

法人名:社会福祉法人 上野丘さつき会

法人単位資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30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	収入 児童福祉事業収入	62,900,000	53,069,336	9,830,664	
	収入 就労支援事業収入	49,800,000	44,790,187	5,009,813	
	収入 障害福祉サービス等事業収入	521,340,449	511,742,098	9,598,351	
	収入 作業費収入	5,613,000	7,052,302	△1,439,302	
	収入 経常経費寄附金収入	8,656,108	3,324,640	5,331,468	
	収入 受取利息配当金収入	41,600	32,335	9,265	
	収入 その他の収入	9,937,832	6,327,860	3,609,972	
	事業活動収入計 (1)	658,288,989	626,338,758	31,950,231	
	支出 人件費支出	395,206,000	394,828,104	377,896	
	支出 事業費支出	121,657,000	115,224,054	6,432,946	
	支出 事務費支出	33,052,815	27,291,935	5,760,880	
	支出 就労支援事業支出	42,450,000	38,851,376	3,598,624	
	支出 作業費支出	5,282,750	5,058,150	224,600	
	支出 その他の支出	10,000	10,000		
事業活動支出計 (2)		597,658,565	581,253,619	16,404,946	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		60,630,424	45,085,139	15,545,285	
に施設 よる整 収支	収入 施設整備等補助金収入	7,980,000	7,950,000	30,000	
	収入 固定資産売却収入	776,540	776,540		
	収入 施設整備等収入計 (4)	8,756,540	8,726,540	30,000	
	支出 固定資産取得支出	22,063,402	16,722,184	5,341,218	
	支出 施設整備等支出計 (5)	22,063,402	16,722,184	5,341,218	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△13,306,862	△7,995,644	△5,311,218	
活その 動の に他 よの る 収	収入 積立資産取崩収入	12,220,000	13,105,152	△885,152	
	収入 その他の活動による収入		238,733	△238,733	
	収入 その他の活動収入計 (7)	12,220,000	13,343,885	△1,123,885	
	支出 積立資産支出	20,500,000	24,257,204	△3,757,204	
	支出 その他の活動支出計 (8)	20,500,000	24,257,204	△3,757,204	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△8,280,000	△10,913,319	2,633,319	
	予備費支出 (10)				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	39,043,562	26,176,176	12,867,386	
前期末支払資金残高 (12)		387,681,720	383,562,619	4,119,101	
当期末支払資金残高 (13)=(11)+(12)		426,725,282	409,738,795	16,986,487	

2

決-1

法人名：社会福祉法人 上野丘さつき会

法人単位事業活動計算書

（自）平成29年 4月 1日（至）平成30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	53,069,336	57,908,196	△4,838,860
	益 就労支援事業収益	44,790,187	41,517,545	3,272,642
	障害福祉サービス等事業収益	511,742,098	499,084,916	12,657,182
	作業費収益	7,052,302	998,216	6,054,086
	経常経費寄附金収益	3,324,640	2,776,640	548,000
	サービス活動収益計(1)	619,978,563	602,285,513	17,693,050
	費 人件費	395,860,027	400,450,212	△4,590,185
	用 事業費	115,224,054	108,598,903	6,625,151
	事務費	27,291,935	31,362,751	△4,070,816
	就労支援事業費用	45,967,621	47,888,758	△1,921,137
	作業費費用	5,058,150		5,058,150
	減価償却費	25,509,233	24,283,961	1,225,272
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,854,447	△9,824,785	1,970,338
	徴収不能額		57,249	△57,249
	サービス活動費用計(2)	607,056,573	602,817,049	4,239,524
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,921,990	△531,536	13,453,526
	収 受取利息配当金収益	32,335	65,122	△32,787
	益 その他のサービス活動外収益	8,943,530	5,962,273	2,981,257
	サービス活動外収益計(4)	8,975,865	6,027,395	2,948,470
増 減 の ビ 部 ス 活 動	費 その他のサービス活動外費用	95,937	21,727	74,210
	サービス活動外費用計(5)	95,937	21,727	74,210
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	8,879,928	6,005,668	2,874,260
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	21,801,918	5,474,132	16,327,786
増 減 の ビ 部 ス 活 動	収 施設整備等補助金収益	7,950,000	3,000,000	4,950,000
	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	14,723		14,723
	特別収益計(8)	14,067,370	3,000,000	11,067,370
	費 固定資産売却損・処分損	4	348,336	△348,332
	用 国庫補助金等特別積立金積立額	8,390,000		8,390,000
	その他の特別損失	31,985		31,985
	特別費用計(9)	8,421,989	348,336	8,073,653
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,645,381	2,651,664	2,993,717
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		27,447,299	8,125,796	19,321,503
増 減 の ビ 部 ス 活 動	前期繰越活動増減差額(12)	454,503,103	461,377,307	△6,874,204
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	481,950,402	469,503,103	12,447,299
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	8,000,000		8,000,000
	その他の積立金積立額(16)	20,500,000	15,000,000	5,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	469,450,402	454,503,103	14,947,299

決-2

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30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	509,335,368	580,122,841	△ 70,787,473	流動負債	95,529,573	193,270,222	△ 97,740,649
（現金預金）	353,063,234	318,566,134	34,497,100	事 業 未払金	83,588,935	188,314,013	△ 104,725,078
当 座 預 金		150,000	△ 150,000	その他の未払金	846,500	650,700	195,800
普 通 預 金	343,063,234	308,416,134	34,647,100	預 り 金	1,150,076	902,741	247,335
定 期 預 金	10,000,000	10,000,000		職 員 預り金	9,944,062	3,402,768	6,541,294
事 業 未収金	144,928,542	244,937,665	△ 100,009,123	固定負債	72,250,072	71,358,297	891,775
未 収 金	4,439,940	951,332	3,488,608	退職給付引当金	72,250,072	71,358,297	891,775
未 収 補助金		624,000	△ 624,000	負債の部合計	167,779,645	264,628,519	△ 96,848,874
未 収 収 益	2,717,090	9,769,655	△ 7,052,565				
商 品・製 品	4,067,000	3,290,000	777,000	基本金	165,998,063	165,998,063	
前 払 金		644,292	△ 644,292	基 本 金	165,998,063	165,998,063	
前 払 費 用	119,562	1,339,763	△ 1,220,201	第1号、第2号基本金	132,903,397	132,903,397	
固定資産	680,360,787	679,203,640	1,157,147	第3号基本金	33,094,666	33,094,666	
（基本財産）	251,299,266	267,162,334	△ 15,863,068	国庫補助金等特別積立金	117,528,045	117,756,796	△ 228,751
土 地	35,172,000	35,172,000		国庫補助金等特別積立金	117,528,045	117,756,796	△ 228,751
建 物	216,127,266	231,990,334	△ 15,863,068	その他の積立金	268,940,000	256,440,000	12,500,000
（その他の固定資産）	429,061,521	412,041,306	17,020,215	人件費 積立金	52,800,000	53,800,000	△ 1,000,000
土 地	21,079,408	18,004,000	3,075,408	修 繕 積立金	45,600,000	40,600,000	5,000,000
建 物	39,239,181	40,484,860	△ 1,245,679	備品等購入積立金	25,400,000	23,400,000	2,000,000
構 築 物	17,447,146	20,604,872	△ 3,157,726	工賃変動積立金	9,700,000	7,700,000	2,000,000
機械及び装置	3,613,212	4,373,554	△ 760,342	設備整備積立金	6,440,000	5,940,000	500,000
車 輦 運搬具	18,513,548	16,503,579	2,009,969	施設・設備整備積立金	47,000,000	47,000,000	
器具及び備品	15,017,485	11,126,102	3,891,383	減価償却特別積立金	82,000,000	78,000,000	4,000,000
権 利	8,283,931	8,332,931	△ 49,000	次期繰越活動増減差額	469,450,402	454,503,103	14,947,299
ソフトウェア	21,875	74,375	△ 52,500	（うち当期活動増減差額）	27,447,299	8,125,796	19,321,503
退職給付引当資産	36,872,675	36,097,033	775,642	純資産の部合計	1,021,916,510	994,697,962	27,218,548
人件費積立資産	52,800,000	53,800,000	△ 1,000,000	負債及び純資産の部合計	1,189,696,155	1,259,326,481	△ 69,630,326
修繕 積立資産	45,600,000	40,600,000	5,000,000				
備品等購入積立資産	25,400,000	23,400,000	2,000,000				
工賃変動積立資産	9,700,000	7,700,000	2,000,000				
設備整備積立資産	6,440,000	5,940,000	500,000				
施設・設備整備積立資産	47,000,000	47,000,000					
減価償却特別積立資産	82,000,000	78,000,000	4,000,000				
その他の固定資産	33,060		33,060				
資産の部合計	1,189,696,155	1,259,326,481	△ 69,630,326				

