

9. 生活介護事業所「京都市洛西ふれあいの里授産園」 生活介護事業・特定相談支援事業所

(1) 総括

今年度は、年度末で利用者1名が退所されたが、年度初めに1名、年度途中に1名、合わせて2名新規利用者を受け入れることが出来た。コロナ禍の影響により、入所施設利用者をはじめ長期で通所を控えられる方が数名おられたため年間利用稼働率は87.7%（前年度89.6%）と前年度を下回ったが、コロナ禍が落ち着いていた10月や3月は94%近い稼働率があった。4月から新規利用者2名の利用開始予定もあり、次年度は90%の稼働率を維持したい。稼働率は下がったが、コロナの影響で休まれた利用者は在宅支援の申請をしているため、給付費収入は維持できた。

作業面ではコロナ禍の影響を受けクリーニング・陶芸とも収入は減少した。クリーニングはホテルのタオル類などクリーニングの作業が減少し、陶芸は販売会に一度も出店できなかった。年間で300万円程度就労支援事業収入が減少した。作業量の減少は今後も続くものとして捉え、日中活動や創作活動の時間を多くとり、生活介護事業所としての取り組みを充実させた。工賃については、月ごとの工賃は維持したが、収入減少を受け年度末手当を減額した。

陶芸については、販売会などの対面方式ではなく、委託販売やチラシでの受注販売など、販売方法自体の見直しを行った。今後も陶器まつりなどの職員だけで行う販売会には出店しない方向である。また、各陶芸教室に関しては、地域貢献の意味合いが強く、年間行事に組み込んでいただいている学校・団体も多く今後も継続していく。

日中活動については、今年度も創作活動等、個々の利用者の作品作りに力を入れた。芸術祭での表彰や展示された作品を購入希望されるなど、高い評価をいただいた。コロナ禍の影響により授産園作品展が行えず、作品を披露する機会があまりなかったため、施設内の廊下をギャラリーとして作品展示を行った。

旅行や行事については、これまでのような形では行えなかったが、コロナ禍が落ちついていていた秋に少人数による近場でのレクリエーションを行なった。バーベキューや水族館、琵琶湖テラスなどに出席した。班ごとの余暇も外食などは控え、施設内でのイベントを中心にした。この状況はしばらく続くと考えており、今後も宿泊をとまなう旅行は行わず、日帰りのレクリエーションを中心に計画をおこなう。

施設整備については、床の張替など大規模な改修は施工済みであり、今年度は緊急性のある、床の不具合や扉の修繕などに留めた。洛西ふれあいの里施設居住環境整備事業については、今後も京都市と協議を重ね授産園における最良の支援を実現できるよう取り組んでいく。また、現在の施設の老朽化対策や利用環境の改善に向けて、今後も計画的に改修や修繕を行っていく。次年度利用者増にともない、作業スペースを確保するために施設外に活動場所を設けることを計画である。

(2) 職員体制

施設長 1 名 係長（サービス管理責任者）1 名 主任（相談支援専門員）1 名
 生活支援員 13 名（内補助職員 8 名） 作業補助員 5 名（非常勤職員）
 看護師 1 名（嘱託） 嘱託医 1 名 事務職員 1 名（補助職員） <常勤換算 17.56 名>

(3) 利用者の状況（2021. 3. 31 現在）

① 入退園状況 定員 60 名 現員 63 名

	1 年度末	入園	退園	2 年度末
男性	40	1	0	41
女性	21	1	0	22
計	61	2	0	63

※年間開所日 平日 243 日 祝日・休日販売等 1 日 計 244 日

平日述べ利用者数 12,814 人 祝日等延べ利用者数 4 人 計 12,818 人

② 年齢別人数

	20 歳 未満	30 歳 未満	40 歳 未満	50 歳 未満	60 歳 未満	60 歳 以上	計	平 均
男性	1	7	8	13	11	1	41	40.93
女性	0	2	3	11	4	2	22	46.73
計	1	9	11	24	15	3	63	40.93

