

平成28年度
ふじさん拠点区分財務諸表

平成29年3月31日現在

社会福祉法人柿ノ木会
ふじさん（就労継続支援B型）

| 理事長 | 会計責任者 | 施設長 |
|-----|-------|-----|
| | | |

ふじさん拠点区分 資金収支計算書

自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日

社会福祉法人 柿ノ木会

(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 | [15,000,000] | [14,815,308] | [184,692] | | |
| | ふじさん事業収入 | 15,000,000 | 14,815,308 | 184,692 | | |
| | 障害福祉サービス等事業収入 | [49,928,000] | [48,908,203] | [1,019,797] | | |
| | 自立支援給付収入 | (37,500,000) | (37,414,470) | (85,530) | | |
| | 訓練等給付費収入 | 37,500,000 | 37,414,470 | 85,530 | | |
| | その他の事業収入 | (12,428,000) | (11,493,733) | (934,267) | | |
| | 受託事業収入 | 11,428,000 | 10,831,672 | 596,328 | | |
| | その他事業収入 | 1,000,000 | 662,061 | 337,939 | | |
| | 借入金利息補助金収入 | [] | [] | [] | | |
| | 経常経費寄附金収入 | [650,000] | [510,000] | [140,000] | | |
| 受取利息配当金収入 | [2,000] | [1,575] | [425] | | | |
| その他の収入 | [400,000] | [415,112] | [△ 15,112] | | | |
| 雑収入 | 400,000 | 415,112 | △ 15,112 | | | |
| 事業活動収入計(1) | 65,980,000 | 64,650,198 | 1,329,802 | | | |
| 事業活動による収支 | 人件費支出 | [36,699,360] | [35,374,091] | [1,325,269] | | |
| | | 職員給料支出 | 14,885,000 | 13,791,056 | 1,093,944 | |
| | | 職員賞与支出 | 4,800,000 | 4,656,612 | 143,388 | |
| | | 非常勤職員給与支出 | 13,541,960 | 12,494,058 | 1,047,902 | |
| | | 派遣職員費支出 | | 617,706 | △ 617,706 | |
| | | 退職給付支出 | 200,000 | 178,800 | 21,200 | |
| | 法定福利費支出 | 3,272,400 | 3,635,859 | △ 363,459 | | |
| | 事業費支出 | [2,820,000] | [3,612,076] | [△ 792,076] | | |
| | | 給食費支出 | 520,000 | 547,327 | △ 27,327 | |
| | | 保健衛生費支出 | 350,000 | 262,650 | 87,350 | |
| | | 被服費支出 | 100,000 | 76,528 | 23,472 | |
| | | 教養娯楽費支出 | 50,000 | 135,277 | △ 85,277 | |
| | | 水道光熱費支出 | 500,000 | 500,114 | △ 114 | |
| | | 消耗器具備品費支出 | 300,000 | 290,775 | 9,225 | |
| | | 保険料支出 | 90,000 | 690,560 | △ 600,560 | |
| | | 教育指導費支出 | 30,000 | 18,400 | 11,600 | |
| | | 車輛費支出 | 860,000 | 1,090,445 | △ 230,445 | |
| | | 雑支出 | 20,000 | | 20,000 | |
| | 事務費支出 | [15,080,000] | [12,759,269] | [2,320,731] | | |
| | | 福利厚生費支出 | 300,000 | 287,620 | 12,380 | |
| | | 旅費交通費支出 | 150,000 | 204,670 | △ 54,670 | |
| | | 研修研究費支出 | 250,000 | 286,539 | △ 36,539 | |
| | | 事務消耗品費支出 | 600,000 | 610,962 | △ 10,962 | |
| | | 印刷製本費支出 | 50,000 | | 50,000 | |
| | | 水道光熱費支出 | 50,000 | | 50,000 | |
| | | 修繕費支出 | 2,700,000 | 142,344 | 2,557,656 | |
| | | 通信運搬費支出 | 450,000 | 424,337 | 25,663 | |
| | | 会議費支出 | | 43,669 | △ 43,669 | |
| | | 広報費支出 | | 56,840 | △ 56,840 | |
| | | 業務委託費支出 | 6,500,000 | 7,244,120 | △ 744,120 | |
| | | 手数料支出 | 150,000 | 149,120 | 880 | |
| | | 保険料支出 | 420,000 | 476,380 | △ 56,380 | |
| | | 賃借料支出 | 1,600,000 | 1,095,870 | 504,130 | |
| 土地・建物賃借料支出 | | 1,000,000 | 961,200 | 38,800 | | |
| 租税公課支出 | | 30,000 | 35,995 | △ 5,995 | | |
| 保守料支出 | | 600,000 | 516,995 | 83,005 | | |
| 渉外費支出 | | 10,000 | 6,000 | 4,000 | | |
| 諸会費支出 | | 150,000 | 140,200 | 9,800 | | |
| 雑支出 | 70,000 | 76,408 | △ 6,408 | | | |
| 就労支援事業支出 | [14,000,000] | [14,895,035] | [△ 895,035] | | | |
| 就労支援事業支出 | 14,000,000 | 14,895,035 | △ 895,035 | | | |
| 支払利息支出 | [] | [] | [] | | | |
| 事業活動支出計(2) | 68,599,360 | 66,640,471 | 1,958,889 | | | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | △ 2,619,360 | △ 1,990,273 | △ 629,087 | | | |

