

平成 2 9 年 度

福祉作業所豊住園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	1～3
1 拠点区分資金収支計算書	4～5
2 拠点区分事業活動計算書	6～7
3 拠点区分貸借対照表	8
4 基本財産およびその他の固定資産の明細	9
5 拠点区分資金収支明細書	10～11
6 拠点区分事業活動明細書	12～13
7 積立金・積立資産明細書	14
8 サービス区分間繰入金	15
9 就労支援事業別事業活動明細書	16
10 就労支援事業製造原価明細書	16
11 就労支援事業販管費明細書	17
12 監査報告書	

## 計算書類に対する注記

### 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) 正職員について、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) 正職員について、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. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) 福祉作業所豊住園事業拠点計算書類(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. 豊住園生活介護事業

イ. 豊住園就労継続支援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	44,970,130	0	3,446,690	41,523,440
合 計	44,970,130	0	3,446,690	41,523,440

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. 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]	75,004,218	33,480,778	41,523,440
その他の固定資産 [建物]	1,443,200	1,135,044	308,156
[車輛運搬具]	6,131,905	6,131,901	4
[器具・備品]	7,473,674	5,760,589	1,713,085
[ソフトウェア]	472,500	472,500	0
合 計	90,525,497	46,980,812	43,544,685

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	7,022,665	0	7,022,665
前払金	94,600	0	94,600
合 計	7,117,265	0	7,117,265

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			

1 1. 重要な後発事象

該当なし

1 2. 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

## 福祉作業所豊住園事業拠点区分資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

		勘定科目	予算	決算	差異
事業	収入	寄附金収入	75,000	25,000	-50,000
		経常経費寄附金収入	75,000	25,000	-50,000
		経常経費補助金収入	28,000	29,360	1,360
		その他の補助金収入	28,000	29,360	1,360
		福利厚生センター助成金収入	28,000	29,360	1,360
		就労支援事業収入	5,363,000	5,510,282	147,282
		自主製品事業収入	3,938,000	4,059,890	121,890
		受託事業収入	1,405,000	1,430,392	25,392
		その他の事業収入	20,000	20,000	
		障害福祉サービス等事業収入	40,392,000	40,534,001	142,001
	活動	自立支援給付費収入	40,220,000	40,519,101	299,101
		介護給付費収入	31,481,000	31,711,054	230,054
		訓練等給付費収入	8,739,000	8,808,047	69,047
		その他の事業収入	172,000	14,900	-157,100
		その他の事業収入	172,000	14,900	-157,100
		受取利息配当金収入	1,000	200	-800
		受取利息配当金収入	1,000	200	-800
		その他の収入	46,000	48,829	2,829
		雑収入	32,000	33,829	1,829
		その他の収入	32,000	33,829	1,829
受入研修費収入	14,000	15,000	1,000		
		事業活動収入計(1)	45,905,000	46,147,672	242,672
支	出	人件費支出	31,552,000	30,869,152	682,848
		職員給料支出	14,121,000	13,960,095	160,905
		職員賞与支出	4,490,000	4,488,288	1,712
		非常勤職員給与支出	8,997,000	8,567,434	429,566
		法定福利費支出	3,944,000	3,853,335	90,665
		事業費支出	4,150,000	3,341,298	808,702
		給食費支出	91,000	24,430	66,570
		保健衛生費支出	30,000	26,973	3,027
		教養娯楽費支出	356,000	259,246	96,754
		日用品費支出	49,000	38,551	10,449
		水道光熱費支出	1,480,000	1,410,300	69,700
		消耗器具備品費支出	267,000	169,812	97,188
		保険料支出	358,000	274,360	83,640
		教育指導費支出	597,000	401,803	195,197
		車輛費支出	680,000	593,236	86,764
		租税公課	52,000	37,600	14,400
		修繕費支出	190,000	104,987	85,013
		事務費支出	6,384,000	5,463,751	920,249
		福利厚生費支出	177,000	153,902	23,098
		旅費交通費支出	21,000	7,820	13,180
研修研究費支出	90,000	47,722	42,278		
事務消耗品費支出	716,000	538,140	177,860		
印刷製本費支出	71,000	63,180	7,820		
修繕費支出	871,000	731,296	139,704		
通信運搬費支出	171,000	161,525	9,475		
会議費支出	4,000		4,000		
業務委託費支出	3,445,000	3,293,596	151,404		
手数料支出	16,000	9,521	6,479		
保険料支出	109,000	102,700	6,300		

