

平成 2 7 年 度

福祉作業所すみれの家事業収入支出決算書

社会福祉法人瑞穂市社会福祉協議会

会 長 野 田 寧 宏

目 次

財務諸表に対する注記	1～2
1 拠点区分資金収支計算書	3～4
2 拠点区分事業活動計算書	5～6
3 拠点区分貸借対照表	7
4 基本財産およびその他の固定資産の明細	8
5 拠点区分資金収支明細書	9～10
6 拠点区分事業活動明細書	11～12
7 積立金・積立資産明細書	13
8 サービス区分間繰入金	14
9 就労支援事業別事業活動明細書	15
10 就労支援事業製造原価明細書	15
11 就労支援事業販管費明細書	15
12 監査報告書	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

※平成26年度から「社会福祉法人会計基準」（平成23年7月23日雇児発0727第1号、社会援発0727第1号、老発0727第1号 厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長連名通知）を採用している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

(2) 退職給付引当金の計上基準

職員退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。なお、退職給付債務は、期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

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

当法人で採用する退職給付制度は、以下のとおりである。

(1) 全常勤職員について、社会福祉法人全国社会福祉協議会の実施する全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度に加入している。

(2) 全常勤職員について、一般財団法人岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職手当共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

(1) 福祉作業所すみれの家事業拠点財務諸表(拠点区分資金収支計算書、拠点区分事業活動収支計算書、拠点区分貸借対照表)

(2) 拠点区分事業活動明細書

(3) 拠点区分資金収支明細書

(4) サービス区分の内容は、以下のとおりになっている。

ア. すみれの家庭生活介護事業

イ. すみれの家就労継続支援B型事業

5. 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
建物	109,986,116	0	4,081,629	105,904,487
合 計	109,986,116	0	4,081,629	105,904,487

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は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. 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]	126,485,606	20,581,119	105,904,487
その他の固定資産 [構築物]	236,541	120,241	116,300
[機械及び装置]	133,920	14,362	119,558
[車輛運搬具]	9,170,306	7,614,830	1,555,476
[器具・備品]	4,564,603	2,644,655	1,919,948
[ソフトウェア]	472,500	472,500	0
合 計	141,063,476	31,447,707	109,615,769

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

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	5,918,476	0	5,918,476
合 計	5,918,476	0	5,918,476

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。
 該当なし

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

福祉作業所すみれの家事業拠点区分資金収支計算書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第1号の4様式

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業活動による収入	寄附金収入	64,000	70,000	6,000
	経常経費寄附金収入	64,000	70,000	6,000
	経常経費補助金収入	35,000	36,030	1,030
	その他の補助金収入	35,000	36,030	1,030
	福利厚生センター助成金収入	33,000	33,310	310
	県共済会助成金収入	2,000	2,720	720
	就労支援事業収入	4,642,000	4,309,405	-332,595
	自主製品事業収入	3,755,000	3,527,562	-227,438
	受託事業収入	887,000	781,843	-105,157
	障害福祉サービス等事業収入	32,770,000	33,032,333	262,333
	自立支援給付費収入	32,714,000	32,981,333	267,333
	介護給付費収入	24,546,000	24,712,871	166,871
	訓練等給付費収入	8,168,000	8,268,462	100,462
	その他の事業収入	56,000	51,000	-5,000
	その他の事業収入	56,000	51,000	-5,000
	受取利息配当金収入	1,000	811	-189
	受取利息配当金収入	1,000	811	-189
	その他の収入	103,000	104,988	1,988
	雑収入	76,000	76,988	988
	その他の収入	76,000	76,988	988
受入研修費収入	27,000	28,000	1,000	
事業活動収入計(1)	37,615,000	37,553,567	-61,433	
事業活動による支出	人件費支出	26,623,000	25,714,816	908,184
	職員給料支出	11,871,000	11,695,847	175,153
	職員賞与支出	3,947,000	3,946,412	588
	非常勤職員給与支出	7,191,000	6,580,613	610,387
	法定福利費支出	3,614,000	3,491,944	122,056
	事業費支出	2,922,000	2,392,995	529,005
	給食費支出	57,000	35,756	21,244
	保健衛生費支出	40,000	23,512	16,488
	教養娯楽費支出	120,000	106,817	13,183
	日用品費支出	61,000	46,598	14,402
	水道光熱費支出	1,248,000	1,145,669	102,331
	消耗器具備品費支出	143,000	111,235	31,765
	保険料支出	297,000	274,750	22,250
	賃借料支出	60,000	59,400	600
	教育指導費支出	155,000	126,700	28,300
	車輛費支出	632,000	421,046	210,954
	租税公課	36,000	34,300	1,700
	修繕費支出	62,000	7,212	54,788
	印刷製本費支出	11,000	0	11,000
	事務費支出	3,634,000	3,213,235	420,765
福利厚生費支出	215,000	150,145	64,855	
旅費交通費支出	23,000	11,729	11,271	
研修研究費支出	19,000	6,888	12,112	
事務消耗品費支出	156,000	124,018	31,982	
印刷製本費支出	11,000	0	11,000	
修繕費支出	124,000	25,272	98,728	
通信運搬費支出	255,000	239,105	15,895	
会議費支出	2,000	0	2,000	
業務委託費支出	2,111,000	2,090,057	20,943	
手数料支出	24,000	23,715	285	
保険料支出	106,000	90,980	15,020	

