

平成 30 年度

決 算 報 告 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 芳春会

法人単位資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目			予 算	決 算	差 異
事業活動による収支	収 入	就労支援事業収入	5,719,000	6,254,409	535,409
		障害福祉サービス等事業収入	80,356,000	80,851,515	495,515
		借入金利息補助金収入	91,000	91,000	
		経常経費寄附金収入	65,000	70,000	5,000
		受取利息配当金収入	33,000	39,716	6,716
		その他の収入	4,897,000	4,927,288	30,288
		事業活動収入計(1)	91,161,000	92,233,928	1,072,928
	支 出	人件費支出	56,666,000	56,189,494	476,506
		事業費支出	9,275,000	8,495,028	779,972
		事務費支出	17,978,000	16,046,942	1,931,058
		就労支援事業支出	5,719,000	6,254,409	-535,409
		支払利息支出	183,000	182,240	760
		事業活動支出計(2)	89,821,000	87,168,113	2,652,887
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,340,000	5,065,815	3,725,815	
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入		193,139,000	193,139,000
		施設整備等収入計(4)		193,139,000	193,139,000
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	1,340,000	1,340,000	
		固定資産取得支出		7,119,524	-7,119,524
		施設整備等支出計(5)	1,340,000	8,459,524	-7,119,524
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,340,000	184,679,476	186,019,476
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		2	-2
		その他の活動支出計(8)		2	-2
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-2	-2
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			189,745,289	189,745,289	
前期末支払資金残高(12)				109,099,580	109,099,580
当期末支払資金残高(11)+(12)				298,844,869	298,844,869

ウイズ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

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業収入	就労支援事業収入	5,719,000	6,254,409	535,409
	就労支援B型事業収入	4,984,000	5,578,367	594,367
	生活介護事業収入	735,000	676,042	-58,958
	障害福祉サービス等事業収入	80,356,000	80,851,515	495,515
	自立支援給付費収入	78,565,000	78,986,350	421,350
	介護給付費収入	28,086,000	28,290,809	204,809
	訓練等給付費収入	50,479,000	50,695,541	216,541
	利用者負担金収入	1,645,000	1,704,340	59,340
	特定費用収入	60,000	63,995	3,995
	その他の事業収入	86,000	96,830	10,830
	補助金事業収入	86,000	96,830	10,830
	借入金利息補助金収入	91,000	91,000	
	借入金利息補助金収入	91,000	91,000	
	経常経費寄附金収入	65,000	70,000	5,000
	経常経費寄附金収入	65,000	70,000	5,000
	受取利息配当金収入	33,000	39,716	6,716
	受取利息配当金収入	33,000	39,716	6,716
	その他の収入	4,897,000	4,927,288	30,288
	受入研修費収入	20,000	20,000	
	利用者等外給食費収入	386,000	381,900	-4,100
事業活動に要する収入	雑収入	4,491,000	4,525,388	34,388
	事業活動収入計(1)	91,161,000	92,233,928	1,072,928
事業活動に要する支出	人件費支出	56,666,000	56,189,494	476,506
	職員給料支出	32,085,000	31,914,489	170,511
	職員賞与支出	7,532,000	7,531,600	400
	非常勤職員給与支出	9,468,000	9,300,034	167,966
	退職給付支出	1,113,000	1,112,500	500
	法定福利費支出	6,468,000	6,330,871	137,129
	事業費支出	9,275,000	8,495,028	779,972
	給食費支出	3,300,000	3,159,795	140,205
	医薬品費支出	10,000	2,862	7,138
	保健衛生費支出	449,000	413,140	35,860
	医療費支出	60,000	41,390	18,610
	被服費支出	203,000	152,583	50,417
	教養娯楽費支出	1,786,000	1,689,677	96,323
	水道光熱費支出	1,108,000	1,030,685	77,315
	燃料費支出	1,284,000	1,034,706	249,294
	消耗器具備品費支出	406,000	375,750	30,250
	保険料支出	659,000	594,440	64,560
	雑支出	10,000		10,000
	事務費支出	17,978,000	16,046,942	1,931,058
	福利厚生費支出	420,000	387,806	32,194
事業活動に要する収入	職員被服費支出	400,000	354,595	45,405
	旅費交通費支出	340,000	329,146	10,854
	研修研究費支出	1,324,000	1,219,681	104,319
	事務消耗品費支出	1,104,000	901,085	202,915
	印刷製本費支出	85,000	73,634	11,366
	水道光熱費支出	752,000	687,124	64,876
	燃料費支出	60,000	47,347	12,653
	修繕費支出	3,320,000	2,952,702	367,298
事業活動に要する収入	通信運搬費支出	500,000	407,263	92,737

事業・拠点 [0003:ウイズ]

ウイズ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

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目			予 算	決 算	差 異
支	出	会議費支出	600,000	487,625	112,375
		広報費支出	400,000	350,446	49,554
		業務委託費支出	6,800,000	6,542,310	257,690
		手数料支出	608,000	521,324	86,676
		保険料支出	100,000	88,300	11,700
		賃借料支出	14,000	13,392	608
		租税公課支出	200,000	145,150	54,850
		諸会費支出	250,000	158,000	92,000
		雑支出	701,000	380,012	320,988
		就労支援事業支出	5,719,000	6,254,409	-535,409
		就労支援事業販売原価支出	5,719,000	6,254,409	-535,409
		就労支援B型事業支出	4,984,000	5,578,367	-594,367
		生活介護事業支出	735,000	676,042	58,958
		支払利息支出	183,000	182,240	760
		支払利息支出	183,000	182,240	760
		事業活動支出計(2)		89,821,000	87,168,113
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,340,000	5,065,815	3,725,815	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入		193,139,000	193,139,000
		施設整備等補助金収入		193,139,000	193,139,000
		施設整備等収入計(4)		193,139,000	193,139,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	1,340,000	1,340,000	
		設備資金借入金元金償還支出	1,340,000	1,340,000	
		固定資産取得支出		7,119,524	-7,119,524
		建設仮勘定取得支出		7,119,524	-7,119,524
		施設整備等支出計(5)	1,340,000	8,459,524	-7,119,524
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-1,340,000	184,679,476	186,019,476
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		2	-2
		工賃安定化積立資産支出		2	-2
		その他の活動支出計(8)		2	-2
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			-2	-2	
予備費支出(10)				—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)				189,745,289	189,745,289
前期末支払資金残高(12)				109,099,580	109,099,580
当期末支払資金残高(11)+(12)				298,844,869	298,844,869

法人単位事業活動計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目			当年度決算	前年度決算	増 減
サービス活動増減の部	収 益	就労支援事業収益	6,254,409	5,292,623	961,786
		障害福祉サービス等事業収益	80,851,515	79,223,106	1,628,409
		経常経費寄附金収益	70,000	75,000	-5,000
		サービス活動収益計(1)	87,175,924	84,590,729	2,585,195
	費 用	人件費	56,189,494	50,321,274	5,868,220
		事業費	8,495,028	8,242,022	253,006
		事務費	16,046,942	14,303,174	1,743,768
		就労支援事業費用	6,254,409	5,292,623	961,786
		減価償却費	5,433,386	5,011,410	421,976
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,810,511	-1,674,127	-136,384
サービス活動費用計(2)		90,608,748	81,496,376	9,112,372	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-3,432,824	3,094,353	-6,527,177	
サービス活動外増減の部	収 益	借入金利息補助金収益	91,000	102,000	-11,000
		受取利息配当金収益	39,716	51,354	-11,638
		その他のサービス活動外収益	4,927,288	1,598,563	3,328,725
		サービス活動外収益計(4)	5,058,004	1,751,917	3,306,087
	費 用	支払利息	182,240	205,020	-22,780
		サービス活動外費用計(5)	182,240	205,020	-22,780
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		4,875,764	1,546,897	3,328,867	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,442,940	4,641,250	-3,198,310	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	193,139,000	1,400,000	191,739,000
		特別収益計(8)	193,139,000	1,400,000	191,739,000
	費 用	固定資産売却損・処分損		2	-2
		国庫補助金等特別積立金積立額	193,139,000	1,400,000	191,739,000
	特別費用計(9)		193,139,000	1,400,002	191,738,998
	特別増減差額(10)=(8)-(9)			-2	2
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,442,940	4,641,248	-3,198,308	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		71,731,303	67,090,057	4,641,246
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		73,174,243	71,731,305	1,442,938
	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)		2	2	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		73,174,241	71,731,303	1,442,938

