

社会福祉法人ひいらぎ会

平成30年度 事業報告

1. 基本方針

少子高齢化による人口構造の変化や福祉従事者養成学校等の減少により、福祉事業に従事する職員は不足している状況が続いており、処遇改善加算などによる対策が図られてきたが必要人員の充足が難しい状況が慢性化して深刻な問題になっている。また国においては、団塊の世代の高齢化時代が目前となり、社会保障費が大きく膨らむことなどを課題として「地域共生社会」の実現を掲げ、社会保障制度の見直しが行われています。

この様な経営環境の中、当法人は社会福祉法人の社会的な役割とその義務を果たす為に法人の財政面や運営面での経営基盤の強化を図り、福祉サービスの質の向上並びに公益性や法令遵守など、少しずつ計画的に着実に進めていく必要があると考え、「我が事・丸ごと」の地域福祉の推進に努めてまいりました。

また、法人の運営する事業においては、利用者主体の安心安全なサービスの提供を行う方針のもと大過の無い順調な運営ができ、医療・介護・障害の連動の平成30年度報酬改定を受けての業績は微増と言う形で推移致しました。然しながら、新しい利用者が入ってこない、新しいサービスが提供できない等、人材という面では十分な活動結果とは言えない状況ですので継続して向上に努めてまいります。

2. 平成30年度重点目標に対する事業報告

1) 将来に向けた経営基盤の強化

法人の財務資料公表の義務化に伴い全国の法人の平均値が公表され、その比較から法人の経営状況が把握できるようになりました。その結果、全国平均に対して人件費率が高い点が課題として上げられ収益性を下げてる面と資産が大きい面が見てとれ、前年度に対してさらに増幅している。

小さい法人であるので会計事務所並びに社会保険労務事務所と業務契約を結び、財政面、運用面での法人の経営基盤の強化を図りました。

		全国同業法人		全国平均		ひいらぎ会		
分類		指標		H28年度	H29年度	H29年度	H30年度	
経営状況	収益性	経常増減差額率		3.7%	2.9%	8.1%	4.8%	
		職員一人当たりサービス活動収益		5,416 千円	6,357 千円	6,427 千円	6,128 千円	
	安定性・継続性	短期安定性	流動比率		353%	302%	1,023%	1,048%
			当座比率		231%	196%	863%	884%
		現金預金対事業活動支出比率		4.0ヶ月	3.9ヶ月	13.1ヶ月	13.2ヶ月	
		長期	純資産比率		76%	73%	93%	93%
	固定長期適合率		84%	85%	58%	55%		
	固定比率		105%	108%	59%	57%		
	事業活動資金収支差額率		8.4%	7.6%	12.8%	9.2%		
	合理性	費用	人件費率(処遇改善を含む)		66%	66%	72%	75%
			人件費・委託費比率		70%	70%	73.1%	76%
			事業費比率		14%	15%	8.2%	9.5%
			事務費比率		9.9%	10%	5.1%	5.8%
			減価償却費比率		6.7%	6.7%	5.9%	6.2%
	資産	正味金融資産額 (千円)		265,391 千円	291,403 千円	388,732 千円	408,507 千円	
総資産経営増減差額率		1.6%	1.3%	3.5%	2.0%			
経営自立性	自己収益比率		96%	96%	100%	100%		

2) 地域共生社会の実現に向けた取組

高齢者と障害者が同一の事業所で介護保険と障害福祉両方のサービスを受けられるように、新たに共生型サービス事業を導入し、高齢障害者が障害福祉生活介護事業所でも介護保険による通所介護（デイサービス）円滑に利用出来るように共生型サービス事業所として事業所申請し認可取得ができました。

3) 人材育成と職場への定着

法人のここ最近の60歳以上の契約職員を除く正規雇用者離職率は次の表のとおりです。

正規雇用者離職率：4月1日に在籍した人の内、定年を除く1年内退職者

	H26年	H27年	H28年	H29年	H30年	H31年
4月在籍の正規雇用者	38人	36人	38人	38人	42人	44人
上記雇用者で年度内退職数	4人	3人	3人	6人	1人	
離職率	11%	8%	8%	16%	2%	

平成30年度の離職率は前年度に比べ改善致しました。

人材確保の面では、従来からのハローワーク、鹿児島県社会福祉協議会主催の就職面談会に加え、新卒学生向けの求人サイトを外部へ委託し、採用活動を始めました。

人材育成の面では、職員の資質向上、支援技術、スキルアップ向上を図る為の研修参加、資格取得の為の研修受講費用の補助により、社会福祉士や介護福祉士等の資格取得に取組む職員が増え、資格取得者も増えました。

雇用環境も益々厳しくなる中で、働き方改革関連法に基づく規程整備、労働環境・労働条件を整備し、他法人よりも魅力ある職場を提唱し、人材の確保及び離職率ゼロを目指して取組み、新しい人材確保もできました。

4) 安心安全な施設整備の充実

事故報告書やヒヤリハットに基づいた安全会議の開催とその対策の推進、ハード面では、廊下の手摺設置を実施しました。また、インフルエンザ予防接種と定期健診を全員実施し、感染症予防としての消毒は一年を通して毎日実施しました。インフルエンザに利用者・職員の数名が罹患しましたが、集団発生は防止できました。

5) 社会福祉充実計画の推進

平成28年度の財務状況から国の示した計算に基づいて算出した社会福祉充実残額に対して、下記の社会福祉充実計画を5年計画で実行する形で進めております。

大型事業である①の事業推進実現に向けて土地の確保等の見通しが出てきました。全体的に計画に対して遅れている状況です。

- ①放課後デイサービス事業所及びグループホームの建替え
- ②処遇改善非対象者への手当で処遇改善不公平感の是正
- ③当法人の職員の資質向上を図るため研修の受講費用を補助
- ④地域で行われている高齢者サロン活動の普及促進を図るために補助具等の整備貸出
- ⑤法人の送迎車両を使って中学校と自宅の送迎事業