福祉作業所すみれの家事業拠点区分資金収支計算書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第1号の4様式

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
	賃借料支出	82,000	32,788	49,212
	租税公課支出	5,000	4,088	912
	保守料支出	440,000	374,450	65,550
	渉外費支出	20,000	0	20,000
	諸会費支出	41,000	40,000	1,000
	就労支援事業支出	4,642,000	4,309,405	332,595
	就労支援事業販売原価支出	4,393,000	4,217,422	175,578
	就労支援事業製造原価支出	4,393,000	4,217,422	175,578
	就労支援事業販管費支出	249,000	91,983	157,017
	事業活動支出計(2)	37,821,000	35,630,451	2,190,549
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-206,000	1,923,116	2,129,116
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出			
	固定資産取得支出	884,000	866,592	17,408
	器具及び備品取得支出	750,000	732,672	17,328
機械及び装置取得支出	134,000	133,920	80	
	施設整備等支出計(5)	884,000	866,592	17,408
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-884,000	-866,592	17,408
その他の活動による収支	収入			
	拠点区分間長期貸付金回収収入	659,000	658,730	-270
	拠点区分間長期貸付金回収収入	659,000	658,730	-270
	拠点区分間繰入金収入	2,459,000	0	-2,459,000
	拠点区分間繰入金収入	2,459,000	0	-2,459,000
	その他の活動による収入計(7)	3,118,000	658,730	-2,459,270
	支出			
	積立資産支出	1,000	83	917
	福祉作業所すみれの家積立資産取得支出	1,000	83	917
	拠点区分間繰入金支出	1,527,000	1,715,171	-188,171
拠点区分間繰入金支出	1,527,000	1,715,171	-188,171	
その他の活動支出計(8)	1,528,000	1,715,254	-187,254	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,590,000	-1,056,524	-2,646,524
	予備費支出(10)	500,000		
		0		500,000
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0
	前期末支払資金残高(12)	0	0	0
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0

