

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
に事業活動収支	収入 児童福祉事業収入	48,587,000	50,947,139	△2,360,139	
	収入 就労支援事業収入	37,960,000	31,213,278	6,746,722	
	収入 障害福祉サービス等事業収入	507,371,540	497,742,768	9,628,772	
	収入 作業費収入	3,600,000	975,115	2,624,885	
	収入 経常経費寄附金収入	3,340,000	3,389,640	△49,640	
	収入 受取利息配当金収入	28,200	30,974	△2,774	
	収入 その他の収入	8,876,878	7,394,510	1,482,368	
	事業活動収入計(1)	609,763,618	591,693,424	18,070,194	
	支出 人件費支出	394,260,726	388,074,703	6,186,023	
	支出 事業費支出	118,429,430	116,273,509	2,155,921	
	支出 事務費支出	35,569,578	36,140,267	△570,689	
	支出 就労支援事業支出	32,500,000	28,413,290	4,086,710	
	支出 作業費支出	3,830,000		3,830,000	
	支出 その他の支出	36,740,000	36,706,588	33,412	
	事業活動支出計(2)	621,329,734	605,608,357	15,721,377	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△11,566,116	△13,914,933	2,348,817	
に施設整備等収支	収入 施設整備等補助金収入	2,480,000	2,480,000		
	収入 施設整備等収入計(4)	2,480,000	2,480,000		
	支出 固定資産取得支出	10,139,920	10,052,601	87,319	
	支出 施設整備等支出計(5)	10,139,920	10,052,601	87,319	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△7,659,920	△7,572,601	△87,319	
活そのに他よのる	収入 積立資産取崩収入	26,887,726	26,810,364	77,362	
	収入 その他の活動収入計(7)	26,887,726	26,810,364	77,362	
	支出 積立資産支出	15,013,534	16,065,892	△1,052,358	
	支出 その他の活動支出計(8)	15,013,534	16,065,892	△1,052,358	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	11,874,192	10,744,472	1,129,720	
	予備費支出(10)	2,600,000			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△7,351,844	△10,743,062	3,391,218	
	前期末支払資金残高(12)	409,738,795	409,738,795		
	当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	402,386,951	398,995,733	3,391,218	

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)
増 減 の ビ 部 ス 活 動	収 児童福祉事業収益	50,947,139	53,069,336	△2,122,197
	益 就労支援事業収益	31,213,278	44,790,187	△13,576,909
	障害福祉サービス等事業収益	497,742,768	511,742,098	△13,999,330
	作業費収益	975,115	7,052,302	△6,077,187
	経常経費寄附金収益	3,389,640	3,324,640	65,000
	サービス活動収益計(1)	584,267,940	619,978,563	△35,710,623
	費 人件費	382,615,699	395,860,027	△13,244,328
	用 事業費	116,273,509	115,224,054	1,049,455
	事務費	36,140,267	27,291,935	8,848,332
	就労支援事業費用	35,205,198	45,967,621	△10,762,423
	作業費費用		5,058,150	△5,058,150
	減価償却費	24,487,756	25,509,233	△1,021,477
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,343,884	△7,854,447	△1,489,437
	サービス活動費用計(2)	585,378,545	607,056,573	△21,678,028
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,110,605	12,921,990	△14,032,595
増 減 の ビ 部 ス 活 動	収 受取利息配当金収益	30,974	32,335	△1,361
	益 その他のサービス活動外収益	13,559,142	8,943,530	4,615,612
	サービス活動外収益計(4)	13,590,116	8,975,865	4,614,251
	費 その他のサービス活動外費用	36,876,774	95,937	36,780,837
	サービス活動外費用計(5)	36,876,774	95,937	36,780,837
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△23,286,658	8,879,928	△32,166,586
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△24,397,263	21,801,918	△46,199,181
増 減 の ビ 部 ス 活 動	収 施設整備等補助金収益	2,480,000	7,950,000	△5,470,000
	益 固定資産受贈額		5,326,108	△5,326,108
	固定資産売却益		776,539	△776,539
	その他の特別収益	181,176	14,723	166,453
	特別収益計(8)	2,661,176	14,067,370	△11,406,194
	費 固定資産売却損・処分損	9	4	5
	用 国庫補助金等特別積立金積立額	4,530,000	8,390,000	△3,860,000
	その他の特別損失	18,260	31,985	△13,725
	特別費用計(9)	4,548,269	8,421,989	△3,873,720
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,887,093	5,645,381	△7,532,474
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△26,284,356	27,447,299	△53,731,655
増 減 の ビ 部 ス 活 動	前期繰越活動増減差額(12)	469,450,402	454,503,103	14,947,299
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	443,166,046	481,950,402	△38,784,356
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	15,000,000	8,000,000	7,000,000
	その他の積立金積立額(16)	12,500,000	20,500,000	△8,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	445,666,046	469,450,402	△23,784,356

法人名：社会福祉法人 上野丘さつき会

法人単位貸借対照表

平成31年 3月31日現在

資産の部		負債の部		(単位：円)	
勘定科目	当年度末	前年度末	勘定科目	当年度末	増 減
流動資産			流動負債		
(現金預金)	454,030,459	509,335,368	事業未払金	51,355,526	△44,174,047
普通預金	343,638,840	353,063,234	その他の未払金	42,446,677	83,588,935
定期預金	333,638,840	343,063,234	預り金	364,415	△41,142,258
事業未収金	10,000,000	10,000,000	職員預り金	1,123,920	△482,085
未収金	104,045,084	144,928,542		7,420,514	△26,156
未収収益	855,065	4,439,940	固定負債		△2,523,548
商品・製品	1,747,153	2,717,090	退職給付引当金	66,665,991	△5,584,081
前払費用	3,679,200	4,067,000	負債の部合計	66,665,991	△5,584,081
	65,117	119,562		118,021,517	△49,758,128
固定資産			純資産の部		
(基本財産)	652,775,689	680,360,787	基本金		
土地	236,498,531	251,299,266	基本金	165,998,063	165,998,063
建物	35,172,000	35,172,000	第1号、第2号基本金	165,998,063	165,998,063
	201,326,531	216,127,266	第3号基本金	132,903,397	132,903,397
(その他の固定資産)	416,277,158	429,061,521	国庫補助金等特別積立金	33,094,666	33,094,666
土地	21,079,408	21,079,408	国庫補助金等特別積立金	110,680,522	117,528,045
建物	38,801,964	39,239,181	その他の積立金	110,680,522	117,528,045
構築物	15,367,375	17,447,146	人件費積立金	266,440,000	268,940,000
機械及び装置	3,009,223	3,613,212	修繕積立金	44,800,000	△8,000,000
車両運搬具	17,187,819	18,513,548	備品等購入積立金	45,600,000	45,600,000
器具及び備品	11,438,682	15,017,485	工賃変動積立金	18,400,000	25,400,000
権利	8,234,931	8,283,931	設備整備積立金	11,700,000	9,700,000
ソフトウェア		21,875	施設・設備整備積立金	6,940,000	2,000,000
退職給付引当資産	34,660,486	36,872,675	減価償却特別積立金	52,000,000	500,000
人件費積立資産	44,800,000	52,800,000	次期繰越活動増減差額	87,000,000	5,000,000
修繕積立資産	45,600,000	45,600,000	(うち当期活動増減差額)	445,666,046	△23,784,356
備品等購入積立資産	18,400,000	25,400,000	純資産の部合計	△26,284,356	△53,731,655
工賃変動積立資産	11,700,000	9,700,000	負債及び純資産の部合計	988,784,631	1,021,916,510
設備整備積立資産	6,940,000	6,440,000		1,106,806,148	△82,890,007
施設・設備整備積立資産	52,000,000	47,000,000			
減価償却特別積立資産	87,000,000	82,000,000			
その他の固定資産	57,270	33,060			
資産の部合計	1,106,806,148	1,189,696,155			