## 福祉作業所豊住園事業拠点区分資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異	
	賃借料支出	138,000	39,912	98,088	
	租税公課支出	57,000	2,044	54,956	
	保守料支出	437,000	269,393	167,607	
	渉外費支出	20,000	3,000	17,000	
	諸会費支出	41,000	40,000	1,000	
	就労支援事業支出	5,425,000	5,555,132	-130,132	
	就労支援事業販売原価支出	5,247,000	5,420,300	-173,300	
	就労支援事業製造原価支出	5,247,000	5,420,300	-173,300	
	就労支援事業販管費支出	178,000	134,832	43,168	
	事業活動支出計(2)	47,511,000	45,229,333	2,281,667	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-1,606,000	918,339	2,524,339	
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	708,000	707,270	730
		器具及び備品取得支出	708,000	707,270	730
	出				
	施設整備等支出計(5)	708,000	707,270	730	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-708,000	-707,270	730	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	4,364,000	1,337,296	-3,026,704
		拠点区分間繰入金収入	4,364,000	1,337,296	-3,026,704
		その他の活動による収入計(7)	4,364,000	1,337,296	-3,026,704
	支出	積立資産支出	1,000	150	850
		福祉作業所豊住園積立資産取得支出	1,000	150	850
		拠点区分間繰入金支出	1,549,000	1,548,215	785
		拠点区分間繰入金支出	1,549,000	1,548,215	785
		その他の活動支出計(8)	1,550,000	1,548,365	1,635
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,814,000	-211,069	-3,025,069
	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)				
	前期末支払資金残高(12)				
	当期末支払資金残高(11)+(12)				

## 福祉作業所豊住園事業拠点区分事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サ	収 益	就労支援事業収益	5,510,282	4,792,718	717,564
		自主製品事業収益	4,059,890	3,583,768	476,122
		受託事業収益	1,430,392	1,188,950	241,442
		その他の事業収益	20,000	20,000	0
		障害福祉サービス等事業収益	40,534,001	38,641,360	1,892,641
		自立支援給付費収益	40,519,101	38,609,850	1,909,251
		介護給付費収益	31,711,054	30,171,286	1,539,768
		訓練等給付費収益	8,808,047	8,438,564	369,483
		その他の事業収益	14,900	31,510	-16,610
		その他の事業収益	14,900	31,510	-16,610
		寄附金収益	25,000	306,384	-281,384
		経常経費寄附金収益	25,000	306,384	-281,384
		経常経費補助金収益	29,360	30,030	-670
		その他の補助金収益	29,360	30,030	-670
		福利厚生センター助成金収益	29,360	30,030	-670
		サービス活動収益計(1)	46,098,643	43,770,492	2,328,151
		ビ ス 活 動 の 増 減 の 部	費 用	人件費	31,060,124
職員給料	13,960,095			13,529,025	431,070
職員賞与	2,489,314			3,750,327	-1,261,013
賞与引当金繰入	2,189,946			1,998,974	190,972
非常勤職員給与	8,567,434			8,851,387	-283,953
法定福利費	3,853,335			3,700,093	153,242
事業費	3,341,298			3,242,616	98,682
給食費	24,430			24,386	44
保健衛生費	26,973			9,283	17,690
教養娯楽費	259,246			248,977	10,269
日用品費	38,551			18,636	19,915
水道光熱費	1,410,300			1,393,715	16,585
消耗器具備品費	169,812			227,931	-58,119
保険料	274,360			334,870	-60,510
教育指導費	401,803			177,207	224,596
車輛費	593,236			673,894	-80,658
租税公課	37,600			83,400	-45,800
修繕費支出	104,987			50,317	54,670
事務費	5,463,751			4,969,184	494,567
福利厚生費	153,902			151,989	1,913
旅費交通費	7,820			2,886	4,934
研修研究費	47,722			4,240	43,482
事務消耗品費	538,140			689,639	-151,499
印刷製本費	63,180			0	63,180
修繕費	731,296			83,959	647,337
通信運搬費	161,525			154,175	7,350
業務委託費	3,293,596			3,293,596	0
手数料	9,521			14,541	-5,020
保険料	102,700			134,340	-31,640
賃借料	39,912			127,218	-87,306
租税公課	2,044			1,032	1,012
保守料	269,393			268,569	824
渉外費	3,000			3,000	0
諸会費	40,000	40,000	0		
就労支援事業費用	5,555,132	4,821,418	733,714		
就労支援事業販売原価	5,420,300	4,729,411	690,889		
当期就労支援事業製造原価	5,420,300	4,729,411	690,889		



