

# 決算試算表（法人全体）-1

平成30年3月

理事長	事務長	担当者

法人名：社会福祉法人 共生  
事業区分：社会福祉事業

【借方】				【貸方】					
科 目	3月末残高	修 正		残 高	科 目	3月末残高	修 正		残 高
		(借方)	(貸方)				(借方)	(貸方)	
流動資産	85,022,932	23,261,908	23,721,297	84,563,543	流動負債	14,244,043	23,064,086	22,912,494	14,092,451
現金預金	49,672,629	0	0	49,672,629	短期運営資金借入金	0	0	0	0
事業未収金	25,699,889	0	113,027	25,812,916	事業未払金	4,089,934	0	0	4,089,934
未収金	9,322,408	23,251,796	23,599,054	8,975,150	その他の未払金	9,126,742	23,064,086	22,912,494	8,975,150
未収補助金	0	0	0	0	支払手形	0	0	0	0
未収収益	0	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0	0
受取手形	0	0	0	0	1年以内返済予定短期運営資金借入金	0	0	0	0
商品・製品	46,594	10,112	0	56,706	1年以内返済予定短期運営資金借入金	0	0	0	0
立替金	9,216	0	9,216	0	1年以上返済予定短期運営資金借入金	0	0	0	0
前払金	272,196	0	0	272,196	1年以上返済予定事業区分間借入金	0	0	0	0
前払費用	0	0	0	0	1年以上返済予定拠点区分間借入金	0	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	0	1年以上返済予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	1年以上返済予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0	0
仮払金	0	0	0	0	預り金	0	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	0	職員預り金	1,027,367	0	0	1,027,367
徴収不能引当金	0	0	0	0	前受金	0	0	0	0
固定資産	91,816,738	6,650,000	11,354,664	87,112,074	前受収益	0	0	0	0
土地	21,201,632	6,630,000	0	27,831,632	事業区分間借入金	0	0	0	0
建物	40,166,888	0	2,132,068	38,034,820	拠点区分間借入金	0	0	0	0
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000	仮受金	0	0	0	0
土地	6,630,000	0	6,630,000	0	賞与引当金	0	0	0	0
建物	10,627,995	0	1,010,226	9,617,769	その他の流動負債	0	0	0	0
構築物	273,798	0	137,240	136,558	固定負債	19,440,000	0	0	19,440,000
機械及び装置	1	0	0	1	設備資金借入金	19,440,000	0	0	19,440,000
車両運搬具	1,500,370	0	782,800	717,570	長期運営資金借入金	0	0	0	0
器具及び備品	1,200,054	0	644,330	555,724	リース債務	0	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0	0
権利	0	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0	0
ソフトウェア	216,000	0	18,000	198,000	退職給付引当金	0	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	0	基本金	10,000,000	0	0	10,000,000
事業区分間長期貸付金	0	0	0	0	基本金	10,000,000	0	0	10,000,000
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	16,736,956	5,628,719	0	11,108,237
退職給付引当資産	0	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	16,736,956	5,628,719	0	11,108,237
その他の積立資産	0	0	0	0	その他の積立金	0	0	0	0
その他の固定資産	0	20,000	0	20,000	その他の積立金	0	0	0	0
					前期中繰越前期中繰越差額	112,718,550	0	0	112,718,550
					前期中繰越前期中繰越差額	112,718,550	0	0	112,718,550
小 計 (A)	176,839,670	29,911,908	35,075,961	171,675,617	小 計 (B)	173,139,549	28,692,805	22,912,494	167,359,238
人件費	117,492,593	0	0	117,492,593	介護保険事業収益	75,901,266	0	0	75,901,266
役員報酬	1,560,000	0	0	1,560,000	居宅介護料収益	18,200	0	0	18,200
職員給料	78,393,188	0	0	78,393,188	相談等居宅介護料収益	64,113,005	0	0	64,113,005
