

別紙3(⑧)

1 ページ

(単位：円)

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。

引当金明細書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 愛護会
拠点区分 就労継続支援B型フレンドワーク

(単位: 円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
賞与引当金	1,060,541	1,516,580	1,060,541	0	1,516,580	
退職給付引当金	1,392,191	566,540 (198,703)	41,057	254,986 (254,986)	1,662,688	「当期減少額・その他254,986」については、全額岩手県社協退職共済制度において、職員が他の拠点へ異動したことに伴う退職給付の支払いを伴わない退職給付金の減少によるものである。
計	2,452,732	2,083,120	1,101,598	254,986	3,179,268	

(注)

- 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
- 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
- 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 愛護会

拠点区分 就労継続支援B型フレンドワーク

(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
人件費積立金	14,982,000	0	2,944,000	12,038,000	
修繕積立金	7,893,000	0	0	7,893,000	
授産事業人件費積立金	4,247,000	0	4,247,000	0	
授産事業修繕積立金	50,000	0	50,000	0	
工賃変動積立金	0	500,000	0	500,000	
設備等整備積立金	0	700,000	0	700,000	
計	27,172,000	1,200,000	7,241,000	21,131,000	

(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
退職給付引当資産	1,392,191	566,540	296,043	1,662,688	退職給付引当金対応の為
支援費施設積立資産	22,875,000	0	2,944,000	19,931,000	
授産事業繰越積立資産	4,297,000	0	4,297,000	0	
工賃変動積立資産	0	500,000	0	500,000	
設備等整備積立資産	0	700,000	0	700,000	
計	28,564,191	1,766,540	7,537,043	22,793,688	

(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

(自)平成28年4月1日 (至)平成29年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 愛護会
 拠点区分 フレンドワークさくらかわ

(単位：円)

勘定科目		合計	野菜加工作業	食肉加工作業
収	就労支援事業収益	7,404,340	4,176,976	3,227,364
益	就労支援事業活動収益計	7,404,340	4,176,976	3,227,364
費	就労支援事業販売原価			
	期首製品（商品）棚卸高	0	0	0
	当期就労支援事業製造原価	7,469,460	3,374,297	4,095,163
	当期就労支援事業仕入高	0	0	0
	合計	7,469,460	3,374,297	4,095,163
	期末製品（商品）棚卸高	0	0	0
	差引	7,469,460	3,374,297	4,095,163
	就労支援事業販管費	366,149	156,283	209,866
	就労支援事業活動費用計	7,835,609	3,530,580	4,305,029
	就労支援事業活動増減差額	-431,269	646,396	-1,077,665

就労支援事業製造原価明細書

(自)平成28年4月1日 (至)平成29年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 愛護会
 拠点区分 フレンドワークさくらかわ

(単位:円)

勘定科目	合計	野菜加工作業	食肉加工作業
I 材料費	0	0	0
1. 期首材料棚卸高	0	0	0
2. 当期材料仕入高	0	0	0
計	0	0	0
3. 期末材料棚卸高	0	0	0
当期材料費	0	0	0
II 労務費	0	0	0
1. 利用者賃金	0	0	0
2. 利用者工賃	6,365,150	2,833,710	3,531,440
3. 就労支援事業指導員等給与	0	0	0
4. 就労支援事業指導員等賞与引当金繰入	0	0	0
5. 就労支援事業指導員等退職給付費用	0	0	0
6. 法定福利費	0	0	0
当期労務費	6,365,150	2,833,710	3,531,440
III 外注加工費	0	0	0
(うち内部外注加工費)	0	0	0
当期外注加工費	0	0	0
IV 経費	0	0	0
1. 福利厚生費	0	0	0
2. 旅費交通費	0	0	0
3. 器具什器費	0	0	0
4. 消耗品費	261,290	130,645	130,645
5. 印刷製本費	0	0	0
6. 水道光熱費	541,293	270,647	270,646
7. 燃料費	120,507	48,685	71,822
8. 修繕費	0	0	0
9. 通信運搬費	0	0	0
10. 会議費	0	0	0
11. 損害保険料	0	0	0
12. 賃借料	0	0	0
13. 図書・教育費	0	0	0
14. 租税公課	181,220	90,610	90,610
15. 減価償却費	0	0	0
16. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)	0	0	0
17. 雑費	0	0	0
当期経費	1,104,310	540,587	563,723
当期就労支援事業製造総費用	0	0	0
期首仕掛品棚卸高	0	0	0
合計	7,469,460	3,374,297	4,095,163
期末仕掛品棚卸高	0	0	0
当期就労支援事業製造原価	7,469,460	3,374,297	4,095,163

就労支援事業販管費明細書

(自)平成28年4月1日 (至)平成29年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 愛護会
 拠点区分 フレンドワークさくらかわ

(単位:円)

勘定科目	合計	野菜加工作業	食肉加工作業
1. 利用者賃金	0	0	0
2. 利用者工賃	0	0	0
3. 就労支援事業指導員等給与	0	0	0
4. 就労支援事業指導員等賞与引当金繰入	0	0	0
5. 就労支援事業指導員等退職給付費用	0	0	0
6. 法定福利費	0	0	0
7. 福利厚生費	0	0	0
8. 旅費交通費	52,720	0	52,720
9. 器具什器費	0	0	0
10. 消耗品費	0	0	0
11. 印刷製本費	0	0	0
12. 水道光熱費	0	0	0
13. 燃料費	0	0	0
14. 修繕費	0	0	0
15. 通信運搬費	0	0	0
16. 受注活動費	0	0	0
17. 会議費	0	0	0
18. 損害保険料	0	0	0
19. 賃借料	0	0	0
20. 図書・教育費	0	0	0
21. 租税公課	208,916	104,458	104,458
22. 減価償却費	103,649	51,825	51,824
23. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)	0	0	0
24. 徴収不能引当金繰入額	0	0	0
25. 徴収不能額	0	0	0
26. 雑費	864	0	864
就労支援事業販管費合計	366,149	156,283	209,866