## 福祉作業所豊住園事業拠点区分事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
	合計	5,420,300	4,729,411	690,889
	差引	5,420,300	4,729,411	690,889
	就労支援事業販管費	134,832	92,007	42,825
	減価償却費	3,920,466	4,011,672	-91,206
	減価償却費	3,920,466	4,011,672	-91,206
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,544,002	-3,596,939	52,937
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,544,002	-3,596,939	52,937
	サービス活動費用計(2)	45,796,769	45,277,757	519,012
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	301,874	-1,507,265	1,809,139
サービス活動外増減の部	収			
	受取利息配当金収益	200	369	-169
	受取利息配当金収益	200	369	-169
	その他のサービス活動外収益	48,829	36,681	12,148
	雑収益	33,829	26,681	7,148
	その他の収入	33,829	26,681	7,148
	受入研修費収益	15,000	10,000	5,000
	サービス活動外収益計(4)	49,029	37,050	11,979
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)	49,029	37,050	11,979
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	350,903	-1,470,215	1,821,118
特別増減の部	収			
	拠点区分間繰入金収益	1,337,296	1,885,099	-547,803
	拠点区分間繰入金収益	1,337,296	1,885,099	-547,803
	特別収益計(8)	1,337,296	1,885,099	-547,803
	費用			
拠点区分間繰入金費用	1,548,215	1,562,530	-14,315	
拠点区分間繰入金費用	1,548,215	1,562,530	-14,315	
特別費用計(9)	1,548,215	1,562,530	-14,315	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-210,919	322,569	-533,488
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	139,984	-1,147,646	1,287,630
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	-608,998	538,949	-1,147,947
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-469,014	-608,697	139,683
	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)	150	301	-151
	その他積立金積立額	150	301	-151
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-469,164	-608,998	139,834