③ 障害支援区分別人数（全体平均区分 4.83）

	区分 3	区分 4	区分 5	区分 6	計
男性	3	8	21	9	41
女性	2	7	8	5	22
計	5	15	29	14	63

④ 行政区別人数

北	上京	左京	中京	東山	山科	下京	南	右京	西京	洛西	伏見	計
1	0	0	2	0	1	0	5	11	15	28	0	63

(4) 重点方針及び事業内容 取組結果

① 利用者個々に合った質の高いサービスの提供

【生産活動】

- ・クリーニング事業は、作業量減少により、班ごとの日中活動時間を増やし創作活動等を充実させた。今後も生活介護事業所として余暇・日中活動とのバランスを考えながら、個々に応じた作業を提供していく。
- ・陶芸作業は、シンボリックな商品（ネコ皿）が完成し、委託販売やチラシによる受注販売をおこなっている。陶芸だけではなくアート班への移行を見越し、絵画や造形など、多種の作品作りに取り組んだ。
- ・生産活動に対しては、当園独自の工賃規程に従い作業時間を基本として支給した。

＜令和２年度工賃支給状況＞

工賃支払対象者延べ人数	工賃支払総額	今年度平均工賃額	前年度平均工賃額
719 人	4,695,375 円	6,530 円	6,920 円

＜令和２年度就労支援事業収入状況＞

	2021 年度	2020 年度	差額
クリーニング事業収入	22,017,873 円	24,460,299 円	－2,442,426 円
陶芸事業収入	768,430 円	1,314,335 円	－545,905 円
合計	22,786,303 円	25,774,634 円	－2,988,331 円

【日中活動】

日中活動として、音楽、卓球バレー、ドライブ、園芸、運動、清掃の６グループの活動を提供した。園内の活動では密にならないよう人数の制限や換気に留意しながら実施した。

【作品展等】

コロナ禍により授産園作品展は開催できなかった。とっておきの芸術祭では陶芸の作品が市長賞、佳作に選ばれた。また京都障害者芸術作品展に６名の利用者の作品が展示され購入希望もあり、利用者の作品に対する評価の高さを感じた。展示場所として授産園内の廊下等に作品を披露した。コロナ禍が落ちついていけば７月に授産園作品展を開催する予定である。

【作業班余暇活動】

班ごとの余暇活動もコロナ禍により制限があった。ランチ外出については貸し切りにできる場所に限定した。施設内での活動が中心となり、創作活動の時間を多くとり作品作りをおこなった。また外食抜きで、季節ごとにお花見や紅葉狩り、初詣等外出にも出かけ四季を満喫した。

【行事】

- ①年間行事として、メンズフェスティバル（５月）夏まつり（８月）ひな祭り会（３月：女性会）を行った。利用者・家族と行う忘年会は緊急事態宣言を受け中止した。旅行については、コロナ禍が落ちついていた秋に少人数による近場でのレクリエーションを行なった。バーベキューや京都水族館、琵琶湖テラスなど８グループに分けて出掛けた。次年度についても、コロナ禍が落ちついている時期に同じような形でのレクリエーションを企画する。

- ②再整備に向けて事業の見直しを行い、最良の支援を目指し将来像を創生する

洛西ふれあいの里施設居住環境整備事業について進展はなかったが、今後も京都市と協議を重ね授産園における最良の支援を実現できるよう取り組んでいく。今年度は緊急性のある、床の不具合や扉の修繕などをおこなった。

- ③職員の人権擁護の基本姿勢の徹底

虐待防止委員会を中心に、人権擁護に関するアンケートを年に２回実施した。京都市などがおこなう虐待防止研修には必ず職員を参加させて、職員会議での報告を行なった。また１２月に更生園と合同で虐待防止研修をおこなった。年度末に「見直そうあなたの勤務態度」チェックシートを実施し職員の意識向上を図った。今後も虐待防止委員会を中心に、継続して取り組みを行うことが重要である。

④特定相談支援事業

今年度相談支援専門員を5名体制にして、業務分担を図りより利用者のニーズに寄り添えるように心がけた。暮らしの場を心配されている方が多く、他事業と連携を取り、利用者1名がケアホーム利用を開始した。ご家族の高齢化により、暮らしの場を探されている利用者が多い。入所施設やグループホームの情報提供を心掛け、個々の事情に応じて緊急も含め短期入所の調整を行っていく。＊令和2年度 計画相談 42名 モニタリング 57名

⑤延長支援の継続

延長支援サービス（営業時間外）は、今年度、緊急事態宣言中は実施せず、それ以外の時期も夕方はご家族の通院や冠婚葬祭など緊急時のみの対応としたため、年間で朝（8時～8時半）延べ178名、夕方（16時半～18時）延べ41名 合計219名の利用と昨年度の約60%の利用だった。

