

平成 3 0 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

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 基本財産及びその他の固定資産の明細書	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	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) 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	41,523,440	0	3,446,690	38,076,750
合 計	41,523,440	0	3,446,690	38,076,750

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	36,927,468	38,076,750
その他の固定資産 [建物]	1,443,200	1,232,356	210,844
[車両運搬具]	6,131,905	6,131,901	4
[器具・備品]	7,866,794	6,165,174	1,701,620
[ソフトウェア]	472,500	472,500	0
合 計	90,918,617	50,929,399	39,989,218

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	6,405,436	0	6,405,436
前払金	89,600	0	89,600
合 計	6,495,036	0	6,495,036

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30年 4月 1日 (至) 平成31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(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業	収入	寄附金収入	34,000	13,000	21,000
		経常経費寄附金収入	34,000	13,000	21,000
		経常経費補助金収入	26,000	28,800	-2,800
		その他の補助金収入	26,000	28,800	-2,800
		福利厚生センター助成金収入	22,000	22,980	-980
		県共済会助成金収入	4,000	5,820	-1,820
		就労支援事業収入	5,850,000	5,907,450	-57,450
		自主製品事業収入	4,040,000	4,079,813	-39,813
		受託事業収入	1,791,000	1,807,637	-16,637
		その他の事業収入	19,000	20,000	-1,000
		障害福祉サービス等事業収入	38,686,000	38,829,910	-143,910
		自立支援給付費収入	38,677,000	38,798,610	-121,610
		介護給付費収入	30,294,000	30,310,960	-16,960
		訓練等給付費収入	8,383,000	8,487,650	-104,650
		その他の事業収入	9,000	31,300	-22,300
		補助金事業収入(一般)		22,000	-22,000
		その他の事業収入	9,000	9,300	-300
		受取利息配当金収入	1,000	217	783
		受取利息配当金収入	1,000	217	783
		その他の収入	110,000	112,888	-2,888
		雑収入	80,000	81,888	-1,888
		その他の収入	80,000	81,888	-1,888
		受入研修費収入	30,000	31,000	-1,000
事業活動収入計(1)	44,707,000	44,892,265	-185,265		
活動	支出	人件費支出	37,311,000	36,629,212	681,788
		職員給料支出	20,030,000	19,973,459	56,541
		職員賞与支出	6,100,000	6,098,926	1,074
		非常勤職員給与と支出	5,393,000	4,930,010	462,990
		派遣職員費支出	1,306,000	1,305,289	711
		法定福利費支出	4,482,000	4,321,528	160,472
		事業費支出	4,642,000	4,081,259	560,741
		給食費支出	26,000	18,839	7,161
		保健衛生費支出	58,000	37,942	20,058
		教養娯楽費支出	278,000	261,646	16,354
		日用品費支出	22,000	11,833	10,167
		水道光熱費支出	1,523,000	1,452,710	70,290
		消耗器具備品費支出	234,000	199,288	34,712
		保険料支出	409,000	404,400	4,600
		教育指導費支出	831,000	718,328	112,672
		車両費支出	762,000	645,700	116,300
		租税公課	99,000	88,500	10,500
		修繕費支出	400,000	242,073	157,927
		事務費支出	9,498,000	9,007,593	490,407
		福利厚生費支出	161,000	148,475	12,525
		旅費交通費支出	17,000	9,750	7,250
		研修研究費支出	65,000	32,126	32,874
		事務消耗品費支出	655,000	617,909	37,091
修繕費支出	3,915,000	3,829,560	85,440		
通信運搬費支出	188,000	165,441	22,559		
広報費支出	71,000	61,055	9,945		
業務委託費支出	3,716,000	3,662,196	53,804		