3. 理事会・評議員会の開催状況

会議等の名称	時期・場所等	内容・議案の概要
第1回理事会 平成30年6月6日 15:00～16:27	・場所 宮之城ふくし園 ・議長 手塚 カツエ理事 ・出席状況 出席者 6名 欠席者 0名 監事 2名	議案第1号 平成29年ひいらぎ会 事業報告(案)及び収支決算(案) 議案第2号 ひいらぎ会 定款の一部変更について 議案第3号 地域なおける公益的な取組について 議案第4号 ひいらぎ会 定時評議員会開催決議について 報告第1号 職員異動について その他
定時評議員会 平成30年6月20日 15:00～16:18	・場所 宮之城ふくし園 ・議長 王子野建男評議員 ・出席状況 出席者 7名 欠席者 0名 監事 2名	議案第1号 平成29年ひいらぎ会 事業報告(案)及び収支決算(案) 議案第2号 ひいらぎ会 定款の一部変更について 報告第1号 地域なおける公益的な取組について 報告第2号 職員異動について その他
第2回理事会 平成30年11月21日 14:00～15:43	・場所 宮之城ふくし園 ・議長 別府 州実雄理事 ・出席状況 出席者 5名 欠席者 1名 監事 2名	報告第1号 ひいらぎ会 職務執行状況報告について 議案第1号 宮之城ふくし園 介護保険法に基づく共生型通所介護事業開始及び運営規程新設について 議案第2号 ひいらぎ会 定款変更について 議案第3号 相談支援事業所さつま 運営規程の一部改正について 議案第4号 ひいらぎ会 パートタイム労働者賃金規程の一部改正について 議案第5号 ひいらぎ会 経理規程の一部改正について 議案第6号 ひいらぎ会 平成30年度第2次資金収支補正予算(案) 議案第7号 ひいらぎ会 第2回評議員会開催決議について 報告第2号 職員異動について 報告第3号 相談・苦情受付について その他
第2回評議員会 平成30年12月5日 14:00～14:54	・場所 宮之城ふくし園 ・議長 小丸みさち評議員 ・出席状況 出席者 6名 欠席者 1名 監事 2名	議案第1号 ひいらぎ会 定款変更について 議案第2号 ひいらぎ会 平成30年度第2次資金収支補正予算(案) 報告第1号 指導監査について 報告第2号 職員異動について 報告第3号 相談・苦情受付について その他
第3回理事会 平成31年2月8日	書面開催 同意数：理事6名	議案第1号 ひいらぎ会 新設倉庫の使用目的について
第4回理事会 平成31年3月20日 16:00～18:15	・場所 宮之城ふくし園 ・議長 手塚 カツエ理事 ・出席状況 出席者 6名 欠席者 0名 監事 1名	報告第1号 ひいらぎ会 職務執行状況報告について 議案第1号 ひいらぎ会 働き方改革関連法に基づく規程等の一部改正について 1) 就業規則 2) パートタイム労働者就業規則 3) 介護・育児休業等に関する規則 4) 給与規程 5) パートタイム労働者賃金規則 議案第2号 ひいらぎ会 運営規程の一部改正について 1) 障害者支援施設宮之城ふくし園 施設入所・生活介護 2) みらくる 放課後等デイサービス 議案第3号 ひいらぎ会 平成30年度第2次資金収支補正予算(案) 議案第4号 ひいらぎ会 平成31年度事業計画(案)について 議案第5号 ひいらぎ会 平成31年度資金収支予算(案)について 議案第6号 地域拠点建設予定地の土地購入について 議案第7号 施設長等の定年延長について 議案第8号 故 川瀬逸雄理事長銅像寄贈について 議案第9号 ひいらぎ会 第3回評議員会開催決議について 報告第2号 職員異動について その他
第3回評議員会 平成31年3月27日 14:00～15:33	・場所 宮之城ふくし園 ・議長 東 正樹評議員 ・出席状況 出席者 6名 欠席者 1名 監事 2名	議案第1号 ひいらぎ会 平成30年度第2次資金収支補正予算(案) 議案第2号 ひいらぎ会 平成31年度事業報告(案)について 議案第3号 ひいらぎ会 平成31年度資金収支予算(案)について 議案第4号 地域拠点建設予定地の土地購入について 報告第1号 ひいらぎ会 指導監査の結果報告について 1) 宮之城ふくし園 2) 宮之城ふくし園 厨房 その他

4. 事業所別の事業報告

【宮之城ふくし園 施設入所・生活介護】

重度高齢化に対し健康管理の充実、設備のバリアフリー化や重度支援の具現化を推進し、期待通りの結果と実績を上げることが出来た。感染症について利用者と職員の一部の方の罹患は見られたが蔓延することなく終息できた。転倒による骨折入院が1件あり訪問リハビリを導入した。

65歳問題対策としての介護事業の実施に向けた事業化を推進し、事業認可の取得ができた。

また、虐待防止委員会・意思決定支援委員会・身体拘束廃止委員会を定期に開催し、また主任と支援員の全員の個別面談による人権侵害チェックを実施し、人権や自己決定に対する意識改革と支援員の変化を感じ取れてきた。

【共同生活支援事業所さつま 共同生活援助】

入居者の健康管理につきましては、バックアップ施設の宮之城ふくし園の看護師が世話人と連携して日々の健康の把握、町のがん検診・主治医への定期健診及び予防接種の実施を行い対応している。然しながら、高齢化に伴い、女子入居者3人の方が認知傾向を示し加療を始めた。

認知傾向者のQOL悪化による安全確保の為に、16時間ケアから休日の昼に生活支援員又は世話人を配置する24時間ケアの体制に移行を進め、この4月から完全実施ができた。

また、平成27年の10月以来定員に満たない状況が続いていたので、新しい入居者を受け入れ定員を8名充足できた。

【障害者支援センターさつま 就労継続支援】

利用者の高齢化に伴う生産性の低下への対策として、毎月第3土曜日を稼働日とし作業時間の確保と余暇支援の充実に取り組み、且つ土曜稼働の職親(業務委託者)もあるため、土曜作業も実施できる様にした。現在7種類の作業種がある。企業や農家の委託作業が主な為、景気や天候に左右され搬入数の顕著な増減が見られたり作業単価が低い品物もあり、大きな収入増には繋がらない現状があるので、農福連携や作業種目の開拓など図った。今後さらなる工賃向上に向け努めていく為にばらの委託栽培の受託に向けて活動し、見通しがたった。

	28年度	29年度	30年度
平均工賃額	12,728円	15,392円	14,372円

【障害者支援センターさつま 就労移行支援】

特別支援学校生の就労アセスメントを1件実施しましたが、利用者の確保には繋がらない状況が続いている。職員確保もなかなか進まず12月に補充できたが事業体制を取れていない状況である。

利用者確保の推進及び職員体制の充実、パンフレット及びカリキュラムの作成など体制作りが急務であると考えている。

【みらくる 放課後等デイサービス】

保育士経験のある職員を2名採用し、平成30年度当初から全職員6名中5名の有資格者の体制で開始できた。また、定員10名に対し平成30年度平均利用者数が10.2人となり、定員10名を15名に変更する必要がでてきたので事業計画に盛り込んでいる。

今の事業所の中でできるサービスの充実として、利用促進として希望者全員の迎えの実施や遊具の充実を実施した。加えて国の示すガイドラインにある自己評価表を使ってのみらくる全職員と全保護者による評価を行い、その結果をホームページで公表をした。

評価の課題や設備充実をはかるための事業所移転新築に向けて土地の確保等の活動ができた。

【相談支援事業所さつま 計画相談・基本相談】

計画相談、基本相談は昨年と比較して件数的には減少したが、児童の相談が増加した状況である。報酬改定があり、サービス等利用計画とモニタリングの単価が下がり、質の高い支援に加算をつける状況になったが、加算を取れる体制づくりが出来ず収入ベースで減少となった。

段階的な報酬改定があり、制度の複雑化や事務処理の量が増えたこともあり、情報収集を確実にしながらの対応となった。

基本相談では、児童から高齢者まで幅広い利用者の相談に対応しながら、専門機関との連携を取りながら取り組むことが多くなってきている。多くのニーズに対応できる資源も限られており、近隣施設とのつながりを作りサービス利用がスムーズに対応できるように取り組んだ。

自立支援協議会等の参画を行い、地域の課題を明確にして関係機関と協力してより良い支援が出来るように取り組んだ。

相談員の繁忙化に対する取り組みとしては、相談支援専門員の増員を検討し目途付ができた。

5. 活動の結果

1) 利用契約者者数の推移

平成29年度末日				平成30年度末日						
施設・事業所名称	事業名称	定員	実員	施設・事業所名称	事業名称	定員	実員	増減		
宮之城ふくし園	施設入所	40	40	宮之城ふくし園	施設入所	40	40	±0		
	短期入所	2			短期入所	2				
共同生活支援事業所さつま	共同生活援助	8	7	共同生活支援事業所さつま	共同生活援助	8	8	+1		
			計	47				計	48	+1
宮之城ふくし園	生活介護	48	50	宮之城ふくし園	生活介護	48	50	±0		
障害者支援センターさつま	就労継続B型	24	24	障害者支援センターさつま	就労継続B型	24	25	+1		
			計	74				計	75	±0
学童保育みらくる	放課後等デイサービス	10	19	学童保育みらくる	放課後等デイサービス	10	20	+1		

