

平成 2 6 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 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 ～ 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 就労支援事業別事業活動明細書	15
9 就労支援事業製造原価明細書	15
10 就労支援事業販管費明細書	15
11 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) 福祉作業所豊住園事業拠点財務諸表(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. 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	75,004,218	0	23,140,708	51,863,510
合 計	75,004,218	0	23,140,708	51,863,510

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〕	75,004,218	23,140,708	51,863,510
その他の固定資産〔建物〕	1,443,200	843,108	600,092
〔車両運搬具〕	6,131,905	5,566,241	565,664
〔器具・備品〕	5,500,644	4,513,718	986,926
〔ソフトウェア〕	472,500	409,500	63,000
合 計	88,552,467	34,473,275	54,079,192

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	6,942,738	0	6,942,738
前払金	104,800	0	104,800
合 計	7,047,538	0	7,047,538

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

福祉作業所豊住園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
事業活動による収入支	収入			
	寄附金収入	78,000	79,000	1,000
	経常経費寄附金収入	78,000	79,000	1,000
	経常経費補助金収入	33,000	34,690	1,690
	その他の補助金収入	33,000	34,690	1,690
	福利厚生センター助成金収入	31,000	31,970	970
	県共済会助成金収入	2,000	2,720	720
	就労支援事業収入	5,581,000	5,472,593	-108,407
	自主製品事業収入	4,450,000	4,254,680	-195,320
	受託事業収入	1,112,000	1,198,913	86,913
	その他の事業収入	19,000	19,000	
	障害福祉サービス等事業収入	40,638,000	40,413,958	-224,042
	自立支援給付費収入	40,528,000	40,364,458	-163,542
	介護給付費収入	30,109,000	29,858,808	-250,192
	訓練等給付費収入	10,419,000	10,505,650	86,650
	その他の事業収入	110,000	49,500	-60,500
	その他の事業収入	110,000	49,500	-60,500
	受取利息配当金収入	1,000	960	-40
	受取利息配当金収入	1,000	960	-40
	その他の収入	28,000	57,160	29,160
	雑収入		29,160	29,160
	その他の収入		29,160	29,160
	受入研修費収入	28,000	28,000	
	事業活動収入計(1)	46,359,000	46,058,361	-300,639
	支出			
	人件費支出	28,881,000	28,015,592	865,408
	職員給料支出	14,392,000	14,183,213	208,787
	職員賞与支出	4,434,000	4,433,175	825
	非常勤職員給与支出	6,508,000	5,900,657	607,343
	法定福利費支出	3,547,000	3,498,547	48,453
	事業費支出	3,261,000	2,950,004	310,996
	給食費支出	15,000	6,136	8,864
	保健衛生費支出	22,000	8,808	13,192
	教養娯楽費支出	247,000	243,126	3,874
	日用品費支出	61,000	52,044	8,956
	水道光熱費支出	856,000	824,482	31,518
	消耗器具備品費支出	132,000	99,290	32,710
	保険料支出	478,000	415,830	62,170
	教育指導費支出	445,000	418,873	26,127
	車両費支出	660,000	659,301	699
	租税公課	81,000	76,800	4,200
	手数料支出	49,000	38,880	10,120
	修繕費支出	215,000	106,434	108,566
	事務費支出	4,745,000	4,202,472	542,528
	福利厚生費支出	236,000	156,548	79,452
	旅費交通費支出	17,000	800	16,200
	研修研究費支出	136,000	109,972	26,028
	事務消耗品費支出	642,000	551,471	90,529
	水道光熱費支出	856,000	824,490	31,510
	修繕費支出	160,000	125,672	34,328
	通信運搬費支出	197,000	182,418	14,582
	業務委託費支出	1,669,000	1,665,856	3,144
	手数料支出	24,000	18,844	5,156
	保険料支出	181,000	117,040	63,960
	賃借料支出	156,000	142,977	13,023

