

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

石川県加賀市幸町2丁目60番地

社会福祉法人 朋友会

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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	37,824,000	37,709,510	114,490	
	就労支援事業収入	27,950,000	28,320,735	△ 370,735	
	障害福祉サービス等事業収入	157,960,000	157,731,703	228,297	
	経常経費寄附金収入	150,000	150,000	0	
	受取利息配当金収入	44,000	17,661	26,339	
	その他の収入	667,000	841,992	△ 174,992	
	事業活動収入計(1)	224,595,000	224,771,601	△ 176,601	
	支出				
	人件費支出	152,091,000	150,917,397	1,173,603	
事業費支出	12,924,000	12,491,430	432,570		
事務費支出	20,329,000	18,027,058	2,301,942		
就労支援事業支出	25,950,000	24,979,492	970,508		
事業活動支出計(2)	211,294,000	206,415,377	4,878,623		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,301,000	18,356,224	△ 5,055,224		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	12,648,000	12,648,000	0	
	施設整備等収入計(4)	12,648,000	12,648,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	22,883,000	22,852,608	30,392	
施設整備等支出計(5)	22,883,000	22,852,608	30,392		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 10,235,000	△ 10,204,608	△ 30,392		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	141,000	141,000	0	
	その他の活動収入計(7)	141,000	141,000	0	
	支出				
	積立資産支出	3,000,000	3,000,000	0	
その他の活動による支出	207,000	207,000	0		
その他の活動支出計(8)	3,207,000	3,207,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 3,066,000	△ 3,066,000	0		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	5,085,616	△ 5,085,616		
前期末支払資金残高(12)	132,797,723	132,845,977	△ 48,254		
当期末支払資金残高(11)+(12)	132,797,723	137,931,593	△ 5,133,870		

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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	37,709,510	36,322,830	1,386,680
	就労支援事業収益	28,320,735	24,584,033	3,736,702
	障害福祉サービス等事業収益	157,731,703	136,633,288	21,098,415
	経常経費寄附金収益	150,000	150,000	0
	サービス活動収益計(1)	223,911,948	197,690,151	26,221,797
	費用			
	人件費	160,517,397	138,346,891	22,170,506
	事業費	12,491,430	12,923,882	△ 432,452
	事務費	18,027,058	20,088,708	△ 2,061,650
就労支援事業費用	25,607,308	20,213,905	5,393,403	
減価償却費	14,587,115	14,112,458	474,657	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,534,519	△ 6,761,976	227,457	
サービス活動費用計(2)	224,695,789	198,923,868	25,771,921	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 783,841	△ 1,233,717	449,876	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	17,661	30,596	△ 12,935
	その他のサービス活動外収益	841,992	601,111	240,881
	サービス活動外収益計(4)	859,653	631,707	227,946
費用				
サービス活動外費用計(5)				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	859,653	631,707	227,946	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	75,812	△ 602,010	677,822	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	12,648,000		12,648,000
	特別収益計(8)	12,648,000	0	12,648,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	4	679,087	△ 679,083
国庫補助金等特別積立金積立額	12,648,000		12,648,000	
特別費用計(9)	12,648,004	679,087	11,968,917	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 4	△ 679,087	679,083	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	75,808	△ 1,281,097	1,356,905	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	226,837,975	156,816,859	70,021,116
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	226,913,783	155,535,762	71,378,021
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		138,302,213	△ 138,302,213
	その他の積立金積立額(16)	3,000,000	67,000,000	△ 64,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	223,913,783	226,837,975	△ 2,924,192

法人単位貸借対照表
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	162,946,165	142,142,905	20,803,260	流動負債	34,464,572	9,296,928	25,167,644
現金預金	119,046,532	114,192,234	4,854,298	事業未払金	24,988,972	9,296,928	15,692,044
事業未収金	31,251,633	27,950,671	3,300,962	職員預り金	25,600	0	25,600
未収補助金	12,648,000		12,648,000	賞与引当金	9,450,000		9,450,000
固定資産	311,840,431	301,389,101	10,451,330	固定負債	1,241,000	1,157,000	84,000
基本財産	175,020,179	183,788,259	△ 8,768,080	役員退職慰労引当金	150,000		150,000
土地	77,619,370	77,619,370	0	長期預り金	1,091,000	1,157,000	△ 66,000
建物	96,400,809	105,168,889	△ 8,768,080	負債の部合計	35,705,572	10,453,928	25,251,644
定期預金	1,000,000	1,000,000	0				
その他の固定資産	136,820,252	117,600,842	19,219,410	純資産の部			
建物	1,623,795	1,770,163	△ 146,368	基本金	31,871,874	31,871,874	0
構築物	4,196,947	4,620,517	△ 423,570	第1号基本金	17,974,314	17,974,314	0
車輛運搬具	2,161,691	5,115,082	△ 2,953,391	第2号基本金	10,000,000	10,000,000	0
器具及び備品	8,930,061	9,495,951	△ 565,890	第3号基本金	3,897,560	3,897,560	0
建設仮勘定	21,751,885	529,200	21,222,685	国庫補助金等特別積立金	87,802,806	81,875,668	5,927,138
権利	377,832	377,832	0	その他の積立金	95,492,561	92,492,561	3,000,000
ソフトウェア	2,285,480	3,199,536	△ 914,056	工賃変動積立金	4,116,000	4,116,000	0
工賃変動積立資産	4,116,000	4,116,000	0	人件費積立金	32,700,000	32,700,000	0
人件費積立資産	32,700,000	32,700,000	0	修繕積立金	26,700,000	26,700,000	0
修繕積立資産	26,700,000	26,700,000	0	設備等整備積立金	13,976,561	11,976,561	2,000,000
設備等整備積立資産	13,976,561	11,976,561	2,000,000	備品等購入積立金	18,000,000	17,000,000	1,000,000
備品等購入積立資産	18,000,000	17,000,000	1,000,000	次期繰越活動増減差額	223,913,783	226,837,975	△ 2,924,192
				(うち当期活動増減差額)	75,808	△ 1,281,097	1,356,905
				純資産の部合計	439,081,024	433,078,078	6,002,946
資産の部合計	474,786,596	443,532,006	31,254,590	負債及び純資産の部合計	474,786,596	443,532,006	31,254,590