| 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 | | | | |
| | 施設整備等補助金収入 | [324,000] | [324,000] | [] | |
| | 施設整備等補助金収入 | 324,000 | 324,000 | | |
| | 施設整備等寄附金収入 | [] | [] | [] | |
| | 設備資金借入金収入 | [] | [] | [] | |
| | 固定資産売却収入 | [] | [] | [] | |
| | 施設整備等収入計(4) | 324,000 | 324,000 | 0 | |
| | 支出 | | | | |
| | 設備資金借入金元金償還支出 | [] | [] | [] | |
| | 固定資産取得支出 | [232,000] | [3,147,860] | [△2,915,860] | |
| | 建物取得支出 | | 2,484,000 | △ 2,484,000 | |
| | 機械及び装置取得支出 | 130,000 | 129,800 | 200 | |
| | 器具及び備品取得支出 | 102,000 | 534,060 | △ 432,060 | |
| 固定資産除却・廃棄支出 | [] | [] | [] | | |
| ファイナンス・リース債務の返還支出 | [] | [] | [] | | |
| 施設整備等支出計(5) | 232,000 | 3,147,860 | △ 2,915,860 | | |
| 施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5) | 92,000 | △ 2,823,860 | 2,915,860 | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | | | | |
| | 長期運営資金借入金元金償還寄附金収入 | [] | [] | [] | |
| | 長期運営資金借入金収入 | [] | [] | [] | |
| | 長期貸付金回収収入 | [] | [] | [] | |
| | 投資有価証券売却収入 | [] | [] | [] | |
| | 積立資産取崩収入 | [] | [] | [] | |
| | 拠点区分間繰入金収入 | [] | [] | [] | |
| | その他の活動収入計(7) | 0 | 0 | 0 | |
| | 支出 | | | | |
| | 長期運営資金借入金元金償還支出 | [] | [] | [] | |
| | 長期貸付金支出 | [] | [] | [] | |
| | 投資有価証券取得支出 | [] | [] | [] | |
| | 積立資産支出 | [61,000] | [55,200] | [5,800] | |
| 退職給付引当資産支出 | 61,000 | 55,200 | 5,800 | | |
| 拠点区分間繰入金支出 | [300,000] | [300,000] | [] | | |
| その他の活動支出計(8) | 361,000 | 355,200 | 5,800 | | |
| その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8) | △ 361,000 | △ 355,200 | △ 5,800 | | |
| 予備費(10) | | | | | |
| 当期資金収支差額合計(11) = (3)+(6)+(9)-(10) | △ 2,888,360 | △ 5,169,333 | 2,280,973 | | |
| 前期末支払資金残高(12) | 22,603,000 | 13,370,556 | 9,232,444 | | |
| 当期末支払資金残高(13) | 19,714,640 | 8,201,223 | 11,513,417 | | |

ふじさん拠点区分 事業活動明細書

自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日

社会福祉法人 柿ノ木会

(単位：円)