決-3

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30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

- ・退職給付引当金一期末退職金要支給額基準

2. 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）

3. 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）
- 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
 上野丘更生寮 就労移行
 上野丘更生寮 就労継続支援A型
 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

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）	35,172,000			35,172,000
建物（基本財産）	231,990,334		15,863,068	216,127,266
合 計	267,162,334	0	15,863,068	251,299,266

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

決-4

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）	35,172,000	0	35,172,000
建物（基本財産）	582,856,033	366,728,767	216,127,266
土地	21,079,408	0	21,079,408
建物	102,094,423	62,855,242	39,239,181
構築物	77,827,656	60,380,510	17,447,146
機械及び装置	15,562,868	11,949,656	3,613,212
車両及び運搬具	92,931,021	74,417,473	18,513,548
器具及び備品	110,649,537	95,632,052	15,017,485
権利	8,345,181	61,250	8,283,931
ソフトウェア	472,500	450,625	21,875
その他の固定資産	33,060	0	33,060
合 計	1,047,023,687	672,475,575	374,548,112

8. 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

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581袋） 4,067,000円

以 上

決-5

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29年 4月 1日（至）平成30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
に事業 よる活 収支	収入 児童福祉事業収入		53,069,336	53,069,336		53,069,336
	収入 就労支援事業収入	46,560,312		46,560,312	△1,770,125	44,790,187
	収入 障害福祉サービス等事業収入	429,133,225	82,608,873	511,742,098		511,742,098
	収入 作業費収入	7,052,302		7,052,302		7,052,302
	収入 経常経費寄附金収入	3,294,640	30,000	3,324,640		3,324,640
	収入 受取利息配当金収入	26,052	6,283	32,335		32,335
	収入 その他の収入	4,275,401	4,236,429	8,511,830	△2,183,970	6,327,860
	事業活動収入計(1)	490,341,932	139,950,921	630,292,853	△3,954,095	626,338,758
	支出 人件費支出	303,128,198	93,118,706	396,246,904	△1,418,800	394,828,104
	支出 事業費支出	86,213,423	29,638,016	115,851,439	△627,385	115,224,054
	支出 事務費支出	21,496,093	7,703,752	29,199,845	△1,907,910	27,291,935
	支出 就労支援事業支出	38,851,376		38,851,376		38,851,376
	支出 作業費支出	5,058,150		5,058,150		5,058,150
	事業活動支出計(2)	454,747,240	130,460,474	585,207,714	△3,954,095	581,253,619
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	35,594,692	9,490,447	45,085,139		45,085,139
に施設 よる整 収支	収入 施設整備等補助金収入	6,580,000	1,370,000	7,950,000		7,950,000
	収入 固定資産売却収入	776,540		776,540		776,540
	収入 施設整備等収入計(4)	7,356,540	1,370,000	8,726,540		8,726,540
	支出 固定資産取得支出	14,837,584	1,884,600	16,722,184		16,722,184
	支出 施設整備等支出計(5)	14,837,584	1,884,600	16,722,184		16,722,184
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△7,481,044	△514,600	△7,995,644		△7,995,644
活その 動の に他 よる 収支	収入 積立資産取崩収入	888,271	12,216,881	13,105,152		13,105,152
	収入 拠点区分間繰入金収入	5,000,000		5,000,000	△5,000,000	
	収入 その他の活動による収入		238,733	238,733		238,733
	収入 その他の活動収入計(7)	5,888,271	12,455,614	18,343,885	△5,000,000	13,343,885
	支出 積立資産支出	23,469,494	787,710	24,257,204		24,257,204
	支出 拠点区分間繰入金支出		5,000,000	5,000,000	△5,000,000	
	支出 その他の活動支出計(8)	23,469,494	5,787,710	29,257,204	△5,000,000	24,257,204
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△17,581,223	6,667,904	△10,913,319		△10,913,319
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	10,532,425	15,643,751	26,176,176		26,176,176
	前期末支払資金残高(12)	337,035,173	46,527,446	383,562,619		383,562,619
	当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	347,567,598	62,171,197	409,738,795		409,738,795

決-6

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29年 4月 1日（至）平成30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		53,069,336	53,069,336		53,069,336
	益 就労支援事業収益	46,560,312		46,560,312	△1,770,125	44,790,187
	障害福祉サービス等事業収益	429,133,225	82,608,873	511,742,098		511,742,098
	作業費収益	7,052,302		7,052,302		7,052,302
	経常経費寄附金収益	3,294,640	30,000	3,324,640		3,324,640
	サービス活動収益計(1)	486,040,479	135,708,209	621,748,688	△1,770,125	619,978,563
	費 人件費	307,213,666	90,065,161	397,278,827	△1,418,800	395,860,027
	用 事業費	86,213,423	29,638,016	115,851,439	△627,385	115,224,054
	事務費	21,496,093	7,703,752	29,199,845	△1,907,910	27,291,935
	就労支援事業費用	45,967,621		45,967,621		45,967,621
	作業費費用	5,058,150		5,058,150		5,058,150
	減価償却費	18,210,590	7,298,643	25,509,233		25,509,233
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,068,048	△2,786,399	△7,854,447		△7,854,447
	サービス活動費用計(2)	479,091,495	131,919,173	611,010,668	△3,954,095	607,056,573
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,948,984	3,789,036	10,738,020	2,183,970	12,921,990
増 減 の ビ 部 ス 活 動	収 受取利息配当金収益	26,052	6,283	32,335		32,335
	益 その他のサービス活動外収益	4,285,383	6,842,117	11,127,500	△2,183,970	8,943,530
	サービス活動外収益計(4)	4,311,435	6,848,400	11,159,835	△2,183,970	8,975,865
	費 その他のサービス活動外費用	95,937		95,937		95,937
	サービス活動外費用計(5)	95,937		95,937		95,937
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,215,498	6,848,400	11,063,898	△2,183,970	8,879,928
経常増減差額(7)=(3)+(6)		11,164,482	10,637,436	21,801,918		21,801,918
増 減 の ビ 部 ス 活 動	収 施設整備等補助金収益	6,580,000	1,370,000	7,950,000		7,950,000
	益 固定資産受贈額	5,326,108		5,326,108		5,326,108
	固定資産売却益	776,539		776,539		776,539
	拠点区分間繰入金収益	5,000,000		5,000,000	△5,000,000	
	その他の特別収益	14,723		14,723		14,723
	特別収益計(8)	17,697,370	1,370,000	19,067,370	△5,000,000	14,067,370
	費 固定資産売却損・処分損	3	1	4		4
	国庫補助金等特別積立金積立額	7,020,000	1,370,000	8,390,000		8,390,000
	拠点区分間繰入金費用		5,000,000	5,000,000	△5,000,000	
	その他の特別損失	31,985		31,985		31,985
増 減 の ビ 部 ス 活 動	特別費用計(9)	7,051,988	6,370,001	13,421,989	△5,000,000	8,421,989
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	10,645,382	△5,000,001	5,645,381		5,645,381
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		21,809,864	5,637,435	27,447,299		27,447,299
増 減 の ビ 部 ス 活 動	前期繰越活動増減差額(12)	443,319,713	11,183,390	454,503,103		454,503,103
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	465,129,577	16,820,825	481,950,402		481,950,402
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)		8,000,000	8,000,000		8,000,000
	その他の積立金積立額(16)	20,500,000		20,500,000		20,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	444,629,577	24,820,825	469,450,402		469,450,402