朋友会拠点区分 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	収入				
	介護保険事業収入	37,824,000	37,709,510	114,490	
	地域密着型介護料収入	31,250,000	31,140,860	109,140	
	(介護報酬収入)	28,100,000	28,026,774	73,226	
	介護報酬収入	28,100,000	28,026,774	73,226	
	(利用者負担金収入)	3,150,000	3,114,086	35,914	
	介護負担金収入(一般)	3,150,000	3,114,086	35,914	
	利用者等利用料収入	6,574,000	6,568,650	5,350	
	食費収入(特定)	3,350,000	3,333,550	16,450	
	居住費収入(特定)	3,224,000	3,235,100	△ 11,100	
	就労支援事業収入	27,200,000	27,610,060	△ 410,060	
	クリーニング事業売上高	22,500,000	22,891,887	△ 391,887	
	施設外就労事業売上高	700,000	699,572	428	
	サロン事業売上高	4,000,000	4,018,601	△ 18,601	
	障害福祉サービス等事業収入	111,625,000	111,428,805	196,195	
	自立支援給付費収入	104,200,000	103,953,570	246,430	
	訓練等給付費収入	104,200,000	103,953,570	246,430	
	利用者負担金収入	7,000,000	6,998,350	1,650	
	利用者負担金収入	510,000	457,460	52,540	
	特定費用等収入	6,490,000	6,540,890	△ 50,890	
	その他の事業収入	425,000	476,885	△ 51,885	
	補助金事業収入(公費)	320,000	370,485	△ 50,485	
	その他の事業収入	105,000	106,400	△ 1,400	
	経常経費寄附金収入	150,000	150,000	0	
	受取利息配当金収入	35,000	12,353	22,647	
	その他の収入	582,000	555,792	26,208	
	雑収入	582,000	555,792	26,208	
事業活動収入計(1)	177,416,000	177,466,520	△ 50,520		
支出					
人件費支出	108,685,000	107,589,182	1,095,818		
役員報酬支出	1,500,000	1,496,800	3,200		
役員退職慰労金支出	2,000,000	2,000,000	0		
職員給料支出	63,837,000	62,929,970	907,030		
職員賞与支出	18,788,000	18,785,256	2,744		
非常勤職員給与支出	6,998,000	6,905,118	92,882		
退職給付支出	2,092,000	2,099,000	△ 7,000		
法定福利費支出	13,470,000	13,373,038	96,962		
事業費支出	12,661,000	12,249,291	411,709		
給食費支出	1,710,000	1,691,388	18,612		
介護用品費支出	85,000	82,776	2,224		
保健衛生費支出	20,000	14,319	5,681		
教養娯楽費支出	200,000	155,151	44,849		
水道光熱費支出	3,610,000	3,492,786	117,214		
燃料費支出	1,130,000	1,065,961	64,039		
消耗器具備品費支出	830,000	722,828	107,172		
保険料支出	196,000	164,950	31,050		
旅費交通費支出	380,000	371,361	8,639		
土地・建物賃借料支出	4,433,000	4,432,500	500		
雑支出	67,000	55,271	11,729		
事務費支出	15,412,000	13,326,902	2,085,098		
福利厚生費支出	1,105,000	1,077,714	27,286		
旅費交通費支出	270,000	233,494	36,506		
研修研究費支出	505,000	428,537	76,463		
事務消耗品費支出	1,462,000	1,010,626	451,374		

朋友会拠点区分 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	支出	印刷製本費支出	588,000	585,759	2,241	
		水道光熱費支出	1,272,000	1,265,614	6,386	
		燃料費支出	610,000	598,402	11,598	
		修繕費支出	1,744,000	1,316,363	427,637	
		通信運搬費支出	855,000	791,942	63,058	
		会議費支出	436,000	379,734	56,266	
		広報費支出	30,000	3,672	26,328	
		業務委託費支出(事務)	3,213,000	2,830,802	382,198	
		手数料支出	85,000	65,873	19,127	
		保険料支出	950,000	715,600	234,400	
		賃借料支出	352,000	349,920	2,080	
		租税公課支出	92,000	84,696	7,304	
		保守料支出	897,000	802,128	94,872	
		渉外費支出	629,000	503,091	125,909	
		諸会費支出	141,000	132,725	8,275	
		車輛費(事務)	80,000	80,000	0	
		雑支出	96,000	70,210	25,790	
		就労支援事業支出	25,200,000	24,324,073	875,927	
		就労支援事業販売原価支出	25,200,000	24,324,073	875,927	
		就労支援事業製造原価支出	25,200,000	24,324,073	875,927	
事業活動支出計(2)	161,958,000	157,489,448	4,468,552			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,458,000	19,977,072	△ 4,519,072			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	12,648,000	12,648,000	0	
		施設整備等補助金収入	12,648,000	12,648,000	0	
		施設整備等収入計(4)	12,648,000	12,648,000	0	
	支出	固定資産取得支出	22,290,000	22,259,688	30,312	
		器具及び備品取得支出	1,040,000	1,037,003	2,997	
建設仮勘定取得支出	21,250,000	21,222,685	27,315			
施設整備等支出計(5)	22,290,000	22,259,688	30,312			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 9,642,000	△ 9,611,688	△ 30,312			
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入	141,000	141,000	0	
		長期預り金収入	141,000	141,000	0	
		その他の活動収入計(7)	141,000	141,000	0	
	支出	積立資産支出	3,000,000	3,000,000	0	
		設備等整備積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0	
		備品等購入積立資産	1,000,000	1,000,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	2,750,000	2,750,000	0	
		その他の活動による支出	207,000	207,000	0	
		長期預り金返還金支出	207,000	207,000	0	
		その他の活動支出計(8)	5,957,000	5,957,000	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 5,816,000	△ 5,816,000	0			
予備費支出(10)		—				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	4,549,384	△ 4,549,384			
前期末支払資金残高(12)	106,094,290	106,142,544	△ 48,254			
当期末支払資金残高(11)+(12)	106,094,290	110,691,928	△ 4,597,638			

朋友会拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 朋友会

(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	はるかぜ	共同生活援助事業 所ひだまり	いろり			
収入							
介護保険事業収入				37,709,510	37,709,510		37,709,510
地域密着型介護料収入				31,140,860	31,140,860		31,140,860
(介護報酬収入)				28,026,774	28,026,774		28,026,774
介護報酬収入				28,026,774	28,026,774		28,026,774
(利用者負担金収入)				3,114,086	3,114,086		3,114,086
介護負担金収入(一般)				3,114,086	3,114,086		3,114,086
利用者等利用料収入				6,568,650	6,568,650		6,568,650
食費収入(特定)				3,333,550	3,333,550		3,333,550
居住費収入(特定)				3,235,100	3,235,100		3,235,100
就労支援事業収入		27,610,060			27,610,060		27,610,060
クリーニング事業売上高		22,891,887			22,891,887		22,891,887
施設外就労事業売上高		699,572			699,572		699,572
サロン事業売上高		4,018,601			4,018,601		4,018,601
障害福祉サービス等事業収入		69,805,910	41,622,895		111,428,805		111,428,805
自立支援給付費収入		68,482,415	35,471,155		103,953,570		103,953,570
訓練等給付費収入		68,482,415	35,471,155		103,953,570		103,953,570
利用者負担金収入		953,010	6,045,340		6,998,350		6,998,350
利用者負担金収入		457,460			457,460		457,460
特定費用等収入		495,550	6,045,340		6,540,890		6,540,890
その他の事業収入		370,485	106,400		476,885		476,885
補助金事業収入(公費)		370,485			370,485		370,485
その他の事業収入			106,400		106,400		106,400
経常経費寄附金収入	150,000				150,000		150,000
受取利息配当金収入	228	6,534	4,845	746	12,353		12,353
その他の収入	371,792	12,000	170,000	2,000	555,792		555,792
雑収入	371,792	12,000	170,000	2,000	555,792		555,792
事業活動収入計(1)	522,020	97,434,504	41,797,740	37,712,256	177,466,520		177,466,520
事業活動による収支							
支出							
人件費支出	3,496,800	39,723,412	33,289,441	31,079,529	107,589,182		107,589,182
役員報酬支出	1,496,800				1,496,800		1,496,800
役員退職慰労金支出	2,000,000				2,000,000		2,000,000
職員給料支出		24,994,995	18,903,854	19,031,121	62,929,970		62,929,970
職員賞与支出		7,849,824	5,957,234	4,978,198	18,785,256		18,785,256
非常勤職員給与支出		1,156,725	3,710,175	2,038,218	6,905,118		6,905,118
退職給付支出		463,000	671,500	964,500	2,099,000		2,099,000
法定福利費支出		5,258,868	4,046,678	4,067,492	13,373,038		13,373,038
事業費支出		630,507	4,872,624	6,746,160	12,249,291		12,249,291
給食費支出				1,691,388	1,691,388		1,691,388
介護用品費支出				82,776	82,776		82,776
保健衛生費支出		11,880		2,439	14,319		14,319
教養娯楽費支出		106,516		48,635	155,151		155,151
水道光熱費支出			2,561,054	931,732	3,492,786		3,492,786
燃料費支出			802,254	263,707	1,065,961		1,065,961
消耗器具備品費支出			299,245	423,583	722,828		722,828
保険料支出		139,750		25,200	164,950		164,950
旅費交通費支出		371,361			371,361		371,361
土地・建物賃借料支出			1,192,500	3,240,000	4,432,500		4,432,500
雑支出		1,000	17,571	36,700	55,271		55,271
事務費支出	649,079	7,636,463	2,920,656	2,120,704	13,326,902		13,326,902
福利厚生費支出		793,885	156,809	127,020	1,077,714		1,077,714
旅費交通費支出	107,000	123,364	3,130		233,494		233,494
研修研究費支出		382,026	18,195	28,316	428,537		428,537
事務消耗品費支出		840,454	79,492	90,680	1,010,626		1,010,626
印刷製本費支出	17,064	399,353	120,959	48,383	585,759		585,759
水道光熱費支出		914,418	351,196		1,265,614		1,265,614
燃料費支出		531,556	1,667	65,179	598,402		598,402
修繕費支出		357,818	475,372	483,173	1,316,363		1,316,363
通信運搬費支出	1,750	477,422	155,707	157,063	791,942		791,942
会議費支出	219,200	134,704	16,000	9,830	379,734		379,734
広報費支出		3,672			3,672		3,672
業務委託費支出(事務)	39,260	1,475,888	751,141	564,513	2,830,802		2,830,802
手数料支出	2,664	54,489	3,456	5,264	65,873		65,873
保険料支出		300,688	174,222	240,690	715,600		715,600
賃借料支出		296,460	53,460		349,920		349,920
租税公課支出	13,123	70,789	784		84,696		84,696
保守料支出		148,992	491,136	162,000	802,128		802,128
渉外費支出	213,018	240,280		49,793	503,091		503,091
諸会費支出		70,925	61,800		132,725		132,725
車輛費(事務)				80,000	80,000		80,000
雑支出	36,000	19,280	6,130	8,800	70,210		70,210

