

平成 2 8 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

計算書類に対する注記	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	16
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) 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) 福祉作業所すみれの家事業拠点計算書類(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. 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	105,904,487	0	4,081,629	101,822,858
合 計	105,904,487	0	4,081,629	101,822,858

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]	126,485,606	24,662,748	101,822,858
その他の固定資産 [構築物]	236,541	143,895	92,646
[機械及び装置]	133,920	27,754	106,166
[車両運搬具]	9,170,306	8,135,399	1,034,907
[器具・備品]	4,900,483	3,003,626	1,896,857
[ソフトウェア]	472,500	472,500	0
合 計	141,399,356	36,445,922	104,953,434

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	6,087,571	0	6,087,571
前払金	94,550	0	94,550
合 計	6,182,121	0	6,182,121

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

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

福祉作業所すみれの家事業拠点区分資金収支計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第四様式 (第七条関係)

(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	20,000	69,384	49,384
	経常経費寄附金収入	20,000	69,384	49,384
	経常経費補助金収入	33,000	33,630	630
	その他の補助金収入	33,000	33,630	630
	福利厚生センター助成金収入	33,000	33,630	630
	就労支援事業収入	3,925,000	3,945,630	20,630
	自主製品事業収入	3,145,000	3,156,597	11,597
	受託事業収入	780,000	789,033	9,033
	障害福祉サービス等事業収入	33,436,000	33,681,203	245,203
	自立支援給付費収入	33,340,000	33,606,943	266,943
	介護給付費収入	25,764,000	25,888,180	124,180
	訓練等給付費収入	7,576,000	7,718,763	142,763
	その他の事業収入	96,000	74,260	-21,740
	その他の事業収入	96,000	74,260	-21,740
	受取利息配当金収入	1,000	73	-927
	受取利息配当金収入	1,000	73	-927
	その他の収入	51,000	53,000	2,000
	雑収入	24,000	25,000	1,000
	その他の収入	24,000	25,000	1,000
	受入研修費収入	27,000	28,000	1,000
	事業活動収入計(1)	37,466,000	37,782,920	316,920
	支出			
	人件費支出	26,861,000	26,640,822	220,178
	職員給料支出	11,963,000	11,922,080	40,920
	職員賞与支出	4,208,000	4,207,287	713
	非常勤職員給与支出	7,180,000	7,068,843	111,157
	法定福利費支出	3,510,000	3,442,612	67,388
	事業費支出	3,153,000	2,518,953	634,047
	給食費支出	50,000	36,449	13,551
	保健衛生費支出	31,000	11,121	19,879
	教養娯楽費支出	151,000	121,745	29,255
	日用品費支出	35,000	29,140	5,860
	水道光熱費支出	1,257,000	1,091,511	165,489
	消耗器具備品費支出	75,000	57,463	17,537
	保険料支出	401,000	293,370	107,630
	賃借料支出	60,000	59,400	600
	教育指導費支出	292,000	265,374	26,626
	車両費支出	620,000	438,792	181,208
	租税公課	53,000	51,700	1,300
	修繕費支出	128,000	62,888	65,112
	事務費支出	4,361,000	3,667,642	693,358
	福利厚生費支出	143,000	123,378	19,622
	旅費交通費支出	40,000	23,766	16,234
	研修研究費支出	153,000	118,240	34,760
	事務消耗品費支出	846,000	770,498	75,502
	修繕費支出	126,000	14,580	111,420
	通信運搬費支出	325,000	248,156	76,844
	業務委託費支出	2,020,000	1,839,139	180,861
	手数料支出	12,000	8,096	3,904
	保険料支出	129,000	90,980	38,020
	賃借料支出	79,000	11,664	67,336
	租税公課支出	3,000	0	3,000
	保守料支出	434,000	379,145	54,855
	渉外費支出	10,000	0	10,000
	諸会費支出	41,000	40,000	1,000