決-7

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

（自）平成29年 4月 1日（至）平成30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
流動資産	437,786,400	71,548,968	509,335,368		509,335,368
（現金預金）	300,598,131	52,465,103	353,063,234		353,063,234
普 通 預 金	296,598,131	46,465,103	343,063,234		343,063,234
定 期 預 金	4,000,000	6,000,000	10,000,000		10,000,000
事 業 未 収 金	125,844,677	19,083,865	144,928,542		144,928,542
未 収 金	4,439,940		4,439,940		4,439,940
未 収 収 益	2,717,090		2,717,090		2,717,090
商 品・製 品	4,067,000		4,067,000		4,067,000
前 払 費 用	119,562		119,562		119,562
固定資産	551,422,746	128,938,041	680,360,787		680,360,787
（基本財産）	197,055,092	54,244,174	251,299,266		251,299,266
土 地	30,792,400	4,379,600	35,172,000		35,172,000
建 物	166,262,692	49,864,574	216,127,266		216,127,266
（その他の固定資産）	354,367,654	74,693,867	429,061,521		429,061,521
土 地	19,128,008	1,951,400	21,079,408		21,079,408
建 物	34,468,726	4,770,455	39,239,181		39,239,181
構 築 物	11,721,918	5,725,228	17,447,146		17,447,146
機械及び装置	2,688,197	925,015	3,613,212		3,613,212
車 輛 運搬具	18,316,593	196,955	18,513,548		18,513,548
器具及び備品	11,212,222	3,805,263	15,017,485		15,017,485
権 利	8,283,931		8,283,931		8,283,931
ソフトウェア	21,875		21,875		21,875
退職給付引当資産	30,053,124	6,819,551	36,872,675		36,872,675
人件費積立資産	39,300,000	13,500,000	52,800,000		52,800,000
修繕 積立資産	45,600,000		45,600,000		45,600,000
備品等購入積立資産	25,400,000		25,400,000		25,400,000
工賃変動積立資産	9,700,000		9,700,000		9,700,000
設備整備積立資産	6,440,000		6,440,000		6,440,000
施設・設備整備積立資産	10,000,000	37,000,000	47,000,000		47,000,000
減価償却特別積立資産	82,000,000		82,000,000		82,000,000
その他の固定資産	33,060		33,060		33,060
資産の部合計	989,209,146	200,487,009	1,189,696,155		1,189,696,155

決-8

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

（自）平成29年 4月 1日 （至）平成30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
流動負債	86,151,802	9,377,771	95,529,573		95,529,573
事業未払金	75,918,668	7,670,267	83,588,935		83,588,935
その他の未払金	818,979	27,521	846,500		846,500
預り金	1,038,487	111,589	1,150,076		1,150,076
職員預り金	8,375,668	1,568,394	9,944,062		9,944,062
固定負債	59,033,525	13,216,547	72,250,072		72,250,072
退職給付引当金	59,033,525	13,216,547	72,250,072		72,250,072
負債の部合計	145,185,327	22,594,318	167,779,645		167,779,645
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	77,938,699	39,589,346	117,528,045		117,528,045
国庫補助金等特別積立金	77,938,699	39,589,346	117,528,045		117,528,045
その他の積立金	218,440,000	50,500,000	268,940,000		268,940,000
人件費積立金	39,300,000	13,500,000	52,800,000		52,800,000
修繕積立金	45,600,000		45,600,000		45,600,000
備品等購入積立金	25,400,000		25,400,000		25,400,000
工賃変動積立金	9,700,000		9,700,000		9,700,000
設備整備積立金	6,440,000		6,440,000		6,440,000
施設・設備整備積立金	10,000,000	37,000,000	47,000,000		47,000,000
減価償却特別積立金	82,000,000		82,000,000		82,000,000
次期繰越活動増減差額	444,629,577	24,820,825	469,450,402		469,450,402
（うち当期活動増減差額）	21,809,864	5,637,435	27,447,299		27,447,299
純資産の部合計	844,023,819	177,892,691	1,021,916,510		1,021,916,510
負債及び純資産の部合計	989,209,146	200,487,009	1,189,696,155		1,189,696,155

決-9

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29年 4月 1日（至）平成30年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
に事業活動による収入支	就労支援事業収入	49,800,000	46,560,312	3,239,688	
	F F P ・ G C事業収入	15,000,000	14,694,442	305,558	
	農作業事業収入	21,000,000	18,610,853	2,389,147	
	外作業事業収入	9,400,000	9,961,558	△561,558	
	内作業事業収入	500,000	196,444	303,556	
	地域作業事業収入		45,000	△45,000	
	その他事業収入	3,900,000	3,052,015	847,985	
	障害福祉サービス等事業収入	439,179,800	429,133,225	10,046,575	
	自立支援給付費収入	355,910,000	343,443,047	12,466,953	
	介護給付費収入	231,360,000	229,820,530	1,539,470	
	訓練等給付費収入	124,550,000	113,622,517	10,927,483	
	利用者負担金収入	27,900	27,900		
	補足給付費収入	19,800,000	19,625,754	174,246	
	特定障害者特別給付費収入	19,800,000	19,625,754	174,246	
	特定費用 収入	61,880,500	64,915,124	△3,034,624	
	利用者負担金収入	1,188,000	1,203,196	△15,196	
	特定費用等収入	60,692,500	63,711,928	△3,019,428	
	その他の事業収入	1,561,400	1,121,400	440,000	
	補助金事業収入	1,078,400	638,400	440,000	
	その他の事業収入	483,000	483,000		
	作業費収入	5,613,000	7,052,302	△1,439,302	
	施設内作業収入	270,000	560,102	△290,102	
	施設外作業収入	5,343,000	6,492,200	△1,149,200	
	経常経費寄附金収入	8,616,108	3,294,640	5,321,468	
	経常経費寄附金収入	8,616,108	3,294,640	5,321,468	
	受取利息配当金収入	25,600	26,052	△452	
	受取利息配当金収入	25,600	26,052	△452	
	その他の収入	4,985,000	4,275,401	709,599	
	受入研修費収入	50,000	50,000		
	利用者等外給食費収入	2,150,000	2,159,771	△9,771	
	雑 収 入	2,785,000	2,065,630	719,370	
	雑収入	2,275,000	1,703,454	571,546	
	その他雑収入	510,000	362,176	147,824	
	事業活動収入計(1)	508,219,508	490,341,932	17,877,576	
支出	人件費支出	303,076,000	303,128,198	△52,198	
	役員報酬 支出	310,000	320,400	△10,400	
	職員給料 支出	158,339,500	166,214,976	△7,875,476	
	職員賞与支出	64,443,000	60,674,812	3,768,188	
	非常勤職員給与支出	39,429,000	36,263,995	3,165,005	
	退職給付支出	6,356,500	3,323,271	3,033,229	
	退職金（資金）	720,000	888,271	△168,271	
	退職共済掛金	5,636,500	2,435,000	3,201,500	
	法定福利費支出	34,198,000	36,330,744	△2,132,744	
	事業費支出	86,015,000	86,213,423	△198,423	
	給食費 支 出	40,580,000	38,287,463	2,292,537	
	介護用品費支出	600,000	600,000		
	医薬品費 支出	30,000	24,513	5,487	
	保健衛生費支出	2,382,000	2,569,299	△187,299	