福祉作業所豊住園事業拠点区分資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31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(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
支	手数料支出	23,000	19,911	3,089
	保険料支出	125,000	110,200	14,800
	賃借料支出	138,000	41,672	96,328
	租税公課支出	55,000	8,446	46,554
	保守料支出	316,000	257,852	58,148
	渉外費支出	12,000	3,000	9,000
	諸会費支出	41,000	40,000	1,000
	就労支援事業支出	5,922,000	5,933,550	-11,550
	就労支援事業販売原価支出	5,808,000	5,845,260	-37,260
	就労支援事業製造原価支出	5,808,000	5,845,260	-37,260
	就労支援事業販管費支出	114,000	88,290	25,710
	事業活動支出計(2)	57,373,000	55,651,614	1,721,386
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-12,666,000	-10,759,349	-1,906,651
	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		420,000	393,120	26,880
器具及び備品取得支出		420,000	393,120	26,880
	施設整備等支出計(5)	420,000	393,120	26,880
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-420,000	-393,120	-26,880
その他の活動による収支	収入			
	拠点区分間繰入金収入	15,783,000	13,357,074	2,425,926
	拠点区分間繰入金収入	15,783,000	13,357,074	2,425,926
	その他の活動による収入計(7)	15,783,000	13,357,074	2,425,926
	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	2,206,000	2,204,455	1,545
	拠点区分間繰入金支出	2,206,000	2,204,455	1,545
		その他の活動支出計(8)	2,207,000	2,204,605
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	13,576,000	11,152,469	2,423,531
	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)	-10,000	—	-10,000
	前期末支払資金残高(12)			
	当期末支払資金残高(11)+(12)	-10,000		-10,000

福祉作業所豊住園事業拠点区分事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31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(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サ	収	就労支援事業収益	5,907,450	5,510,282	397,168
		自主製品事業収益	4,079,813	4,059,890	19,923
		受託事業収益	1,807,637	1,430,392	377,245
		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	38,829,910	40,534,001	-1,704,091
		自立支援給付費収益	38,798,610	40,519,101	-1,720,491
		介護給付費収益	30,310,960	31,711,054	-1,400,094
		訓練等給付費収益	8,487,650	8,808,047	-320,397
		その他の事業収益	31,300	14,900	16,400
		補助金事業収益(一般)	22,000	0	22,000
		その他の事業収益	9,300	14,900	-5,600
	益	寄附金収益	13,000	25,000	-12,000
		経常経費寄附金収益	13,000	25,000	-12,000
		経常経費補助金収益	28,800	29,360	-560
		その他の補助金収益	28,800	29,360	-560
		福利厚生センター助成金収益	22,980	29,360	-6,380
	県共済会助成金収益	5,820	0	5,820	
	サービス活動収益計(1)	44,779,160	46,098,643	-1,319,483	
サ ー ビ ス 活 動 費 の 増 減 部	ビ	人件費	36,374,509	31,060,124	5,314,385
		職員給料	19,973,459	13,960,095	6,013,364
		職員賞与	3,908,980	2,489,314	1,419,666
		賞与引当金繰入	1,935,243	2,189,946	-254,703
		非常勤職員給与	4,930,010	8,567,434	-3,637,424
		派遣職員費	1,305,289	0	1,305,289
		法定福利費	4,321,528	3,853,335	468,193
	ス	事業費	4,081,259	3,341,298	739,961
		給食費	18,839	24,430	-5,591
		保健衛生費	37,942	26,973	10,969
		教養娯楽費	261,646	259,246	2,400
		日用品費	11,833	38,551	-26,718
	活	水道光熱費	1,452,710	1,410,300	42,410
		消耗器具備品費	199,288	169,812	29,476
		保険料	404,400	274,360	130,040
	動	教育指導費	718,328	401,803	316,525
		車輛費	645,700	593,236	52,464
		租税公課	88,500	37,600	50,900
		修繕費支出	242,073	104,987	137,086
	増	事務費	9,007,593	5,463,751	3,543,842
		福利厚生費	148,475	153,902	-5,427
		旅費交通費	9,750	7,820	1,930
		研修研究費	32,126	47,722	-15,596
		事務消耗品費	617,909	538,140	79,769
	減	印刷製本費	0	63,180	-63,180
		修繕費	3,829,560	731,296	3,098,264
		通信運搬費	165,441	161,525	3,916
		広報費	61,055	0	61,055
	の	業務委託費	3,662,196	3,293,596	368,600
		手数料	19,911	9,521	10,390
		保険料	110,200	102,700	7,500
		賃借料	41,672	39,912	1,760
部	租税公課	8,446	2,044	6,402	
	保守料	257,852	269,393	-11,541	
	渉外費	3,000	3,000	0	

