	432,290
現金預金	28,720,864	26,141,746	2,579,118	事業未払金	5,809,834	5,395,778	414,056
事業未収金	14,760,019	14,820,106	△ 60,087	1年以内返済予定設備資金借入金	984,000	984,000	0
未収金	32,439	33,686	△ 1,247	1年以内返済予定長期運営資金借入金	1,440,000	1,440,000	0
貯蔵品	188,865	223,011	△ 34,146	預り金	14,500	0	14,500
原材料	527,051	396,774	130,277	職員預り金	861,510	841,476	20,034
立替金	18,000	0	18,000	前受金	58,400	74,700	△ 16,300
前払金	103,000	2,000	101,000	固定負債	4,766,000	7,190,000	△ 2,424,000
前払費用	3,000	0	3,000	設備資金借入金	1,066,000	2,050,000	△ 984,000
その他の流動資産	41,259	59,359	△ 18,100	長期運営資金借入金	3,700,000	5,140,000	△ 1,440,000
固定資産	108,964,143	116,015,764	△ 7,051,621	負債の部合計	13,934,244	15,925,954	△ 1,991,710
基本財産	79,392,277	82,286,959	△ 2,894,682	純 資 産 の 部			
土地	15,242,786	15,242,786	0	基本金	28,625,252	28,625,252	0
建物	64,149,491	67,044,173	△ 2,894,682	国庫補助金等特別積立金	78,214,628	83,126,922	△ 4,912,294
その他の固定資産	29,571,866	33,728,805	△ 4,156,939	その他の積立金	0	1,500,000	△ 1,500,000
土地	450,000	450,000	0	設備等整備積立金	0	1,500,000	△ 1,500,000
建物	16,290,533	18,842,535	△ 2,552,002	次期繰越活動増減差額	32,584,516	28,514,318	4,070,198
構築物	8,147,854	9,354,421	△ 1,206,567	(うち当期活動増減差額)	2,570,198	7,468,156	△ 4,897,958
機械及び装置	816,541	1,775,342	△ 958,801				
車輛運搬具	2,746,576	6	2,746,570				
器具及び備品	704,621	1,342,133	△ 637,512				
権利	370,001	431,668	△ 61,667				
設備等整備積立資産	0	1,500,000	△ 1,500,000				
差入保証金	12,000	12,000	0				
その他の固定資産	33,740	20,700	13,040	純資産の部合計	139,424,396	141,766,492	△ 2,342,096
資産の部合計	153,358,640	157,692,446	△ 4,333,806	負債及び純資産の部合計	153,358,640	157,692,446	△ 4,333,806

総合計拠点区分 事業活動明細書  
 (自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

別紙3 (⑩)

社会福祉法人名 社会福祉法人 大樹福祉会

(単位:円)