## 福祉作業所豊住園事業拠点区分貸借対照表

平成30年 3月31日現在

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

(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	9,079,816	9,480,373	-400,557	11,269,762	11,479,347	-209,585
現金	40,000	40,000	0	0	739,268	-739,268
預貯金	1,908,511	2,489,709	-581,198	9,079,816	8,741,105	338,711
事業未収金	7,022,665	6,773,714	248,951	2,189,946	1,998,974	190,972
前払金	94,600	176,950	-82,350	11,269,762	11,479,347	-209,585
拠点区分間貸付金	14,040	0	14,040			
固定資産	45,057,078	48,270,124	-3,213,046			
基本財産	41,523,440	44,970,130	-3,446,690			
建物	75,004,218	75,004,218	0			
減価償却累計額 △	33,480,778	30,034,088	3,446,690			
その他の固定資産	3,533,638	3,299,994	233,644			
建物	1,443,200	1,443,200	0			
車輻運搬具	6,131,905	6,131,905	0			
器具及び備品	7,473,674	6,766,404	707,270			
減価償却累計額 △	13,027,534	12,553,758	473,776			
福祉作業所豊住園基金積立資産	1,504,703	1,504,553	150			
長期預け金	7,690	7,690	0			
資産の部合計	54,136,894	57,750,497	-3,613,603	42,867,132	46,271,150	-3,404,018
				54,136,894	57,750,497	-3,613,603
純資産の部						
国庫補助金等特別積立金				41,831,593	45,375,595	-3,544,002
国庫補助金等特別積立金				41,831,593	45,375,595	-3,544,002
その他の積立金				1,504,703	1,504,553	150
その他の積立金				1,504,703	1,504,553	150
次期繰越活動増減差額				-469,164	-608,998	139,834
次期繰越活動増減差額				-469,164	-608,998	139,834
(うち当期活動増減差額)				139,984	-1,147,646	1,287,630
純資産の部合計				42,867,132	46,271,150	-3,404,018
負債及び純資産の部合計				54,136,894	57,750,497	-3,613,603

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29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日

別紙3 (8)  
 (単位:円)

資産の種類及び名称	期首繰越価額(A)		当期増加額(B)		当期減少額(C)		期末繰越価額(D)		繰越額再評価額(E)		期末取得原価(G=E+F)		うち国庫補助金等の額	摘要
	うち国庫補助金等の額	助金等の額	うち国庫補助金等の額	助金等の額	うち国庫補助金等の額	助金等の額	うち国庫補助金等の額	助金等の額	うち国庫補助金等の額	助金等の額	うち国庫補助金等の額	助金等の額		
【基本財産(有形固定資産)】														
建物(基)	44,970,130	44,970,128	0	3,446,690	0	3,446,690	0	41,523,440	41,523,438	33,480,778	75,004,218	75,004,218	75,004,218	
基本財産合計	44,970,130	44,970,128	0	3,446,690	0	3,446,690	0	41,523,440	41,523,438	33,480,778	75,004,218	75,004,218	75,004,218	
【その他の固定資産(有形固定資産)】														
建物(固)	405,468	405,467	0	97,312	0	97,312	0	308,156	308,155	1,135,044	1,443,200	1,443,200	1,443,200	
車輛運搬具	4	0	0	0	0	0	4	0	0	6,131,901	6,131,905	6,131,905	6,131,905	
器具備品	1,382,279	0	707,270	376,464	0	376,464	0	1,713,085	0	5,760,589	7,473,674	7,473,674	7,473,674	
その他の固定資産(有形固定資産)計	1,787,751	405,467	707,270	473,776	0	473,776	0	2,021,245	308,155	13,027,534	15,048,779	15,048,779	15,048,779	
【その他の固定資産(無形固定資産)】														
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	472,500	472,500	472,500	472,500	
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	472,500	472,500	472,500	472,500	
基本財産及びその他の固定資産合計	1,787,751	405,467	707,270	473,776	0	473,776	0	2,021,245	308,155	13,500,034	15,521,279	15,521,279	15,521,279	
基本財産及びその他の固定資産計	46,757,881	45,375,595	707,270	3,920,466	0	3,920,466	0	43,544,685	41,831,583	46,980,812	90,525,497	90,525,497	90,525,497	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	46,757,881	45,375,595	707,270	3,920,466	0	3,920,466	0	43,544,685	41,831,583	46,980,812	90,525,497	90,525,497	90,525,497	

