

平成30年度

計 算 書 類

(自)平成30年 4月 1日

(至)平成31年 3月31日

社会福祉法人 共伸会
(法人番号：1400605000337)

資金収支内訳表

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計						
事業活動による収支	収入										
	就労支援事業収入	15,659,402	15,659,402		15,659,402						
	障害福祉サービス等事業収入	151,368,531	151,368,531		151,368,531						
	経常経費寄附金収入	55,000	55,000		55,000						
	受取利息配当金収入	4,105	4,105		4,105						
	その他の収入	1,175,175	1,175,175		1,175,175						
	事業活動収入計(1)	168,262,213	168,262,213		168,262,213						
	支出										
	人件費支出	101,004,874	101,004,874		101,004,874						
	事業費支出	23,282,558	23,282,558		23,282,558						
事務費支出	19,544,557	19,544,557		19,544,557							
就労支援事業支出	16,449,305	16,449,305		16,449,305							
その他の支出	517,594	517,594		517,594							
事業活動支出計(2)	160,798,888	160,798,888		160,798,888							
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,463,325	7,463,325		7,463,325							
施設整備等による収支	収入										
	固定資産売却収入	20,000	20,000		20,000						
	施設整備等収入計(4)	20,000	20,000		20,000						
	支出										
	固定資産取得支出	601,657	601,657		601,657						
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)	1,259,257	1,259,257		1,259,257							
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	1,239,257	1,239,257		1,239,257							
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	1,200,000	1,200,000		1,200,000						
	その他の活動支出計(8)	1,200,000	1,200,000		1,200,000						
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,200,000	1,200,000		1,200,000							
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	5,024,068	5,024,068		5,024,068							
前期末支払資金残高(11)	81,711,185	81,711,185		81,711,185							
当期末支払資金残高(10)+(11)	86,735,253	86,735,253		86,735,253							

事業活動内訳表

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計						
サービス活動増減の部	収益										
	就労支援事業収益	15,659,402	15,659,402		15,659,402						
	障害福祉サービス等事業収益	151,368,531	151,368,531		151,368,531						
	経常経費寄附金収益	55,000	55,000		55,000						
	サービス活動収益計(1)	167,082,933	167,082,933		167,082,933						
	費用										
	人件費	101,004,874	101,004,874		101,004,874						
	事業費	23,282,558	23,282,558		23,282,558						
	事務費	19,544,557	19,544,557		19,544,557						
	就労支援事業費用	16,058,304	16,058,304		16,058,304						
減価償却費	9,369,904	9,369,904		9,369,904							
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)	167,897,075	167,897,075		167,897,075							
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	814,142	814,142		814,142							
サービス活動外増減の部	収益										
	受取利息配当金収益	4,105	4,105		4,105						
	その他のサービス活動外収益	1,175,175	1,175,175		1,175,175						
	サービス活動外収益計(4)	1,179,280	1,179,280		1,179,280						
	費用										
その他のサービス活動外費用	517,594	517,594		517,594							
サービス活動外費用計(5)	517,594	517,594		517,594							
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	661,686	661,686		661,686							
経常増減差額(7)=(3)+(6)	152,456	152,456		152,456							
特別増減の部	収益										
	固定資産売却益	19,999	19,999		19,999						
	特別収益計(8)	19,999	19,999		19,999						
	費用										
	固定資産売却損・処分損	164,838	164,838		164,838						
特別費用計(9)	164,838	164,838		164,838							
特別増減差額(10)=(8)-(9)	144,839	144,839		144,839							
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	297,295	297,295		297,295							
前期繰越活動増減差額(12)	145,222,862	145,222,862		145,222,862							
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	144,925,567	144,925,567		144,925,567							
繰越活動増減差額の部	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)	1,200,000	1,200,000		1,200,000						
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	143,725,567	143,725,567		143,725,567						

貸借対照表内訳表

平成31年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計						
流動資産	94,773,740	94,773,740		94,773,740						
現金預金	69,613,794	69,613,794		69,613,794						
事業未収金	24,325,175	24,325,175		24,325,175						
仕掛品	275,045	275,045		275,045						
原材料	465,226	465,226		465,226						
立替金	94,500	94,500		94,500						
固定資産	107,113,816	107,113,816		107,113,816						
基本財産	65,817,647	65,817,647		65,817,647						
土地	14,680,000	14,680,000		14,680,000						
建物	49,637,647	49,637,647		49,637,647						
定期預金	1,500,000	1,500,000		1,500,000						
その他の固定資産	41,296,169	41,296,169		41,296,169						
建物	6,205,420	6,205,420		6,205,420						
構築物	788,683	788,683		788,683						
機械及び装置	158,141	158,141		158,141						
車輛運搬具	323,435	323,435		323,435						
器具及び備品	2,829,133	2,829,133		2,829,133						
有形リース資産	2,356,400	2,356,400		2,356,400						
ソフトウェア	114,957	114,957		114,957						
設備等整備積立資産	28,500,000	28,500,000		28,500,000						
その他の固定資産	20,000	20,000		20,000						
資産の部合計	201,887,556	201,887,556		201,887,556						
流動負債	7,955,816	7,955,816		7,955,816						
事業未払金	6,467,569	6,467,569		6,467,569						
1年以内返済予定リース債務	657,600	657,600		657,600						
預り金	32,344	32,344		32,344						
職員預り金	798,303	798,303		798,303						
固定負債	1,698,800	1,698,800		1,698,800						
リース債務	1,698,800	1,698,800		1,698,800						
負債の部合計	9,654,616	9,654,616		9,654,616						
基本金	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						
国庫補助金等特別積立金	9,008,078	9,008,078		9,008,078						
その他の積立金	28,500,000	28,500,000		28,500,000						
設備等整備積立金	28,500,000	28,500,000		28,500,000						
次期繰越活動増減差額	143,725,567	143,725,567		143,725,567						
(うち当期活動増減差額)	297,295	297,295		297,295						
純資産の部合計	192,232,940	192,232,940		192,232,940						
負債及び純資産の部合計	201,887,556	201,887,556		201,887,556						