⑥年間稼働率 90%以上の維持

年間稼働率は87,7%と、前年度89,6%より下回った。年間利用者が延べ120人程度減少した。10月3月は94%近い稼働率だが5月は81%等、コロナ禍の状況により月ごとの差が激しかった。緊急事態宣言を受け通所自粛された利用者は、在宅支援の申請をしたため給付費収入は維持できた。次年度新規利用者2名通所開始され、利用者64名となる。収入安定のため、毎月90%以上の稼働率は維持したい。

（5）情報

- ① 月間予定、園情報等を掲載した『昇陽』（利用者・家族向け）を年間12回発行
- ② 8月に施設利用満足度アンケートをおこなった。総合満足度で90%の方より満足、やや満足と言う評価をいただいた。身だしなみや職員の接遇などについてのご意見は職員に伝え注意を促した。コロナ禍でも休まず開所していることについて好意的なご意見を多数いただいた。また、苦情と言う形での申出はなかったが、コロナ禍の状況の中で、マスク着用や施設内の衛生管理についての問い合わせがあった。施設での対応については、その都度、文書を配布し対応策をお伝えした。
- ③ 防災の取り組みとして、避難訓練（消防署立会）を更生園と合同で行った。また授産園単独で地震想定避難訓練を行い、緊急地震速報後、机などに隠れ、その後避難した。ふれあいの里消防互助会等近隣学校や施設などとの連携はコロナ禍の影響によりあまり行えなかった。