| 勘定科目 | | 当年度決算(A) | 前年度決算(B) | 増減(A)-(B) | |
|------------------|-----------------------|---------------|---------------|--------------|-------------|
| 収入 | 就労支援事業収益 | [14,815,308] | [14,230,688] | [584,620] | |
| | ふじさん事業収益 | 14,815,308 | 14,230,688 | 584,620 | |
| | 障害福祉サービス等事業収益 | [48,908,203] | [47,056,075] | [1,852,128] | |
| | 自立支援給付収益 | (37,414,470) | (35,847,839) | (1,566,631) | |
| | 訓練等給付費収益 | 37,414,470 | 35,847,839 | 1,566,631 | |
| | その他の事業収益 | (11,493,733) | (11,208,236) | (285,497) | |
| | 補助金事業収益 | | 50,000 | △ 50,000 | |
| | 受託事業収益 | 10,831,672 | 10,771,590 | 60,082 | |
| | その他事業収益 | 662,061 | 386,646 | 275,415 | |
| | 経常経費寄付金収益 | [510,000] | [110,000] | [400,000] | |
| その他の収益 | [] | [] | [] | | |
| サービス活動収益計(1) | | [64,233,511] | [61,396,763] | [2,836,748] | |
| サービス活動増減の部 支出 | 人件費 | [35,523,475] | [32,219,922] | [3,303,553] | |
| | 職員給料 | 13,791,056 | 13,316,715 | 474,341 | |
| | 職員賞与 | 3,324,949 | 3,112,766 | 212,183 | |
| | 賞与引当金繰入 | 1,699,146 | 1,604,962 | 94,184 | |
| | 非常勤職員給与 | 12,494,058 | 10,836,106 | 1,657,952 | |
| | 派遣職員費 | 617,706 | | 617,706 | |
| | 退職給付費用 | 234,000 | 234,000 | 0 | |
| | 法定福利費 | 3,362,560 | 3,115,373 | 247,187 | |
| | 事業費 | [3,612,076] | [2,445,754] | [1,166,322] | |
| | 給食費 | 547,327 | 321,962 | 225,365 | |
| | 保健衛生費 | 262,650 | 261,990 | 660 | |
| | 教養娯楽費 | 135,277 | 234,941 | △ 99,664 | |
| | 水道光熱費 | 500,114 | 477,658 | 22,456 | |
| | 消耗器具備品費 | 290,775 | 386,610 | △ 95,835 | |
| | 教育指導費 | 18,400 | 8,876 | 9,524 | |
| | 車輛費 | 1,090,445 | 753,717 | 336,728 | |
| | 事務費 | [12,759,269] | [13,595,173] | [△ 835,904] | |
| | 福利厚生費 | 287,620 | 211,512 | 76,108 | |
| | 旅費交通費 | 204,670 | 102,456 | 102,214 | |
| | 研修研究費 | 286,539 | 362,123 | △ 75,584 | |
| | 事務消耗品費 | 610,962 | 775,040 | △ 164,078 | |
| | 印刷製本費 | | | | |
| | 修繕費 | 142,344 | 13,800 | 128,544 | |
| | 通信運搬費 | 424,337 | 381,696 | 42,641 | |
| | 会議費 | 43,669 | | 43,669 | |
| | 広報費 | 56,840 | | 56,840 | |
| | 業務委託費 | 7,244,120 | 7,257,560 | △ 13,440 | |
| | 手数料 | 149,120 | 228,314 | △ 79,194 | |
| | 保険料 | 476,380 | 1,035,303 | △ 558,923 | |
| | 賃借料 | 1,095,870 | 1,483,639 | △ 387,769 | |
| | 土地・建物賃借料 | 961,200 | 936,500 | 24,700 | |
| | 租税公課 | 35,995 | 110,470 | △ 74,475 | |
| | 保守料 | 516,995 | 420,154 | 96,841 | |
| | 渉外費 | 6,000 | 32,040 | △ 26,040 | |
| | 諸会費 | 140,200 | 141,200 | △ 1,000 | |
| | 雑費 | 76,408 | 103,366 | △ 26,958 | |
| | 就労支援事業費用 | [15,709,347] | [14,456,275] | [1,253,072] | |
| | 就労支援事業費 | (15,709,347) | (14,456,275) | (1,253,072) | |
| | 期首製品(商品)棚卸高 | 660,916 | 587,373 | 73,543 | |
| | 当期就労支援事業費 | 15,685,650 | 14,529,818 | 1,155,832 | |
| | 期末製品(商品)棚卸高 | △ 637,219 | △ 660,916 | 23,697 | |
| | 減価償却費 | [1,742,510] | [2,012,988] | [△ 270,478] | |
| | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | [△ 1,097,816] | [△ 1,356,356] | [258,540] | |
| | その他の費用 | [] | [] | [] | |
| | サービス活動増減費用計(2) | | 68,248,861 | 63,373,756 | 4,875,105 |
| | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | | △ 4,015,350 | △ 1,976,993 | △ 2,038,357 |
| | | 借入金利息補助金収益 | [] | [] | [] |
| | 受取利息配当金収益 | [1,575] | [2,647] | [△ 1,072] | |
| | 有価証券評価益 | [] | [] | [] | |

| | | 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 | 収益 | 有価証券売却益 | [] | [] | [] |
| | | 投資有価証券評価益 | [] | [] | [] |
| | | 投資有価証券売却益 | [] | [] | [] |
| | | その他のサービス活動外収益 | [415, 112] | [132, 560] | [282, 552] |
| | | 雑収益 | 415, 112 | 132, 560 | 282, 552 |
| | | サービス活動外収益計(4) | 416, 687 | 135, 207 | 281, 480 |
| | 費用 | 支払利息 | [] | [] | [] |
| | | 有価証券評価損 | [] | [] | [] |
| | | 有価証券売却損 | [] | [] | [] |
| | | 投資有価証券評価損 | [] | [] | [] |
| | | 投資有価証券売却損 | [] | [] | [] |
| | | その他のサービス外費用 | [] | [] | [] |
| | | サービス活動外費用計(5) | 0 | 0 | 0 |
| | | サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5) | 416, 687 | 135, 207 | 281, 480 |
| | | 経常増減差額(7) = (3) + (6) | △ 3, 598, 663 | △ 1, 841, 786 | △ 1, 756, 877 |
| 特別増減の部 | 収益 | 施設整備等補助金収益 | [324, 000] | [1, 355, 000] | [△ 1, 031, 000] |
| | | 施設整備等補助金収益 設備資金借入金元金償還補助金収益 | 324, 000 | 1, 355, 000 | △ 1, 031, 000 |
| | | 施設整備等寄附金収益 | [] | [] | [] |
| | | 長期運営資金借入金元金償還寄附金収益 | [] | [] | [] |
| | | 固定資産受贈額 | [] | [] | [] |
| | | 固定資産売却益 | [] | [10, 139] | [△ 10, 139] |
| | | 事業区分間繰入金収益 | [] | [] | [] |
| | | 拠点区分間繰入金収益 | [] | [] | [] |
| | | 事業区分間固定資産移管収益 | [] | [] | [] |
| | | 拠点区分間固定資産移管収益 | [] | [] | [] |
| | | その他の特別収益 | [] | [] | [] |
| | 特別収益計(8) | 324, 000 | 1, 365, 139 | △ 1, 041, 139 | |
| | 損失 | 基本金組入額 | [] | [] | [] |
| | | 資産評価損 | [] | [] | [] |
| | | 固定資産売却損・処分損 | [] | [] | [] |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等) | [] | [] | [] |
| | | 国庫補助金等特別積立金積立額 | [324, 000] | [1, 355, 000] | [△ 1, 031, 000] |
| | | 災害損失 | [] | [] | [] |
| | | 事業区分間繰入金費用 | [] | [] | [] |
| | | 拠点区分間繰入金費用 | [300, 000] | [228, 000] | [72, 000] |
| 事業区分間固定資産移管費用 拠点区分間固定資産移管費用 その他の特別損失 | | [] | [] | [] | |
| 特別費用計(9) | 624, 000 | 1, 583, 000 | △ 959, 000 | | |
| | | 特別増減差額(10) = (8) - (9) | △ 300, 000 | △ 217, 861 | △ 82, 139 |
| | | 当期活動差額(11) = (7) + (10) | △ 3, 898, 663 | △ 2, 059, 647 | △ 1, 839, 016 |
| 繰越増減差額の部 | 前期繰越増減差額(12) | 5, 824, 959 | 7, 884, 606 | △ 2, 059, 647 | |
| | 当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12) | 1, 926, 296 | 5, 824, 959 | △ 3, 898, 663 | |
| | 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) | 1, 926, 296 | 5, 824, 959 | △ 3, 898, 663 |