2) 平成30年度利用数

		定員	利用実員	年間利用数	1日当たり	利用率	前年比
宮之城 ふくし園	施設入所	40人	40人	13,919人日	38.1人/日	96%	+1%
	生活介護	48人	50人	11,236人日	46.6人/日	97%	▽2%
	短期入所	2人	14人	351人日	1.0人/日	50%	▽17%
センターさつま	就労継続B	24人	24人	5,825人日	23.2人/日	97%	+6%
	就労移行	6人	0人	10人日	0.5人/日	9%	
共生さつま	共同生活援助	8人	8人	2,821人日	7.7人/日	97%	+12%
みらくる	放課後等デイ	10人	20人	2,826人日	10.2人/日	102%	+18%
相談さつま	成人計画相談			150件			▽9%
	児童計画相談			69件			+10%
	基本相談			237件			▽8%

3) 法人全体職種別職員数(年間平均常勤換算)

() 内は兼務者を含む人数

	施設長 管理者	支援課長	サービス管理 責任者	支援員 指導員	世話人	看護師	運転手	事務員	栄養士	調理員	小計
ふくし園	1		1	21.7		1.0		3.4	1.0	4.3	33.4
センターさつま	1	(1)	(1)	4.1			0.3				5.4
共生さつま	0.5		1		3.6						5.1
みらくる	0.5		1	4.0							5.5
相談さつま	1			0.4							1.4
総合計	4		3	30.2	3.6	1.0	0.3	3.4	1.0	4.3	50.8
平成29年度	4		2	30.2	3.6	1.0		3.0	1.0	4.3	49.1

4) 平成30年度の事業収入総合計と人件費比率

単位:千円

	市町村・利用者への請求分					総合計			人件費比率
	介護・訓練 給付費	処遇改 善加算	特別 給付費	利用者 負担金	合計	人件費	非常勤給与	合計	
入所	69,556	4,799	4,227	18,679	97,261	153,634	1,586	155,220	70.6%
生活介護	111,933	7,724		564	120,221				
短期入所	1,782	123		150	2,055				
日中一時	250				250				
就労継続	33,151	1,723		1,239	36,113	25,042	2,204	27,246	75.3%
就労移行	41	5		5	51				
共同生活	13,428	993	950	101	15,472	7,497	7,085	14,582	94.3%
相談支援	4,221				4,221	8,792	0	8,792	208.3%
学童保育	24,864	2,070		833	27,767	22,402	935	23,337	84.1%
30年度計	259,226	17,437	5,177	21,571	303,411	217,367	11,810	229,177	75.5%
参考29年度	255,142	17,077	5,789	20,854	298,861	206,029	11,456	217,486	72.8%

6. 法人関係会議等の実施状況

会議等の名称	時期・場所等	内容・議案の概要	備考
決算監事監査	平成30年5月24日 吉田・二階堂両監事	平成29年度決算監査 平成29年度事業報告書(案)及び収支決算書(案)	事業報告書収支 決算書共に承認

7. 法人関係研修等参加状況

会議・研修の名称	時期・場所等	参加者名	内容の概要
・平成29年度社福法人経営者協議会総会、経営者セミナー	平成30年5月14日 鹿児島市	理事長	29年度事業報告30年度事業計画 鹿児島おもいやりネットワーク事業
・平成30年度社会福祉施設監事等研修	平成30年6月28日 鹿児島市	吉田監事 二階堂監事	・監事監査業務の手法、社福法人会計 の監査のポイント～財務諸表の見方
・平成30年度第3回社会福祉法人経営者セミナー	平成30年12月11日 鹿児島市	理事長	将来を見据え、社会福祉法人経営に何 が求められるか
・平成30年度社会福祉法人ブロック別 監事等研修会	平成31年2月8日 薩摩川内市	二階堂監事	・外部監査法人から見た社会福祉法 人の運営上の留意点について

8. その他経過報告

月	日		摘要	備考
4月	15	ひいらぎ家族会総会	・平成29年度事業報告、決算と30年度 事業計画予算、役員改選	障害者支援センター さつま2階
6月	29	実地指導監査	・法人実地指導監査	宮之城ふくし園
11月	30	書面監査	・宮之城ふくし園の書面監査	宮之城ふくし園
1月	30	川薩保健所立入検査	・厨房及びその関係個所の調査	宮之城ふくし園

社会福祉法人ひいらぎ会 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
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	6,840,000	5,980,718	859,282	
	障害福祉サービス等事業収入	306,687,000	304,719,993	1,967,007	
	経常経費寄附金収入	300,000	100,000	200,000	
	受取利息配当金収入	109,000	54,507	54,493	
	その他の収入	7,714,000	7,431,430	282,570	
	事業活動収入計(1)	321,650,000	318,286,648	3,363,352	
支出	人件費支出	235,798,000	229,177,399	6,620,601	
	事業費支出	33,128,000	29,615,606	3,512,394	
	事務費支出	23,245,800	18,068,075	5,177,725	
	就労支援事業支出	6,570,000	6,121,678	448,322	
	その他の支出	6,184,000	6,043,100	140,900	
事業活動支出計(2)	304,925,800	289,025,858	15,899,942		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,724,200	29,260,790	△ 12,536,590		
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	30,000	21,570	8,430	
	施設整備等収入計(4)	30,000	21,570	8,430	
	支出				
固定資産取得支出	4,720,000	4,314,768	405,232		
施設整備等支出計(5)	4,720,000	4,314,768	405,232		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 4,690,000	△ 4,293,198	△ 396,802		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	500,000	376,625	123,375	
	その他の活動による収入		296,647	△ 296,647	
	その他の活動収入計(7)	500,000	673,272	△ 173,272	
支出	積立資産支出	2,600,000	2,526,625	73,375	
	その他の活動による支出	300,000		300,000	
	その他の活動支出計(8)	2,900,000	2,526,625	373,375	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,400,000	△ 1,853,353	△ 546,647		
予備費支出(10)	6,903,000	—	6,903,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,731,200	23,114,239	△ 20,383,039		
前期末支払資金残高(12)	330,185,605	330,482,253	△ 296,648		
当期末支払資金残高(11)+(12)	332,916,805	353,596,492	△ 20,679,687		

社会福祉法人ひいらぎ会 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)	
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	5,980,718	6,369,993	△ 389,275
		障害福祉サービス等事業収益	304,719,993	300,961,557	3,758,436
		経常経費寄附金収益	100,000	200,000	△ 100,000
		サービス活動収益計(1)	310,800,711	307,531,550	3,269,161
	費用	人件費	232,354,399	222,855,715	9,498,684
		事業費	29,615,606	22,785,920	6,829,686
		事務費	18,068,075	13,914,478	4,153,597
		就労支援事業費用	6,121,678	6,354,100	△ 232,422
		減価償却費	19,205,370	18,587,377	617,993
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 7,931,449	△ 8,239,228	307,779
サービス活動費用計(2)	297,433,679	276,258,362	21,175,317		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		13,367,032	31,273,188	△ 17,906,156	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	54,507	67,343	△ 12,836
		その他のサービス活動外収益	7,431,430	4,035,521	3,395,909
		サービス活動外収益計(4)	7,485,937	4,102,864	3,383,073
	費用	その他のサービス活動外費用	6,043,100	10,417,960	△ 4,374,860
		サービス活動外費用計(5)	6,043,100	10,417,960	△ 4,374,860
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,442,837	△ 6,315,096	7,757,933
経常増減差額(7)=(3)+(6)		14,809,869	24,958,092	△ 10,148,223	
特別増減の部	収益	固定資産売却益	21,569		21,569
		特別収益計(8)	21,569		21,569
	費用	固定資産売却損・処分損	9		9
		特別費用計(9)	9		9
特別増減差額(10)=(8)-(9)		21,560		21,560	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		14,831,429	24,958,092	△ 10,126,663	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		442,834,540	417,876,448	24,958,092
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		457,665,969	442,834,540	14,831,429
	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)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		457,665,969	442,834,540	14,831,429

