

## 5. 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、年度初めに2名の新規利用者を受け入れることが出来たが、年度途中で1名年度末で1名退所された。退所の理由は施設入所等によるものであり、在宅での暮らしが困難になってきているご利用者も多く、入所施設やグループホームに結びつける支援を行っている。今後も生活環境に変化があるご利用者が増えてくることが予想されるため、退所や通所日数が減る可能性がある。新規利用者については、定員は超えているが作業と日中活動の両輪と言う当事業所の取り組みが適している方は受け入れる方向で考えている。しかしご利用者60名の静かとは言い難い環境であり、クリーニング作業のため夏場暑く、生活介護施設だが一定の作業従事も必要であることを利用希望者に説明している。

今年度、実習参加者はあったが、次年度の利用希望はなかった。

コロナ禍の影響により、通所を控えられる方が数名おられたが、感染が落ち着いていた秋ごろには95%を超える稼働率があり、年間利用稼働率は89.3%（前年度87.7%）であった。2月にコロナ感染のため4日間休所し、3月にコロナワクチン接種後の副反応で多数休まれたため2～3月の給付費は減収となった。年間でも障害支援区分の高い入所施設ご利用者が長期に渡り通所を控えられたため給付費収入は昨年度より減収となった。次年度は財政的に安定した経営になるため90%の稼働率を維持したい。

作業面では昨年度同様にコロナ禍の中であったが、クリーニング・陶芸とも前年度並みの収入は確保できたので、工賃・諸手当は同様の額をお渡しすることができた。

陶芸は職員だけで行う大規模な販売会は出店せず、委託販売を増やし、ご利用者とともにチラシでの受注販売など販売方法自体の見直しを行う事により収入は増加した。また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、今年度より少人数のご利用者が落ちついて1日過ごせる場所として分室活動を始めた。絵画・創作・クッキング等ご利用者の希望に沿った活動を行っている。

旅行については昨年度同様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き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。バーベキューや琵琶湖ミシガンランチクルーズ、映画村などに出掛けた。

施設整備については、今年度は緊急性のある床の不具合や作動不良の換気扇交換、電気設備不良個所の修繕などに留めた。クリーニングの機器類については、劣化のための修繕が高額であり3月の乾燥機緊急修繕では約60万円を費用が掛かった。クリーニング2班暑さ対策のための環境改善工事については、対応策を検討中であり次年度に持ち越す。また送迎を希望されるご利用者が増えたため、施設備品として新たに普通乗用車1台を購入した。

## (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 14 名（内補助職員 7 名） 作業補助員 6 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 18.8 名>

## (3) 利用者の状況（令和 4 年 3 月末現在）

### ① 入退園状況 定員 60 名 現員 62 名

	2 年度末	入園	退園	3 年度末
男性	40	2	0	42
女性	22	0	2	20
計	62	2	2	62

※年間開所日 平日 242 日 祝日・休日販売等 1 日 計 243 日

平日述べ利用者数 12,977 人 祝日等延べ利用者数 3 人 計 12,980 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	2	8	8	9	14	1	42	40.76
女性	0	2	2	9	4	3	20	47.77
計	2	10	10	18	18	4	62	43.86

### ③ 障害支援区分別人数（全体平均区分 4.82）

	区分 3	区分 4	区分 5	区分 6	計
男性	4	7	22	9	42
女性	2	6	8	4	20
計	6	13	30	13	62

### 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	0	0	5	11	15	28	0	62

## (4) 重点方針及び事業内容 取組結果

ア 生活介護事業所として、新たな事業展開の模索

### 【生産活動】

(ア) クリーニング事業は、昨年度の作業量は維持できた。しかし、スーパー銭湯関連の作業は、ご利用者には難しく職員のみで行っている状況であったので、3月をもって終了する。シーツ類など作業量が増えている班もあるので、クリーニング担当 3 班での作業量の調整を行った。また日中活動時間を増やし創作活動等を充実させることで、魅力あふれる絵画作品などが完成しており、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、個々に応じた過ごし方を提供していく。