福祉作業所豊住園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
	租税公課支出	20,000	1,800	18,200
	保守料支出	378,000	264,584	113,416
	渉外費支出	20,000		20,000
	諸会費支出	53,000	40,000	13,000
	就労支援事業支出	5,581,000	5,472,593	108,407
	就労支援事業販売原価支出	5,511,000	5,411,513	99,487
	就労支援事業製造原価支出	5,511,000	5,411,513	99,487
	就労支援事業販管費支出	70,000	61,080	8,920
	その他の支出	112,000	110,500	1,500
	雑支出	112,000	110,500	1,500
	その他の支出	112,000	110,500	1,500
	事業活動支出計(2)	42,580,000	40,751,161	1,828,839
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,779,000	5,307,200	1,528,200
施設整備等による収支	収 入			
	施設整備等収入計(4)			
	支 出			
	施設整備等支出計(5)			
その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			
	収 入			
	その他の活動による収入計(7)			
	支 出			
	積立資産支出	1,000	375	625
	福祉作業所豊住園積立資産取得支出	1,000	375	625
	拠点区分間繰入金支出	3,278,000	5,306,825	-2,028,825
	拠点区分間繰入金支出	3,278,000	5,306,825	-2,028,825
	その他の活動支出計(8)	3,279,000	5,307,200	-2,028,200
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-3,279,000	-5,307,200	-2,028,200
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	収	就労支援事業収益	5,472,593	5,558,720	-86,127
		自主製品事業収益	4,254,680		4,254,680
		受託事業収益	1,198,913		1,198,913
		その他の事業収益	19,000		19,000
		就労支援事業収益		5,558,720	-5,558,720
		障害福祉サービス等事業収益	40,413,958	39,872,690	541,268
		自立支援給付費収益	40,364,458	39,174,870	1,189,588
		介護給付費収益	29,858,808	27,821,120	2,037,688
		訓練等給付費収益	10,505,650	11,353,750	-848,100
		その他の事業収益	49,500	697,820	-648,320
		その他の事業収益	49,500	697,820	-648,320
		経常経費寄附金収益		255,000	-255,000
	益	経常経費寄附金収益		255,000	-255,000
		寄附金収益	79,000		79,000
		経常経費寄附金収益	79,000		79,000
		経常経費補助金収益	34,690		34,690
		その他の補助金収益	34,690		34,690
		福利厚生センター助成金収益	31,970		31,970
		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		7,295,937	-7,295,937
国庫補助金等特別積立金取崩額			7,295,937	-7,295,937	
		サービス活動収益計(1)	46,000,241	52,982,347	-6,982,106
ビ ス 活 動 増 減	費	人件費	28,015,592	27,681,601	333,991
		職員給料	14,183,213	12,121,700	2,061,513
		職員賞与	4,433,175	6,774,085	-2,340,910
		非常勤職員給与	5,900,657	5,465,856	434,801
		法定福利費	3,498,547	3,319,960	178,587
		事業費	2,950,004	2,650,224	299,780
		給食費	6,136	434	5,702
		保健衛生費	8,808	8,568	240
		教養娯楽費	243,126	1,307,341	-1,064,215
		日用品費	52,044	25,397	26,647
		水道光熱費	824,482	775,451	49,031
		燃料費		330,836	-330,836
		消耗器具備品費	99,290	187,402	-88,112
		保険料	415,830		415,830
		教育指導費	418,873		418,873
		葬祭費		2,300	-2,300
		車輛費	659,301		659,301
		雑費		12,495	-12,495
		租税公課	76,800		76,800
		手数料	38,880		38,880
		修繕費	106,434		106,434
		事務費	4,202,472	5,453,494	-1,251,022
		福利厚生費	156,548	120,644	35,904
		旅費交通費	800	370	430
		研修研究費	109,972	7,000	102,972
		事務消耗品費	551,471	438,111	113,360
		印刷製本費		29,642	-29,642
		水道光熱費	824,490	775,458	49,032
		燃料費		43,471	-43,471
		修繕費	125,672	507,557	-381,885
		通信運搬費	182,418	148,434	33,984
		業務委託費	1,665,856	2,684,324	-1,018,468
		手数料	18,844	25,572	-6,728
		保険料	117,040	350,100	-233,060