ふじさん拠点区分 貸借対照表
平成29年3月31日現在

社会福祉法人 柿ノ木会

(単位：円)

| 資 産 の 部 | | | | 負 債 の 部 | | | |
|----------|------------|------------|-------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
| 科目 | 前年度末 | 決算額 | 増減 | 科目 | 前年度末 | 決算額 | 増減 |
| 流動資産 | 17,799,430 | 11,179,211 | △ 6,620,219 | 流動負債 | 4,691,370 | 3,801,117 | △ 890,253 |
| 現金預金 | 7,989,216 | 1,119,412 | △ 6,869,804 | 事業未払金 | 2,674,125 | 1,663,487 | △ 1,010,638 |
| 事業未収金 | 8,368,111 | 8,731,929 | 363,818 | 未払消費税 | 309,300 | 320,200 | 10,900 |
| 未収補助金 | | 324,000 | 324,000 | 未払費用 | | 14,091 | 14,091 |
| 貯蔵品 | 78,887 | 127,853 | 48,966 | 預り金 | 3,573 | 3,573 | |
| 商品・製品 | 660,916 | 637,219 | △ 23,697 | 職員預り金 | 99,410 | 100,620 | 1,210 |
| 原材料 | 681,550 | 238,798 | △ 442,752 | 賞与引当金 | 1,604,962 | 1,699,146 | 94,184 |
| その他の流動資産 | 20,750 | | △ 20,750 | 固定負債 | 541,272 | 596,472 | 55,200 |
| 固定資産 | 18,162,717 | 18,440,335 | 277,618 | 設備資金借入金 | | | |
| 基本財産 | 6,716,307 | 8,717,723 | 2,001,416 | 長期運営資金借入金 | | | |
| 土地 | | | | 退職給付引当金 | 541,272 | 596,472 | 55,200 |
| 建物 | 6,716,307 | 8,717,723 | 2,001,416 | その他の固定負債 | | | |
| 定期預金 | | | | 負債の部合計 | 5,232,642 | 4,397,589 | △ 835,053 |
| その他の固定資産 | 11,446,410 | 9,722,612 | △ 1,723,798 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 建物 | 235,858 | 214,753 | △ 21,105 | 基本金 | 10,548,506 | 10,548,506 | |
| 構築物 | 275,152 | 175,100 | △ 100,052 | 1号基本金 | | | |
| 機械及び装置 | 3,174,353 | 2,480,166 | △ 694,187 | 3号基本金 | 10,548,506 | 10,548,506 | |
| 車輛運搬具 | 2,300,809 | 1,453,225 | △ 847,584 | 国庫補助金等特別積立金 | 11,356,040 | 9,747,155 | △ 1,608,885 |
| 器具及び備品 | 1,918,966 | 1,802,896 | △ 116,070 | その他の積立金 | 3,000,000 | 3,000,000 | |
| 減価償却累計額 | | | | 事業運営積立金 | 3,000,000 | 3,000,000 | |
| 建設仮勘定 | | | | 次期繰越活動収支差額 | 5,824,959 | 1,926,296 | △ 3,898,663 |
| 退職給付引当資産 | 541,272 | 596,472 | 55,200 | 次期繰越活動収支差額 | 5,824,959 | 1,926,296 | △ 3,898,663 |
| 事業運営積立資産 | 3,000,000 | 3,000,000 | | (うち当期活動収支差額) | △ 2,059,647 | △ 3,898,663 | △ 1,839,016 |
| 資産の部合計 | 35,962,147 | 29,619,546 | △ 6,342,601 | 純資産の部合計 | 30,729,505 | 25,221,957 | △ 5,507,548 |
| | | | | 負債及び純資産の部合計 | 35,962,147 | 29,619,546 | △ 6,342,601 |

財務諸表に対する注記（ふじさん拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) たな卸資産の評価基準及び評価方法
 - ①製品及び仕掛品
売価還元原価法による原価法によっている。
 - ②商品、原材料及び貯蔵品
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
 - ①有形固定資産
定額法によっている。
 - ②無形固定資産
定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ①賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ②退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
- (4) 消費税の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理については、税込方式によっている。

2. 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及び静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

3. 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) ふじさん拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分におけるサービス区分の内容（会計基準別紙4）
 - 「就労継続支援B型」
 - 「日中一時支援」
- (3) 拠点区分資金収支明細表（会計基準別紙3⑩）は省略している。