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28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第四様式 (第七条関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目			予 算	決 算	差 異
		就労支援事業支出	3,931,000	3,950,430	-19,430
		就労支援事業販売原価支出	3,818,000	3,868,727	-50,727
		就労支援事業製造原価支出	3,818,000	3,868,727	-50,727
		就労支援事業販管費支出	113,000	81,703	31,297
		事業活動支出計(2)	38,306,000	36,777,847	1,528,153
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-840,000	1,005,073	1,845,073
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	336,000	335,880	120
		器具及び備品取得支出	336,000	335,880	120
		施設整備等支出計(5)	336,000	335,880	120
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-336,000	-335,880	120	
その他の活動による収支	収 入	拠点区分間繰入金収入	3,066,000	719,266	-2,346,734
		拠点区分間繰入金収入	3,066,000	719,266	-2,346,734
		その他の活動による収入計(7)	3,066,000	719,266	-2,346,734
	支 出	積立資産支出	1,000	34	966
		福祉作業所すみれの家積立資産取得支出	1,000	34	966
		拠点区分間繰入金支出	1,389,000	1,388,425	575
		拠点区分間繰入金支出	1,389,000	1,388,425	575
		その他の活動支出計(8)	1,390,000	1,388,459	1,541
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,676,000	-669,193	-2,345,193
	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28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第四様式 (第七条関係)

(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	3,945,630	4,309,405	-363,775
		自主製品事業収益	3,156,597	3,527,562	-370,965
		受託事業収益	789,033	781,843	7,190
		障害福祉サービス等事業収益	33,681,203	33,032,333	648,870
		自立支援給付費収益	33,606,943	32,981,333	625,610
		介護給付費収益	25,888,180	24,712,871	1,175,309
		訓練等給付費収益	7,718,763	8,268,462	-549,699
		その他の事業収益	74,260	51,000	23,260
	益	その他の事業収益	74,260	51,000	23,260
		寄附金収益	69,384	70,000	-616
		経常経費寄附金収益	69,384	70,000	-616
		経常経費補助金収益	33,630	36,030	-2,400
		その他の補助金収益	33,630	36,030	-2,400
		福利厚生センター助成金収益	33,630	33,310	320
		県共済会助成金収益	0	2,720	-2,720
		サービス活動収益計(1)	37,729,847	37,447,768	282,079
ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	28,781,009	25,714,816	3,066,193
		職員給料	11,922,080	11,695,847	226,233
		職員賞与	4,207,287	3,946,412	260,875
		賞与引当金繰入	2,140,187	0	2,140,187
		非常勤職員給与	7,068,843	6,580,613	488,230
		法定福利費	3,442,612	3,491,944	-49,332
		事業費	2,518,953	2,392,995	125,958
		給食費	36,449	35,756	693
		保健衛生費	11,121	23,512	-12,391
		教養娯楽費	121,745	106,817	14,928
		日用品費	29,140	46,598	-17,458
		水道光熱費	1,091,511	1,145,669	-54,158
		消耗器具備品費	57,463	111,235	-53,772
		保険料	293,370	274,750	18,620
		賃借料	59,400	59,400	0
		教育指導費	265,374	126,700	138,674
		車輛費	438,792	421,046	17,746
		租税公課	51,700	34,300	17,400
		修繕費支出	62,888	7,212	55,676
		事務費	3,667,642	3,213,235	454,407
		福利厚生費	123,378	150,145	-26,767
		旅費交通費	23,766	11,729	12,037
		研修研究費	118,240	6,888	111,352
		事務消耗品費	770,498	124,018	646,480
		修繕費	14,580	25,272	-10,692
		通信運搬費	248,156	239,105	9,051
		業務委託費	1,839,139	2,090,057	-250,918
		手数料	8,096	23,715	-15,619
		保険料	90,980	90,980	0
		賃借料	11,664	32,788	-21,124
		租税公課	0	4,088	-4,088
		保守料	379,145	374,450	4,695
		諸会費	40,000	40,000	0
		就労支援事業費用	3,950,430	4,309,405	-358,975
		就労支援事業販売原価	3,868,727	4,217,422	-348,695
		当期就労支援事業製造原価	3,868,727	4,217,422	-348,695
		合計	3,868,727	4,217,422	-348,695
		差引	3,868,727	4,217,422	-348,695