更一

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29年 4月 1日（至）平成30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	被服費 支 出	285,000	151,902	133,098	
	教養娯楽費支出	570,000	546,688	23,312	
	日用品費 支出	1,420,000	1,334,197	85,803	
	水道光熱費支出	13,051,000	13,949,297	△898,297	
	燃料費 支 出		444,602	△444,602	
	消耗器具備品費支出	3,320,000	4,370,171	△1,050,171	
	保険料 支 出	2,323,000	1,951,442	371,558	
	賃借料 支 出	11,482,000	11,511,029	△29,029	
	教育指導費支出	4,952,000	4,154,652	797,348	
	車輛費 支 出	2,800,000	3,773,374	△973,374	
	旅費交通費支出	100,000	44,860	55,140	
	通信運搬費支出		42,696	△42,696	
	広報費 支 出		65,448	△65,448	
	業務委託費支出	1,160,000	1,237,964	△77,964	
	保守料 支出	330,000	655,764	△325,764	
	手数料 支 出		47,208	△47,208	
	雑 支 出	630,000	450,854	179,146	
	事務費支出	23,026,815	21,496,093	1,530,722	
	福利厚生費支出	2,445,510	2,328,407	117,103	
	職員被服費支出	900,000	801,200	98,800	
	旅費交通費支出	393,000	220,310	172,690	
	研修研究費支出	402,000	462,850	△60,850	
	事務消耗品費支出	987,000	1,079,127	△92,127	
	印刷製本費支出	7,500	7,344	156	
	水道光熱費支出	34,000	23,141	10,859	
	修繕費 支 出	4,000,000	3,926,802	73,198	
	通信運搬費支出	1,033,000	977,130	55,870	
	会議費 支 出	16,757	16,068	689	
	業務委託費支出	2,324,113	2,253,623	70,490	
	検査委託費支出	19,390	52,090	△32,700	
	医事委託費支出	705,640	705,640		
	清掃委託費支出	81,083	65,523	15,560	
	保守委託費支出	38,000	64,670	△26,670	
	その他の委託費支出	1,480,000	1,365,700	114,300	
	手数料 支 出	696,410	666,031	30,379	
	保険料 支 出	1,382,000	1,302,803	79,197	
	賃借料 支 出	2,639,500	2,460,373	179,127	
	土地・建物賃借料支出	529,500	169,460	360,040	
	租税公課 支出	540,025	166,012	374,013	
	保守料 支 出	509,000	649,804	△140,804	
	渉外費 支 出	919,000	948,840	△29,840	
	諸会費 支 出	594,500	512,390	82,110	
	寄付金 支 出	290,000	288,120	1,880	
	雑 支 出	2,384,000	2,236,258	147,742	
	雑支出（事務）	2,384,000	2,236,258	147,742	
	就労支援事業支出	42,450,000	38,851,376	3,598,624	
	就労支援事業販売原価支出	21,500,000	15,417,489	6,082,511	
	就労支援事業製造原価支出	21,500,000	14,276,489	7,223,511	

更-2

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29年 4月 1日（至）平成30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 による収入 支	就労支援事業仕入支出		1,141,000	△1,141,000	
	就労支援事業販管費支出	20,950,000	23,433,887	△2,483,887	
	作業費支出	5,282,750	5,058,150	224,600	
	施設内作業支出	1,000,000		1,000,000	
	利用者工賃	1,000,000		1,000,000	
	施設外作業支出	4,282,750	5,058,150	△775,400	
	利用者工賃	4,282,750	5,058,150	△775,400	
	事業活動支出計(2)	459,850,565	454,747,240	5,103,325	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		48,368,943	35,594,692	12,774,251	
に施設整備等 による収入 支	施設整備等補助金収入	6,580,000	6,580,000		
	施設整備等補助金収入	6,580,000	6,580,000		
	固定資産売却収入	776,540	776,540		
	車輛運搬具売却収入	776,540	776,540		
	施設整備等収入計(4)	7,356,540	7,356,540		
	固定資産取得支出	20,063,402	14,837,584	5,225,818	
	土地 取得支出	3,075,408		3,075,408	
	建物 取得支出	2,528,700		2,528,700	
	車輛運搬具取得支出	8,476,234	8,476,234		
	器具及び備品取得支出	5,950,000	6,328,290	△378,290	
	その他固定資産取得支出	33,060	33,060		
	施設整備等支出計(5)	20,063,402	14,837,584	5,225,818	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△12,706,862	△7,481,044	△5,225,818	
活その他による収入 支	積立資産取崩収入		888,271	△888,271	
	退職給付引当資産取崩収入		888,271	△888,271	
	拠点区分間繰入金収入	5,000,000	5,000,000		
	拠点区分間繰入金収入	5,000,000	5,000,000		
	学園拠点区分間繰入金収入	5,000,000	5,000,000		
	その他の活動収入計(7)	5,000,000	5,888,271	△888,271	
	積立資産支出	20,500,000	23,469,494	△2,969,494	
	人件費積立資産支出	7,000,000	7,000,000		
	修繕積立資産支出	5,000,000	5,000,000		
	備品等購入積立資産支出	2,000,000	2,000,000		
	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		2,969,494	△2,969,494	
	減価償却特別積立資産支出	4,000,000	4,000,000		
	その他の活動支出計(8)	20,500,000	23,469,494	△2,969,494	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△15,500,000	△17,581,223	2,081,223	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		20,162,081	10,532,425	9,629,656	
前期末支払資金残高(12)		341,154,274	337,035,173	4,119,101	
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)		361,316,355	347,567,598	13,748,757	