## 拠点区分資金収支明細書

(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		豊田園生活介護事業	豊田園就労継続支援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	16,240	8,760	25,000		25,000
	経常経費寄附金収入	16,240	8,760	25,000		25,000
	経常経費補助金収入	18,670	10,690	29,360		29,360
	その他の補助金収入	18,670	10,690	29,360		29,360
	福利厚生センター助成金収入	18,670	10,690	29,360		29,360
	就労支援事業収入	2,801,747	2,753,385	5,555,132	-44,850	5,510,282
	自主製品事業収入	1,361,355	2,743,385	4,104,740	-44,850	4,059,890
	受託事業収入	1,430,392		1,430,392		1,430,392
	その他の事業収入	10,000	10,000	20,000		20,000
	障害福祉サービス等事業収入	31,722,454	8,811,547	40,534,001		40,534,001
	自立支援給付費収入	31,711,054	8,808,047	40,519,101		40,519,101
	介護給付費収入	31,711,054		31,711,054		31,711,054
	訓練等給付費収入		8,808,047	8,808,047		8,808,047
	その他の事業収入	11,400	3,500	14,900		14,900
	その他の事業収入	11,400	3,500	14,900		14,900
	受取利息配当金収入	200		200		200
	受取利息配当金収入	200		200		200
	その他の収入	33,903	14,926	48,829		48,829
	雑収入	23,853	9,976	33,829		33,829
	その他の収入	23,853	9,976	33,829		33,829
受入研修費収入	10,050	4,950	15,000		15,000	
事業活動収入計(1)	34,593,214	11,599,308	46,192,522	-44,850	46,147,672	
活動に支える支出	人件費支出	22,946,449	7,922,703	30,869,152		30,869,152
	職員給料支出	10,085,816	3,874,279	13,960,095		13,960,095
	職員賞与支出	3,270,043	1,218,245	4,488,288		4,488,288
	非常勤職員給与支出	6,781,344	1,786,090	8,567,434		8,567,434
	法定福利費支出	2,809,246	1,044,089	3,853,335		3,853,335
	事業費支出	2,419,558	949,640	3,369,198	-27,900	3,341,298
	給食費支出	22,539	1,891	24,430		24,430
	保健衛生費支出	18,167	8,806	26,973		26,973
	教養娯楽費支出	174,222	85,024	259,246		259,246
	日用品費支出	24,899	13,652	38,551		38,551
	水道光熱費支出	970,774	439,526	1,410,300		1,410,300
	消耗器具備品費支出	132,567	65,145	197,712	-27,900	169,812
	保険料支出	214,000	60,360	274,360		274,360
	教育指導費支出	262,480	139,323	401,803		401,803
	車輛費支出	457,983	135,253	593,236		593,236
	租税公課	36,940	660	37,600		37,600
	修繕費支出	104,987		104,987		104,987
	事務費支出	3,699,186	1,781,515	5,480,701	-16,950	5,463,751
	福利厚生費支出	114,818	39,084	153,902		153,902
	旅費交通費支出	5,239	2,581	7,820		7,820
	研修研究費支出	46,072	1,650	47,722		47,722
	事務消耗品費支出	379,769	174,121	553,890	-15,750	538,140
	印刷製本費支出	42,331	20,849	63,180		63,180
	修繕費支出	478,029	253,267	731,296		731,296
	通信運搬費支出	111,113	50,412	161,525		161,525
	業務委託費支出	2,206,711	1,086,885	3,293,596		3,293,596
	手数料支出	6,735	2,786	9,521		9,521
	保険料支出	70,072	32,628	102,700		102,700
	賃借料支出	26,737	13,175	39,912		39,912
	租税公課支出	1,453	591	2,044		2,044
	保守料支出	180,493	88,900	269,393		269,393
	渉外費支出	2,814	1,386	4,200	-1,200	3,000
	諸会費支出	26,800	13,200	40,000		40,000
就労支援事業支出	2,801,747	2,753,385	5,555,132		5,555,132	
就労支援事業販売原価支出	2,716,624	2,703,676	5,420,300		5,420,300	
就労支援事業製造原価支出	2,716,624	2,703,676	5,420,300		5,420,300	
就労支援事業販管費支出	85,123	49,709	134,832		134,832	
事業活動支出計(2)	31,866,940	13,407,243	45,274,183	-44,850	45,229,333	