法人名：社会福祉法人 上野丘さつき会

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

（自）平成30年 4月 1日（至）平成31年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		上野丘更生寮	上野丘学園	合計	内部取引 消去	事業区分 合計
事業活動 収入 支出	児童福祉事業収入		50,947,139	50,947,139		50,947,139
	就労支援事業収入	32,080,028		32,080,028	△866,750	31,213,278
	障害福祉サービス等事業収入	420,317,244	77,425,524	497,742,768		497,742,768
	作業費収入	975,115		975,115		975,115
	経常経費寄附金収入	3,349,640	40,000	3,389,640		3,389,640
	受取利息配当金収入	24,832	6,142	30,974		30,974
	その他の収入	5,955,448	2,110,940	8,066,388	△671,878	7,394,510
	事業活動収入計(1)	462,702,307	130,529,745	593,232,052	△1,538,628	591,693,424
	人件費支出	306,615,951	81,695,552	388,311,503	△236,800	388,074,703
	事業費支出	85,854,783	30,959,836	116,814,619	△541,110	116,273,509
	事務費支出	25,717,990	11,182,995	36,900,985	△760,718	36,140,267
	就労支援事業支出	28,413,290		28,413,290		28,413,290
	その他の支出	36,706,588		36,706,588		36,706,588
	事業活動支出計(2)	483,308,602	123,838,383	607,146,985	△1,538,628	605,608,357
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△20,606,295	6,691,362	△13,914,933		△13,914,933
施設整備 収入 支出	施設整備等補助金収入	2,480,000		2,480,000		2,480,000
	施設整備等収入計(4)	2,480,000		2,480,000		2,480,000
	固定資産取得支出	9,451,481	601,120	10,052,601		10,052,601
	施設整備等支出計(5)	9,451,481	601,120	10,052,601		10,052,601
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△6,971,481	△601,120	△7,572,601		△7,572,601
活動 収入 支出	積立資産取崩収入	24,887,726	1,922,638	26,810,364		26,810,364
	拠点区分間繰入金収入	10,000,000		10,000,000	△10,000,000	
	その他の活動収入計(7)	34,887,726	1,922,638	36,810,364	△10,000,000	26,810,364
	積立資産支出	15,362,486	703,406	16,065,892		16,065,892
	拠点区分間繰入金支出		10,000,000	10,000,000	△10,000,000	
その他の 活動 収入 支出	その他の活動支出計(8)	15,362,486	10,703,406	26,065,892	△10,000,000	16,065,892
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	19,525,240	△8,780,768	10,744,472		10,744,472
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△8,052,536	△2,690,526	△10,743,062		△10,743,062
	前期末支払資金残高(12)	347,567,598	62,171,197	409,738,795		409,738,795
	当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	339,515,062	59,480,671	398,995,733		398,995,733

法人名：社会福祉法人 上野丘さつき会

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

（自）平成30年 4月 1日（至）平成31年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		上野丘更生 寮	上野丘学園	合計	内部取引 消去	事業区分 合計
増 減 の ビ 部 ス 活 動	収 児童福祉事業収益		50,947,139	50,947,139		50,947,139
	益 就労支援事業収益	32,080,028		32,080,028	△866,750	31,213,278
	障害福祉サービス等事業収益	420,317,244	77,425,524	497,742,768		497,742,768
	作業費収益	975,115		975,115		975,115
	経常経費寄附金収益	3,349,640	40,000	3,389,640		3,389,640
	サービス活動収益計(1)	456,722,027	128,412,663	585,134,690	△866,750	584,267,940
	費 人件費	301,791,347	81,061,152	382,852,499	△236,800	382,615,699
	事業費	85,854,783	30,959,836	116,814,619	△541,110	116,273,509
	事務費	25,717,990	11,182,995	36,900,985	△760,718	36,140,267
	就労支援事業費用	35,205,198		35,205,198		35,205,198
	減価償却費	17,862,340	6,625,416	24,487,756		24,487,756
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,249,514	△3,094,370	△9,343,884		△9,343,884
	サービス活動費用計(2)	460,182,144	126,735,029	586,917,173	△1,538,628	585,378,545
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,460,117	1,677,634	△1,782,483	671,878	△1,110,605
	増 受取利息配当金収益	24,832	6,142	30,974		30,974
	減 益 その他のサービス活動外収益	11,288,796	2,942,224	14,231,020	△671,878	13,559,142
増 減 の ビ 部 ス 活 動	サービス活動外収益計(4)	11,313,628	2,948,366	14,261,994	△671,878	13,590,116
	費 その他のサービス活動外費用	36,843,492	33,282	36,876,774		36,876,774
	サービス活動外費用計(5)	36,843,492	33,282	36,876,774		36,876,774
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△25,529,864	2,915,084	△22,614,780	△671,878	△23,286,658
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△28,989,981	4,592,718	△24,397,263		△24,397,263
増 減 の ビ 部 ス 活 動	収 施設整備等補助金収益	2,480,000		2,480,000		2,480,000
	益 拠点区分間繰入金収益	10,000,000		10,000,000	△10,000,000	
	その他の特別収益	14,427	166,749	181,176		181,176
	特別収益計(8)	12,494,427	166,749	12,661,176	△10,000,000	2,661,176
	費 固定資産売却損・処分損	5	4	9		9
	国庫補助金等特別積立金積立額	4,530,000		4,530,000		4,530,000
	拠点区分間繰入金費用		10,000,000	10,000,000	△10,000,000	
	その他の特別損失		18,260	18,260		18,260
	特別費用計(9)	4,530,005	10,018,264	14,548,269	△10,000,000	4,548,269
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	7,964,422	△9,851,515	△1,887,093		△1,887,093
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△21,025,559	△5,258,797	△26,284,356		△26,284,356
増 減 の ビ 部 ス 活 動	前期繰越活動増減差額(12)	444,629,577	24,820,825	469,450,402		469,450,402
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	423,604,018	19,562,028	443,166,046		443,166,046
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)	15,000,000		15,000,000		15,000,000
	その他の積立金積立額(16)	12,500,000		12,500,000		12,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	426,104,018	19,562,028	445,666,046		445,666,046

法人名：社会福祉法人 上野丘さつき会

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成31年 3月31日現在

（単位：円）

勘定科目	上野丘更生 寮	上野丘学園	合計	内部取引 消去	事業区分 合計
流動資産	390,367,318	63,663,141	454,030,459		454,030,459
（現金預金）	292,542,822	51,096,018	343,638,840		343,638,840
普通預金	288,542,822	45,096,018	333,638,840		333,638,840
定期預金	4,000,000	6,000,000	10,000,000		10,000,000
事業未収金	91,477,961	12,567,123	104,045,084		104,045,084
未収金	855,065		855,065		855,065
未収収益	1,747,153		1,747,153		1,747,153
商品・製品	3,679,200		3,679,200		3,679,200
前払費用	65,117		65,117		65,117
固定資産	530,245,339	122,530,350	652,775,689		652,775,689
（基本財産）	186,006,168	50,492,363	236,498,531		236,498,531
土地	30,792,400	4,379,600	35,172,000		35,172,000
建物	155,213,768	46,112,763	201,326,531		201,326,531
（その他の固定資産）	344,239,171	72,037,987	416,277,158		416,277,158
土地	19,128,008	1,951,400	21,079,408		21,079,408
建物	34,582,194	4,219,770	38,801,964		38,801,964
構築物	10,593,253	4,774,122	15,367,375		15,367,375
機械及び装置	2,165,856	843,367	3,009,223		3,009,223
車輛運搬具	16,842,056	345,763	17,187,819		17,187,819
器具及び備品	8,480,487	2,958,195	11,438,682		11,438,682
権利	8,234,931		8,234,931		8,234,931
退職給付引当資産	28,224,326	6,436,160	34,660,486		34,660,486
人件費積立資産	31,300,000	13,500,000	44,800,000		44,800,000
修繕積立資産	45,600,000		45,600,000		45,600,000
備品等購入積立資産	18,400,000		18,400,000		18,400,000
工賃変動積立資産	11,700,000		11,700,000		11,700,000
設備整備積立資産	6,940,000		6,940,000		6,940,000
施設・設備整備積立資産	15,000,000	37,000,000	52,000,000		52,000,000
減価償却特別積立資産	87,000,000		87,000,000		87,000,000
その他の固定資産	48,060	9,210	57,270		57,270
資産の部合計	920,612,657	186,193,491	1,106,806,148		1,106,806,148

法人名：社会福祉法人 上野丘さつき会

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成31年 3月31日現在

（単位：円）

勘定科目	上野丘更生 寮	上野丘学園	合計	内部取引 消去	事業区分 合計
流動負債	47,173,056	4,182,470	51,355,526		51,355,526
事業未払金	38,962,635	3,484,042	42,446,677		42,446,677
その他の未払金	327,476	36,939	364,415		364,415
預り金	1,042,596	81,324	1,123,920		1,123,920
職員預り金	6,840,349	580,165	7,420,514		7,420,514
固定負債	54,194,494	12,471,497	66,665,991		66,665,991
退職給付引当金	54,194,494	12,471,497	66,665,991		66,665,991
負債の部合計	101,367,550	16,653,967	118,021,517		118,021,517
基本金	103,015,543	62,982,520	165,998,063		165,998,063
基本金	103,015,543	62,982,520	165,998,063		165,998,063
第1号、第2号基本金	81,251,331	51,652,066	132,903,397		132,903,397
第3号基本金	21,764,212	11,330,454	33,094,666		33,094,666
国庫補助金等特別積立金	74,185,546	36,494,976	110,680,522		110,680,522
国庫補助金等特別積立金	74,185,546	36,494,976	110,680,522		110,680,522
その他の積立金	215,940,000	50,500,000	266,440,000		266,440,000
人件費積立金	31,300,000	13,500,000	44,800,000		44,800,000
修繕積立金	45,600,000		45,600,000		45,600,000
備品等購入積立金	18,400,000		18,400,000		18,400,000
工賃変動積立金	11,700,000		11,700,000		11,700,000
設備整備積立金	6,940,000		6,940,000		6,940,000
施設・設備整備積立金	15,000,000	37,000,000	52,000,000		52,000,000
減価償却特別積立金	87,000,000		87,000,000		87,000,000
次期繰越活動増減差額	426,104,018	19,562,028	445,666,046		445,666,046
（うち当期活動増減差額）	△21,025,559	△5,258,797	△26,284,356		△26,284,356
純資産の部合計	819,245,107	169,539,524	988,784,631		988,784,631
負債及び純資産の部合計	920,612,657	186,193,491	1,106,806,148		1,106,806,148