更-3

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29年 4月 1日（至）平成30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	就労支援事業収益	46,560,312	43,211,265	3,349,047
	F F P ・ G C 事業収益	14,694,442	15,908,662	△1,214,220
	農作業事業収益	18,610,853	16,760,543	1,850,310
	外作業事業収益	9,961,558	7,607,708	2,353,850
	内作業事業収益	196,444	66,480	129,964
	地域作業事業収益	45,000	8,000	37,000
	その他事業収益	3,052,015	2,859,872	192,143
	障害福祉サービス等事業収益	429,133,225	430,902,427	△1,769,202
	自立支援給付費収益	343,443,047	347,191,408	△3,748,361
	介護給付費収益	229,820,530	233,258,949	△3,438,419
	訓練等給付費収益	113,622,517	113,932,459	△309,942
	利用者負担金収益	27,900		27,900
	補足給付費収益	19,625,754	17,497,222	2,128,532
	特定障害者特別給付費収益	19,625,754	17,497,222	2,128,532
	特定費用 収益	64,915,124	64,712,431	202,693
	利用者負担金収益	1,203,196	1,219,240	△16,044
	特定費用等収益	63,711,928	63,493,191	218,737
	その他の事業収益	1,121,400	1,501,366	△379,966
	補助金事業収益	638,400	1,301,366	△662,966
	その他の事業収益	483,000	200,000	283,000
	作業費収益	7,052,302	998,216	6,054,086
	施設内作業収益	560,102	439,780	120,322
	施設外作業収益	6,492,200	558,436	5,933,764
	経常経費寄附金収益	3,294,640	2,746,640	548,000
	経常経費寄附金収益	3,294,640	2,746,640	548,000
	サービス活動収益計(1)	486,040,479	477,858,548	8,181,931
費 用	人件費	307,213,666	308,923,415	△1,709,749
	役員報酬	320,400	240,300	80,100
	職員給料	166,214,976	161,638,028	4,576,948
	職員賞与	60,674,812	62,927,319	△2,252,507
	非常勤職員給与	36,263,995	40,021,691	△3,757,696
	退職給付費用	7,408,739	7,451,700	△42,961
	退職金(事業)	4,973,739		4,973,739
	退職共済掛金	2,435,000	7,451,700	△5,016,700
	法定福利費	36,330,744	36,644,377	△313,633
	事業費	86,213,423	80,287,781	5,925,642
	給食費	38,287,463	35,262,126	3,025,337
	介護用品費	600,000	647,356	△47,356
	医薬品費	24,513	15,091	9,422
	保健衛生費	2,569,299	2,544,004	25,295
	被服費	151,902	30,058	121,844
	教養娯楽費	546,688	190,529	356,159
	日用品費	1,334,197	1,179,003	155,194
	水道光熱費	13,949,297	14,193,751	△244,454
	燃料費	444,602	3,267,387	△2,822,785
	消耗器具備品費	4,370,171	2,997,126	1,373,045
	保険料	1,951,442	1,952,895	△1,453
	賃借料	11,511,029	9,205,211	2,305,818

更-4

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29年 4月 1日（至）平成30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	教 育 指 導 費	4,154,652	2,649,930	1,504,722
	車 輛 費	3,773,374	3,729,476	43,898
	旅 費 交 通 費	44,860	31,980	12,880
	通 信 運 搬 費	42,696	45,311	△2,615
	広 報 費	65,448		65,448
	業 務 委 託 費	1,237,964	1,399,242	△161,278
	保 守 料	655,764	434,592	221,172
	手 数 料	47,208	10,586	36,622
	雑 費	450,854	502,127	△51,273
	事務費	21,496,093	23,763,733	△2,267,640
	福 利 厚 生 費	2,328,407	1,543,899	784,508
	職 員 被 服 費	801,200		801,200
	旅 費 交 通 費	220,310	202,274	18,036
	研 修 研 究 費	462,850	566,616	△103,766
	事務 消耗品費	1,079,127	936,571	142,556
	印 刷 製 本 費	7,344	154,193	△146,849
	水 道 光 熱 費	23,141	747,354	△724,213
	燃 料 費		28,178	△28,178
	修 繕 費	3,926,802	9,054,361	△5,127,559
	通 信 運 搬 費	977,130	1,053,338	△76,208
	会 議 費	16,068	47,607	△31,539
	広 報 費		59,400	△59,400
	業 務 委 託 費	2,253,623	1,121,443	1,132,180
	検査委託費	52,090	20,902	31,188
	医事委託費	705,640	705,640	
	清掃委託費	65,523	53,028	12,495
	保守委託費	64,670	71,126	△6,456
	その他の委託費	1,365,700	270,747	1,094,953
	手 数 料	666,031	634,283	31,748
	保 險 料	1,302,803	1,891,522	△588,719
	賃 借 料	2,460,373	2,813,066	△352,693
	土地・建物賃借料	169,460	139,460	30,000
	租 税 公 課	166,012	664,692	△498,680
	保 守 料	649,804	532,206	117,598
	渉 外 費	948,840	503,454	445,386
	諸 会 費	512,390	573,733	△61,343
	寄 付 金	288,120		288,120
	雑 費	2,236,258	496,083	1,740,175
	雑支出（事務）	2,236,258	496,083	1,740,175
	就労支援事業費用	45,967,621	47,951,018	△1,983,397
	就労支援事業販売原価	19,925,498	23,143,550	△3,218,052
	期首製品（商品）棚卸高	3,290,000	3,878,000	△588,000
	当期就労支援事業製造原価	19,561,498	21,979,550	△2,418,052
	当期就労支援事業仕入高	1,141,000	576,000	565,000
	期末製品（商品）棚卸高	4,067,000	3,290,000	777,000
	就労支援事業販管費	26,042,123	24,807,468	1,234,655
	作業費費用	5,058,150		5,058,150
	施設外作業費用	5,058,150		5,058,150

更 - 5

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29年 4月 1日（至）平成30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)
増サ 減 のビ 部ス 活 動	利用者工賃	5,058,150		5,058,150
	減価償却費	18,210,590	17,328,076	882,514
	減 価 償 却 費	18,210,590	17,328,076	882,514
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,068,048	△6,775,882	1,707,834
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,068,048	△6,775,882	1,707,834
	徴収不能額		57,249	△57,249
	徴 収 不 能 額		57,249	△57,249
	徴収不能額		57,249	△57,249
	サービス活動費用計(2)	479,091,495	471,535,390	7,556,105
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,948,984	6,323,158	625,826
増サ 減 のビ 部ス 活 動 外	受取利息配当金収益	26,052	48,800	△22,748
	受取利息配当金収益	26,052	48,800	△22,748
	その他のサービス活動外収益	4,285,383	3,940,731	344,652
	受入研修費収益	50,000	50,000	
	利用者等外給食収益	2,159,771	2,152,033	7,738
	雑 収 益	2,075,612	1,738,698	336,914
	雑収益	1,713,436	1,640,698	72,738
	その他雑収益	362,176	98,400	362,176
	サービス活動外収益計(4)	4,311,435	3,989,531	321,904
	その他のサービス活動外費用	95,937	21,127	74,810
	雑 損 失	95,937	21,127	74,810
	サービス活動外費用計(5)	95,937	21,127	74,810
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,215,498	3,968,404	247,094
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,164,482	10,291,562	872,920
増特 減別 の 部	施設整備等補助金収益	6,580,000	3,000,000	3,580,000
	施設整備等補助金収益	6,580,000	3,000,000	3,580,000
	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	5,000,000	5,000,000	
	拠点区分間繰入金収益	5,000,000	5,000,000	
	学園拠点区分間繰入金収益	5,000,000	5,000,000	
	その他の特別収益	14,723		14,723
	その他の特別収益	14,723		14,723
	特別収益計(8)	17,697,370	8,000,000	9,697,370
	固定資産売却損・処分損	3	1	2
	車輛運搬具売却損・処分損	2		2
	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	7,020,000		7,020,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	7,020,000		7,020,000
	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)	7,051,988	1	7,051,987
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	10,645,382	7,999,999	2,645,383
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		21,809,864	18,291,561	3,518,303
増繰 減繰	前期繰越活動増減差額(12)	443,319,713	437,028,152	6,291,561
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	465,129,577	455,319,713	9,809,864

更-6

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29年 4月 1日（至）平成30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)
増繰	基本金取崩額(14)			
減越	その他の積立金取崩額(15)			
差活	その他の積立金積立額(16)	20,500,000	12,000,000	8,500,000
額動 の 部	人件費積立金積立額	7,000,000	2,000,000	5,000,000
	修繕積立金積立額	5,000,000	2,000,000	3,000,000
	備品等購入積立金積立額	2,000,000	1,000,000	1,000,000
	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
	減価償却特別積立金積立額	4,000,000	5,000,000	△1,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		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 貸借対照表

