

平成29年度

計 算 書 類

(自)平成29年 4月 1日

(至)平成30年 3月31日

社会福祉法人 ふろぼの

理事長 山内 民興

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	
事業活動による収支	収入					
	就労支援事業収入	62,876,000	63,944,813	△1,068,813		
	障害福祉サービス等事業収入	390,759,000	390,675,278	83,722		
	その他の事業収入	1,709,000	10,793,182	△9,084,182		
	経常経費寄附金収入	300,000	80,000	220,000		
	受取利息配当金収入	60,000	3,590	56,410		
	その他の収入	5,600,000	4,252,680	1,347,320		
	事業活動収入計(1)	461,304,000	469,749,543	△8,445,543		
事業活動による収支	支出					
	人件費支出	239,252,000	231,909,893	7,342,107		
	事業費支出	60,865,000	56,904,984	3,960,016		
	事務費支出	25,525,000	23,837,290	1,687,710		
	就労支援事業支出	104,359,000	101,705,331	2,653,669		
	支払利息支出	720,000	714,000	6,000		
	その他の支出	2,000,000	0	2,000,000		
	事業活動支出計(2)	432,721,000	415,071,498	17,649,502		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	28,583,000	54,678,045	△26,095,045		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	382,000	0	382,000		
	設備資金借入金収入	71,000,000	71,000,000	0		
		施設整備等収入計(4)	71,382,000	71,000,000	382,000	
	支出					
固定資産取得支出	6,400,000	5,902,205	497,795			
	施設整備等支出計(5)	6,400,000	5,902,205	497,795		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	64,982,000	65,097,795	△115,795		
その他の活動による収支	収入					
		その他の活動収入計(7)				
	支出					
	積立資産支出	6,000,000	6,000,000	0		
その他の活動による支出	2,600,000	1,078,200	1,521,800			
	その他の活動支出計(8)	8,600,000	7,078,200	1,521,800		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△8,600,000	△7,078,200	△1,521,800		
	予備費支出(10)		—			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	84,965,000	112,697,640	△27,732,640		
	前期末支払資金残高(12)	40,838,781	40,838,781	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	125,803,781	153,536,421	△27,732,640		

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)
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	63,944,813	46,420,207	17,524,606
	障害福祉サービス等事業収益	390,675,278	355,664,933	35,010,345
	その他の事業収益	10,793,182	16,370	10,776,812
	経常経費寄附金収益	80,000	730,000	△650,000
	サービス活動収益計(1)	465,493,273	402,831,510	62,661,763
	費用			
	人件費	231,909,893	221,480,194	10,429,699
	事業費	56,904,984	42,387,579	14,517,405
	事務費	23,837,290	20,591,152	3,246,138
就労支援事業費用	102,900,948	79,604,082	23,296,866	
減価償却費	26,342,163	14,242,328	12,099,835	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,755,956	△4,472,759	△4,283,197	
サービス活動費用計(2)	433,139,322	373,832,576	59,306,746	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	32,353,951	28,998,934	3,355,017	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	3,590	13,138	△9,548
	その他のサービス活動外収益	4,252,680	2,130,303	2,122,377
	サービス活動外収益計(4)	4,256,270	2,143,441	2,112,829
	費用			
	支払利息	714,000	348,360	365,640
その他のサービス活動外費用	0	1,351,740	△1,351,740	
サービス活動外費用計(5)	714,000	1,700,100	△986,100	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,542,270	443,341	3,098,929	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	35,896,221	29,442,275	6,453,946	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	244,000	△244,000
	固定資産受贈額		2,376,721	△2,376,721
	特別収益計(8)	0	2,620,721	△2,620,721
	費用			
	固定資産売却損・処分損	242,534		242,534
国庫補助金等特別積立金積立額		2,547,621	△2,547,621	
特別費用計(9)	242,534	2,547,621	△2,305,087	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△242,534	73,100	△315,634	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	35,653,687	29,515,375	6,138,312	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	113,861,319	87,345,944	26,515,375
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	149,515,006	116,861,319	32,653,687
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)	6,000,000	3,000,000	3,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	143,515,006	113,861,319	29,653,687