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、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	14,680,000	0	0	14,680,000
建物	54,467,930	0	4,830,283	49,637,647
定期預金	1,500,000	0	0	1,500,000
合計	70,647,930	0	4,830,283	65,817,647

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
基本財産			
建物	131,610,048	81,972,401	49,637,647
小計	131,610,048	81,972,401	49,637,647

その他の固定資産			
建物	16,077,444	9,872,024	6,205,420
構築物	2,643,000	1,854,317	788,683
機械及び装置	4,204,500	4,046,359	158,141
車輛運搬具	34,263,185	33,939,750	323,435
器具及び備品	22,021,555	19,192,422	2,829,133
有形リース資産	3,945,600	1,589,200	2,356,400
その他の固定資産	20,000	0	20,000
小計	83,175,284	70,494,072	12,681,212
合計	214,785,332	152,466,473	62,318,859

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	24,325,175	0	24,325,175
合計	24,325,175	0	24,325,175

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

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		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	15,661,562		15,661,562	2,160	15,659,402					
	障害福祉サービス等事業収入	94,301,831	57,066,700	151,368,531		151,368,531					
	経常経費寄附金収入	45,000	10,000	55,000		55,000					
	受取利息配当金収入	2,594	1,511	4,105		4,105					
	その他の収入	1,147,111	28,064	1,175,175		1,175,175					
	事業活動収入計(1)	111,158,098	57,106,275	168,264,373	2,160	168,262,213					
	支出										
	人件費支出	52,635,073	48,369,801	101,004,874		101,004,874					
	事業費支出	14,700,578	8,581,980	23,282,558		23,282,558					
事務費支出	16,916,917	2,629,800	19,546,717	2,160	19,544,557						
就労支援事業支出	16,449,305		16,449,305		16,449,305						
その他の支出	442,834	74,760	517,594		517,594						
事業活動支出計(2)	101,144,707	59,656,341	160,801,048	2,160	160,798,888						
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,013,391	2,550,066	7,463,325	0	7,463,325						
施設整備等による収支	収入										
	固定資産売却収入	20,000		20,000		20,000					
	施設整備等収入計(4)	20,000		20,000		20,000					
	支出										
	固定資産取得支出	292,140	309,517	601,657		601,657					
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)	292,140	967,117	1,259,257		1,259,257						
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	272,140	967,117	1,239,257		1,239,257						
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	1,200,000		1,200,000		1,200,000					
その他の活動支出計(8)	1,200,000		1,200,000		1,200,000						
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,200,000		1,200,000		1,200,000						
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	8,541,251	3,517,183	5,024,068	0	5,024,068						
前期末支払資金残高(11)	65,229,647	16,481,538	81,711,185		81,711,185						
当期末支払資金残高(10)+(11)	73,770,898	12,964,355	86,735,253	0	86,735,253						

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(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	15,661,562		15,661,562	2,160	15,659,402					
	障害福祉サービス等事業収益	94,301,831	57,066,700	151,368,531		151,368,531					
	経常経費寄附金収益	45,000	10,000	55,000		55,000					
	サービス活動収益計(1)	110,008,393	57,076,700	167,085,093	2,160	167,082,933					
	費用										
	人件費	52,635,073	48,369,801	101,004,874		101,004,874					
	事業費	14,700,578	8,581,980	23,282,558		23,282,558					
	事務費	16,916,917	2,629,800	19,546,717	2,160	19,544,557					
	就労支援事業費用	16,058,304		16,058,304		16,058,304					
減価償却費	5,925,130	3,444,774	9,369,904		9,369,904						
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)	104,872,880	63,026,355	167,899,235	2,160	167,897,075						
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,135,513	5,949,655	814,142	0	814,142						
サービス活動外増減の部	収益										
	受取利息配当金収益	2,594	1,511	4,105		4,105					
	その他のサービス活動外収益	1,147,111	28,064	1,175,175		1,175,175					
	サービス活動外収益計(4)	1,149,705	29,575	1,179,280		1,179,280					
	費用										
その他のサービス活動外費用	442,834	74,760	517,594		517,594						
サービス活動外費用計(5)	442,834	74,760	517,594		517,594						
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	706,871	45,185	661,686		661,686						
経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,842,384	5,994,840	152,456	0	152,456						
特別増減の部	収益										
	固定資産売却益	19,999		19,999		19,999					
	拠点区分間固定資産移管収益	310,615		310,615	310,615	0					
	特別収益計(8)	330,614		330,614	310,615	19,999					
	費用										
固定資産売却損・処分損	107,002	57,836	164,838		164,838						
拠点区分間固定資産移管費用		310,615	310,615	310,615	0						
特別費用計(9)	107,002	368,451	475,453	310,615	164,838						
特別増減差額(10)=(8)-(9)	223,612	368,451	144,839	0	144,839						
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,065,996	6,363,291	297,295	0	297,295						
前期繰越活動増減差額(12)	117,568,525	27,654,337	145,222,862		145,222,862						
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	123,634,521	21,291,046	144,925,567	0	144,925,567						
繰越活動増減差額の部	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)	1,200,000		1,200,000		1,200,000					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	122,434,521	21,291,046	143,725,567	0	143,725,567					