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28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第四様式 (第七条関係)

(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	81,703	91,983	-10,280	
		減価償却費	4,998,215	5,032,219	-34,004	
		減価償却費	4,998,215	5,032,219	-34,004	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,978,665	-2,978,665	0	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,978,665	-2,978,665	0	
	サービス活動費用計(2)		40,937,584	37,684,005	3,253,579	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-3,207,737	-236,237	-2,971,500	
	サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	73	811	-738
			受取利息配当金収益	73	811	-738
			その他のサービス活動外収益	53,000	104,988	-51,988
雑収益			25,000	76,988	-51,988	
その他の収入			25,000	76,988	-51,988	
受入研修費収益			28,000	28,000	0	
サービス活動外収益計(4)		53,073	105,799	-52,726		
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)		53,073	105,799	-52,726		
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-3,154,664	-130,438	-3,024,226	
特別増減の部	収 益	拠点区分間繰入金収益	719,266	0	719,266	
		拠点区分間繰入金収益	719,266	0	719,266	
		特別収益計(8)	719,266	0	719,266	
	費 用	固定資産売却損・処分損	0	2	-2	
		車両運搬具売却損・処分損	0	1	-1	
		器具及び備品売却損・処分損	0	1	-1	
		拠点区分間繰入金費用	1,388,425	1,715,171	-326,746	
		拠点区分間繰入金費用	1,388,425	1,715,171	-326,746	
		拠点区分間固定資産移管費用	0	1,055,250	-1,055,250	
		拠点区分間固定資産移管費用	0	1,055,250	-1,055,250	
特別費用計(9)		1,388,425	2,770,423	-1,381,998		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-669,159	-2,770,423	2,101,264		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			-3,823,823	-2,900,861	-922,962	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		40,794,520	43,695,464	-2,900,944	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		36,970,697	40,794,603	-3,823,906	
	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)		34	83	-49	
	その他積立金積立額		34	83	-49	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)			36,970,663	40,794,520	-3,823,857	

福祉作業所すみれの家事業拠点区分貸借対照表

平成29年 3月31日現在

第三号第四様式 (第七条関係)

(単位:円)

資 産	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				流動負債		
現金	8,539,063	9,198,223	-659,160	事業未払金	10,679,250	1,481,027
預貯金	40,000	40,000	0	拠点区分間借入金	698,493	219,177
事業未収金	2,316,942	2,982,783	-665,841	賞与引当金	7,840,570	-878,337
前払金	6,087,571	5,918,476	169,095	負債の部合計	2,140,187	2,140,187
拠点区分間貸付金	94,550	0	94,550		10,679,250	1,481,027
	0	256,964	-256,964			
固定資産	105,369,140	110,031,441	-4,662,301	純 資 産 の 部		
基本財産	101,822,858	105,904,487	-4,081,629	基本金	1,055,250	0
建物	126,485,606	126,485,606	0	基本金	1,055,250	0
減価償却累計額 △	24,662,748	20,581,119	4,081,629	国庫補助金等特別積立金	64,812,844	-2,978,665
その他の固定資産	3,546,282	4,126,954	-580,672	国庫補助金等特別積立金	64,812,844	-2,978,665
構築物	236,541	236,541	0	その他の積立金	390,196	34
機械及び装置	133,920	133,920	0	その他の積立金	390,196	34
車両運搬具	9,170,306	9,170,306	0	次期繰越活動増減差額	36,970,663	-3,823,857
器具及び備品	4,900,483	4,564,603	335,880	次期繰越活動増減差額	36,970,663	-3,823,857
減価償却累計額 △	11,310,674	10,394,088	916,586	(うち当期活動増減差額)	-3,823,823	-922,962
福祉作業所すみれの家基金積立資産	390,196	390,162	34			
長期預け金	25,510	25,510	0	純資産の部合計	103,228,953	-6,802,488
資産の部合計	113,908,203	119,229,664	-5,321,461	負債及び純資産の部合計	113,908,203	-5,321,461

