

平成 2 6 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 梅 田 吾 朗

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 ～ 1 0
6 拠点区分事業活動明細書	1 1 ～ 1 2
7 積立金・積立資産明細書	1 3
8 就労支援事業別事業活動明細書	1 4
9 就労支援事業製造原価明細書	1 4
1 0 就労支援事業販管費明細書	1 4
1 1 監査報告書	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

※当事業年度から「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	126,485,606	0	16,499,490	109,986,116
合 計	126,485,606	0	16,499,490	109,986,116

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	16,499,490	109,986,116
その他の固定資産 [構築物]	236,541	96,587	139,954
[車輛運搬具]	9,296,306	7,220,260	2,076,046
[器具・備品]	4,323,331	2,807,049	1,516,282
[ソフトウェア]	472,500	409,500	63,000
合 計	140,814,284	27,032,886	113,781,398

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	5,404,055	0	5,404,055
合 計	5,404,055	0	5,404,055

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26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異
事 業 収 入	寄附金収入	69,000	69,000	
	経常経費寄附金収入	69,000	69,000	
	経常経費補助金収入	35,000	36,200	1,200
	その他の補助金収入	35,000	36,200	1,200
	福利厚生センター助成金収入	33,000	33,480	480
	県共済会助成金収入	2,000	2,720	720
	就労支援事業収入	4,245,000	3,763,505	-481,495
	自主製品事業収入	3,645,000	3,168,179	-476,821
	受託事業収入	600,000	595,326	-4,674
	障害福祉サービス等事業収入	29,716,000	30,146,312	430,312
	自立支援給付費収入	29,510,000	29,939,212	429,212
	介護給付費収入	20,520,000	20,881,804	361,804
	訓練等給付費収入	8,990,000	9,057,408	67,408
	その他の事業収入	206,000	207,100	1,100
	その他の事業収入	206,000	207,100	1,100
	受取利息配当金収入	1,000	1,303	303
	受取利息配当金収入	1,000	1,303	303
	その他の収入	27,000	28,000	1,000
	受入研修費収入	27,000	28,000	1,000
	事業活動収入計(1)	34,093,000	34,044,320	-48,680
活 動 に よ る 支 出	人件費支出	29,830,000	29,345,264	484,736
	職員給料支出	16,805,000	16,727,173	77,827
	職員賞与支出	5,231,000	5,229,920	1,080
	非常勤職員給与支出	3,922,000	3,622,177	299,823
	法定福利費支出	3,872,000	3,765,994	106,006
	事業費支出	2,527,000	2,084,669	442,331
	給食費支出	85,000	55,123	29,877
	保健衛生費支出	38,000	12,785	25,215
	教養娯楽費支出	100,000	79,844	20,156
	日用品費支出	70,000	55,510	14,490
	水道光熱費支出	660,000	624,674	35,326
	保険料支出	340,000	338,560	1,440
	賃借料支出	65,000	64,800	200
	教育指導費支出	337,000	307,902	29,098
	車輛費支出	771,000	498,177	272,823
	租税公課	8,000	8,000	
	修繕費支出	52,000	38,610	13,390
	印刷製本費支出	1,000	684	316
	事務費支出	4,477,000	3,847,699	629,301
	福利厚生費支出	187,000	159,879	27,121
	旅費交通費支出	29,000	11,056	17,944
	研修研究費支出	68,000	49,069	18,931
	事務消耗品費支出	464,000	378,618	85,382
	印刷製本費支出	68,000	38	67,962
	水道光熱費支出	554,000	536,353	17,647
	修繕費支出	150,000	126,900	23,100
	通信運搬費支出	335,000	261,538	73,462
	会議費支出	4,000		4,000
	業務委託費支出	1,860,000	1,759,577	100,423
	手数料支出	52,000	27,798	24,202
	保険料支出	106,000	92,360	13,640
	賃借料支出	135,000	28,900	106,100
	保守料支出	405,000	375,613	29,387