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			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	167,583,722	120,529,509	47,054,213	流動負債	13,170,838	78,278,478	△65,107,640
現金預金	91,267,775	45,982,552	45,285,223	事業未払金	10,815,604	74,047,485	△63,231,881
事業未収金	62,316,576	63,677,708	△1,361,132	買掛金	899,762	1,425,464	△525,702
売掛金	4,598,752	3,667,960	930,792	未払費用	0	135,563	△135,563
未収補助金	1,682,182	244,000	1,438,182	預り金	42,320	2,531,243	△2,488,923
原材料	876,463	1,412,250	△535,787	職員預り金	1,285,565		1,285,565
未収入金	630,272	738,987	△108,715	前受金	127,587	123,423	4,164
立替金	6,000	70,342	△64,342	仮受金	0	15,300	△15,300
前払金	6,205,702	4,735,710	1,469,992				
固定資産	465,132,377	480,478,411	△15,346,034	固定負債	275,000,000	204,000,000	71,000,000
基本財産	422,216,959	440,424,965	△18,208,006	設備資金借入金	275,000,000	204,000,000	71,000,000
土地	1,650,000		1,650,000	負債の部合計	288,170,838	282,278,478	5,892,360
建物	410,566,959	430,424,965	△19,858,006				
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	純資産の部			
その他の固定資産	42,915,418	40,053,446	2,861,972	基本金	35,000,000	35,000,000	0
建物	4,734,395	4,274,758	459,637	第1号基本金	10,000,000	10,000,000	0
機械及び装置	2,488,953	2,380,772	108,181	第3号基本金	25,000,000	25,000,000	0
車両運搬具	1,773,727	2,199,901	△426,174	国庫補助金等特別積立金	157,030,255	166,868,123	△9,837,868
器具及び備品	18,308,883	22,714,319	△4,405,436	その他の積立金	9,000,000	3,000,000	6,000,000
建設仮勘定	50,000	0	50,000	施設整備等積立金	9,000,000	3,000,000	6,000,000
権利	18,888	88,836	△69,948	次期繰越活動増減差額	143,515,006	113,861,319	29,653,687
差入保証金	5,509,200	4,431,000	1,078,200	(うち当期活動増減差額)	35,653,687	29,515,375	6,138,312
ソフトウェア	1,001,372	933,860	67,512				
施設整備等積立資産	9,000,000	3,000,000	6,000,000				
その他の固定資産	30,000	30,000	0	純資産の部合計	344,545,261	318,729,442	25,815,819
資産の部合計	632,716,099	601,007,920	31,708,179	負債及び純資産の部合計	632,716,099	601,007,920	31,708,179

計算書類に対する注記(法人全休用)

1. 継続事業の前提に関する注記
該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産一定額法
- ・無形固定資産一定額法
- ・リース資産一該当なし

(2) 棚卸資産の評価方法

棚卸資産は、最終仕入原価法による原価法により評価している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

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) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
当法人は、拠点区分が一つであるため作成していない。
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) ぶろぼの拠点計算書類(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)
- (7) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))

ア 本部

- イ テクノパークぶろぼの新大宮(就労移行支援事業)
- ウ テクノパークぶろぼの高の原(就労移行支援事業)
- エ テクノパークぶろぼの生駒(就労移行支援事業)
- オ テクノパークぶろぼの大和八木(就労移行支援事業)
- カ ITセンター榛原(就労移行支援事業)
- キ アースカラーズぶろぼの新大宮(自立訓練(生活訓練))
- ク アースカラーズぶろぼの大和八木(自立訓練(生活訓練))
- ケ ぶろぼのスコラ生駒校(放課後等デイサービス事業)
- コ ぶろぼのスコラ大和八木校(放課後等デイサービス事業)
- サ ぶろぼのスコラ新大宮校(放課後等デイサービス事業)
- シ IPファクトリー(就労継続支援A型事業)
- ス SCファーム(就労継続支援B型事業)
- セ ITセンター大和八木A型(就労継続支援A型事業)
- ソ ITセンター大和八木B型(就労継続支援B型事業)
- タ ITセンター榛原B型(就労継続支援B型事業)
- チ グループホームぶろぼの(共同生活援助事業)
- ツ 特定相談支援事業所ぶろぼの(指定特定相談支援事業)

(8) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略している。

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	0	1,650,000	0	1,650,000
建物	430,424,965	0	19,858,006	410,566,959
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	440,424,965	1,650,000	19,858,006	422,216,959