ウイズ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

第二号第四様式(第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サ	収			
	就労支援事業収益	6,254,409	5,292,623	961,786
	就労支援B型事業収益	5,578,367	4,421,850	1,156,517
	生活介護事業収益	676,042	870,773	-194,731
	障害福祉サービス等事業収益	80,851,515	79,223,106	1,628,409
	自立支援給付費収益	78,986,350	77,443,036	1,543,314
	介護給付費収益	28,290,809	26,900,496	1,390,313
	訓練等給付費収益	50,695,541	50,542,540	153,001
	利用者負担金収益	1,704,340	1,716,300	-11,960
	特定費用収益	63,995	63,770	225
	その他の事業収益	96,830		96,830
	補助金事業収益	96,830		96,830
	経常経費寄附金収益	70,000	75,000	-5,000
	経常経費寄附金収益	70,000	75,000	-5,000
	サービス活動収益計(1)	87,175,924	84,590,729	2,585,195
ビ	費			
	人件費	56,189,494	50,321,274	5,868,220
	職員給料	31,914,489	28,597,291	3,317,198
	職員賞与	7,531,600	6,264,000	1,267,600
	非常勤職員給与	9,300,034	8,434,015	866,019
	退職給付費用	1,112,500	1,479,000	-366,500
	法定福利費	6,330,871	5,546,968	783,903
	事業費	8,495,028	8,242,022	253,006
	給食費	3,159,795	3,107,070	52,725
	医薬品費	2,862	1,080	1,782
	保健衛生費	413,140	433,338	-20,198
	医療費	41,390	34,630	6,760
	被服費	152,583	360,070	-207,487
	教養娯楽費	1,689,677	1,397,324	292,353
	水道光熱費	1,030,685	986,803	43,882
	燃料費	1,034,706	825,789	208,917
	消耗器具備品費	375,750	395,318	-19,568
	保険料	594,440	700,600	-106,160
	事務費	16,046,942	14,303,174	1,743,768
	福利厚生費	387,806	431,326	-43,520
	職員被服費	354,595	161,622	192,973
	旅費交通費	329,146	207,903	121,243
	研修研究費	1,219,681	610,526	609,155
	事務消耗品費	901,085	1,095,142	-194,057
	印刷製本費	73,634	58,140	15,494
	水道光熱費	687,124	657,868	29,256
	燃料費	47,347	47,783	-436
	修繕費	2,952,702	1,450,545	1,502,157
	通信運搬費	407,263	331,114	76,149
	会議費	487,625	537,613	-49,988
	広報費	350,446	280,095	70,351
	業務委託費	6,542,310	6,834,034	-291,724
	手数料	521,324	730,444	-209,120
	保険料	88,300	80,120	8,180
	賃借料	13,392		13,392
	租税公課	145,150	133,115	12,035
	諸会費	158,000	158,000	
	雑費	380,012	497,784	-117,772

事業・拠点 [0003:ウイズ]

ウイズ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

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算	前年度決算	増 減
	就労支援事業費用	6,254,409	5,292,623	961,786
	就労支援事業販売原価	6,254,409	5,292,623	961,786
	就労支援事業費	6,254,409	5,292,623	961,786
	合計	6,254,409	5,292,623	961,786
	差引	6,254,409	5,292,623	961,786
	減価償却費	5,433,386	5,011,410	421,976
	減価償却費	5,433,386	5,011,410	421,976
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,810,511	-1,674,127	-136,384
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,810,511	-1,674,127	-136,384
	サービス活動費用計(2)	90,608,748	81,496,376	9,112,372
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-3,432,824	3,094,353	-6,527,177
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	91,000	102,000	-11,000
	借入金利息補助金収益	91,000	102,000	-11,000
	受取利息配当金収益	39,716	51,354	-11,638
	受取利息配当金収益	39,716	51,354	-11,638
	その他のサービス活動外収益	4,927,288	1,598,563	3,328,725
	受入研修費収益	20,000		20,000
	利用者等外給食収益	381,900	376,200	5,700
	雑収益	4,525,388	1,222,363	3,303,025
	サービス活動外収益計(4)	5,058,004	1,751,917	3,306,087
	支払利息	182,240	205,020	-22,780
	支払利息	182,240	205,020	-22,780
特別増減の部	サービス活動外費用計(5)	182,240	205,020	-22,780
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,875,764	1,546,897	3,328,867
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,442,940	4,641,250	-3,198,310
	収益			
	施設整備等補助金収益	193,139,000	1,400,000	191,739,000
	施設整備等補助金収益	193,139,000	1,400,000	191,739,000
	特別収益計(8)	193,139,000	1,400,000	191,739,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損		2	-2
	機械及び装置売却損・処分損		2	-2
	国庫補助金等特別積立金積立額	193,139,000	1,400,000	191,739,000
繰越活動増減差額の部	国庫補助金等特別積立金積立額	193,139,000	1,400,000	191,739,000
	特別費用計(9)	193,139,000	1,400,002	191,738,998
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-2	2
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,442,940	4,641,248	-3,198,308
	前期繰越活動増減差額(12)	71,731,303	67,090,057	4,641,246
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	73,174,243	71,731,305	1,442,938
	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)	2	2	
	工賃安定化積立金積立額	2	2	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	73,174,241	71,731,303	1,442,938

法人単位貸借対照表

平成31年 3月31日現在

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

（単位：円）

資 産	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産	307,008,569	115,604,782	流動負債	9,503,700	7,845,202
現金預金	96,408,288	101,485,977	事業未払金	7,774,389	6,071,148
現金	100,000	100,000	1年以内返済予定設備資金借入金	1,340,000	1,340,000
普通預金	56,073,124	16,043,304	預り金	4,186	-4,186
定期預金	40,235,164	85,342,673	職員預り金	389,311	429,868
事業未収金	13,949,797	13,942,571	固定負債	8,040,000	9,380,000
未収補助金	193,244,380	102,000	設備資金借入金	8,040,000	9,380,000
前払費用	3,406,104	74,234	負債の部合計	17,543,700	17,225,202
固定資産	88,797,979	87,111,839			318,498
基本財産	71,663,970	75,547,079	純 資 産 の 部		
土地	16,218,210	16,218,210	基本金	89,337,998	89,337,998
建物	105,979,564	105,979,564	基本金	89,337,998	89,337,998
建物	73,183,886	73,183,886	国庫補助金等特別積立金	215,505,398	24,176,909
建物附属設備	32,795,678	32,795,678	国庫補助金等特別積立金	215,505,398	24,176,909
減価償却累計額 △	50,533,804	46,650,695	その他の積立金	245,211	245,209
その他の固定資産	17,134,009	11,564,760	工賃安定化積立金	245,211	245,209
構築物	5,159,572	5,159,572	次期繰越活動増減差額	73,174,241	71,731,303
機械及び装置	8,358,934	9,183,182	次期繰越活動増減差額	73,174,241	71,731,303
車両運搬具	11,465,527	11,465,527	(うち当期活動増減差額)	1,442,940	4,641,248
器具及び備品	6,846,550	6,846,550			
建設仮勘定	12,819,524	5,700,000			
ソフトウェア	1,844,854	1,844,854			
減価償却累計額 △	29,626,323	28,900,294			
工賃安定化積立資産	245,211	245,209			
その他の固定資産	20,160	20,160			
資産の部合計	395,806,548	202,716,621	純資産の部合計	378,262,848	185,491,419
			負債及び純資産の部合計	395,806,548	202,716,621
					193,089,927