社会福祉法人ひいらぎ会 法人単位貸借対照表
平成31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	376,266,859	352,734,954	23,531,905	流動負債	35,916,367	34,471,701	1,444,666
現金預金	317,307,263	297,542,498	19,764,765	事業未払金	4,644,157	11,860,208	△ 7,216,051
事業未収金	50,175,425	46,140,546	4,034,879	その他の未払金	1,797,568	6,720	1,790,848
未収金	7,866,730	7,591,477	275,253	未払費用	7,260,208	4,292,712	2,967,496
未収収益	580,293	1,163,785	△ 583,492	預り金	1,686,259	482,990	1,203,269
立替金	40,500		40,500	職員預り金	7,282,175	5,610,071	1,672,104
前払費用	296,648	296,648	0	賞与引当金	13,246,000	12,219,000	1,027,000
固定資産	420,563,911	433,601,170	△ 13,037,259	固定負債	23,413,625	21,263,625	2,150,000
基本財産	263,250,761	276,369,491	△ 13,118,730	退職給付引当金	23,413,625	21,263,625	2,150,000
土地	83,151,401	83,151,401	0	負債の部合計	59,329,992	55,735,326	3,594,666
建物	180,099,360	427,995,461	△ 247,896,101	純資産の部			
減価償却累計額	0	△ 234,777,371	234,777,371	基本金	82,755,551	82,755,551	0
その他の固定資産	157,313,150	157,231,679	81,471	第1号基本金	32,061,000	32,061,000	0
土地	343,000	343,000	0	第2号基本金	40,694,551	40,694,551	0
建物	18,228,876	29,989,176	△ 11,760,300	第3号基本金	10,000,000	10,000,000	0
建物減価償却累計額	0	△ 9,995,140	9,995,140	国庫補助金等特別積立金	105,879,258	113,810,707	△ 7,931,449
構築物	10,705,189	17,667,398	△ 6,962,209	その他の積立金	91,200,000	91,200,000	0
構築物減価償却累計額	0	△ 6,761,178	6,761,178	人件費積立金(措置)	10,000,000	10,000,000	0
機械及び装置	1	231,000	△ 230,999	施設・設備整備積立金(措置)	55,000,000	55,000,000	0
機械及び装置減価償却累計額	0	△ 467,382	467,382	移行時特別積立金	10,000,000	10,000,000	0
車輛運搬具	4,698,731	34,091,551	△ 29,392,820	工賃変動積立金	1,200,000	1,200,000	0
車輛運搬具減価償却累計額	0	△ 30,163,375	30,163,375		15,000,000	15,000,000	0
器具及び備品	6,420,558	36,858,800	△ 30,438,242	次期繰越活動増減差額	457,665,969	442,834,540	14,831,429
器具及び備品減価償却累計額	0	△ 30,180,893	30,180,893	(うち当期活動増減差額)	14,831,429	24,958,092	△ 10,126,663
ソフトウェア	2,208,060	2,771,820	△ 563,760				
退職給付引当資産	23,413,625	21,263,625	2,150,000				
人件費積立資産(措置)	10,000,000	10,000,000	0				
施設整備等積立資産(措置)	55,000,000	55,000,000	0				
移行時特別積立資産	10,000,000	10,000,000	0				
工賃変動積立資産	1,200,000	1,200,000	0				
新規事業積立資産	15,000,000	15,000,000	0				
長期前払費用	0	296,647	△ 296,647				
その他の固定資産	95,110	86,630	8,480	純資産の部合計	737,500,778	730,600,798	6,899,980
資産の部合計	796,830,770	786,336,124	10,494,646	負債及び純資産の部合計	796,830,770	786,336,124	10,494,646

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				
	受取利息配当金収入	26,000	1,520	24,480	
	事業活動収入計(1)	26,000	1,520	24,480	
	支出				
	人件費支出	480,000	328,000	152,000	
	役員報酬支出	480,000	328,000	152,000	
	事業費支出	60,000	60,000	0	
	雑支出	60,000	60,000	0	
	事務費支出	930,000	538,484	391,516	
	福利厚生費支出	50,000	20,800	29,200	
	旅費交通費支出	250,000	170,480	79,520	
	研修研究費支出	200,000	113,768	86,232	
	広報費支出	50,000	56,700	△ 6,700	
	業務委託費支出	100,000	80,000	20,000	
	業務委託費支出	100,000	80,000	20,000	
手数料支出	50,000	3,620	46,380		
保険料支出	30,000		30,000		
租税公課支出	50,000	3,900	46,100		
渉外費支出	100,000	89,216	10,784		
雑支出	50,000		50,000		
雑支出	50,000		50,000		
事業活動支出計(2)	1,470,000	926,484	543,516		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 1,444,000	△ 924,964	△ 519,036		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)	0		0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0		0		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	5,000,000	5,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	5,000,000	5,000,000	0	
	支出				
その他の活動支出計(8)					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,000,000	5,000,000	0		
予備費支出(10)	500,000	—	500,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,056,000	4,075,036	△ 1,019,036		
前期末支払資金残高(12)	2,453,861	2,453,861	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	5,509,861	6,528,897	△ 1,019,036		