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

建物 410,566,959円

計 410,566,959円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

福祉医療機構 204,000,000円

計 204,000,000円

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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	442,008,800	31,441,841	410,566,959
小計	442,008,800	31,441,841	410,566,959
その他の固定資産			
建物	7,213,170	2,478,775	4,734,395
機械及び装置	3,086,168	597,215	2,488,953
車輛運搬具	2,493,771	720,044	1,773,727
器具及び備品	31,067,335	12,758,452	18,308,883
権利	352,888	334,000	18,888
ソフトウェア	3,160,112	2,158,740	1,001,372
その他の固定資産	30,000	0	30,000
小計	47,403,444	19,047,226	28,356,218
合計	489,412,244	50,489,067	438,923,177

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにする

ために必要な事項

平成28年度において、特定非営利活動法人ぶろぼのより、ぶろぼの福祉ビルの建築資金への一部充当のため71,000,000円の借入を行い、当該債務について流動負債(事業未払金)の区分に計上を行っていたが、当期において固定負債(設備資金借入金)の区分に計上することとし、科目の振替処理を行っている。これにより、資金収支計算書上、施設整備等資金収支差額、当期資金収支差額合計及び当期末支払資金残高がそれぞれ71,000,000円増加している。

借入金明細書

(自) 平成 29年 4月 1日 (至) 平成 30年 3月 31日

社会福祉法人ぶるぼの

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	使途	担保資産			
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額	
設備 資金 借入金	福祉医療機構	ぶるぼの	204,000,000	0	0	204,000,000 ()	0		714,000	0	2046年7月10日	福祉施設建設	建物		410,566,959	
	NPO法人ぶるぼの	ぶるぼの	0	71,000,000	0	71,000,000 ()	0		0	0	2054年3月31日	福祉施設建設				
						0 ()										
						0 ()										
						0 ()										
	計		204,000,000	71,000,000	0	275,000,000 ()	0		714,000	0					410,566,959	
長期運営 資金 借入金						0 ()										
						0 ()										
						0 ()										
						0 ()										
		計		0	0	0	0 ()	0		0	0					0
短期運営 資金 借入金						0										
						0										
						0										
						0										
		計		0	0	0	0	0		0	0					0
合計			204,000,000	71,000,000	0	275,000,000 ()	0		714,000	0					410,566,959	

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(自) 平成 29年 4月 1日 (至) 平成 30年 3月 31日

社会福祉法人ぶろぼの

(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					ぶろぼの		
利用者の家族	経常	1	30,000		30,000		
その他		1	50,000		50,000		
区分小計		2	80,000	0	80,000	0	0
			0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
			0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		2	80,000	0	80,000	0	0

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自) 平成 29年 4月 1日 (至) 平成 30年 3月 31日

社会福祉法人ぷろぼの

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						ぷろぼの		
高齢・障害・求職者支援機構 通勤対策助成金	障害事業	155,520		155,520		155,520		
高齢・障害・求職者支援機構 雇用報奨金		6,331,500		6,331,500		6,331,500		
ヤマト福祉財団 障害者が指導するプログラミング教室開設		786,672		786,672		786,672		
奈良県 障害者雇用拡大事業所支援補助金		1,517,000		1,517,000		1,517,000		
区分小計		8,790,692	0	8,790,692	0	8,790,692	0	0
サービスデザイン推進協議会 IT導入支援事業費補助金	その他の事業	760,000		760,000		760,000		
日本財団 相談支援スペースの整備・運営		3,980,000		3,980,000		3,980,000		
奈良県林業改良普及協会 森林・山村対策交付金		310,000		310,000		310,000		
森田福祉記念財団 援助金		100,000		100,000		100,000		
国立青少年教育振興機構 子どもゆめ基金		559,000		559,000		559,000		
奈良県共同募金会 PC訓練事業助成金		382,000		382,000		382,000		
生駒市 花と緑のわかるまちづくり助成金		80,000		80,000		80,000		
奈良市協働推進課 アダプトプログラム補助金		10,000		10,000		10,000		
労働局 キャリアアップ助成金		4,447,000		4,447,000		4,447,000		
奈良県地域振興部 新たな文化活動チャレンジ補助金		165,182		165,182		165,182		
区分小計		10,793,182	0	10,793,182	0	10,793,182	0	0
合計		19,583,874	0	19,583,874	0	19,583,874	0	0

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。

なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

基本金明細書

(自) 平成 29年 4月 1日 (至) 平成 30年 3月 31日

社会福祉法人ぶろぼの

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		ぶろぼの		
前年度末残高	35,000,000	35,000,000	0	0
第一号基本金	10,000,000	10,000,000		
第二号基本金	25,000,000	25,000,000		
第三号基本金	0			
第一号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
当期末残高	35,000,000	35,000,000	0	0
第一号基本金	10,000,000	10,000,000	0	0
第二号基本金	25,000,000	25,000,000	0	0
第三号基本金	0	0	0	0