福祉作業所豊住園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
の 部	用	賃借料	142,977	136,836	6,141
		租税公課	1,800	39,600	-37,800
		保守料	264,584		264,584
		諸会費	40,000		40,000
		器具什器費		94,375	-94,375
		雑費		52,000	-52,000
		その他積立金積立額		250	-250
		その他の積立金積立額		250	-250
		就労支援事業費用	5,472,593	5,558,720	-86,127
		就労支援事業販売原価	5,411,513	5,558,720	-147,207
		当期就労支援事業製造原価	5,411,513	5,558,720	-147,207
		合計	5,411,513	5,558,720	-147,207
		差引	5,411,513	5,558,720	-147,207
		就労支援事業販管費	61,080		61,080
		その他の費用	110,500		110,500
		その他の費用	110,500		110,500
		その他の費用	110,500		110,500
		減価償却費	5,800,264	8,360,963	-2,560,699
		減価償却費	5,800,264	8,360,963	-2,560,699
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,473,381		-4,473,381
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,473,381		-4,473,381
	サービス活動費用計(2)	42,078,044	49,705,252	-7,627,208	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,922,197	3,277,095	645,102	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	960	1,220	-260
		受取利息配当金収益	960	1,220	-260
		その他のサービス活動外収益	57,160	55,521	1,639
		雑収益	29,160		29,160
		その他の収入	29,160		29,160
		受入研修費収益	28,000		28,000
		雑収益		55,521	-55,521
		サービス活動外収益計(4)	58,120	56,741	1,379
	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)	58,120	56,741	1,379	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,980,317	3,333,836	646,481	
特 別 増 減 の 部	収 益	固定資産受贈額	100,000		100,000
		その他の受贈額	100,000		100,000
		拠点区分間繰入金収益		185,973	-185,973
		拠点区分間繰入金収益		185,973	-185,973
		サービス区分間繰入金収益		-650,993	650,993
		サービス区分間繰入金収益		-650,993	650,993
		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	843,840		843,840
		過年度収支修正益	843,840		843,840
	特別収益計(8)	943,841	-465,020	1,408,861	
	費 用	固定資産売却損・処分損	4		4
		器具及び備品売却損・処分損	4		4
		拠点区分間繰入金費用	5,306,825	1,607,595	3,699,230
拠点区分間繰入金費用		5,306,825	1,607,595	3,699,230	
	サービス区分間繰入金費用		2,922,890	-2,922,890	
	サービス区分間繰入金費用		2,922,890	-2,922,890	
	特別費用計(9)	5,306,829	4,530,485	776,344	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-4,362,988	-4,995,505	632,517	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-382,671	-1,661,669	1,278,998	
繰		前期繰越活動増減差額(12)	-2,158	1,659,511	-1,661,669

福祉作業所豊住園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
越 活 動 増 減 差 額 の 部	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-384,829	-2,158	-382,671
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)	375		375
	その他積立金積立額	375		375
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-385,204	-2,158	-383,046

拠点

[0002:福祉作業所豊住園事業]

福祉作業所豊住園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	8,710,489	8,818,635	-108,146	流動負債	8,710,489	8,818,635	-108,146
現金	40,000		40,000	事業未払金	476,998	8,818,635	-8,341,637
預貯金	1,534,499	2,062,777	-528,278	拠点区分間借入金	8,233,491		8,233,491
事業未収金	6,942,738	6,651,858	290,880	固定負債	658,730		658,730
前払金	104,800	104,000	800	拠点区分間長期借入金	658,730		658,730
拠点区分間貸付金	88,452		88,452	負債の部合計	9,369,219	8,818,635	550,584
固定資産	55,590,759	62,218,891	-6,628,132	純 資 産 の 部			
基本財産	51,863,510	55,857,570	-3,994,060	基本金	1,055,250	1,055,250	
建物	75,004,218	75,004,218		基本金	1,055,250	1,055,250	
減価償却累計額 △	23,140,708	19,146,648	3,994,060	国庫補助金等特別積立金	52,758,106	57,231,487	-4,473,381
その他の固定資産	3,727,249	6,361,321	-2,634,072	国庫補助金等特別積立金	52,758,106	57,231,487	-4,473,381
建物	1,443,200	1,443,200		その他の積立金	1,503,877	1,503,502	375
車輛運搬具	6,131,905	4,631,905	1,500,000	その他の積立金	1,503,877	1,503,502	375
器具及び備品	5,500,644	5,462,589	38,055	次期繰越活動増減差額	-385,204	-2,158	-383,046
減価償却累計額 △	10,923,067	6,845,065	4,078,002	次期繰越活動増減差額	-385,204	-2,158	-383,046
ソフトウェア	63,000	157,500	-94,500	(うち当期活動増減差額)	-382,671	-1,661,669	1,278,998
福祉作業所豊住園基金積立資産	1,503,877	1,503,502	375	純資産の部合計	54,932,029	59,788,081	-4,856,052
長期預け金	7,690	7,690		負債及び純資産の部合計	64,301,248	68,606,716	-4,305,468
資産の部合計	64,301,248	71,037,526	-6,736,278				