計算書類に対する注記（法人全体用）

社会福祉法人 上野丘さつき会

平成31年 3月31日 現在

1. 継続事業の前提に関する注記

上野丘更生寮拠点内 上野丘更生寮 就労移行事業、上野丘更生寮 就労継続支援A型事業を平成30年6月に休止、平成31年3月31日に廃止した。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品、無形固定資産一定額法
- ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金一期末退職金要支給額基準

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

- ・社会福祉施設等退職手当共済制度 及び、神戸市民間社会福祉施設職員退職手当共済（平成28年3月31日までに入職の者）
- ・中小企業退職金共済制度 及び、神戸市民間社会福祉施設職員退職手当共済（平成28年4月1日以降入職の者）

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

ア 上野丘学園拠点（社会福祉事業）

上野丘学園 入所（契約）

上野丘学園 入所（措置）

上野丘学園 短期入所

イ 上野丘更生寮拠点（社会福祉事業）

本部

上野丘更生寮 施設入所支援

上野丘更生寮 生活介護

上野丘更生寮 生活訓練

上野丘更生寮 短期入所事業所

上野丘更生寮 就労継続支援B型

上野丘さつき会共同生活援助事業所

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（基本財産）	35,172,000			35,172,000
建物（基本財産）	216,127,266		14,800,735	201,326,531
合 計	251,299,266	0	14,800,735	236,498,531

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. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

[貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要]

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
土地（基本財産）	35,172,000	0	35,172,000
建物（基本財産）	582,856,033	381,529,502	201,326,531
土地	21,079,408	0	21,079,408
建物	101,272,423	62,470,459	38,801,964
構築物	78,523,176	63,155,801	15,367,375
機械及び装置	15,562,868	12,553,645	3,009,223
車両及び運搬具	92,818,394	75,630,575	17,187,819
器具及び備品	111,874,578	100,435,896	11,438,682
権利	8,345,181	110,250	8,234,931
ソフトウェア	472,500	472,500	
その他の固定資産	57,270	0	57,270
合 計	1,048,033,831	696,358,628	351,675,203

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。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合 計	0	0	0

11. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事業上 の関係				

◇取引条件及び取引条件の決定方針等

12. 重要な偶発債務

該当なし

13. 重要な後発事象

該当なし

14. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の並びに資産、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

- ・棚卸資産（商品、製品 米511袋） 3,679,200円
- ・上野丘更生寮拠点内サービス事業の就労移行支援事業・就労継続支援A型事業の平成31年3月31日廃止に伴い、当該サービス区分の支払資金に関する流動資産・流動負債及び当期末資金残高を就労継続支援B型事業区分へ移管する。

以 上

法人名:社会福祉法人 上野丘さつき会
事業区分:社会福祉事業
拠点区分:上野丘更生寮

上野丘更生寮拠点区分 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
に事業活動収支	収入 就労支援事業収入	37,960,000	32,080,028	5,879,972	
	収入 G C事業収入	15,000,000	14,755,629	244,371	
	収入 農作業事業収入	20,000,000	16,242,963	3,757,037	
	収入 外作業事業収入	360,000	360,000		
	収入 内作業事業収入	200,000	61,236	138,764	
	収入 その他事業収入	2,400,000	660,200	1,739,800	
	収入 障害福祉サービス等事業収入	420,472,540	420,317,244	155,296	
	収入 自立支援給付費収入	334,900,000	334,656,847	243,153	
	収入 介護給付費収入	216,500,000	215,933,027	566,973	
	収入 訓練等給付費収入	118,400,000	118,723,820	△323,820	
	収入 補足給付費収入	17,700,000	18,179,786	△479,786	
	収入 特定障害者特別給付費収入	17,700,000	18,179,786	△479,786	
	収入 特定費用 収入	67,202,540	66,776,111	426,429	
	収入 利用者負担金収入	2,043,500	2,061,300	△17,800	
	収入 特定費用等収入	64,970,000	64,524,681	445,319	
	収入 その他負担金収入	189,040	9,040	180,000	
	収入 その他の事業収入	670,000	704,500	△34,500	
	収入 補助金事業収入	40,000	74,500	△34,500	
	収入 その他の事業収入	630,000	630,000		
	収入 作業費収入	3,600,000	975,115	2,624,885	
	収入 施設内作業収入	150,000	378,242	△228,242	
	収入 施設外作業収入	3,450,000	596,873	2,853,127	
	収入 経常経費寄附金収入	3,330,000	3,349,640	△19,640	
	収入 経常経費寄附金収入	3,330,000	3,349,640	△19,640	
	収入 受取利息配当金収入	23,200	24,832	△1,632	
	収入 受取利息配当金収入	23,200	24,832	△1,632	
	収入 その他の収入	6,831,878	5,955,448	876,430	
	収入 利用者等外給食費収入	2,150,000	1,942,482	207,518	
	収入 雑 収 入	4,681,878	4,012,966	668,912	
	収入 雑収入	4,010,000	3,274,288	735,712	
	収入 その他雑収入	671,878	738,678	△66,800	
	事業活動収入計(1)	472,217,618	462,702,307	9,515,311	
支出	支出 人件費支出	307,637,726	306,615,951	1,021,775	
	支出 役員報酬 支出	300,000	218,940	81,060	
	支出 職員給料 支出	158,599,000	157,789,364	809,636	
	支出 職員賞与支出	58,495,000	59,408,901	△913,901	
	支出 非常勤職員給与支出	41,687,000	41,226,784	460,216	
	支出 退職給付支出	11,994,726	12,396,726	△402,000	
	支出 退職金（資金）	9,887,726	9,887,726		
	支出 退職共済掛金	2,107,000	2,509,000	△402,000	
	支出 法定福利費支出	36,562,000	35,575,236	986,764	
	支出 事業費支出	90,075,930	85,854,783	4,221,147	
	支出 給食費 支 出	40,402,000	34,815,137	5,586,863	
	支出 介護用品費支出	650,000	535,576	114,424	
	支出 医薬品費 支出	60,000	120,738	△60,738	
	支出 保健衛生費支出	2,593,000	2,410,093	182,907	
	支出 被服費 支 出	120,000	3,980	116,020	
	支出 教養娯楽費支出	565,000	496,287	68,713	

法人名：社会福祉法人 上野丘さつき会
事業区分：社会福祉事業
拠点区分：上野丘更生寮

上野丘更生寮拠点区分 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
に事業による活動収支	日用品費 支出	1,230,000	1,224,467	5,533	
	水道光熱費支出	13,420,000	14,927,023	△1,507,023	
	燃料費 支出	1,000,000	1,171,307	△171,307	
	消耗器具備品費支出	2,500,000	2,173,442	326,558	
	保険料 支出	3,082,930	2,078,008	1,004,922	
	賃借料 支出	15,162,000	14,551,800	610,200	
	教育指導費支出	3,335,000	3,255,261	79,739	
	車輛費 支出	3,222,000	5,448,603	△2,226,603	
	諸謝金 支出	40,000	40,000		
	旅費交通費支出	150,000	21,610	128,390	
	修繕費 支出	85,000	83,689	1,311	
	通信運搬費支出	10,000	14,860	△4,860	
	業務委託費支出	1,400,000	1,476,865	△76,865	
	保守料 支出	484,000	497,772	△13,772	
	手数料 支出	150,000	126,838	23,162	
	租税公課 支出		450	△450	
	雑 支出	415,000	380,977	34,023	
	事務費支出	26,704,078	25,717,990	986,088	
	福利厚生費支出	2,210,000	1,552,610	657,390	
	職員被服費支出	189,100	153,930	35,170	
	旅費交通費支出	460,000	453,629	6,371	
	研修研究費支出	345,000	290,099	54,901	
	事務消耗品費支出	1,060,000	1,065,783	△5,783	
	印刷製本費支出	7,500		7,500	
	水道光熱費支出	35,000	26,671	8,329	
	修繕費 支出	10,300,000	10,496,162	△196,162	
	通信運搬費支出	1,080,000	999,476	80,524	
	会議費 支出	15,000	13,694	1,306	
	広報費 支出		41,580	△41,580	
	業務委託費支出	1,360,000	1,256,574	103,426	
	検査委託費支出	32,000	25,090	6,910	
	医事委託費支出	710,000	705,640	4,360	
	清掃委託費支出	50,000	49,896	104	
	保守委託費支出	118,000	77,868	40,132	
	その他の委託費支出	450,000	398,080	51,920	
	手数料 支出	631,842	726,255	△94,413	
	保険料 支出	1,577,636	1,520,719	56,917	
	賃借料 支出	2,496,500	2,498,530	△2,030	
	土地・建物賃借料支出	529,500	74,460	455,040	
	租税公課 支出	798,000	1,260,274	△462,274	
	保守料 支出	458,000	451,312	6,688	
	渉外費 支出	2,120,000	1,989,799	130,201	
	諸会費 支出	605,000	483,232	121,768	
	寄付金 支出	300,000	289,910	10,090	
	雑 支出	126,000	73,291	52,709	
	雑支出（事務）	126,000	69,101	56,899	
	就労支援事業支出	32,500,000	28,413,290	4,086,710	
	就労支援事業販売原価支出	18,500,000	14,732,266	3,767,734	