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。

| 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 |
|---------|-----------|-----------|---------|-----------|
| 建物 | 6,716,307 | 2,484,000 | 482,584 | 8,717,723 |
| 合計 | 6,716,307 | 2,484,000 | 482,584 | 8,717,723 |

5. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は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

該当なし

7. 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） | 27,360,971 | 18,643,248 | 8,717,723 |
| 建物 | 438,600 | 223,847 | 214,753 |
| 構築物 | 1,000,529 | 825,429 | 175,100 |
| 機械及び装置 | 10,955,489 | 8,475,323 | 2,480,166 |
| 車輛運搬具 | 7,898,851 | 6,445,626 | 1,453,225 |
| 器具及び備品 | 8,536,854 | 6,733,958 | 1,802,896 |
| 合計 | 56,191,294 | 41,347,431 | 14,843,863 |

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の超期末残高

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 | 8,731,929 | 0 | 8,731,929 |
| 合計 | 8,731,929 | 0 | 8,731,929 |

9. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

11. その他社会福祉法人の資金収支並びに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

ふじさん拠点区分 資金収支明細書

自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日

社会福祉法人 柿の木会

| 勘定科目 | ふじさん | | 合計 | 内部取引消去 | 拠点区分合計 | |
|-----------------------|---------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|
| | 就労継続B型 | 日中一時支援 | | | | |
| 収入 | 就労支援事業収入 | 14,815,308 | 0 | 14,815,308 | 0 | 14,815,308 |
| | ふじさん事業収入 | 14,815,308 | | 14,815,308 | | 14,815,308 |
| | 障害福祉サービス等事業収入 | 38,868,703 | 10,039,500 | 48,908,203 | 0 | 48,908,203 |
| | 自立支援給付収入 | 37,414,470 | 0 | 37,414,470 | 0 | 37,414,470 |
| | 訓練等給付費収入 | 37,414,470 | | 37,414,470 | | 37,414,470 |
| | その他の事業収入 | 1,454,233 | 10,039,500 | 11,493,733 | 0 | 11,493,733 |
| | 補助金事業収入 | | | 0 | | 0 |
| | 受託事業収入 | 792,172 | 10,039,500 | 10,831,672 | | 10,831,672 |
| | その他事業収入 | 662,061 | | 662,061 | | 662,061 |
| | 借入金利息補助金収入 | | | 0 | | |
| | 経常経費寄附金収入 | 510,000 | | 510,000 | | 510,000 |
| | 受取利息配当金収入 | 1,575 | | 1,575 | | 1,575 |
| | その他の収入 | 415,112 | 0 | 415,112 | 0 | 415,112 |
| | 雑収入 | 415,112 | | 415,112 | | 415,112 |
| 事業活動収入計(1) | 54,610,698 | 10,039,500 | 64,650,198 | 0 | 64,650,198 | |
| 事業活動による収支 | 人件費支出 | 33,608,580 | 1,765,511 | 35,374,091 | 0 | 35,374,091 |
| | 職員給料支出 | 13,791,056 | | 13,791,056 | | 13,791,056 |
| | 職員賞与支出 | 4,656,612 | | 4,656,612 | | 4,656,612 |
| | 非常勤職員給与支出 | 10,728,547 | 1,765,511 | 12,494,058 | | 12,494,058 |
| | 派遣職員費支出 | 617,706 | | 617,706 | | 617,706 |
| | 退職給付支出 | 178,800 | | 178,800 | | 178,800 |
| | 法定福利費支出 | 3,635,859 | | 3,635,859 | | 3,635,859 |
| | 事業費支出 | 3,514,949 | 97,127 | 3,612,076 | 0 | 3,612,076 |
| | 給食費支出 | 547,327 | | 547,327 | | 547,327 |
| | 保健衛生費支出 | 262,650 | | 262,650 | | 262,650 |
| | 被服費支出 | 76,528 | | 76,528 | | 76,528 |
| | 教養娯楽費支出 | 135,277 | | 135,277 | | 135,277 |
| | 水道光熱費支出 | 426,487 | 73,627 | 500,114 | | 500,114 |
| | 燃料費支出 | | | 0 | | 0 |
| | 消耗器具備品費支出 | 286,775 | 4,000 | 290,775 | | 290,775 |
| | 保険料支出 | 671,060 | 19,500 | 690,560 | | 690,560 |
| | 賃借料支出 | | | 0 | | 0 |
| | 教育指導費支出 | 18,400 | | 18,400 | | 18,400 |
| | 車輛費支出 | 1,090,445 | | 1,090,445 | | 1,090,445 |
| | 事務費支出 | 6,026,948 | 6,732,321 | 12,759,269 | 0 | 12,759,269 |
| | 福利厚生費支出 | 287,620 | | 287,620 | | 287,620 |
| | 旅費交通費支出 | 204,670 | | 204,670 | | 204,670 |
| | 研修研究費支出 | 286,539 | | 286,539 | | 286,539 |
| | 事務消耗品費支出 | 608,867 | 2,095 | 610,962 | | 610,962 |
| | 印刷製本費支出 | | | 0 | | 0 |
| | 修繕費支出 | 142,344 | | 142,344 | | 142,344 |
| | 通信運搬費支出 | 421,191 | 3,146 | 424,337 | | 424,337 |
| | 会議費支出 | 43,669 | | 43,669 | | 43,669 |
| | 広報費支出 | 56,840 | | 56,840 | | 56,840 |
| | 業務委託費支出 | 547,040 | 6,697,080 | 7,244,120 | | 7,244,120 |
| | 手数料支出 | 149,120 | | 149,120 | | 149,120 |
| | 保険料支出 | 476,380 | | 476,380 | | 476,380 |
| | 賃借料支出 | 1,095,870 | | 1,095,870 | | 1,095,870 |
| 土地・建物賃借料支出 | 931,200 | 30,000 | 961,200 | | 961,200 | |
| 租税公課支出 | 35,995 | | 35,995 | | 35,995 | |
| 保守料支出 | 516,995 | | 516,995 | | 516,995 | |
| 渉外費支出 | 6,000 | | 6,000 | | 6,000 | |
| 諸会費支出 | 140,200 | | 140,200 | | 140,200 | |
| 雑支出 | 76,408 | | 76,408 | | 76,408 | |
| 就労支援事業支出 | 14,895,035 | 0 | 14,895,035 | 0 | 14,895,035 | |
| 就労支援事業支出 | 14,895,035 | | 14,895,035 | | 14,895,035 | |
| 支払利息支出 | | | 0 | | 0 | |
| 事業活動支出計(2) | 58,045,512 | 8,594,959 | 66,640,471 | 0 | 66,640,471 | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | △ 3,434,814 | 1,444,541 | △ 1,990,273 | 0 | △ 1,990,273 | |
| 施設整備等補助金収入 | 324,000 | 0 | 324,000 | 0 | 324,000 | |