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)	55,857,570	55,857,570	0	0	3,994,060	3,994,062	0	0	51,863,510	51,863,508	23,140,708	23,140,710	75,004,218	75,004,218	
基本財産合計	55,857,570	55,857,570	0	0	3,994,060	3,994,062	0	0	51,863,510	51,863,508	23,140,708	23,140,710	75,004,218	75,004,218	
【その他の固定資産（有形固定資産）】															
建 物 (固)	697,404	697,403	0	0	97,312	97,312	0	0	600,092	600,091	843,108	843,109	1,443,200	1,443,200	
車両運搬具	1,408,071	476,437	1	0	842,408	211,750	0	0	565,664	264,687	5,566,241	582,313	6,131,905	847,000	
器具備品	1,658,910	200,077	100,000	0	771,984	170,257	0	0	986,926	29,820	4,513,718	681,030	5,500,644	710,850	
その他の固定資産（有形固定資産）計	3,764,385	1,373,917	100,001	0	1,711,704	479,319	0	0	2,152,682	894,598	10,923,067	2,106,452	13,075,749	3,001,050	
【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	3,921,885	1,373,917	100,001	0	1,806,204	479,319	0	0	2,215,682	894,598	11,332,567	2,106,452	13,548,249	3,001,050	
基本財産及びその他の固定資産計	59,779,455	57,231,487	100,001	0	5,800,264	4,473,381	0	0	54,079,192	52,758,106	34,473,275	25,247,162	88,552,467	78,005,268	
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	59,779,455	57,231,487	100,001	0	5,800,264	4,473,381	0	0	54,079,192	52,758,106	34,473,275	25,247,162	88,552,467	78,005,268	

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		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
事業活動による収入	収入					
	寄附金収入	51,500	27,500	79,000		79,000
	経常経費寄附金収入	51,500	27,500	79,000		79,000
	経常経費補助金収入	23,780	10,910	34,690		34,690
	その他の補助金収入	23,780	10,910	34,690		34,690
	福利厚生センター助成金収入	21,060	10,910	31,970		31,970
	県共済会助成金収入	2,720		2,720		2,720
	就労支援事業収入	1,889,208	3,583,385	5,472,593		5,472,593
	自主製品事業収入	680,795	3,573,885	4,254,680		4,254,680
	受託事業収入	1,198,913		1,198,913		1,198,913
	その他の事業収入	9,500	9,500	19,000		19,000
	障害福祉サービス等事業収入	29,892,933	10,521,025	40,413,958		40,413,958
	自立支援給付費収入	29,858,808	10,505,650	40,364,458		40,364,458
	介護給付費収入	29,858,808		29,858,808		29,858,808
	訓練等給付費収入		10,505,650	10,505,650		10,505,650
	その他の事業収入	34,125	15,375	49,500		49,500
	その他の事業収入	34,125	15,375	49,500		49,500
	受取利息配当金収入	960		960		960
	受取利息配当金収入	960		960		960
	その他の収入	42,870	14,290	57,160		57,160
	雑収入	21,870	7,290	29,160		29,160
	その他の収入	21,870	7,290	29,160		29,160
	受入研修費収入	21,000	7,000	28,000		28,000
	事業活動収入計(1)	31,901,251	14,157,110	46,058,361		46,058,361
	支出					
	人件費支出	20,660,785	7,354,807	28,015,592		28,015,592
	職員給料支出	10,496,226	3,686,987	14,183,213		14,183,213
	職員賞与支出	3,335,716	1,097,459	4,433,175		4,433,175
	非常勤職員給与支出	4,317,540	1,583,117	5,900,657		5,900,657
	法定福利費支出	2,511,303	987,244	3,498,547		3,498,547
	事業費支出	2,148,523	801,481	2,950,004		2,950,004
	給食費支出	4,602	1,534	6,136		6,136
	保健衛生費支出	5,505	3,303	8,808		8,808
	教養娯楽費支出	138,739	104,387	243,126		243,126
	日用品費支出	40,253	11,791	52,044		52,044
	水道光熱費支出	641,266	183,216	824,482		824,482
	消耗器具備品費支出	60,170	39,120	99,290		99,290
	保険料支出	311,300	104,530	415,830		415,830
	教育指導費支出	285,973	132,900	418,873		418,873
	車輛費支出	446,301	213,000	659,301		659,301
	租税公課	69,100	7,700	76,800		76,800
	手数料支出	38,880		38,880		38,880
	修繕費支出	106,434		106,434		106,434
	事務費支出	3,198,238	1,004,234	4,202,472		4,202,472
	福利厚生費支出	111,211	45,337	156,548		156,548
	旅費交通費支出		800	800		800
	研修研究費支出	81,021	28,951	109,972		109,972
	事務消耗品費支出	442,067	109,404	551,471		551,471
	水道光熱費支出	641,271	183,219	824,490		824,490
	修繕費支出	95,874	29,798	125,672		125,672
	通信運搬費支出	139,145	43,273	182,418		182,418
	業務委託費支出	1,249,392	416,464	1,665,856		1,665,856
	手数料支出	14,133	4,711	18,844		18,844
	保険料支出	86,945	30,095	117,040		117,040
	賃借料支出	107,241	35,736	142,977		142,977
	租税公課支出	1,500	300	1,800		1,800
	保守料支出	198,438	66,146	264,584		264,584
	諸会費支出	30,000	10,000	40,000		40,000
	就労支援事業支出	1,889,208	3,583,385	5,472,593		5,472,593
	就労支援事業販売原価支出	1,836,612	3,574,901	5,411,513		5,411,513
	就労支援事業製造原価支出	1,836,612	3,574,901	5,411,513		5,411,513
	就労支援事業販管費支出	52,596	8,484	61,080		61,080
	その他の支出	100,100	10,400	110,500		110,500
	雑支出	100,100	10,400	110,500		110,500
	その他の支出	100,100	10,400	110,500		110,500
	事業活動支出計(2)	27,996,854	12,754,307	40,751,161		40,751,161
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,904,397	1,402,803	5,307,200		5,307,200
施設収入	施設整備等収入計(4)					