福祉作業所すみれの家事業拠点区分事業活動計算書

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日

第2号の4様式

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減								
サ	収	就労支援事業収益	4,309,405	3,763,505	545,900							
		自主製品事業収益	3,527,562	3,168,179	359,383							
		受託事業収益	781,843	595,326	186,517							
		障害福祉サービス等事業収益	33,032,333	30,146,312	2,886,021							
		自立支援給付費収益	32,981,333	29,939,212	3,042,121							
		介護給付費収益	24,712,871	20,881,804	3,831,067							
		訓練等給付費収益	8,268,462	9,057,408	-788,946							
		その他の事業収益	51,000	207,100	-156,100							
		その他の事業収益	51,000	207,100	-156,100							
		寄附金収益	70,000	69,000	1,000							
		経常経費寄附金収益	70,000	69,000	1,000							
		経常経費補助金収益	36,030	36,200	-170							
		その他の補助金収益	36,030	36,200	-170							
		福利厚生センター助成金収益	33,310	33,480	-170							
	県共済会助成金収益	2,720	2,720	0								
	サービス活動収益計(1)	37,447,768	34,015,017	3,432,751								
ビ	ス	活	動	増	減	の	用	部	人件費	25,714,816	29,345,264	-3,630,448
									職員給料	11,695,847	16,727,173	-5,031,326
									職員賞与	3,946,412	5,229,920	-1,283,508
									非常勤職員給与	6,580,613	3,622,177	2,958,436
									法定福利費	3,491,944	3,765,994	-274,050
									事業費	2,392,995	2,084,669	308,326
									給食費	35,756	55,123	-19,367
									保健衛生費	23,512	12,785	10,727
									教養娯楽費	106,817	79,844	26,973
									日用品費	46,598	55,510	-8,912
									水道光熱費	1,145,669	624,674	520,995
									消耗器具備品費	111,235	0	111,235
									保険料	274,750	338,560	-63,810
									賃借料	59,400	64,800	-5,400
									教育指導費	126,700	307,902	-181,202
									車輛費	421,046	498,177	-77,131
									租税公課	34,300	8,000	26,300
									修繕費支出	7,212	38,610	-31,398
									印刷製本費支出	0	684	-684
									事務費	3,213,235	3,847,699	-634,464
									福利厚生費	150,145	159,879	-9,734
									旅費交通費	11,729	11,056	673
									研修研究費	6,888	49,069	-42,181
									事務消耗品費	124,018	378,618	-254,600
									印刷製本費	0	38	-38
									水道光熱費	0	536,353	-536,353
									修繕費	25,272	126,900	-101,628
									通信運搬費	239,105	261,538	-22,433
									業務委託費	2,090,057	1,759,577	330,480
									手数料	23,715	27,798	-4,083
									保険料	90,980	92,360	-1,380
									賃借料	32,788	28,900	3,888
租税公課	4,088	0	4,088									
保守料	374,450	375,613	-1,163									
諸会費	40,000	40,000	0									
就労支援事業費用	4,309,405	3,763,505	545,900									
就労支援事業販売原価	4,217,422	3,672,511	544,911									
当期就労支援事業製造原価	4,217,422	3,672,511	544,911									
合計	4,217,422	3,672,511	544,911									
差引	4,217,422	3,672,511	544,911									

福祉作業所すみれの家事業拠点区分事業活動計算書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第2号の4様式

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
	就労支援事業販管費	91,983	90,994	989	
	減価償却費	5,032,219	5,149,780	-117,561	
	減価償却費	5,032,219	5,149,780	-117,561	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,978,665	-3,119,102	140,437	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,978,665	-3,119,102	140,437	
	サービス活動費用計(2)	37,684,005	41,071,815	-3,387,810	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-236,237	-7,056,798	6,820,561	
サービス活動外増減の部	収				
	受取利息配当金収益	811	1,303	-492	
	受取利息配当金収益	811	1,303	-492	
	その他のサービス活動外収益	104,988	28,000	76,988	
	雑収益	76,988	0	76,988	
	その他の収入	76,988	0	76,988	
	受入研修費収益	28,000	28,000	0	
	サービス活動外収益計(4)	105,799	29,303	76,496	
費用					
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	105,799	29,303	76,496	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-130,438	-7,027,495	6,897,057	
特別増減の部	収				
	拠点区分間繰入金収益	0	7,435,106	-7,435,106	
	拠点区分間繰入金収益	0	7,435,106	-7,435,106	
	拠点区分間固定資産移管収益	0	1	-1	
	拠点区分間固定資産移管収益	0	1	-1	
	過年度収支修正益	0	89,146	-89,146	
	過年度収支修正益	0	89,146	-89,146	
		特別収益計(8)	0	7,524,253	-7,524,253
	費用				
	固定資産売却損・処分損	2	0	2	
車両運搬具売却損・処分損	1	0	1		
器具及び備品売却損・処分損	1	0	1		
拠点区分間繰入金費用	1,715,171	1,968,410	-253,239		
拠点区分間繰入金費用	1,715,171	1,968,410	-253,239		
拠点区分間固定資産移管費用	1,055,250	1	1,055,249		
拠点区分間固定資産移管費用	1,055,250	1	1,055,249		
	特別費用計(9)	2,770,423	1,968,411	802,012	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-2,770,423	5,555,842	-8,326,265	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-2,900,861	-1,471,653	-1,429,208	
繰越活動増減差額の部					
		前期繰越活動増減差額(12)	43,695,464	45,167,196	-1,471,732
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	40,794,603	43,695,543	-2,900,940
		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)	83	79	4
		その他積立金積立額	83	79	4
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	40,794,520	43,695,464	-2,900,944	

