

平成29年度

# 計 算 書 類

(自)平成29年 4月 1日

(至)平成30年 3月31日

社会福祉法人 共伸会

## 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	
事業活動による収支	収入					
	就労支援事業収入	13,400,000	14,609,987	1,209,987		
	障害福祉サービス等事業収入	148,288,000	154,911,097	6,623,097		
	経常経費寄附金収入	35,000	350,000	315,000		
	受取利息配当金収入	60,000	4,218	55,782		
	その他の収入	804,000	228,089	575,911		
	事業活動収入計(1)	162,587,000	170,103,391	7,516,391		
支出	人件費支出	97,519,000	93,220,453	4,298,547		
	事業費支出	19,881,000	17,020,997	2,860,003		
	事務費支出	25,850,000	21,613,929	4,236,071		
	就労支援事業支出	13,400,000	13,270,076	129,924		
	その他の支出		4	4		
	事業活動支出計(2)	156,650,000	145,125,459	11,524,541		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,937,000	24,977,932	19,040,932			
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	8,881,000	8,880,000	1,000	
		ファイナンス・リース債務の返済支出		657,600	657,600	
	施設整備等支出計(5)	8,881,000	9,537,600	656,600		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	8,881,000	9,537,600	656,600			
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動収入計(7)	0	0	0		
	支出	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	
予備費支出(10)	5,637,000		5,637,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	8,581,000	15,440,332	24,021,332			
前期末支払資金残高(12)	66,270,853	66,270,853	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	57,689,853	81,711,185	24,021,332			

## 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)
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	14,609,987	13,139,510	1,470,477
	障害福祉サービス等事業収益	154,911,097	148,692,939	6,218,158
	経常経費寄附金収益	350,000	19,000	331,000
	サービス活動収益計(1)	169,871,084	161,851,449	8,019,635
	費用			
	人件費	93,220,453	89,695,692	3,524,761
	事業費	17,020,997	19,991,850	2,970,853
	事務費	21,613,929	22,449,692	835,763
	就労支援事業費用	13,410,305	14,781,521	1,371,216
減価償却費	10,591,771	11,090,618	498,847	
国庫補助金等特別積立金取崩額	1,363,122	2,112,339	749,217	
徴収不能額		60,719	60,719	
サービス活動費用計(2)	154,494,333	155,957,753	1,463,420	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,376,751	5,893,696	9,483,055	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	4,218	8,612	4,394
	その他のサービス活動外収益	228,089	2,567,838	2,339,749
	サービス活動外収益計(4)	232,307	2,576,450	2,344,143
	費用			
その他のサービス活動外費用	4		4	
サービス活動外費用計(5)	4		4	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	232,303	2,576,450	2,344,147	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,609,054	8,470,146	7,138,908	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	6		6
特別費用計(9)	6	0	6	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	6	0	6	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,609,048	8,470,146	7,138,902	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	129,613,814	116,143,668	13,470,146
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	145,222,862	124,613,814	20,609,048
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		5,000,000	5,000,000
	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)	145,222,862	129,613,814	15,609,048

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			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	88,715,842	79,158,985	9,556,857	流動負債	7,346,162	12,563,858	5,217,696
現金預金	64,578,624	49,475,692	15,102,932	事業未払金	5,873,179	11,317,182	5,444,003
事業未収金	23,806,623	26,381,768	2,575,145	1年以内返済予定リース債務	657,600		657,600
仕掛品	190,464	100,000	90,464	職員預り金	815,383	1,246,676	431,293
原材料	125,631	224,274	98,643				
立替金	14,500	2,977,251	2,962,751				
固定資産	114,922,422	113,282,849	1,639,573	固定負債	2,356,400	0	2,356,400
基本財産	70,647,930	66,263,758	4,384,172	リース債務	2,356,400		2,356,400
土地	14,680,000	5,800,000	8,880,000	負債の部合計	9,702,562	12,563,858	2,861,296
建物	54,467,930	58,963,758	4,495,828	純資産の部			
定期預金	1,500,000	1,500,000	0	基本金	10,999,295	10,999,295	0
その他の固定資産	44,274,492	47,019,091	2,744,599	第1号基本金	6,773,076	6,773,076	0
建物	6,995,437	8,141,463	1,146,026	第2号基本金	3,000,000	3,000,000	0
構築物	1,036,512	1,206,142	169,630	第3号基本金	1,226,219	1,226,219	0
機械及び装置	66,861	364,012	297,151	国庫補助金等特別積立金	10,413,545	11,964,867	1,551,322
車輛運搬具	2,041,733	4,964,844	2,923,111	その他の積立金	27,300,000	27,300,000	0
器具及び備品	3,801,449	5,022,630	1,221,181	設備等整備積立金	27,300,000	27,300,000	0
有形リース資産	3,012,500		3,012,500	次期繰越活動増減差額	145,222,862	129,613,814	15,609,048
設備等整備積立資産	27,300,000	27,300,000	0	(うち当期活動増減差額)	15,609,048	8,470,146	7,138,902
その他の固定資産	20,000	20,000	0	純資産の部合計	193,935,702	179,877,976	14,057,726
資産の部合計	203,638,264	192,441,834	11,196,430	負債及び純資産の部合計	203,638,264	192,441,834	11,196,430

構築物	4,137,999	3,101,487	1,036,512
機械及び装置	5,270,259	5,203,398	66,861
車両運搬具	35,913,910	33,872,177	2,041,733
器具及び備品	23,088,546	19,287,097	3,801,449
有形リース資産	3,954,600	942,100	3,012,500
合計	220,052,806	148,630,384	71,422,422

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  
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	23,806,623	0	23,806,623
合計	23,806,623	0	23,806,623

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  
該当なし
12. 関連当事者との取引の内容  
該当なし
13. 重要な偶発債務  
該当なし
14. 重要な後発事象  
該当なし
15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項  
該当なし

## 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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

## (2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、建物附属設備、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得資産については、旧定額法、平成19年4月1日以後に取得資産については、定額法によっている。

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

## (3) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

## 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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

## 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(会計基準省令 第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令 第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

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

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令 第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令 第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