福祉作業所豊住園事業拠点区分事業活動計算書

(自)平成30年4月1日(至)平成31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(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	諸会費	40,000	40,000	0	
	就労支援事業費用	5,933,550	5,555,132	378,418	
	就労支援事業販売原価	5,845,260	5,420,300	424,960	
	当期就労支援事業製造原価	5,845,260	5,420,300	424,960	
	合計	5,845,260	5,420,300	424,960	
	差引	5,845,260	5,420,300	424,960	
	就労支援事業販管費	88,290	134,832	-46,542	
	減価償却費	3,948,587	3,920,466	28,121	
	減価償却費	3,948,587	3,920,466	28,121	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,544,002	-3,544,002	0	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,544,002	-3,544,002	0	
	サービス活動費用計(2)	55,801,496	45,796,769	10,004,727	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-11,022,336	301,874	-11,324,210	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	217	200	17
		受取利息配当金収益	217	200	17
		その他のサービス活動外収益	112,888	48,829	64,059
		雑収益	81,888	33,829	48,059
		その他の収入	81,888	33,829	48,059
		受入研修費収益	31,000	15,000	16,000
	サービス活動外収益計(4)	113,105	49,029	64,076	
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)	113,105	49,029	64,076	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-10,909,231	350,903	-11,260,134	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	13,357,074	1,337,296	12,019,778
		拠点区分間繰入金収益	13,357,074	1,337,296	12,019,778
		特別収益計(8)	13,357,074	1,337,296	12,019,778
	費用	拠点区分間繰入金費用	2,204,455	1,548,215	656,240
		拠点区分間繰入金費用	2,204,455	1,548,215	656,240
	特別費用計(9)	2,204,455	1,548,215	656,240	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	11,152,619	-210,919	11,363,538	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	243,388	139,984	103,404	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	-469,164	-608,998	139,834
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-225,776	-469,014	243,238
		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	150	0
		その他積立金積立額	150	150	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-225,926	-469,164	243,238	

福祉作業所豊住園事業拠点区分貸借対照表

平成31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		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産	10,162,927	9,079,816	12,098,170	11,269,762	828,408
現金	40,000	40,000	1,026	0	1,026
預貯金	3,627,891	1,908,511	10,161,901	9,079,816	1,082,085
事業未収金	6,405,436	7,022,665	1,935,243	2,189,946	-254,703
前払金	89,600	94,600	12,098,170	11,269,762	828,408
拠点区分間貸付金	0	14,040			
固定資産	41,501,761	45,057,078			
基本財産	38,076,750	41,523,440			
建物	75,004,218	75,004,218			
減価償却累計額 △	36,927,468	33,480,778			
その他の固定資産	3,425,011	3,533,638			
建物	1,443,200	1,443,200			
車輦運搬具	6,131,905	6,131,905			
器具及び備品	7,866,794	7,473,674			
減価償却累計額 △	13,529,431	13,027,534			
福祉作業所豊住園基金積立資産	1,504,853	1,504,703			
長期預け金	7,690	7,690			
資産の部合計	51,664,688	54,136,894	39,566,518	42,867,132	-3,300,614
			51,664,688	54,136,894	-2,472,206
負債及び純資産の部合計					
流動負債					
事業未払金					
拠点区分間借入金					
賞与引当金					
負債の部合計					
純 資 産 の 部					
国庫補助金等特別積立金			38,287,591	41,831,593	-3,544,002
国庫補助金等特別積立金			38,287,591	41,831,593	-3,544,002
その他の積立金			1,504,853	1,504,703	150
その他の積立金			1,504,853	1,504,703	150
次期繰越活動増減差額			-225,926	-469,164	243,238
次期繰越活動増減差額			-225,926	-469,164	243,238
(うち当期活動増減差額)			243,388	139,984	103,404
純資産の部合計					
負債及び純資産の部合計					