(イ) 陶芸作業は、ネコ皿・茶碗などの定型品制作をはじめ、オブジェや人形などご利用者の個性あふれる作品作りにも力を入れた。また、絵画や造形などにも力を入れ、多種の作品が完成した。陶器以外の作品の購入希望もあり、陶芸班としての活

動の幅が広がった。アート班への名称移行を検討していたが、ご利用者にとり馴染みがあるため「陶芸班」の名称で続けていく。

販売については、大きな販売会は今年度も実施されなかったもので、委託販売を中心に行った。新たな委託先（猫猫寺・友愛カフェ等）を増やし、製品も多数配置している。その結果、委託販売は収益が増加した。また、分室のある福西商店街でご利用者中心に月に一度陶器市を行った。納品業務も作業の一環として捉え、ご利用者が個々に活躍できる活動を行った。

(ウ) 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3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
713人	4,452,810円	6,245円	6,530円

<令和3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	22,821,863円	22,017,873円	803,990円
陶芸事業収入	1,014,331円	768,430円	245,901円
合計	23,836,194円	22,786,303円	1,049,891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。

【福西分室活動（きみいろ）】

7月より新たな活動場所として、福西商店街空き店舗2階（通称きみいろ）を借りて、8人程度での1日を通した活動を始めている。活動内容は絵画・創作・クッキング・音楽（カラオケ）・運動・清掃・陶器市等ご利用者の興味に応じた活動を行っている。週に2回ほどの活動であるが、落ち着いて過ごせる場所としてご利用者は楽しみにされている。

【作品展等】

10月30日(土)31日(日)にかけて、授産園作品展を開催した。例年の開催場所のラクセーヌセンターコートがコロナの影響で借りることが出来ず、授産園内で開催した。館内全体を使い数多くの作品を展示して映像を流し、陶器販売も行った。来場者からは、ゆっくりと鑑賞することができた。個性あふれる作品に感動した等の感想をいただいた。とっておきの芸術祭では陶芸の3作品が市長賞、優秀賞、佳作に選ばれた。また油絵の作品を記念Tシャツのイラストにしたいという申し出もあり、利用者の作品に対する評価の高さを感じた。

【作業班余暇活動】

コロナ禍の中ではあったが、可能な時期に班ごとの外出なども行った。ランチ外出については貸し切りのできる場所に限定した。施設内での活動が中心となったが、各班がハロウィンや節分・クリスマス等、季節感あふれる催しを企画した。また創作活動の時間を多くとり作品作りを行った。

## 【行事】

コロナ禍が落ちついていた12月に昨年度は行う事ができなかったご家族も参加の忘年会を京都エミナースで行った。ボーリング大会などの催しは行わず宴会のみであり、アクリル板の設置などこれまでとは違った形ではあったが、全体で84名の参加があり、楽しみにされていた方も多く期待の大きさを感じた。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。各班でも季節に応じたイベント（お花見・ハロウィン・クリスマス・節分等）を行った。季節ごとの楽しみがあることで、日々の作業意欲向上につながっている。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った。バーベキュー・ランチクルーズ・映画村など希望に応じて5グループに分かれ出掛けた。今後も宿泊を伴う旅行は実施が難しいと感じており次年度についても、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。

### イ 洛西ふれあいの里各施設の整備に向けた京都市との協議

今年度も京都市との協議の中で大きな進展はなかったが、次年度にふれあいの里再整備について動きがあることが予測される。

### ウ 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た。また3月に虐待防止研修報告も兼ねて施設内虐待防止研修を行った。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。

### エ 特定相談支援事業

今年度相談支援専門員を7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。在宅生活が困難になってきているご利用者が多く、他事業と連携を取り、ご利用者1名が施設入所、1名がグループホームへ入居された。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。入所施設の短期入所利用やグループホーム体験入所などを勧め、暮らしの場の情報提供を心掛けている。

\*令和3年度 計画相談44名 モニタリング59名

### オ 延長支援の継続

延長支援サービス（営業時間外）は、今年度、緊急事態宣言中などは、なるべく利用を控えていただくようお願いしたため、夕方の利用は昨年並みであったが、朝の利用が増えたため全体では増加した。朝（8時～8時半）延べ216名、夕方（16時半～18時）延べ21名 合計237名の利用と昨年度の約108%の利用だった。