当法人では、公益事業及び収益事業を行っていないため、(2) (4) (5) は省略している。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 共伸園拠点 (社会福祉事業)

・法人本部

・共伸園

・ピアタウン

・ピアタウン一の台

・相談支援事業

・ピアタウンあらまき

イ 森のさと拠点 (社会福祉事業)

・生活介護事業所 森のさと

## 6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	5,800,000	8,880,000	0	14,680,000
建物	58,963,758	334,455	4,830,283	54,467,930
定期預金	1,500,000	0	0	1,500,000
合計	66,263,758	9,214,455	4,830,283	70,647,930

## 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. 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)	131,610,048	77,142,118	54,467,930
建物	16,077,444	9,082,007	6,995,437

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		共伸園	森のさと	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入					
	就労支援事業収入	14,609,987		14,609,987		14,609,987
	障害福祉サービス等事業収入	95,050,339	59,860,758	154,911,097		154,911,097
	経常経費寄附金収入	330,000	20,000	350,000		350,000
	受取利息配当金収入	2,713	1,505	4,218		4,218
	その他の収入	212,427	15,662	228,089		228,089
	事業活動収入計(1)	110,205,466	59,897,925	170,103,391		170,103,391
	支出					
	人件費支出	48,413,461	44,806,992	93,220,453		93,220,453
	事業費支出	10,963,525	6,057,472	17,020,997		17,020,997
事務費支出	17,182,933	4,430,996	21,613,929		21,613,929	
就労支援事業支出	13,270,076		13,270,076		13,270,076	
その他の支出	4		4		4	
事業活動支出計(2)	89,829,999	55,295,460	145,125,459		145,125,459	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	20,375,467	4,602,465	24,977,932		24,977,932	
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	8,880,000		8,880,000		8,880,000
	ファイナンス・リース債務の返済支出		657,600	657,600		657,600
施設整備等支出計(5)	8,880,000	657,600	9,537,600		9,537,600	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	8,880,000	657,600	9,537,600		9,537,600	
その他の活動による収支	収入					
	拠点区分間繰入金収入	3,360,000		3,360,000	3,360,000	0
	その他の活動収入計(7)	3,360,000	0	3,360,000	3,360,000	0
	支出					
拠点区分間繰入金支出		3,360,000	3,360,000	3,360,000	0	
その他の活動支出計(8)	0	3,360,000	3,360,000	3,360,000	0	

## 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	共伸園	森のさと	合計	内部取引消去	事業区分合計	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,360,000	3,360,000	0	0	0	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	14,855,467	584,865	15,440,332	0	15,440,332	
前期末支払資金残高(11)	50,374,180	15,896,673	66,270,853		66,270,853	
当期末支払資金残高(10)+(11)	65,229,647	16,481,538	81,711,185	0	81,711,185	

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		共伸園	森のさと	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益					
	就労支援事業収益	14,609,987		14,609,987		14,609,987
	障害福祉サービス等事業収益	95,050,339	59,860,758	154,911,097		154,911,097
	経常経費寄附金収益	330,000	20,000	350,000		350,000
	サービス活動収益計(1)	109,990,326	59,880,758	169,871,084		169,871,084
	費用					
	人件費	48,413,461	44,806,992	93,220,453		93,220,453
事業費	10,963,525	6,057,472	17,020,997		17,020,997	
事務費	17,182,933	4,430,996	21,613,929		21,613,929	
就労支援事業費用	13,410,305		13,410,305		13,410,305	
減価償却費	5,857,867	4,733,904	10,591,771		10,591,771	
国庫補助金等特別積立金取崩額	1,363,122		1,363,122		1,363,122	
サービス活動費用計(2)	94,464,969	60,029,364	154,494,333		154,494,333	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,525,357	148,606	15,376,751		15,376,751	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	2,713	1,505	4,218		4,218
	その他のサービス活動外収益	212,427	15,662	228,089		228,089
	サービス活動外収益計(4)	215,140	17,167	232,307		232,307
	費用					
その他のサービス活動外費用	4		4		4	
サービス活動外費用計(5)	4		4		4	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	215,136	17,167	232,303		232,303	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,740,493	131,439	15,609,054		15,609,054	
特別増減の部	収益					
	拠点区分間繰入金収益	3,360,000		3,360,000	3,360,000	0
	特別収益計(8)	3,360,000	0	3,360,000	3,360,000	0
費用						
固定資産売却損・処分損	4	2	6		6	
拠点区分間繰入金費用		3,360,000	3,360,000	3,360,000	0	

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		共伸園	森のさと	合計	内部取引消去	事業区分合計
	特別費用計(9)	4	3,360,002	3,360,006	3,360,000	6
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,359,996	3,360,002	6	0	6
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	19,100,489	3,491,441	15,609,048	0	15,609,048
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	98,468,036	31,145,778	129,613,814		129,613,814
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	117,568,525	27,654,337	145,222,862	0	145,222,862
	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)	117,568,525	27,654,337	145,222,862	0	145,222,862

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	共伸園	森のさと	合計	内部取引消去	事業区分合計
<b>流動資産</b>	69,859,772	18,992,535	88,852,307	136,465	88,715,842
現金預金	54,890,231	9,688,393	64,578,624		64,578,624
事業未収金	14,638,946	9,167,677	23,806,623		23,806,623
仕掛品	190,464		190,464		190,464
原材料	125,631		125,631		125,631
立替金	14,500	0	14,500		14,500
拠点区分間貸付金	0	136,465	136,465	136,465	0
<b>固定資産</b>	78,435,623	36,486,799	114,922,422		114,922,422
<b>基本財産</b>	70,647,930	0	70,647,930		70,647,930
土地	14,680,000		14,680,000		14,680,000
建物	54,467,930	0	54,467,930		54,467,930
定期預金	1,500,000		1,500,000		1,500,000
<b>その他の固定資産</b>	7,787,693	36,486,799	44,274,492		44,274,492
建物	1	6,995,436	6,995,437		6,995,437
構築物	449,173	587,339	1,036,512		1,036,512
機械及び装置	66,861		66,861		66,861
車輛運搬具	608,615	1,433,118	2,041,733		2,041,733
器具及び備品	1,643,043	2,158,406	3,801,449		3,801,449
有形リース資産		3,012,500	3,012,500		3,012,500
設備等整備積立資産	5,000,000	22,300,000	27,300,000		27,300,000
その他の固定資産	20,000		20,000		20,000
<b>資産の部合計</b>	148,295,395	55,479,334	203,774,729	136,465	203,638,264
<b>流動負債</b>	4,314,030	3,168,597	7,482,627	136,465	7,346,162
事業未払金	3,366,543	2,506,636	5,873,179		5,873,179
1年以内返済予定リース債務		657,600	657,600		657,600
職員預り金	811,022	4,361	815,383		815,383
拠点区分間借入金	136,465	0	136,465	136,465	0
<b>固定負債</b>		2,356,400	2,356,400		2,356,400
リース債務		2,356,400	2,356,400		2,356,400
<b>負債の部合計</b>	4,314,030	5,524,997	9,839,027	136,465	9,702,562
<b>基本金</b>	10,999,295		10,999,295		10,999,295
第1号基本金	6,773,076		6,773,076		6,773,076
第2号基本金	3,000,000		3,000,000		3,000,000
第3号基本金	1,226,219		1,226,219		1,226,219