| 勘定科目 | | ふじさん | | 合計 | 内部取引消去 | 拠点区分合計 |
|---|--------------------|-------------|-------------|-----------|-------------|-----------|
| | | 就労継続B型 | 日中一時支援 | | | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | | | | | |
| | 施設整備等補助金収入 | 324,000 | | 324,000 | | 324,000 |
| | 施設整備等寄附金収入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 設備資金借入金収入 | | | 0 | | 0 |
| | 固定資産売却収入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 車輛運搬具売却収入 | | | 0 | | 0 |
| | 施設整備等収入計(4) | 324,000 | 0 | 324,000 | 0 | 324,000 |
| | 支出 | | | | | |
| | 設備資金借入金元金償還支出 | | | 0 | | 0 |
| | 固定資産取得支出 | 3,147,860 | 0 | 3,147,860 | 0 | 3,147,860 |
| | 建物取得支出 | 2,484,000 | | 2,484,000 | | 2,484,000 |
| | 機械及び装置取得支出 | 129,800 | | 129,800 | | 129,800 |
| | 車輛運搬具取得支出 | | | 0 | | 0 |
| 器具及び備品取得支出 | 534,060 | | 534,060 | | 534,060 | |
| 固定資産除却・廃棄支出 | | | 0 | | 0 | |
| ファイナンス・リース債務の返還支出 | | | 0 | | 0 | |
| 施設整備等支出計(5) | 3,147,860 | 0 | 3,147,860 | 0 | 3,147,860 | |
| 施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5) | △ 2,823,860 | 0 | △ 2,823,860 | 0 | △ 2,823,860 | |
| その他の活動による収支 | 収入 | | | | | |
| | 長期運営資金借入金元金償還寄附金収入 | | | 0 | | 0 |
| | 長期運営資金借入金収入 | | | 0 | | 0 |
| | 長期貸付金回収収入 | | | 0 | | 0 |
| | 投資有価証券売却収入 | | | 0 | | 0 |
| | 積立資産取崩収入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 拠点区分間繰入金収入 | | | 0 | | 0 |
| | サービス区分間繰入金収入 | 1,444,541 | | 1,444,541 | 1,444,541 | 0 |
| | その他の活動収入計(7) | 1,444,541 | 0 | 1,444,541 | 1,444,541 | 0 |
| | 支出 | | | | | |
| | 長期運営資金借入金元金償還支出 | | | 0 | | 0 |
| | 長期貸付金支出 | | | 0 | | 0 |
| | 投資有価証券取得支出 | | | 0 | | 0 |
| 積立資産支出 | 55,200 | 0 | 55,200 | 0 | 55,200 | |
| 退職給付引当資産支出 | 55,200 | | 55,200 | | 55,200 | |
| 拠点区分間繰入金支出 | 300,000 | | 300,000 | | 300,000 | |
| サービス区分間繰入金支出 | | 1,444,541 | 1,444,541 | 1,444,541 | 0 | |
| その他の活動支出計(8) | 355,200 | 1,444,541 | 1,799,741 | 1,444,541 | 355,200 | |
| その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8) | 1,089,341 | △ 1,444,541 | △ 355,200 | 0 | △ 355,200 | |
| 予備費(10) | | | 0 | | 0 | |
| 当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10) | △ 5,169,333 | 0 | △ 5,169,333 | 0 | △ 5,169,333 | |
| 前期末支払資金残高(12) | 13,370,556 | 0 | 13,370,556 | | 13,370,556 | |
| 当期末支払資金残高(13) | 8,201,223 | 0 | 8,201,223 | 0 | 8,201,223 | |