### カ 年間稼働率90%以上の維持

年間稼働率は89,3%と、前年度87,7%より上回わり、ほぼ1昨年と同じであった。

コロナ禍が落ちついていた9月から12月は90%以上の稼働率を維持できたが、1月以降入所施設ご利用者が通所を控えられたため稼働率は下がった。特に2月から3月にかけては、4日間のコロナ感染に伴う休所期間やコロナワクチン接種後の副反応・ご利用者の施設入所などにより大幅な減収となった。年間でも障害支援区分の高い入所施設ご利用者が長期に渡り通所を控えられたため給付費収入は昨年度より減収となった。次年度は財政的に安定した経営になるため毎月90%の稼働率を維持したい。

#### (5) 情報

ア 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  
イ 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1月に支援学校や近隣福祉施設で構成している「ふれあいの里消防互助会」が同じ日に地震想定での避難訓練を行い、訓練後各自の様子や問題点を共有した。コロナ禍の中なので、集合しての合同訓練は行えなかったが、機会があれば互助会が共同で福祉避難所開設訓練を行いたい。

#### (6) 育成

実習生は京都保育福祉専門学院の保育士実習（1名）の他、西総合支援学校（2名）の実習を受け入れた。

#### (7) 地域との交流・連携の状況

ア 定例陶芸教室・夏休み陶芸教室・出張陶芸教室の開催  
新たな取り組みとして、法人事業所内のご利用者を対象とした「秋の陶芸教室」を行った。  
イ 桂坂自治連合会等行事（防災訓練、夏まつり等）は今年度も実施されなかった。  
クリーンデイは5月、11月にふれあいの里独自で行った。  
ウ 洛西ふれあいの里秋まつりは、今年度中止した。次年度については桂坂連合自治会と共同で秋にイベントが行えないか検討していく。  
エ ふれあいの里施設等協力会としての活動は今年度も自粛した。

#### (8) 施設設備の状況（修繕、備品等購入含む）

ア 換気扇交換 3台  
イ トイレ前床改修工事  
ウ 送迎用乗用車購入  
エ クリーニング機器修繕

## 京都市洛西ふれあいの里授産園区分 資金収支計算書

(自) 2021年 4月 1日 (至) 2022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)
就業支援事業収入	[ 23,500,000]	[ 23,836,194]	[△ 336,194]
陶芸事業収入	( 1,000,000)	( 1,014,351)	(△ 14,351)
陶芸事業収入(課税)	1,000,000	1,010,531	△ 10,531
陶芸事業収入(不課税)	0	4,000	△ 4,000
クリーニング事業収入(授産園)	( 22,500,000)	( 22,821,863)	(△ 321,863)
クリーニング事業収入(授産園)(課税)	20,160,000	20,679,119	△ 519,119
クリーニング事業収入(授産園)(不課税)	2,340,000	2,142,744	197,256
障害福祉サービス等事業収入	[ 128,280,000]	[ 128,768,632]	[ 488,632]
自立支援給付費収入	( 128,280,000)	( 128,387,492)	( 107,492)
介護給付費収入	124,850,000	123,964,047	885,953
計画相談支援給付費収入	1,330,000	1,423,445	93,445
その他の事業収入	( 0)	( 371,140)	(△ 371,140)
補助金事業収入(公費)不課税	0	151,140	△ 151,140
受託事業収入(公費)課税	0	220,000	△ 220,000
その他の収入	[ 6,380,000]	[ 6,746,423]	[ 366,423]
受人研修費収入	0	12,300	△ 12,300
雑収入	( 6,380,000)	( 6,734,423)	(△ 354,423)
雑収入(課税)	6,380,000	6,469,388	89,388
雑収入(不課税)	0	265,035	△ 265,035
事業活動収入計(1)	153,160,000	153,341,249	181,249
人件費支出	[ 91,990,000]	[ 92,211,538]	[△ 221,538]
職員給料支出	( 58,800,000)	( 58,463,814)	(△ 336,186)
職員給料支出(課税)	1,380,000	1,388,970	△ 8,970
職員給料支出(不課税)	54,240,000	55,074,844	△ 834,844
職員賞与支出	11,960,000	12,037,520	△ 77,520
非常勤職員給与支出	( 10,650,000)	( 10,404,685)	( 245,315)
非常勤職員給与(課税)	350,000	376,434	△ 26,434
非常勤職員給与(不課税)	10,300,000	10,028,251	271,749
退職給付支出	2,030,000	2,104,249	△ 74,249
法定福利費支出	11,750,000	12,231,470	△ 481,470
事業費支出	[ 9,010,000]	[ 8,729,571]	[ 280,429]
保健衛生費支出	240,000	280,692	△ 40,692
教養娯楽費支出	300,000	750,613	△ 450,613
水道光熱費支出	( 4,740,000)	( 4,606,252)	( 133,748)
電気料	1,716,000	1,749,503	△ 33,503
ガス料	612,000	607,299	4,701
上下水道料	2,412,000	2,249,445	162,555
消耗器具備品費支出	400,000	243,506	156,494
保険料支出	580,000	343,189	236,811
賃借料支出	570,000	638,824	△ 68,824
教育指導費支出	50,000	0	50,000
車両費支出	( 1,480,000)	( 1,356,295)	( 123,705)