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。

②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。

③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。

3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 ぶろぼの

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

拠点区分 ぶろぼの

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産（有形固定資産）															
建物	430,424,965	151,982,901	0	0	19,858,006	6,543,599	0	0	410,566,959	145,439,302	31,441,841	10,360,698	442,008,800	155,800,000	
土地	0	0	1,650,000	0	0	0	0	0	1,650,000	0	0	0	1,650,000	0	
基本財産合計	430,424,965	151,982,901	1,650,000	0	19,858,006	6,543,599	0	0	412,216,959	145,439,302	31,441,841	10,360,698	443,658,800	155,800,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	4,274,758	407,920	1,340,290	0	880,653	54,999	0	0	4,734,395	352,921	2,478,775	197,079	7,213,170	550,000	
機械及び装置	2,380,772	0	417,664	0	309,483	0	0	0	2,488,953	0	597,215	0	3,086,168	0	
車両及び運搬具	2,199,901	2,112,113	0	0	426,174	396,912	0	0	1,773,727	1,715,201	720,044	661,520	2,493,771	2,376,721	
器具及び備品	22,714,319	12,365,189	1,688,331	0	5,851,233	2,842,358	242,534	0	18,308,883	9,522,831	12,758,452	4,958,069	31,067,335	14,480,900	
その他の固定資産（有形固定資産）計	31,569,750	14,885,222	3,446,285	0	7,467,543	3,294,269	242,534	0	27,305,958	11,590,953	16,554,486	5,816,668	43,860,444	17,407,621	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	933,860	0	745,200	0	677,688	0	0	0	1,001,372	0	2,158,740	0	3,160,112	0	
権利	88,836	0	10,720	0	80,668	0	0	0	18,888	0	334,000	0	352,888	0	
差入保証金	4,431,000	0	1,078,200	0	0	0	0	0	5,509,200	0	0	0	5,509,200	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	5,453,696	0	1,834,120	0	758,356	0	0	0	6,529,460	0	2,492,740	0	9,022,200	0	
その他の固定資産計	37,023,446	14,885,222	5,280,405	0	8,225,899	3,294,269	242,534	0	33,835,418	11,590,953	19,047,226	5,816,668	52,882,644	17,407,621	
基本財産及びその他の固定資産計	467,448,411	166,868,123	6,930,405	0	28,083,905	9,837,868	242,534	0	446,052,377	157,030,255	50,489,067	16,177,366	496,541,444	173,207,621	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

ぶろぼの拠点区分 事業活動明細書
(自)平成29年4月1日(至)平成30年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ぶろぼの