社会福祉法人ひいらぎ会

第一号第四様式

障害者支援施設宮之城ふくし園拠点区分 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	
収入	就労支援事業収入	1,640,000	1,246,304	393,696		
	軽作業事業収入	630,000	493,354	136,646		
	部品組立委託事業収入	630,000	493,354	136,646		
	農作業事業収入	1,010,000	752,950	257,050		
	野菜販売収入	60,000	46,050	13,950		
	給食費材料収入	950,000	706,900	243,100		
	障害福祉サービス等事業収入	220,900,000	219,608,552	1,291,448		
	自立支援給付費収入	196,000,000	195,917,430	82,570		
	介護給付費収入	196,000,000	195,917,430	82,570		
	補足給付費収入	4,450,000	4,226,891	223,109		
	特定障害者特別給付費収入	4,450,000	4,226,891	223,109		
	特定費用収入	20,000,000	19,213,811	786,189		
	その他の事業収入	450,000	250,420	199,580		
	受託事業日中一時収入	450,000	250,420	199,580		
	経常経費寄附金収入	300,000	100,000	200,000		
	受取利息配当金収入	60,000	44,172	15,828		
	その他の収入	6,920,000	6,789,428	130,572		
	受入研修費収入	230,000	88,040	141,960		
	利用者等外給食費収入	5,390,000	5,464,860	△ 74,860		
	給食受託分給食費収入	2,900,000	2,940,710	△ 40,710		
	職員等給食費収入	2,490,000	2,524,150	△ 34,150		
	雑収入	1,300,000	1,236,528	63,472		
	雑収入	1,300,000	1,236,528	63,472		
	事業活動収入計(1)		229,820,000	227,788,456	2,031,544	
	事業活動による収支	人件費支出	157,000,000	154,891,695	2,108,305	
		職員給料支出	94,600,000	94,712,289	△ 112,289	
		職員賞与支出	34,500,000	33,344,680	1,155,320	
非常勤職員給与支出		1,700,000	1,586,025	113,975		
退職給付支出		2,700,000	2,160,102	539,898		
法定福利費支出		23,500,000	23,088,599	411,401		
事業費支出		27,216,000	25,186,059	2,029,941		
給食費支出		11,410,000	11,112,817	297,183		
保健衛生費支出		300,000	200,664	99,336		
教養娯楽費支出		1,900,000	1,713,756	186,244		
日用品費支出		400,000	244,437	155,563		
水道光熱費支出		6,586,000	6,344,845	241,155		
消耗器具備品費支出		2,400,000	2,108,731	291,269		
保険料支出		1,050,000	922,010	127,990		
賃借料支出		1,770,000	1,712,437	57,563		
車輛費支出		1,000,000	562,098	437,902		
雑支出		400,000	264,264	135,736		
事務費支出		15,925,000	12,995,362	2,929,638		
福利厚生費支出		830,000	788,774	41,226		
旅費交通費支出		1,700,000	1,067,009	632,991		
研修研究費支出		1,300,000	1,032,619	267,381		
事務消耗品費支出		650,000	564,688	85,312		
印刷製本費支出		200,000	196,344	3,656		
修繕費支出		2,500,000	2,396,123	103,877		
通信運搬費支出		560,000	480,264	79,736		
広報費支出		1,000,000	756,000	244,000		
業務委託費支出		2,290,000	2,094,448	195,552		
検査委託費支出		90,000	9,396	80,604		
清掃委託費支出		200,000	195,480	4,520		
業務委託費支出		2,000,000	1,889,572	110,428		
手数料支出		720,000	218,428	501,572		
土地・建物賃借料支出		45,000		45,000		
租税公課支出	250,000	247,860	2,140			
保守料支出	2,700,000	2,315,857	384,143			
渉外費支出	100,000	33,720	66,280			
諸会費支出	380,000	330,380	49,620			
雑支出	700,000	472,848	227,152			
雑支出	700,000	472,848	227,152			

事業活動による収支	支出	就労支援事業支出	1,640,000	1,390,626	249,374
		就労支援事業販売原価支出	1,640,000	1,390,626	249,374
		就労支援事業製造原価支出	1,640,000	1,390,626	249,374
		その他の支出	5,490,000	5,464,860	25,140
		利用者等外給食費支出	5,390,000	5,464,860	△ 74,860
		雑支出	100,000		100,000
		雑支出	100,000		100,000
	事業活動支出計(2)	207,271,000	199,928,602	7,342,398	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	22,549,000	27,859,854	△ 5,310,854	
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	30,000	21,570	8,430
		車輛運搬具売却収入	30,000	21,570	8,430
		施設整備等収入計(4)	30,000	21,570	8,430
	支出	固定資産取得支出	4,250,000	3,894,432	355,568
		建物附属設備取得支出	200,000		200,000
		構築物取得支出	500,000	498,960	1,040
		車輛運搬具取得支出	2,200,000	2,113,780	86,220
器具及び備品取得支出	1,350,000	1,273,212	76,788		
その他の固定資産取得支出		8,480	△ 8,480		
施設整備等支出計(5)	4,250,000	3,894,432	355,568		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 4,220,000	△ 3,872,862	△ 347,138	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	500,000	376,625	123,375
		退職給付引当資産取崩収入	500,000	376,625	123,375
		その他の活動による収入		261,050	△ 261,050
		長期前払費用返還金収入		261,050	△ 261,050
	その他の活動収入計(7)	500,000	637,675	△ 137,675	
	支出	積立資産支出	2,600,000	2,526,625	73,375
		退職給付引当資産支出	2,600,000	2,526,625	73,375
拠点区分間繰入金支出		10,000,000	10,000,000	0	
その他の活動による支出	300,000		300,000		
その他の活動支出計(8)	300,000		300,000		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 12,400,000	△ 11,888,950	△ 511,050	
	予備費支出(10)	3,638,000	—	3,638,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,291,000	12,098,042	△ 9,807,042	
	前期末支払資金残高(12)	229,594,620	229,855,670	△ 261,050	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	231,885,620	241,953,712	△ 10,068,092	

社会福祉法人ひいらぎ会

第一号第四様式

共同生活支援事業所さつま拠点区分 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
事業活動による収支	収入				
	障害福祉サービス等事業収入	15,402,000	15,471,620	△ 69,620	
	自立支援給付費収入	14,350,000	14,420,780	△ 70,780	
	訓練等給付費収入	14,350,000	14,420,780	△ 70,780	
	補足給付費収入	950,000	950,000	0	
	特定障害者特別給付費収入	950,000	950,000	0	
	特定費用収入	102,000	100,840	1,160	
	受取利息配当金収入	4,000	5,635	△ 1,635	
	事業活動収入計(1)	15,406,000	15,477,255	△ 71,255	
	支出				
	人件費支出	15,700,000	14,581,954	1,118,046	
	職員給料支出	4,300,000	4,027,130	272,870	
	職員賞与支出	1,500,000	1,223,927	276,073	
	非常勤職員給与支出	7,350,000	7,084,679	265,321	
	派遣職員費支出	800,000	714,079	85,921	
	法定福利費支出	1,750,000	1,532,139	217,861	
	事業費支出	470,000	166,730	303,270	
	消耗器具備品費支出	300,000	81,800	218,200	
	保険料支出	170,000	84,930	85,070	
	事務費支出	1,558,800	1,254,025	304,775	
福利厚生費支出	70,000	30,966	39,034		
旅費交通費支出	100,000		100,000		
研修研究費支出	50,000	34,000	16,000		
事務消耗品費支出	100,000		100,000		
修繕費支出	100,000	82,242	17,758		
通信運搬費支出	8,000		8,000		
業務委託費支出	50,000	32,727	17,273		
業務委託費支出	50,000	32,727	17,273		
手数料支出	17,000	17,410	△ 410		
土地・建物賃借料支出	1,032,000	1,032,000	0		
諸会費支出	31,800	24,680	7,120		
事業活動支出計(2)	17,728,800	16,002,709	1,726,091		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 2,322,800	△ 525,454	△ 1,797,346		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
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				
その他の活動支出計(8)					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)					
予備費支出(10)	844,000	—	844,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 3,166,800	△ 525,454	△ 2,641,346		
前期末支払資金残高(12)	31,078,440	31,078,440	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	27,911,640	30,552,986	△ 2,641,346		