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26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目			予 算	決 算	差 異
		渉外費支出	20,000		20,000
		諸会費支出	40,000	40,000	
		就労支援事業支出	4,245,000	3,763,505	481,495
		就労支援事業販売原価支出	4,122,000	3,672,511	449,489
		就労支援事業製造原価支出	4,122,000	3,672,511	449,489
		就労支援事業販管費支出	123,000	90,994	32,006
		事業活動支出計(2)	41,079,000	39,041,137	2,037,863
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-6,986,000	-4,996,817	1,989,183
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	470,000	469,800	200
		器具及び備品取得支出	470,000	469,800	200
		施設整備等支出計(5)	470,000	469,800	200
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-470,000	-469,800	200
その他の活動による収支	収 入	拠点区分間繰入金収入	9,926,000	7,435,106	-2,490,894
		拠点区分間繰入金収入	9,926,000	7,435,106	-2,490,894
		その他の活動による収入計(7)	9,926,000	7,435,106	-2,490,894
	支 出	積立資産支出	1,000	79	921
		福祉作業所すみれの家積立資産取得支出	1,000	79	921
		拠点区分間繰入金支出	1,969,000	1,968,410	590
		拠点区分間繰入金支出	1,969,000	1,968,410	590
		その他の活動支出計(8)	1,970,000	1,968,489	1,511
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	7,956,000	5,466,617	-2,489,383
		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)			

福祉作業所すみれの家事業拠点区分事業活動計算書

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算	前年度決算	増 減
サ ー ビ ス 活 動 の 増 減 の 用	収			
	就労支援事業収益	3,763,505	4,143,668	-380,163
	自主製品事業収益	3,168,179		3,168,179
	受託事業収益	595,326		595,326
	就労支援事業収益		4,143,668	-4,143,668
	障害福祉サービス等事業収益	30,146,312	24,506,721	5,639,591
	自立支援給付費収益	29,939,212	24,469,481	5,469,731
	介護給付費収益	20,881,804	16,523,597	4,358,207
	訓練等給付費収益	9,057,408	7,945,884	1,111,524
	その他の事業収益	207,100	37,240	169,860
	その他の事業収益	207,100	37,240	169,860
	経常経費寄附金収益		174,000	-174,000
	経常経費寄附金収益		174,000	-174,000
	寄附金収益	69,000		69,000
	経常経費寄附金収益	69,000		69,000
	経常経費補助金収益	36,200		36,200
	その他の補助金収益	36,200		36,200
	福利厚生センター助成金収益	33,480		33,480
	県共済会助成金収益	2,720		2,720
	国庫補助金等特別積立金取崩額		3,142,756	-3,142,756
	国庫補助金等特別積立金取崩額		3,142,756	-3,142,756
	サービス活動収益計(1)	34,015,017	31,967,145	2,047,872
ビ ス 活 動 の 増 減 の 用	費			
	人件費	29,345,264	24,738,495	4,606,769
	職員給料	16,727,173	13,120,260	3,606,913
	職員賞与	5,229,920	4,576,569	653,351
	非常勤職員給与	3,622,177	3,848,072	-225,895
	法定福利費	3,765,994	3,193,594	572,400
	事業費	2,084,669	1,739,383	345,286
	給食費	55,123		55,123
	保健衛生費	12,785	6,069	6,716
	医療費		14,666	-14,666
	教養娯楽費	79,844	136,098	-56,254
	日用品費	55,510	55,327	183
	水道光熱費	624,674	484,207	140,467
	燃料費		199,649	-199,649
	保険料	338,560		338,560
	賃借料	64,800		64,800
	教育指導費	307,902	788,867	-480,965
	車輛費	498,177		498,177
	雑費		54,500	-54,500
	租税公課	8,000		8,000
	修繕費	38,610		38,610
	印刷製本費	684		684
	事務費	3,847,699	4,435,907	-588,208
	福利厚生費	159,879	110,425	49,454
	旅費交通費	11,056	24,997	-13,941
	研修研究費	49,069	45,500	3,569
	事務消耗品費	378,618	147,426	231,192
	印刷製本費	38	76,364	-76,326
	水道光熱費	536,353	502,983	33,370
	燃料費		199,649	-199,649
	修繕費	126,900	68,954	57,946
	通信運搬費	261,538	229,004	32,534
	業務委託費	1,759,577	2,399,092	-639,515
	手数料	27,798	6,590	21,208
	保険料	92,360	360,990	-268,630
	賃借料	28,900	182,133	-153,233