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	共伸園	森のさと	合計	内部取引消去	事業区分合計	
国庫補助金等特別積立金	10,413,545		10,413,545		10,413,545	
その他の積立金	5,000,000	22,300,000	27,300,000		27,300,000	
設備等整備積立金	5,000,000	22,300,000	27,300,000		27,300,000	
次期繰越活動増減差額	117,568,525	27,654,337	145,222,862	0	145,222,862	
(うち当期活動増減差額)	19,100,489	3,491,441	15,609,048	0	15,609,048	
純資産の部合計	143,981,365	49,954,337	193,935,702	0	193,935,702	
負債及び純資産の部合計	148,295,395	55,479,334	203,774,729	136,465	203,638,264	

## 共伸園拠点区分 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
収入	就労支援事業収入	13,400,000	14,609,987	1,209,987	
	売上高(自主)	6,700,000	5,885,608	814,392	
	売上高(受託)	6,700,000	8,724,379	2,024,379	
	障害福祉サービス等事業収入	84,988,000	95,050,339	10,062,339	
	自立支援給付費収入	76,554,000	86,404,202	9,850,202	
	介護給付費収入	23,408,000	0	23,408,000	
	訓練等給付費収入	52,616,000	85,800,712	33,184,712	
	サービス利用計画作成費収入	530,000		530,000	
	計画相談支援給付費収入		603,490	603,490	
	利用者負担金収入	6,874,000	154,832	6,719,168	
	補足給付費収入	1,560,000	1,594,800	34,800	
	特定障害者特別給付費収入	840,000	1,594,800	754,800	
	特例特定障害者特別給付費収入	720,000		720,000	
	特定費用収入		6,896,505	6,896,505	
	経常経費寄附金収入	20,000	330,000	310,000	
	受取利息配当金収入	55,000	2,713	52,287	
	その他の収入	784,000	212,427	571,573	
	利用者等外給食費収入		71,760	71,760	
	雑収入	784,000	140,667	643,333	
事業活動収入計(1)	99,247,000	110,205,466	10,958,466		
事業活動による支出	人件費支出	51,278,000	48,413,461	2,864,539	
	役員報酬支出	21,000	21,000	0	
	職員給料支出	30,366,343	30,366,343	0	
	職員賞与支出	9,289,470	9,289,470	0	
	非常勤職員給与支出	3,428,187	1,672,945	1,755,242	
	退職給付支出	895,000	489,500	405,500	
	法定福利費支出	7,278,000	6,574,203	703,797	
	事業費支出	11,281,000	10,963,525	317,475	
	給食費支出	5,005,686	5,005,686	0	
	保健衛生費支出	306,462	306,462	0	
	被服費支出	3,348	3,348	0	
	教養娯楽費支出	971,490	967,595	3,895	
	水道光熱費支出	2,150,000	2,027,720	122,280	
	燃料費支出	1,358,889	1,358,889	0	
	消耗器具備品費支出	495,216	495,216	0	
	保険料支出	149,723	149,723	0	
	賃借料支出	93,931	93,931	0	
	教育指導費支出	420,000	228,700	191,300	
	車輛費支出	130,758	130,758	0	
	雑支出	195,497	195,497	0	
	事務費支出	21,040,000	17,182,933	3,857,067	
	福利厚生費支出	558,794	558,794	0	
	旅費交通費支出	494,269	494,269	0	
	研修研究費支出	88,500	88,500	0	
	事務消耗品費支出	232,998	212,606	20,392	
	印刷製本費支出	150,000	12,732	137,268	
	水道光熱費支出	471,673	471,673	0	
	燃料費支出	660,000	135,513	524,487	
	修繕費支出	1,700,000	1,243,586	456,414	
	通信運搬費支出	610,000	518,532	91,468	
	会議費支出	80,000	37,750	42,250	
	広報費支出	45,000	15,000	30,000	
	業務委託費支出	10,620,000	9,366,554	1,253,446	
手数料支出	128,732	128,732	0		
保険料支出	1,030,000	936,345	93,655		
賃借料支出	2,357,000	1,436,694	920,306		

## 共伸園拠点区分 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				
	土地・建物賃借料支出	576,398	576,398	0	
	租税公課支出	320,000	226,094	93,906	
	保守料支出	276,636	276,636	0	
	渉外費支出	10,000	10,000	0	
	雑支出	630,000	436,525	193,475	
	就労支援事業支出	13,400,000	13,270,076	129,924	
	就労支援事業販売原価支出	13,400,000	13,270,076	129,924	
	就労支援事業製造原価支出	13,400,000	13,270,076	129,924	
	その他の支出		4	4	
雑支出		4	4		
	事業活動支出計(2)	96,999,000	89,829,999	7,169,001	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,248,000	20,375,467	18,127,467	
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	8,881,000	8,880,000	1,000	
	土地取得支出(基本財産)	8,881,000	8,880,000	1,000	
	施設整備等支出計(5)	8,881,000	8,880,000	1,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	8,881,000	8,880,000	1,000	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	3,360,000	3,360,000	0	
	その他の活動収入計(7)	3,360,000	3,360,000	0	
支出					
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,360,000	3,360,000	0	
	予備費支出(10)	5,608,000		5,608,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	8,881,000	14,855,467	23,736,467	
	前期末支払資金残高(12)	50,374,180	50,374,180	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	41,493,180	65,229,647	23,736,467	