ウイズ拠点区分貸借対照表

平成31年 3月31日現在

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

(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	307,008,569	115,604,782	191,403,787	流動負債	9,503,700	7,845,202	1,658,498
現金預金	96,408,288	101,485,977	-5,077,689	事業未払金	7,774,389	6,071,148	1,703,241
現金	100,000	100,000		1年以内返済予定設備資金借入金	1,340,000	1,340,000	
普通預金	56,073,124	16,043,304	40,029,820	預り金		4,186	-4,186
定期預金	40,235,164	85,342,673	-45,107,509	職員預り金	389,311	429,868	-40,557
事業未収金	13,949,797	13,942,571	7,226	固定負債	8,040,000	9,380,000	-1,340,000
未収補助金	193,244,380	102,000	193,142,380	設備資金借入金	8,040,000	9,380,000	-1,340,000
前払費用	3,406,104	74,234	3,331,870	負債の部合計	17,543,700	17,225,202	318,498
固定資産	88,797,979	87,111,839	1,686,140				
基本財産	71,663,970	75,547,079	-3,883,109	純 資 産 の 部			
土地	16,218,210	16,218,210		基本金	89,337,998	89,337,998	
建物	105,979,564	105,979,564		基本金	89,337,998	89,337,998	
建物	73,183,886	73,183,886		国庫補助金等特別積立金	215,505,398	24,176,909	191,328,489
建物附属設備	32,795,678	32,795,678		国庫補助金等特別積立金	215,505,398	24,176,909	191,328,489
減価償却累計額 △	50,533,804	46,650,695	3,883,109	その他の積立金	245,211	245,209	2
その他の固定資産	17,134,009	11,564,760	5,569,249	工賃安定化積立金	245,211	245,209	2
構築物	5,159,572	5,159,572		次期繰越活動増減差額	73,174,241	71,731,303	1,442,938
機械及び装置	8,358,934	9,183,182	-824,248	次期繰越活動増減差額	73,174,241	71,731,303	1,442,938
車両運搬具	11,465,527	11,465,527		(うち当期活動増減差額)	1,442,940	4,641,248	-3,198,308
器具及び備品	6,846,550	6,846,550					
建設仮勘定	12,819,524	5,700,000	7,119,524				
ソフトウェア	1,844,854	1,844,854					
減価償却累計額 △	29,626,323	28,900,294	726,029				
工賃安定化積立資産	245,211	245,209	2				
その他の固定資産	20,160	20,160		純資産の部合計	378,262,848	185,491,419	192,771,429
資産の部合計	395,806,548	202,716,621	193,089,927	負債及び純資産の部合計	395,806,548	202,716,621	193,089,927

計算書類に対する注記

(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産・・・定額法によっております。
- ・無形固定資産・・・定額法によっております。

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よっております。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

(2) 拠点区分におけるサービス区分の内容

ウイズ拠点 (社会福祉事業)

1. 法人本部
2. 就労継続支援B型事業
3. 生活介護事業

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	16,218,210	0	0	16,218,210
建物 (建物付属設備を含む)	59,328,869	0	3,883,109	55,445,760
合 計	75,547,079	0	3,883,109	71,663,970

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地	16,218,210円
建物（基本財産）	55,445,760円
計	71,663,970円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	9,380,000円
計	9,380,000円

9. 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）	73,183,886	25,193,541	47,990,345
建物付属設備（基本財産）	32,795,678	25,340,263	7,455,415
構築物	5,159,572	4,386,438	773,134
車両運搬具	11,465,527	9,377,025	2,088,502
器具及び備品	6,846,550	6,204,610	641,940
機械及び装置	8,358,934	7,823,396	535,538
ソフトウェア	1,844,854	1,834,854	10,000
合 計	139,655,001	80,160,127	59,494,874

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

該当なし

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

(1) 就労継続支援B型事業所「カノン」を建設中であり、2020年2月に開所を予定している。

整備に伴う費用は、以下のとおりである。

建築工事費	285,120,000円
設計監理業務委託料	15,960,000円
予備費	10,000,000円
計	311,080,000円

整備に伴う収入として、和歌山市施設整備補助金193,139,000円の交付が決定している。

(2) 前項により、建設仮勘定は、設計監理業務委託料及び建設工事費のうち、着手金として支払った7,119,524円を計上している。

(3) 当期支払資金残高については、以下のとおりである。

当期流動資産	307,008,569円
－ 当期流動負債	－ 9,503,700円
＋ 1年以内返済設備資金借入金	＋ 1,340,000円
当期支払資金残高	298,844,869円

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産・・・定額法によっております。
- ・無形固定資産・・・定額法によっております。

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よっております。

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等は以下のとおりになっている。

(1) ウイズ拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3⑩)

1. 法人本部
2. 就労継続支援B型事業
3. 生活介護事業

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)

1. 法人本部
2. 就労継続支援B型事業
3. 生活介護事業

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	16,218,210	0	0	16,218,210
建物（建物付属設備を含む）	59,328,869	0	3,883,109	55,445,760
合 計	75,547,079	0	3,883,109	71,663,970

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地	16,218,210円
建物（基本財産）	55,445,760円
計	71,663,970円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） 9,380,000円

計 9,380,000円

8. 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）	73,183,886	25,193,541	47,990,345
建物付属設備（基本財産）	32,795,678	25,340,263	7,455,415
構築物	5,159,572	4,386,438	773,134
車両運搬具	11,465,527	9,377,025	2,088,502
器具及び備品	6,846,550	6,204,610	641,940
機械及び装置	8,358,934	7,823,396	535,538
ソフトウェア	1,844,854	1,834,854	10,000
合 計	139,655,001	80,160,127	59,494,874

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。

該当なし

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

該当なし

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

(1) 就労継続支援B型事業所「カノン」を建設中であり、2020年2月に開所を予定している。

整備に伴う費用は、以下のとおりである。

建 築 工 事 費 285,120,000円

設計監理業務委託料 15,960,000円

予 備 費 10,000,000円

計 311,080,000円

整備に伴い収入として、和歌山市施設整備補助金193,139,000円の交付が決定している。

(2) 前項により、建設仮勘定は、設計監理業務委託料及び建築工事費のうち、着手金として支払った7,119,524円を計上している。

(3) 当期支払資金残高については、以下のとおりである。

当 期 流 動 資 産	307,008,569円
－ 当 期 流 動 負 債	－ 9,503,700円
＋ 1年以内返済設備資金借入金	＋ 1,340,000円
当 期 支 払 資 金 残 高	298,844,869円

平成 30 年度

決算報告附属明細書

自：平成 30 年 4 月 1 日

至：平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人 芳春会

寄 附 金 収 益 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 芳春会

別紙3 (2)
(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄 附 金 額	うち基本金組入額	拠点区分ごとの内訳 ウイズ
法人の役員等	経常	1	12,000		12,000
法人の役員等		1	8,000		8,000
法人の役員等		1	5,000		5,000
法人の役員等		1	5,000		5,000
その他		1	25,000		25,000
その他		1	10,000		10,000
法人の役員等		1	5,000		5,000
区分小計		7	70,000		70,000
	運営				
区分小計					
	施設				
区分小計					
	償還				
区分小計					
	固定				
区分小計					
合 計		7	70,000		70,000

補助金事業等収益明細書

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 芳春会

別紙3 (3)
(単位: 円)