（6）育成

実習生は京都保育福祉専門学院の保育士実習（2名）の他、卒業後の進路を希望されている西総合支援学校（2名）の実習を受け入れ、2名とも今春より通所される。

（7）地域との交流・連携の状況

- ① 定例陶芸教室・夏休み陶芸教室（規模縮小）・出張陶芸教室の開催
- ② 桂坂自治連合会等行事（防災訓練、夏まつり等）は今年度実施されなかった。

クリーンデイは5月、12月にふれあいの里独自でおこなった。

③ 洛西ふれあいの里秋まつりは、今年度中止した。

④ ふれあいの里施設等協力会としての活動も今年度は自粛した。

(8) 施設設備の状況（修繕、備品等購入含む）

① クリーニング2班床修繕工事

② クリーニング2班前廊下前改修工事



陶芸作品作り



とっておきの芸術祭市長賞受賞



クリーニング作業風景



園内行事 夏まつり



日帰り旅行（バーベキュー）



日帰り旅行（琵琶湖テラス）

京都市洛西ふれあいの里授産園区分 資金収支計算書

(自) 2020年 4月 1日 (至) 2021年 3月31日

社会福祉法人京都総合福祉協会

(単位: 円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)
収入	就労支援事業収入	[23,300,000]	[22,786,303]	[513,697]
	陶芸事業収入	(800,000)	(766,430)	(31,570)
	陶芸事業収入 (課税)	800,000	748,180	51,820
	陶芸事業収入 (不課税)	0	20,250	△ 20,250
	クリーニング事業収入 (授産園)	(22,500,000)	(22,017,878)	(482,127)
	クリーニング事業収入 (授産園) (課税)	20,160,000	19,726,392	433,608
	クリーニング事業収入 (授産園) (不課税)	2,340,000	2,291,481	48,519
	障害福祉サービス等事業収入	[120,270,000]	[124,380,501]	[△ 4,110,501]
	自立支援給付費収入	(119,570,000)	(123,042,777)	(△ 3,472,777)
	介護給付費収入	118,230,000	121,646,946	△ 3,416,946
	計画相談支援給付費収入	1,340,000	1,395,831	△ 55,831
	利用者負担金収入	0	27,900	△ 27,900
	その他の事業収入	(700,000)	(1,309,824)	(△ 609,824)
	補助金事業収入 (公費) 不課税	700,000	1,208,624	△ 508,624
	受託事業収入 (公費) 課税	0	101,200	△ 101,200
	経常経費寄附金収入	[0]	[20,000]	[△ 20,000]
	その他の収入	[6,380,000]	[5,611,954]	[768,046]
	受入研修費収入	0	24,000	△ 24,000
	雑収入	(6,380,000)	(5,587,954)	(792,046)
	雑収入 (課税)	6,380,000	5,384,954	995,046
	雑収入 (不課税)	0	203,000	△ 203,000
事業活動収入計 (1)		149,950,000	152,798,758	△ 2,848,758
事業活動による収	人件費支出	[88,280,000]	[87,250,601]	[1,029,399]
	職員給料支出	(52,890,000)	(52,632,103)	(257,897)
	職員給料支出 (課税)	1,320,000	1,186,050	134,950
	職員給料支出 (不課税)	51,570,000	51,447,053	122,947
	職員賞与支出	11,370,000	10,839,269	530,731
	非常勤職員給与支出	(10,350,000)	(10,262,660)	(87,340)
	非常勤職員給与 (課税)	310,000	340,800	△ 30,800
	非常勤職員給与 (不課税)	10,040,000	9,921,860	418,140
	退職給付支出	2,130,000	2,223,888	△ 93,888
	法定福利費支出	11,240,000	11,232,681	△ 7,319
	事業費支出	[8,620,000]	[8,070,937]	[549,063]
	保健衛生費支出	360,000	329,413	30,587
	教養娯楽費支出	820,000	710,397	109,603
	水道光熱費支出	(4,670,000)	(4,236,569)	(433,431)
	電気料	1,700,000	1,552,334	147,666
	ガス料	600,000	444,512	155,488
	上下水道料	2,370,000	2,239,723	130,277
	消耗器具備品費支出	400,000	569,006	△ 169,006
	保険料支出	460,000	735,950	△ 275,950
	賃借料支出	600,000	535,885	64,115

京都市洛西ふれあいの里授産園区分 資金収支計算書

(自) 2020年 4月 1日 (至) 2021年 3月31日

社会福祉法人京都総合福祉協会

(単位: 円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
支出	教育指導費支出	80,000	0	80,000
	車輦費支出	(1,180,000)	(984,917)	(195,083)
	燃料油脂費	850,000	791,543	58,457
	その他の車両費	330,000	193,374	136,626
	雑支出	(50,000)	(0)	(50,000)
	雑支出 (課税)	50,000	0	50,000
	支 事務費支出	[9,620,000]	[8,524,736]	[1,095,264]
	福利厚生費支出	(670,000)	(416,303)	(253,697)
	福利厚生費 (課税)	670,000	262,737	407,263
	福利厚生費 (不課税)	0	153,566	△ 153,566
	旅費交通費支出	170,000	133,110	36,890
	研修研究費支出	220,000	67,660	152,340
	事務消耗品費支出	300,000	218,949	81,051
	印刷製本費支出	480,000	324,411	155,589
	修繕費支出	1,000,000	1,135,159	△ 135,159
	通信運搬費支出	380,000	297,825	82,175
	会議費支出	10,000	0	10,000
	広報費支出	100,000	60,500	39,500
	業務委託費支出	4,760,000	4,913,890	△ 153,890
	手数料支出	100,000	16,250	83,750
	租税公課支出	600,000	330,100	269,900
	保守料支出	570,000	502,568	67,432
	渉外費支出	30,000	3,500	26,500
	諸会費支出	(180,000)	(104,000)	(76,000)
	諸会費支出 (不課税)	180,000	104,000	76,000
	雑支出	(50,000)	(511)	(49,489)
	雑支出 (課税)	50,000	511	49,489
	就労支援事業支出	25,230,000	21,406,171	3,823,829
	就労支援事業販売原価支出	4,030,000	3,276,446	753,554
	就労支援事業製造原価支出	4,030,000	3,276,446	753,554
	就労支援事業販管費支出	21,200,000	18,129,725	3,070,275
	支払利息支出	[40,000]	[113,149]	[△ 73,149]
	その他の支出	[6,390,000]	[5,965,240]	[424,760]
	雑支出	6,390,000	5,965,240	424,760
事業活動支出計 (2)		138,180,000	131,330,834	6,849,166
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		11,770,000	21,467,924	△ 9,697,924
施設整備等に				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0
	固定資産取得支出	[0]	[144,896]	[△ 144,896]