ふじさん拠点区分 事業活動明細書

自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日

社会福祉法人 柿の木会

| 勘定科目 | ふじさん | | 合計 | 内部取引消去 | 拠点区分合計 | |
|----------------------------|-------------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|
| | 就労継続B型 | 日中一時支援 | | | | |
| 収入 | 就労支援事業収益 | 14,815,308 | | 14,815,308 | 14,815,308 | |
| | ふじさん事業収益 | 14,815,308 | | 14,815,308 | 14,815,308 | |
| | 障害福祉サービス等事業収益 | 38,868,703 | 10,039,500 | 48,908,203 | 48,908,203 | |
| | 自立支援給付収益 | 37,414,470 | | 37,414,470 | 37,414,470 | |
| | 訓練等給付費収益 | 37,414,470 | | 37,414,470 | 37,414,470 | |
| | その他の事業収益 | 1,454,233 | 10,039,500 | 11,493,733 | 11,493,733 | |
| | 受託事業収益 | 792,172 | 10,039,500 | 10,831,672 | 10,831,672 | |
| | その他事業収益 | 662,061 | | 662,061 | 662,061 | |
| | 経常経費寄付金収益 | 510,000 | | 510,000 | 510,000 | |
| | その他の収益 | | | | | |
| サービス活動収益計(1) | 54,194,011 | 10,039,500 | 64,233,511 | 0 | 64,233,511 | |
| サービス活動増減の部 支出 | 人件費 | 33,757,964 | 1,765,511 | 35,523,475 | 0 | 35,523,475 |
| | 職員給料 | 13,791,056 | | 13,791,056 | | 13,791,056 |
| | 職員賞与 | 3,324,949 | | 3,324,949 | | 3,324,949 |
| | 賞与引当金繰入 | 1,699,146 | | 1,699,146 | | 1,699,146 |
| | 非常勤職員給与 | 10,728,547 | 1,765,511 | 12,494,058 | | 12,494,058 |
| | 派遣職員費 | 617,706 | | 617,706 | | 617,706 |
| | 退職給付費用 | 234,000 | | 234,000 | | 234,000 |
| | 法定福利費 | 3,362,560 | | 3,362,560 | | 3,362,560 |
| | 事業費 | 3,514,949 | 97,127 | 3,612,076 | 0 | 3,612,076 |
| | 給食費 | 547,327 | | 547,327 | | 547,327 |
| | 保健衛生費 | 262,650 | | 262,650 | | 262,650 |
| | 医療費 | 76,528 | | 76,528 | | 76,528 |
| | 教養娯楽費 | 135,277 | | 135,277 | | 135,277 |
| | 水道光熱費 | 426,487 | 73,627 | 500,114 | | 500,114 |
| | 消耗器具備品費 | 286,775 | 4,000 | 290,775 | | 290,775 |
| | 保険料 | 671,060 | 19,500 | 690,560 | | 690,560 |
| | 車輛費 | 1,090,445 | | 1,090,445 | | 1,090,445 |
| | 事務費 | 6,026,948 | 6,732,321 | 12,759,269 | 0 | 12,759,269 |
| | 福利厚生費 | 287,620 | | 287,620 | | 287,620 |
| | 旅費交通費 | 204,670 | | 204,670 | | 204,670 |
| | 研修研究費 | 286,539 | | 286,539 | | 286,539 |
| | 事務消耗品費 | 608,867 | 2,095 | 610,962 | | 610,962 |
| | 修繕費 | 142,344 | | 142,344 | | 142,344 |
| | 通信運搬費 | 421,191 | 3,146 | 424,337 | | 424,337 |
| | 会議費 | 43,669 | | 43,669 | | 43,669 |
| | 業務委託費 | 547,040 | 6,697,080 | 7,244,120 | | 7,244,120 |
| | 手数料 | 149,120 | | 149,120 | | 149,120 |
| | 保険料 | 476,380 | | 476,380 | | 476,380 |
| | 賃借料 | 1,095,870 | | 1,095,870 | | 1,095,870 |
| | 土地・建物賃借料 | 931,200 | 30,000 | 961,200 | | 961,200 |
| | 租税公課 | 35,995 | | 35,995 | | 35,995 |
| | 保守料 | 516,995 | | 516,995 | | 516,995 |
| 諸会費 | 140,200 | | 140,200 | | 140,200 | |
| 雑費 | 76,408 | | 76,408 | | 76,408 | |
| 就労支援事業費用 | 15,709,347 | 0 | 15,709,347 | 0 | 15,709,347 | |
| 就労支援事業費 | 15,709,347 | | 15,709,347 | | 15,709,347 | |
| 期首製品(商品)棚卸高 | 660,916 | | 660,916 | | 660,916 | |
| 当期就労支援事業費 | 15,685,650 | | 15,685,650 | | 15,685,650 | |
| 期末製品(商品)棚卸高 | △ 637,219 | | △ 637,219 | | △ 637,219 | |
| 減価償却費 | 1,742,510 | | 1,742,510 | | 1,742,510 | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △ 1,097,816 | | △ 1,097,816 | | △ 1,097,816 | |
| その他の費用 | | | 0 | | 0 | |
| サービス活動費用計(2) | 59,653,902 | 8,594,959 | 68,248,861 | 0 | 68,248,861 | |
| サービス活動増減差額(3) = (1) - (2) | △ 5,459,891 | 1,444,541 | △ 4,015,350 | 0 | △ 4,015,350 | |
| サービス活動外増減の部 収益 | 借入金利息補助金収益 | | | | | |
| | 受取利息配当金収益 | 1,575 | | 1,575 | 1,575 | |
| | 有価証券評価益 | | | | | |
| | 有価証券売却益 | | | | | |
| | 投資有価証券評価益 | | | | | |
| | 投資有価証券売却益 | | | | | |
| | その他のサービス活動外収益 | 415,112 | | 415,112 | | 415,112 |
| | 雑収益 | 415,112 | | 415,112 | | 415,112 |
| | サービス活動外収益計(4) | 416,687 | | 416,687 | | 416,687 |
| | サービス活動外増減の部 費用 | 支払利息 | | | | |
| 有価証券評価損 | | | | | | |
| 有価証券売却損 | | | | | | |
| 投資有価証券評価損 | | | | | | |
| 投資有価証券売却損 | | | | | | |
| その他のサービス外費用 | | | | | | |
| サービス活動外費用計(5) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5) | 416,687 | 0 | 416,687 | 0 | 416,687 | |
| 経常増減差額(7) = (3) + (6) | △ 5,043,204 | 1,444,541 | △ 3,598,663 | 0 | △ 3,598,663 | |