朋友会拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 朋友会

(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	はるかぜ	共同生活援助事業 所ひだまり	いろり			
就労支援事業支出		24,324,073			24,324,073		24,324,073
就労支援事業販売原価支出		24,324,073			24,324,073		24,324,073
就労支援事業製造原価支出		24,324,073			24,324,073		24,324,073
事業活動支出計(2)	4,145,879	72,314,455	41,082,721	39,946,393	157,489,448		157,489,448
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 3,623,859	25,120,049	715,019	△ 2,234,137	19,977,072		19,977,072
施設整備等補助金収入		12,648,000			12,648,000		12,648,000
施設整備等補助金収入		12,648,000			12,648,000		12,648,000
施設整備等収入計(4)		12,648,000			12,648,000		12,648,000
固定資産取得支出		22,259,688			22,259,688		22,259,688
器具及び備品取得支出		1,037,003			1,037,003		1,037,003
建設仮勘定取得支出		21,222,685			21,222,685		21,222,685
施設整備等支出計(5)		22,259,688			22,259,688		22,259,688
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 9,611,688			△ 9,611,688		△ 9,611,688
サービス区分間繰入金収入	3,700,000	1,000,000	1,000,000	2,400,000	8,100,000	△ 8,100,000	0
その他の活動による収入			105,000	36,000	141,000		141,000
長期預り金収入			105,000	36,000	141,000		141,000
その他の活動収入計(7)	3,700,000	1,000,000	1,105,000	2,436,000	8,241,000	△ 8,100,000	141,000
積立資産支出		3,000,000			3,000,000		3,000,000
設備等整備積立資産支出		2,000,000			2,000,000		2,000,000
備品等購入積立資産		1,000,000			1,000,000		1,000,000
拠点区分間繰入金支出		2,750,000			2,750,000		2,750,000
サービス区分間繰入金支出		8,100,000			8,100,000	△ 8,100,000	0
その他の活動による支出			135,000	72,000	207,000		207,000
長期預り金返還金支出			135,000	72,000	207,000		207,000
その他の活動支出計(8)		13,850,000	135,000	72,000	14,057,000	△ 8,100,000	5,957,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,700,000	△ 12,850,000	970,000	2,364,000	△ 5,816,000	0	△ 5,816,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	76,141	2,658,361	1,685,019	129,863	4,549,384	0	4,549,384
前期末支払資金残高(11)	2,122,317	56,922,639	26,358,246	20,739,342	106,142,544		106,142,544
当期末支払資金残高(10)+(11)	2,198,458	59,581,000	28,043,265	20,869,205	110,691,928	0	110,691,928

朋友会拠点区分 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	収益			
	介護保険事業収益	37,709,510	36,322,830	1,386,680
	地域密着型介護料収益	31,140,860	29,649,280	1,491,580
	(介護報酬収益)	28,026,774	26,684,352	1,342,422
	介護報酬収益	28,026,774	26,684,352	1,342,422
	(利用者負担金収益)	3,114,086	2,964,928	149,158
	介護負担金収益(一般)	3,114,086	2,964,928	149,158
	利用者等利用料収益	6,568,650	6,673,550	△ 104,900
	食費収益(特定)	3,333,550	3,298,600	34,950
	居住費収益(特定)	3,235,100	3,374,950	△ 139,850
	就労支援事業収益	27,610,060	23,375,064	4,234,996
	クリーニング事業売上高	22,891,887	22,679,072	212,815
	施設外就労事業売上高	699,572	695,992	3,580
	サロン事業売上高	4,018,601		4,018,601
	障害福祉サービス等事業収益	111,428,805	94,642,771	16,786,034
	自立支援給付費収益	103,953,570	87,464,445	16,489,125
	訓練等給付費収益	103,953,570	87,464,445	16,489,125
	利用者負担金収益	6,998,350	6,770,592	227,758
	利用者負担金収益	457,460	255,100	202,360
	特定費用等収益(障害福祉)	6,540,890	6,515,492	25,398
	その他の事業収益	476,885	407,734	69,151
	補助金事業収益		50,000	△ 50,000
	補助金事業収益(公費)	370,485	303,634	66,851
	その他の事業収益	106,400	54,100	52,300
	経常経費寄附金収益	150,000	150,000	0
	サービス活動収益計(1)	176,898,375	154,490,665	22,407,710
費用				
人件費	114,039,182	101,668,602	12,370,580	
役員報酬	1,496,800	2,898,600	△ 1,401,800	
役員退職慰労金	2,000,000		2,000,000	
役員退職慰労引当金繰入	150,000		150,000	
職員給料	62,929,970	59,321,620	3,608,350	
職員賞与	18,785,256	18,807,578	△ 22,322	
賞与引当金繰入	6,300,000		6,300,000	
非常勤職員給与	6,905,118	6,578,100	327,018	
退職給付費用	2,099,000	1,379,500	719,500	
法定福利費	13,373,038	12,683,204	689,834	
事業費	12,249,291	12,753,644	△ 504,353	
給食費	1,691,388	1,684,230	7,158	
介護用品費	82,776	34,128	48,648	
保健衛生費	14,319	3,092	11,227	
教養娯楽費	155,151	188,075	△ 32,924	
水道光熱費	3,492,786	3,781,053	△ 288,267	
燃料費	1,065,961	1,046,446	19,515	
消耗器具備品費	722,828	945,926	△ 223,098	
保険料	164,950	142,900	22,050	
車両費		141,570	△ 141,570	
雑費	55,271	42,590	12,681	
旅費交通費	371,361	303,634	67,727	
土地・建物賃借料	4,432,500	4,440,000	△ 7,500	