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成31年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	共伸園	森のさと	合計	内部取引消去	事業区分合計						
流動資産	78,553,434	17,857,517	96,410,951	1,637,211	94,773,740						
現金預金	60,847,226	8,766,568	69,613,794		69,613,794						
事業未収金	15,234,226	9,090,949	24,325,175		24,325,175						
仕掛品	275,045		275,045		275,045						
原材料	465,226		465,226		465,226						
立替金	94,500	0	94,500		94,500						
拠点区分間貸付金	1,637,211	0	1,637,211	1,637,211	0						
固定資産	74,130,725	32,983,091	107,113,816		107,113,816						
基本財産	65,817,647	0	65,817,647		65,817,647						
土地	14,680,000		14,680,000		14,680,000						
建物	49,637,647	0	49,637,647		49,637,647						
定期預金	1,500,000		1,500,000		1,500,000						
その他の固定資産	8,313,078	32,983,091	41,296,169		41,296,169						
建物	1	6,205,419	6,205,420		6,205,420						
構築物	287,171	501,512	788,683		788,683						
機械及び装置	158,141		158,141		158,141						
車輛運搬具	130,721	192,714	323,435		323,435						
器具及び備品	1,402,087	1,427,046	2,829,133		2,829,133						
有形リース資産		2,356,400	2,356,400		2,356,400						
ソフトウェア	114,957		114,957		114,957						
設備等整備積立資産	6,200,000	22,300,000	28,500,000		28,500,000						
その他の固定資産	20,000		20,000		20,000						
資産の部合計	152,684,159	50,840,608	203,524,767	1,637,211	201,887,556						
流動負債	4,042,265	5,550,762	9,593,027	1,637,211	7,955,816						
事業未払金	3,690,381	2,777,188	6,467,569		6,467,569						
1年以内返済予定リース債務		657,600	657,600		657,600						
預り金	32,344		32,344		32,344						
職員預り金	319,540	478,763	798,303		798,303						
拠点区分間借入金	0	1,637,211	1,637,211	1,637,211	0						
固定負債		1,698,800	1,698,800		1,698,800						
リース債務		1,698,800	1,698,800		1,698,800						
負債の部合計	4,042,265	7,249,562	11,291,827	1,637,211	9,654,616						
基本金	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						
国庫補助金等特別積立金	9,008,078		9,008,078		9,008,078						
その他の積立金	6,200,000	22,300,000	28,500,000		28,500,000						
設備等整備積立金	6,200,000	22,300,000	28,500,000		28,500,000						
次期繰越活動増減差額	122,434,521	21,291,046	143,725,567	0	143,725,567						
(うち当期活動増減差額)	6,065,996	6,363,291	297,295	0	297,295						
純資産の部合計	148,641,894	43,591,046	192,232,940	0	192,232,940						
負債及び純資産の部合計	152,684,159	50,840,608	203,524,767	1,637,211	201,887,556						

共伸園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	就労支援事業収入	14,000,000	15,661,562	1,661,562	
	売上高(自主)	6,500,000	5,212,702	1,287,298	
	売上高(受託)	7,500,000	10,446,700	2,946,700	
	拠点区分間売上高		2,160	2,160	
	障害福祉サービス等事業収入	94,790,000	94,301,831	488,169	
	自立支援給付費収入	86,000,000	85,312,057	687,943	
	訓練等給付費収入	85,000,000	83,815,997	1,184,003	
	計画相談支援給付費収入	1,000,000	1,496,060	496,060	
	利用者負担金収入	300,000	439,663	139,663	
	補足給付費収入	1,800,000	1,766,000	34,000	
	特定障害者特別給付費収入	1,800,000	1,766,000	34,000	
	特定費用収入	6,690,000	6,784,111	94,111	
	経常経費寄附金収入	20,000	45,000	25,000	
	受取利息配当金収入	6,000	2,594	3,406	
	その他の収入	1,061,000	1,147,111	86,111	
	利用者等外給食費収入	710,000	718,030	8,030	
	雑収入	351,000	429,081	78,081	
事業活動収入計(1)	109,877,000	111,158,098	1,281,098		
事業活動による支出	人件費支出	55,641,000	52,635,073	3,005,927	
	役員報酬支出	387,000	154,300	232,700	
	職員給料支出	35,109,000	33,816,228	1,292,772	
	職員賞与支出	9,857,000	9,500,863	356,137	
	非常勤職員給与支出	1,805,000	1,741,560	63,440	
	退職給付支出	1,003,000	979,000	24,000	
	法定福利費支出	7,480,000	6,443,122	1,036,878	
	事業費支出	16,451,000	14,700,578	1,750,422	
	給食費支出	5,200,000	4,931,458	268,542	
	保健衛生費支出	390,000	307,128	82,872	
	被服費支出	330,000	321,768	8,232	
	教養娯楽費支出	1,950,000	1,803,440	146,560	
	水道光熱費支出	2,600,000	2,479,248	120,752	
	燃料費支出	550,000	498,357	51,643	
	消耗器具備品費支出	354,000	101,565	252,435	
	保険料支出	1,140,000	890,144	249,856	
	賃借料支出	1,587,000	1,323,595	263,405	
	教育指導費支出	520,000	400,000	120,000	
	車輛費支出	1,550,000	1,443,086	106,914	
	雑支出	280,000	200,789	79,211	
	事務費支出	17,906,000	16,916,917	989,083	
	福利厚生費支出	400,000	333,592	66,408	
	職員被服費支出	65,000	51,408	13,592	
	旅費交通費支出	735,000	617,922	117,078	
	研修研究費支出	460,000	425,044	34,956	
	事務消耗品費支出	830,000	790,451	39,549	
	印刷製本費支出	115,000	42,200	72,800	
	修繕費支出	2,220,000	2,151,981	68,019	
	通信運搬費支出	580,000	476,775	103,225	
	会議費支出	60,000	5,568	54,432	
	広報費支出	23,000	15,000	8,000	
	業務委託費支出	10,700,000	10,606,322	93,678	
	手数料支出	153,000	112,626	40,374	
土地・建物賃借料支出	360,000	360,000	0		
租税公課支出	180,000	89,380	90,620		
保守料支出	400,000	397,805	2,195		
渉外費支出	120,000	106,440	13,560		
諸会費支出	210,000	161,500	48,500		