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26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目			当年度決算	前年度決算	増 減
部		保守料	375,613		375,613
		諸会費	40,000		40,000
		器具什器費		81,800	-81,800
		就労支援事業費用	3,763,505	4,143,668	-380,163
		就労支援事業販売原価	3,672,511	4,089,956	-417,445
		当期就労支援事業製造原価	3,672,511	4,089,956	-417,445
		合計	3,672,511	4,089,956	-417,445
		差引	3,672,511	4,089,956	-417,445
		就労支援事業販管費	90,994	53,712	37,282
		減価償却費	5,149,780	5,344,111	-194,331
		減価償却費	5,149,780	5,344,111	-194,331
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,119,102		-3,119,102
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,119,102		-3,119,102
		サービス活動費用計(2)	41,071,815	40,401,564	670,251
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-7,056,798	-8,434,419	1,377,621
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	1,303	992	311
		受取利息配当金収益	1,303	992	311
		その他のサービス活動外収益	28,000	396,682	-368,682
		受入研修費収益	28,000		28,000
		雑収益		396,682	-396,682
		サービス活動外収益計(4)	29,303	397,674	-368,371
	費 用				
		サービス活動外費用計(5)			
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	29,303	397,674	-368,371
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-7,027,495	-8,036,745	1,009,250
特別増減の部	収 益	拠点区分間繰入金収益	7,435,106	6,660,451	774,655
		拠点区分間繰入金収益	7,435,106	6,660,451	774,655
		サービス区分間繰入金収益		2,644,267	-2,644,267
		サービス区分間繰入金収益		2,644,267	-2,644,267
		拠点区分間固定資産移管収益	1		1
		拠点区分間固定資産移管収益	1		1
		過年度収支修正益	89,146		89,146
		過年度収支修正益	89,146		89,146
		特別収益計(8)	7,524,253	9,304,718	-1,780,465
	費 用	拠点区分間繰入金費用	1,968,410	2,709,851	-741,441
		拠点区分間繰入金費用	1,968,410	2,709,851	-741,441
		サービス区分間繰入金費用		-929,616	929,616
		サービス区分間繰入金費用		-929,616	929,616
		拠点区分間固定資産移管費用	1		1
		拠点区分間固定資産移管費用	1		1
		特別費用計(9)	1,968,411	1,780,235	188,176
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,555,842	7,524,483	-1,968,641
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			-1,471,653	-512,262	-959,391
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	45,167,196	45,569,458	-402,262
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	43,695,543	45,057,196	-1,361,653
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)		110,000	-110,000
		その他積立金取崩額		110,000	-110,000
		その他の積立金積立額(16)	79		79
		その他積立金積立額	79		79
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	43,695,464	45,167,196	-1,471,732

拠点

[0003:福祉作業所すみれの家事業]

福祉作業所すみれの家事業拠点区分貸借対照表

平成27年 3月31日現在

(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	13,260,030	8,563,048	4,696,982	流動負債	13,260,030	8,563,048	4,696,982
現金	40,000		40,000	事業未払金	392,017	8,563,048	-8,171,031
預貯金	4,081,360	2,254,366	1,826,994	拠点区分間借入金	12,868,013		12,868,013
事業未収金	5,404,055	6,308,682	-904,627	負債の部合計	13,260,030	8,563,048	4,696,982
拠点区分間貸付金	3,734,615		3,734,615				
固定資産	114,855,717	117,104,808	-2,249,091	純 資 産 の 部			
基本財産	109,986,116	114,067,745	-4,081,629	国庫補助金等特別積立金	70,770,174	73,978,422	-3,208,248
建物	126,485,606	126,485,606		国庫補助金等特別積立金	70,770,174	73,978,422	-3,208,248
減価償却累計額 △	16,499,490	12,417,861	4,081,629	その他の積立金	390,079	390,000	79
その他の固定資産	4,869,601	3,037,063	1,832,538	その他の積立金	390,079	390,000	79
構築物	236,541	236,541		次期繰越活動増減差額	43,695,464	45,167,196	-1,471,732
車輛運搬具	9,296,306	8,127,496	1,168,810	次期繰越活動増減差額	43,695,464	45,167,196	-1,471,732
器具及び備品	4,323,331	3,853,531	469,800	(うち当期活動増減差額)	-1,471,653	-512,262	-959,391
減価償却累計額 △	10,123,896	9,753,515	370,381				
ソフトウェア	63,000	157,500	-94,500				
拠点区分間長期貸付金	658,730		658,730				
福祉作業所すみれの家基金積立資産	390,079	390,000	79				
長期預け金	25,510	25,510		純資産の部合計	114,855,717	119,535,618	-4,679,901
資産の部合計	128,115,747	125,667,856	2,447,891	負債及び純資産の部合計	128,115,747	128,098,666	17,081

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[3:福祉作業所すみれの家事業]