交付団体及び交付の目的	区分	交 付 金 額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等 特別積立金積立額	拠点区分ごとの内訳 ウイズ
	区 分 介 護 事 業					
区分小計						
	老 人 事 業					
区分小計						
	児 童 事 業					
区分小計						
	保 育 事 業					
区分小計						
7月分施設利用者負担助成	障 害 事 業			7,915		7,915
8月分施設利用者負担助成				10,295		10,295
9月分施設利用者負担助成				11,415		11,415
9月分施設利用者負担助成				6,580		6,580
10月分施設利用者負担助成				12,640		12,640
11月分施設利用者負担助成				7,655		7,655
12月分施設利用者負担助成				4,980		4,980
12月分施設利用者負担助				5,370		5,370
12月分施設利用者負担助				5,755		5,755
1月分施設利用者負担助成				2,545		2,545
1月分施設利用者負担助成				3,790		3,790
1月分施設利用者負担助成				3,510		3,510
2月分施設利用者負担助成				9,055		9,055
3月分施設利用者負担助成				5,325		5,325
区分小計				96,830		96,830
	生 活 保 護 事 業					
区分小計						
	医 療 事 業					
区分小計						
	他 事 業					
区分小計						
平成30年度 利子補給	利 息			91,000		91,000
区分小計				91,000		91,000
H30年度和歌山市施設整備	施 設			193,139,000		193,139,000
区分小計				193,139,000		193,139,000
	償 還					

補助金事業等収益明細書

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 芳春会

別紙3 (3)
(単位：円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	拠点区分ごとの内訳 ウイズ
区分小計						
合計				193,326,830		193,326,830

基本金明細書

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 芳春会

別紙3 (6)
(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由		合 計	各拠点区分ごとの内訳 ウイズ
第一号基本金	前年度末残高	89,337,998	89,337,998
	第一号基本金	89,337,998	89,337,998
	第二号基本金		
	第三号基本金		
	当期組入額		
	計		
	当期取崩額		
	計		
	当期組入額		
	計		
	当期取崩額		
	計		
	当期組入額		
	計		
	当期取崩額		
	計		
	当 期 末 残 高	89,337,998	89,337,998
	第一号基本金	89,337,998	89,337,998
	第二号基本金		
	第三号基本金		

国庫補助金等特別積立金明細書

自 平成30年 4月 1日
至 平成31年 3月31日

別紙3 (7)
(単位:円)

区分並びに積立て 及び取崩しの事由	補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳
	国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		ウイズ
前期繰越額				24,176,909	24,176,909
当期積立額	H30年度和歌山市施設整備 就労継続支援B型「カノン」			193,139,000	193,139,000
当期積立額合計				193,139,000	193,139,000
当期取崩額	機械・装置 国庫補助金取崩 振替			-43,600	-43,600
	車両運搬具 国庫補助金取崩 振替			-93,520	-93,520
	建物（基本財産） 国庫補助金取崩 振替			-297,584	-297,584
	建物附属設備（基本財産） 国庫補助金取崩 振替			-26,127	-26,127
	建物附属設備（基本財産） 国庫補助金取崩 振替			-32,153	-32,153
	建物附属設備（基本財産） 国庫補助金取崩 振替			-28,572	-28,572
	建物附属設備（基本財産） 国庫補助金取崩 振替			-26,327	-26,327
	建物附属設備（基本財産） 国庫補助金取崩 振替			-21,490	-21,490
	建物附属設備（基本財産） 国庫補助金取崩 振替			-6,076	-6,076
	建物附属設備（基本財産） 国庫補助金取崩 振替			-20,111	-20,111
	建物附属設備（基本財産） 国庫補助金取崩 振替			-28,660	-28,660
	建物附属設備（基本財産） 国庫補助金取崩 振替			-8,632	-8,632
	建物附属設備（基本財産） 国庫補助金取崩 振替			-5,143	-5,143
	建物附属設備（基本財産） 国庫補助金取崩 振替			-4,520	-4,520
	建物附属設備（基本財産） 国庫補助金取崩 振替			-3,528	-3,528
	建物附属設備（基本財産） 国庫補助金取崩 振替			-3,278	-3,278
	建物附属設備（基本財産） 国庫補助金取崩 振替			-3,224	-3,224
	建物附属設備（基本財産） 国庫補助金取崩 振替			-3,066	-3,066
	建物附属設備（基本財産） 国庫補助金取崩 振替			-2,656	-2,656
	建物附属設備（基本財産） 国庫補助金取崩 振替			-2,594	-2,594
	建物附属設備（基本財産） 国庫補助金取崩 振替			-3,577	-3,577
	建物附属設備（基本財産） 国庫補助金取崩 振替			-22,174	-22,174
	建物附属設備（基本財産） 国庫補助金取崩 振替			-37,592	-37,592
	機械・装置 国庫補助金取崩 振替			43,600	43,600
	車両運搬具 国庫補助金取崩 振替			93,520	93,520
	建物（基本財産） 国庫補助金取崩 振替			297,584	297,584
	建物附属設備（基本財産） 国庫補助金取崩 振替			26,127	26,127
	建物附属設備（基本財産） 国庫補助金取崩 振替			32,153	32,153
	建物附属設備（基本財産） 国庫補助金取崩 振替			28,572	28,572
	建物附属設備（基本財産） 国庫補助金取崩 振替			26,327	26,327

国庫補助金等特別積立金明細書

自 平成30年 4月 1日
至 平成31年 3月31日

別紙3 (7)
(単位:円)

区分並びに積立て 及び取崩しの事由	補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳
	国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		ウイズ
建物附属設備 (基本財産) 国庫補助金取崩 振替				21,490	21,490
建物附属設備 (基本財産) 国庫補助金取崩 振替				6,076	6,076
建物附属設備 (基本財産) 国庫補助金取崩 振替				20,111	20,111
建物附属設備 (基本財産) 国庫補助金取崩 振替				28,660	28,660
建物附属設備 (基本財産) 国庫補助金取崩 振替				8,632	8,632
建物附属設備 (基本財産) 国庫補助金取崩 振替				5,143	5,143
建物附属設備 (基本財産) 国庫補助金取崩 振替				4,520	4,520
建物附属設備 (基本財産) 国庫補助金取崩 振替				3,528	3,528
建物附属設備 (基本財産) 国庫補助金取崩 振替				3,278	3,278
建物附属設備 (基本財産) 国庫補助金取崩 振替				3,224	3,224
建物附属設備 (基本財産) 国庫補助金取崩 振替				3,066	3,066
建物附属設備 (基本財産) 国庫補助金取崩 振替				2,656	2,656
建物附属設備 (基本財産) 国庫補助金取崩 振替				2,594	2,594
建物附属設備 (基本財産) 国庫補助金取崩 振替				3,577	3,577
建物附属設備 (基本財産) 国庫補助金取崩 振替				22,174	22,174
建物附属設備 (基本財産) 国庫補助金取崩 振替				37,592	37,592
資産No[キイワチ-06 -00] 国庫補助金取崩				109,000	109,000
資産No[シラヨウ05 -00] 国庫補助金取崩				233,800	233,800
資産No[タチノ-01 -00] 国庫補助金取崩				743,959	743,959
資産No[フナク-01 -00] 国庫補助金取崩				65,318	65,318
資産No[フナク-02 -00] 国庫補助金取崩				80,383	80,383
資産No[フナク-03 -00] 国庫補助金取崩				71,430	71,430
資産No[フナク-06 -00] 国庫補助金取崩				65,817	65,817
資産No[フナク-07 -00] 国庫補助金取崩				53,726	53,726
資産No[フナク-08 -00] 国庫補助金取崩				15,189	15,189
資産No[フナク-09 -00] 国庫補助金取崩				50,278	50,278
資産No[フナク-10 -00] 国庫補助金取崩				71,650	71,650
資産No[フナク-11 -00] 国庫補助金取崩				21,581	21,581
資産No[フナク-12 -00] 国庫補助金取崩				12,857	12,857
資産No[フナク-13 -00] 国庫補助金取崩				11,299	11,299
資産No[フナク-14 -00] 国庫補助金取崩				8,820	8,820
資産No[フナク-15 -00] 国庫補助金取崩				8,195	8,195
資産No[フナク-16 -00] 国庫補助金取崩				8,061	8,061