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

別紙3 (8)
(単位:円)

自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日

資産の種類及び名称	期首評価額(A)	当期増加額(B)		当期減価額(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=H+I)		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	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)	105,904,487	66,559,478	0	4,081,629	2,566,342	0	0	101,822,858	63,993,136	24,662,748	15,506,864	126,485,606	79,500,000	
	105,904,487	66,559,478	0	4,081,629	2,566,342	0	0	101,822,858	63,993,136	24,662,748	15,506,864	126,485,606	79,500,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】														
構築物(国)	116,300	0	0	23,654	0	0	0	92,646	0	143,896	0	236,541	0	
機械・装置	119,558	0	0	13,392	0	0	0	106,166	0	27,754	0	133,920	0	
車両運搬具	1,555,476	1,232,031	0	520,569	412,323	0	0	1,034,907	819,708	8,135,399	1,649,292	9,170,306	2,469,000	
器具備品	1,919,948	0	335,880	358,971	0	0	0	1,896,857	0	3,003,626	561,750	4,900,483	561,750	
その他の固定資産(有形固定資産)計	3,711,282	1,232,031	335,880	916,586	412,323	0	0	3,130,576	819,708	11,310,674	2,211,042	14,441,250	3,030,750	
【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	0	472,500	0	
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	0	472,500	0	
その他の固定資産計	3,711,282	1,232,031	335,880	916,586	412,323	0	0	3,130,576	819,708	11,783,174	2,211,042	14,913,750	3,030,750	
基本財産及びその他の固定資産計	109,615,769	67,791,509	335,880	4,998,215	2,978,665	0	0	104,953,434	64,812,844	36,445,922	17,717,906	141,399,356	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	
差 引	109,615,769	67,791,509	335,880	4,998,215	2,978,665	0	0	104,953,434	64,812,844	36,445,922	17,717,906	141,399,356	82,530,750	