法人名:社会福祉法人 上野丘さつき会
事業区分:社会福祉事業
拠点区分:上野丘更生寮

上野丘更生寮拠点区分 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
に事業 よる活 収支	支 就労支援事業製造原価支出	18,500,000	13,479,466	5,020,534	
	出 就労支援事業仕入支出		1,252,800	△1,252,800	
	就労支援事業販管費支出	14,000,000	13,681,024	318,976	
	作業費支出	3,830,000		3,830,000	
	施設内作業支出	1,280,000		1,280,000	
	利用者工賃	1,280,000		1,280,000	
	施設外作業支出	2,550,000		2,550,000	
	利用者工賃	2,550,000		2,550,000	
	その他の支出	36,740,000	36,706,588	33,412	
	雑 支 出	36,740,000	36,706,588	33,412	
	事業活動支出計(2)	497,487,734	483,308,602	14,179,132	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△25,270,116	△20,606,295	△4,663,821	
に施設 よる整 収支	収 施設整備等補助金収入	2,480,000	2,480,000		
	入 施設整備等補助金収入	2,480,000	2,480,000		
	施設整備等収入計(4)	2,480,000	2,480,000		
	支 固定資産取得支出	9,492,920	9,451,481	41,439	
	出 建物 取得支出	3,078,000	3,078,000		
	構築物取得支出	695,520	695,520		
	車輛運搬具取得支出	4,573,000	4,543,000	30,000	
	器具及び備品取得支出	1,131,400	1,119,961	11,439	
	その他固定資産取得支出	15,000	15,000		
	施設整備等支出計(5)	9,492,920	9,451,481	41,439	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△7,012,920	△6,971,481	△41,439	
活そ 動の に他 よる 収支	収 積立資産取崩収入	24,887,726	24,887,726		
	入 人件費積立資産取崩収入	8,000,000	8,000,000		
	備品等購入積立資産取崩収入	7,000,000	7,000,000		
	退職給付引当資産取崩収入	9,887,726	9,887,726		
	拠点区分間繰入金収入	10,000,000	10,000,000		
	拠点区分間繰入金収入	10,000,000	10,000,000		
	学園拠点区分間繰入金収入	10,000,000	10,000,000		
	その他の活動収入計(7)	34,887,726	34,887,726		
	支 積立資産支出	14,167,534	15,362,486	△1,194,952	
	出 工賃変動積立資産支出	2,000,000	2,000,000		
	設備整備積立資産支出	500,000	500,000		
	退職給付引当資産支出	1,667,534	2,862,486	△1,194,952	
	施設・設備整備積立資産支出	5,000,000	5,000,000		
	減価償却特別積立資産支出	5,000,000	5,000,000		
	その他の活動支出計(8)	14,167,534	15,362,486	△1,194,952	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	20,720,192	19,525,240	1,194,952	
予備費支出(10)		1,000,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△11,562,844	△8,052,536	△3,510,308	
前期末支払資金残高(12)		347,567,598	347,567,598		
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)		336,004,754	339,515,062	△3,510,308	

法人名：社会福祉法人 上野丘さつき会
事業区分：社会福祉事業
拠点区分：上野丘更生寮

上野丘更生寮拠点区分 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)
増 減 の ビ 部 ス 活 動	収 就労支援事業収益	32,080,028	46,560,312	△14,480,284
	益 G C 事業収益	14,755,629	14,694,442	61,187
	農作業事業収益	16,242,963	18,610,853	△2,367,890
	外作業事業収益	360,000	9,961,558	△9,601,558
	内作業事業収益	61,236	196,444	△135,208
	地域作業事業収益		45,000	△45,000
	その他事業収益	660,200	3,052,015	△2,391,815
	障害福祉サービス等事業収益	420,317,244	429,133,225	△8,815,981
	自立支援給付費収益	334,656,847	343,443,047	△8,786,200
	介護給付費収益	215,933,027	229,820,530	△13,887,503
	訓練等給付費収益	118,723,820	113,622,517	5,101,303
	利用者負担金収益		27,900	△27,900
	補足給付費収益	18,179,786	19,625,754	△1,445,968
	特定障害者特別給付費収益	18,179,786	19,625,754	△1,445,968
	特定費用 収益	66,776,111	64,915,124	1,860,987
	利用者負担金収益	2,061,300	1,203,196	858,104
	特定費用等収益	64,524,681	63,711,928	812,753
	その他負担金収益	9,040		9,040
	その他の事業収益	704,500	1,121,400	△416,900
	補助金事業収益	74,500	638,400	△563,900
	その他の事業収益	630,000	483,000	147,000
	作業費収益	975,115	7,052,302	△6,077,187
	施設内作業収益	378,242	560,102	△181,860
	施設外作業収益	596,873	6,492,200	△5,895,327
	経常経費寄附金収益	3,349,640	3,294,640	55,000
	経常経費寄附金収益	3,349,640	3,294,640	55,000
	サービス活動収益計(1)	456,722,027	486,040,479	△29,318,452
	費 人件費	301,791,347	307,213,666	△5,422,319
	用 役 員 報 酬	218,940	320,400	△101,460
	職 員 給 料	157,789,364	166,214,976	△8,425,612
	職 員 賞 与	59,408,901	60,674,812	△1,265,911
	非常勤職員給与	41,226,784	36,263,995	4,962,789
	退職給付 費用	7,572,122	7,408,739	163,383
	退職金（事業）	5,063,122	4,973,739	89,383
	退職共済掛金	2,509,000	2,435,000	74,000
	法 定 福 利 費	35,575,236	36,330,744	△755,508
	事業費	85,854,783	86,213,423	△358,640
	給 食 費	34,815,137	38,287,463	△3,472,326
	介 護 用品費	535,576	600,000	△64,424
	医 薬 品 費	120,738	24,513	96,225
	保 健 衛生費	2,410,093	2,569,299	△159,206
	被 服 費	3,980	151,902	△147,922
	教 養 娯楽費	496,287	546,688	△50,401
	日 用 品 費	1,224,467	1,334,197	△109,730
	水 道 光熱費	14,927,023	13,949,297	977,726
	燃 料 費	1,171,307	444,602	726,705
	消耗器具備品費	2,173,442	4,370,171	△2,196,729
	保 險 料	2,078,008	1,951,442	126,566