## 拠点区分資金収支明細書

(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		豊住園生活介護事業	豊住園就労継続支援B型事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,726,274	-1,807,935	918,339		918,339
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		707,270	707,270		707,270
	器具及び備品取得支出		707,270	707,270		707,270
施設整備等支出計(5)		707,270	707,270		707,270	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			-707,270	-707,270		-707,270
その他の活動による収支	収入					
	拠点区分間繰入金収入		1,337,296	1,337,296		1,337,296
	拠点区分間繰入金収入		1,337,296	1,337,296		1,337,296
	サービス区分間繰入金収入		1,594,501	1,594,501	-1,594,501	
	サービス区分間繰入金収入		1,594,501	1,594,501	-1,594,501	
	その他の活動による収入計(7)		2,931,797	2,931,797	-1,594,501	1,337,296
	支出					
	積立資産支出	150		150		150
	福祉作業所豊住園積立資産取得支出	150		150		150
	拠点区分間繰入金支出	1,131,623	416,592	1,548,215		1,548,215
拠点区分間繰入金支出	1,131,623	416,592	1,548,215		1,548,215	
サービス区分間繰入金支出	1,594,501		1,594,501	-1,594,501		
サービス区分間繰入金支出	1,594,501		1,594,501	-1,594,501		
その他の活動支出計(8)	2,726,274	416,592	3,142,866	-1,594,501	1,548,365	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-2,726,274	2,515,205	-211,069		-211,069
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)						
前期末支払資金残高(11)						
当期末支払資金残高(10)+(11)						