拠点区分資金収支明細書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29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
事業活動による収入	寄附金収入	38,262	31,122	69,384	0	69,384
	経常経費寄附金収入	38,262	31,122	69,384	0	69,384
	経常経費補助金収入	26,250	7,380	33,630	0	33,630
	その他の補助金収入	26,250	7,380	33,630	0	33,630
	福利厚生センター助成金収入	26,250	7,380	33,630	0	33,630
	就労支援事業収入	2,452,768	1,497,662	3,950,430	-4,800	3,945,630
	自主製品事業収入	1,924,118	1,237,279	3,161,397	-4,800	3,156,597
	受託事業収入	528,650	260,383	789,033	0	789,033
	障害福祉サービス等事業収入	25,939,912	7,741,291	33,681,203	0	33,681,203
	自立支援給付費収入	25,888,180	7,718,763	33,606,943	0	33,606,943
	介護給付費収入	25,888,180	0	25,888,180	0	25,888,180
	訓練等給付費収入	0	7,718,763	7,718,763	0	7,718,763
	その他の事業収入	51,732	22,528	74,260	0	74,260
	その他の事業収入	51,732	22,528	74,260	0	74,260
	受取利息配当金収入	73	0	73	0	73
	受取利息配当金収入	73	0	73	0	73
	その他の収入	39,100	13,900	53,000	0	53,000
	雑収入	20,340	4,660	25,000	0	25,000
	その他の収入	20,340	4,660	25,000	0	25,000
	受入研修費収入	18,760	9,240	28,000	0	28,000
事業活動収入計(1)		28,496,365	9,291,355	37,787,720	-4,800	37,782,920
事業活動による支出	人件費支出	21,256,184	5,384,638	26,640,822	0	26,640,822
	職員給料支出	9,852,112	2,069,968	11,922,080	0	11,922,080
	職員賞与支出	3,552,783	654,504	4,207,287	0	4,207,287
	非常勤職員給与支出	5,123,541	1,945,302	7,068,843	0	7,068,843
	法定福利費支出	2,727,748	714,864	3,442,612	0	3,442,612
	事業費支出	1,870,833	648,120	2,518,953	0	2,518,953
	給食費支出	25,785	10,664	36,449	0	36,449
	保健衛生費支出	6,930	4,191	11,121	0	11,121
	教養娯楽費支出	80,063	41,682	121,745	0	121,745
	日用品費支出	19,523	9,617	29,140	0	29,140
	水道光熱費支出	774,913	316,598	1,091,511	0	1,091,511
	消耗器具備品費支出	57,463	0	57,463	0	57,463
	保険料支出	207,140	86,230	293,370	0	293,370
	賃借料支出	39,798	19,602	59,400	0	59,400
	教育指導費支出	236,502	28,872	265,374	0	265,374
	車輛費支出	320,428	118,364	438,792	0	438,792
	租税公課	42,100	9,600	51,700	0	51,700
	修繕費支出	60,188	2,700	62,888	0	62,888
	事務費支出	2,509,684	1,162,758	3,672,442	-4,800	3,667,642
	福利厚生費支出	97,134	26,244	123,378	0	123,378
	旅費交通費支出	15,923	7,843	23,766	0	23,766
	研修研究費支出	73,221	45,019	118,240	0	118,240
	事務消耗品費支出	568,858	206,440	775,298	-4,800	770,498
	修繕費支出	0	14,580	14,580	0	14,580
	通信運搬費支出	169,938	78,218	248,156	0	248,156
	業務委託費支出	1,228,248	610,891	1,839,139	0	1,839,139
	手数料支出	6,261	1,835	8,096	0	8,096
	保険料支出	62,839	28,141	90,980	0	90,980
	賃借料支出	7,812	3,852	11,664	0	11,664
	保守料支出	252,650	126,495	379,145	0	379,145
	諸会費支出	26,800	13,200	40,000	0	40,000
	就労支援事業支出	2,452,768	1,497,662	3,950,430	0	3,950,430
	就労支援事業販売原価支出	2,407,496	1,461,231	3,868,727	0	3,868,727
	就労支援事業製造原価支出	2,407,496	1,461,231	3,868,727	0	3,868,727
	就労支援事業販管費支出	45,272	36,431	81,703	0	81,703
事業活動支出計(2)		28,089,469	8,693,178	36,782,647	-4,800	36,777,847
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		406,896	598,177	1,005,073	0	1,005,073
施設整備等に	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	335,880	0	335,880	0	335,880
	器具及び備品取得支出	335,880	0	335,880	0	335,880