## 京都市洛西ふれあいの里授産園区分 資金収支計算書

(自) 2021年 4月 1日 (至) 2022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	燃料油脂費	1,090,000	1,137,523	△	47,523
	その他の車両費	390,000	218,772		171,228
支	雑支出	( 50,000)	( 0)	(	50,000)
	雑支出(課税)	50,000	0		50,000
	事務費支出	[ 9,940,000]	[ 8,848,255]	[	1,091,745]
	福利厚生費支出	( 700,000)	( 508,010)	(	191,990)
文	福利厚生費(課税)	700,000	352,371		347,629
	福利厚生費(不課税)	0	155,639	△	155,639
	旅費交通費支出	210,000	144,330		65,670
	研修研究費支出	270,000	115,820		154,180
	事務消耗品費支出	270,000	179,146		90,854
	印刷製本費支出	420,000	307,552		112,448
	修繕費支出	800,000	690,380		109,620
	通信運搬費支出	350,000	379,308	△	29,308
	会議費支出	10,000	0		10,000
	広報費支出	100,000	48,400		51,600
	業務委託費支出	4,760,000	4,955,850	△	195,850
	手数料支出	100,000	21,290		78,710
	保険料支出	0	12,630	△	12,630
	土地・建物賃借料支出	( 500,000)	( 495,000)	(	5,000)
	土地・建物賃借料支出(課税)	500,000	495,000		5,000
	租税公課支出	660,000	359,760		300,240
	保守料支出	520,000	513,078		6,922
	渉外費支出	30,000	3,500		26,500
	諸会費支出	( 190,000)	( 113,000)	(	77,000)
	諸会費支出(非課税)	0	113,000	△	113,000
	諸会費支出(課税)	190,000	0		190,000
	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	25,030,000	24,085,472		944,528
	就労支援事業販原取付支出	4,530,000	4,107,201		422,799
	就労支援事業製造原価支出	4,530,000	4,107,201		422,799
	就労支援事業販管費支出	20,500,000	19,978,271		521,729
	支払利息支出	[ 30,000]	[ 111,009]	[△	81,009]
	その他の支出	[ 6,390,000]	[ 5,880,880]	[	509,120]
	雑支出	6,390,000	5,880,880		509,120
	事業活動支出計(2)	142,390,000	140,868,725		1,521,275
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,770,000	12,474,524		3,295,476
収					
取					
設					
入					
控					