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26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
		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		うち国庫補助金等の額	
【基本財産(有形固定資産)】															
建 物 (基)	114,067,745	71,692,162	0	0	4,081,629	2,566,342	0	0	109,986,116	69,125,820	16,499,490	10,374,180	126,485,606	79,500,000	
基本財産合計	114,067,745	71,692,162	0	0	4,081,629	2,566,342	0	0	109,986,116	69,125,820	16,499,490	10,374,180	126,485,606	79,500,000	
【その他の固定資産 (有形固定資産)】															
構築物(固)	163,608	0	0	0	23,654	0	0	0	139,954	0	96,587	0	236,541	0	
車輛運搬具	2,596,614	2,056,677	1	0	520,569	412,323	0	0	2,076,046	1,644,354	7,220,260	824,646	9,296,306	2,469,000	
器具備品	1,475,910	140,437	469,800	0	429,428	140,437	0	0	1,516,282	0	2,807,049	561,750	4,323,331	561,750	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	4,236,132	2,197,114	469,801	0	973,651	552,760	0	0	3,732,282	1,644,354	10,123,896	1,386,396	13,856,178	3,030,750	
【その他の固定資産 (無形固定資産)】															
ソフトウェア	157,500	0	0	0	94,500	0	0	0	63,000	0	409,500	0	472,500	0	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	157,500	0	0	0	94,500	0	0	0	63,000	0	409,500	0	472,500	0	
その他の固定資産計	4,393,632	2,197,114	469,801	0	1,068,151	552,760	0	0	3,795,282	1,644,354	10,533,396	1,386,396	14,328,678	3,030,750	
基本財産及びその他の固定資産計	118,461,377	73,889,276	469,801	0	5,149,780	3,119,102	0	0	113,781,398	70,770,174	27,032,886	11,760,576	140,814,284	82,530,750	
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	0	
差 引	118,461,377	73,889,276	469,801	0	5,149,780	3,119,102	0	0	113,781,398	70,770,174	27,032,886	11,760,576	140,814,284	82,530,750	

拠点区分資金収支明細書

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27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
事業	収入	寄附金収入	37,000	32,000	69,000	69,000
		経常経費寄附金収入	37,000	32,000	69,000	69,000
		経常経費補助金収入	22,258	13,942	36,200	36,200
		その他の補助金収入	22,258	13,942	36,200	36,200
		福利厚生センター助成金収入	22,258	11,222	33,480	33,480
		県共済会助成金収入		2,720	2,720	2,720
		就労支援事業収入	2,256,554	1,506,951	3,763,505	3,763,505
		自主製品事業収入	1,899,359	1,268,820	3,168,179	3,168,179
		受託事業収入	357,195	238,131	595,326	595,326
		障害福祉サービス等事業収入	21,034,104	9,112,208	30,146,312	30,146,312
		自立支援給付費収入	20,881,804	9,057,408	29,939,212	29,939,212
		介護給付費収入	20,881,804		20,881,804	20,881,804
		訓練等給付費収入		9,057,408	9,057,408	9,057,408
		その他の事業収入	152,300	54,800	207,100	207,100
		その他の事業収入	152,300	54,800	207,100	207,100
		受取利息配当金収入	1,303		1,303	1,303
		受取利息配当金収入	1,303		1,303	1,303
		その他の収入	16,800	11,200	28,000	28,000
		受入研修費収入	16,800	11,200	28,000	28,000
		事業活動収入計(1)	23,368,019	10,676,301	34,044,320	34,044,320
	支出	人件費支出	18,638,331	10,706,933	29,345,264	29,345,264
		職員給料支出	11,060,567	5,666,606	16,727,173	16,727,173
		職員賞与支出	3,260,180	1,969,740	5,229,920	5,229,920
		非常勤職員給与支出	1,927,621	1,694,556	3,622,177	3,622,177
		法定福利費支出	2,389,963	1,376,031	3,765,994	3,765,994
		事業費支出	1,272,097	812,572	2,084,669	2,084,669
		給食費支出	32,839	22,284	55,123	55,123
		保健衛生費支出	7,809	4,976	12,785	12,785
		教養娯楽費支出	44,265	35,579	79,844	79,844
		日用品費支出	28,979	26,531	55,510	55,510
		水道光熱費支出	366,667	258,007	624,674	624,674
		保険料支出	237,540	101,020	338,560	338,560
		賃借料支出	38,880	25,920	64,800	64,800
		教育指導費支出	222,203	85,699	307,902	307,902
		車輛費支出	292,159	206,018	498,177	498,177
		租税公課		8,000	8,000	8,000
		修繕費支出	756	37,854	38,610	38,610
		印刷製本費支出		684	684	684
		事務費支出	2,391,578	1,456,121	3,847,699	3,847,699
		福利厚生費支出	101,518	58,361	159,879	159,879
		旅費交通費支出	6,885	4,171	11,056	11,056
		研修研究費支出	25,065	24,004	49,069	49,069
		事務消耗品費支出	264,293	114,325	378,618	378,618
		印刷製本費支出	38		38	38
		水道光熱費支出	342,850	193,503	536,353	536,353
		修繕費支出	89,100	37,800	126,900	126,900
		通信運搬費支出	159,022	102,516	261,538	261,538
		業務委託費支出	1,055,746	703,831	1,759,577	1,759,577
		手数料支出	22,253	5,545	27,798	27,798
		保険料支出	54,444	37,916	92,360	92,360
		賃借料支出	17,342	11,558	28,900	28,900
		保守料支出	229,022	146,591	375,613	375,613
		諸会費支出	24,000	16,000	40,000	40,000
		就労支援事業支出	2,256,554	1,506,951	3,763,505	3,763,505
		就労支援事業販売原価支出	2,206,796	1,465,715	3,672,511	3,672,511
		就労支援事業製造原価支出	2,206,796	1,465,715	3,672,511	3,672,511
		就労支援事業販管費支出	49,758	41,236	90,994	90,994
		事業活動支出計(2)	24,558,560	14,482,577	39,041,137	39,041,137
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-1,190,541	-3,806,276	-4,996,817	-4,996,817
施設整備等による	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出	固定資産取得支出	469,800		469,800	469,800
		器具及び備品取得支出	469,800		469,800	469,800