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
 拠点区分 福祉作業所豊住園事業

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30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

別紙 3 (㊦)
 (単位: 円)

資産の種類及び名称	期首残高(㉑)	当期増加額(㉒)		当期減額(㉓)		当期末残高(㉔)	うち国庫補助金等の額	当期繰上額(㉕)	うち国庫補助金等の額	期末繰上額(㉖)	期末残高(㉗)		うち国庫補助金等の額	概要
		うち国庫補助金等の額	当期末残高(㉒)	うち国庫補助金等の額	当期末残高(㉓)						うち国庫補助金等の額	期末残高(㉗)		
【基本財産(有形固定資産)】														
建物(築)	41,523,440	41,523,438	0	3,446,690	3,446,690	3,446,690	0	0	38,076,750	38,076,750	38,076,748	36,927,470	75,004,218	
基本財産合計	41,523,440	41,523,438	0	3,446,690	3,446,690	3,446,690	0	0	38,076,750	38,076,750	38,076,748	36,927,470	75,004,218	
【その他の固定資産(有形固定資産)】														
建物(固)	308,156	308,155	0	97,312	97,312	97,312	0	0	210,844	210,844	210,843	1,232,357	1,443,200	
車輦運搬具	4	0	0	0	0	0	0	0	4	4	0	6,131,901	847,000	
器具備品	1,713,085	0	393,120	404,585	0	0	0	1,701,620	1,701,620	0	0	7,866,794	710,850	
その他の固定資産(有形固定資産)計	2,021,246	308,155	393,120	501,897	97,312	97,312	0	0	1,912,468	1,912,468	210,843	2,790,207	3,001,050	
【ソフトウエア】														
ソフトウエア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	0	0	472,500	0	
基本財産(有形・無形固定資産)合計	41,523,440	41,523,438	393,120	3,446,690	3,446,690	3,446,690	0	0	38,076,750	38,076,750	38,076,748	36,927,470	75,004,218	
【その他の固定資産(無形固定資産)】														
基本財産及びその他の固定資産計	43,544,685	41,831,593	393,120	3,948,587	3,544,002	3,544,002	0	0	39,989,218	39,989,218	38,287,591	39,717,677	78,005,268	
将来入金予定の償還補金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差	43,544,685	41,831,593	393,120	3,948,587	3,544,002	3,544,002	0	0	39,989,218	39,989,218	38,287,591	39,717,677	78,005,268	