朋友会拠点区分 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	事務費	13,326,902	15,306,858	△ 1,979,956
	福利厚生費	1,077,714	387,354	690,360
	旅費交通費	233,494	134,452	99,042
	研修研究費	428,537	259,757	168,780
	事務消耗品費	1,010,626	828,322	182,304
	印刷製本費	585,759	433,310	152,449
	水道光熱費	1,265,614	1,189,186	76,428
	燃料費	598,402	308,797	289,605
	修繕費	1,316,363	4,511,317	△ 3,194,954
	通信運搬費	791,942	741,908	50,034
	会議費	379,734	463,788	△ 84,054
	広報費	3,672	32,400	△ 28,728
	業務委託費	2,830,802	3,296,580	△ 465,778
	手数料	65,873	78,606	△ 12,733
	保険料	715,600	819,798	△ 104,198
	賃借料	349,920	194,400	155,520
	租税公課	84,696	84,751	△ 55
	保守料	802,128	802,128	0
	渉外費	503,091	449,863	53,228
	諸会費	132,725	122,650	10,075
	車輛費(事務)	80,000	93,446	△ 13,446
	雑費	70,210	74,045	△ 3,835
	就労支援事業費用	24,951,889	19,224,059	5,727,830
就労支援事業販売原価	24,951,889	19,224,059	5,727,830	
就労支援事業費	24,951,889	19,224,059	5,727,830	
減価償却費	14,016,727	13,530,062	486,665	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,462,491	△ 6,689,948	227,457	
サービス活動費用計(2)	172,121,500	155,793,277	16,328,223	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,776,875	△ 1,302,612	6,079,487	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	12,353	24,784	△ 12,431
	その他のサービス活動外収益	555,792	439,111	116,681
	受入研修費収益		45,000	△ 45,000
	雑収益	555,792	394,111	161,681
サービス活動外収益計(4)	568,145	463,895	104,250	
費用				
サービス活動外費用計(5)				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	568,145	463,895	104,250	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,345,020	△ 838,717	6,183,737	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	12,648,000		12,648,000
	施設整備等補助金収益	12,648,000		12,648,000
	特別収益計(8)	12,648,000	0	12,648,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	2	382,822	△ 382,820
器具及び備品売却損・処分損	2		2	
建物売却損・処分損		241,712	△ 241,712	
建物附属設備売却損・処分損		141,110	△ 141,110	
国庫補助金等特別積立金積立額	12,648,000		12,648,000	

朋友会拠点区分 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)
	拠点区分間繰入金費用	2,750,000		2,750,000
	特別費用計(9)	15,398,002	382,822	15,015,180
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 2,750,002	△ 382,822	△ 2,367,180
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,595,018	△ 1,221,539	3,816,557
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	198,236,355	129,155,681	69,080,674
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	200,831,373	127,934,142	72,897,231
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		137,302,213	△ 137,302,213
	人件費積立金取崩額		33,500,000	△ 33,500,000
	修繕積立金取崩額		34,802,213	△ 34,802,213
	備品等購入積立金取崩額(措置)		3,500,000	△ 3,500,000
	設備等整備積立金取崩額		65,500,000	△ 65,500,000
	その他の積立金積立額(16)	3,000,000	67,000,000	△ 64,000,000
	設備等整備積立金積立額	2,000,000	67,000,000	△ 65,000,000
備品等購入積立資産	1,000,000		1,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		197,831,373	198,236,355	△ 404,982

朋友会拠点区分 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 朋友会

(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	はるかぜ	共同生活援助事業 所ひだまり	いろいろ			
介護保険事業収益				37,709,510	37,709,510		37,709,510
地域密着型介護料収益				31,140,860	31,140,860		31,140,860
(介護報酬収益)				28,026,774	28,026,774		28,026,774
介護報酬収益				28,026,774	28,026,774		28,026,774
(利用者負担金収益)				3,114,086	3,114,086		3,114,086
介護負担金収益(一般)				3,114,086	3,114,086		3,114,086
利用者等利用料収益				6,568,650	6,568,650		6,568,650
食費収益(特定)				3,333,550	3,333,550		3,333,550
居住費収益(特定)				3,235,100	3,235,100		3,235,100
就労支援事業収益		27,610,060			27,610,060		27,610,060
クリーニング事業売上高		22,891,887			22,891,887		22,891,887
施設外就労事業売上高		699,572			699,572		699,572
サロン事業売上高		4,018,601			4,018,601		4,018,601
障害福祉サービス等事業収益		69,805,910	41,622,895		111,428,805		111,428,805
自立支援給付費収益		68,482,415	35,471,155		103,953,570		103,953,570
訓練等給付費収益		68,482,415	35,471,155		103,953,570		103,953,570
利用者負担金収益		953,010	6,045,340		6,998,350		6,998,350
利用者負担金収益		457,460			457,460		457,460
特定費用等収益(障害福祉)		495,550	6,045,340		6,540,890		6,540,890
その他の事業収益		370,485	106,400		476,885		476,885
補助金事業収益(公費)		370,485			370,485		370,485
その他の事業収益			106,400		106,400		106,400
経常経費寄附金収益	150,000				150,000		150,000
サービス活動収益計(1)	150,000	97,415,970	41,622,895	37,709,510	176,898,375		176,898,375
人件費	3,646,800	42,173,412	35,039,441	33,179,529	114,039,182		114,039,182
役員報酬	1,496,800				1,496,800		1,496,800
役員退職慰労金	2,000,000				2,000,000		2,000,000
役員退職慰労引当金繰入	150,000				150,000		150,000
職員給料		24,994,995	18,903,854	19,031,121	62,929,970		62,929,970
職員賞与		7,849,824	5,957,234	4,978,198	18,785,256		18,785,256
賞与引当金繰入		2,450,000	1,750,000	2,100,000	6,300,000		6,300,000
非常勤職員給与		1,156,725	3,710,175	2,038,218	6,905,118		6,905,118
退職給付費用		463,000	671,500	964,500	2,099,000		2,099,000
法定福利費		5,258,868	4,046,678	4,067,492	13,373,038		13,373,038
事業費		630,507	4,872,624	6,746,160	12,249,291		12,249,291
給食費				1,691,388	1,691,388		1,691,388
介護用品費				82,776	82,776		82,776
保健衛生費		11,880		2,439	14,319		14,319
教養娯楽費		106,516		48,635	155,151		155,151
水道光熱費			2,561,054	931,732	3,492,786		3,492,786
燃料費			802,254	263,707	1,065,961		1,065,961
消耗器具備品費			299,245	423,583	722,828		722,828
保険料		139,750		25,200	164,950		164,950
雑費		1,000	17,571	36,700	55,271		55,271
旅費交通費		371,361			371,361		371,361
土地・建物賃借料			1,192,500	3,240,000	4,432,500		4,432,500
事務費	649,079	7,636,463	2,920,656	2,120,704	13,326,902		13,326,902
福利厚生費		793,885	156,809	127,020	1,077,714		1,077,714
旅費交通費	107,000	123,364	3,130		233,494		233,494
研修研究費		382,026	18,195	28,316	428,537		428,537
事務消耗品費		840,454	79,492	90,680	1,010,626		1,010,626
印刷製本費	17,064	399,353	120,959	48,383	585,759		585,759
水道光熱費		914,418	351,196		1,265,614		1,265,614
燃料費		531,556	1,667	65,179	598,402		598,402
修繕費		357,818	475,372	483,173	1,316,363		1,316,363
通信運搬費	1,750	477,422	155,707	157,063	791,942		791,942
会議費	219,200	134,704	16,000	9,830	379,734		379,734
広報費		3,672			3,672		3,672
業務委託費	39,260	1,475,888	751,141	564,513	2,830,802		2,830,802
手数料	2,664	54,489	3,456	5,264	65,873		65,873
保険料		300,688	174,222	240,690	715,600		715,600
賃借料		296,460	53,460		349,920		349,920
租税公課	13,123	70,789	784		84,696		84,696
保守料		148,992	491,136	162,000	802,128		802,128
渉外費	213,018	240,280		49,793	503,091		503,091
諸会費		70,925	61,800		132,725		132,725
車輛費(事務)				80,000	80,000		80,000
雑費	36,000	19,280	6,130	8,800	70,210		70,210
就労支援事業費用		24,951,889			24,951,889		24,951,889