職員賞与	14,907,796	0	0	14,907,796	居宅介護支援費収益	2,220,246	0	0	2,220,246
賞与引当金繰入	0	0	0	0	介護予防・日常生活支援総合事業収益	198,730	0	0	198,730
非常勤職員給与	3,328,994	0	0	3,328,994	利用者等利用料収益	9,351,085	0	0	9,351,085
派遣職員費	0	0	0	0	その他の事業収益	0	0	0	0
退職給付費用	4,102,989	0	0	4,102,989	就労支援事業収益	6,193,779	0	0	6,193,779
法定福利費	15,199,626	0	0	15,199,626	パソコン事業収益	161,369	0	0	161,369
事業費	23,591,946	0	0	23,591,946	受託加工事業収入	1,818,280	0	0	1,818,280
給食費	11,170,826	0	0	11,170,826	喫茶事業収入	1,143,800	0	0	1,143,800
介護用品費	0	0	0	0	商品販売事業収入	501,561	0	0	501,561
保健衛生費	732,398	0	0	732,398	点字事業収入	106,771	0	0	106,771
被服費	8,902	0	0	8,902	受入印刷販売事業収入	2,461,998	0	0	2,461,998
教養娯楽費	580,513	0	0	580,513	障害福祉サービス等事業収益	80,585,261	0	0	80,585,261
日用品費	438,000	0	0	438,000	自立支援給付費収益	70,248,090	0	0	70,248,090
本人支給金	0	0	0	0	障害児施設給付費収益	1,054,030	0	0	1,054,030
水道光熱費	4,572,625	0	0	4,572,625	利用者負担金収益	223,200	0	0	223,200
燃料費	108,829	0	0	108,829	補足給付費収益	1,024,205	0	0	1,024,205
消耗器具備品費	655,161	0	0	655,161	特定費用収益	8,035,736	0	0	8,035,736
保険料	212,511	0	0	212,511	その他の事業収益	0	0	0	0
賃借料	2,916,469	0	0	2,916,469	その他の福祉サービス等事業収益	632,500	0	0	632,500
教育指導費	136,686	0	0	136,686	その他の福祉サービス等事業収益	0	0	0	0
車輦費	1,959,777	0	0	1,959,777	その他の事業収益	632,500	0	0	632,500
雑費	99,249	0	0	99,249	その他の収益	301,916	0	20,000	321,916
事務費	13,204,134	9,216	0	13,213,350	その他の収益	301,916	0	20,000	321,916
福利厚生費	697,777	0	0	697,777	借入金利息補助金収益	0	0	0	0
職員被服費	0	0	0	0	借入金利息補助金収益	0	0	0	0
旅費交通費	382,416	0	0	382,416	経常経費寄附金収入	420,000	0	0	420,000
研修研究費	470,473	0	0	470,473	経常経費寄附金収入	420,000	0	0	420,000
事務消耗品費	1,389,719	0	0	1,389,719	受取利息配当金収益	1,776	0	0	1,776
印刷製本費	769,032	0	0	769,032	受取利息配当金収益	1,776	0	0	1,776
水道光熱費	210,995	0	0	210,995	その他のサービス等外収益	188,661	0	0	188,661
燃料費	0	0	0	0	受入研修費収益	56,000	0	0	56,000
修繕費	600,194	0	0	600,194	利用者等外給食収益	0	0	0	0
通信運搬費	621,912	0	0	621,912	雑収益	132,661	0	0	132,661
会議費	176,525	0	0	176,525	施設整備等補助金収益	0	0	0	0
広報費	123,478	0	0	123,478	施設整備等補助金収益	0	0	0	0
業務委託費	520,656	0	0	520,656	設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0	0
手数料	288,713	0	0	288,713	長期運営資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0	0
保険料	799,258	0	0	799,258	施設整備等寄附金収益	0	0	0	0
賃貸料	3,157,208	0	0	3,157,208	設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0	0
土地・建物賃借料	1,532,368	0	0	1,532,368	長期運営資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0	0
租税公課	127,300	0	0	127,300	長期運営資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0	0
保守料	1,143,597	0	0	1,143,597	固定資産売却益	0	0	0	0
渉外費	90,646	0	0	90,646	車両運搬具売却益	0	0	0	0
諸会費	90,240	0	0	90,240	器具及び備品売却益	0	0	0	0
雑費	11,627	9,216	0	20,843	その他の施設整備等による売却益	0	0	0	0
就労支援事業費用	5,799,450	0	10,112	5,789,338	事業区分間繰入金収益	0	0	0	0