## 共伸園拠点区分 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	就労支援事業収益	14,609,987	13,139,510	1,470,477
	売上高(自主)	5,885,608	6,414,179	528,571
	売上高(受託)	8,724,379	6,725,331	1,999,048
	障害福祉サービス等事業収益	95,050,339	80,364,974	14,685,365
	自立支援給付費収益	86,404,202	72,717,196	13,687,006
	介護給付費収益	0	22,497,408	22,497,408
	訓練等給付費収益	85,800,712	49,876,178	35,924,534
	サービス利用計画作成費収益		343,610	343,610
	計画相談支援給付費収益	603,490		603,490
	利用者負担金収益	154,832	6,237,578	6,082,746
	補足給付費収益	1,594,800	1,410,200	184,600
	特定障害者特別給付費収益	1,594,800	1,410,200	184,600
	特定費用収益	6,896,505		6,896,505
	経常経費寄附金収益	330,000		330,000
	サービス活動収益計(1)		109,990,326	93,504,484
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	48,413,461	44,323,596	4,089,865
	役員報酬	21,000		21,000
	職員給料	30,366,343	25,585,178	4,781,165
	職員賞与	9,289,470	8,864,215	425,255
	非常勤職員給与	1,672,945	3,147,023	1,474,078
	退職給付費用	489,500	536,400	46,900
	法定福利費	6,574,203	6,190,780	383,423
	事業費	10,963,525	11,399,538	436,013
	給食費	5,005,686	4,639,193	366,493
	保健衛生費	306,462	301,322	5,140
	被服費	3,348	178,156	174,808
	教養娯楽費	967,595	1,081,301	113,706
	水道光熱費	2,027,720	1,873,660	154,060
	燃料費	1,358,889	1,434,520	75,631
	消耗器具備品費	495,216	1,409,312	914,096
	保険料	149,723	16,420	133,303
	賃借料	93,931	87,452	6,479
	教育指導費	228,700	301,050	72,350
	車輛費	130,758		130,758
	雑費	195,497	77,152	118,345
	事務費	17,182,933	16,620,807	562,126
	福利厚生費	558,794	621,577	62,783
	旅費交通費	494,269	295,350	198,919
	研修研究費	88,500	189,100	100,600
	事務消耗品費	212,606	917,139	704,533
	印刷製本費	12,732	46,700	33,968
	水道光熱費	471,673	480,823	9,150
	燃料費	135,513	320,949	185,436
	修繕費	1,243,586	1,756,980	513,394
	通信運搬費	518,532	440,619	77,913
	会議費	37,750		37,750
	広報費	15,000		15,000
	業務委託費	9,366,554	7,906,578	1,459,976
	手数料	128,732	47,896	80,836
	保険料	936,345	647,955	288,390
	賃借料	1,436,694	2,306,315	869,621
土地・建物賃借料	576,398		576,398	
租税公課	226,094	113,100	112,994	
保守料	276,636		276,636	
渉外費	10,000		10,000	
諸会費		7,000	7,000	

## 共伸園拠点区分 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	雑費	436,525	522,726	86,201
	就労支援事業費用	13,410,305	14,781,521	1,371,216
	就労支援事業販売原価	13,410,305	14,781,521	1,371,216
	当期就労支援事業製造原価	13,410,305	14,781,521	1,371,216
	減価償却費	5,857,867	6,062,328	204,461
	国庫補助金等特別積立金取崩額	1,363,122	2,112,339	749,217
	徴収不能額		58,419	58,419
	サービス活動費用計(2)	94,464,969	91,133,870	3,331,099
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,525,357	2,370,614	13,154,743	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,713	3,464	751
	その他のサービス活動外収益	212,427	421,318	208,891
	利用者等外給食収益	71,760		71,760
	雑収益	140,667	421,318	280,651
	雑収益	140,667	421,318	280,651
サービス活動外収益計(4)	215,140	424,782	209,642	
費用				
その他のサービス活動外費用	4		4	
雑損失	4		4	
サービス活動外費用計(5)	4		4	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	215,136	424,782	209,646	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,740,493	2,795,396	12,945,097	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	3,360,000	5,300,000	1,940,000
	特別収益計(8)	3,360,000	5,300,000	1,940,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	4		4
	機械及び装置売却損・処分損	1		1
構築物除却・廃棄費用	1		1	
器具及び備品除却・廃棄費用	2		2	
特別費用計(9)	4	0	4	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,359,996	5,300,000	1,940,004	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	19,100,489	8,095,396	11,005,093	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	98,468,036	90,372,640	8,095,396
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	117,568,525	98,468,036	19,100,489
	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)	117,568,525	98,468,036	19,100,489

## 共伸園拠点区分 事業活動明細書

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 共伸会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分				合計	内部取引消去
		法人本部	共伸園	ピア・タウン	相談支援		
収益	就労支援事業収益		14,619,487			14,619,487	9,500
	売上高(自主)		5,885,608			5,885,608	
	売上高(受託)		8,724,379			8,724,379	
	サービス区分間売上高		9,500			9,500	9,500
	障害福祉サービス等事業収益		61,788,187	32,658,662	603,490	95,050,339	
	自立支援給付費収益		60,877,406	24,923,306	603,490	86,404,202	
	訓練等給付費収益		60,877,406	24,923,306		85,800,712	
	計画相談支援給付費収益				603,490	603,490	
	利用者負担金収益		66,746	88,086		154,832	
	補足給付費収益			1,594,800		1,594,800	
	特定障害者特別給付費収益			1,594,800		1,594,800	
	特定費用収益		844,035	6,052,470		6,896,505	
	経常経費寄附金収益	300,000	30,000			330,000	
	サービス活動収益計(1)	300,000	76,437,674	32,658,662	603,490	109,999,826	9,500
サービス活動増減の部 費用	人件費	10,129,164	28,214,257	10,070,040		48,413,461	
	役員報酬	21,000				21,000	
	職員給料	6,454,917	16,939,518	6,971,908		30,366,343	
	職員賞与	2,344,030	4,945,510	1,999,930		9,289,470	
	非常勤職員給与		1,672,945	0		1,672,945	
	退職給付費用	178,000	311,500			489,500	
	法定福利費	1,131,217	4,344,784	1,098,202		6,574,203	
	事業費		5,413,589	5,559,436		10,973,025	9,500
	給食費		1,369,039	3,636,647		5,005,686	
	サービス区分間給食費			9,500		9,500	9,500
	保健衛生費		302,774	3,688		306,462	
	被服費		3,348			3,348	
	教養娯楽費		942,605	24,990		967,595	
	水道光熱費		724,418	1,303,302		2,027,720	
	燃料費		1,168,660	190,229		1,358,889	
	消耗器具備品費		216,544	278,672		495,216	
	保険料		86,893	62,830		149,723	
	賃借料		49,983	43,948		93,931	
	教育指導費		228,700			228,700	
	車輛費		130,758			130,758	