朋友会拠点区分 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 朋友会

(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	はるかぜ	共同生活援助事業 所ひだまり	いろいろ				
就労支援事業販売原価		24,951,889			24,951,889		24,951,889	
就労支援事業費		24,951,889			24,951,889		24,951,889	
減価償却費		5,642,225	8,206,230	168,272	14,016,727		14,016,727	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 1,019,812	△ 5,357,192	△ 85,487	△ 6,462,491		△ 6,462,491	
サービス活動費用計(2)	4,295,879	80,014,684	45,681,759	42,129,178	172,121,500		172,121,500	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 4,145,879	17,401,286	△ 4,058,864	△ 4,419,668	4,776,875		4,776,875	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	228	6,534	4,845	746	12,353	12,353
		その他のサービス活動外収益	371,792	12,000	170,000	2,000	555,792	555,792
		雑収益	371,792	12,000	170,000	2,000	555,792	555,792
		サービス活動外収益計(4)	372,020	18,534	174,845	2,746	568,145	568,145
サービス活動外増減の部	費用	サービス活動外費用計(5)						
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	372,020	18,534	174,845	2,746	568,145	568,145
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 3,773,859	17,419,820	△ 3,884,019	△ 4,416,922	5,345,020	5,345,020	

朋友会拠点区分 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	134,868,881	115,023,752	19,845,129	流動負債	30,476,953	8,881,208	21,595,745
現金預金	96,234,764	91,576,902	4,657,862	事業未払金	24,151,353	8,881,208	15,270,145
事業未収金	25,986,117	23,446,850	2,539,267	職員預り金	25,600	0	25,600
未収補助金	12,648,000		12,648,000	賞与引当金	6,300,000		6,300,000
固定資産	283,482,976	273,054,176	10,428,800	固定負債	1,241,000	1,157,000	84,000
基本財産	175,020,179	183,788,259	△ 8,768,080	役員退職慰労引当金	150,000		150,000
土地	77,619,370	77,619,370	0	長期預り金	1,091,000	1,157,000	△ 66,000
建物	96,400,809	105,168,889	△ 8,768,080	負債の部合計	31,717,953	10,038,208	21,679,745
定期預金	1,000,000	1,000,000	0				
その他の固定資産	108,462,797	89,265,917	19,196,880	純資産の部			
建物	659,085	733,425	△ 74,340	基本金	31,871,874	31,871,874	0
構築物	3,665,549	4,029,020	△ 363,471	第1号基本金	17,974,314	17,974,314	0
車輛運搬具	2,161,688	5,115,079	△ 2,953,391	第2号基本金	10,000,000	10,000,000	0
器具及び備品	8,088,717	9,049,264	△ 960,547	第3号基本金	3,897,560	3,897,560	0
建設仮勘定	21,751,885	529,200	21,222,685	国庫補助金等特別積立金	86,838,096	80,838,930	5,999,166
権利	377,832	377,832	0	その他の積立金	70,092,561	67,092,561	3,000,000
ソフトウェア	1,665,480	2,339,536	△ 674,056	工賃変動積立金	4,116,000	4,116,000	0
工賃変動積立資産	4,116,000	4,116,000	0	人件費積立金	23,200,000	23,200,000	0
人件費積立資産	23,200,000	23,200,000	0	修繕積立金	15,300,000	15,300,000	0
修繕積立資産	15,300,000	15,300,000	0	設備等整備積立金	13,976,561	11,976,561	2,000,000
設備等整備積立資産	13,976,561	11,976,561	2,000,000	備品等購入積立金	13,500,000	12,500,000	1,000,000
備品等購入積立資産	13,500,000	12,500,000	1,000,000	次期繰越活動増減差額	197,831,373	198,236,355	△ 404,982
				(うち当期活動増減差額)	2,595,018	△ 1,221,539	3,816,557
				純資産の部合計	386,633,904	378,039,720	8,594,184
資産の部合計	418,351,857	388,077,928	30,273,929	負債及び純資産の部合計	418,351,857	388,077,928	30,273,929

かが拠点区分 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	750,000	710,675	39,325		
	箱折作業売上高	750,000	710,675	39,325		
	障害福祉サービス等事業収入	46,335,000	46,302,898	32,102		
	自立支援給付費収入	13,380,000	13,135,650	244,350		
	地域相談支援給付費収入	580,000	434,870	145,130		
	計画相談支援給付費収入	12,800,000	12,700,780	99,220		
	障害児施設給付費収入	450,000	423,820	26,180		
	障害児相談支援給付費収入	450,000	423,820	26,180		
	利用者負担金収入	10,000	1,590	8,410		
	利用者負担金収入	10,000	1,590	8,410		
	その他の事業収入	32,495,000	32,741,838	△ 246,838		
	補助金事業収入(公費)	60,000	50,583	9,417		
	受託事業収入(公費)	32,435,000	32,691,255	△ 256,255		
	受取利息配当金収入	9,000	5,308	3,692		
	その他の収入	85,000	286,200	△ 201,200		
	受入研修費収入	80,000	80,000	0		
	雑収入	5,000	206,200	△ 201,200		
事業活動収入計(1)		47,179,000	47,305,081	△ 126,081		
事業活動による収支	支出	人件費支出	43,406,000	43,328,215	77,785	
		職員給料支出	27,801,000	27,765,256	35,744	
		職員賞与支出	8,562,000	8,560,281	1,719	
		非常勤職員給与支出	608,000	586,800	21,200	
		退職給付支出	789,000	788,500	500	
		法定福利費支出	5,646,000	5,627,378	18,622	
		事業費支出	263,000	242,139	20,861	
		教養娯楽費支出	103,000	79,402	23,598	
		車両費支出	112,000	111,374	626	
		旅費交通費支出	47,000	50,583	△ 3,583	
		雑支出	1,000	780	220	
		事務費支出	4,917,000	4,700,156	216,844	
		福利厚生費支出	213,000	210,599	2,401	
		旅費交通費支出	49,000	36,146	12,854	
		研修研究費支出	295,000	257,469	37,531	
		事務消耗品費支出	300,000	266,257	33,743	
		印刷製本費支出	270,000	248,744	21,256	
	水道光熱費支出	575,000	554,360	20,640		
	燃料費支出	690,000	684,020	5,980		
	修繕費支出	125,000	89,216	35,784		
	通信運搬費支出	522,500	506,573	15,927		
	会議費支出		26,456	△ 26,456		
	業務委託費支出(事務)	632,000	607,182	24,818		
	手数料支出	4,000	2,550	1,450		
	保険料支出	538,000	517,290	20,710		
	賃借料支出	33,000	32,607	393		
	土地・建物賃借料支出	650,000	650,000	0		
	租税公課支出	3,000	2,823	177		
	渉外費支出	1,500	1,500	0		
	諸会費支出	6,000	5,500	500		
	雑支出	10,000	864	9,136		