共伸園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	雑支出	295,000	172,903	122,097	
	就労支援事業支出	14,000,000	16,449,305	2,449,305	
	就労支援事業販売原価支出	14,000,000	16,449,305	2,449,305	
	就労支援事業製造原価支出	14,000,000	16,449,305	2,449,305	
	その他の支出	710,000	442,834	267,166	
	利用者等外給食費支出	710,000	442,834	267,166	
	事業活動支出計(2)	104,708,000	101,144,707	3,563,293	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,169,000	10,013,391	4,844,391	
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入		20,000	20,000	
	車輛運搬具売却収入		20,000	20,000	
	施設整備等収入計(4)		20,000	20,000	
	支出				
	固定資産取得支出	302,000	292,140	9,860	
機械及び装置取得支出	162,000	162,000	0		
ソフトウェア取得支出	140,000	130,140	9,860		
施設整備等支出計(5)	302,000	292,140	9,860		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	302,000	272,140	29,860	
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				
	積立資産支出	1,200,000	1,200,000	0	
	設備等整備積立資産支出	1,200,000	1,200,000	0	
	その他の活動支出計(8)	1,200,000	1,200,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,200,000	1,200,000	0	
	予備費支出(10)	4,309,000		3,667,000	
		642,000			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	8,541,251	8,541,251	
	前期末支払資金残高(12)	65,229,647	65,229,647	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	65,229,647	73,770,898	8,541,251	

予備費支出 642,000円は修繕費支出に480,000円機械及び装置取得支出162,000円に充当した額である。

共伸園拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	就労支援事業収益	15,661,562	14,609,987	1,051,575
	売上高(自主)	5,212,702	5,885,608	672,906
	売上高(受託)	10,446,700	8,724,379	1,722,321
	拠点区分間売上高	2,160		2,160
	障害福祉サービス等事業収益	94,301,831	95,050,339	748,508
	自立支援給付費収益	85,312,057	86,404,202	1,092,145
	訓練等給付費収益	83,815,997	85,800,712	1,984,715
	計画相談支援給付費収益	1,496,060	603,490	892,570
	利用者負担金収益	439,663	154,832	284,831
	補足給付費収益	1,766,000	1,594,800	171,200
	特定障害者特別給付費収益	1,766,000	1,594,800	171,200
	特定費用収益	6,784,111	6,896,505	112,394
	経常経費寄附金収益	45,000	330,000	285,000
	サービス活動収益計(1)		110,008,393	109,990,326
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	52,635,073	48,413,461	4,221,612
	役員報酬	154,300	21,000	133,300
	職員給料	33,816,228	30,366,343	3,449,885
	職員賞与	9,500,863	9,289,470	211,393
	非常勤職員給与	1,741,560	1,672,945	68,615
	退職給付費用	979,000	489,500	489,500
	法定福利費	6,443,122	6,574,203	131,081
	事業費	14,700,578	10,813,802	3,886,776
	給食費	4,931,458	5,005,686	74,228
	保健衛生費	307,128	306,462	666
	被服費	321,768	3,348	318,420
	教養娯楽費	1,803,440	967,595	835,845
	水道光熱費	2,479,248	2,027,720	451,528
	燃料費	498,357	1,489,647	991,290
	消耗器具備品費	101,565	495,216	393,651
	保険料	890,144	0	890,144
	賃借料	1,323,595	93,931	1,229,664
	教育指導費	400,000	228,700	171,300
	車輛費	1,443,086		1,443,086
	雑費	200,789	195,497	5,292
	事務費	16,916,917	17,332,656	415,739
	福利厚生費	333,592	558,794	225,202
	職員被服費	51,408		51,408
	旅費交通費	617,922	494,269	123,653
	研修研究費	425,044	88,500	336,544
	事務消耗品費	790,451	212,606	577,845
	印刷製本費	42,200	12,732	29,468
	水道光熱費		471,673	471,673
	燃料費		135,513	135,513
	修繕費	2,151,981	1,243,586	908,395
	通信運搬費	476,775	518,532	41,757
	会議費	5,568	37,750	32,182
	広報費	15,000	15,000	0
	業務委託費	10,606,322	9,366,554	1,239,768
	手数料	112,626	128,732	16,106
	保険料		1,086,068	1,086,068
賃借料		1,436,694	1,436,694	
土地・建物賃借料	360,000	576,398	216,398	
租税公課	89,380	226,094	136,714	
保守料	397,805	276,636	121,169	
渉外費	106,440	10,000	96,440	
諸会費	161,500		161,500	