国庫補助金等特別積立金明細書

自 平成30年 4月 1日
至 平成31年 3月31日

別紙3(7)
(単位:円)

区分並びに積立て 及び取崩しの事由	補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳
	国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		ウイズ
資産No[フゾク-17 -00] 国庫補助金取崩				7,666	7,666
資産No[フゾク-18 -00] 国庫補助金取崩				6,640	6,640
資産No[フゾク-19 -00] 国庫補助金取崩				6,484	6,484
資産No[フゾク-20 -00] 国庫補助金取崩				8,943	8,943
資産No[フゾク-21 -00] 国庫補助金取崩				55,435	55,435
資産No[フゾク-22 -00] 国庫補助金取崩				93,980	93,980
当期取崩額合計				1,810,511	1,810,511
当 期 末 残 高				215,505,398	215,505,398

ウイズ拠点区分資金収支明細書

(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		法人本部	就労支援B型事業	生活介護事業	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
事業収入	就労支援事業収入		5,578,367	676,042	6,254,409		6,254,409
	就労支援B型事業収入		5,578,367		5,578,367		5,578,367
	生活介護事業収入			676,042	676,042		676,042
	障害福祉サービス等事業収入		51,949,751	28,901,764	80,851,515		80,851,515
	自立支援給付費収入		50,695,541	28,290,809	78,986,350		78,986,350
	介護給付費収入			28,290,809	28,290,809		28,290,809
	訓練等給付費収入		50,695,541		50,695,541		50,695,541
	利用者負担金収入		1,108,785	595,555	1,704,340		1,704,340
	特定費用収入		48,595	15,400	63,995		63,995
	その他の事業収入		96,830		96,830		96,830
	補助金事業収入		96,830		96,830		96,830
	借入金利息補助金収入		91,000		91,000		91,000
	借入金利息補助金収入		91,000		91,000		91,000
	経常経費寄附金収入		57,000	13,000	70,000		70,000
	経常経費寄附金収入		57,000	13,000	70,000		70,000
	受取利息配当金収入	6	39,710		39,716		39,716
	受取利息配当金収入	6	39,710		39,716		39,716
	その他の収入		4,889,928	37,360	4,927,288		4,927,288
	受入研修費収入		10,000	10,000	20,000		20,000
	利用者等外給食費収入		354,540	27,360	381,900		381,900
事業活動収入	雑収入		4,525,388		4,525,388		4,525,388
	事業活動収入計(1)	6	62,605,756	29,628,166	92,233,922		92,233,922
事業支出	人件費支出		32,672,072	23,517,422	56,189,494		56,189,494
	職員給料支出		20,603,800	11,310,689	31,914,489		31,914,489
	職員賞与支出		4,788,350	2,743,250	7,531,600		7,531,600
	非常勤職員給与支出		2,667,452	6,632,582	9,300,034		9,300,034
	退職給付支出		489,500	623,000	1,112,500		1,112,500
	法定福利費支出		4,122,970	2,207,901	6,330,871		6,330,871
	事業費支出		5,533,644	2,961,384	8,495,028		8,495,028
	給食費支出		1,895,877	1,263,918	3,159,795		3,159,795
	医薬品費支出		1,718	1,144	2,862		2,862
	保健衛生費支出		272,247	140,893	413,140		413,140
	医療費支出		8,570	32,820	41,390		41,390
	被服費支出		93,051	59,532	152,583		152,583
	教養娯楽費支出		1,357,677	332,000	1,689,677		1,689,677
	水道光熱費支出		618,411	412,274	1,030,685		1,030,685
	燃料費支出		621,716	412,990	1,034,706		1,034,706
	消耗器具備品費支出		225,605	150,145	375,750		375,750
	保険料支出		438,772	155,668	594,440		594,440
	事務費支出	818,461	9,590,959	5,637,522	16,046,942		16,046,942
	福利厚生費支出		279,233	108,573	387,806		387,806
	職員被服費支出		215,547	139,048	354,595		354,595
事業活動支出	旅費交通費支出		199,295	129,851	329,146		329,146
	研修研究費支出		1,083,767	135,914	1,219,681		1,219,681
	事務消耗品費支出		540,772	360,313	901,085		901,085
	印刷製本費支出		44,180	29,454	73,634		73,634
	水道光熱費支出		412,275	274,849	687,124		687,124
	燃料費支出		28,409	18,938	47,347		47,347
	修繕費支出		2,334,451	618,251	2,952,702		2,952,702
	通信運搬費支出		244,863	162,400	407,263		407,263
	会議費支出	468,015	11,854	7,756	487,625		487,625
	広報費支出	350,446			350,446		350,446
	業務委託費支出		3,328,387	3,213,923	6,542,310		6,542,310
	手数料支出		324,967	196,357	521,324		521,324
	保険料支出		52,980	35,320	88,300		88,300
	賃借料支出		8,035	5,357	13,392		13,392
	租税公課支出		127,090	18,060	145,150		145,150
	諸会費支出		94,800	63,200	158,000		158,000
	雑支出		260,054	119,958	380,012		380,012
	就労支援事業支出		5,578,367	676,042	6,254,409		6,254,409
	就労支援事業販売原価支出		5,578,367	676,042	6,254,409		6,254,409
	就労支援B型事業支出		5,578,367		5,578,367		5,578,367
	生活介護事業支出			676,042	676,042		676,042
施設整備等	支払利息支出		182,240		182,240		182,240
	支払利息支出		182,240		182,240		182,240
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		818,461	53,557,282	32,792,370	87,168,113		87,168,113
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-818,455	9,048,474	-3,164,204	5,065,815		5,065,815
施設整備等	施設整備等補助金収入		193,139,000		193,139,000		193,139,000
	施設整備等補助金収入		193,139,000		193,139,000		193,139,000
	施設整備等収入計(4)		193,139,000		193,139,000		193,139,000
	設備資金借入金元金償還支出		1,340,000		1,340,000		1,340,000
支	設備資金借入金元金償還支出		1,340,000		1,340,000		1,340,000

事業・拠点 [0003:ウイズ]

ウイズ拠点区分資金収支明細書

(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		法人本部	就労支援B型事業	生活介護事業	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
による収支	出	固定資産取得支出	7,119,524		7,119,524		7,119,524
		建設仮勘定取得支出	7,119,524		7,119,524		7,119,524
		施設整備等支出計(5)	8,459,524		8,459,524		8,459,524
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	184,679,476		184,679,476		184,679,476
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)					
	支	積立資産支出	2		2		2
		工賃安定化積立資産支出	2		2		2
	出						
		その他の活動支出計(8)	2		2		2
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-2		-2		-2
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		-818,455	193,727,948	-3,164,204	189,745,289		189,745,289
前期末支払資金残高(11)		61,142	113,635,938	-4,597,500	109,099,580		109,099,580
当期末支払資金残高(10)+(11)		-757,313	307,363,886	-7,761,704	298,844,869		298,844,869

ウイズ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

(単位: 円)