拠点区分資金収支明細書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29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
よ る 収 支	出					
	施設整備等支出計(5)	335,880	0	335,880	0	335,880
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-335,880	0	-335,880	0	-335,880
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収入					
	拠点区分間繰入金収入	719,266	0	719,266	0	719,266
	拠点区分間繰入金収入	719,266	0	719,266	0	719,266
	サービス区分間繰入金収入	362,636	0	362,636	-362,636	0
	サービス区分間繰入金収入	362,636	0	362,636	-362,636	0
	その他の活動による収入計(7)	1,081,902	0	1,081,902	-362,636	719,266
	支出					
	積立資産支出	34	0	34	0	34
	福祉作業所すみれの家積立資産取得支出	34	0	34	0	34
	拠点区分間繰入金支出	1,152,884	235,541	1,388,425	0	1,388,425
	拠点区分間繰入金支出	1,152,884	235,541	1,388,425	0	1,388,425
	サービス区分間繰入金支出	0	362,636	362,636	-362,636	0
	サービス区分間繰入金支出	0	362,636	362,636	-362,636	0
	その他の活動支出計(8)	1,152,918	598,177	1,751,095	-362,636	1,388,459
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-71,016	-598,177	-669,193	0	-669,193
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28年 4月 1日 (至) 平成29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	
サ イ ス ト ビ ス 活 動 増 減 の 部	収	就労支援事業収益	2,452,768	1,497,662	3,950,430	-4,800	3,945,630
		自主製品事業収益	1,924,118	1,237,279	3,161,397	-4,800	3,156,597
		受託事業収益	528,650	260,383	789,033	0	789,033
		障害福祉サービス等事業収益	25,939,912	7,741,291	33,681,203	0	33,681,203
		自立支援給付費収益	25,888,180	7,718,763	33,606,943	0	33,606,943
		介護給付費収益	25,888,180	0	25,888,180	0	25,888,180
		訓練等給付費収益	0	7,718,763	7,718,763	0	7,718,763
		その他の事業収益	51,732	22,528	74,260	0	74,260
		その他の事業収益	51,732	22,528	74,260	0	74,260
	益	寄附金収益	38,262	31,122	69,384	0	69,384
		経常経費寄附金収益	38,262	31,122	69,384	0	69,384
		経常経費補助金収益	26,250	7,380	33,630	0	33,630
		その他の補助金収益	26,250	7,380	33,630	0	33,630
		福利厚生センター助成金収益	26,250	7,380	33,630	0	33,630
		サービス活動収益計(1)	28,457,192	9,277,455	37,734,647	-4,800	37,729,847
サ イ ス ト ビ ス 活 動 増 減 の 部	費	人件費	23,034,683	5,746,326	28,781,009	0	28,781,009
		職員給料	9,852,112	2,069,968	11,922,080	0	11,922,080
		職員賞与	3,552,783	654,504	4,207,287	0	4,207,287
		賞与引当金繰入	1,778,499	361,688	2,140,187	0	2,140,187
		非常勤職員給与	5,123,541	1,945,302	7,068,843	0	7,068,843
		法定福利費	2,727,748	714,864	3,442,612	0	3,442,612
		事業費	1,870,833	648,120	2,518,953	0	2,518,953
		給食費	25,785	10,664	36,449	0	36,449
		保健衛生費	6,930	4,191	11,121	0	11,121
		教養娯楽費	80,063	41,682	121,745	0	121,745
		日用品費	19,523	9,617	29,140	0	29,140
		水道光熱費	774,913	316,598	1,091,511	0	1,091,511
		消耗器具備品費	57,463	0	57,463	0	57,463
		保険料	207,140	86,230	293,370	0	293,370
		賃借料	39,798	19,602	59,400	0	59,400
		教育指導費	236,502	28,872	265,374	0	265,374
		車輛費	320,428	118,364	438,792	0	438,792
		租税公課	42,100	9,600	51,700	0	51,700
		修繕費支出	60,188	2,700	62,888	0	62,888
		事務費	2,509,684	1,162,758	3,672,442	-4,800	3,667,642
		福利厚生費	97,134	26,244	123,378	0	123,378
		旅費交通費	15,923	7,843	23,766	0	23,766
		研修研究費	73,221	45,019	118,240	0	118,240
		事務消耗品費	568,858	206,440	775,298	-4,800	770,498
		修繕費	0	14,580	14,580	0	14,580
		通信運搬費	169,938	78,218	248,156	0	248,156
		業務委託費	1,228,248	610,891	1,839,139	0	1,839,139
		手数料	6,261	1,835	8,096	0	8,096
		保険料	62,839	28,141	90,980	0	90,980
		賃借料	7,812	3,852	11,664	0	11,664
		保守料	252,650	126,495	379,145	0	379,145
		諸会費	26,800	13,200	40,000	0	40,000
		就労支援事業費用	2,452,768	1,497,662	3,950,430	0	3,950,430
		就労支援事業販売原価	2,407,496	1,461,231	3,868,727	0	3,868,727
		当期就労支援事業製造原価	2,407,496	1,461,231	3,868,727	0	3,868,727
		合計	2,407,496	1,461,231	3,868,727	0	3,868,727
		差引	2,407,496	1,461,231	3,868,727	0	3,868,727
		就労支援事業販管費	45,272	36,431	81,703	0	81,703
		減価償却費	4,828,531	169,684	4,998,215	0	4,998,215
		減価償却費	4,828,531	169,684	4,998,215	0	4,998,215
		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)	31,717,834	9,224,550	40,942,384	-4,800	40,937,584
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-3,260,642	52,905	-3,207,737	0	-3,207,737