共伸園拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	雑費	172,903	436,525	263,622
	就労支援事業費用	16,058,304	13,410,305	2,647,999
	就労支援事業販売原価	16,058,304	13,410,305	2,647,999
	当期就労支援事業製造原価	16,058,304	13,410,305	2,647,999
	減価償却費	5,925,130	5,857,867	67,263
	国庫補助金等特別積立金取崩額	1,363,122	1,363,122	0
	サービス活動費用計(2)	104,872,880	94,464,969	10,407,911
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,135,513	15,525,357	10,389,844	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,594	2,713	119
	その他のサービス活動外収益	1,147,111	212,427	934,684
	利用者等外給食収益	718,030	71,760	646,270
	雑収益	429,081	140,667	288,414
	雑収益	429,081	140,667	288,414
	サービス活動外収益計(4)	1,149,705	215,140	934,565
	費用			
	その他のサービス活動外費用	442,834	4	442,830
	利用者等外給食費	442,834		442,834
雑損失		4	4	
サービス活動外費用計(5)	442,834	4	442,830	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	706,871	215,136	491,735	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,842,384	15,740,493	9,898,109	
特別増減の部	収益			
	固定資産売却益	19,999		19,999
	車輛運搬具売却益	19,999		19,999
	拠点区分間繰入金収益		3,360,000	3,360,000
	拠点区分間固定資産移管収益	310,615		310,615
	特別収益計(8)	330,614	3,360,000	3,029,386
	費用			
	固定資産売却損・処分損	107,002	4	106,998
	構築物売却損・処分損	78,200		78,200
	機械及び装置売却損・処分損	1	1	0
器具及び備品売却損・処分損	28,801		28,801	
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)	107,002	4	106,998	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	223,612	3,359,996	3,136,384	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,065,996	19,100,489	13,034,493	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	117,568,525	98,468,036	19,100,489
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	123,634,521	117,568,525	6,065,996
	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)	1,200,000		1,200,000
	設備等整備積立金積立額	1,200,000		1,200,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	122,434,521	117,568,525	4,865,996	

共伸園拠点区分 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

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	拠点区分合計			
	法人本部	共伸園	ピア・タウン	相談支援						
就労支援事業収益		15,684,706			15,684,706	23,144	15,661,562			
売上高(自主)		5,212,702			5,212,702		5,212,702			
売上高(受託)		10,446,700			10,446,700		10,446,700			
サービス区分間売上高		23,144			23,144	23,144	0			
拠点区分間売上高		2,160			2,160		2,160			
障害福祉サービス等事業収益		58,093,221	34,712,550		94,301,831		94,301,831			
自立支援給付費収益		56,980,249	26,835,748		85,312,057		85,312,057			
訓練等給付費収益		56,980,249	26,835,748		83,815,997		83,815,997			
計画相談支援給付費収益				1,496,060	1,496,060		1,496,060			
利用者負担金収益		316,831	122,832		439,663		439,663			
補足給付費収益			1,766,000		1,766,000		1,766,000			
特定障害者特別給付費収益			1,766,000		1,766,000		1,766,000			
特定費用収益		796,141	5,987,970		6,784,111		6,784,111			
経常経費寄附金収益		40,000	5,000		45,000		45,000			
サービス活動収益計(1)		73,817,927	34,717,550	1,496,060	110,031,537	23,144	110,008,393			
人件費	10,599,557	30,500,539	11,534,977	0	52,635,073		52,635,073			
役員報酬	154,300				154,300		154,300			
職員給料	6,935,873	18,803,785	8,076,570		33,816,228		33,816,228			
職員賞与	2,286,760	5,210,703	2,003,400		9,500,863		9,500,863			
非常勤職員給与		1,741,560			1,741,560		1,741,560			
退職給付費用	178,000	578,500	222,500	0	979,000		979,000			
法定福利費	1,044,624	4,165,991	1,232,507		6,443,122		6,443,122			
事業費	12,672	8,699,938	5,935,912	52,056	14,700,578		14,700,578			
給食費		1,370,700	3,560,758		4,931,458		4,931,458			
保健衛生費		283,956	23,172		307,128		307,128			
被服費		321,768			321,768		321,768			
教養娯楽費	0	1,703,496	99,944		1,803,440		1,803,440			
水道光熱費		947,936	1,531,312		2,479,248		2,479,248			
燃料費		281,918	216,439		498,357		498,357			
消耗器具備品費		15,430	86,135		101,565		101,565			
保険料		744,729	145,415		890,144		890,144			
賃借料	1,332	1,159,733	110,474	52,056	1,323,595		1,323,595			
教育指導費		400,000			400,000		400,000			
車輛費		1,286,456	156,630		1,443,086		1,443,086			
雑費	11,340	183,816	5,633		200,789		200,789			
事務費	345,926	5,736,395	10,786,544	66,436	16,935,301	18,384	16,916,917			
福利厚生費	61,904	193,072	78,616		333,592		333,592			
職員被服費		51,408			51,408		51,408			
旅費交通費		609,542	4,940	3,440	617,922		617,922			
研修研究費	39,457	312,387	55,800	17,400	425,044		425,044			
事務消耗品費	3,342	495,464	291,645		790,451		790,451			
印刷製本費	35,000	2,400	2,400	2,400	42,200		42,200			
サービス区分印刷製本費	14,688			1,196	15,884	15,884	0			
修繕費		1,697,510	454,471		2,151,981		2,151,981			
サービス区分修繕費(事務)	2,500				2,500	2,500	0			
通信運搬費	10,173	196,810	229,792	40,000	476,775		476,775			
会議費	5,568				5,568		5,568			
広報費		15,000			15,000		15,000			
業務委託費	44,040	1,342,422	9,219,860		10,606,322		10,606,322			
手数料	29,484	81,556	1,586		112,626		112,626			
土地・建物賃借料			360,000		360,000		360,000			
租税公課	5,130	55,550	28,700		89,380		89,380			
保守料		397,805			397,805		397,805			
渉外費	33,440	73,000			106,440		106,440			