勘定科目		法人本部	就労支援B型事業	生活介護事業	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	就労支援事業収益	5,578,367	676,042	6,254,409		6,254,409
		就労支援B型事業収益	5,578,367		5,578,367		5,578,367
		生活介護事業収益		676,042	676,042		676,042
		障害福祉サービス等事業収益	51,949,751	28,901,764	80,851,515		80,851,515
		自立支援給付費収益	50,695,541	28,290,809	78,986,350		78,986,350
		介護給付費収益		28,290,809	28,290,809		28,290,809
		訓練等給付費収益	50,695,541		50,695,541		50,695,541
		利用者負担金収益	1,108,785	595,555	1,704,340		1,704,340
		特定費用収益	48,595	15,400	63,995		63,995
		その他の事業収益	96,830		96,830		96,830
		補助金事業収益	96,830		96,830		96,830
		経常経費寄附金収益	57,000	13,000	70,000		70,000
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	経常経費寄附金収益	57,000	13,000	70,000		70,000
		サービス活動収益計(1)	57,585,118	29,590,806	87,175,924		87,175,924
		人件費	32,672,072	23,517,422	56,189,494		56,189,494
		職員給料	20,603,800	11,310,689	31,914,489		31,914,489
		職員賞与	4,788,350	2,743,250	7,531,600		7,531,600
		非常勤職員給与	2,667,452	6,632,582	9,300,034		9,300,034
		退職給付費用	489,500	623,000	1,112,500		1,112,500
		法定福利費	4,122,970	2,207,901	6,330,871		6,330,871
		事業費	5,533,644	2,961,384	8,495,028		8,495,028
		給食費	1,895,877	1,263,918	3,159,795		3,159,795
		医薬品費	1,718	1,144	2,862		2,862
		保健衛生費	272,247	140,893	413,140		413,140
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	医療費	8,570	32,820	41,390		41,390
		被服費	93,051	59,532	152,583		152,583
		教養娯楽費	1,357,677	332,000	1,689,677		1,689,677
		水道光熱費	618,411	412,274	1,030,685		1,030,685
		燃料費	621,716	412,990	1,034,706		1,034,706
		消耗器具備品費	225,605	150,145	375,750		375,750
		保険料	438,772	155,668	594,440		594,440
		事務費	818,461	9,590,959	16,046,942		16,046,942
		福利厚生費	279,233	108,573	387,806		387,806
		職員被服費	215,547	139,048	354,595		354,595
		旅費交通費	199,295	129,851	329,146		329,146
		研修研究費	1,083,767	135,914	1,219,681		1,219,681
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	事務消耗品費	540,772	360,313	901,085		901,085
		印刷製本費	44,180	29,454	73,634		73,634
		水道光熱費	412,275	274,849	687,124		687,124
		燃料費	28,409	18,938	47,347		47,347
		修繕費	2,334,451	618,251	2,952,702		2,952,702
		通信運搬費	244,863	162,400	407,263		407,263
		会議費	468,015	7,756	487,625		487,625
		広報費	350,446		350,446		350,446
		業務委託費		3,328,387	6,542,310		6,542,310
		手数料		324,967	521,324		521,324
		保険料		52,980	88,300		88,300
		賃借料		8,035	13,392		13,392
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	租税公課	127,090	18,060	145,150		145,150
		諸会費	94,800	63,200	158,000		158,000
		雑費	260,054	119,958	380,012		380,012
		就労支援事業費用	5,578,367	676,042	6,254,409		6,254,409
		就労支援事業販売原価	5,578,367	676,042	6,254,409		6,254,409
		就労支援事業費	5,578,367	676,042	6,254,409		6,254,409
		合計	5,578,367	676,042	6,254,409		6,254,409
		差引	5,578,367	676,042	6,254,409		6,254,409
		減価償却費	3,260,033	2,173,353	5,433,386		5,433,386
		減価償却費	3,260,033	2,173,353	5,433,386		5,433,386
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,086,307	-724,204	-1,810,511		-1,810,511
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,086,307	-724,204	-1,810,511		-1,810,511
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	サービス活動費用計(2)	818,461	55,548,768	90,608,748		90,608,748
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-818,461	2,036,350	-4,650,713		-3,432,824
		借入金利息補助金収益		91,000	91,000		91,000
		借入金利息補助金収益		91,000	91,000		91,000
		受取利息配当金収益	6	39,710	39,716		39,716
		受取利息配当金収益	6	39,710	39,716		39,716
		その他のサービス活動外収益		4,889,928	37,360		4,927,288
		受入研修費収益		10,000	20,000		20,000
		利用者等外給食収益		354,540	381,900		381,900
		雑収益		4,525,388	4,525,388		4,525,388
		サービス活動外収益計(4)	6	5,020,638	37,360		5,058,004
		支払利息		182,240	182,240		182,240
支払利息		182,240	182,240		182,240		

事業・拠点 [0003:ウイズ]

ウイズ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

(単位: 円)

勘定科目		法人本部	就労支援B型事業	生活介護事業	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
部	サービス活動外費用計(5)		182,240		182,240		182,240
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6	4,838,398	37,360	4,875,764		4,875,764
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-818,455	6,874,748	-4,613,353	1,442,940		1,442,940

積立金・積立資産明細書

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 芳春会
拠点区分 ウイズ
事業・拠点 社会福祉法人 芳春会

別紙3 (12)
(単位:円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
工賃安定化積立金	245,209	2		245,211	
計	245,209	2		245,211	

勘定科目		合 計	就労支援B型事業			生活介護事業			
			計	縫製事業	受託事業(就労)	その他事業(就労)	計	受託事業(介護)	その他事業(介護)
収 益	就労支援B型事業収益	5,578,367	5,578,367	1,266,322	3,466,345	845,700	676,042	647,192	28,850
	生活介護事業収益	676,042							
	就労支援事業活動収益計	6,254,409	5,578,367	1,266,322	3,466,345	845,700	676,042	647,192	28,850
費 用	就労支援事業販売原価								
	就労支援事業費	6,254,409	5,578,367	1,266,322	3,466,345	845,700	676,042	647,192	28,850
	合計	6,254,409	5,578,367	1,266,322	3,466,345	845,700	676,042	647,192	28,850
	差引	6,254,409	5,578,367	1,266,322	3,466,345	845,700	676,042	647,192	28,850
	就労支援事業活動費用計	6,254,409	5,578,367	1,266,322	3,466,345	845,700	676,042	647,192	28,850
	就労支援事業活動増減差額								

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

別紙3 (18-2)

(単位: 円)

勘 定 科 目	合 計	就労支援B型事業			生活介護事業			
		計	縫製事業	受託事業(就労)	その他事業(就労)	計	受託事業(介護)	その他事業(介護)
I 材料費								
2. 当期材料仕入高	399,460	399,460	63,470		335,990			
計	399,460	399,460	63,470		335,990			
当期材料費	399,460	399,460	63,470		335,990			
II 労務費								
2. 利用者工賃	5,452,779	4,848,941	872,886	3,466,345	509,710	603,838	574,988	28,850
当期労務費	5,452,779	4,848,941	872,886	3,466,345	509,710	603,838	574,988	28,850
III 外注加工費								
当期外注加工費								
IV 経費								
1. 福利厚生費	84,651	58,959	58,959			25,692	25,692	
6. 水道光熱費	317,519	271,007	271,007			46,512	46,512	
当期経費	402,170	329,966	329,966			72,204	72,204	
当期就労支援総事業費	6,254,409	5,578,367	1,266,322	3,466,345	845,700	676,042	647,192	28,850
期首仕掛品棚卸高								
合計	6,254,409	5,578,367	1,266,322	3,466,345	845,700	676,042	647,192	28,850
期末仕掛品棚卸高								
就労支援事業費	6,254,409	5,578,367	1,266,322	3,466,345	845,700	676,042	647,192	28,850