(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
	社福 本部	新大宮 移行	新大宮PF A型	新大宮SCF B型	新大宮 自立訓練	新大宮 特定相談支援	新大宮 放デイ	杉ヶ町 GH	高の原 移行	生駒 移行	生駒 放デイ	八木 移行	八木 放デイ	八木 ITY A型	八木 ITY B型	八木 自立訓練	操原 移行	操原 B型					
就労支援事業収益			69,373,442	10,532,730				410,340	1,032,316	0				17,960,345	3,436,329			1,868,613	104,614,115		△ 40,669,302	63,944,813	
売上高			48,674,456	1,851,864				410,340	977,620	0				7,844,061	3,436,329			750,143	63,944,813			63,944,813	
内部売上高			20,698,986	8,680,866					54,696	0				10,116,284	0			1,118,470	40,669,302	△ 40,669,302		0	
障害福祉サービス等事業収益	8,004,020	55,201,446	36,105,836	39,376,375	23,985,478	464,430	11,706,111	3,970,388	49,690,974	37,721,561	12,570,730	50,372,060	5,990,131	14,461,738	17,996,485	1,603,694	14,289,604	7,164,217	390,675,278			390,675,278	
自立支援給付費収益		54,298,781	34,650,664	39,043,875	22,846,468	464,430			49,378,454	36,177,127		50,371,520		14,461,738	17,968,585	1,514,766	14,285,204	7,164,217	345,093,685			345,093,685	
訓練等給付費収益		54,298,781	34,650,664	39,043,875	22,846,468				49,378,454	36,177,127		50,371,520		14,461,738	17,968,585	1,514,766	14,285,204	7,164,217	344,629,255			344,629,255	
特定相談支援給付費収益						464,430													464,430			464,430	
障害児通所給付費収益							10,979,435												28,068,584			28,068,584	
利用者負担金収益		198,825			67,062		705,676		283,520	112,424					27,900	11,168		2,808,147			2,808,147		
補正給付費収益								380,000										380,000			380,000		
特定障害者特別給付費収益								380,000										380,000			380,000		
特定費用収益		703,840		332,500	1,016,948		8,500	1,122,532	29,000	4,000	67,340	540	2,800			77,760	4,400	4,038,660			4,038,660		
その他の事業収益	8,004,020		786,672		55,000		12,500			1,428,010								10,286,202			10,286,202		
補助金事業収益(公費)	6,409,260																	6,409,260			6,409,260		
補助金事業収益(一般)	1,594,760		786,672															2,381,432			2,381,432		
委託事業収益(公費)					55,000		12,500			1,428,010								1,495,510			1,495,510		
その他の事業収益	10,747,217	10,000								35,965								10,793,182			10,793,182		
補助金事業収益(公費)	10,747,217	10,000								35,965								10,793,182			10,793,182		
補助金事業収益(一般)	4,656,217	10,000								35,965								4,702,182			4,702,182		
補助金事業収益(一般)	6,091,000																	6,091,000			6,091,000		
経常経費寄附金収益	80,000																	80,000			80,000		
サービス活動収益計(1)	18,931,237	55,211,446	105,479,278	49,909,105	23,985,478	464,430	11,706,111	3,970,388	50,101,314	38,789,842	12,570,730	50,372,060	5,990,131	32,422,083	21,432,814	1,603,694	14,289,604	9,032,830	506,162,575	△ 40,669,302	465,493,273		
人件費	26,007,433	20,652,540	24,148,913	14,735,425	11,486,602	5,687,050	5,601,809	4,915,169	23,446,083	23,982,165	8,838,147	20,636,272	5,683,254	6,796,079	9,361,023	5,071,558	8,539,559	6,320,812	231,909,893			231,909,893	
役員報酬	206,300																		206,300			206,300	
職員給料	14,644,639	13,763,575	12,842,513	7,558,671	7,561,607	4,127,951	3,150,943	2,898,500	14,979,420	14,294,701	5,991,396	13,443,992	4,069,154	4,672,473	5,277,196	3,636,713	5,319,259	4,284,837	142,517,540			142,517,540	
職員賞与	3,642,018	3,327,380	2,804,440	1,754,560	1,764,850	808,880	740,280	628,110	3,609,960	3,767,170	1,434,890	3,992,850	920,870	1,174,916	1,207,586	767,570	1,484,820	1,026,390	34,857,540			34,857,540	
非常勤職員給与	0	972,454	6,062,673	3,394,380	732,060		1,000,280	889,105	2,015,275	2,923,819	341,933	681,306		158,704	1,684,057		636,400	290,340	21,782,786			21,782,786	
退職給付費用	4,316,500																		4,316,500			4,316,500	