共伸園拠点区分 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

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	拠点区分合計				
	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	諸会費	45,000	71,500	45,000			161,500				
	雑費	16,200	140,969	13,734	2,000		172,903				
	就労支援事業費用		16,063,064				4,760	16,063,064			
	就労支援事業販売原価		16,063,064				4,760	16,063,064			
	当期就労支援事業製造原価		16,063,064				4,760	16,063,064			
	減価償却費		2,802,021	3,094,543	28,566			5,925,130			
	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)	10,958,155	62,438,835	31,351,976	147,058		23,144	104,896,024			
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,958,155	11,379,092	3,365,574	1,349,002		0	5,135,513			
	サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	1,597	950	40	7		2,594			
その他のサービス活動外収益			369,388	777,723			1,147,111				
利用者等外給食収益			6,160	711,870				718,030			
雑収益			363,228	65,853				429,081			
雑収益			363,228	65,853				429,081			
サービス活動外収益計(4)		1,597	370,338	777,763	7			1,149,705			
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外費用		1,900	440,934			442,834				
	利用者等外給食費		1,900	440,934			442,834				
	サービス活動外費用計(5)		1,900	440,934			442,834				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,597	368,438	336,829	7			706,871				
経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,956,558	11,747,530	3,702,403	1,349,009		0	5,842,384				

共伸園拠点区分 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	78,553,434	69,878,692	8,674,742	流動負債	4,042,265	4,332,950	290,685
現金預金	60,847,226	54,909,151	5,938,075	事業未払金	3,690,381	3,366,543	323,838
事業未収金	15,234,226	14,638,946	595,280	預り金	32,344	0	32,344
仕掛品	275,045	190,464	84,581	職員預り金	319,540	829,942	510,402
原材料	465,226	125,631	339,595	拠点区分間借入金	0	136,465	136,465
立替金	94,500	14,500	80,000				
拠点区分間貸付金	1,637,211	0	1,637,211				
固定資産	74,130,725	78,435,623	4,304,898	固定負債			
基本財産	65,817,647	70,647,930	4,830,283	負債の部合計	4,042,265	4,332,950	290,685
土地	14,680,000	14,680,000	0	純資産の部			
建物	49,637,647	54,467,930	4,830,283	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	8,313,078	7,787,693	525,385	第2号基本金	3,000,000	3,000,000	0
建物	1	1	0	第3号基本金	1,226,219	1,226,219	0
構築物	287,171	449,173	162,002	国庫補助金等特別積立金	9,008,078	10,413,545	1,405,467
機械及び装置	158,141	66,861	91,280	その他の積立金	6,200,000	5,000,000	1,200,000
車輛運搬具	130,721	608,615	477,894	設備等整備積立金	6,200,000	5,000,000	1,200,000
器具及び備品	1,402,087	1,643,043	240,956	次期繰越活動増減差額	122,434,521	117,568,525	4,865,996
ソフトウェア	114,957		114,957	(うち当期活動増減差額)	6,065,996	19,100,489	13,034,493
設備等整備積立資産	6,200,000	5,000,000	1,200,000				
その他の固定資産	20,000	20,000	0	純資産の部合計	148,641,894	143,981,365	4,660,529
資産の部合計	152,684,159	148,314,315	4,369,844	負債及び純資産の部合計	152,684,159	148,314,315	4,369,844

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、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	14,680,000	0	0	14,680,000
建物	54,467,930	0	4,830,283	49,637,647
定期預金	1,500,000	0	0	1,500,000
合計	70,647,930	0	4,830,283	65,817,647

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
基本財産			
建物	131,610,048	81,972,401	49,637,647
小計	131,610,048	81,972,401	49,637,647
その他の固定資産			
建物	1,081,500	1,081,499	1
構築物	1,362,000	1,074,829	287,171
機械及び装置	4,204,500	4,046,359	158,141
車輛運搬具	12,910,180	12,779,459	130,721
器具及び備品	16,240,183	14,838,096	1,402,087
その他の固定資産	20,000	0	20,000
小計	35,818,363	33,820,242	1,998,121
合計	167,428,411	115,792,643	51,635,768

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	15,234,226	0	15,234,226
合計	15,234,226	0	15,234,226

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30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	障害福祉サービス等事業収入	61,000,000	57,066,700	3,933,300		
	自立支援給付費収入	58,600,000	54,531,411	4,068,589		
	介護給付費収入	58,600,000	54,531,411	4,068,589		
	利用者負担金収入	200,000	736,789	536,789		
	特定費用収入	1,000,000	815,700	184,300		
	その他の事業収入	1,200,000	982,800	217,200		
	その他の事業収入	1,200,000	982,800	217,200		
	経常経費寄附金収入	20,000	10,000	10,000		
	受取利息配当金収入	3,000	1,511	1,489		
	その他の収入	20,000	28,064	8,064		
	雑収入	20,000	28,064	8,064		
	事業活動収入計(1)	61,043,000	57,106,275	3,936,725		
	事業活動による収支	支出	人件費支出	48,700,000	48,369,801	330,199
職員給料支出			28,850,000	28,848,072	1,928	
職員賞与支出			9,500,000	9,363,695	136,305	
非常勤職員給与支出			4,110,000	3,499,725	610,275	
退職給付支出			1,000,000	979,000	21,000	
法定福利費支出			5,240,000	5,679,309	439,309	
事業費支出			8,130,000	8,581,980	451,980	
給食費支出			1,500,000	1,367,572	132,428	
保健衛生費支出			150,000	98,231	51,769	
教養娯楽費支出			300,000	259,824	40,176	
水道光熱費支出			1,400,000	1,727,983	327,983	
燃料費支出			800,000	656,817	143,183	
消耗器具備品費支出			200,000	178,144	21,856	
保険料支出		800,000	677,498	122,502		
賃借料支出		700,000	835,368	135,368		
教育指導費支出		30,000		30,000		
車輛費支出		2,100,000	2,621,129	521,129		
雑支出		150,000	159,414	9,414		
事務費支出		3,080,000	2,629,800	450,200		
福利厚生費支出		350,000	310,672	39,328		
旅費交通費支出		30,000	7,080	22,920		
研修研究費支出		190,000	180,860	9,140		
事務消耗品費支出		80,000	61,118	18,882		
印刷製本費支出		10,000	0	10,000		
拠点区分印刷製本費			2,160	2,160		
修繕費支出		780,000	668,454	111,546		
通信運搬費支出		240,000	217,516	22,484		
会議費支出		30,000		30,000		
業務委託費支出		540,000	487,998	52,002		
手数料支出		30,000	1,552	28,448		
土地・建物賃借料支出		280,000	240,000	40,000		
租税公課支出		50,000	5,900	44,100		
保守料支出		290,000	282,195	7,805		
渉外費支出		10,000	6,000	4,000		
諸会費支出		80,000	73,536	6,464		
雑支出		90,000	84,759	5,241		
その他の支出		80,000	74,760	5,240		
利用者等外給食費支出		80,000	74,760	5,240		
事業活動支出計(2)		59,990,000	59,656,341	333,659		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,053,000	2,550,066	3,603,066		
収入						