## 京都市洛西ふれあいの里授産園区分 資金収支計算書

(自) 2021年 4月 1日 (至) 2022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)
借 等 に よ る 支 出 収 支	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	固定資産取得支出	[ 2,230,000]	[ 2,225,220]	[ 4,780]
	車輻運搬具取得支出	2,230,000	2,225,220	4,780
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[ 1,040,000]	[ 776,474]	[ 263,526]
	その他の施設整備等による支出	[ 10,000]	[ 10,360]	[△ 360]
	長期前払費用支出	10,000	10,360	△ 360
	施設整備等支出計(5)	3,280,000	3,012,354	267,646
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 3,280,000	△ 3,012,354	△ 267,646
そ の 他 の 活 動 に 支 よ る 収 支	積立資産取崩収入	[ 1,700,000]	[ 1,700,000]	[ 0]
	備品等購入積立資産取崩収入	1,700,000	1,700,000	0
	その他の活動収入計(7)	1,700,000	1,700,000	0
	拠点区分間繰入金支出	[ 12,190,000]	[ 12,390,000]	[△ 200,000]
	その他の活動支出計(8)	12,190,000	12,590,000	△ 400,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 10,490,000	△ 10,630,000	200,000
予備費支出(10)		0		0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	△ 1,227,530	1,227,530
前期末支払資金残高(12)		11,340,177	11,340,177	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		11,340,177	10,112,647	1,227,530



京都市洛西ふれあいの里授産園区分 事業活動計算書

(自) 2021年 4月 1日 (至) 2022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)
就労支援事業収益	[ 23,636,194]	[ 22,786,303]	[ 1,048,691]
陶芸事業収益	( 1,014,331)	( 768,430)	( 245,901)
陶芸事業収益(課税)	1,010,331	748,180	262,151
陶芸事業収益(不課税)	4,000	20,250	△ 16,250
クリーニング事業収益(授産園)	( 22,921,863)	( 22,017,873)	( 903,990)
クリーニング事業収益(授産園)(課税)	20,673,119	19,726,392	952,727
クリーニング事業収益(授産園)(不課税)	2,142,744	2,291,481	△ 148,737
障害福祉サービス等事業収益	[ 122,759,632]	[ 124,380,501]	[△ 1,621,869]
自立支援給付費収益	( 123,387,482)	( 123,042,777)	(△ 655,285)
介護給付費収益	120,364,047	121,646,946	△ 682,899
計画相談支援給付費収益	1,423,445	1,335,831	87,614
利用者負担金収益	0	27,900	△ 27,900
その他の事業収益	( 371,140)	( 1,332,824)	(△ 961,684)
補助金事業収益(公費)不課税	151,140	1,258,624	△ 1,057,484
受託事業収益(公費)課税	220,000	101,200	118,800
経営経費差引金収益	[ 0]	[ 20,000]	[△ 20,000]
サービス活動収益計(1)	146,694,826	147,168,804	△ 561,978
人件費	[ 93,701,638]	[ 87,713,601]	[ 5,990,937]
職員給料	( 56,463,514)	( 52,832,103)	( 3,831,711)
職員給料(課税)	1,383,970	1,185,050	205,920
職員給料(不課税)	55,074,844	51,447,053	3,627,791
職員賞与	8,337,320	7,623,269	708,051
賞与引当金繰入	4,130,000	3,670,000	490,000
非常勤職員給与	( 10,404,835)	( 10,282,660)	( 142,025)
非常勤職員給与(課税)	376,434	343,800	36,634
非常勤職員給与(不課税)	10,028,251	9,921,860	106,391
退職給付費用	2,104,248	2,223,888	△ 119,639
法定福利費	12,231,470	11,232,681	998,789
事業費	[ 8,729,571]	[ 8,070,937]	[ 658,634]
保健衛生費	280,592	323,413	△ 48,821
教養娯楽費	750,813	715,397	40,215
水道光熱費	( 4,606,252)	( 4,205,569)	( 400,683)
電気料	1,749,508	1,552,334	197,174
ガス料	607,298	444,512	162,787
上下水道料	2,249,445	2,208,723	40,722
消耗器具備品費	249,806	333,006	△ 319,200
保険料	849,189	735,950	113,239
賃借料	636,624	696,685	101,139
車両費	( 1,356,295)	( 984,917)	( 371,378)
燃料油庫費	1,137,523	731,523	346,980
その他の車両費	218,772	133,374	25,398
事務費	[ 8,848,255]	[ 8,524,736]	[ 323,519]