京都市洛西ふれあいの里授産園区分 資金収支計算書

(自) 2020年 4月 1日 (至) 2021年 3月31日

社会福祉法人京都総合福祉協会

(単位: 円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)
よ る 収 支	建物取得支出	0	144,896	△ 144,896
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[1,040,000]	[943,323]	[96,677]
	施設整備等支出計 (5)	1,040,000	1,088,219	△ 48,219
	施設整備等資金収支差額 (6)-(4)-(5)	△ 1,040,000	△ 1,088,219	48,219
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	積立資産取崩収入	[800,000]	[0]	[800,000]
	修繕積立資産取崩収入	800,000	0	800,000
	その他の活動収入計 (7)	800,000	0	800,000
	積立資産支出	[0]	[58,000,000]	[△ 58,000,000]
に よ る 収 支	人件費積立資産支出	0	1,000,000	△ 1,000,000
	修繕積立資産支出	0	1,000,000	△ 1,000,000
	備品等購入積立資産支出	0	6,000,000	△ 6,000,000
	施設整備等積立資産支出	0	50,000,000	△ 50,000,000
	拠点区分間繰入金支出	[11,530,000]	[12,300,000]	[△ 770,000]
	その他の活動支出計 (8)	11,530,000	70,300,000	△ 58,770,000
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△ 10,730,000	△ 70,300,000	59,570,000
予備費支出 (10)		0	0	0
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	△ 49,920,295	49,920,295
前期末支払資金残高 (12)		0	61,260,472	△ 61,260,472
当期末支払資金残高 (11)+(12)		0	11,340,177	△ 11,340,177

京都市洛西ふれあいの里授産園区分 事業活動計算書

(自) 2020年 4月 1日 (至) 2021年 3月31日

社会福祉法人京都総合福祉協会

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	就労支援事業収益	[22,786,303]	[25,774,634]	[△ 2,988,331]
	陶芸事業収益	(768,430)	(1,314,335)	(△ 545,905)
	陶芸事業収益(課税)	748,180	1,308,380	△ 560,200
	陶芸事業収益(不課税)	20,250	5,955	14,295
	クリーニング事業収益(授産園)	(22,017,875)	(24,460,299)	(△ 2,442,426)
	クリーニング事業収益(授産園)(課税)	19,726,392	22,199,876	△ 2,473,484
	クリーニング事業収益(授産園)(不課税)	2,291,481	2,260,423	31,058
	障害福祉サービス等事業収益	[124,380,501]	[121,598,757]	[2,781,744]
	自立支援給付費収益	(123,042,777)	(121,388,157)	(1,654,620)
	介護給付費収益	121,646,946	120,007,158	1,639,788
	計画相談支援給付費収益	1,395,831	1,380,999	14,832
	利用者負担金収益	27,900	111,600	△ 83,700
	その他の事業収益	(1,309,824)	(99,000)	(1,210,824)
	補助金事業収益(公費)不課税	1,208,624	0	1,208,624
	受託事業収益(公費)課税	101,200	99,000	2,200
経常経費寄附金収益		[20,000]	[20,000]	[0]
サービス活動収益計(1)		147,186,804	147,393,391	△ 206,587
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	[87,710,601]	[82,053,804]	[5,656,797]
	職員給料	(52,632,103)	(49,825,347)	(2,806,756)
	職員給料(課税)	1,185,050	1,398,135	△ 213,085
	職員給料(不課税)	51,447,053	48,427,212	3,019,841
	職員賞与	7,629,269	6,673,972	955,297
	賞与引当金繰入	3,670,000	3,210,000	460,000
	非常勤職員給与	(10,262,660)	(9,475,161)	(787,499)
	非常勤職員給与(課税)	340,800	308,933	31,867
	非常勤職員給与(不課税)	9,921,860	9,166,228	755,632
	退職給付費用	2,223,888	1,950,841	263,047
	法定福利費	11,292,681	10,908,483	384,198
	事業費	[8,070,837]	[7,856,159]	[214,778]
	保健衛生費	329,413	125,670	203,743
	教養娯楽費	710,397	859,773	△ 149,375
	水道光熱費	(4,206,669)	(4,427,588)	(△ 222,019)
	電気料	1,552,334	1,667,294	△ 114,960
	ガス料	444,512	501,285	△ 56,773
	上下水道料	2,208,723	2,259,009	△ 50,286
	消耗器具備品費	589,006	405,061	183,945
	保険料	735,950	280,160	455,790
	賃借料	535,686	593,997	△ 58,312
	車輛費	(984,917)	(1,163,910)	(△ 178,993)
	燃料油脂費	791,543	816,239	△ 24,696
	その他の車両費	193,371	347,671	△ 154,297
事務費		[8,524,738]	[8,953,661]	[△ 428,923]