福祉作業所すみれの家事業拠点区分貸借対照表

平成28年 3月31日現在

第3号の4様式

(単位:円)

	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産	9,198,223	13,260,030	9,198,223	13,260,030	-4,061,807
現金	40,000	40,000			0
預貯金	2,982,783	4,081,360			-1,098,577
事業未収金	5,918,476	5,404,055			514,421
拠点区分間貸付金	256,964	3,734,615			-3,477,651
固定資産	110,031,441	114,855,717			-4,824,276
基本財産	105,904,487	109,986,116			-4,081,629
建物	126,485,606	126,485,606			0
減価償却累計額 △	20,581,119	16,499,490			4,081,629
その他の固定資産	4,126,954	4,869,601			-742,647
構築物	236,541	236,541			0
機械及び装置	133,920	0			133,920
車輜運搬具	9,170,306	9,296,306			-126,000
器具及び備品	4,564,603	4,323,331			241,272
減価償却累計額 △	10,394,088	10,123,896			270,192
ソフトウェア	0	63,000			-63,000
拠点区分間長期貸付金	0	658,730			-658,730
福祉作業所すみれの家基金積立資産	390,162	390,079			83
長期預け金	25,510	25,510			0
資産の部合計	119,229,664	128,115,747			-8,886,083
流動負債					
事業未払金			479,316	392,017	87,299
拠点区分間借入金			8,718,907	12,868,013	-4,149,106
負債の部合計			9,198,223	13,260,030	-4,061,807
純資産の部					
基本金			1,055,250	0	1,055,250
基本金			1,055,250	0	1,055,250
国庫補助金等特別積立金			67,791,509	70,770,174	-2,978,665
国庫補助金等特別積立金			67,791,509	70,770,174	-2,978,665
その他の積立金			390,162	390,079	83
その他の積立金			390,162	390,079	83
次期繰越活動増減差額			40,794,520	43,695,464	-2,900,944
次期繰越活動増減差額			40,794,520	43,695,464	-2,900,944
(うち当期活動増減差額)			-2,900,861	-1,471,653	-1,429,208
純資産の部合計			110,031,441	114,855,717	-4,824,276
負債及び純資産の部合計			119,229,664	128,115,747	-8,886,083