社会福祉法人ひいらぎ会

障害者支援センターさつま拠点区分 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

第一号第四様式

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	就労支援事業収入	5,230,000	4,734,414	495,586		
	軽作業事業収入	5,170,000	4,704,050	465,950		
	部品組立委託事業収入	3,500,000	3,101,608	398,392		
	農作物委託事業収入	550,000	569,950	△ 19,950		
	竹製品委託事業収入	540,000	507,466	32,534		
	枠清掃委託事業収入	580,000	525,026	54,974		
	農作業事業収入	60,000	30,364	29,636		
	野菜販売収入	30,000	11,100	18,900		
	給食費材料収入	30,000	19,264	10,736		
	障害福祉サービス等事業収入	36,250,000	36,222,805	27,195		
	自立支援給付費収入	35,000,000	34,974,963	25,037		
	訓練等給付費収入	35,000,000	34,974,963	25,037		
	利用者負担金収入	100,000	77,832	22,168		
	特定費用収入	1,150,000	1,170,010	△ 20,010		
	受取利息配当金収入	17,000	2,787	14,213		
	その他の収入	452,000	329,660	122,340		
	利用者等外給食費収入	352,000	290,560	61,440		
	職員等給食費収入	352,000	290,560	61,440		
	雑収入	100,000	39,100	60,900		
	雑収入	100,000	39,100	60,900		
事業活動収入計(1)		41,949,000	41,289,666	659,334		
事業活動による収支	支出	人件費支出	29,050,000	27,245,720	1,804,280	
		職員給料支出	15,700,000	15,708,511	△ 8,511	
		職員賞与支出	6,100,000	5,376,065	723,935	
		非常勤職員給与支出	2,480,000	2,203,740	276,260	
		退職給付支出	320,000	267,000	53,000	
		法定福利費支出	4,450,000	3,690,404	759,596	
		事業費支出	3,810,000	3,107,852	702,148	
		給食費支出	1,200,000	1,231,040	△ 31,040	
		教養娯楽費支出	100,000	74,624	25,376	
		日用品費支出	110,000	19,350	90,650	
		水道光熱費支出	420,000	317,205	102,795	
		消耗器具備品費支出	100,000	8,870	91,130	
		保険料支出	330,000	178,207	151,793	
		賃借料支出	100,000	85,918	14,082	
		車輛費支出	600,000	501,838	98,162	
		雑支出	850,000	690,800	159,200	
		事務費支出	3,420,000	2,695,531	724,469	
		福利厚生費支出	70,000	58,046	11,954	
		旅費交通費支出	240,000	99,664	140,336	
		研修研究費支出	100,000	105,258	△ 5,258	
	事務消耗品費支出	100,000	35,110	64,890		
	修繕費支出	700,000	456,740	243,260		
	通信運搬費支出	20,000		20,000		
	業務委託費支出	1,630,000	1,619,544	10,456		
	検査委託費支出	10,000	9,396	604		
	清掃委託費支出	20,000	33,048	△ 13,048		
	業務委託費支出	1,600,000	1,577,100	22,900		
	手数料支出	130,000	48,046	81,954		
	租税公課支出	50,000	28,000	22,000		
	保守料支出	180,000	130,517	49,483		
	渉外費支出	60,000	18,681	41,319		
	諸会費支出	110,000	78,140	31,860		
	雑支出	30,000	17,785	12,215		
	雑支出	30,000	17,785	12,215		
	就労支援事業支出	4,930,000	4,731,052	198,948		
	就労支援事業販売原価支出	4,930,000	4,731,052	198,948		
	就労支援事業製造原価支出	4,930,000	4,731,052	198,948		
	その他の支出	352,000	290,560	61,440		
	利用者等外給食費支出	352,000	290,560	61,440		
	事業活動支出計(2)		41,562,000	38,070,715	3,491,285	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		387,000	3,218,951	△ 2,831,951		

施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)		0	0	
	支出	固定資産取得支出	150,000	118,368	31,632	
		器具及び備品取得支出	150,000	118,368	31,632	
		施設整備等支出計(5)	150,000	118,368	31,632	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 150,000	△ 118,368	△ 31,632		
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入		35,597	△ 35,597	
		長期前払費用返還金収入		35,597	△ 35,597	
		その他の活動収入計(7)		35,597	△ 35,597	
	支出					
		その他の活動支出計(8)	0		0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	35,597	△ 35,597		
	予備費支出(10)	921,000	—	921,000		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 684,000	3,136,180	△ 3,820,180		
	前期末支払資金残高(12)	24,192,620	24,228,218	△ 35,598		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	23,508,620	27,364,398	△ 3,855,778		

社会福祉法人ひいらぎ会

相談支援事業所さつま拠点区分 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	
事業活動による収支	収入	障害福祉サービス等事業収入	4,935,000	4,221,570	713,430	
		自立支援給付費収入	3,000,000	2,723,160	276,840	
		計画相談支援給付費収入	3,000,000	2,723,160	276,840	
		障害児施設給付費収入	1,335,000	1,016,910	318,090	
		障害児相談支援給付費収入	1,335,000	1,016,910	318,090	
		その他の事業収入	600,000	481,500	118,500	
		受託事業相談支援収入	600,000	481,500	118,500	
		受取利息配当金収入	1,000	64	936	
		その他の収入	100,000	58,560	41,440	
		利用者等外給食費収入	100,000	58,560	41,440	
	職員等給食費収入	100,000	58,560	41,440		
	事業活動収入計(1)	5,036,000	4,280,194	755,806		
	支出	人件費支出	9,260,000	8,792,581	467,419	
		職員給料支出	5,500,000	5,425,435	74,565	
		職員賞与支出	2,160,000	1,939,085	220,915	
		退職給付支出	50,000	311,500	△ 261,500	
		法定福利費支出	1,550,000	1,116,561	433,439	
		事業費支出	130,000	102,234	27,766	
		保険料支出	30,000	47,550	△ 17,550	
		車輛費支出	100,000	54,684	45,316	
事務費支出		622,000	167,171	454,829		
福利厚生費支出		30,000		30,000		
旅費交通費支出		150,000	14,600	135,400		
研修研究費支出		130,000	51,600	78,400		
事務消耗品費支出		50,000	3,780	46,220		
通信運搬費支出		122,000	59,723	62,277		
業務委託費支出		10,000		10,000		
検査委託費支出		10,000		10,000		
手数料支出		10,000	1,944	8,056		
租税公課支出		20,000	12,524	7,476		
渉外費支出		10,000		10,000		
諸会費支出		40,000	23,000	17,000		
雑支出	50,000		50,000			
雑支出	50,000		50,000			
その他の支出	100,000	58,560	41,440			
利用者等外給食費支出	100,000	58,560	41,440			
事業活動支出計(2)	10,112,000	9,120,546	991,454			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 5,076,000	△ 4,840,352	△ 235,648		
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出	固定資産取得支出	320,000	301,968	18,032	
		器具及び備品取得支出	320,000	301,968	18,032	
施設整備等支出計(5)		320,000	301,968	18,032		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 320,000	△ 301,968	△ 18,032		
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	5,000,000	5,000,000	0	
		その他の活動収入計(7)	5,000,000	5,000,000	0	
	支出					
		その他の活動支出計(8)				
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		5,000,000	5,000,000	0		
予備費支出(10)		500,000	—	500,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 896,000	△ 142,320	△ 753,680		
前期末支払資金残高(12)		10,143,707	10,143,707	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		9,247,707	10,001,387	△ 753,680		

