

別紙3(⑧)

1 ページ

(単位：円)

(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、「期首帳簿価格」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「期末帳簿価格」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。

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型フワワセンターあいご

(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	1,290,010	1,935,058	1,290,010	0	1,935,058	
退職給付引当金	2,629,952	522,762 (44,382)	0	604,419 (604,419)	2,548,295	「当期減少額・その他 604,419」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を伴わない退職給付引当金の減少によるものである。
計	3,919,962	2,457,820	1,290,010	604,419	4,483,353	

(注)

1. 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。
2. 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。
3. 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型フラワーセンターあいご

(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	26,859,000	0	0	26,859,000	
修繕積立金	1,252,000	0	0	1,252,000	
施設設備整備積立金	0	15,000,000	0	15,000,000	
計	28,111,000	15,000,000	0	43,111,000	

(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	2,629,952	522,762	604,419	2,548,295	退職給付引当金対応のため
支援費施設積立資産	28,111,000	15,000,000	0	43,111,000	
計	30,740,952	15,522,762	604,419	45,659,295	

(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 フラワーセンターあいご

(単位:円)

勘定科目		合計	花卉栽培	受託作業
収	就労支援事業収益	17,060,310	13,279,410	3,780,900
益	就労支援事業活動収益計	17,060,310	13,279,410	3,780,900
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	13,978,450	10,197,550	3,780,900
	当期就労支援事業仕入高	0	0	0
	合計	13,978,450	10,197,550	3,780,900
	期末製品(商品)棚卸高	0	0	0
	差引	13,978,450	10,197,550	3,780,900
	就労支援事業販管費	3,260,590	3,260,590	0
	就労支援事業活動費用計	17,239,040	13,458,140	3,780,900
	就労支援事業活動増減差額	-178,730	-178,730	0

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 フラワーセンターあいご

(単位:円)

勘定科目	合計	花卉栽培事業	受託作業事業
I 材料費			
1. 期首材料棚卸高	0	0	0
2. 当期材料仕入高	3,153,801	3,153,801	0
計	3,153,801	3,153,801	0
3. 期末材料棚卸高	0	0	0
当期材料費	3,153,801	3,153,801	0
II 労務費			
1. 利用者賃金	0	0	0
2. 利用者工賃	7,684,665	3,903,765	3,780,900
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	7,684,665	3,903,765	3,780,900
III 外注加工費	122,562	122,562	0
(うち内部外注加工費)	0	0	0
当期外注加工費	122,562	122,562	0
IV 経費			
1. 福利厚生費	0	0	0
2. 旅費交通費	0	0	0
3. 器具什器費	636,084	636,084	0
4. 消耗品費	662,541	662,541	0
5. 印刷製本費	0	0	0
6. 水道光熱費	356,629	356,629	0
7. 燃料費	691,323	691,323	0
8. 修繕費	670,845	670,845	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	0	0	0
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	0	0	0
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	3,017,422	3,017,422	0
期末仕掛品棚卸高	0	0	0
当期就労支援事業製造原価	13,978,450	10,197,550	3,780,900

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 フラワーセンターあいご

(単位:円)

勘定科目	合計	花卉栽培事業	受託作業事業
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	0	0	0
9. 器具什器費	101,443	101,443	0
10. 消耗品費	709,393	709,393	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	890,075	890,075	0
15. 通信運搬費	0	0	0
16. 受注活動費	516,780	516,780	0
17. 会議費	0	0	0
18. 損害保険料	0	0	0
19. 賃借料	123,070	123,070	0
20. 図書・教育費	0	0	0
21. 租税公課	715,472	715,472	0
22. 減価償却費	133,261	133,261	0
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	71,096	71,096	0
就労支援事業販管費合計	3,260,590	3,260,590	0