京都市洛西ふれあいの里授産園区分 事業活動計算書

(自) 2020年 4月 1日 (至) 2021年 3月31日

社会福祉法人京都総合福祉協会

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用	福利厚生費	(416,303)	(478,483)	(△ 62,180)
	福利厚生費(課税)	262,737	359,075	△ 96,338
	福利厚生費(不課税)	153,566	119,408	34,158
	旅費交通費	133,110	149,310	△ 16,200
	研修研究費	67,660	114,130	△ 46,470
	事務消耗品費	218,949	874,830	△ 655,881
	印刷製本費	324,411	426,426	△ 102,015
	修繕費	1,135,159	427,906	707,253
	通信運搬費	297,825	331,425	△ 33,600
	広報費	60,500	4,050	56,450
	業務委託費	4,913,890	4,944,324	△ 30,434
	手数料	16,250	3,324	6,926
	租税公課	350,100	391,060	△ 60,960
	保守料	502,568	581,393	△ 78,825
	渉外費	3,500	9,500	△ 6,000
	諸会費	(104,000)	(211,500)	(△ 107,500)
	諸会費(不課税)	104,000	211,500	△ 107,500
	雑費	(511)	(0)	(511)
	雑費(課税)	511	0	511
	就労支援事業費用	21,436,133	23,658,574	△ 2,222,441
	就労支援事業販売原価	3,308,408	3,065,547	242,861
	期首製商棚卸高	[273,571]	[338,551]	[△ 64,980]
	当期就労支援事業製造原価	3,301,246	3,000,567	300,679
	期末製商棚卸高	[268,409]	[273,571]	[△ 5,162]
	就労支援事業販管費	18,129,725	20,593,027	△ 2,463,302
	減価償却費	[4,503,443]	[4,299,239]	[204,204]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 407,298]	[△ 415,934]	[8,636]
サービス活動費用計(2)		129,838,652	126,405,603	3,433,049
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		17,348,252	20,987,888	△ 3,639,636
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	[5,611,954]	[6,016,040]	[△ 404,086]
	受入研修費収益	24,000	24,000	0
	利用者等外給食収益	0	4,180	△ 4,180
	雑収益	(5,587,954)	(5,987,860)	(△ 399,906)
	雑収益(課税)	5,384,954	5,949,860	△ 564,906
	雑収益(不課税)	203,000	38,000	165,000
	サービス活動外収益計(4)	3,611,954	6,016,040	△ 404,086
	支払利息	[113,392]	[73,489]	[39,903]
	その他のサービス活動外費用	[5,955,240]	[5,886,200]	[69,040]
	雑損失	5,955,240	5,886,200	69,040
サービス活動外費用計(5)		6,078,632	5,959,689	118,943
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 466,678	56,371	△ 523,049

京都市洛西ふれあいの里授産園区分 事業活動計算書

(自) 2020年 4月 1日 (至) 2021年 3月31日

社会福祉法人京都総合福祉協会

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
経常増減差額(7)=(3)+(6)		16,881,574	21,044,259	△ 4,162,685
特別増減の部	特別増			
	特別収益計(8)	0	0	0
	減 費 拠点区分間繰入金費用	[12,300,000]	[11,380,000]	[920,000]
	特別費用計(9)	12,300,000	11,380,000	920,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 12,300,000	△ 11,380,000	△ 920,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		4,581,574	9,664,259	△ 5,082,685
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	79,529,707	76,885,448	2,644,259
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	84,111,281	86,529,707	△ 2,418,426
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金積立額(16)	[53,000,000]	[7,000,000]	[51,000,000]
増減差額の部	人件費積立金積立額	1,000,000	0	1,000,000
	修繕積立金積立額	1,000,000	1,000,000	0
	備品等購入積立金積立額	6,000,000	4,000,000	2,000,000
	設備等整備積立金積立額	0	2,000,000	△ 2,000,000
	施設整備等積立金積立額	50,000,000	0	50,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		28,111,281	79,529,707	△ 53,418,426