# 決算試算表（法人全体）-2

平成30年3月

法人名：社会福祉法人 共生  
事業区分：社会福祉事業

【借方】					【貸方】				
科 目	3月末残高	修 正		残 高	科 目	3月末残高	修 正		残 高
		(借方)	(貸方)				(借方)	(貸方)	
メンコン事業取扱い債	166,928	0	0	166,928	事業区分間繰入金収益	0	0	0	0
メンコン事業取扱い債	0	0	0	0	拠点区分間繰入金収益	0	0	32,038,626	32,038,626
委託加工事業取扱い債	1,712,367	0	0	1,712,367	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	32,038,626	32,038,626
委託加工事業取扱い債	0	0	0	0	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0	0
喫茶事業取扱い債	903,056	0	0	903,056	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0	0
喫茶事業取扱い債	92,751	0	0	92,751	拠点区分間固定資産移管収益	364,500	0	0	364,500
商品販売事業取扱い債	435,206	0	10,112	425,094	拠点区分間固定資産移管収益	364,500	0	0	364,500
商品販売事業取扱い債	58,252	0	0	58,252	その他の特別収益	0	0	0	0
水学事業取扱い債	98,182	0	0	98,182	徴収不能引当金繰入	0	0	0	0
水学事業取扱い債	2,630	0	0	2,630	基本金取崩額	0	0	0	0
切手用紙販売事業取扱い債	2,330,078	0	0	2,330,078	基本金取崩額	0	0	0	0
切手用紙販売事業取扱い債	0	0	0	0					
利用者負担軽減額	0	0	0	0					
利用者負担軽減額	0	0	0	0					
支払利息	319,874	0	0	319,874					
支払利息	319,874	0	0	319,874					
その他のサービス提供料外費用	117,039	308,693	317,909	107,823					
利用者等外給食費	87,110	0	0	87,110					
雑損失	29,929	308,693	317,909	20,713					
減価償却費	0	4,724,664	0	4,724,664					
減価償却費	0	4,724,664	0	4,724,664					
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	5,628,719	-5,628,719					
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	5,628,719	-5,628,719					
徴収不能額	0	317,909	0	317,909					
徴収不能額	0	317,909	0	317,909					
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0					
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0					
その他の費用	0	0	0	0					
その他の費用	0	0	0	0					
基本金組入額	0	0	0	0					
基本金組入額	0	0	0	0					
資産評価損	0	0	0	0					
資産評価損	0	0	0	0					
固定資産売却損・処分損	2	0	0	2					
建物売却損・処分損	0	0	0	0					
車両運搬具売却損・処分損	1	0	0	1					
器具及び備品売却損・処分損	1	0	0	1					
その他の固定資産売却損・処分損	0	0	0	0					
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0	0					
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0	0					
国庫補助金等特別積立金繰入額	0	0	0	0					
国庫補助金等特別積立金繰入額	0	0	0	0					
災害損失	0	0	0	0					
災害損失	0	0	0	0					
事業区分間繰入金費用	0	0	0	0					
事業区分間繰入金費用	0	0	0	0					
拠点区分間繰入金費用	0	32,038,626	0	32,038,626					
拠点区分間繰入金費用	0	32,038,626	0	32,038,626					
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0	0					
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0	0					
拠点区分間固定資産移管費用	364,500	0	0	364,500					
拠点区分間固定資産移管費用	364,500	0	0	364,500					
その他の特別損失	0	0	0	0					
その他の特別損失	0	0	0	0					
基本金取崩額	0	0	0	0					
基本金取崩額	0	0	0	0					
小 計 (C)	160,889,538	37,399,108	5,956,740	192,331,906	小 計 (D)	164,589,659	0	32,058,626	196,648,285
合 計 (A+C)	337,729,208	67,311,016	41,032,701	364,007,523	合 計 (B+D)	337,729,208	28,692,805	54,971,120	364,007,523