平成30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	437,786,400	527,567,836	△89,781,436	流動負債	86,151,802	187,242,663	△101,090,861
(現金預金)	300,598,131	284,047,308	16,550,823	事 業 未払金	75,918,668	183,244,144	△107,325,476
普 通 預 金	296,598,131	280,047,308	16,550,823	その他の未払金	818,979	644,555	174,424
定 期 預 金	4,000,000	4,000,000		預 り 金	1,038,487	798,561	239,926
事 業 未収金	125,844,677	227,230,484	△101,385,807	職 員 預り金	8,375,668	2,555,403	5,820,265
未 収 金	4,439,940	951,332	3,488,608	固定負債	59,033,525	55,088,205	3,945,320
未 収 補助金		624,000	△624,000	退職給付引当金	59,033,525	55,088,205	3,945,320
未 収 収 益	2,717,090	9,769,655	△7,052,565	負債の部合計	145,185,327	242,330,868	△97,145,541
商 品・製 品	4,067,000	3,290,000	777,000				
前 払 金		644,292	△644,292	基本金	103,015,543	103,015,543	
前 払 費 用	119,562	1,010,765	△891,203	基 本 金	103,015,543	103,015,543	
固定資産	551,422,746	535,789,339	15,633,407	第1号、第2号基本金	81,251,331	81,251,331	
(基本財産)	197,055,092	208,921,917	△11,866,825	第3号基本金	21,764,212	21,764,212	
土 地	30,792,400	30,792,400		国庫補助金等特別積立金	77,938,699	76,751,051	1,187,648
建 物	166,262,692	178,129,517	△11,866,825	国庫補助金等特別積立金	77,938,699	76,751,051	1,187,648
(その他の固定資産)	354,367,654	326,867,422	27,500,232	その他の積立金	218,440,000	197,940,000	20,500,000
土 地	19,128,008	16,052,600	3,075,408	人件費 積立金	39,300,000	32,300,000	7,000,000
建 物	34,468,726	35,117,055	△648,329	修 繕 積立金	45,600,000	40,600,000	5,000,000
構 築 物	11,721,918	13,634,421	△1,912,503	備品等購入積立金	25,400,000	23,400,000	2,000,000
機械及び装置	2,688,197	3,366,891	△678,694	工賃変動積立金	9,700,000	7,700,000	2,000,000
車 輛 運搬具	18,316,593	15,968,999	2,347,594	設備整備積立金	6,440,000	5,940,000	500,000
器具及び備品	11,212,222	8,164,884	3,047,338	施設・設備整備積立金	10,000,000	10,000,000	
権 利	8,283,931	8,332,931	△49,000	減価償却特別積立金	82,000,000	78,000,000	4,000,000
ソフトウェア	21,875	74,375	△52,500	次期繰越活動増減差額	444,629,577	443,319,713	1,309,864
退職給付引当資産	30,053,124	28,215,266	1,837,858	(うち当期活動増減差額)	21,809,864	18,291,561	3,518,303
人件費積立資産	39,300,000	32,300,000	7,000,000	純資産の部合計	844,023,819	821,026,307	22,997,512
修繕 積立資産	45,600,000	40,600,000	5,000,000	負債及び純資産の部合計	989,209,146	1,063,357,175	△74,148,029
備品等購入積立資産	25,400,000	23,400,000	2,000,000				
工賃変動積立資産	9,700,000	7,700,000	2,000,000				
設備整備積立資産	6,440,000	5,940,000	500,000				
施設・設備整備積立資産	10,000,000	10,000,000					
減価償却特別積立資産	82,000,000	78,000,000	4,000,000				
その他の固定資産	33,060		33,060				
資産の部合計	989,209,146	1,063,357,175	△74,148,029				

更-8

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30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・上野丘更生寮 就労移行・上野丘更生寮 就労継続支援A型・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

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3 (㊦)）

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）	178,129,517		11,866,825	166,262,692
合 計	208,921,917	0	11,866,825	197,055,092

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	253,994,887	166,262,692
土地	19,128,008	0	19,128,008
建物	84,047,971	49,579,245	34,468,726
構築物	48,022,349	36,300,431	11,721,918
機械及び装置	13,411,752	10,723,555	2,688,197
車両及び運搬具	84,795,797	66,479,204	18,316,593
器具及び備品	75,489,339	64,277,117	11,212,222
権利	8,345,181	61,250	8,283,931
ソフトウェア	330,750	308,875	21,875
その他の固定資産	33,060	0	33,060
合 計	784,654,186	481,724,564	302,929,622

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

棚卸資産（商品・製品 米581袋） 4,067,000円

以 上

更 - 9

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29年 4月 1日（至）平成30年 3月31日

（単位:円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
に事業活動による収入支	収入 児童福祉事業収入	62,900,000	53,069,336	9,830,664	
	措置費 収入	62,500,000	52,789,136	9,710,864	
	事務費収入	49,200,000	43,078,282	6,121,718	
	事業費収入	13,300,000	9,710,854	3,589,146	
	その他の事業収入	400,000	280,200	119,800	
	補助金事業収入	400,000	280,200	119,800	
	障害福祉サービス等事業収入	82,160,649	82,608,873	△448,224	
	自立支援給付費収入	48,700,000	46,917,754	1,782,246	
	介護給付費収入	48,700,000	46,917,754	1,782,246	
	障害児施設給付費収入	19,000,000	21,002,089	△2,002,089	
	障害児入所給付費収入	19,000,000	21,002,089	△2,002,089	
	利用者負担金収入	800,000	666,824	133,176	
	補足給付費収入	9,100,000	8,566,666	533,334	
	特定障害者特別給付費収入	5,100,000	4,593,735	506,265	
	特定入所障害児食費等給付費収入	4,000,000	3,972,931	27,069	
	特定費用 収入	4,500,000	5,390,025	△890,025	
	特定費用等収入	4,500,000	5,390,025	△890,025	
	その他の事業収入	60,649	65,515	△4,866	
	受託事業収入 (仮)	60,649	65,515	△4,866	
	経常経費寄附金収入	40,000	30,000	10,000	
	経常経費寄附金収入	40,000	30,000	10,000	
	受取利息配当金収入	16,000	6,283	9,717	
	受取利息配当金収入	16,000	6,283	9,717	
	その他の収入	4,952,832	4,236,429	716,403	
	受入研修費収入	55,000		55,000	
	利用者等外給食費収入	1,300,000	1,013,070	286,930	
	雑 収 入	3,597,832	3,223,359	374,473	
	雑収入	2,000,000	3,203,954	△1,203,954	
	職員食費		19,405	△19,405	
	◎その他雑収入	1,597,832		1,597,832	
	事業活動収入計(1)	150,069,481	139,950,921	10,118,560	
支出	支出 人件費支出	92,130,000	93,118,706	△988,706	
	職員給料 支出	47,000,000	49,776,179	△2,776,179	
	職員賞与支出	17,800,000	18,006,302	△206,302	
	非常勤職員給与支出	9,800,000	9,142,837	657,163	
	退職給付支出	5,360,000	5,094,114	265,886	
	退職金(資金)	4,460,000	4,455,614	4,386	
	退職共済掛金	900,000	638,500	261,500	
	法定福利費支出	12,170,000	11,099,274	1,070,726	
	事業費支出	35,642,000	29,638,016	6,003,984	
	給食費 支 出	13,720,000	12,154,481	1,565,519	
	介護用品費支出	650,000	591,240	58,760	
	医薬品費 支出	65,000	3,038	61,962	
	保健衛生費支出	820,000	560,632	259,368	
	医療費 支 出	222,000	210,448	11,552	
	被服費 支 出	360,000	350,317	9,683	
	教養娯楽費支出	1,505,000	1,249,982	255,018	
	日用品費 支出	220,000	109,101	110,899	