勘定科目	サ ー ビ ス 区 分				合 計	内部取引消去	拠点区分合計
	A 型	B 型	生 活	本 部			
収 益							
就労支援事業収益	9,314,118	38,782,931	2,213,156	0	50,310,205	△ 2,228,453	48,081,752
パン事業収益	0	22,986,305	0	0	22,986,305	△ 391,233	22,595,072
軽作業事業収益	0	168,149	413,156	0	581,305	△ 7,500	573,805
受託販売事業収益	0	0	1,800,000	0	1,800,000	△ 1,800,000	0
喫茶事業収益	9,314,118	15,628,477	0	0	24,942,595	△ 29,720	24,912,875
障害福祉サービス等事業収益	4,849,961	42,764,754	39,415,233	0	87,029,948	0	87,029,948
自立支援給付費収益	4,849,961	41,748,704	38,027,483	0	84,626,148	0	84,626,148
介護給付費収益	0	0	38,027,483	0	38,027,483	0	38,027,483
訓練等給付費収益	4,849,961	41,748,704	0	0	46,598,665	0	46,598,665
利用者負担金収益	0	866,050	1,387,750	0	2,253,800	0	2,253,800
その他の事業収益	0	150,000	0	0	150,000	0	150,000
補助金事業収益	0	150,000	0	0	150,000	0	150,000
経常経費寄附金収益	0	0	0	339,727	339,727	0	339,727
サービス活動収益計(1)	14,164,079	81,547,685	41,628,389	339,727	137,679,880	△ 2,228,453	135,451,427
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 費 用							
人件費	5,755,683	37,914,570	26,471,209	52,400	70,193,862	0	70,193,862
役員報酬	0	0	0	52,400	52,400	0	52,400
職員給料	3,550,890	20,460,448	17,952,932	0	41,964,270	0	41,964,270
職員賞与	420,500	2,696,750	2,082,500	0	5,199,750	0	5,199,750
非常勤職員給与	1,220,003	9,876,122	3,132,321	0	14,228,446	0	14,228,446
退職給付費用	0	5,400	150,000	0	155,400	0	155,400
法定福利費	564,290	4,875,850	3,153,456	0	8,593,596	0	8,593,596
事業費	103,498	3,525,995	3,632,331	0	7,261,824	△ 32,952	7,228,872
給食費	0	417,383	623,577	0	1,040,960	△ 19,032	1,021,928
保健衛生費	672	29,840	35,303	0	65,815	0	65,815
被服費	0	3,390	5,694	0	9,084	0	9,084
教養娯楽費	8,501	111,927	83,179	0	203,607	△ 13,920	189,687
水道光熱費	64,565	1,702,072	1,144,408	0	2,911,045	0	2,911,045
消耗器具備品費	0	54,914	65,416	0	120,330	0	120,330
保険料	29,760	410,071	410,609	0	850,440	0	850,440
賃借料	0	72,934	118,036	0	190,970	0	190,970
教育指導費	0	66,852	77,148	0	144,000	0	144,000
車輻費	0	656,612	1,061,461	0	1,718,073	0	1,718,073
修繕費	0	0	7,500	0	7,500	0	7,500
事務費	520,323	3,391,293	2,090,093	39,675	6,041,384	△ 27,800	6,013,584
福利厚生費	42,949	433,254	279,744	0	755,947	0	755,947
職員被服費	0	9,236	3,553	0	12,789	0	12,789
旅費交通費	0	0	2,000	0	2,000	0	2,000
研修研究費	400	2,000	19,200	0	21,600	0	21,600
事務消耗品費	30,051	439,433	349,228	0	818,712	0	818,712
修繕費	0	48,428	55,878	0	104,306	0	104,306
通信運搬費	9,269	144,218	104,296	0	257,783	0	257,783
会議費	0	0	0	28,821	28,821	△ 24,680	4,141
広報費	68,423	151,516	50,490	10,206	280,635	0	280,635
業務委託費	178,302	519,580	428,878	0	1,126,760	0	1,126,760
手数料	1,999	20,628	12,927	648	36,202	0	36,202
保険料	10,716	29,816	7,212	0	47,744	0	47,744
賃借料	59,700	360,256	129,960	0	549,916	0	549,916
土地・建物賃借料	99,169	895,259	344,568	0	1,338,996	0	1,338,996

勘定科目	サービス区分				合計	内部取引消去	拠点区分合計		
	A型	B型	生活	本部					
サービス活動増減の部	租税公課	3,440	51,532	59,464	0	114,436	0	114,436	
	保守料	14,357	258,207	215,105	0	487,669	0	487,669	
	渉外費	0	4,516	6,852	0	11,368	△ 3,120	8,248	
	諸会費	1,548	23,414	20,738	0	45,700	0	45,700	
	就労支援事業費用	9,399,682	38,499,823	2,429,748	0	50,329,253	△ 2,167,701	48,161,552	
	就労支援事業販売原価	9,399,682	38,499,823	2,429,748	0	50,329,253	△ 2,167,701	48,161,552	
	当期就労支援事業製造原価	9,315,400	38,324,104	2,429,748	0	50,069,252	△ 1,907,700	48,161,552	
	当期就労支援事業仕入高	84,282	175,719	0	0	260,001	△ 260,001	0	
	減価償却費	1,595,123	454,250	4,817,510	0	6,866,883	0	6,866,883	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,144,120	△ 110,115	△ 4,201,679	0	△ 5,455,914	0	△ 5,455,914	
	サービス活動費用計 (2)	16,230,189	83,675,816	35,239,212	92,075	135,237,292	△ 2,228,453	133,008,839	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 2,066,110	△ 2,128,131	6,389,177	247,652	2,442,588	0	2,442,588	
	サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	70	92	112	6	280	0	280
その他のサービス活動外収益		4,302	215,437	433,425	0	653,164	0	653,164	
受入研修費収益		0	29,000	29,000	0	58,000	0	58,000	
利用者等外給食費収益		0	79,650	293,850	0	373,500	0	373,500	
雑収益		4,302	106,787	110,575	0	221,664	0	221,664	
サービス活動外収益計 (4)		4,372	215,529	433,537	6	653,444	0	653,444	
支払利息		57,088	79,935	21,310	0	152,333	0	152,333	
その他のサービス活動外費用		0	79,650	293,850	0	373,500	0	373,500	
利用者等外給食費		0	79,650	293,850	0	373,500	0	373,500	
サービス活動外費用計 (5)		57,088	153,585	315,160	0	525,833	0	525,833	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 52,716	61,944	118,377	6	127,611	0	127,611		
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 2,118,826	△ 2,066,187	6,507,554	247,658	2,570,199	0	2,570,199		