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	繰上償還額(A)		当期増加額(B)		当期減額額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		期末取得原価(G=E+F)		概要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
【基本財産(有形固定資産)】													
建物(基)	109,986,116	69,125,820	0	4,081,629	2,566,342	0	105,904,487	66,559,478	20,581,119	126,485,606	126,485,606	79,500,000	
基本財産合計	109,986,116	69,125,820	0	4,081,629	2,566,342	0	105,904,487	66,559,478	20,581,119	126,485,606	126,485,606	79,500,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】													
構築物(固)	139,954	0	0	23,654	0	0	116,300	0	120,241	236,541	236,541	0	
機械・装置	0	0	133,920	14,362	0	0	119,558	0	14,362	133,920	133,920	0	
車両運搬具	2,076,045	1,644,354	0	520,569	412,323	0	1,555,476	1,232,031	7,614,830	9,170,306	9,170,306	2,469,000	
器具備品	1,516,281	0	732,572	329,005	0	0	1,919,948	0	2,644,655	4,564,603	4,564,603	561,750	
その他の固定資産(有形固定資産)計	3,732,280	1,644,354	866,592	887,590	412,323	0	3,711,282	1,232,031	10,394,068	14,105,370	14,105,370	3,030,750	
【その他の固定資産(無形固定資産)】													
ソフトウェア	63,000	0	0	63,000	0	0	0	0	472,500	472,500	472,500	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	63,000	0	0	63,000	0	0	0	0	472,500	472,500	472,500	0	
基本財産及びその他の固定資産合計	3,795,280	1,644,354	866,592	950,590	412,323	0	3,711,282	1,232,031	10,866,588	14,577,870	14,577,870	3,030,750	
基本財産及びその他の固定資産計	113,781,396	70,770,174	866,592	5,032,219	2,978,665	0	109,615,769	67,791,509	31,447,707	141,063,476	141,063,476	82,530,750	
将来入念予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	113,781,396	70,770,174	866,592	5,032,219	2,978,665	0	109,615,769	67,791,509	31,447,707	141,063,476	141,063,476	82,530,750	

拠点区分資金収支明細書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		すみのれの家生活介護事業	すみのれの家就労継続支援B型事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
事業収入	寄附金収入	38,400	31,600	70,000	0	70,000
	経常経費寄附金収入	38,400	31,600	70,000	0	70,000
	経常経費補助金収入	25,820	10,210	36,030	0	36,030
	その他の補助金収入	25,820	10,210	36,030	0	36,030
	福利厚生センター助成金収入	23,100	10,210	33,310	0	33,310
	県共済会助成金収入	2,720	0	2,720	0	2,720
	就労支援事業収入	2,888,787	1,420,618	4,309,405	0	4,309,405
	自主製品事業収入	2,364,954	1,162,608	3,527,562	0	3,527,562
	受託事業収入	523,833	258,010	781,843	0	781,843
	障害福祉サービス等事業収入	24,744,611	8,287,722	33,032,333	0	33,032,333
	自立支援給付費収入	24,712,871	8,268,462	32,981,333	0	32,981,333
	介護給付費収入	24,712,871	0	24,712,871	0	24,712,871
	訓練等給付費収入	0	8,268,462	8,268,462	0	8,268,462
	その他の事業収入	31,740	19,260	51,000	0	51,000
	その他の事業収入	31,740	19,260	51,000	0	51,000
	受取利息配当金収入	811	0	811	0	811
	受取利息配当金収入	811	0	811	0	811
	その他の収入	73,249	31,739	104,988	0	104,988
	雑収入	54,489	22,499	76,988	0	76,988
	その他の収入	54,489	22,499	76,988	0	76,988
受入研修費収入	18,760	9,240	28,000	0	28,000	
事業活動収入計(1)	27,771,678	9,781,889	37,553,567	0	37,553,567	
事業支出	人件費支出	17,906,543	7,808,273	25,714,816	0	25,714,816
	職員給料支出	9,161,170	2,534,677	11,695,847	0	11,695,847
	職員賞与支出	2,949,949	996,463	3,946,412	0	3,946,412
	非常勤職員給与支出	3,348,352	3,232,261	6,580,613	0	6,580,613
	法定福利費支出	2,447,072	1,044,872	3,491,944	0	3,491,944
	事業費支出	1,719,017	673,978	2,392,995	0	2,392,995
	給食費支出	21,960	13,796	35,756	0	35,756
	保健衛生費支出	15,754	7,758	23,512	0	23,512
	教養娯楽費支出	71,314	35,503	106,817	0	106,817
	日用品費支出	30,382	16,216	46,598	0	46,598
	水道光熱費支出	791,019	354,650	1,145,669	0	1,145,669
	消耗器具備品費支出	61,771	49,464	111,235	0	111,235
	保険料支出	213,320	61,430	274,750	0	274,750
	賃借料支出	39,798	19,602	59,400	0	59,400
	教育指導費支出	112,344	14,356	126,700	0	126,700
	車輛費支出	319,843	101,203	421,046	0	421,046
	租税公課	34,300	0	34,300	0	34,300
	修繕費支出	7,212	0	7,212	0	7,212
	事務費支出	2,138,957	1,074,278	3,213,235	0	3,213,235
	福利厚生費支出	98,670	51,475	150,145	0	150,145
	旅費交通費支出	9,140	2,589	11,729	0	11,729
	研修研究費支出	4,908	1,980	6,888	0	6,888
	事務消耗品費支出	82,735	41,283	124,018	0	124,018
	修繕費支出	7,236	18,036	25,272	0	25,272
	通信運搬費支出	163,753	75,352	239,105	0	239,105
	業務委託費支出	1,396,363	693,694	2,090,057	0	2,090,057
	手数料支出	15,931	7,784	23,715	0	23,715
	保険料支出	59,199	31,781	90,980	0	90,980
	賃借料支出	21,965	10,823	32,788	0	32,788
	租税公課支出	2,751	1,337	4,088	0	4,088
	保守料支出	249,506	124,944	374,450	0	374,450
	諸会費支出	26,800	13,200	40,000	0	40,000
	就労支援事業支出	2,888,787	1,420,618	4,309,405	0	4,309,405
就労支援事業販売原価支出	2,837,974	1,379,448	4,217,422	0	4,217,422	
就労支援事業製造原価支出	2,837,974	1,379,448	4,217,422	0	4,217,422	
就労支援事業販管費支出	50,813	41,170	91,983	0	91,983	
事業活動支出計(2)	24,653,304	10,977,147	35,630,451	0	35,630,451	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,118,374	-1,195,258	1,923,116	0	1,923,116	
施設整備等による	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	支出					
固定資産取得支出	383,832	482,760	866,592	0	866,592	
器具及び備品取得支出	249,912	482,760	732,672	0	732,672	
機械及び装置取得支出	133,920	0	133,920	0	133,920	