## 拠点区分事業活動明細書

(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		豊住園生活介護事業	豊住園就労継続支援B型事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
サ	収 益	就労支援事業収益	2,801,747	2,753,385	5,555,132	-44,850	5,510,282
		自主製品事業収益	1,361,355	2,743,385	4,104,740	-44,850	4,059,890
		受託事業収益	1,430,392	0	1,430,392	0	1,430,392
		その他の事業収益	10,000	10,000	20,000	0	20,000
		障害福祉サービス等事業収益	31,722,454	8,811,547	40,534,001	0	40,534,001
		自立支援給付費収益	31,711,054	8,808,047	40,519,101	0	40,519,101
		介護給付費収益	31,711,054	0	31,711,054	0	31,711,054
		訓練等給付費収益	0	8,808,047	8,808,047	0	8,808,047
		その他の事業収益	11,400	3,500	14,900	0	14,900
		その他の事業収益	11,400	3,500	14,900	0	14,900
		寄附金収益	16,240	8,760	25,000	0	25,000
		経常経費寄附金収益	16,240	8,760	25,000	0	25,000
		経常経費補助金収益	18,670	10,690	29,360	0	29,360
		その他の補助金収益	18,670	10,690	29,360	0	29,360
		福利厚生センター助成金収益	18,670	10,690	29,360	0	29,360
サービス活動収益計(1)	34,559,111	11,584,382	46,143,493	-44,850	46,098,643		
ビ ス 活 動 の 部	費 用	人件費	23,240,373	7,819,751	31,060,124	0	31,060,124
		職員給料	10,085,816	3,874,279	13,960,095	0	13,960,095
		職員賞与	1,855,691	633,623	2,489,314	0	2,489,314
		賞与引当金繰入	1,708,276	481,670	2,189,946	0	2,189,946
		非常勤職員給与	6,781,344	1,786,090	8,567,434	0	8,567,434
		法定福利費	2,809,246	1,044,089	3,853,335	0	3,853,335
		事業費	2,419,558	949,640	3,369,198	-27,900	3,341,298
		給食費	22,539	1,891	24,430	0	24,430
		保健衛生費	18,167	8,806	26,973	0	26,973
		教養娯楽費	174,222	85,024	259,246	0	259,246
		日用品費	24,899	13,652	38,551	0	38,551
		水道光熱費	970,774	439,526	1,410,300	0	1,410,300
		消耗器具備品費	132,567	65,145	197,712	-27,900	169,812
		保険料	214,000	60,360	274,360	0	274,360
		教育指導費	262,480	139,323	401,803	0	401,803
		車輛費	457,983	135,253	593,236	0	593,236
		租税公課	36,940	660	37,600	0	37,600
		修繕費支出	104,987	0	104,987	0	104,987
		事務費	3,699,186	1,781,515	5,480,701	-16,950	5,463,751
		福利厚生費	114,818	39,084	153,902	0	153,902
		旅費交通費	5,239	2,581	7,820	0	7,820
		研修研究費	46,072	1,650	47,722	0	47,722
		事務消耗品費	379,769	174,121	553,890	-15,750	538,140
		印刷製本費	42,331	20,849	63,180	0	63,180
		修繕費	478,029	253,267	731,296	0	731,296
		通信運搬費	111,113	50,412	161,525	0	161,525
		業務委託費	2,206,711	1,086,885	3,293,596	0	3,293,596
		手数料	6,735	2,786	9,521	0	9,521
		保険料	70,072	32,628	102,700	0	102,700
		賃借料	26,737	13,175	39,912	0	39,912
		租税公課	1,453	591	2,044	0	2,044
		保守料	180,493	88,900	269,393	0	269,393
		渉外費	2,814	1,386	4,200	-1,200	3,000
		諸会費	26,800	13,200	40,000	0	40,000
		就労支援事業費用	2,801,747	2,753,385	5,555,132	0	5,555,132
就労支援事業販売原価	2,716,624	2,703,676	5,420,300	0	5,420,300		
当期就労支援事業製造原価	2,716,624	2,703,676	5,420,300	0	5,420,300		
合計	2,716,624	2,703,676	5,420,300	0	5,420,300		
差引	2,716,624	2,703,676	5,420,300	0	5,420,300		
就労支援事業販管費	85,123	49,709	134,832	0	134,832		
減価償却費	3,791,201	129,265	3,920,466	0	3,920,466		
減価償却費	3,791,201	129,265	3,920,466	0	3,920,466		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,544,002	0	-3,544,002	0	-3,544,002		

拠点区分事業活動明細書  
(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		豊住園生活介護事業	豊住園就労継続支援B型事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,544,002	0	-3,544,002	0	-3,544,002
	サービス活動費用計(2)	32,408,063	13,433,556	45,841,619	-44,850	45,796,769
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,151,048	-1,849,174	301,874	0	301,874
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	200	0	200	0	200
	受取利息配当金収益	200	0	200	0	200
	その他のサービス活動外収益	33,903	14,926	48,829	0	48,829
	雑収益	23,853	9,976	33,829	0	33,829
	その他の収入	23,853	9,976	33,829	0	33,829
	受入研修費収益	10,050	4,950	15,000	0	15,000
	サービス活動外収益計(4)	34,103	14,926	49,029	0	49,029
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)	34,103	14,926	49,029	0	49,029
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,185,151	-1,834,248	350,903	0	350,903

# 積立金・積立資産明細書

自 平成29年 4月 1日  
至 平成30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 福祉作業所豊住園事業

別紙 3 (12)  
(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
豊住園基金	1,504,553	150		1,504,703	
計	1,504,553	150		1,504,703	



## サービス区分間繰入金明細書

自 平成29年 4月 1日  
至 平成30年 3月31日

拠点 福祉作業所豊住園事業

別紙3 (13)  
(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			
豊住園 生活介護事業	豊住園 就労継続支援B型事	障害福祉サービス等事業収入	1,594,501	事務費・事業費