## 共伸園拠点区分 事業活動明細書

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 共伸会

(単位:円)

勘定科目		拠点区分合計				
収益	就労支援事業収益	14,609,987				
	売上高(自主)	5,885,608				
	売上高(受託)	8,724,379				
	サービス区分間売上高	0				
	障害福祉サービス等事業収益	95,050,339				
	自立支援給付費収益	86,404,202				
	訓練等給付費収益	85,800,712				
	計画相談支援給付費収益	603,490				
	利用者負担金収益	154,832				
	補足給付費収益	1,594,800				
	特定障害者特別給付費収益	1,594,800				
	特定費用収益	6,896,505				
	経常経費寄附金収益	330,000				
	サービス活動収益計(1)	109,990,326				
サービス活動増減の部 費用	人件費	48,413,461				
	役員報酬	21,000				
	職員給料	30,366,343				
	職員賞与	9,289,470				
	非常勤職員給与	1,672,945				
	退職給付費用	489,500				
	法定福利費	6,574,203				
	事業費	10,963,525				
	給食費	5,005,686				
	サービス区分間給食費	0				
	保健衛生費	306,462				
	被服費	3,348				
	教養娯楽費	967,595				
	水道光熱費	2,027,720				
	燃料費	1,358,889				
	消耗器具備品費	495,216				
	保険料	149,723				
賃借料	93,931					
教育指導費	228,700					
車輛費	130,758					

## 共伸園拠点区分 事業活動明細書

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 共伸会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分				合計	内部取引消去
		法人本部	共伸園	ピア・タウン	相談支援		
サービス活動増減の部	雑費		189,867	5,630		195,497	
	事務費	948,870	6,170,946	9,745,582	317,535	17,182,933	
	福利厚生費	91,160	398,694	68,940		558,794	
	旅費交通費	234,520	211,661	43,318	4,770	494,269	
	研修研究費	14,000	47,000	27,500		88,500	
	事務消耗品費		204,816	3,555	4,235	212,606	
	印刷製本費		12,732			12,732	
	水道光熱費		395,963	75,710		471,673	
	燃料費		122,681	12,832		135,513	
	修繕費		1,173,494	70,092		1,243,586	
	通信運搬費	14,852	202,926	236,732	64,022	518,532	
	会議費	21,750	10,000	6,000		37,750	
	広報費		15,000			15,000	
	業務委託費	138,162	889,562	8,338,830		9,366,554	
	手数料	39,396	60,552	28,784		128,732	
	保険料	159,370	608,004	168,971		936,345	
	賃借料	41,363	794,046	359,109	242,176	1,436,694	
	土地・建物賃借料		396,398	180,000		576,398	
	租税公課	19,400	123,210	83,484		226,094	
	保守料		276,636			276,636	
	渉外費		10,000			10,000	
	雑費	174,897	217,571	41,725	2,332	436,525	
	就労支援事業費用		13,410,305			13,410,305	
	就労支援事業販売原価		13,410,305			13,410,305	
	当期就労支援事業製造原価		13,410,305			13,410,305	
	減価償却費		2,749,941	3,079,360	28,566	5,857,867	
国庫補助金等特別積立金取崩額		1,363,122			1,363,122		
	サービス活動費用計(2)	11,078,034	54,595,916	28,454,418	346,101	94,474,469	9,500
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,778,034	21,841,758	4,204,244	257,389	15,525,357	0
収益	受取利息配当金収益	1,030	1,611	62	10	2,713	
	その他のサービス活動外収益		91,928	120,499		212,427	
	利用者等外給食収益		1,800	69,960		71,760	
	雑収益		90,128	50,539		140,667	
	雑収益		90,128	50,539		140,667	

## 共伸園拠点区分 事業活動明細書

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 共伸会

(単位:円)

勘定科目		拠点区分合計				
サービス活動増減の部	雑費	195,497				
	事務費	17,182,933				
	福利厚生費	558,794				
	旅費交通費	494,269				
	研修研究費	88,500				
	事務消耗品費	212,606				
	印刷製本費	12,732				
	水道光熱費	471,673				
	燃料費	135,513				
	修繕費	1,243,586				
	通信運搬費	518,532				
	会議費	37,750				
	広報費	15,000				
	業務委託費	9,366,554				
	手数料	128,732				
	保険料	936,345				
	賃借料	1,436,694				
	土地・建物賃借料	576,398				
	租税公課	226,094				
	保守料	276,636				
	渉外費	10,000				
	雑費	436,525				
	就労支援事業費用	13,410,305				
	就労支援事業販売原価	13,410,305				
	当期就労支援事業製造原価	13,410,305				
	減価償却費	5,857,867				
	国庫補助金等特別積立金取崩額	1,363,122				
サービス活動費用計(2)	94,464,969					
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,525,357					
収益	受取利息配当金収益	2,713				
	その他のサービス活動外収益	212,427				
	利用者等外給食収益	71,760				
	雑収益	140,667				
	雑収益	140,667				