拠点区分資金収支明細書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		すみの家生活介護事業	すみの家就労継続支援B型事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
る 収 支	施設整備等支出計(5)	383,832	482,760	866,592	0	866,592
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-383,832	-482,760	-866,592	0	-866,592
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	拠点区分間長期貸付金回収収入	658,730	0	658,730	0	658,730
	拠点区分間長期貸付金回収収入	658,730	0	658,730	0	658,730
	サービス区分間繰入金収入	0	2,169,270	2,169,270	-2,169,270	0
	サービス区分間繰入金収入	0	2,169,270	2,169,270	-2,169,270	0
	その他の活動による収入計(7)	658,730	2,169,270	2,828,000	-2,169,270	658,730
	積立資産支出	83	0	83	0	83
	福祉作業所すみの家積立資産取得支出	83	0	83	0	83
	拠点区分間繰入金支出	1,223,919	491,252	1,715,171	0	1,715,171
	拠点区分間繰入金支出	1,223,919	491,252	1,715,171	0	1,715,171
	サービス区分間繰入金支出	2,169,270	0	2,169,270	-2,169,270	0
サービス区分間繰入金支出	2,169,270	0	2,169,270	-2,169,270	0	
その他の活動支出計(8)	3,393,272	491,252	3,884,524	-2,169,270	1,715,254	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-2,734,542	1,678,018	-1,056,524	0	-1,056,524	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	0	0	0	0	0	
前期末支払資金残高(11)	0	0	0	0	0	
当期末支払資金残高(10)+(11)	0	0	0	0	0	