就労支援事業別事業活動明細表

自 平成 2 8 年 4 月 1 日 至 平成 2 9 年 3 月 3 1 日

| 勘定科目 | | 合 計 | 自主事業 | 請負事業 | |
|--|--------------|--------------|-------------|------------|---------|
| 就 労 支 援 事 業 活 動 の 部 | 収 益 | 就労支援事業収益 | 14,815,308 | 14,410,308 | 405,000 |
| | | 就労支援活動収益計 | 14,815,308 | 14,410,308 | 405,000 |
| | 費 | 就労支援事業販売原価 | | | |
| | | 期首製品（商品）棚卸高 | 660,916 | 660,916 | |
| | | 当期就労支援事業製造原価 | 15,685,650 | 15,678,041 | 7,609 |
| | | 当期商品仕入高 | 0 | | |
| | | 合 計 | 16,346,566 | 16,338,957 | 7,609 |
| | | 期末製品（商品）棚卸高 | 637,219 | 637,219 | |
| | | 差 引 | 15,709,347 | 15,701,738 | 7,609 |
| | | 就労支援事業販管費 | 0 | | |
| | 用 | 就労支援事業活動費用計 | 15,709,347 | 15,701,738 | 7,609 |
| | 就労支援事業活動増減差額 | △ 894,039 | △ 1,291,430 | 397,391 | |

就労支援事業明細表

自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日

| 勘定科目 | 合計 | 自主事業 | 請負事業 |
|--------------------------|------------|------------|-------|
| I 材料費 | | | |
| 1. 期首材料たな卸高 | 681,550 | 681,550 | |
| 2. 当期材料仕入高 | 5,761,577 | 5,761,577 | |
| 計 | 6,443,127 | 6,443,127 | 0 |
| 3. 期末材料たな卸高 | 238,798 | 238,798 | |
| 当期材料費 | 6,204,329 | 6,204,329 | 0 |
| II 労務費 | | | |
| 1. 利用者賃金 | | | |
| 2. 利用者工賃 | 4,971,970 | 4,971,970 | |
| 3. 就労支援事業指導員等給与 | | | |
| 4. 就労支援事業指導員等賞与引当金繰入 | | | |
| 5. 就労支援事業指導員等退職給付費用 | | | |
| 6. 法定福利費 | | | |
| 当期労務費 | 4,971,970 | 4,971,970 | 0 |
| III 外注加工費 | | | |
| (うち内部外注加工費) | 45,820 | 45,820 | |
| 当期外注加工費 | 0 | | |
| | 45,820 | 45,820 | 0 |
| IV 経費 | | | |
| 1. 福利厚生費 | | | |
| 2. 旅費交通費 | 30,000 | 30,000 | |
| 3. 器具什器費 | 19,508 | 19,508 | |
| 4. 消耗品費 | 1,055,741 | 1,048,132 | 7,609 |
| 5. 印刷製本費 | | | |
| 6. 水道光熱費 | 840,137 | 840,137 | |
| 7. 燃料費 | | | |
| 8. 修繕費 | 260,477 | 260,477 | |
| 9. 通信運搬費 | 42,548 | 42,548 | |
| 10. 受注活動費 | 243,453 | 243,453 | |
| 11. 会議費 | 4,338 | 4,338 | |
| 12. 損害保険料 | 2,000 | 2,000 | |
| 13. 賃借料 | 1,047,257 | 1,047,257 | |
| 14. 図書・教育費 | | | |
| 15. 租税公課 | 320,200 | 320,200 | |
| 16. 減価償却費 | 1,182,932 | 1,182,932 | |
| 17. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目) | △ 835,069 | △ 835,069 | |
| 18. 徴収不能引当金繰入額 | | | |
| 19. 徴収不能額 | | | |
| 20. 雑費 | 250,009 | 250,009 | |
| 当期経費 | 4,463,531 | 4,455,922 | 7,609 |
| 当期就労支援総事業費 | 15,685,650 | 15,678,041 | 7,609 |
| 期首仕掛品棚卸高 | 0 | | |
| 合計 | 15,685,650 | 15,678,041 | 7,609 |
| 期末仕掛品棚卸高 | 0 | | |

| | | | |
|---------|------------|------------|-------|
| 就労支援事業費 | 15,685,650 | 15,678,041 | 7,609 |
|---------|------------|------------|-------|