京都市洛西ふれあいの里授産園区分 事業活動計算書

(自) 2021年 4月 1日 (至) 2022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	( 508,010)	( 418,303)	( 91,707)
	福利厚生費(課税)	352,971	262,737	90,234
	福利厚生費(不課税)	155,039	155,566	1,473
	旅費交通費	144,033	133,110	10,923
	研修研究費	115,820	67,660	48,160
	事務消耗品費	179,148	218,949	△ 39,803
	印刷製本費	307,552	324,411	△ 16,859
	修繕費	890,980	1,135,159	△ 444,179
	通信運搬費	379,908	297,826	82,083
	広報費	45,400	60,500	△ 15,100
	業務委託費	4,955,650	4,913,550	42,100
	手数料	21,250	16,250	5,000
	保険料	12,330	0	12,330
	土地・建物賃借料	( 495,000)	( 0)	( 495,000)
	土地・建物賃借料(課税)	495,000	0	495,000
	租税公課	359,750	330,100	29,650
	保守料	512,078	502,568	9,510
	渉外費	3,500	3,500	0
	諸会費	( 113,000)	( 104,000)	( 9,000)
	諸会費(非課税)	113,000	0	113,000
	諸会費(不課税)	0	104,000	△ 104,000
	雑費	( 511)	( 511)	( 0)
	雑費(課税)	511	511	0
	就労支援事業費用	23,947,900	21,456,133	2,511,767
	就労支援事業取元原価	3,569,629	3,306,408	663,221
	期首製商権卸高	[ 268,409]	[ 273,571]	[△ 5,162]
	当期就労支援事業製造原価	4,080,212	3,301,246	778,966
	期末製商権卸高	[ 378,992]	[ 268,409]	[ 110,583]
	就労支援事業販管費	19,978,271	18,129,725	1,848,546
	減価償却費	[ 3,945,704]	[ 4,503,443]	[△ 557,739]
国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 383,662]	[△ 407,238]	[ 23,576]	
サービス活動費用計(2)	158,809,308	129,838,552	8,970,754	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,785,520	17,348,252	△ 9,562,732	
サービス活動外	その他のサービス活動外収益	[ 5,746,423]	[ 5,611,954]	[ 1,134,469]
	受入研修費収益	12,000	24,000	△ 12,000
	雑収益	( 6,734,423)	( 5,587,954)	( 1,146,469)
	雑収益(課税)	6,469,388	5,384,354	1,084,434
	雑収益(不課税)	265,035	203,599	62,436
サービス活動外収益計(4)	6,746,423	5,611,954	1,134,469	
外増減	支払利息	[ 111,009]	[ 113,352]	[△ 2,343]
	その他のサービス活動外費用	[ 5,880,880]	[ 5,965,240]	[△ 84,360]
減用	雑損失	5,880,580	5,965,240	△ 84,360

## 京都市洛西ふれあいの里授産園区分 事業活動計算書

(自) 2021年 4月 1日 (至) 2022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)
の 部	サービス活動外費用計(5)	6,991,889	6,078,637	△ 913,252
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	754,554	△ 466,678	1,221,232
経常増減差額(7)=(3)+(6)		8,540,064	15,881,574	△ 7,341,510
特 別 増 減 の 部	特別収益計(8)	0	0	0
	特別費用計(9)	12,390,000	12,300,000	90,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 12,390,000	△ 12,300,000	90,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 3,849,936	4,581,574	△ 8,431,510
繰 越 部	前期末繰越活動増減差額(12)	26,111,281	78,529,707	△ 52,418,426
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	22,261,345	84,111,281	△ 61,849,936
増 減 差 額 の 部	基本金取崩額(14)	[ 0]	[ 0]	[ 0]
	その他の積立金取崩額(15)	[ 0]	[ 0]	[ 0]
増 減 差 額 の 部	その他の積立金積立額(16)	[△ 1,700,000]	[ 58,000,000]	[△ 59,700,000]
	人件費積立金積立額	0	1,000,000	△ 1,000,000
	修繕積立金積立額	0	1,000,000	△ 1,000,000
	備品等購入積立金積立額	△ 1,700,000	6,000,000	△ 7,700,000
	施設整備等積立金積立額	0	50,000,000	△ 50,000,000
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)+(16)		23,961,345	86,111,281	△ 62,149,936