財 産 目 録

平成31年 3月31日 現在

別紙4
(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							
現金		現金手許高	—	運転資金として	—	—	96,408,288
ウイズ				小計			100,000
普通預金							
No.1862710 本部		㈱紀陽銀行 東和歌山支店	—	運転資金として	—	—	351,608
No.1745026 経費		㈱紀陽銀行 東和歌山支店	—	運転資金として	—	—	7,704,747
No.1862701 給付費		㈱紀陽銀行 東和歌山支店	—	運転資金として	—	—	24,473,258
No.1863376 就労		㈱紀陽銀行 東和歌山支店	—	運転資金として	—	—	845,775
No.21738061 就労(ゆうちょ)		㈱ゆうちょ銀行 和歌山和田郵便局	—	運転資金として	—	—	10,000
No.2039719 カノン新築工事		㈱紀陽銀行 東和歌山支店	—	第二種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業 カノン新築工事資金	—	—	22,687,736
定期預金				小計			56,073,124
事業未収金		㈱紀陽銀行 東和歌山支店 No.1912811	—	運転資金として	—	—	40,235,164
未収補助金			—	2・3月分 訓練等給付費収入及び介護給付費収入等	—	—	13,949,797
前払費用			—	和歌山市施設整備費補助金、利子補給等	—	—	193,244,380
			—	火災保険料等	—	—	3,406,104
				流動資産合計			307,008,569
2 固定資産							
(1) 基本財産							
土地		和歌山市和田字石子81番1 地目宅地	—	第二種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業 ウイズに使用している	16,218,210		16,218,210
建物		所在 和歌山市和田字石子80番地1 家屋番号 80番1	平成18年度	第二種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業 ウイズに使用している	73,183,886	25,193,541	55,445,760
建物		種類 知的障害者授産施設	平成18年度	第二種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業 ウイズに使用している	32,795,678	25,340,263	47,990,345
建物附属設備				ウイズにて使用している			7,455,415
				基本財産合計			71,663,970
(2) その他の固定資産							
構築物		花壇設備等	—	第二種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業 ウイズに使用している	5,159,572	4,386,438	773,134
機械及び装置		オーバードックミシン等	—	第二種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業 ウイズに使用している	8,358,934	7,823,396	535,538
車両運搬具		福祉車両トヨタハイエーススーパーロング トヨタコスタスターLX4000 ダイハツ タント L ホンダ ステップワゴン	—	利用者送迎用 利用者送迎用 第二種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業 ウイズにて使用している	3,590,000 4,173,225 1,194,822 2,507,480	3,589,999 4,173,224 1,020,575 593,227	1 1 174,247 1,914,253
器具及び備品		厨房機器、防犯カメラ他	—	小計			2,088,502
建設仮勘定			—	第二種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業 ウイズに使用している	6,846,550	6,204,610	641,940
ソフトウェア		障害者福祉システム他	—	第二種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業 カノン新築工事費用	12,819,524		12,819,524
工賃安定化積立資産		㈱紀陽銀行 東和歌山支店 普通預金 No.1877270	—	第二種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業 ウイズに使用している	1,844,854	1,834,854	10,000
その他の固定資産		ダイハツ タント L リサイクル料他	—		—	—	245,211
			—		—	—	20,160

財 産 目 録

平成31年 3月31日 現在

別紙 4
(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
その他の固定資産合計						
固定資産合計						
資産合計						
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分公用車燃料代 他	—	—	—	—	7,774,389
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—	—	—	—	1,340,000
職員預り金		—	—	—	—	131,544
健康保険		—	—	—	—	17,191
介護保険		—	—	—	—	238,815
厚生年金保険		—	—	—	—	1,761
源泉所得税	3月分 源泉所得税	—	—	—	—	389,311
小計						9,503,700
流動負債合計						
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—	—	—	—	8,040,000
固定負債合計						8,040,000
負債合計						17,543,700
差引純資産						378,262,848

固定資産管理台帳

自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	取得年月日	取得数量	償却方法	耐用年数	償却率	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		うち国庫補助金等の額		減価償却累計額		うち国庫補助金等の額		期末帳簿価額		備 考
						取得価額	うち国庫補助金等の額	取得価額	うち国庫補助金等の額	取得価額	うち国庫補助金等の額	取得価額	うち国庫補助金等の額	取得価額	うち国庫補助金等の額	取得価額	うち国庫補助金等の額	取得価額	うち国庫補助金等の額	
【基本財産】																				
【土地																				
【建物																				
【建物付属設備】																				
受変電設備(キュービクル)	H18/ 7/18	1	旧定額法	15	0.066	2,897,613	1,099,643	875,227	332,151	172,118	65,318	2,194,504	832,810	703,109	266,833					
電気設備一式	H18/ 7/18	1	旧定額法	15	0.066	3,565,883	1,353,251	1,077,080	408,752	211,813	80,383	2,700,616	1,024,882	865,267	328,369					
照明設備一式	H18/ 7/18	1	旧定額法	15	0.066	3,168,740	1,202,556	957,120	363,229	188,223	71,430	2,399,843	910,737	768,897	291,799					
放送設備一式	H18/ 7/18	1	旧定額法	6	0.166	617,099	234,189	1	0	0	0	617,098	234,189	1	0					
自動火災報知機設備一式	H18/ 7/18	1	旧定額法	8	0.125	407,071	154,483	1	0	0	0	407,070	154,483	1	0					
給排水設備一式	H18/ 7/18	1	旧定額法	15	0.066	2,919,758	1,08,046	881,920	334,691	173,433	65,817	2,211,271	839,172	708,487	268,874					
給水設備一式(浮水補付ポンプユニット)	H18/ 7/18	1	旧定額法	15	0.066	2,383,380	904,492	719,909	273,207	141,572	53,726	1,805,043	685,011	578,337	219,481					
給湯設備一式(BH1電気温水器:550L)	H18/ 7/18	1	旧定額法	15	0.066	673,842	255,723	77,245	203,537	40,026	15,189	510,331	193,667	163,511	62,056					
衛生器具設備一式	H18/ 7/18	1	旧定額法	15	0.066	2,230,418	846,443	673,707	255,673	132,486	50,278	1,689,197	641,048	541,221	205,395					
浄化槽設備一式	H18/ 7/18	1	旧定額法	15	0.066	3,178,513	1,206,245	960,078	364,352	188,803	71,650	2,407,238	913,543	771,275	292,702					
空調設備一式(SMZCP224KM)	H18/ 7/18	1	旧定額法	13	0.076	831,410	315,520	163,211	61,940	56,868	21,581	725,067	275,161	106,343	40,359					
空調設備一式(SMZCP112H)	H18/ 7/18	1	旧定額法	13	0.076	495,320	187,974	97,242	36,904	33,879	12,857	431,957	163,927	63,363	24,047					
空調設備一式(SZVGS0HT)	H18/ 7/18	1	旧定額法	13	0.076	435,308	165,199	85,452	32,431	29,775	11,299	379,631	144,067	55,677	15,499					
空調設備一式(SZVGS0PT)	H18/ 7/18	1	旧定額法	13	0.076	339,814	128,959	66,709	25,319	23,243	8,820	296,348	112,460	43,466	16,328					
空調設備一式(SZVGS5HT)	H18/ 7/18	1	旧定額法	13	0.076	310,575	117,863	60,970	23,141	21,595	8,061	270,848	102,783	39,727	15,080					
空調設備一式(SZVGF56HV)	H18/ 7/18	1	旧定額法	13	0.076	295,362	112,086	57,979	22,005	20,202	7,666	257,575	97,747	37,777	14,339					
空調設備一式(SZVGF40HV)	H18/ 7/18	1	旧定額法	13	0.076	249,796	94,797	49,036	19,060	17,498	6,440	223,099	84,663	32,720	12,420					
空調設備一式(SZ8FCV)	H18/ 7/18	1	旧定額法	13	0.076	344,524	130,748	67,635	25,668	23,565	8,943	300,454	114,023	44,070	16,725					
空調設備一式(SZ2FTR5)	H18/ 7/18	1	旧定額法	13	0.076	2,135,591	810,456	419,222	159,095	146,074	55,435	1,862,443	706,796	273,148	103,660					
換気設備一式	H18/ 7/18	1	旧定額法	17	0.058	4,744,130	1,800,396	1,834,325	696,128	247,643	93,980	3,157,443	1,198,248	1,586,682	602,148					
エレベーター設備一式	H18/ 7/18	1	旧定額法	32	795.678	12,445,948	9,362,560	3,553,124	1,907,145	723,752	25,340,263	9,616,576	7,455,415	2,829,372						
基本財産合計						122,197,774	40,000,000	75,547,079	22,365,658	3,883,109	1,467,711	50,533,804	19,102,053	71,663,970	20,897,947					
【その他固定資産(有形固定資産)】																				
【構築物】																				
花壇・植栽設備一式	H18/ 7/18	1	旧定額法	20	0.050	1,813,787	0	854,752	0	81,620	0	1,040,655	0	773,132	0					
門扉植栽一式	H18/ 7/18	1	旧定額法	10	0.100	1,480,310	0	118,425	0	118,424	0	1,480,309	0	1	0					
舗装工事一式	H18/ 7/18	1	旧定額法	10	0.100	1,865,475	0	149,238	0	149,237	0	1,865,474	0	1	0					
【車両運搬具】																				
福祉車両トヨタハイエーススーパーロング	H20/ 2/18	1	新定額法	6	0.167	3,590,000	2,150,000	1	0	0	0	3,589,999	2,150,000	1	0					
福祉車両トヨタハイエースLX 4000	H21/ 3/31	1	新定額法	6	0.167	4,173,225	1,800,000	472,952	1	0	0	4,173,224	1,800,000	1	0					
ダイハツタント L	H27/11/13	1	新定額法	4	0.250	1,194,822	0	0	0	298,705	0	1,020,575	0	174,247	0					
ホンダ ステップワゴン DBA-RP1	H29/11/27	1	新定額法	6	0.167	2,507,480	1,400,000	2,333,002	1,302,584	418,749	233,800	593,227	331,216	1,914,253	1,068,784					(公財)中央健康より助成
【器具・備品】																				
2層シンク	H18/ 3/31	1	旧定額法	5	0.200	124,981	0	1	0	0	0	124,980	0	1	0					
包丁まな板設置庫	H18/ 3/31	1	旧定額法	5	0.200	129,409	0	1	0	0	0	129,408	0	1	0					
冷蔵庫	H18/ 3/31	1	旧定額法	6	0.166	263,739	0	1	0	0	0	263,738	0	1	0					
乾燥機	H18/ 3/31	1	旧定額法	6	0.166	192,884	0	1	0	0	0	192,883	0	1	0					
コンビオーブン	H18/ 3/31	1	旧定額法	6	0.166	1,023,465	0	1	0	0	0	1,023,464	0	1	0					
ティーサーバー	H18/ 3/31	1	旧定額法	6	0.166	241,105	0	1	0	0	0	241,104	0	1	0					
冷凍冷蔵庫	H18/ 7/18	1	旧定額法	6	0.166	462,122	277,617	1	0	0	0	462,121	1	1	0					
IHテーブル(AIC-55S)	H18/ 7/18	1	旧定額法	6	0.166	367,374	220,697	1	0	0	0	367,373	1	1	0					
IHテーブル(AIC-5L)	H18/ 7/18	1	旧定額法	6	0.166	214,525	128,874	1	0	0	0	214,524	1	1	0					
ドアタイプ乾燥機	H18/ 7/18	1	旧定額法	6	0.166	513,966	308,761	1	0	0	0	513,965	308,761	1	0					
電気消火器保管庫	H18/ 7/18	1	旧定額法	6	0.166	339,665	204,051	1	0	0	0	339,664	204,051	1	0					
コクヨ 応接セット	H18/ 7/13	1	旧定額法	8	0.125	164,863	0	0	0	0	0	164,862	0	1	0					
液晶テレビ	H18/ 7/14	1	旧定額法	5	0.200	247,039	0	1	0	0	0	247,038	0	1	0					