## 共伸園拠点区分 事業活動明細書

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 共伸会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分				合計	内部取引消去
	法人本部	共伸園	ピア・タウン	相談支援		
サービス活動外増減の部						
収益						
サービス活動外収益計(4)	1,030	93,539	120,561	10	215,140	
費用						
その他のサービス活動外費用		4			4	
雑損失		4			4	
サービス活動外費用計(5)		4			4	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,030	93,535	120,561	10	215,136	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,777,004	21,935,293	4,324,805	257,399	15,740,493	0

## 共伸園拠点区分 事業活動明細書

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 共伸会

(単位:円)

勘定科目		拠点区分合計					
サービス活動外増減の部	収益						
		サービス活動外収益計(4)	215,140				
	費用	その他のサービス活動外費用	4				
		雑損失	4				
		サービス活動外費用計(5)	4				
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	215,136				
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,740,493					

## 共伸園拠点区分 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			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	69,859,772	59,896,123	9,963,649	流動負債	4,314,030	9,197,669	4,883,639
現金預金	54,890,231	41,617,747	13,272,484	事業未払金	3,366,543	8,223,679	4,857,136
事業未収金	14,638,946	14,976,851	337,905	職員預り金	811,022	973,990	162,968
仕掛品	190,464	100,000	90,464	拠点区分間借入金	136,465		136,465
原材料	125,631	224,274	98,643				
立替金	14,500	2,977,251	2,962,751				
固定資産	78,435,623	75,733,744	2,701,879	固定負債			
基本財産	70,647,930	66,263,758	4,384,172	負債の部合計	4,314,030	9,197,669	4,883,639
土地	14,680,000	5,800,000	8,880,000	純資産の部			
建物	54,467,930	58,963,758	4,495,828	基本金	10,999,295	10,999,295	0
定期預金	1,500,000	1,500,000	0	第1号基本金	6,773,076	6,773,076	0
その他の固定資産	7,787,693	9,469,986	1,682,293	第2号基本金	3,000,000	3,000,000	0
建物	1	334,456	334,455	第3号基本金	1,226,219	1,226,219	0
構築物	449,173	532,976	83,803	国庫補助金等特別積立金	10,413,545	11,964,867	1,551,322
機械及び装置	66,861	364,012	297,151	その他の積立金	5,000,000	5,000,000	0
車輛運搬具	608,615	1,086,508	477,893	設備等整備積立金	5,000,000	5,000,000	0
器具及び備品	1,643,043	2,132,034	488,991	次期繰越活動増減差額	117,568,525	98,468,036	19,100,489
設備等整備積立資産	5,000,000	5,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	19,100,489	8,095,396	11,005,093
その他の固定資産	20,000	20,000	0	純資産の部合計	143,981,365	126,432,198	17,549,167
資産の部合計	148,295,395	135,629,867	12,665,528	負債及び純資産の部合計	148,295,395	135,629,867	12,665,528

## 計算書類に対する注記（共伸園拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

## (2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、建物附属設備、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得資産については、旧定額法、平成19年4月1日以後に取得資産については、定額法によっている。

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

## (3) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

## 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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

## 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) 共伸園拠点計算書類(会計基準省令 第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))

ア 法人本部

イ 共伸園 就労継続支援事業(B型) 所

ウ ピアタウン

エ ピアタウン一の台

オ 相談支援事業

カ ピアタウンあらまき

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	5,800,000	8,880,000	0	14,680,000
建物	58,963,758	334,455	4,830,283	54,467,930
定期預金	1,500,000	0	0	1,500,000
合計	66,263,758	9,214,455	4,830,283	70,647,930

## 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. 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)	131,610,048	77,142,118	54,467,930
建物	1,081,500	1,081,499	1
構築物	2,856,999	2,407,826	449,173
機械及び装置	5,270,259	5,203,398	66,861
車輛運搬具	14,560,905	13,952,290	608,615
器具及び備品	15,753,011	14,109,968	1,643,043
合計	171,132,722	113,897,099	57,235,623

## 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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	14,638,946	0	14,638,946
合計	14,638,946	0	14,638,946

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

## 森のさと拠点区分 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
収入	障害福祉サービス等事業収入	63,300,000	59,860,758	3,439,242	
	自立支援給付費収入	60,000,000	56,891,649	3,108,351	
	介護給付費収入	60,000,000	56,891,649	3,108,351	
	利用者負担金収入	3,300,000	2,590,037	709,963	
	特定費用収入		379,072	379,072	
	経常経費寄附金収入	15,000	20,000	5,000	
	受取利息配当金収入	5,000	1,505	3,495	
	その他の収入	20,000	15,662	4,338	
	雑収入	20,000	15,662	4,338	
		事業活動収入計(1)	63,340,000	59,897,925	3,442,075
事業活動による収支	人件費支出	46,241,000	44,806,992	1,434,008	
	職員給料支出	26,355,490	26,355,490	0	
	職員賞与支出	9,198,109	9,198,109	0	
	非常勤職員給与支出	3,876,912	3,876,912	0	
	退職給付支出	1,341,000	979,000	362,000	
	法定福利費支出	5,469,489	4,397,481	1,072,008	
	事業費支出	8,600,000	6,057,472	2,542,528	
	給食費支出	2,000,000	1,436,911	563,089	
	保健衛生費支出	150,000	109,880	40,120	
	教養娯楽費支出	300,000	192,304	107,696	
	水道光熱費支出	1,400,000	1,179,049	220,951	
	燃料費支出	2,700,000	2,266,966	433,034	
	消耗器具備品費支出	800,000	364,677	435,323	
	賃借料支出	1,100,000	391,460	708,540	
	教育指導費支出	33,745		33,745	
	雑支出	116,255	116,225	30	
	事務費支出	4,810,000	4,430,996	379,004	
	福利厚生費支出	258,260	258,260	0	
	旅費交通費支出	69,946	69,946	0	
	研修研究費支出	110,800	110,800	0	
	事務消耗品費支出	142,899	142,899	0	
	印刷製本費支出	5,740	5,740	0	
	水道光熱費支出	43,315	43,315	0	
	燃料費支出	147,112	147,112	0	
	修繕費支出	1,033,040	1,033,040	0	
	通信運搬費支出	150,278	131,914	18,364	
	会議費支出	24,000	24,000	0	
	業務委託費支出	843,370	678,762	164,608	
	手数料支出	100,000	31,626	68,374	
	保険料支出	900,000	803,422	96,578	
	賃借料支出	811,240	811,240	0	
	土地・建物賃借料支出	20,000	20,000	0	
	租税公課支出	50,000	31,600	18,400	
雑支出	100,000	87,320	12,680		
	事業活動支出計(2)	59,651,000	55,295,460	4,355,540	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,689,000	4,602,465	913,465	
施設整備等による収支	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		657,600	657,600	
	施設整備等支出計(5)		657,600	657,600	