かが拠点区分 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
	就労支援事業支出	750,000	655,419	94,581	
	就労支援事業販売原価支出	750,000	655,419	94,581	
	就労支援事業製造原価支出	750,000	655,419	94,581	
	事業活動支出計(2)	49,336,000	48,925,929	410,071	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 2,157,000	△ 1,620,848	△ 536,152	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)		0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	593,000	592,920	80	
	器具及び備品取得支出	593,000	592,920	80	
施設整備等支出計(5)	593,000	592,920	80		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 593,000	△ 592,920	△ 80		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	2,750,000	2,750,000	0	
	その他の活動収入計(7)	2,750,000	2,750,000	0	
	支出				
	その他の活動支出計(8)				
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,750,000	2,750,000	0		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	536,232	△ 536,232		
前期末支払資金残高(12)	26,703,433	26,703,433	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	26,703,433	27,239,665	△ 536,232		

かが拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 朋友会

(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		
	かが	相談支援事業所かが					
収入	就労支援事業収入	710,675		710,675	710,675		
	箱折作業売上高	710,675		710,675	710,675		
	障害福祉サービス等事業収入	19,462,428	26,840,470	46,302,898	46,302,898		
	自立支援給付費収入		13,135,650	13,135,650	13,135,650		
	地域相談支援給付費収入		434,870	434,870	434,870		
	計画相談支援給付費収入		12,700,780	12,700,780	12,700,780		
	障害児施設給付費収入		423,820	423,820	423,820		
	障害児相談支援給付費収入		423,820	423,820	423,820		
	利用者負担金収入	1,590		1,590	1,590		
	利用者負担金収入	1,590		1,590	1,590		
	その他の事業収入	19,460,838	13,281,000	32,741,838	32,741,838		
	補助金事業収入(公費)	50,583		50,583	50,583		
	受託事業収入(公費)	19,410,255	13,281,000	32,691,255	32,691,255		
	受取利息配当金収入	4,908	400	5,308	5,308		
	その他の収入	80,000	206,200	286,200	286,200		
	受入研修費収入	80,000		80,000	80,000		
	雑収入		206,200	206,200	206,200		
	事業活動収入計(1)	20,258,011	27,047,070	47,305,081		47,305,081	
	事業活動による収支	支出	人件費支出	17,918,878	25,409,337	43,328,215	43,328,215
			職員給料支出	11,709,889	16,055,367	27,765,256	27,765,256
職員賞与支出			3,238,561	5,321,720	8,560,281	8,560,281	
非常勤職員給与支出			586,800		586,800	586,800	
退職給付支出			305,000	483,500	788,500	788,500	
法定福利費支出			2,078,628	3,548,750	5,627,378	5,627,378	
事業費支出			127,425	114,714	242,139	242,139	
教養娯楽費支出			76,062	3,340	79,402	79,402	
車両費支出				111,374	111,374	111,374	
旅費交通費支出			50,583		50,583	50,583	
雑支出			780		780	780	
事務費支出			2,710,047	1,990,109	4,700,156	4,700,156	
福利厚生費支出			107,127	103,472	210,599	210,599	
旅費交通費支出			1,996	34,150	36,146	36,146	
研修研究費支出			50,058	207,411	257,469	257,469	
事務消耗品費支出			188,697	77,560	266,257	266,257	
印刷製本費支出			124,371	124,373	248,744	248,744	
水道光熱費支出			412,890	141,470	554,360	554,360	
燃料費支出			525,912	158,108	684,020	684,020	
修繕費支出			17,496	71,720	89,216	89,216	
通信運搬費支出			164,375	342,198	506,573	506,573	
会議費支出			26,456		26,456	26,456	
業務委託費支出(事務)			428,658	178,524	607,182	607,182	
手数料支出			1,700	850	2,550	2,550	
保険料支出			221,340	295,950	517,290	517,290	
賃借料支出			32,607		32,607	32,607	
土地・建物賃借料支出			400,000	250,000	650,000	650,000	
租税公課支出				2,823	2,823	2,823	
渉外費支出				1,500	1,500	1,500	
諸会費支出			5,500		5,500	5,500	
雑支出			864		864	864	
就労支援事業支出			655,419		655,419	655,419	
就労支援事業販売原価支出			655,419		655,419	655,419	
就労支援事業製造原価支出	655,419		655,419	655,419			
事業活動支出計(2)	21,411,769	27,514,160	48,925,929		48,925,929		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 1,153,758	△ 467,090	△ 1,620,848		△ 1,620,848		
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0		0	0	
		支出	固定資産取得支出		592,920	592,920	592,920
			器具及び備品取得支出		592,920	592,920	592,920
			施設整備等支出計(5)		592,920	592,920	592,920
			施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 592,920	△ 592,920	△ 592,920
その他の活動による収支	収入		拠点区分間繰入金収入	1,650,000	1,100,000	2,750,000	2,750,000
		その他の活動収入計(7)	1,650,000	1,100,000	2,750,000	2,750,000	
		支出	その他の活動支出計(8)				
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,650,000		1,100,000	2,750,000	2,750,000		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	496,242		39,990	536,232		536,232	
前期末支払資金残高(11)	24,337,512	2,365,921	26,703,433		26,703,433		
当期末支払資金残高(10)+(11)	24,833,754	2,405,911	27,239,665		27,239,665		

かが拠点区分 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	710,675	1,208,969	△ 498,294	
	箱折作業売上高	710,675	646,989	63,686	
	サロン事業売上高		561,980	△ 561,980	
	障害福祉サービス等事業収益	46,302,898	41,990,517	4,312,381	
	自立支援給付費収益	13,135,650	8,811,210	4,324,440	
	地域相談支援給付費収益	434,870	634,370	△ 199,500	
	計画相談支援給付費収益	12,700,780	8,176,840	4,523,940	
	障害児施設給付費収益	423,820	346,000	77,820	
	障害児相談支援給付費収益	423,820	346,000	77,820	
	利用者負担金収益	1,590	2,357	△ 767	
	利用者負担金収益	1,590	2,357	△ 767	
	その他の事業収益	32,741,838	32,830,950	△ 89,112	
	補助金事業収益		50,000	△ 50,000	
	補助金事業収益(公費)	50,583	9,577	41,006	
	受託事業収益(公費)	32,691,255	32,771,373	△ 80,118	
	サービス活動収益計(1)	47,013,573	43,199,486	3,814,087	
サービス活動増減の部	費用	人件費	46,478,215	36,678,289	9,799,926
		職員給料	27,765,256	22,321,283	5,443,973
		職員賞与	8,560,281	7,428,073	1,132,208
		賞与引当金繰入	3,150,000		3,150,000
		非常勤職員給与	586,800	1,604,700	△ 1,017,900
		退職給付費用	788,500	400,500	388,000
		法定福利費	5,627,378	4,923,733	703,645
		事業費	242,139	170,238	71,901
		教養娯楽費	79,402	82,259	△ 2,857
		車両費	111,374	78,402	32,972
		雑費	780		780
		旅費交通費	50,583	9,577	41,006
		事務費	4,700,156	4,781,850	△ 81,694
		福利厚生費	210,599	141,665	68,934
		旅費交通費	36,146	18,839	17,307
	研修研究費	257,469	175,873	81,596	
	事務消耗品費	266,257	545,997	△ 279,740	
	印刷製本費	248,744	267,214	△ 18,470	
	水道光熱費	554,360	562,997	△ 8,637	
	燃料費	684,020	552,265	131,755	
	修繕費	89,216	25,809	63,407	
	通信運搬費	506,573	467,232	39,341	
	会議費	26,456		26,456	
	業務委託費	607,182	675,019	△ 67,837	
	手数料	2,550	1,728	822	
	保険料	517,290	279,920	237,370	
	賃借料	32,607	32,607	0	
	土地・建物賃借料	650,000	650,000	0	
	租税公課	2,823	3,082	△ 259	
	渉外費	1,500	1,930	△ 430	
諸会費	5,500	5,500	0		
車両費(事務)		366,781	△ 366,781		