## 就労支援事業別事業活動明細書

自平成29年4月1日至平成30年3月31日

別紙3 (⑮)

(単位:円)

勘定科目		合計	豊住園生活介護事業	豊住園就労継続支援B型事業
収 益	自主製品事業収益	4,104,740	1,361,355	2,743,385
	受託事業収益	1,430,392	1,430,392	
	その他の事業収益	20,000	10,000	10,000
	就労支援事業活動収益計	5,555,132	2,801,747	2,753,385
費 用	就労支援事業販売原価			
	当期就労支援事業製造原価	5,420,300	2,716,624	2,703,676
	合計	5,420,300	2,716,624	2,703,676
	差引	5,420,300	2,716,624	2,703,676
	就労支援事業販管費	134,832	85,123	49,709
	就労支援事業活動費用計	5,555,132	2,801,747	2,753,385
就労支援事業活動増減差額				

## 就労支援事業製造原価明細書

自平成29年4月1日至平成30年3月31日

別紙3 (⑯)

(単位:円)

勘定科目		合計	豊住園生活介護事業	豊住園就労継続支援B型事業
I	材料費			
	2. 当期材料仕入高	1,531,061	685,533	845,528
	計	1,531,061	685,533	845,528
	当期材料費	1,531,061	685,533	845,528
II	労務費			
	2. 利用者工賃	3,344,373	1,826,496	1,517,877
	当期労務費	3,344,373	1,826,496	1,517,877
III	外注加工費			
	当期外注加工費			
IV	経費			
	3. 器具什器費	18,144		18,144
	4. 消耗品費	129,653	25,274	104,379
	6. 水道光熱費	161,542	80,771	80,771
	7. 燃料費	52,420	26,210	26,210
	8. 修繕費	28,728	28,728	
	14. 租税公課	131,375	43,612	87,763
	17. 雑費	23,004		23,004
	当期経費	544,866	204,595	340,271
	当期就労支援事業製造総費用	5,420,300	2,716,624	2,703,676
	期首仕掛品棚卸高			
	合計	5,420,300	2,716,624	2,703,676
	期末仕掛品棚卸高			
	当期就労支援事業製造原価	5,420,300	2,716,624	2,703,676

## 就労支援事業販管費明細書

自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日

別紙3 (㊦)  
(単位: 円)


勘定科目	合計	豊住園生活介護事業	豊住園就労継続支援B型事業
13. 燃料費	52,419	26,210	26,209
15. 通信運搬費	17,808	9,037	8,771
16. 受注活動費	7,729		7,729
21. 租税公課	45,876	45,876	
26. 雑費	11,000	4,000	7,000
就労支援事業販管費合計	134,832	85,123	49,709


# 監査報告書


平成30年4月26日

社会福祉法人瑞穂市社会福祉協議会

会長 野田 寧 宏 様

監事 奥田尚道 

監事 加藤 文 

監事 大石英博 

私たち監事は、社会福祉法人瑞穂市社会福祉協議会（以下「本会」という。）定款第22条の規定に基づき、本会福祉作業所豊住園事業の平成29年4月1日から平成30年3月31日までの業務執行状況並びに財産の状況について、平成30年4月26日に監査を実施し、関係各帳簿、証票類を審査いたしましたので、次のとおり結果を報告します。

監査の結果、私たち監事の意見は、次のとおりです。

- (1) 財産目録は、関連する法令及び通知等に従い、本会の財産を正しく示し、不整の点はないと認めます。
- (2) 貸借対照表は、関連する法令及び通知等に従い、本会の資産及び負債の状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。
- (3) 収支計算書は、関連する法令及び通知等に従い、本会の収入と支出の状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。
- (4) 理事の職務遂行に関して、監事は理事会に出席し、その会議は、各自の意見と併せて充分討議され、又、事務の執行・管理の状況についても、特に指摘すべき事項はないことを確認しました。

以上