法人名:社会福祉法人 上野丘さつき会
事業区分:社会福祉事業
拠点区分:上野丘更生寮

上野丘更生寮拠点区分 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)
増 減 の ビ 部 ス 活 動	賃借料	14,551,800	11,511,029	3,040,771
	教育指導費	3,255,261	4,154,652	△899,391
	車輦費	5,448,603	3,773,374	1,675,229
	諸謝金	40,000		40,000
	旅費交通費	21,610	44,860	△23,250
	修繕費	83,689		83,689
	通信運搬費	14,860	42,696	△27,836
	広報費		65,448	△65,448
	業務委託費	1,476,865	1,237,964	238,901
	保守料	497,772	655,764	△157,992
	手数料	126,838	47,208	79,630
	租税公課	450		450
	雑費	380,977	450,854	△69,877
	事務費	25,717,990	21,496,093	4,221,897
	福利厚生費	1,552,610	2,328,407	△775,797
	職員被服費	153,930	801,200	△647,270
	旅費交通費	453,629	220,310	233,319
	研修研究費	290,099	462,850	△172,751
	事務消耗品費	1,065,783	1,079,127	△13,344
	印刷製本費		7,344	△7,344
	水道光熱費	26,671	23,141	3,530
	修繕費	10,496,162	3,926,802	6,569,360
	通信運搬費	999,476	977,130	22,346
	会議費	13,694	16,068	△2,374
	広報費	41,580		41,580
	業務委託費	1,256,574	2,253,623	△997,049
	検査委託費	25,090	52,090	△27,000
	医事委託費	705,640	705,640	
	清掃委託費	49,896	65,523	△15,627
	保守委託費	77,868	64,670	13,198
	その他の委託費	398,080	1,365,700	△967,620
	手数料	726,255	666,031	60,224
	保険料	1,520,719	1,302,803	217,916
	賃借料	2,498,530	2,460,373	38,157
	土地・建物賃借料	74,460	169,460	△95,000
	租税公課	1,260,274	166,012	1,094,262
	保守料	451,312	649,804	△198,492
	渉外費	1,989,799	948,840	1,040,959
	諸会費	483,232	512,390	△29,158
	寄付金	289,910	288,120	1,790
	雑費	73,291	2,236,258	△2,162,967
	雑支出(事務)	69,101	2,236,258	△2,167,157
	就労支援事業費用	35,205,198	45,967,621	△10,762,423
	就労支援事業販売原価	18,942,248	19,925,498	△983,250
	期首製品(商品)棚卸高	4,067,000	3,290,000	777,000
	当期就労支援事業製造原価	17,301,648	19,561,498	△2,259,850
	当期就労支援事業仕入高	1,252,800	1,141,000	111,800
	期末製品(商品)棚卸高	3,679,200	4,067,000	△387,800

法人名：社会福祉法人 上野丘さつき会
事業区分：社会福祉事業
拠点区分：上野丘更生寮

上野丘更生寮拠点区分 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)
増 減 の ビ 部 ス 活 動	費 就労支援事業販管費	16,262,950	26,042,123	△9,779,173
	用 作業費費用		5,058,150	△5,058,150
	施設外作業費用		5,058,150	△5,058,150
	利用者工賃		5,058,150	△5,058,150
	減価償却費	17,862,340	18,210,590	△348,250
	減 価 償却費	17,862,340	18,210,590	△348,250
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,249,514	△5,068,048	△1,181,466
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,249,514	△5,068,048	△1,181,466
	サービス活動費用計(2)	460,182,144	479,091,495	△18,909,351
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,460,117	6,948,984	△10,409,101
増 減 の ビ 部 ス 活 動 外	収 受取利息配当金収益	24,832	26,052	△1,220
	益 受取利息配当金収益	24,832	26,052	△1,220
	その他のサービス活動外収益	11,288,796	4,285,383	7,003,413
	受入研修費収益		50,000	△50,000
	利用者等外給食収益	1,942,482	2,159,771	△217,289
	雑 収 益	9,346,314	2,075,612	7,270,702
	雑収益	8,607,636	1,713,436	6,894,200
	その他雑収益	738,678	362,176	376,502
	サービス活動外収益計(4)	11,313,628	4,311,435	7,002,193
	費 その他のサービス活動外費用	36,843,492	95,937	36,747,555
増 減 の 部	雑 損 失	36,843,492	95,937	36,747,555
	サービス活動外費用計(5)	36,843,492	95,937	36,747,555
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△25,529,864	4,215,498	△29,745,362
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△28,989,981	11,164,482	△40,154,463
増 減 の 部	収 施設整備等補助金収益	2,480,000	6,580,000	△4,100,000
	益 施設整備等補助金収益	2,480,000	6,580,000	△4,100,000
	固定資産受贈額		5,326,108	△5,326,108
	固定資産受贈額		5,326,108	△5,326,108
	固定資産売却益		776,539	△776,539
	車輛運搬具売却益		776,539	△776,539
	拠点区分間繰入金収益	10,000,000	5,000,000	5,000,000
	拠点区分間繰入金収益	10,000,000	5,000,000	5,000,000
	学園拠点区分間繰入金収益	10,000,000	5,000,000	5,000,000
	その他の特別収益	14,427	14,723	△296
	その他の特別収益	14,427	14,723	△296
	特別収益計(8)	12,494,427	17,697,370	△5,202,943
	費 固定資産売却損・処分損	5	3	2
	建物売却損・処分損	1		1
	車輛運搬具売却損・処分損	3	2	1
	器具及び備品売却損・処分損	1	1	
	国庫補助金等特別積立金積立額	4,530,000	7,020,000	△2,490,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	4,530,000	7,020,000	△2,490,000
	その他の特別損失		31,985	△31,985
	その他の特別損失		31,985	△31,985
	特別費用計(9)	4,530,005	7,051,988	△2,521,983
特別増減差額(10)=(8)-(9)		7,964,422	10,645,382	△2,680,960
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△21,025,559	21,809,864	△42,835,423
増 繰	前期繰越活動増減差額(12)	444,629,577	443,319,713	1,309,864

法人名: 社会福祉法人 上野丘さつき会
事業区分: 社会福祉事業
拠点区分: 上野丘更生寮

上野丘更生寮拠点区分 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)
増減差活動額の部	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	423,604,018	465,129,577	△41,525,559
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	15,000,000		15,000,000
	人件費積立金取崩額	8,000,000		8,000,000
	備品等購入積立金取崩額	7,000,000		7,000,000
	その他の積立金積立額(16)	12,500,000	20,500,000	△8,000,000
	人件費積立金積立額		7,000,000	△7,000,000
	修繕積立金積立額		5,000,000	△5,000,000
	備品等購入積立金積立額		2,000,000	△2,000,000
	工賃変動積立金積立額	2,000,000	2,000,000	
	設備整備積立金積立額	500,000	500,000	
	施設・設備整備積立金積立額	5,000,000		5,000,000
	減価償却特別積立金積立額	5,000,000	4,000,000	1,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	426,104,018	444,629,577	△18,525,559

法人名：社会福祉法人 上野丘さつき会
事業区分：社会福祉事業
拠点区分：上野丘更生寮

上野丘更生寮拠点区分 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

勘定科目	資 産 の 部		負 債 の 部		(単位：円)
	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	
流動資産	390,367,318	437,786,400	△47,419,082	流動負債	
(現金預金)	292,542,822	300,598,131	△8,055,309	事業未払金	86,151,802
普通預金	288,542,822	296,598,131	△8,055,309	その他の未払金	75,918,668
定期預金	4,000,000	4,000,000		預り金	818,979
事業未収金	91,477,961	125,844,677	△34,366,716	職員預り金	1,038,487
未収金	855,065	4,439,940	△3,584,875	固定負債	8,375,668
未収収益	1,747,153	2,717,090	△969,937	退職給付引当金	54,194,494
商品・製品	3,679,200	4,067,000	△387,800	負債の部合計	59,033,525
前払費用	65,117	119,562	△54,445		59,033,525
固定資産	530,245,339	551,422,746	△21,177,407	純資産の部	145,185,327
(基本財産)	186,006,168	197,055,092	△11,048,924	基本金	103,015,543
土地	30,792,400	30,792,400		基本金	103,015,543
建物	155,213,768	166,262,692	△11,048,924	第1号、第2号基本金	81,251,331
(その他の固定資産)	344,239,171	354,367,654	△10,128,483	第3号基本金	21,764,212
土地	19,128,008	19,128,008		国庫補助金等特別積立金	77,938,699
建物	34,582,194	34,468,726	113,468	国庫補助金等特別積立金	77,938,699
構築物	10,593,253	11,721,918	△1,128,665	その他の積立金	218,440,000
機械及び装置	2,165,856	2,688,197	△522,341	人件費積立金	39,300,000
車両運搬具	16,842,056	18,316,593	△1,474,537	修繕積立金	45,600,000
器具及び備品	8,480,487	11,212,222	△2,731,735	備品等購入積立金	25,400,000
権利	8,234,931	8,283,931	△49,000	工賃変動積立金	9,700,000
ソフトウェア		21,875	△21,875	設備整備積立金	6,440,000
退職給付引当資産	28,224,326	30,053,124	△1,828,798	施設・設備整備積立金	15,000,000
人件費積立資産	31,300,000	39,300,000	△8,000,000	減価償却特別積立金	10,000,000
修繕積立資産	45,600,000	45,600,000		次期繰越活動増減差額	82,000,000
備品等購入積立資産	18,400,000	25,400,000	△7,000,000	(うち当期活動増減差額)	444,629,577
工賃変動積立資産	11,700,000	9,700,000	2,000,000	純資産の部合計	21,809,864
設備整備積立資産	6,940,000	6,440,000	500,000	負債及び純資産の部合計	844,023,819
施設・設備整備積立資産	15,000,000	10,000,000	5,000,000		989,209,146
減価償却特別積立資産	87,000,000	82,000,000	5,000,000		
その他の固定資産	48,060	33,060	15,000		
資産の部合計	920,612,657	989,209,146	△68,596,489		