かが拠点区分 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)	
費用	雑費	864	7,392	△ 6,528	
	就労支援事業費用	655,419	989,846	△ 334,427	
	就労支援事業販売原価	655,419	989,846	△ 334,427	
	就労支援事業費	655,419	989,846	△ 334,427	
	減価償却費	570,388	582,396	△ 12,008	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 72,028	△ 72,028	0	
	サービス活動費用計(2)	52,574,289	43,130,591	9,443,698	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 5,560,716	68,895	△ 5,629,611	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	5,308	5,812	△ 504	
	その他のサービス活動外収益	286,200	162,000	124,200	
	受入研修費収益	80,000	60,000	20,000	
	雑収益	206,200	102,000	104,200	
サービス活動外収益計(4)		291,508	167,812	123,696	
費用					
	サービス活動外費用計(5)				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		291,508	167,812	123,696	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 5,269,208	236,707	△ 5,505,915	
特別増減の部	収益				
	拠点区分間繰入金収益	2,750,000		2,750,000	
	特別収益計(8)		2,750,000	0	2,750,000
	費用	固定資産売却損・処分損	2	296,265	△ 296,263
		器具及び備品売却損・処分損	2	296,265	△ 296,263
特別費用計(9)		2	296,265	△ 296,263	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,749,998	△ 296,265	3,046,263	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 2,519,210	△ 59,558	△ 2,459,652	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	28,601,620	27,661,178	940,442	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	26,082,410	27,601,620	△ 1,519,210	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		1,000,000	△ 1,000,000	
	人件費積立金取崩額		1,000,000	△ 1,000,000	
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	26,082,410	28,601,620	△ 2,519,210	

かが拠点区分 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 朋友会

(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	
	かが	相談支援事業所かが				
収益	就労支援事業収益	710,675		710,675	710,675	
	箱折作業売上高	710,675		710,675	710,675	
	障害福祉サービス等事業収益	19,462,428	26,840,470	46,302,898		46,302,898
	自立支援給付費収益		13,135,650	13,135,650		13,135,650
	地域相談支援給付費収益		434,870	434,870		434,870
	計画相談支援給付費収益		12,700,780	12,700,780		12,700,780
	障害児施設給付費収益		423,820	423,820		423,820
	障害児相談支援給付費収益		423,820	423,820		423,820
	利用者負担金収益	1,590		1,590		1,590
	利用者負担金収益	1,590		1,590		1,590
	その他の事業収益	19,460,838	13,281,000	32,741,838		32,741,838
	補助金事業収益(公費)	50,583		50,583		50,583
	受託事業収益(公費)	19,410,255	13,281,000	32,691,255		32,691,255
	サービス活動収益計(1)	20,173,103	26,840,470	47,013,573		47,013,573
サービス活動増減の部 費用	人件費	19,318,878	27,159,337	46,478,215		46,478,215
	職員給料	11,709,889	16,055,367	27,765,256		27,765,256
	職員賞与	3,238,561	5,321,720	8,560,281		8,560,281
	賞与引当金繰入	1,400,000	1,750,000	3,150,000		3,150,000
	非常勤職員給与	586,800		586,800		586,800
	退職給付費用	305,000	483,500	788,500		788,500
	法定福利費	2,078,628	3,548,750	5,627,378		5,627,378
	事業費	127,425	114,714	242,139		242,139
	教養娯楽費	76,062	3,340	79,402		79,402
	車両費		111,374	111,374		111,374
	雑費	780		780		780
	旅費交通費	50,583		50,583		50,583
	事務費	2,710,047	1,990,109	4,700,156		4,700,156
	福利厚生費	107,127	103,472	210,599		210,599
	旅費交通費	1,996	34,150	36,146		36,146
	研修研究費	50,058	207,411	257,469		257,469
	事務消耗品費	188,697	77,560	266,257		266,257
	印刷製本費	124,371	124,373	248,744		248,744
	水道光熱費	412,890	141,470	554,360		554,360
	燃料費	525,912	158,108	684,020		684,020
	修繕費	17,496	71,720	89,216		89,216
	通信運搬費	164,375	342,198	506,573		506,573
	会議費	26,456		26,456		26,456
	業務委託費	428,658	178,524	607,182		607,182
	手数料	1,700	850	2,550		2,550
	保険料	221,340	295,950	517,290		517,290
	賃借料	32,607		32,607		32,607
	土地・建物賃借料	400,000	250,000	650,000		650,000
	租税公課		2,823	2,823		2,823
	渉外費		1,500	1,500		1,500
	諸会費	5,500		5,500		5,500
	雑費	864		864		864
	就労支援事業費用	655,419		655,419		655,419
	就労支援事業販売原価	655,419		655,419		655,419
就労支援事業費	655,419		655,419		655,419	
減価償却費	305,683	264,705	570,388		570,388	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 72,028		△ 72,028		△ 72,028	
サービス活動費用計(2)	23,045,424	29,528,865	52,574,289		52,574,289	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 2,872,321	△ 2,688,395	△ 5,560,716		△ 5,560,716	
サービス活動外増減の部 収益	受取利息配当金収益	4,908	400	5,308		5,308
	その他のサービス活動外収益	80,000	206,200	286,200		286,200
	受入研修費収益	80,000		80,000		80,000
	雑収益		206,200	206,200		206,200
サービス活動外収益計(4)	84,908	206,600	291,508		291,508	
サービス活動外増減の部 費用						
	サービス活動外費用計(5)					
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	84,908	206,600	291,508		291,508	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 2,787,413	△ 2,481,795	△ 5,269,208		△ 5,269,208	

かが拠点区分 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	28,077,284	27,119,153	958,131	流動負債	3,987,619	415,720	3,571,899
現金預金	22,811,768	22,615,332	196,436	事業未払金	837,619	415,720	421,899
事業未収金	5,265,516	4,503,821	761,695	賞与引当金	3,150,000		3,150,000
固定資産	28,357,455	28,334,925	22,530	固定負債	0	0	0
基本財産				負債の部合計	3,987,619	415,720	3,571,899
その他の固定資産	28,357,455	28,334,925	22,530	純資産の部			
建物	964,710	1,036,738	△ 72,028	基本金			
構築物	531,398	591,497	△ 60,099	国庫補助金等特別積立金	964,710	1,036,738	△ 72,028
車輛運搬具	3	3	0	その他の積立金	25,400,000	25,400,000	0
器具及び備品	841,344	446,687	394,657	人件費積立金	9,500,000	9,500,000	0
ソフトウェア	620,000	860,000	△ 240,000	修繕積立金	11,400,000	11,400,000	0
人件費積立資産	9,500,000	9,500,000	0	備品等購入積立金	4,500,000	4,500,000	0
修繕積立資産	11,400,000	11,400,000	0	次期繰越活動増減差額	26,082,410	28,601,620	△ 2,519,210
備品等購入積立資産	4,500,000	4,500,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 2,519,210	△ 59,558	△ 2,459,652
				純資産の部合計	52,447,120	55,038,358	△ 2,591,238
資産の部合計	56,434,739	55,454,078	980,661	負債及び純資産の部合計	56,434,739	55,454,078	980,661