学一 1

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29年 4月 1日（至）平成30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	に事業活動収支				
	支 本人支給金支出	1,455,000	1,033,640	421,360	
	出 水道光熱費支出	4,800,000	4,480,016	319,984	
	燃料費 支 出	850,000	807,662	42,338	
	消耗器具備品費支出	1,210,000	971,639	238,361	
	保険料 支 出	1,360,000	552,708	807,292	
	賃借料 支 出	950,000	1,190,871	△240,871	
	教育指導費支出	2,300,000	1,925,413	374,587	
	車輛費 支 出	1,600,000	1,468,934	131,066	
	諸謝金 支 出	10,000	2,672	7,328	
	旅費交通費支出	180,000	151,042	28,958	
	修繕費 支 出	1,700,000	1,597,981	102,019	
	業務委託費支出	500,000		500,000	
	手数料 支 出		432	△432	
	租税公課 支出	35,000	32,021	2,979	
	雑 支 出	1,130,000	193,746	936,254	
	事務費支出	10,026,000	7,703,752	2,322,248	
	福利厚生費支出	600,000	640,665	△40,665	
	職員被服費支出	67,000		67,000	
	旅費交通費支出	265,000	59,330	205,670	
	研修研究費支出	129,000	46,180	82,820	
	事務消耗品費支出	1,160,000	1,229,761	△69,761	
	印刷製本費支出	17,000		17,000	
	水道光熱費支出	380,000	360,584	19,416	
	修繕費 支 出	836,000	321,136	514,864	
	通信運搬費支出	435,000	349,278	85,722	
	会議費 支 出	20,000		20,000	
	業務委託費支出	1,300,000	1,224,477	75,523	
	検査委託費支出	40,000	17,885	22,115	
	給食委託費支出	50,000		50,000	
	清掃委託費支出	250,000	168,480	81,520	
	保守委託費支出	500,000	542,872	△42,872	
	その他の委託費支出	460,000	495,240	△35,240	
	手数料 支 出	220,000	422,379	△202,379	
	保険料 支 出	850,000	1,129,023	△279,023	
	賃借料 支 出	2,601,000	1,108,559	1,492,441	
	土地・建物賃借料支出		154,735	△154,735	
	租税公課 支出	59,000	67,300	△8,300	
	保守料 支 出	139,000		139,000	
	諸会費 支 出	188,000	194,300	△6,300	
	雑 支 出	760,000	396,045	363,955	
	雑支出（事務）	760,000	396,045	363,955	
	その他の支出	10,000		10,000	
	利用者等外給食費支出	5,000		5,000	
	雑 支 出	5,000		5,000	
	事業活動支出計(2)	137,808,000	130,460,474	7,347,526	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,261,481	9,490,447	2,771,034	
に施設収入	に施設収入				
	施設整備等補助金収入	1,400,000	1,370,000	30,000	
	施設整備等補助金収入	1,400,000	1,370,000	30,000	

学 - 2

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29年 4月 1日 （至）平成30年 3月31日

（単位:円）

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
に施 よ設 る整 収備 支等	収 施設整備等収入計 (4)	1,400,000	1,370,000	30,000	
	支 固定資産取得支出	2,000,000	1,884,600	115,400	
	出 器具及び備品取得支出	2,000,000	1,884,600	115,400	
	施設整備等支出計 (5)	2,000,000	1,884,600	115,400	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△600,000	△514,600	△85,400	
活そ 動の に他 よの る 収 支	収 積立資産取崩収入	12,220,000	12,216,881	3,119	
	入 人件費積立資産取崩収入	8,000,000	8,000,000		
	退職給付引当資産取崩収入	4,220,000	4,216,881	3,119	
	その他の活動による収入		238,733	△238,733	
	退職共済給付金収入		238,733	△238,733	
	その他の活動収入計 (7)	12,220,000	12,455,614	△235,614	
	支 積立資産支出		787,710	△787,710	
	出 退職給付引当資産支出		787,710	△787,710	
	拠点区分間繰入金支出	5,000,000	5,000,000		
	拠点区分間繰入金支出	5,000,000	5,000,000		
	学園拠点区分間繰入金支出	5,000,000	5,000,000		
	その他の活動支出計 (8)	5,000,000	5,787,710	△787,710	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	7,220,000	6,667,904	552,096	
予備費支出 (10)					
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		18,881,481	15,643,751	3,237,730	
前期末支払資金残高 (12)		46,527,446	46,527,446		
当期末支払資金残高 (13) = (11) + (12)		65,408,927	62,171,197	3,237,730	

学 - 3

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29年 4月 1日（至）平成30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	収入 児童福祉事業収益	53,069,336	57,908,196	△4,838,860
	措置費 収 益	52,789,136	57,576,031	△4,786,895
	事務費収益	43,078,282	47,270,548	△4,192,266
	事業費収益	9,710,854	10,305,483	△594,629
	その他の事業収益	280,200	332,165	△51,965
	補助金事業収益	280,200	332,165	△51,965
	障害福祉サービス等事業収益	82,608,873	68,182,489	14,426,384
	自立支援給付費収益	46,917,754	46,747,064	170,690
	介護給付費収益	46,917,754	46,747,064	170,690
	障害児施設給付費収益	21,002,089	10,011,716	10,990,373
	障害児入所給付費収益	21,002,089	10,011,716	10,990,373
	利用者負担金収益	666,824	620,120	46,704
	補足給付費収益	8,566,666	6,985,938	1,580,728
	特定障害者特別給付費収益	4,593,735	4,702,626	△108,891
	特定入所障害児食費等給付費収益	3,972,931	2,283,312	1,689,619
	特定費用 収益	5,390,025	4,261,923	1,128,102
	特定費用等収益	5,390,025	4,261,923	1,128,102
	その他の事業収益	65,515	81,064	△15,549
	補助金事業収益		7,535	△7,535
	受託事業収益	65,515	73,127	△7,612
	その他の事業収益		402	△402
	○(保険等査定減)		525,336	△525,336
	経常経費寄附金収益	30,000	30,000	
	経常経費寄附金収益	30,000	30,000	
	サービス活動収益計(1)	135,708,209	126,120,685	9,587,524
費 用	人件費	90,065,161	92,923,197	△2,858,036
	職 員 給 料	49,776,179	49,711,889	64,290
	職 員 賞 与	18,006,302	18,447,917	△441,615
	非常勤職員給与	9,142,837	10,603,655	△1,460,818
	退職給付 費用	2,040,569	2,000,588	39,981
	退職金（事業）	1,402,069	1,419,488	△17,419
	退職共済掛金	638,500	581,100	57,400
	法 定 福利費	11,099,274	12,159,148	△1,059,874
	事業費	29,638,016	28,637,047	1,000,969
	給 食 費	12,154,481	13,187,017	△1,032,536
	介 護 用品費	591,240	608,542	△17,302
	医 薬 品 費	3,038	14,786	△11,748
	保 健 衛生費	560,632	849,200	△288,568
	医 療 費	210,448	121,812	88,636
	被 服 費	350,317	102,725	247,592
	教 養 娯楽費	1,249,982	70,775	1,179,207
	日 用 品 費	109,101	169,115	△60,014
	本 人 支給金	1,033,640	925,355	108,285
	水 道 光熱費	4,480,016	3,863,803	616,213
	燃 料 費	807,662	1,112,233	△304,571
	消耗器具備品費	971,639	1,012,822	△41,183
	保 險 料	552,708	978,140	△425,432
	賃 借 料	1,190,871	608,953	581,918