法定福利費	3,197,976	2,589,131	2,439,287	2,027,814	1,428,085	750,219	710,306	499,454	2,841,428	2,996,475	1,069,928	2,518,124	693,230	789,986	1,192,184	667,275	1,099,080	719,245	28,229,227			28,229,227	
事業費	8,046,012	2,977,596	4,082,674	2,964,307	1,885,062	195,300	1,657,778	3,145,652	4,430,960	6,026,605	2,573,765	8,693,049	2,912,433	598,952	3,248,837	2,639,014	4,866,211	400,877	61,345,084	△ 4,440,100	56,904,984		
給食費	201,182		256,664	2,000			3,840		205,632	60,913					34,689				1,761,759			1,761,759	
内部給食費	4,419,200	10,500			3,500				6,900										4,440,100	△ 4,440,100	0		
保健衛生費	69,498	17,823	63,596		4,849		4,849		88,381	57,559	22,464								329,019			329,019	
教養娯楽費	60,480	34,042					28,000												122,522			122,522	
水道光熱費		279,787	1,254,855	449,451	138,894		138,894	138,231	437,216	413,245	79,099	609,850	221,590		98,075	169,588	687,867		5,115,642			5,115,642	
消耗器具備品費	0	276,538	575,541		203,788		93,768		378,991	317,220	147,749	491,651	17,507		69,625	551,859	269,875	0	3,394,112			3,394,112	
保険料		560					3,920		560	2,240									7,280			7,280	
賃借料	0	128,270			87,912			117,986		99,274	7,729	106,436				63,936	171,720		786,868			786,868	
車輦費																			16,080			16,080	
車輦燃料費													3,200						196,092			196,092	
諸謝金	1,122,798		301,774	279,500			776,663		118,274	45,500	776,674	467,350		776,663				4,197,846			4,197,846		
旅費交通費	0	1,335,992	814,333	399,606	470,238	195,300	288,317	46,022	1,406,462	1,222,554	467,350	1,666,184	95,316	112,952	861,845	302,342	951,165	298,564	10,934,572			10,934,572	
印刷製本費	0									0									2,520			2,520	
修繕費	0								6,156										6,156			6,156	
通信運搬費	0	106,832			52,630		97,463	88,677	131,380	124,133	120,823	180,489	138,658		8,356	8,772	122,203	87,542	1,267,978			1,267,978	
業務委託費	0	108,864	163,296		81,648		81,648							486,000					921,456			921,456	
手数料	2,322,000						756		11,664	15,498	777,480	11,473	300		324	3,240	540		48,763			48,763	
土地・建物賃借料	11,800	351,600	463,200	1,675,200	115,800		115,800	2,454,768	1,126,800	3,147,414	777,480	5,340,000	1,636,160	2,160,000	1,204,152	2,464,800			25,355,174			25,355,174	
教材費	40,236				600,157		600,157		44,669	16,672	26,046	2,592	1,080						952,564			952,564	
図書費	0	7,214	4,788		1,080														173,764			173,764	
雑費	0	117,744	105,240		25,430		27,780		52,634	49,524	8,724	228,675	8,450	2,000	2,000	3,404	10,025	1,314,817			1,314,817		
事務費	32,804,732	2,450,196	1,025,215	902	280,290		60,200	29,340	3,766,261	4,834,348	11,964	4,431,139	918,867	15,456	16,250	36,600	14,566	50,699,434	△ 26,862,144	23,837,290			
福利厚生費	1,487,271	141,850	242,458		51,100		10,900		56,522	4,400	8,200				400		1,750	2,085,991		△ 789,810	1,296,181		
旅費交通費	1,362,989	34,088	45,936		1,480													1,507,383			1,507,383		
研修研究費	309,980	26,830	7,400					29,340	9,500	13,432	500			1,760	13,850		12,600	424,582			424,582		
事務消耗品費	4,814,861		622,797		1,200				23,811							36,600		5,718,869			5,718,869		
水道光熱費	955,332																	955,332			955,332		
修繕費	32,800																	32,800			32,800		
通信運搬費	1,146,578		15,954	902					5,000	7,240	164							1,170,838			1,170,838		
会議費	36,839		18,480															60,319			60,319		
広報費	1,842,960							49,300				10,000						1,902,260			1,902,260		
業務委託費	13,763,958	2,216,780	61,740		224,350		2,160		3,588,936	4,796,216	3,100	4,062,147	915,917	13,696				29,646,840	△ 26,072,334	3,574,506			
手数料	1,211,564	648																					