計算書類に対する注記（上野丘更生寮拠点区分用）

社会福祉法人 上野丘さつき会

平成31年 3月31日 現在

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品、無形固定資産一定額法
- ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給与引当金一期末退職金要支給額基準

2. 採用する退職給付制度

- ・社会福祉施設等退職手当共済制度 及び、神戸市民間社会福祉施設職員退職手当共済（平成28年3月31日までに入職の者）
- ・中小企業退職金共済制度 及び、神戸市民間社会福祉施設職員退職手当共済（平成28年4月1日以降入職の者）

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

本部・上野丘更生寮 施設入所支援・上野丘更生寮 生活介護・上野丘更生寮 生活訓練・
上野丘更生寮 短期入所事業所・上野丘更生寮 就労継続支援日型・上野丘さつき会共同生活援助事業所
当拠点が作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 上野丘更生寮拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑩））

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。

（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（基本財産）	30,792,400			30,792,400
建物（基本財産）	166,262,692		11,048,924	155,213,768
合 計	197,055,092	0	11,048,924	186,006,168

5. 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

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 [貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要]

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
土地（基本財産）	30,792,400	0	30,792,400
建物（基本財産）	420,257,579	265,043,811	155,213,768
土地	19,128,008	0	19,128,008
建物	84,785,971	50,203,777	34,582,194
構築物	48,717,869	38,124,616	10,593,253
機械及び装置	13,411,752	11,245,896	2,165,856
車両及び運搬具	85,248,845	68,406,789	16,842,056
器具及び備品	76,483,260	68,002,773	8,480,487
権利	8,345,181	110,250	8,234,931
ソフトウェア	330,750	330,750	
その他の固定資産	48,060	0	48,060
合 計	787,549,675	501,468,662	286,081,013

8. 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。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合 計	0	0	0

9. 重要な偶発債務

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及び純資産増減の並びに資産、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

- ・棚卸資産（商品・製品 米511袋） 3,679,200円
- ・上野丘更生寮拠点区分内 サービス事業の就労移行支援事業・就労継続支援A型事業の廃止に伴い、当該サービス区分の支払資金に関する流動資産、流動負債及び当期末支払資金残高を就労継続支援B型事業区分へ移管する。

以 上

法人名: 社会福祉法人 上野丘さつき会
事業区分: 社会福祉事業
拠点区分: 上野丘学園

上野丘学園拠点区分 資金収支計算書

（自）平成30年 4月 1日（至）平成31年 3月31日

（単位:円）

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
に事業による活動収入支	児童福祉事業収入	48,587,000	50,947,139	△2,360,139	
	措置費 収入	48,080,000	50,438,539	△2,358,539	
	事務費収入	40,780,000	41,857,212	△1,077,212	
	事業費収入	7,300,000	8,581,327	△1,281,327	
	その他の事業収入	507,000	508,600	△1,600	
	補助金事業収入	507,000	505,600	1,400	
	その他の事業収入		3,000	△3,000	
	障害福祉サービス等事業収入	86,899,000	77,425,524	9,473,476	
	自立支援給付費収入	45,759,000	46,095,233	△336,233	
	介護給付費収入	45,759,000	46,095,233	△336,233	
	障害児施設給付費収入	27,760,000	17,503,709	10,256,291	
	障害児入所給付費収入	27,760,000	17,503,709	10,256,291	
	利用者負担金収入	501,000	610,828	△109,828	
	補足給付費収入	7,710,000	6,779,935	930,065	
	特定障害者特別給付費収入	3,250,000	3,555,531	△305,531	
	特定入所障害児食費等給付費収入	4,460,000	3,224,404	1,235,596	
	特定費用 収入	5,113,000	6,319,774	△1,206,774	
	特定費用等収入	5,113,000	6,319,774	△1,206,774	
	その他の事業収入	56,000	116,045	△60,045	
	受託事業収入	56,000	116,045	△60,045	
	経常経費寄附金収入	10,000	40,000	△30,000	
	経常経費寄附金収入	10,000	40,000	△30,000	
	受取利息配当金収入	5,000	6,142	△1,142	
	受取利息配当金収入	5,000	6,142	△1,142	
	その他の収入	2,045,000	2,110,940	△65,940	
	利用者等外給食費収入	1,250,000	1,228,501	21,499	
	雑 収入	795,000	882,439	△87,439	
	雑収入	795,000	882,439	△87,439	
	事業活動収入計 (1)	137,546,000	130,529,745	7,016,255	
支出	人件費支出	86,623,000	81,695,552	4,927,448	
	職員給料 支出	43,090,000	42,375,547	714,453	
	職員賞与支出	15,370,000	15,423,969	△53,969	
	非常勤職員給与支出	12,230,000	13,166,135	△936,135	
	退職給付支出	3,033,000	2,567,138	465,862	
	退職金（資金）	2,020,000	2,007,638	12,362	
	退職共済掛金	1,013,000	559,500	453,500	
	法定福利費支出	12,900,000	8,162,763	4,737,237	
	事業費支出	28,353,500	30,959,836	△2,606,336	
	給食費 支 出	11,627,000	12,508,073	△881,073	
	介護用品費支出	612,000	697,691	△85,691	
	保健衛生費支出	1,202,000	1,108,716	93,284	
	医療費 支 出	433,000	371,774	61,226	
	被服費 支 出	224,000	211,056	12,944	
	教養娯楽費支出	112,000	182,847	△70,847	
	日用品費 支出	205,000	242,131	△37,131	
	本人支給金支出	1,256,000	1,464,461	△208,461	
	水道光熱費支出	4,323,000	5,053,198	△730,198	
	燃料費 支 出	753,000	881,448	△128,448	

法人名:社会福祉法人 上野丘さつき会
事業区分:社会福祉事業
拠点区分:上野丘学園

上野丘学園拠点区分 資金収支計算書

（自）平成30年 4月 1日（至）平成31年 3月31日

（単位:円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
に事業活動支	支出 消耗器具備品費支出	752,000	1,832,781	△1,080,781	
	支出 保険料 支出	742,000	740,100	1,900	
	支出 賃借料 支出	778,000	856,902	△78,902	
	支出 教育指導費支出	3,768,000	3,279,596	488,404	
	支出 車輦費 支出	1,215,000	1,269,455	△54,455	
	支出 諸謝金 支出	6,000	6,037	△37	
	支出 旅費交通費支出	36,000	33,910	2,090	
	支出 修繕費 支出	138,000		138,000	
	支出 通信運搬費支出	500	1,305	△805	
	支出 業務委託費支出	159,000	169,928	△10,928	
	支出 保守料 支出		30,510	△30,510	
	支出 雑 支出	12,000	17,917	△5,917	
	事務費支出	8,865,500	11,182,995	△2,317,495	
	支出 福利厚生費支出	493,000	395,322	97,678	
	支出 職員被服費支出	123,000	102,492	20,508	
	支出 旅費交通費支出	110,000	97,660	12,340	
	支出 研修研究費支出	126,100	106,136	19,964	
	支出 事務消耗品費支出	606,000	664,139	△58,139	
	支出 水道光熱費支出		4,180	△4,180	
	支出 修繕費 支出	2,077,000	2,366,356	△289,356	
	支出 通信運搬費支出	337,000	335,186	1,814	
	支出 会議費 支出	1,400	1,164	236	
	支出 広報費 支出	454,000	471,420	△17,420	
	支出 業務委託費支出	660,000	757,907	△97,907	
	支出 検査委託費支出	20,000	16,620	3,380	
	支出 清掃委託費支出	187,000	197,834	△10,834	
	支出 保守委託費支出	211,000	175,640	35,360	
	支出 その他の委託費支出	242,000	367,813	△125,813	
	支出 手数料 支出	232,000	438,609	△206,609	
	支出 保険料 支出	675,000	663,230	11,770	
	支出 賃借料 支出	1,807,000	1,588,116	218,884	
	支出 土地・建物賃借料支出	23,000	19,120	3,880	
	支出 租税公課 支出	24,000	57,426	△33,426	
	支出 保守料 支出	124,000	116,196	7,804	
	支出 渉外費 支出	523,000	604,740	△81,740	
	支出 諸会費 支出	192,000	168,300	23,700	
	支出 雑 支出	278,000	2,225,296	△1,947,296	
	支出 雑支出（事務）	278,000	2,225,296	△1,947,296	
	事業活動支出計(2)	123,842,000	123,838,383	3,617	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,704,000	6,691,362	7,012,638	
に施設整備等支	収入 施設整備等収入計(4)				
	支出 固定資産取得支出	647,000	601,120	45,880	
	支出 車輦運搬具取得支出	370,000	360,790	9,210	
	支出 器具及び備品取得支出	277,000	231,120	45,880	
	支出 その他固定資産取得支出		9,210	△9,210	
	施設整備等支出計(5)	647,000	601,120	45,880	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△647,000	△601,120	△45,880	
活	収入 積立資産取崩収入	2,000,000	1,922,638	77,362	