拠点区分事業活動明細書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		すみれの家生活介護事業	すみれの家就労継続支援B型事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
サ	収	就労支援事業収益	2,888,787	1,420,618	4,309,405	0	4,309,405
		自主製品事業収益	2,364,954	1,162,608	3,527,562	0	3,527,562
		受託事業収益	523,833	258,010	781,843	0	781,843
		障害福祉サービス等事業収益	24,744,611	8,287,722	33,032,333	0	33,032,333
		自立支援給付費収益	24,712,871	8,268,462	32,981,333	0	32,981,333
		介護給付費収益	24,712,871	0	24,712,871	0	24,712,871
		訓練等給付費収益	0	8,268,462	8,268,462	0	8,268,462
		その他の事業収益	31,740	19,260	51,000	0	51,000
		その他の事業収益	31,740	19,260	51,000	0	51,000
		寄附金収益	38,400	31,600	70,000	0	70,000
		経常経費寄附金収益	38,400	31,600	70,000	0	70,000
		経常経費補助金収益	25,820	10,210	36,030	0	36,030
		その他の補助金収益	25,820	10,210	36,030	0	36,030
		福利厚生センター助成金収益	23,100	10,210	33,310	0	33,310
		県共済会助成金収益	2,720	0	2,720	0	2,720
	サービス活動収益計(1)	27,697,618	9,750,150	37,447,768	0	37,447,768	
サ	ビ	人件費	17,906,543	7,808,273	25,714,816	0	25,714,816
		職員給料	9,161,170	2,534,677	11,695,847	0	11,695,847
		職員賞与	2,949,949	996,463	3,946,412	0	3,946,412
		非常勤職員給与	3,348,352	3,232,261	6,580,613	0	6,580,613
		法定福利費	2,447,072	1,044,872	3,491,944	0	3,491,944
		事業費	1,719,017	673,978	2,392,995	0	2,392,995
		給食費	21,960	13,796	35,756	0	35,756
		保健衛生費	15,754	7,758	23,512	0	23,512
		教養娯楽費	71,314	35,503	106,817	0	106,817
		日用品費	30,382	16,216	46,598	0	46,598
		水道光熱費	791,019	354,650	1,145,669	0	1,145,669
		消耗器具備品費	61,771	49,464	111,235	0	111,235
		保険料	213,320	61,430	274,750	0	274,750
		賃借料	39,798	19,602	59,400	0	59,400
		教育指導費	112,344	14,356	126,700	0	126,700
		車輛費	319,843	101,203	421,046	0	421,046
		租税公課	34,300	0	34,300	0	34,300
		修繕費支出	7,212	0	7,212	0	7,212
		事務費	2,138,957	1,074,278	3,213,235	0	3,213,235
		福利厚生費	98,670	51,475	150,145	0	150,145
		旅費交通費	9,140	2,589	11,729	0	11,729
		研修研究費	4,908	1,980	6,888	0	6,888
		事務消耗品費	82,735	41,283	124,018	0	124,018
		修繕費	7,236	18,036	25,272	0	25,272
		通信運搬費	163,753	75,352	239,105	0	239,105
		業務委託費	1,396,363	693,694	2,090,057	0	2,090,057
		手数料	15,931	7,784	23,715	0	23,715
		保険料	59,199	31,781	90,980	0	90,980
		賃借料	21,965	10,823	32,788	0	32,788
		租税公課	2,751	1,337	4,088	0	4,088
		保守料	249,506	124,944	374,450	0	374,450
		諸会費	26,800	13,200	40,000	0	40,000
		就労支援事業費用	2,888,787	1,420,618	4,309,405	0	4,309,405
就労支援事業販売原価	2,837,974	1,379,448	4,217,422	0	4,217,422		
当期就労支援事業製造原価	2,837,974	1,379,448	4,217,422	0	4,217,422		
合計	2,837,974	1,379,448	4,217,422	0	4,217,422		
差引	2,837,974	1,379,448	4,217,422	0	4,217,422		
就労支援事業販管費	50,813	41,170	91,983	0	91,983		
減価償却費	4,843,986	188,233	5,032,219	0	5,032,219		
減価償却費	4,843,986	188,233	5,032,219	0	5,032,219		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,978,665	0	-2,978,665	0	-2,978,665		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,978,665	0	-2,978,665	0	-2,978,665		
	サービス活動費用計(2)	26,518,625	11,165,380	37,684,005	0	37,684,005	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,178,993	-1,415,230	-236,237	0	-236,237	
サ	収	受取利息配当金収益	811	0	811	0	811
		受取利息配当金収益	811	0	811	0	811
		その他のサービス活動外収益	73,249	31,739	104,988	0	104,988