積立金・積立資産明細書

(自) 平成 29年 4月 1日 (至) 平成 30年 3月 31日

社会福祉法人 ぶろぼの

拠点区分 ぶろぼの

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設整備等積立金	3,000,000	6,000,000		9,000,000	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	3,000,000	6,000,000	0	9,000,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設整備等積立資産	3,000,000	6,000,000		9,000,000	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	3,000,000	6,000,000	0	9,000,000	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

就労支援事業別事業活動明細書 (多機能型事業所等用)
 (自)平成29年 4月 1日 (至)平成30年 3月31日

社会福祉法人 ふろぼの
 拠点区分 ふろぼの

(単位:円)

勘定科目	合計	ふろぼの							
		新大宮 A型事業所	新大宮 B型事業所	高の原移行事業所	生駒移行事業所	八木A型事業所	八木B型事業所	榛原B型事業所	
		金額	金額	金額	金額	金額	金額	金額	
収益	売上高	63,944,813	48,674,456	1,851,864	410,340	977,620	7,844,061	3,436,329	750,143
	内部売上高	40,669,302	20,698,986	8,680,866		54,696	10,116,284	0	1,118,470
	就労支援事業活動収益計	104,614,115	69,373,442	10,532,730	410,340	1,032,316	17,960,345	3,436,329	1,868,613
費用	就労支援事業販売原価								
	就労支援事業費	112,268,006	72,890,733	10,469,068	389,327	828,892	22,038,104	3,370,337	2,281,545
	合計	112,268,006	72,890,733	10,469,068	389,327	828,892	22,038,104	3,370,337	2,281,545
	差引	112,268,006	72,890,733	10,469,068	389,327	828,892	22,038,104	3,370,337	2,281,545
	就労支援事業活動費用計	112,268,006	72,890,733	10,469,068	389,327	828,892	22,038,104	3,370,337	2,281,545
就労支援事業活動増減差額	△ 7,653,891	△ 3,517,291	63,662	21,013	203,424	△ 4,077,759	65,992	△ 412,932	

就労支援事業明細書(多機能型事業所等用)
(自)平成29年4月1日(至)平成30年3月31日

社会福祉法人 ぶろぼの
拠点区分 ぶろぼの

(単位:円)

勘定科目	合計	ぶろぼの						
		新大宮 A型事業所	新大宮 B型事業所	高の原移行事業所	生駒移行事業所	八木A型事業所	八木B型事業所	榛原B型事業所
		金額	金額	金額	金額	金額	金額	金額
I 材料費								
1. 期首材料棚卸高	1,412,250	1,412,250						
2. 当期材料仕入高	17,971,982	15,076,422		386,979	642,009	1,434,436	0	432,136
計	19,384,232	16,488,672		386,979	642,009	1,434,436	0	432,136
3. 期末材料棚卸高	△ 876,463	△ 317,400				△ 415,859		△ 143,204
当期材料費	18,507,769	16,171,272		386,979	642,009	1,018,577	0	288,932
II 労務費								
1. 利用者賃金	53,132,712	37,552,268	0	0	0	15,580,444		
2. 利用者工賃	12,188,263		8,223,626	0			2,817,137	1,147,500
3. 法定福利費	6,995,253	4,762,418	0	0	0	2,232,835		
当期労務費	72,316,228	42,314,686	8,223,626	0	0	17,813,279	2,817,137	1,147,500
III 外注加工費	10,846,064	7,788,688	1,521,396			1,118,470	0	417,510
内部委託費	9,367,058	6,792,088	1,456,500			1,118,470	0	
当期外注加工費	10,846,064	7,788,688	1,521,396			1,118,470	0	417,510
IV 経費								
1. 福利厚生費	37,612	37,612						
2. 旅費交通費	3,778,161	2,122,266	457,240	0	0	1,175,395	23,260	
3. 消耗品費	2,646,610	1,642,744	49,510	0	26,739	152,567	457,703	317,347
4. 印刷製本費	74,656				59,440	15,216	0	
5. 水道光熱費	1,053,120	746,423	192,622			49,038	65,037	
6. 通信運搬費	1,452,410	1,209,054	164		24,512	202,785	0	15,895
7. 損害保険料	14,920	11,000			3,920			
8. 賃借料	134,116	106,436				16,000	0	11,680
9. 図書・教育費	10,612	10,612						
10. 租税公課	600	600						
11. 研修費	29,100	17,100				12,000	0	
12. 広報費	50,363	31,150			19,213			
13. 業務委託費	71,455					71,455	0	
14. 手数料	226,140	118,786		2,348	38,421	63,561	0	3,024
15. 車両燃料費(製造)	120,702	9,335	24,510				7,200	79,657
16. 減価償却費	1,741,742	1,538,358	0			203,384		
17. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)	△ 1,081,912	△ 1,081,912				0		
18. 雑費	237,538	96,523			14,638	126,377	0	
当期経費	10,597,945	6,616,087	724,046	2,348	186,883	2,087,778	553,200	427,603
当期就労支援総事業費	112,268,006	72,890,733	10,469,068	389,327	828,892	22,038,104	3,370,337	2,281,545
合計	112,268,006	72,890,733	10,469,068	389,327	828,892	22,038,104	3,370,337	2,281,545
就労支援事業費	112,268,006	72,890,733	10,469,068	389,327	828,892	22,038,104	3,370,337	2,281,545