森のさと拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
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	309,517	309,517	0	
	器具及び備品取得支出	309,517	309,517	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	657,600	657,600	0	
	施設整備等支出計(5)	967,117	967,117	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	967,117	967,117	0	
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				
	その他の活動支出計(8)	0		0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0		0	
	予備費支出(10)	85,883		85,883	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	3,517,183	3,517,183	
	前期末支払資金残高(12)	16,481,538	16,481,538	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	16,481,538	12,964,355	3,517,183	

森のさと拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	障害福祉サービス等事業収益	57,066,700	59,860,758	2,794,058
	自立支援給付費収益	54,531,411	56,891,649	2,360,238
	介護給付費収益	54,531,411	56,891,649	2,360,238
	利用者負担金収益	736,789	2,590,037	1,853,248
	特定費用収益	815,700	379,072	436,628
	その他の事業収益	982,800		982,800
	その他の事業収益	982,800		982,800
	経常経費寄附金収益	10,000	20,000	10,000
	サービス活動収益計(1)	57,076,700	59,880,758	2,804,058
サービス活動増減の部 費用	人件費	48,369,801	44,806,992	3,562,809
	職員給料	28,848,072	26,355,490	2,492,582
	職員賞与	9,363,695	9,198,109	165,586
	非常勤職員給与	3,499,725	3,876,912	377,187
	退職給付費用	979,000	979,000	0
	法定福利費	5,679,309	4,397,481	1,281,828
	事業費	8,581,980	6,057,472	2,524,508
	給食費	1,367,572	1,436,911	69,339
	保健衛生費	98,231	109,880	11,649
	教養娯楽費	259,824	192,304	67,520
	水道光熱費	1,727,983	1,179,049	548,934
	燃料費	656,817	2,266,966	1,610,149
	消耗器具備品費	178,144	364,677	186,533
	保険料	677,498		677,498
	賃借料	835,368	391,460	443,908
	車輛費	2,621,129		2,621,129
	雑費	159,414	116,225	43,189
	事務費	2,629,800	4,430,996	1,801,196
	福利厚生費	310,672	258,260	52,412
	旅費交通費	7,080	69,946	62,866
	研修研究費	180,860	110,800	70,060
	事務消耗品費	61,118	142,899	81,781
	印刷製本費	0	5,740	5,740
	拠点区分印刷製本費	2,160		2,160
	水道光熱費		43,315	43,315
	燃料費		147,112	147,112
	修繕費	668,454	1,033,040	364,586
	通信運搬費	217,516	131,914	85,602
	会議費		24,000	24,000
	業務委託費	487,998	678,762	190,764
	手数料	1,552	31,626	30,074
	保険料		803,422	803,422
	賃借料		811,240	811,240
	土地・建物賃借料	240,000	20,000	220,000
	租税公課	5,900	31,600	25,700
	保守料	282,195		282,195
	渉外費	6,000		6,000
	諸会費	73,536		73,536
	雑費	84,759	87,320	2,561
	減価償却費	3,444,774	4,733,904	1,289,130
	サービス活動費用計(2)	63,026,355	60,029,364	2,996,991
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,949,655	148,606	5,801,049	
収益	受取利息配当金収益	1,511	1,505	6
	その他のサービス活動外収益	28,064	15,662	12,402
	雑収益	28,064	15,662	12,402
	雑収益	28,064	15,662	12,402
サービス活動外収益計(4)	29,575	17,167	12,408	

森のさと拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外費用	74,760		74,760	
	利用者等外給食費	74,760		74,760	
	サービス活動外費用計(5)	74,760		74,760	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	45,185	17,167	62,352	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		5,994,840	131,439	5,863,401	
特別増減の部	収益				
	特別収益計(8)		0	0	
	費用	固定資産売却損・処分損	57,836	2	57,834
		器具及び備品売却損・処分損	57,836		57,836
		車輛運搬具除却・廃棄費用		2	2
		拠点区分間繰入金費用		3,360,000	3,360,000
		拠点区分間固定資産移管費用	310,615		310,615
特別費用計(9)	368,451	3,360,002	2,991,551		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	368,451	3,360,002	2,991,551		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		6,363,291	3,491,441	2,871,850	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	27,654,337	31,145,778	3,491,441	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	21,291,046	27,654,337	6,363,291	
	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)	21,291,046	27,654,337	6,363,291	