法人名:社会福祉法人 上野丘さつき会
 事業区分:社会福祉事業
 拠点区分:上野丘学園

上野丘学園拠点区分 資金収支計算書

（自）平成30年 4月 1日（至）平成31年 3月31日

（単位:円）

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
活 動 の に 他 の よ う な 収 支	収入 退職給付引当資産取崩収入	2,000,000	1,922,638	77,362	
	収入 その他の活動収入計 (7)	2,000,000	1,922,638	77,362	
	支出 積立資産支出	846,000	703,406	142,594	
	支出 退職給付引当資産支出	846,000	703,406	142,594	
	支出 拠点区分間繰入金支出	10,000,000	10,000,000		
	支出 拠点区分間繰入金支出	10,000,000	10,000,000		
	支出 学園拠点区分間繰入金支出	10,000,000	10,000,000		
	支出 その他の活動支出計 (8)	10,846,000	10,703,406	142,594	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△8,846,000	△8,780,768	△65,232	
	予備費支出 (10)	1,600,000			
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		4,211,000	△2,690,526	6,901,526	
前期末支払資金残高 (12)		62,171,197	62,171,197		
当期末支払資金残高 (13) = (11) + (12)		66,382,197	59,480,671	6,901,526	

法人名：社会福祉法人 上野丘さつき会
事業区分：社会福祉事業
拠点区分：上野丘学園

上野丘学園拠点区分 事業活動計算書

（自）平成30年 4月 1日（至）平成31年 3月31日 （単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減 (A) - (B)
増 減 の ビ 部 ス 活 動	収入 児童福祉事業収益	50,947,139	53,069,336	△2,122,197
	措置費 収入 収益	50,438,539	52,789,136	△2,350,597
	事務費収益	41,857,212	43,078,282	△1,221,070
	事業費収益	8,581,327	9,710,854	△1,129,527
	その他の事業収益	508,600	280,200	228,400
	補助金事業収益	505,600	280,200	225,400
	その他の事業収益	3,000		3,000
	障害福祉サービス等事業収益	77,425,524	82,608,873	△5,183,349
	自立支援給付費収益	46,095,233	46,917,754	△822,521
	介護給付費収益	46,095,233	46,917,754	△822,521
	障害児施設給付費収益	17,503,709	21,002,089	△3,498,380
	障害児入所給付費収益	17,503,709	21,002,089	△3,498,380
	利用者負担金収益	610,828	666,824	△55,996
	補足給付費収益	6,779,935	8,566,666	△1,786,731
	特定障害者特別給付費収益	3,555,531	4,593,735	△1,038,204
	特定入所障害児食費等給付費収益	3,224,404	3,972,931	△748,527
	特定費用 収益	6,319,774	5,390,025	929,749
	特定費用等収益	6,319,774	5,390,025	929,749
	その他の事業収益	116,045	65,515	50,530
	受託事業収益	116,045	65,515	50,530
	経常経費寄附金収益	40,000	30,000	10,000
	経常経費寄附金収益	40,000	30,000	10,000
	サービス活動収益計(1)	128,412,663	135,708,209	△7,295,546
費 用	人件費	81,061,152	90,065,161	△9,004,009
	職員 給料	42,375,547	49,776,179	△7,400,632
	職員 賞与	15,423,969	18,006,302	△2,582,333
	非常勤職員給与	13,166,135	9,142,837	4,023,298
	退職給付 費用	1,932,738	2,040,569	△107,831
	退職金（事業）	1,288,238	1,402,069	△113,831
	退職共済掛金	644,500	638,500	6,000
	法定 福利費	8,162,763	11,099,274	△2,936,511
	事業費	30,959,836	29,638,016	1,321,820
	給 食 費	12,508,073	12,154,481	353,592
	介 護 用品費	697,691	591,240	106,451
	医 薬 品 費		3,038	△3,038
	保 健 衛生費	1,108,716	560,632	548,084
	医 療 費	371,774	210,448	161,326
	被 服 費	211,056	350,317	△139,261
	教 養 娯楽費	182,847	1,249,982	△1,067,135
	日 用 品 費	242,131	109,101	133,030
	本 人 支給金	1,464,461	1,033,640	430,821
	水 道 光熱費	5,053,198	4,480,016	573,182
	燃 料 費	881,448	807,662	73,786
	消耗器具備品費	1,832,781	971,639	861,142
	保 険 料	740,100	552,708	187,392
	賃 借 料	856,902	1,190,871	△333,969
	教 育 指導費	3,279,596	1,925,413	1,354,183
	車 輻 費	1,269,455	1,468,934	△199,479

法人名：社会福祉法人 上野丘さつき会
事業区分：社会福祉事業
拠点区分：上野丘学園

上野丘学園拠点区分 事業活動計算書

（自）平成30年 4月 1日（至）平成31年 3月31日 （単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減 (A)-(B)
増 減 の ビ 部 ス 活 動	諸 謝 金	6,037	2,672	3,365
	旅 費 交通費	33,910	151,042	△117,132
	修 繕 費		1,597,981	△1,597,981
	通 信 運搬費	1,305		1,305
	業 務 委託費	169,928		169,928
	保 守 料	30,510		30,510
	手 数 料		432	△432
	租 税 公 課		32,021	△32,021
	雑 費	17,917	193,746	△175,829
	事務費	11,182,995	7,703,752	3,479,243
	福 利 厚生費	395,322	640,665	△245,343
	職 員 被服費	102,492		102,492
	旅 費 交通費	97,660	59,330	38,330
	研 修 研究費	106,136	46,180	59,956
	事務 消耗品費	664,139	1,229,761	△565,622
	水 道 光熱費	4,180	360,584	△356,404
	修 繕 費	2,366,356	321,136	2,045,220
	通 信 運搬費	335,186	349,278	△14,092
	会 議 費	1,164		1,164
	広 報 費	471,420		471,420
	業 務 委託費	757,907	1,224,477	△466,570
	検査委託費	16,620	17,885	△1,265
	清掃委託費	197,834	168,480	29,354
	保守委託費	175,640	542,872	△367,232
	その他の委託費	367,813	495,240	△127,427
	手 数 料	438,609	422,379	16,230
	保 險 料	663,230	1,129,023	△465,793
	賃 借 料	1,588,116	1,108,559	479,557
	土地・建物賃借料	19,120	154,735	△135,615
	租 税 公 課	57,426	67,300	△9,874
	保 守 料	116,196		116,196
	渉 外 費	604,740		604,740
	諸 会 費	168,300	194,300	△26,000
	雑 費	2,225,296	396,045	1,829,251
	雑支出（事務）	2,225,296	396,045	1,829,251
	減価償却費	6,625,416	7,298,643	△673,227
	減 価 償却費	6,625,416	7,298,643	△673,227
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,094,370	△2,786,399	△307,971
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,094,370	△2,786,399	△307,971
	サービス活動費用計(2)	126,735,029	131,919,173	△5,184,144
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,677,634	3,789,036	△2,111,402
増 減 の ビ 部 ス 活 動 外	受取利息配当金収益	6,142	6,283	△141
	受取利息配当金収益	6,142	6,283	△141
	その他のサービス活動外収益	2,942,224	6,842,117	△3,899,893
	利用者等外給食収益	1,228,501	1,013,070	215,431
	雑 収 益	1,713,723	5,829,047	△4,115,324
	共済財団退職金運用収益		2,605,688	△2,605,688
	雑収益	1,713,723	3,203,954	△1,490,231

法人名：社会福祉法人 上野丘さつき会
事業区分：社会福祉事業
拠点区分：上野丘学園

上野丘学園拠点区分 事業活動計算書

（自）平成30年 4月 1日（至）平成31年 3月31日 （単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
増 減 の 部 ス 活 動	職員食費		19,405	△19,405
	サービス活動外収益計(4)	2,948,366	6,848,400	△3,900,034
	その他のサービス活動外費用	33,282		33,282
	雑 損 失	33,282		33,282
	サービス活動外費用計(5)	33,282		33,282
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,915,084	6,848,400	△3,933,316
経常増減差額(7)=(3)+(6)		4,592,718	10,637,436	△6,044,718
増 減 の 部	施設整備等補助金収益		1,370,000	△1,370,000
	施設整備等補助金収益		1,370,000	△1,370,000
	その他の特別収益	166,749		166,749
	その他の特別収益	166,749		166,749
	特別収益計(8)	166,749	1,370,000	△1,203,251
	固定資産売却損・処分損	4	1	3
	建物売却損・処分損	1		1
	車輛運搬具売却損・処分損	3		3
	その他固定資産売却損・処分損		1	△1
	国庫補助金等特別積立金積立額		1,370,000	△1,370,000
	国庫補助金等特別積立金積立額		1,370,000	△1,370,000
	拠点区分間繰入金費用	10,000,000	5,000,000	5,000,000
	拠点区分間繰入金費用	10,000,000	5,000,000	5,000,000
	学園拠点区分間繰入金費用	10,000,000	5,000,000	5,000,000
	その他の特別損失	18,260		18,260
	その他の特別損失	18,260		18,260
	特別費用計(9)	10,018,264	6,370,001	3,648,263
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△9,851,515	△5,000,001	△4,851,514
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△5,258,797	5,637,435	△10,896,232
増 減 差 活 動 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	24,820,825	11,183,390	13,637,435
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	19,562,028	16,820,825	2,741,203
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		8,000,000	△8,000,000
	人件費積立金取崩額		8,000,000	△8,000,000
	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)		19,562,028	24,820,825	△5,258,797