## 森のさと拠点区分 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
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			657,600	657,600	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)		0	0	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出		3,360,000	3,360,000	
	その他の活動支出計(8)		3,360,000	3,360,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			3,360,000	3,360,000	
予備費支出(10)		29,000		29,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		3,660,000	584,865	3,075,135	
前期末支払資金残高(12)		15,896,673	15,896,673	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		19,556,673	16,481,538	3,075,135	

## 森のさと拠点区分 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	障害福祉サービス等事業収益	59,860,758	68,327,965	8,467,207
	自立支援給付費収益	56,891,649	65,221,612	8,329,963
	介護給付費収益	56,891,649	65,221,612	8,329,963
	利用者負担金収益	2,590,037	3,106,353	516,316
	特定費用収益	379,072		379,072
	経常経費寄附金収益	20,000	19,000	1,000
	サービス活動収益計(1)	59,880,758	68,346,965	8,466,207
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	44,806,992	45,372,096	565,104
	職員給料	26,355,490	24,911,620	1,443,870
	職員賞与	9,198,109	9,565,871	367,762
	非常勤職員給与	3,876,912	4,813,438	936,526
	退職給付費用	979,000	447,000	532,000
	法定福利費	4,397,481	5,634,167	1,236,686
	事業費	6,057,472	8,592,312	2,534,840
	給食費	1,436,911	2,059,487	622,576
	保健衛生費	109,880	119,466	9,586
	教養娯楽費	192,304	459,915	267,611
	水道光熱費	1,179,049	1,325,351	146,302
	燃料費	2,266,966	2,841,005	574,039
	消耗器具備品費	364,677	982,563	617,886
	賃借料	391,460	606,172	214,712
	教育指導費		41,901	41,901
	雑費	116,225	156,452	40,227
	事務費	4,430,996	5,828,885	1,397,889
	福利厚生費	258,260	315,002	56,742
	旅費交通費	69,946	137,716	67,770
	研修研究費	110,800	81,240	29,560
	事務消耗品費	142,899	89,013	53,886
	印刷製本費	5,740	2,400	3,340
	水道光熱費	43,315	57,273	13,958
	燃料費	147,112	64,016	83,096
	修繕費	1,033,040	2,187,783	1,154,743
	通信運搬費	131,914	211,943	80,029
	会議費	24,000		24,000
	業務委託費	678,762	846,636	167,874
	手数料	31,626	149,222	117,596
	保険料	803,422	680,508	122,914
	賃借料	811,240	818,507	7,267
	土地・建物賃借料	20,000		20,000
	租税公課	31,600	93,000	61,400
	雑費	87,320	94,626	7,306
減価償却費	4,733,904	5,028,290	294,386	
徴収不能額		2,300	2,300	
サービス活動費用計(2)	60,029,364	64,823,883	4,794,519	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	148,606	3,523,082	3,671,688	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,505	5,148	3,643
	その他のサービス活動外収益	15,662	2,146,520	2,130,858
	雑収益	15,662	2,146,520	2,130,858
	雑収益	15,662	2,146,520	2,130,858
サービス活動外収益計(4)	17,167	2,151,668	2,134,501	
費用				
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)	17,167	2,151,668	2,134,501	

## 森のさと拠点区分 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)
経常増減差額(7)=(3)+(6)		131,439	5,674,750	5,806,189
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損 車両運搬具除却・廃棄費用 拠点区分間繰入金費用	2 2 3,360,000		2 2 1,940,000
	特別費用計(9)	3,360,002	5,300,000	1,939,998
特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,360,002	5,300,000	1,939,998	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		3,491,441	374,750	3,866,191
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	31,145,778	25,771,028	5,374,750
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	27,654,337	26,145,778	1,508,559
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15) 施設・設備整備積立金取崩額(措置)		5,000,000 5,000,000	5,000,000 5,000,000
	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)	27,654,337	31,145,778	3,491,441

森のさと拠点区分 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			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	18,992,535	19,262,862	270,327	流動負債	3,168,597	3,366,189	197,592
現金預金	9,688,393	7,857,945	1,830,448	事業未払金	2,506,636	3,093,503	586,867
事業未収金	9,167,677	11,404,917	2,237,240	1年以内返済予定リース債務	657,600		657,600
拠点区分間貸付金	136,465		136,465	職員預り金	4,361	272,686	268,325
固定資産	36,486,799	37,549,105	1,062,306	固定負債	2,356,400	0	2,356,400
基本財産	0	0	0	リース債務	2,356,400		2,356,400
その他の固定資産	36,486,799	37,549,105	1,062,306	負債の部合計	5,524,997	3,366,189	2,158,808
建物	6,995,436	7,807,007	811,571	純資産の部			
構築物	587,339	673,166	85,827	その他の積立金	22,300,000	22,300,000	0
車輛運搬具	1,433,118	3,878,336	2,445,218	設備等整備積立金	22,300,000	22,300,000	0
器具及び備品	2,158,406	2,890,596	732,190	次期繰越活動増減差額	27,654,337	31,145,778	3,491,441
有形リース資産	3,012,500		3,012,500	(うち当期活動増減差額)	3,491,441	374,750	3,866,191
設備等整備積立資産	22,300,000	22,300,000	0	純資産の部合計	49,954,337	53,445,778	3,491,441
資産の部合計	55,479,334	56,811,967	1,332,633	負債及び純資産の部合計	55,479,334	56,811,967	1,332,633

## 計算書類に対する注記（森のさと拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

## (2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、建物附属設備、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得資産については、旧定額法、平成19年4月1日以後に取得資産については、定額法によっている。