第-4

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29年 4月 1日（至）平成30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 用			
	教 育 指 導 費	1,925,413	2,173,011	△247,598
	車 輛 費	1,468,934	998,488	470,446
	諸 謝 金	2,672	4,292	△1,620
	旅 費 交 通 費	151,042	85,940	65,102
	修 繕 費	1,597,981	977,645	620,336
	通 信 運 搬 費		250	△250
	業 務 委 託 費		144,612	△144,612
	手 数 料	432	648	△216
	租 税 公 課	32,021	50,160	△18,139
	雑 費	193,746	576,723	△382,977
	事務費	7,703,752	7,570,413	133,339
	福 利 厚 生 費	640,665	369,299	271,366
	旅 費 交 通 費	59,330	237,236	△177,906
	研 修 研 究 費	46,180	100,500	△54,320
	事務 消耗品費	1,229,761	1,007,406	222,355
	水 道 光 熱 費	360,584	353,517	7,067
	燃 料 費		2,000	△2,000
	修 繕 費	321,136	615,437	△294,301
	通 信 運 搬 費	349,278	445,941	△96,663
	会 議 費		16,111	△16,111
	業 務 委 託 費	1,224,477	1,163,744	60,733
	検査委託費	17,885		17,885
	清掃委託費	168,480	182,520	△14,040
	保守委託費	542,872	878,516	△335,644
	その他の委託費	495,240	102,708	392,532
	手 数 料	422,379	401,275	21,104
	保 險 料	1,129,023	849,357	279,666
	賃 借 料	1,108,559	1,331,992	△223,433
	土地・建物賃借料	154,735		154,735
	租 税 公 課	67,300	39,755	27,545
	保 守 料		105,009	△105,009
	諸 会 費	194,300	136,040	58,260
	雑 費	396,045	395,794	251
	雑支出（事務）	396,045	395,794	251
	減価償却費	7,298,643	6,955,885	342,758
	減 価 償 却 費	7,298,643	6,955,885	342,758
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,786,399	△3,048,903	262,504
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,786,399	△3,048,903	262,504
	サービス活動費用計(2)	131,919,173	133,037,639	△1,118,466
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,789,036	△6,916,954	10,705,990
増 減 の ビ 部 ス 活 動 外	収 益			
	受取利息配当金収益	6,283	16,322	△10,039
	受取利息配当金収益	6,283	16,322	△10,039
	その他のサービス活動外収益	6,842,117	2,083,802	4,758,315
	受入研修費収益		44,000	△44,000
	利用者等外給食収益	1,013,070	912,617	100,453
	雑 収 益	5,829,047	1,127,185	4,701,862
	共済財団退職金運用収益	2,605,688		2,605,688
	雑収益	3,203,954	1,127,185	2,076,769

学-5

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29年 4月 1日（至）平成30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)	6,848,400	2,100,124	4,748,276
	その他のサービス活動外費用		600	△600
	利用者等外給食費		600	△600
	サービス活動外費用計(5)		600	△600
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,848,400	2,099,524	4,748,876
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,637,436	△4,817,430	15,454,866
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
	特別収益計(8)	1,370,000		1,370,000
	固定資産売却損・処分損	1	348,335	△348,334
	車輛運搬具売却損・処分損		348,334	△348,334
	器具及び備品売却損・処分損		1	△1
	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	5,000,000	5,000,000	
	拠点区分間繰入金費用	5,000,000	5,000,000	
	学園拠点区分間繰入金費用	5,000,000	5,000,000	
	特別費用計(9)	6,370,001	5,348,335	1,021,666
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△5,000,001	△5,348,335	348,334
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,637,435	△10,165,765	15,803,200
増 減 差 活 動 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	11,183,390	24,349,155	△13,165,765
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	16,820,825	14,183,390	2,637,435
	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)		3,000,000	△3,000,000
	施設・設備整備積立金積立額		3,000,000	△3,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		24,820,825	11,183,390	13,637,435

学-6

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 貸借対照表

平成30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	71,548,968	52,555,005	18,993,963	流動負債	9,377,771	6,027,559	3,350,212
(現金預金)	52,465,103	34,518,826	17,946,277	事業未払金	7,670,267	5,069,869	2,600,398
当座預金		150,000	△150,000	その他の未払金	27,521	6,145	21,376
普通預金	46,465,103	28,368,826	18,096,277	預り金	111,589	104,180	7,409
定期預金	6,000,000	6,000,000		職員預り金	1,568,394	847,365	721,029
事業未収金	19,083,865	17,707,181	1,376,684	固定負債	13,216,547	16,270,092	△3,053,545
前払費用		328,998	△328,998	退職給付引当金	13,216,547	16,270,092	△3,053,545
固定資産	128,938,041	143,414,301	△14,476,260	負債の部合計	22,594,318	22,297,651	296,667
(基本財産)	54,244,174	58,240,417	△3,996,243				
土地	4,379,600	4,379,600		基本金	62,982,520	62,982,520	
建物	49,864,574	53,860,817	△3,996,243	基本金	62,982,520	62,982,520	
(その他の固定資産)	74,693,867	85,173,884	△10,480,017	第1号、第2号基本金	51,652,066	51,652,066	
土地	1,951,400	1,951,400		第3号基本金	11,330,454	11,330,454	
建物	4,770,455	5,367,805	△597,350	国庫補助金等特別積立金	39,589,346	41,005,745	△1,416,399
構築物	5,725,228	6,970,451	△1,245,223	国庫補助金等特別積立金	39,589,346	41,005,745	△1,416,399
機械及び装置	925,015	1,006,663	△81,648	その他の積立金	50,500,000	58,500,000	△8,000,000
車両運搬具	196,955	534,580	△337,625	人件費積立金	13,500,000	21,500,000	△8,000,000
器具及び備品	3,805,263	2,961,218	844,045	施設・設備整備積立金	37,000,000	37,000,000	
退職給付引当資産	6,819,551	7,881,767	△1,062,216	次期繰越活動増減差額	24,820,825	11,183,390	13,637,435
人件費積立資産	13,500,000	21,500,000	△8,000,000	(うち当期活動増減差額)	5,637,435	△10,165,765	15,803,200
施設・設備整備積立資産	37,000,000	37,000,000		純資産の部合計	177,892,691	173,671,655	4,221,036
資産の部合計	200,487,009	195,969,306	4,517,703	負債及び純資産の部合計	200,487,009	195,969,306	4,517,703

学-7

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30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) 上野丘学園拠点区分計算書類（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）
- (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）	53,860,817		3,996,243	49,864,574
合 計	58,240,417	0	3,996,243	54,244,174

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	112,733,880	49,864,574
土地	1,951,400	0	1,951,400
建物	18,046,452	13,275,997	4,770,455
構築物	29,805,307	24,080,079	5,725,228
機械及び装置	2,151,116	1,226,101	925,015
車両及び運搬具	8,135,224	7,600,644	534,580
器具及び運搬具	35,160,198	31,354,935	3,805,263
ソフトウェア	141,750	141,750	
合 計	262,369,501	190,413,386	71,956,115

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

学-8