社会福祉法人ひいらぎ会

障害児学童保育みらくる拠点区分 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
事業活動による収支	収入				
	障害福祉サービス等事業収入	29,200,000	29,195,446	4,554	
	障害児施設給付費収入	26,850,000	26,886,199	△ 36,199	
	障害児通所給付費収入	26,850,000	26,886,199	△ 36,199	
	利用者負担金収入	700,000	683,547	16,453	
	特定費用収入	150,000	125,700	24,300	
	その他の事業収入	1,500,000	1,500,000	0	
	補助金事業収入(公費)	1,500,000	1,500,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	329	671	
	その他の収入	242,000	253,782	△ 11,782	
	利用者等外給食費収入	242,000	229,120	12,880	
	職員等給食費収入	242,000	229,120	12,880	
	雑収入	0	24,662	△ 24,662	
	雑収入	0	24,662	△ 24,662	
	事業活動収入計(1)	29,443,000	29,449,557	△ 6,557	
	支出				
	人件費支出	24,308,000	23,337,449	970,551	
	職員給料支出	14,300,000	13,859,635	440,365	
	職員賞与支出	4,800,000	4,687,385	112,615	
	非常勤職員給与支出	1,008,000	935,165	72,835	
	退職給付支出	500,000	489,500	10,500	
	法定福利費支出	3,700,000	3,365,764	334,236	
	事業費支出	1,472,000	992,731	479,269	
	保健衛生費支出	12,000		12,000	
	教養娯楽費支出	150,000	103,508	46,492	
	水道光熱費支出	180,000	125,777	54,223	
	消耗器具備品費支出	400,000	145,282	254,718	
保険料支出	130,000	130,530	△ 530		
車輛費支出	300,000	214,943	85,057		
雑支出	300,000	272,691	27,309		
事務費支出	790,000	417,502	372,498		
福利厚生費支出	50,000	23,760	26,240		
旅費交通費支出	100,000	6,000	94,000		
研修研究費支出	150,000	87,787	62,213		
事務消耗品費支出	100,000		100,000		
修繕費支出	200,000	168,730	31,270		
通信運搬費支出	50,000	47,353	2,647		
業務委託費支出	20,000	21,500	△ 1,500		
業務委託費支出	20,000	21,500	△ 1,500		
手数料支出	10,000	4,472	5,528		
租税公課支出	40,000	25,800	14,200		
渉外費支出	10,000		10,000		
諸会費支出	60,000	32,100	27,900		
その他の支出	242,000	229,120	12,880		
利用者等外給食費支出	242,000	229,120	12,880		
事業活動支出計(2)	26,812,000	24,976,802	1,835,198		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,631,000	4,472,755	△ 1,841,755		
施設整備等に よる収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)	0		0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0		0	
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				
	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				
	予備費支出(10)	500,000	—	500,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,131,000	4,472,755	△ 2,341,755	
	前期末支払資金残高(12)	32,722,357	32,722,357	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	34,853,357	37,195,112	△ 2,341,755	

社会福祉法人ひいらぎ会 資金収支内訳表

第一号第二様式（第十七条第四項関係）

（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		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入						
	就労支援事業収入	6,420,219	0	0	6,420,219		6,420,219
	障害福祉サービス等事業収入	300,961,557	0	0	300,961,557		300,961,557
	経常経費寄附金収入	200,000	0	0	200,000		200,000
	受取利息配当金収入	67,343	0	0	67,343		67,343
	その他の収入	12,102,021	0	0	12,102,021		12,102,021
	事業活動収入計（1）	319,751,140	0	0	319,751,140	0	319,751,140
	支出						
	人件費支出	218,374,840	0	0	218,374,840		218,374,840
	事業費支出	32,930,612	0	0	32,930,612		32,930,612
事務費支出	15,598,662	0	0	15,598,662		15,598,662	
就労支援事業支出	6,354,100	0	0	6,354,100		6,354,100	
支払利息支出	0	0	0	0		0	
その他の支出	6,705,810	0	0	6,705,810		6,705,810	
事業活動支出計（2）	279,964,024	0	0	279,964,024	0	279,964,024	
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	39,787,116	0	0	39,787,116	0	39,787,116	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	0	0	0	0		0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	0		0
	固定資産売却収入	0	0	0	0		0
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	0		0
	施設整備等収入計（4）	0	0	0	0	0	0
	支出						
	固定資産取得支出	14,638,864	0	0	14,638,864		14,638,864
	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0		0
	その他の施設整備等による支出	0	0	0	0		0
施設整備等支出計（5）	14,638,864	0	0	14,638,864	0	14,638,864	
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-14,638,864	0	0	-14,638,864	0	-14,638,864	
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入	692,875	0	0	692,875		692,875
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	0		0
	その他の活動による収入	0	0	0	0		0
	その他の活動収入計（7）	692,875	0	0	692,875	0	692,875
	支出						
	積立資産支出	2,400,250	0	0	2,400,250		2,400,250
	事業区分間繰入金支出	0	0	0	0		0
	その他の活動による支出	0	0	0	0		0
	その他の活動支出計（8）	2,400,250	0	0	2,400,250	0	2,400,250
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-1,707,375	0	0	-1,707,375	0	-1,707,375	
当期資金収支差額合計（10）=（3）+（6）+（9）	23,440,877	0	0	23,440,877	0	23,440,877	
前期末支払資金残高（11）	306,744,728	0	0	306,744,728		306,744,728	
当期末支払資金残高（10）+（11）	330,185,605	0	0	330,185,605	0	330,185,605	

社会福祉法人ひいらぎ会 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		ひいらぎ会 本部	障害者支援施 設宮之城ふく	共同生活支援 事業所さつま	障害者支援セ ンターさつま	相談支援事業 所さつま	障害児学童保 育みらくる	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益		1,246,304		4,734,414			5,980,718		5,980,718	
			219,608,552	15,471,620	36,222,805	4,221,570	29,195,446	304,719,993		304,719,993	
			100,000					100,000		100,000	
				220,954,856	15,471,620	40,957,219	4,221,570	29,195,446	310,800,711		310,800,711
	費用	328,000	156,377,695	15,328,954	27,216,720	9,095,581	24,007,449	232,354,399		232,354,399	
		60,000	25,186,059	166,730	3,107,852	102,234	992,731	29,615,606		29,615,606	
		538,484	12,995,362	1,254,025	2,695,531	167,171	417,502	18,068,075		18,068,075	
		1,390,626		4,731,052			6,121,678		6,121,678		
	29,715	15,919,383	364,269	2,022,139	128,324	741,540	19,205,370		19,205,370		
		△ 7,187,844	△ 182,486	△ 210,419		△ 350,700	△ 7,931,449		△ 7,931,449		
		956,199	204,681,281	16,931,492	39,562,875	9,493,310	25,808,522	297,433,679		297,433,679	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 956,199	16,273,575	△ 1,459,872	1,394,344	△ 5,271,740	3,386,924	13,367,032		13,367,032	
サービス活動外増減の部	収益	1,520	44,172	5,635	2,787	64	329	54,507		54,507	
			6,789,428		329,660	58,560	253,782	7,431,430		7,431,430	
		1,520	6,833,600	5,635	332,447	58,624	254,111	7,485,937		7,485,937	
	費用		5,464,860		290,560	58,560	229,120	6,043,100		6,043,100	
			5,464,860		290,560	58,560	229,120	6,043,100		6,043,100	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,520	1,368,740	5,635	41,887	64	24,991	1,442,837		1,442,837	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 954,679	17,642,315	△ 1,454,237	1,436,231	△ 5,271,676	3,411,915	14,809,869		14,809,869	
特別増減の部	収益		21,569					21,569		21,569	
		5,000,000				5,000,000		10,000,000	△ 10,000,000	0	
		5,000,000	21,569			5,000,000		10,021,569	△ 10,000,000	21,569	
	費用		7		2			9		9	
		10,000,000					10,000,000	△ 10,000,000	0		
		10,000,007	0	2		0	10,000,009	△ 10,000,000	9		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,000,000	△ 9,978,438	0	△ 2	5,000,000	0	21,560	0	21,560	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		4,045,321	7,663,877	△ 1,454,237	1,436,229	△ 271,676	3,411,915	14,831,429	0	14,831,429	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	2,523,161	302,910,343	32,255,310	60,518,194	9,776,862	34,850,670	442,834,540		442,834,540	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	6,568,482	310,574,220	30,801,073	61,954,423	9,505,186	38,262,585	457,665,969	0	457,665,969	
	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)										
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	6,568,482	310,574,220	30,801,073	61,954,423	9,505,186	38,262,585	457,665,969	0	457,665,969	