拠点区分資金収支明細書

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27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
収 支		施設整備等支出計(5)	469,800	469,800		469,800
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-469,800	-469,800		-469,800
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収 入	拠点区分間繰入金収入	2,963,854	4,471,252	7,435,106	7,435,106
		拠点区分間繰入金収入	2,963,854	4,471,252	7,435,106	7,435,106
		その他の活動による収入計(7)	2,963,854	4,471,252	7,435,106	7,435,106
	支 出	積立資産支出	79		79	79
		福祉作業所すみれの家積立資産取得支出	79		79	79
		拠点区分間繰入金支出	1,303,434	664,976	1,968,410	1,968,410
		拠点区分間繰入金支出	1,303,434	664,976	1,968,410	1,968,410
		その他の活動支出計(8)	1,303,513	664,976	1,968,489	1,968,489
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,660,341	3,806,276	5,466,617	5,466,617
	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)						

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

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	
サ ー ビ ス 費 用 の 部	収	就労支援事業収益	2,256,554	1,506,951	3,763,505		3,763,505
		自主製品事業収益	1,899,359	1,268,820	3,168,179		3,168,179
		受託事業収益	357,195	238,131	595,326		595,326
		障害福祉サービス等事業収益	21,034,104	9,112,208	30,146,312		30,146,312
		自立支援給付費収益	20,881,804	9,057,408	29,939,212		29,939,212
		介護給付費収益	20,881,804		20,881,804		20,881,804
		訓練等給付費収益		9,057,408	9,057,408		9,057,408
		その他の事業収益	152,300	54,800	207,100		207,100
	益	その他の事業収益	152,300	54,800	207,100		207,100
		寄附金収益	37,000	32,000	69,000		69,000
		経常経費寄附金収益	37,000	32,000	69,000		69,000
		経常経費補助金収益	22,258	13,942	36,200		36,200
		その他の補助金収益	22,258	13,942	36,200		36,200
		福利厚生センター助成金収益	22,258	11,222	33,480		33,480
		県共済会助成金収益		2,720	2,720		2,720
		サービス活動収益計(1)	23,349,916	10,665,101	34,015,017		34,015,017
	ビ ス 活 動 増 減 の 部	費	人件費	18,638,331	10,706,933	29,345,264	
職員給料			11,060,567	5,666,606	16,727,173		16,727,173
職員賞与			3,260,180	1,969,740	5,229,920		5,229,920
非常勤職員給与			1,927,621	1,694,556	3,622,177		3,622,177
法定福利費			2,389,963	1,376,031	3,765,994		3,765,994
事業費			1,272,097	812,572	2,084,669		2,084,669
給食費			32,839	22,284	55,123		55,123
保健衛生費			7,809	4,976	12,785		12,785
教養娯楽費			44,265	35,579	79,844		79,844
日用品費			28,979	26,531	55,510		55,510
水道光熱費			366,667	258,007	624,674		624,674
保険料			237,540	101,020	338,560		338,560
賃借料			38,880	25,920	64,800		64,800
教育指導費			222,203	85,699	307,902		307,902
車輛費			292,159	206,018	498,177		498,177
租税公課				8,000	8,000		8,000
修繕費			756	37,854	38,610		38,610
印刷製本費				684	684		684
事務費			2,391,578	1,456,121	3,847,699		3,847,699
福利厚生費			101,518	58,361	159,879		159,879
旅費交通費			6,885	4,171	11,056		11,056
研修研究費			25,065	24,004	49,069		49,069
事務消耗品費			264,293	114,325	378,618		378,618
印刷製本費			38		38		38
水道光熱費			342,850	193,503	536,353		536,353
修繕費			89,100	37,800	126,900		126,900
通信運搬費			159,022	102,516	261,538		261,538