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

## (3) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

## 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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

## 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) 森のさと拠点計算書類(会計基準省令 第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。

## 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. 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	14,995,944	8,000,508	6,995,436
構築物	1,281,000	693,661	587,339
車輛運搬具	21,353,005	19,919,887	1,433,118
器具及び備品	7,335,535	5,177,129	2,158,406
有形リース資産	3,954,600	942,100	3,012,500
合計	48,920,084	34,733,285	14,186,799

## 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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	9,167,677	0	9,167,677
合計	9,167,677	0	9,167,677

## 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

## 別紙3 (15)

## 就労支援事業別事業活動明細書

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 共伸会

拠点区分 共伸園

(単位:円)

勘定科目		金額
収益	売上高 (自主)	5,885,608
	売上高 (受託)	8,724,379
	サービス区分間売上高	9,500
	就労支援事業活動収益計	14,619,487
費用	就労支援事業販売原価	
	当期就労支援事業製造原価	13,410,305
	合計	13,410,305
	差引	13,410,305
	就労支援事業活動費用計	13,410,305
就労支援事業活動増減差額		1,209,182

## 就労支援事業明細書

(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 共伸会

拠点区分 共伸園

(単位:円)

勘定科目	金額
I 材料費	
1. 期首材料棚卸高	224,274
2. 当期材料仕入高	1,274,957
計	1,499,231
3. 期末材料棚卸高	△ 125,631
当期材料費	1,373,600
II 労務費	
1. 利用者工賃	9,872,558
当期労務費	9,872,558
III 外注加工費	1,361,862
当期外注加工費	1,361,862
IV 経費	
1. 消耗品費	240,024
2. 水道光熱費	73,786
3. 燃料費	258,202
4. 修繕費	183,276
5. 通信運搬費	1,307
6. 業務委託費	3,780
7. 手数料	324
8. 減価償却費	320,250
9. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)	△ 188,200
当期経費	892,749
当期就労支援総事業費	13,500,769
期首仕掛品棚卸高	100,000
合計	13,600,769
期末仕掛品棚卸高	△ 190,464
就労支援事業費	13,410,305

財産目録  
平成30年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金		—		—	—	64,578,624
現金	現金手元有高	—	運転資金として	—	—	40,595
普通預金	岩手銀行金ヶ崎支店他	—	運転資金として	—	—	64,538,029
事業未収金	国保連他	—	2, 3月分自立支援給付費他	—	—	23,806,623
仕掛品	小松菜他	—	就労支援事業用	—	—	190,464
原材料	インク他	—	就労支援事業用	—	—	125,631
立替金	職員	—	住民税	—	—	14,500
						88,715,842
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(ピアタウン)岩手県胆沢郡金ヶ崎町西根字町裏9-8	2010年度	第2種社会福祉事業であるピアタウン栄町として使用している。	5,800,000	—	5,800,000
	(共伸園)岩手県胆沢郡金ヶ崎町西根一の台45番地10・	2017年度	第2種社会福祉事業である就労支援事業B型として使用している。	6,330,439	—	6,330,439
	(ピアタウン)岩手県胆沢郡金ヶ崎町西根一の台45番地12	2017年度	第2種社会福祉事業であるピアタウン一の台として使用している。	2,549,561	—	2,549,561
小計						14,680,000
建物	(共伸園)岩手県胆沢郡金ヶ崎町西根一の台45-10	1984年度	第2種社会福祉事業である共伸園施設として使用している。	131,610,048	77,142,118	54,467,930
建物	(ピアタウンあらまき)岩手県胆沢郡金ヶ崎町西根荒巻6番地2	2016年度	第2種社会福祉事業であるピアタウンあらまきとして使用している。	80,496,280	65,441,724	15,054,556
	(ピアタウン一の台)岩手県胆沢郡金ヶ崎町西根一の台45-12	2012年度	第2種社会福祉事業であるピアタウン一の台として使用している。	19,989,768	2,161,593	17,828,175
	(ピアタウン)岩手県胆沢郡金ヶ崎町西根字町裏9-8	2010年度	第2種社会福祉事業であるピアタウンとして使用している。	13,599,000	3,492,676	10,106,324
小計						11,478,875
定期預金	岩手銀行金ヶ崎支店	—	基本財産として	—	—	1,500,000
基本財産合計						70,647,930
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	(共伸園)岩手県胆沢郡金ヶ崎町西根一の台45-10	1995年度	第2種社会福祉事業である共伸園で使用している。	16,077,444	9,082,007	6,995,437
建物	(森のさと)岩手県胆沢郡金ヶ崎町西根和光545-5	2003年度	第2種社会福祉事業である森のさと施設として使用している。	1,081,500	1,081,499	1
	(森のさと)岩手県胆沢郡金ヶ崎町西根和光545-5	2015年度	第2種社会福祉事業である森の里で使用している。	14,266,944	7,713,829	6,553,115
小計						442,321
構築物	石積門 他5件	—	共伸園にて使用	3,425,000	2,388,488	1,036,512
機械及び装置	カッティングプロッター 他2件	—	就労支援事業用	4,798,500	4,731,639	66,861
車輛運搬具	トヨタ ポルテ 岩手501す2609 他10件	—	送迎他	35,913,910	33,872,177	2,041,733
器具及び備品	集会用テント 他57件	—	イベント用	22,713,378	18,911,929	3,801,449
有形リース資産	ハイエースウェルキャブ 車いす仕様車	—	送迎用	3,954,600	942,100	3,012,500
設備等整備積立資産	岩手銀行金ヶ崎支店他	—	将来の施設整備のために積み立てている	—	—	27,300,000
その他の固定資産		—		—	—	20,000
その他の固定資産合計						44,274,492
固定資産合計						114,922,422
資産合計						203,638,264
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分給料他	—		—	—	5,873,179
1年以内返済予定リース債務	車両リース	—		—	—	657,600
職員預り金	社会保険料他	—		—	—	815,383
流動負債合計						7,346,162
<b>2 固定負債</b>						
リース債務	車両リース	—		—	—	2,356,400
固定負債合計						2,356,400
負債合計						9,702,562
差引純資産						193,935,702