拠点区分事業活動明細書
 (自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		すみれの家庭生活介護事業	すみれの家就労継続支援B型事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
ス 活 動 外 増 減 の 部	益	雑収益	54,489	22,499	76,988	0	76,988
		その他の収入	54,489	22,499	76,988	0	76,988
		受入研修費収益	18,760	9,240	28,000	0	28,000
		サービス活動外収益計(4)	74,060	31,739	105,799	0	105,799
	費用						
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	74,060	31,739	105,799	0	105,799
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,253,053	-1,383,491	-130,438	0	-130,438	

積立金・積立資産明細書

自 平成27年 4月 1日
至 平成28年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人瑞穂市社会福祉協議会
 拠点区分 社会福祉法人瑞穂市社会福祉協議会
 拠点 福祉作業所すみれの冢事業

(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
すみれの家基金	390,079	83		390,162	
計	390,079.	83		390,162	

サービス区分間繰入金明細書

自 平成27年 4月 1日
至 平成28年 3月31日

拠点 福祉作業所すみれの家事業

(単位：円)

サービス区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
すみれの家生活介護	すみれの家 就労継続支援B型	障害福祉サービス等事業収入	2,169,270	事務費・事業費

就労支援事業別事業活動明細書

自平成27年4月1日至平成28年3月31日

(単位:円)

勘定科目		合計	すみれの家庭生活介護事業	すみれの家就労継続支援B型事業
収益	自主製品事業収益	2,935,512	1,968,281	967,231
	受託事業収益	781,843	523,833	258,010
	就労支援事業活動収益計	3,717,355	2,492,114	1,225,241
費用	就労支援事業販売原価			
	当期就労支援事業製造原価	4,217,422	2,837,974	1,379,448
	合計	4,217,422	2,837,974	1,379,448
	差引	4,217,422	2,837,974	1,379,448
	就労支援事業販管費	91,983	50,813	41,170
	就労支援事業活動費用計	4,309,405	2,888,787	1,420,618
就労支援事業活動増減差額		-592,050	-396,673	-195,377

就労支援事業製造原価明細書

自平成27年4月1日至平成28年3月31日

(単位:円)

勘定科目		合計	すみれの家庭生活介護事業	すみれの家就労継続支援B型事業
I	材料費			
	2. 当期材料仕入高	1,437,824	942,313	495,511
	計	1,437,824	942,313	495,511
	当期材料費	1,437,824	942,313	495,511
II	労務費			
	2. 利用者工賃	2,477,103	1,745,845	731,258
	当期労務費	2,477,103	1,745,845	731,258
III	外注加工費			
	当期外注加工費			
IV	経費			
	4. 消耗品費	32,475		32,475
	6. 水道光熱費	130,529	65,813	64,716
	7. 燃料費	38,038	19,020	19,018
	14. 租税公課	101,453	64,983	36,470
	当期経費	302,495	149,816	152,679
	当期就労支援事業製造総費用	4,217,422	2,837,974	1,379,448
	期首仕掛品棚卸高			
	合計	4,217,422	2,837,974	1,379,448
	期末仕掛品棚卸高			
	当期就労支援事業製造原価	4,217,422	2,837,974	1,379,448

就労支援事業販管費明細書

自平成27年4月1日至平成28年3月31日

(単位:円)

勘定科目	合計	すみれの家庭生活介護事業	すみれの家就労継続支援B型事業
13. 燃料費	38,036	19,019	19,017
15. 通信運搬費	22,928	11,818	11,110
21. 租税公課	25,019	15,956	9,063
26. 雑費	6,000	4,020	1,980
就労支援事業販管費合計	91,983	50,813	41,170