業務委託費			1,055,746	703,831	1,759,577		1,759,577
手数料			22,253	5,545	27,798		27,798
保険料			54,444	37,916	92,360		92,360
賃借料			17,342	11,558	28,900		28,900
保守料			229,022	146,591	375,613		375,613
諸会費			24,000	16,000	40,000		40,000
就労支援事業費用	2,256,554	1,506,951	3,763,505		3,763,505		
就労支援事業販売原価	2,206,796	1,465,715	3,672,511		3,672,511		
当期就労支援事業製造原価	2,206,796	1,465,715	3,672,511		3,672,511		
合計	2,206,796	1,465,715	3,672,511		3,672,511		
差引	2,206,796	1,465,715	3,672,511		3,672,511		
就労支援事業販管費	49,758	41,236	90,994		90,994		
減価償却費	4,921,939	227,841	5,149,780		5,149,780		
減価償却費	4,921,939	227,841	5,149,780		5,149,780		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,081,040	-38,062	-3,119,102		-3,119,102		
国庫補助金等							

拠点区分事業活動明細書

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27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
動 外 増 減 の 部	費 用						
		サービス活動外費用計(5)					
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	18,103	11,200	29,303		29,303
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-3,031,440	-3,996,055	-7,027,495		-7,027,495

積立金・積立資産明細書

自 平成26年 4月 1日
至 平成27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 福祉作業所すみれの家事業

(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
すみれ基金積立	390,000	79	0	390,079	
計	390,000	79	0	390,079	

就労支援事業別事業活動明細書

自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		合 計	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
収 益	自主製品事業収益	3,168,179	1,899,359	1,268,820
	受託事業収益	595,326	357,195	238,131
	就労支援事業活動収益計	3,763,505	2,256,554	1,506,951
費 用	就労支援事業販売原価			
	当期就労支援事業製造原価	3,672,511	2,206,796	1,465,715
	合計	3,672,511	2,206,796	1,465,715
	差引	3,672,511	2,206,796	1,465,715
	就労支援事業販管費	90,994	49,758	41,236
	就労支援事業活動費用計	3,763,505	2,256,554	1,506,951
	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26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		合 計	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
I 材料費				
	2. 当期材料仕入高	1,587,604	946,979	640,625
	計	1,587,604	946,979	640,625
	当期材料費	1,587,604	946,979	640,625
II 労務費				
	2. 利用者工賃	1,764,470	1,091,928	672,542
	当期労務費	1,764,470	1,091,928	672,542
III 外注加工費				
	当期外注加工費			
IV 経費				
	4. 消耗品費	5,076		5,076
	6. 水道光熱費	128,999	64,499	64,500
	7. 燃料費	50,776	25,388	25,388
	8. 修繕費	39,744	23,846	15,898
	9. 通信運搬費	24,505	11,988	12,517
	14. 租税公課	70,337	42,168	28,169
	17. 雑費	1,000		1,000
	当期経費	320,437	167,889	152,548
	当期就労支援事業製造総費用	3,672,511	2,206,796	1,465,715
	期首仕掛品棚卸高			
	合計	3,672,511	2,206,796	1,465,715
	期末仕掛品棚卸高			
	当期就労支援事業製造原価	3,672,511	2,206,796	1,465,715

就労支援事業販管費明細書

自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		合 計	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
	13. 燃料費	50,775	25,387	25,388
	16. 受注活動費	10,570	6,342	4,228
	21. 租税公課	24,649	15,029	9,620
	26. 雑費	5,000	3,000	2,000
	就労支援事業販管費合計	90,994	49,758	41,236