森のさと拠点区分 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	17,857,517	18,992,535	1,135,018	流動負債	5,550,762	3,168,597	2,382,165
現金預金	8,766,568	9,688,393	921,825	事業未払金	2,777,188	2,506,636	270,552
事業未収金	9,090,949	9,167,677	76,728	1年以内返済予定リース債務	657,600	657,600	0
拠点区分間貸付金	0	136,465	136,465	職員預り金	478,763	4,361	474,402
固定資産	32,983,091	36,486,799	3,503,708	拠点区分間借入金	1,637,211	0	1,637,211
基本財産	0	0	0	固定負債	1,698,800	2,356,400	657,600
その他の固定資産	32,983,091	36,486,799	3,503,708	リース債務	1,698,800	2,356,400	657,600
建物	6,205,419	6,995,436	790,017	負債の部合計	7,249,562	5,524,997	1,724,565
構築物	501,512	587,339	85,827	純資産の部			
車輛運搬具	192,714	1,433,118	1,240,404	基本金			
器具及び備品	1,427,046	2,158,406	731,360	国庫補助金等特別積立金			
有形リース資産	2,356,400	3,012,500	656,100	その他の積立金	22,300,000	22,300,000	0
設備等整備積立資産	22,300,000	22,300,000	0	設備等整備積立金	22,300,000	22,300,000	0
				次期繰越活動増減差額	21,291,046	27,654,337	6,363,291
				(うち当期活動増減差額)	6,363,291	3,491,441	2,871,850
資産の部合計	50,840,608	55,479,334	4,638,726	純資産の部合計	43,591,046	49,954,337	6,363,291
				負債及び純資産の部合計	50,840,608	55,479,334	4,638,726

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、構築物、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
その他の固定資産			
建物	14,995,944	8,790,525	6,205,419
構築物	1,281,000	779,488	501,512
車輛運搬具	21,353,005	21,160,291	192,714
器具及び備品	5,781,372	4,354,326	1,427,046
有形リース資産	3,945,600	1,589,200	2,356,400
小計	47,356,921	36,673,830	10,683,091
合計	47,356,921	36,673,830	10,683,091

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	9,090,949	0	9,090,949
合計	9,090,949	0	9,090,949

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30年 4月 1日(至)平成31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)	5,212,702
	売上高 (受託)	10,446,700
	サービス区分間売上高	20,644
	拠点区分間売上高	2,160
	就労支援事業活動収益計	15,682,206
費用	就労支援事業販売原価	
	当期就労支援事業製造原価	16,063,064
	合計	16,063,064
	差引	16,063,064
	就労支援事業活動費用計	16,063,064
就労支援事業活動増減差額		△ 380,858

就労支援事業明細書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	125,631
2. 当期材料仕入高	1,249,645
計	1,375,276
3. 期末材料棚卸高	△ 465,226
当期材料費	910,050
II 労務費	
1. 利用者工賃	12,156,427
2. 就労支援事業指導員等給与	24,554
当期労務費	12,180,981
III 外注加工費	794,230
当期外注加工費	794,230
IV 経費	
1. 旅費交通費	3,500
2. 器具什器費	186,248
3. 消耗品費	600,475
4. サービス区分消耗品費 (製造)	4,760
5. 水道光熱費	338,751
6. 燃料費	518,145
7. 修繕費	104,576
8. 租税公課	394,900
9. 業務委託費	14,820
10. 手数料	10,000
11. 減価償却費	75,520
12. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)	△ 42,345
13. 雑費	53,034
当期経費	2,262,384
当期就労支援総事業費	16,147,645
期首仕掛品棚卸高	190,464
合計	16,338,109
期末仕掛品棚卸高	△ 275,045
就労支援事業費	16,063,064

財産目録
平成31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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金		—		—	—	69,613,794
現金	現金手元有高	—	運転資金として	—	—	125,552
普通預金	岩手銀行金ヶ崎支店他	—	運転資金として	—	—	69,488,242
事業未収金	国保連他	—	2, 3月分自立支援給付費他	—	—	24,325,175
仕掛品	小松菜他	—	就労支援事業用	—	—	275,045
原材料	インク他	—	就労支援事業用	—	—	465,226
立替金	職員	—	住民税	—	—	94,500
流動資産合計						94,773,740
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(共伸園)岩手県胆沢郡金ヶ崎町西根町裏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
	(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共伸園施設として使用している。	—	—	6,330,439
	(共伸園)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
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	81,972,401	49,637,647
	(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	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	67,462,241	13,034,039
	(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	3,539,655	16,450,113
	(ピアタウン)岩手県胆沢郡金ヶ崎町西根町裏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	4,118,230	9,480,770
				17,525,000	6,852,275	10,672,725
小計						49,637,647
定期預金	水沢信用金庫金ヶ崎支店	—	基本財産として	—	—	1,500,000
基本財産合計						65,817,647
(2) その他の固定資産						
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	9,872,024	6,205,420
	(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さとで使用している。	14,266,944	8,399,599	5,867,345
				729,000	390,926	338,074
小計						6,205,420
構築物	石積門 他4件	—		2,643,000	1,854,317	788,683
機械及び装置	岩田オイルフリースクロールコンプレッサー空気他2件	—		4,204,500	4,046,359	158,141
車輛運搬具	日野リエッセII 1005 他9件	—		34,263,185	33,939,750	323,435
器具及び備品	集会用テント 他53件	—		22,021,555	19,192,422	2,829,133
有形リース資産	ハイエースウェルキャブ 車いす仕様車670	—		3,945,600	1,589,200	2,356,400
ソフトウェア	NDソフトライセンス	—		130,140	15,183	114,957
設備等整備積立資産	水沢信用金庫金ヶ崎支店他	—	将来の施設整備のために積み立てている	—	—	28,500,000
その他の固定資産		—		—	—	20,000
その他の固定資産合計						41,296,169
固定資産合計						107,113,816
資産合計						201,887,556
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分給料他	—		—	—	6,467,569
1年以内返済予定リース債務	車両リース	—		—	—	657,600
預り金	職員	—		—	—	32,344
職員預り金	社会保険料他	—		—	—	798,303
流動負債合計						7,955,816
2 固定負債						
リース債務	車両リース	—		—	—	1,698,800
固定負債合計						1,698,800
負債合計						9,654,616
差引純資産						192,232,940