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		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
整備等による収支	支 出					
	施設整備等支出計(5)					
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収 入					
	その他の活動による収入計(7)					
	積立資産支出	375		375		375
	福祉作業所豊住園積立資産取得支出	375		375		375
	拠点区分間繰入金支出	3,904,022	1,402,803	5,306,825		5,306,825
	拠点区分間繰入金支出	3,904,022	1,402,803	5,306,825		5,306,825
	その他の活動支出計(8)	3,904,397	1,402,803	5,307,200		5,307,200
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-3,904,397	-1,402,803	-5,307,200		-5,307,200
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26年 4月 1日 (至) 平成27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	1,889,208	3,583,385	5,472,593	5,472,593
		自主製品事業収益	680,795	3,573,885	4,254,680	4,254,680
		受託事業収益	1,198,913		1,198,913	1,198,913
		その他の事業収益	9,500	9,500	19,000	19,000
		障害福祉サービス等事業収益	29,892,933	10,521,025	40,413,958	40,413,958
		自立支援給付費収益	29,858,808	10,505,650	40,364,458	40,364,458
		介護給付費収益	29,858,808		29,858,808	29,858,808
		訓練等給付費収益		10,505,650	10,505,650	10,505,650
		その他の事業収益	34,125	15,375	49,500	49,500
		その他の事業収益	34,125	15,375	49,500	49,500
		寄附金収益	51,500	27,500	79,000	79,000
		経常経費寄附金収益	51,500	27,500	79,000	79,000
		経常経費補助金収益	23,780	10,910	34,690	34,690
		その他の補助金収益	23,780	10,910	34,690	34,690
		福利厚生センター助成金収益	21,060	10,910	31,970	31,970
		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)	31,857,421	14,142,820	46,000,241	46,000,241
サ	ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	20,660,785	7,354,807	28,015,592	28,015,592
		職員給料	10,496,226	3,686,987	14,183,213	14,183,213
		職員賞与	3,335,716	1,097,459	4,433,175	4,433,175
		非常勤職員給与	4,317,540	1,583,117	5,900,657	5,900,657
		法定福利費	2,511,303	987,244	3,498,547	3,498,547
		事業費	2,148,523	801,481	2,950,004	2,950,004
		給食費	4,602	1,534	6,136	6,136
		保健衛生費	5,505	3,303	8,808	8,808
		教養娯楽費	138,739	104,387	243,126	243,126
		日用品費	40,253	11,791	52,044	52,044
		水道光熱費	641,266	183,216	824,482	824,482
		消耗器具備品費	60,170	39,120	99,290	99,290
		保険料	311,300	104,530	415,830	415,830
		教育指導費	285,973	132,900	418,873	418,873
		車輛費	446,301	213,000	659,301	659,301
		租税公課	69,100	7,700	76,800	76,800
		手数料	38,880		38,880	38,880
		修繕費	106,434		106,434	106,434
		事務費	3,198,238	1,004,234	4,202,472	4,202,472
		福利厚生費	111,211	45,337	156,548	156,548
		旅費交通費		800	800	800
		研修研究費	81,021	28,951	109,972	109,972
		事務消耗品費	442,067	109,404	551,471	551,471
		水道光熱費	641,271	183,219	824,490	824,490
		修繕費	95,874	29,798	125,672	125,672
		通信運搬費	139,145	43,273	182,418	182,418
		業務委託費	1,249,392	416,464	1,665,856	1,665,856
		手数料	14,133	4,711	18,844	18,844
		保険料	86,945	30,095	117,040	117,040
		賃借料	107,241	35,736	142,977	142,977
		租税公課	1,500	300	1,800	1,800
		保守料	198,438	66,146	264,584	264,584
		諸会費	30,000	10,000	40,000	40,000
		就労支援事業費用	1,889,208	3,583,385	5,472,593	5,472,593
		就労支援事業販売原価	1,836,612	3,574,901	5,411,513	5,411,513
		当期就労支援事業製造原価	1,836,612	3,574,901	5,411,513	5,411,513
		合計	1,836,612	3,574,901	5,411,513	5,411,513
		差引	1,836,612	3,574,901	5,411,513	5,411,513
		就労支援事業販管費	52,596	8,484	61,080	61,080
		その他の費用	100,100	10,400	110,500	110,500
		その他の費用	100,100	10,400	110,500	110,500
		その他の費用	100,100	10,400	110,500	110,500
		減価償却費	4,928,576	871,688	5,800,264	5,800,264
		減価償却費	4,928,576	871,688	5,800,264	5,800,264
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,159,256	-314,125	-4,473,381	-4,473,381
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,159,256	-314,125	-4,473,381	-4,473,381
		サービス活動費用計(2)	28,766,174	13,311,870	42,078,044	42,078,044
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,091,247	830,950	3,922,197	3,922,197
サ		受取利息配当金収益	960		960	960