財産目録
平成30年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金		—		—	—	
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	392,298
普通預金	南都銀行大宮支店 他	—	運転資金として	—	—	90,875,477
小計						91,267,775
事業未収金		—	訓練等給付費等	—	—	62,316,576
売掛金		—	就労継続支援事業所 売上未回収分	—	—	4,598,752
未収補助金		—	障害者雇用拡大事業所支援補助金 他	—	—	1,682,182
原材料		—	就労継続支援事業 期末在庫	—	—	876,463
未収入金		—	利用者利用料 他	—	—	630,272
立替金		—	利用者立替分	—	—	6,000
前払金		—	前払家賃 他	—	—	6,205,702
流動資産合計						167,583,722
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	宇陀市大字陀田原958番1、958番2、959番、960番	—	第2種社会福祉事業である、就労継続支援B型事業に使用	1,650,000	0	1,650,000
建物	(ふろぼの)奈良市大宮町3-5-41	2016年度	第2種社会福祉事業である、就労移行支援事業等に使用している法人設立の要件として計上した基本財産	442,008,800	31,441,841	410,566,959
定期預金	南都銀行大宮支店	—		—	—	10,000,000
基本財産合計						422,216,959
(2) その他の固定資産						
建物						
建物	(ふろぼの)橿原市北八木町1-1-8	2017年度	第2種社会福祉事業である、自立訓練事業等に使用している	1,340,290	89,352	1,250,938
建物附属設備	(ふろぼの)奈良市右京1-2	2013年度	第2種社会福祉事業である、就労移行支援事業に使用している	1,650,136	808,110	842,026
	(ふろぼの)奈良市大宮町3-5-39	2013年度	第2種社会福祉事業である、就労移行支援事業に使用している	323,891	200,810	123,081
	(ふろぼの)奈良市大宮町3-5-39	2013年度	第2種社会福祉事業である、就労継続支援A型事業に使用している	880,955	546,189	334,766
	(ふろぼの)宇陀市榛原高萩台78-105	2015年度	第2種社会福祉事業である、就労移行支援事業等に使用している	885,600	123,614	761,986
	(ふろぼの)奈良市大宮町3-5-41	2016年度	第2種社会福祉事業である、就労移行支援事業に使用している	215,741	14,346	201,395
	(社福 本部)奈良市大宮町3-5-39-201	2015年度	第2種社会福祉事業である、就労移行支援事業等に使用している	391,629	156,650	234,979
	(生駒 移行)生駒市元町2-1-19	2015年度	第2種社会福祉事業である、就労移行支援事業に使用している	1,152,729	426,266	726,463
	(八木 移行)橿原市八木町1-7-3	2015年度	第2種社会福祉事業である、就労移行支援事業等に使用している	372,199	113,438	258,761
小計				7,213,170	2,478,775	4,734,395
機械及び装置	八木レーザーカッター 他3件	—	第2種社会福祉事業である、就労継続支援A型事業に使用している	3,086,168	597,215	2,488,953
車輛運搬具	農芸車両 他1件	—	第2種社会福祉事業 就労継続支援B型事業に使用	2,493,771	720,044	1,773,727
器具及び備品	基盤整備設備(引継) 高の原 他32件	—		31,067,335	12,758,452	18,308,883
建設仮勘定	宇陀市大字陀田原959-25	—	第2種社会福祉事業である、就労継続支援B型事業に使用するため改修工事中	50,000	0	50,000
権利	グループホーム礼金 他3件	—	第2種社会福祉事業である、共同生活援助事業に使用している	352,888	334,000	18,888
差入保証金	定期借地権 敷金 他10件	—	第2種社会福祉事業である、就労移行支援事業に使用している	5,509,200	0	5,509,200
ソフトウェア	基盤整備ソフト(引継) PAC会計ソフト 他5件	—	第2種社会福祉事業である、就労継続支援A型事業に使用している	3,160,112	2,158,740	1,001,372
施設整備等積立資産	定期預金 奈良中央信用金庫	—	ふろぼの福祉ビルの将来の施設整備の目的のために積み立てている定期預金	—	—	9,000,000
その他の固定資産	福祉型事業協同組合への出資金	—		—	—	30,000
その他の固定資産合計						42,915,418
固定資産合計						465,132,377
資産合計						632,716,099
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	社会保険料 他	—		—	—	10,815,604
買掛金	就労継続支援事業 仕入未払分	—		—	—	899,762
預り金	報酬にかかる源泉所得税 他	—		—	—	42,320
職員預り金	職員給与にかかる源泉所得税 他	—		—	—	1,285,565
前受金	共同生活援助事業にかかる前受家賃	—		—	—	127,587
流動負債合計						13,170,838
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構 他	—		—	—	275,000,000
固定負債合計						275,000,000
負債合計						288,170,838
差引純資産						344,545,261