固定資産管理台帳

(単位:円)

資産の種類及び名称	取得 年月日	数 量	償却 方法	耐用 年数	償却 率	償却 月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		繰越減価償却額		期末帳簿価額		摘要
							うち国庫補助 金等の額	うち国庫補助 金等の額	うち国庫補助 金等の額	うち国庫補助 金等の額	うち国庫補助 金等の額	うち国庫補助 金等の額	うち国庫補助 金等の額	うち国庫補助 金等の額			
NTT GxタイプS・バス 主装置	H18/ 7/31	1	旧定額法	6	0.166	12	270,537	1	0	0	0	0	270,536	0	1	0	
De11パソコン	H18/ 8/18	1	旧定額法	6	0.166	12	104,896	1	0	0	0	0	104,895	0	1	0	
ヤマハ クラビノーバ	H21/ 4/28	1	新定額法	8	0.125	12	148,000	0	0	0	0	0	147,999	0	1	0	
アルソックADB	H22/12/28	1	新定額法	4	0.250	12	230,000	1	0	0	0	0	229,999	230,000	1	0	和遊協よりの助成
東芝ノートパソコン	H26/ 7/ 7	2	新定額法	4	0.250	12	211,680	13,230	0	13,229	0	0	211,679	0	1	0	
防犯カメラシステム	H28/ 9/ 1	1	新定額法	6	0.167	12	924,000	0	679,679	0	154,308	0	398,629	0	525,371	0	
リコー 複写機	H24/ 3/ 8	1	新定額法	5	0.200	12	472,500	1	0	0	0	0	472,499	0	1	0	
De11デスクトップパソコン	H29/ 8/ 4	1	新定額法	4	0.250	12	199,800	166,500	0	49,950	0	0	83,250	0	116,550	0	
計							6,846,550	859,427	0	217,487	0	0	6,204,610	1,370,000	641,940	0	
【機械・装置】																	
川上 自動延長機	H18/ 7/20	1	旧定額法	7	0.142	12	4,132,800	1	0	0	0	0	4,132,799	4,132,461	1	0	
自動糸切りマシン	H18/ 7/20	11	旧定額法	7	0.142	12	2,297,284	1	0	0	0	0	2,297,283	2,297,097	1	0	
オーバードックマシン	H18/ 7/20	2	旧定額法	7	0.142	12	468,300	1	0	0	0	0	468,299	468,262	1	0	
電子サイクルマシン	H24/12/17	1	新定額法	10	0.100	12	1,460,550	1,090,000	681,590	508,667	146,055	109,000	925,015	690,333	535,535	399,667	
計							8,398,934	7,987,820	681,593	508,667	146,055	109,000	7,823,396	7,588,153	535,538	399,667	
有形固定資産計							31,830,583	14,707,820	5,469,391	1,811,251	1,430,277	342,800	27,791,469	13,239,369	4,039,114	1,468,451	
【その他固定資産（無形固定資産）】																	
【無形固定資産】																	
Microsoft SQL Server 2005 (scal)	H18/ 8/18	1	旧定額法	5	0.200	12	219,415	0	0	0	0	0	219,415	0	0	0	
内田洋行 自立支援請求パック 絆	H18/ 8/18	1	旧定額法	5	0.200	12	384,939	0	0	0	0	0	384,939	0	0	0	
内田洋行 贈がいち者福祉システム 絆	H26/ 5/ 8	1	新定額法	5	0.200	12	600,000	0	130,000	0	120,000	0	590,000	0	10,000	0	
総務 福祉大臣2008 スタンドアロン	H20/ 6/30	1	新定額法	5	0.200	12	409,500	0	0	0	0	0	409,500	0	0	0	
PCA給与ソフト システムABスタンドアロン	H22/ 5/ 6	1	新定額法	5	0.200	12	231,000	0	130,000	0	120,000	0	231,000	0	0	0	
計							1,844,854	0	130,000	0	120,000	0	1,834,854	0	10,000	0	
無形固定資産計							1,844,854	0	130,000	0	120,000	0	1,834,854	0	10,000	0	
その他の固定資産合計							33,675,437	5,999,391	1,811,251	1,550,277	342,800	29,626,323	13,239,369	4,049,114	1,468,451		
固定資産合計							155,873,211	81,146,470	24,176,909	5,433,386	1,810,511	80,160,127	32,341,422	75,713,084	22,366,398		

監査報告書

令和元年5月28日

社会福祉法人 芳春会

理事長 丸山 芳則 殿

監事

上垣田 克己 

監事

駒場 章敏 

私たち監事は、平成30年4月1日から平成31年3月31日までの平成30年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以 上