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			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
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	960		960		960
		その他のサービス活動外収益	42,870	14,290	57,160		57,160
		雑収益	21,870	7,290	29,160		29,160
		その他の収入	21,870	7,290	29,160		29,160
		受入研修費収益	21,000	7,000	28,000		28,000
	サービス活動外収益計(4)		43,830	14,290	58,120		58,120
	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)	43,830	14,290	58,120		58,120
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		3,135,077	845,240	3,980,317		3,980,317

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 福祉作業所豊住園事業

(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
豊住園基金積立	1, 503, 502	375	0	1, 503, 877	
計	1, 503, 502	375	0	1, 503, 877	

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	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	4,254,680	680,795	3,573,885
	受託事業収益	1,198,913	1,198,913	
	その他の事業収益	19,000	9,500	9,500
	就労支援事業活動収益計	5,472,593	1,889,208	3,583,385
費 用	就労支援事業販売原価			
	当期就労支援事業製造原価	5,411,513	1,836,612	3,574,901
	合計	5,411,513	1,836,612	3,574,901
	差引	5,411,513	1,836,612	3,574,901
	就労支援事業販管費	61,080	52,596	8,484
	就労支援事業活動費用計	5,472,593	1,889,208	3,583,385
	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26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日

(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	1,508,715	203,274	1,305,441
	計	1,508,715	203,274	1,305,441
	当期材料費	1,508,715	203,274	1,305,441
II	労務費			
2.	利用者工賃	3,340,883	1,383,422	1,957,461
	当期労務費	3,340,883	1,383,422	1,957,461
III	外注加工費			
	当期外注加工費			
IV	経費			
4.	消耗品費	108,458	540	107,918
6.	水道光熱費	183,216	91,606	91,610
7.	燃料費	50,495	31,747	18,748
8.	修繕費	102,600	102,600	
9.	通信運搬費	16,598	8,294	8,304
14.	租税公課	94,548	15,129	79,419
17.	雑費	6,000		6,000
	当期経費	561,915	249,916	311,999
	当期就労支援事業製造総費用	5,411,513	1,836,612	3,574,901
	期首仕掛品棚卸高			
	合計	5,411,513	1,836,612	3,574,901
	期末仕掛品棚卸高			
	当期就労支援事業製造原価	5,411,513	1,836,612	3,574,901

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	豊住園生活介護事業	豊住園就労継続支援B型事業
16.	受注活動費	990	990	
21.	租税公課	55,090	47,856	7,234
26.	雑費	5,000	3,750	1,250
	就労支援事業販管費合計	61,080	52,596	8,484