京都市洛西ふれあいの里授産園区分 貸借対照表

2022年 6月30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			
設定科目	当年度末	前年度末	増減	設定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	62,489,062	89,552,023	△ 26,062,965	流動負債	40,764,407	81,599,600	△ 34,635,193
現金預金	30,252,490	64,865,614	△ 34,694,124	零細未払金	10,107,602	9,133,637	573,965
事業未収金	21,547,255	23,363,209	△ 1,892,954	その他の未払金	134,307	145,225	△ 11,218
未収補助金	151,140	0	151,140	2年以内返済予定リース債務	624,669	785,885	△ 161,216
商品・製品	378,982	269,409	110,603	費用預り金	134,307	145,551	△ 11,224
原材料	27,708	720	26,989	拠点区分間借入金	31,555,502	67,617,472	△ 36,924,470
立替金	62,661	63,253	△ 592	貸付引当金	4,180,000	3,670,600	450,000
前払金	68,816	12,816	56,000				
固定資産	187,178,360	170,689,484	△ 16,488,876	固定負債	1,003,000	3,617,344	△ 2,614,344
その他の固定資産	187,178,360	170,689,484	△ 16,488,876	リース債務	1,003,000	2,517,344	△ 1,514,344
建物	8,466,622	9,400,118	△ 933,492	負債の部合計	48,667,473	83,915,944	△ 35,288,471
構築物	46,660	80,504	△ 34,844				
機械及び装置	8,126,683	9,313,783	△ 1,194,100	繰上償却金等特別積立金	1,647,947	1,911,609	△ 263,662
車両運搬具	2,113,085	777,647	1,335,438	固定補助金等特別積立金	1,647,947	1,911,609	△ 263,662
器具及び備品	144,694	231,403	△ 87,508	その他の積立金	145,606,671	147,203,671	△ 1,700,000
有形リース資産	2,400,670	2,965,077	△ 564,407	人社会	3,300,000	3,000,000	300,000
権利	182,880	154,880	28,000	修繕	23,300,000	23,360,000	60,000
無形リース資産	107,672	338,162	△ 230,490	消耗品等購入	28,300,571	30,600,071	△ 2,300,000
積立資産	145,500,071	147,263,071	△ 1,763,000	旅行等特別	25,700,000	28,760,000	△ 3,060,000
人件費	3,000,000	3,000,000	0	工資変動	3,300,000	3,000,000	300,000
修繕	23,300,000	23,360,000	60,000	設備等整備	10,500,000	10,600,000	100,000
備品等購入	28,000,671	30,600,071	△ 2,600,000	遊戯設備等	50,700,000	50,000,000	700,000
修繕等特別	26,700,000	26,760,000	60,000	次期繰越活動増減差額	23,361,535	26,111,281	△ 2,749,746
工資変動	3,000,000	3,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 3,849,746	4,661,574	△ 8,511,320
設備等整備	10,600,000	10,600,000	0				
遊戯設備等	50,000,000	50,000,000	0	純資産の部合計	171,308,953	176,223,661	△ 4,914,708
長期前払費用	121,816	111,450	10,366	負債及び純資産の部合計	219,976,426	249,140,605	△ 29,164,179
資産の部合計	249,667,422	260,241,507	△ 10,574,085				

## 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18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

## ◇ 法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3㉑）

- 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

## 5. 基本基金又は固定資産の売却若しくは処分に係る匡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	19,395,399	10,940,273	8,455,626
構築物	1,063,203	1,016,643	43,560
機械及び装置	33,503,963	25,354,280	8,125,683
運搬運搬具	22,832,136	20,715,051	2,113,085
器具及び備品	12,784,176	12,643,482	14,094
有形リース資産	4,487,554	2,077,875	2,409,679
合計	94,082,931	72,787,604	21,295,327

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