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)有形固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

(2)消費税等の会計処理

消費税に会計処理は、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

1. 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。

2. 特定退職金共済は、法人と商工会議所との間で退職金共済契約を締結する。

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) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

(2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)

当法人は社会福祉事業のみのため作成しない

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

社会福祉事業区分

①朋友会拠点区分

ア 法人本部

イ 就労継続支援事業所(B型)はるかぜワーク

ウ 共同生活援助事業所 ひだまり

エ 認知症対応型共同生活介護 グループホームいろいろ

②かが拠点区分

ア 地域活動支援センター かが

イ 相談支援事業所 かが

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	77,619,370	0	0	77,619,370
建物	105,168,889	0	8,768,080	96,400,809
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	183,788,259	0	8,768,080	175,020,179

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	154,636,740	79,160,396	75,476,344
小計	154,636,740	79,160,396	75,476,344
その他の固定資産			
建物	2,975,000	1,351,205	1,623,795
構築物	6,071,600	1,874,653	4,196,947
車輛運搬具	15,772,194	13,610,503	2,161,691
器具及び備品	52,776,339	43,846,274	8,930,065
小計	77,595,133	60,682,635	16,912,498
合計	232,231,873	139,843,031	92,388,842

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	31,251,633	0	31,251,633
未収補助金	12,648,000	0	12,648,000
合計	43,899,633	0	43,899,633

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

12. 関連当事者との取引の内容
該当なし

13. 重要な偶発債務
該当なし

14. 重要な後発事象
該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし

計算書類に対する注記（朋友会拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

(2) 消費税等の会計処理

消費税に会計処理は、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

1. 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。

2. 特定退職金共済は、法人と商工会議所との間で退職金共済契約を締結する。

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) 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）

(2) 事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）

当法人は社会福祉事業のみのため作成しない

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

社会福祉事業区分

① 朋友会拠点区分

ア 法人本部

イ 就労継続支援事業所（B型）はるかぜワーク

ウ 共同生活援助事業所 ひだまり

エ 認知症対応型共同生活介護 グループホームいろいろ

② かが拠点区分

ア 地域活動支援センター かが

イ 相談支援事業所 かが

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	77,619,370	0	0	77,619,370
建物	105,168,889	0	8,768,080	96,400,809
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	183,788,259	0	8,768,080	175,020,179

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	154,636,740	79,160,396	75,476,344
小計	154,636,740	79,160,396	75,476,344
その他の固定資産			
建物	1,260,000	600,915	659,085
構築物	5,174,600	1,509,051	3,665,549
車輛運搬具	12,013,724	9,852,036	2,161,688
器具及び備品	43,033,010	34,944,291	8,088,717
小計	61,481,334	46,906,293	14,575,039
合計	216,118,074	126,066,689	90,051,383

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	25,986,117	0	25,986,117
未収補助金	12,648,000	0	12,648,000
合計	38,634,117	0	38,634,117

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

計算書類に対する注記（かが拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1)有形固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

(2)消費税等の会計処理

消費税に会計処理は、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

1. 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。
2. 特定退職金共済は、法人と商工会議所との間で退職金共済契約を締結する。

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)かが拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2)拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）
- (3)拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

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	1,715,000	750,290	964,710
構築物	897,000	365,602	531,398
車輛運搬具	3,758,470	3,758,467	3
器具及び備品	9,743,329	8,901,983	841,344
小計	16,113,799	13,776,342	2,337,455
合計	16,113,799	13,776,342	2,337,455

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	5,265,516	0	5,265,516
合計	5,265,516	0	5,265,516

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

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 朋友会拠点区分 朋友会

(単位:円)

勘定科目		合計	クリーニング事業	施設外就労事業
収益	クリーニング事業売上高	22,891,887	22,891,887	
	施設外就労事業売上高	699,572		699,572
	サロン事業売上高	4,018,601		4,018,601
	就労支援事業活動収益計	27,610,060	22,891,887	4,718,173
費用	就労支援事業販売原価			
	就労支援事業費	24,951,889	19,173,986	5,777,903
	合計	24,951,889	19,173,986	5,777,903
	差引	24,951,889	19,173,986	5,777,903
	就労支援事業活動費用計	24,951,889	19,173,986	5,777,903
就労支援事業活動増減差額		2,658,171	3,717,901	△ 1,059,730

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 朋友会拠点区分 朋友会

(単位:円)

勘定科目	合計	クリーニング事業	施設外就労事業
I 材料費			
1. 当期材料仕入高	2,469,575		2,469,575
計	2,469,575		2,469,575
当期材料費	2,469,575		2,469,575
II 労務費			
1. 利用者工賃	13,400,153	10,683,057	2,717,096
当期労務費	13,400,153	10,683,057	2,717,096
III 外注加工費			
当期外注加工費			
IV 経費			
1. 消耗品費	1,432,021	984,409	447,612
2. 水道光熱費	1,166,187	1,166,187	
3. 燃料費	3,807,210	3,807,210	
4. 車両費	139,098	139,098	
5. 修繕費	609,378	609,378	
6. 会議費	126,138	78,568	47,570
7. 損害保険料	276,973	276,973	
8. 租税公課	861,174	765,124	96,050
9. 減価償却費	814,159	814,159	
10. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)	△ 186,343	△ 186,343	
11. 雑費	36,166	36,166	
当期経費	9,082,161	8,490,929	591,232
当期就労支援総事業費	24,951,889	19,173,986	5,777,903
合計	24,951,889	19,173,986	5,777,903
就労支援事業費	24,951,889	19,173,986	5,777,903

社会福祉充実残額

平成31年3月31日現在

単位：円

項目			金額
第一号	活用可能な財産	資産	474,786,596
		負債(△)	35,705,572
		基本金(△)	31,871,874
		国庫補助金等特別積立金(△)	87,802,806
	合計(a)		319,406,344
第二号	事業用不動産等		81,934,865
		財産目録により特定した事業対象不動産等の合計額	197,711,985
		対応基本金(△)	27,974,314
		国庫補助金等特別積立金(△)	87,802,806
		対応負債(△)	0
	再取得に必要な財産		112,160,041
		将来の建替に必要な費用	33,441,585
		建替までの間の大規模修繕に必要な費用	15,885,100
		設備・車輛等の更新に必要な費用	62,833,356
	必要な運転資金	年間事業活動支出の3月分(年間事業活動支出 × 3 ÷ 経過月数)	51,603,844
	小計	再取得に必要な財産 + 必要な運転資金	163,763,885
	合計(b)		245,698,750
	社会福祉充実残額(a)-(b)	※1万円未満を切り捨て	73,700,000
	特例による控除額(c)	事業用不動産等 + 年間事業活動支出	288,350,242
	社会福祉充実残額(a)-(c)	施設等の経営を目的としない法人等の特例※1万円未満切り捨て	31,050,000