法人名：社会福祉法人 上野丘つき会
事業区分：社会福祉事業
拠点区分：上野丘学園

上野丘学園拠点区分 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

平成31年 3月31日現在				(単位:円)			
資 産 の 部		負 債 の 部					
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	63,663,141	71,548,968	△7,885,827	流動負債	4,182,470	9,377,771	△5,195,301
(現金預金)	51,096,018	52,465,103	△1,369,085	事 業 未払金	3,484,042	7,670,267	△4,186,225
普 通 預 金	45,096,018	46,465,103	△1,369,085	その他の未払金	36,939	27,521	9,418
定 期 預 金	6,000,000	6,000,000		預 り 金	81,324	111,589	△30,265
事 業 未収金	12,567,123	19,083,865	△6,516,742	職 員 預り金	580,165	1,568,394	△988,229
固定資産	122,530,350	128,938,041	△6,407,691	固定負債	12,471,497	13,216,547	△745,050
(基本財産)	50,492,363	54,244,174	△3,751,811	退職給付引当金	12,471,497	13,216,547	△745,050
土 地	4,379,600	4,379,600		負債の部合計	16,653,967	22,594,318	△5,940,351
建 物	46,112,763	49,864,574	△3,751,811	純 資 産 の 部			
(その他の固定資産)	72,037,987	74,693,867	△2,655,880	基本金	62,982,520	62,982,520	
土 地	1,951,400	1,951,400		基 本 金	62,982,520	62,982,520	
建 物	4,219,770	4,770,455	△550,685	第1号、第2号基本金	51,652,066	51,652,066	
構 築 物	4,774,122	5,725,228	△951,106	第3号基本金	11,330,454	11,330,454	
機械及び装置	843,367	925,015	△81,648	国庫補助金等特別積立金	36,494,976	39,589,346	△3,094,370
車 輛 運搬具	345,763	196,955	148,808	国庫補助金等特別積立金	36,494,976	39,589,346	△3,094,370
器具及び備品	2,958,195	3,805,263	△847,068	その他の積立金	50,500,000	50,500,000	
退職給付引当資産	6,436,160	6,819,551	△383,391	人件費 積立金	13,500,000	13,500,000	
人件費積立資産	13,500,000	13,500,000		施設・設備整備積立金	37,000,000	37,000,000	
施設・設備整備積立資産	37,000,000	37,000,000		次期繰越活動増減差額	19,562,028	24,820,825	△5,258,797
その他の固定資産	9,210		9,210	(うち当期活動増減差額)	△5,258,797	5,637,435	△10,896,232
資産の部合計	186,193,491	200,487,009	△14,293,518	純資産の部合計	169,539,524	177,892,691	△8,353,167
				負債及び純資産の部合計	186,193,491	200,487,009	△14,293,518

計算書類に対する注記（上野丘学園拠点区分用）

社会福祉法人 上野丘さつき会

平成31年 3月31日 現在

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品、無形固定資産一定額法
- ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給与引当金一期末退職金要支給額基準

2. 採用する退職給付制度

- ・社会福祉施設等退職手当共済制度 及び、神戸市民間社会福祉施設職員退職手当共済（平成28年3月31日までに入職の者）
- ・中小企業退職金共済制度 及び、神戸市民間社会福祉施設職員退職手当共済（平成28年4月1日以降入職の者）

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

上野丘学園 入所(契約)・上野丘学園 入所(措置)・上野丘学園 短期入所

当拠点の作成する財務諸表は以下のとおりとなっている。

- (1) 上野丘学園拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））

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。

(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（基本財産）	4,379,600			4,379,600
建物（基本財産）	49,864,574		3,751,811	46,112,763
合 計	54,244,174	0	3,751,811	50,492,363

5. 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

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 〔貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要〕

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
土地（基本財産）	4,379,600	0	4,379,600
建物（基本財産）	162,598,454	116,485,691	46,112,763
土地	1,951,400	0	1,951,400
建物	16,486,452	12,266,682	4,219,770
構築物	29,805,307	25,031,185	4,774,122
機械及び装置	2,151,116	1,307,749	843,367
車両及び運搬具	7,569,549	7,223,786	345,763
器具及び備品	35,391,318	32,433,123	2,958,195
ソフトウェア	141,750	141,750	
その他の固定資産	9,210	0	9,210
合 計	260,484,156	194,889,966	65,594,190

8. 重要な後発事象

該当なし

9. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の並びに資産、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

以 上

法人名：社会福祉法人 上野丘さつき会

上野丘更生寮拠点区分 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

サービス区分												
勘定科目	本部	施設入所支援	自立訓練（生活訓練）	生活介護	短期入所	就労継続支援B型	グループホーム	合計	内部取引消去	拠点区分合計		
増減の比率活動	就労支援事業収益							36,440,552	△4,360,524	32,080,028		
	G C 事業収益							14,755,629		14,755,629		
	農作業事業収益							19,122,929	△2,879,966	16,242,963		
	外作業事業収益							360,000		360,000		
	内作業事業収益							76,644	△15,408	61,236		
	その他事業収益							2,125,350	△1,465,150	660,200		
	障害福祉サービス等事業収益											
	自立支援給付費収益	113,417,422		1,977,242	120,213,432	36,508,945	64,113,143	84,314,660	420,544,844	420,317,244		
	介護給付費収益	65,594,279		1,977,242	119,713,482	28,996,015	62,543,203	55,832,626	334,656,847	334,656,847		
	訓練等給付費収益	65,594,279			119,713,482	28,996,015		1,629,251	215,933,027	215,933,027		
	補足給付費収益			1,977,242			62,543,203	54,203,375	118,723,820	118,723,820		
	特定障害者特別給付費収益	9,796,786						8,383,000	18,179,786	18,179,786		
	特定費用 収益	9,796,786						8,383,000	18,179,786	18,179,786		
	利用者負担金収益	37,373,357			499,950	7,512,930	1,518,440	20,099,034	67,003,711	66,776,111		
	特定費用等収益	1,785,300				276,000			2,061,300	2,061,300		
	その他負担金収益	35,579,017			499,950	7,236,930	1,337,350	20,099,034	64,752,281	64,524,681		
	その他の事業収益	9,040							9,040	9,040		
	補助金事業収益	653,000					51,500		704,500	704,500		
	その他の事業収益	23,000					51,500		74,500	74,500		
	作業費収益	630,000							630,000	630,000		
施設内作業収益			253,175	2,947,022	575,800			3,775,997	△2,800,882	975,115		
施設外作業収益				378,242				378,242		378,242		
経常経費寄附金収益			253,175	2,568,780	575,800			3,397,755	△2,800,882	596,873		
経常経費寄附金収益	3,319,640	30,000						3,349,640		3,349,640		
サ一ビス活動収益計(1)	3,319,640	113,447,422	2,230,417	123,160,454	37,084,745	100,553,695	84,314,660	464,111,033	△7,389,006	456,722,027		
費用	人件費	218,940	96,657,516	3,310,000	79,970,000	23,669,000	60,487,000	37,478,891	301,791,347	301,791,347		
	役員報酬	218,940								218,940		
	職員給料		51,573,364	2,000,000	45,653,000	13,096,000	33,467,000	12,000,000	157,789,364	157,789,364		
	職員賞与		21,681,081	645,000	17,250,000	4,675,000	13,225,000	1,932,820	59,408,901	59,408,901		
	非常勤職員給与		6,084,461		6,195,000	1,859,000	4,750,000	22,338,323	41,226,784	41,226,784		
	退職給付費用		5,486,122			545,000	1,392,000	149,000	7,572,122	7,572,122		
	退職金（事業）		5,063,122						5,063,122	5,063,122		
	退職共済掛金		423,000			545,000	696,000	149,000	1,813,000	2,509,000		
	法定福利費		11,832,488	665,000	10,872,000	3,494,000	7,653,000	1,058,748	35,575,236	35,575,236		
	事業費	67,753	47,539,101	259,100	4,271,753	5,067,627	4,592,984	28,465,199	90,263,517	△4,408,734	85,854,783	

(単位:円)