社会福祉法人ひいらぎ会 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	ひいらぎ会本部	障害者支援施設宮之城ふくし園	共同生活支援事業所さつま	障害者支援センターさつま	相談支援事業所さつま	障害児学童保育みらくる	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	6,549,057	253,801,878	31,829,320	33,310,756	11,242,877	39,532,971	376,266,859		376,266,859
現金預金	6,546,913	212,130,601	30,410,776	24,531,001	9,129,707	34,558,265	317,307,263		317,307,263
事業未収金		36,019,809	1,274,370	6,294,040	1,943,500	4,643,706	50,175,425		50,175,425
未収金	2,144	5,110,919	144,174	2,108,823	169,670	331,000	7,866,730		7,866,730
未収収益		238,999		341,294	0	0	580,293		580,293
立替金	0	40,500	0	0	0	0	40,500		40,500
前払費用		261,050		35,598			296,648		296,648
固定資産	15,039,585	357,065,267	2,538,951	41,588,461	304,799	4,026,848	420,563,911		420,563,911
基本財産		227,750,692		35,500,069			263,250,761		263,250,761
土地		75,151,401		8,000,000			83,151,401		83,151,401
建物		152,599,291		27,500,069			180,099,360		180,099,360
その他の固定資産	15,039,585	129,314,575	2,538,951	6,088,392	304,799	4,026,848	157,313,150		157,313,150
土地		343,000					343,000		343,000
建物		13,361,590	2,538,951	120,435		2,207,900	18,228,876		18,228,876
構築物		10,705,188		1			10,705,189		10,705,189
機械及び装置		1					1		1
車輛運搬具		2,367,335		523,167	1	1,808,228	4,698,731		4,698,731
器具及び備品	39,585	5,610,751		474,544	295,678		6,420,558		6,420,558
ソフトウェア		2,208,060					2,208,060		2,208,060
退職給付引当資産		19,666,000		3,747,625			23,413,625		23,413,625
人件費積立資産(措置)		10,000,000					10,000,000		10,000,000
施設整備等積立資産(措置)		55,000,000					55,000,000		55,000,000
移行時特別積立資産		10,000,000					10,000,000		10,000,000
工賃変動積立資産				1,200,000			1,200,000		1,200,000
新規事業積立資産	15,000,000						15,000,000		15,000,000
その他の固定資産		52,650		22,620	9,120	10,720	95,110		95,110
資産の部合計	21,588,642	610,867,145	34,368,271	74,899,217	11,547,676	43,559,819	796,830,770		796,830,770
流動負債	20,160	20,648,166	2,023,334	7,254,358	2,042,490	3,927,859	35,916,367		35,916,367
事業未払金	0	2,776,339	0	1,465,635	307,547	94,636	4,644,157		4,644,157
その他の未払金	6,720		313,728	660,403	242,631	574,086	1,797,568		1,797,568
未払費用		3,969,526	742,818	1,616,804	299,192	631,868	7,260,208		7,260,208
預り金	13,440	965,479	0	707,340			1,686,259		1,686,259
職員預り金		4,136,822	219,788	1,496,176	392,120	1,037,269	7,282,175		7,282,175
賞与引当金		8,800,000	747,000	1,308,000	801,000	1,590,000	13,246,000		13,246,000
固定負債		19,323,975		4,089,650			23,413,625		23,413,625
退職給付引当金		19,323,975		4,089,650			23,413,625		23,413,625
負債の部合計	20,160	39,972,141	2,023,334	11,344,008	2,042,490	3,927,859	59,329,992		59,329,992
基本金		82,755,551					82,755,551		82,755,551
第1号基本金		32,061,000					32,061,000		32,061,000
第2号基本金		40,694,551					40,694,551		40,694,551
第3号基本金		10,000,000					10,000,000		10,000,000
国庫補助金等特別積立金		102,565,233	1,543,864	400,786		1,369,375	105,879,258		105,879,258
その他の積立金	15,000,000	75,000,000		1,200,000			91,200,000		91,200,000
人件費積立金(措置)		10,000,000					10,000,000		10,000,000
施設・設備整備積立金(措置)		55,000,000					55,000,000		55,000,000
移行時特別積立金		10,000,000					10,000,000		10,000,000
工賃変動積立金				1,200,000			1,200,000		1,200,000
新規事業積立金	15,000,000						15,000,000		15,000,000
次期繰越活動増減差額	6,568,482	310,574,220	30,801,073	61,954,423	9,505,186	38,262,585	457,665,969	0	457,665,969
(うち当期活動増減差額)	4,045,321	7,663,877	△ 1,454,237	1,436,229	△ 271,676	3,411,915	14,831,429	0	14,831,429
純資産の部合計	21,568,482	570,895,004	32,344,937	63,555,209	9,505,186	39,631,960	737,500,778	0	737,500,778
負債及び純資産の部合計	21,588,642	610,867,145	34,368,271	74,899,217	11,547,676	43,559,819	796,830,770	0	796,830,770

社会福祉法人ひいらぎ会

平成30年度 計算書類に対する注記(法人全体用)

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

- ・建物～器具及び備品 定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 県社協退職共済加入者明細表の事業主負担金掛金累計額を退職給付引当金に計上
- ・賞与引当金 支給する賞与のうち当該年度の負担に属する月数を見積もり計上する
(当該年度12月～3月の4か月間)

3. 重要な会計方針の変更

貸借対照表の減価償却資産について 当期より間接法から直接法に変更している

4. 法人で採用する退職給付制度

県社協退職共済「加入者明細表」の事業主負担掛金累計額を退職給付引当金に計上

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。

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりとなっている

- (1) 法人全体の財務諸表
- (2) 事業区分別内訳表
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表 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
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア. 社会福祉法人ひいらぎ会拠点(社会福祉事業)

「法人本部」

イ. 障害者支援施設宮之城ふくし園拠点(社会福祉事業)

「施設入所支援」

「生活介護」

「短期入所」

「日中一時支援委託事業」

ウ. 就労継続支援B型障害者支援センターさつま(社会福祉事業)

「就労継続支援B型」

「就労移行支援」

エ. 共同生活支援事業所さつま

「共同生活援助事業」

オ. 相談支援事業所さつま(社会福祉事業)

「特定相談」

「障害児相談支援」

「基本相談」

カ. 障害児学童保育みらくる(社会福祉事業)

「放課後等デイサービス」

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	83,151,401	0	0	83,151,401
建物	427,995,461	0	247,896,101	180,099,360
減価償却累計額	234,777,371	13,118,730	247,896,101	0
合計	276,369,491	△ 13,118,730	0	263,250,761

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. 有形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	427,995,461	247,896,101	180,099,360
小計	427,995,461	247,896,101	180,099,360
その他の固定資産			
建物	29,989,176	11,760,300	18,228,876
構築物	18,166,358	7,461,169	10,705,189
機械及び装置	231,000	230,999	1
車輛運搬具	34,055,331	29,356,600	4,698,731
器具及び備品	36,025,423	29,604,865	6,420,558
その他の固定資産	95,110	0	95,110
小計	118,562,398	78,413,933	40,148,465
合計	546,557,859	326,310,034	220,247,825

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
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。
(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	50,175,425	0	50,175,425
未収金	7,866,730	0	7,866,730
未収収益	580,293	0	580,293
合計	58,622,448	0	58,622,448

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
該当なし