京都市洛西ふれあいの里授産園区分 貸借対照表

2021年 8月31日現在

社会福祉法人京都市総合福祉協会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	88,582,021	80,365,069	8,196,952	流動負債	81,299,600	22,949,890	58,351,000
現金預金	84,868,614	68,641,924	8,314,690	事業未払金	9,139,687	9,293,646	△ 156,959
事業未収金	23,350,209	23,451,199	△ 100,989	その他の未払金	145,525	120,115	25,410
商品・製品	268,409	273,371	△ 5,132	1年以内返済予定リース債務	786,885	943,094	△ 156,209
原材料	720	25,323	△ 24,603	職員預り金	145,531	120,115	25,416
立替金	53,253	50,030	13,223	繰上区分間借入金	67,517,972	9,264,520	58,253,052
前払金	12,816	12,316	0	賞与引当金	3,675,000	3,210,000	465,000
固定資産	170,586,494	116,947,301	53,641,453	固定負債	2,517,844	3,304,216	△ 786,371
その他の固定資産	170,586,494	116,947,301	53,641,453	リース債務	2,517,844	3,304,216	△ 786,371
建物	9,406,118	10,213,245	△ 804,827	負債の部合計	83,936,944	26,252,806	57,684,139
構築物	80,904	115,248	△ 34,344	純 資 産 の 部			
機械及び装置	9,319,783	6,707,933	△ 1,388,140	国庫補助金等特別積立金	1,911,609	2,318,909	△ 407,298
車両運搬具	777,567	1,878,496	△ 1,100,948	国庫補助金等特別積立金	1,911,609	2,318,909	△ 407,298
器具及び備品	231,932	316,140	△ 84,208	その他の積立金	147,200,671	85,200,671	58,900,000
有形リース資産	2,866,677	2,636,508	△ 240,431	その他の積立金	147,200,671	85,200,671	58,900,000
権利	152,880	152,880	0	次期繰越利益剰余金増減差額	26,111,281	78,629,797	△ 53,418,425
無形リース資産	338,152	640,601	△ 302,649	(うち当期繰上増減差額)	4,581,574	9,664,259	△ 5,082,685
積立資産	147,200,671	99,236,671	58,000,000	純資産の部合計	175,223,561	171,069,285	4,174,275
長期前払費用	111,450	111,450	0	負債及び純資産の部合計	259,140,505	197,302,090	61,838,415
資産の部合計	259,140,505	197,302,090	61,838,415				

計算書類に対する注記（京都市洛西ふれあいの里授産園）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

◇満期保有目的の債券：償却原価法(定額法)

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

・棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

◇有形固定資産：定額法による減価償却を実施する。

- ・平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については残存価額を取得価額の10%として償却を行い、耐用年数到来後も使用する場合には備忘価額(1円)まで償却する。
- ・平成19年4月1日以降に取得したものについては、減価償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却する。

◇無形固定資産：定額法による減価償却を実施する。

残存価額は0円とし、償却累計額が当該資産の取得価額に達するまで償却する。

◇リース資産

- ・ファイナンス・リース取引：所有権移転外ファイナンスリース取引に係るリース資産。リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。ただし、重要性が乏しいものについては賃貸借取引にかかる方法に準じた会計処理によっている。

(4) 引当金の計上基準

◇賞与引当金

- ・職員に対する賞与の支給に備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

◇徴収不能引当金

- ・なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

人独自の退職給付制度

- ・社会福祉施設職員等退職手当共済法の適用を受けることが出来ない職員に対して支給される額で、年度末における同共済法の定める所により算出し、交付される額に準じて算出した額による

◇京都社会福祉事業企業年金基金の実施する確定給付企業年金制度

◇独立行政法人福祉医療機構の実施する退職給付制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 洛西ふれあいの里授産園拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 洛西ふれあいの里授産園拠点区分事業活動明細書(別紙8㉑)

- ア 生活介護事業
- イ 特定相談支援事業

(3) 洛西ふれあいの里授産園拠点区分資金収支明細書(別紙3㉒)は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
建物	18,385,899	9,983,781	9,402,118
構築物	1,063,203	982,233	81,804
機械及び装置	33,509,963	24,190,180	9,319,783
車両運搬具	20,806,916	19,829,389	777,547
器具及び備品	12,784,176	12,562,274	221,902
有形リース資産	4,497,554	1,521,477	2,966,077
合計	91,857,711	69,072,330	22,785,381

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
該当なし			
合計			

10. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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