拠点区分事業活動明細書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29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	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	73	0	73	0	73
		受取利息配当金収益	73	0	73	0	73
		その他のサービス活動外収益	39,100	13,900	53,000	0	53,000
		雑収益	20,340	4,660	25,000	0	25,000
		その他の収入	20,340	4,660	25,000	0	25,000
		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)	39,173	13,900	53,073	0	53,073
	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)	39,173	13,900	53,073	0	53,073	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-3,221,469	66,805	-3,154,664	0	-3,154,664	

積立金・積立資産明細書

自 平成28年 4月 1日
至 平成29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家事業

別紙3 (1 2)
(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	390,162	34		390,196	
計	390,162	34		390,196	

サービス区分間繰入金明細書

自 平成28年 4月 1日
至 平成29年 3月31日

拠点 福祉作業所すみれの家事業

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			
すみれの家 就労継続支援B型事	すみれの家 生活介護事業	障害福祉サービス等事業収入	362,636	事務費・事業費

就労支援事業別事業活動明細書

自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日

別紙3 (15)

(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	3,161,397	1,924,118	1,237,279
	受託事業収益	789,033	528,650	260,383
	就労支援事業活動収益計	3,950,430	2,452,768	1,497,662
費 用	就労支援事業販売原価			
	当期就労支援事業製造原価	3,868,727	2,407,496	1,461,231
	合計	3,868,727	2,407,496	1,461,231
	差引	3,868,727	2,407,496	1,461,231
	就労支援事業販管費	81,703	45,272	36,431
	就労支援事業活動費用計	3,950,430	2,452,768	1,497,662
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28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日

別紙3 (16)

(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		1,323,638	887,149	436,489
計		1,323,638	887,149	436,489
当期材料費		1,323,638	887,149	436,489
II 労務費				
2. 利用者工賃		2,321,378	1,413,975	907,403
当期労務費		2,321,378	1,413,975	907,403
III 外注加工費				
当期外注加工費				
IV 経費				
4. 消耗品費		60,844	19,758	41,086
6. 水道光熱費		124,436	66,858	57,578
7. 燃料費		35,304	17,652	17,652
14. 租税公課		3,127	2,104	1,023
当期経費		223,711	106,372	117,339
当期就労支援事業製造総費用		3,868,727	2,407,496	1,461,231
期首仕掛品棚卸高				
合計		3,868,727	2,407,496	1,461,231
期末仕掛品棚卸高				
当期就労支援事業製造原価		3,868,727	2,407,496	1,461,231

就労支援事業販管費明細書

自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日

別紙3 (17)

(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
10. 消耗品費		920	616	304
13. 燃料費		35,304	17,652	17,652
15. 通信運搬費		23,714	12,211	11,503
21. 租税公課		15,765	10,773	4,992
26. 雑費		6,000	4,020	1,980
就労支援事業販管費合計		81,703	45,272	36,431

監 査 報 告 書

平成 29 年 4 月 28 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

馬 淵 好 春



監事

豊 田 正 利



監事

大 石 英 厚



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、本会福祉作業所すみれの家事業の平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 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 29 年 4 月 28 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