拠点区分資金収支明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31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
事業収入	寄附金収入	8,710	4,290	13,000		13,000
	経常経費寄附金収入	8,710	4,290	13,000		13,000
	経常経費補助金収入	17,460	11,340	28,800		28,800
	その他の補助金収入	17,460	11,340	28,800		28,800
	福利厚生センター助成金収入	14,550	8,430	22,980		22,980
	県共済会助成金収入	2,910	2,910	5,820		5,820
	就労支援事業収入	2,447,166	3,486,384	5,933,550	-26,100	5,907,450
	自主製品事業収入	1,000,989	3,104,924	4,105,913	-26,100	4,079,813
	受託事業収入	1,432,777	374,860	1,807,637		1,807,637
	その他の事業収入	13,400	6,600	20,000		20,000
	障害福祉サービス等事業収入	30,335,260	8,494,650	38,829,910		38,829,910
	自立支援給付費収入	30,310,960	8,487,650	38,798,610		38,798,610
	介護給付費収入	30,310,960		30,310,960		30,310,960
	訓練等給付費収入		8,487,650	8,487,650		8,487,650
	その他の事業収入	24,300	7,000	31,300		31,300
	補助金事業収入(一般)	15,000	7,000	22,000		22,000
	その他の事業収入	9,300		9,300		9,300
	受取利息配当金収入	217		217		217
	受取利息配当金収入	217		217		217
	その他の収入	76,378	36,510	112,888		112,888
	雑収入	55,608	26,280	81,888		81,888
その他の収入	55,608	26,280	81,888		81,888	
受入研修費収入	20,770	10,230	31,000		31,000	
事業活動収入計(1)	32,885,191	12,033,174	44,918,365	-26,100	44,892,265	
事業支出	人件費支出	25,646,935	10,982,277	36,629,212		36,629,212
	職員給料支出	12,571,587	7,401,872	19,973,459		19,973,459
	職員賞与支出	3,957,485	2,141,441	6,098,926		6,098,926
	非常勤職員給与支出	4,930,010		4,930,010		4,930,010
	派遣職員費支出	1,305,289		1,305,289		1,305,289
	法定福利費支出	2,882,564	1,438,964	4,321,528		4,321,528
	事業費支出	2,902,870	1,195,389	4,098,259	-17,000	4,081,259
	給食費支出	18,705	134	18,839		18,839
	保健衛生費支出	6,312	31,630	37,942		37,942
	教養娯楽費支出	177,115	84,531	261,646		261,646
	日用品費支出	8,257	3,576	11,833		11,833
	水道光熱費支出	1,000,749	451,961	1,452,710		1,452,710
	消耗器具備品費支出	146,630	69,658	216,288	-17,000	199,288
	保険料支出	304,130	100,270	404,400		404,400
	教育指導費支出	477,709	240,619	718,328		718,328
	車輦費支出	491,722	153,978	645,700		645,700
	租税公課	78,586	9,914	88,500		88,500
	修繕費支出	192,955	49,118	242,073		242,073
	事務費支出	7,352,357	1,664,336	9,016,693	-9,100	9,007,593
	福利厚生費支出	111,672	36,803	148,475		148,475
	旅費交通費支出	7,573	2,177	9,750		9,750
	研修研究費支出	8,929	23,197	32,126		32,126
	事務消耗品費支出	407,717	219,292	627,009	-9,100	617,909
	修繕費支出	3,798,289	31,271	3,829,560		3,829,560
	通信運搬費支出	113,280	52,161	165,441		165,441
	広報費支出	40,906	20,149	61,055		61,055
	業務委託費支出	2,539,199	1,122,997	3,662,196		3,662,196
	手数料支出	13,315	6,596	19,911		19,911
	保険料支出	75,196	35,004	110,200		110,200
	賃借料支出	27,917	13,755	41,672		41,672
	租税公課支出	6,796	1,650	8,446		8,446
	保守料支出	172,758	85,094	257,852		257,852
	渉外費支出	2,010	990	3,000		3,000
諸会費支出	26,800	13,200	40,000		40,000	
就労支援事業支出	2,447,166	3,486,384	5,933,550		5,933,550	
就労支援事業販売原価支出	2,407,581	3,437,679	5,845,260		5,845,260	
就労支援事業製造原価支出	2,407,581	3,437,679	5,845,260		5,845,260	
就労支援事業販管費支出	39,585	48,705	88,290		88,290	
事業活動支出計(2)	38,349,328	17,328,386	55,677,714	-26,100	55,651,614	

拠点区分資金収支明細書
(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31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)		-5,464,137	-5,295,212	-10,759,349		-10,759,349
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	254,880	138,240	393,120		393,120
	器具及び備品取得支出	254,880	138,240	393,120		393,120
	施設整備等支出計(5)	254,880	138,240	393,120		393,120
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-254,880	-138,240	-393,120		-393,120
その他の活動による収支	収入					
	拠点区分間繰入金収入	7,137,417	6,219,657	13,357,074		13,357,074
	拠点区分間繰入金収入	7,137,417	6,219,657	13,357,074		13,357,074
	その他の活動による収入計(7)	7,137,417	6,219,657	13,357,074		13,357,074
	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	1,418,250	786,205	2,204,455		2,204,455
拠点区分間繰入金支出	1,418,250	786,205	2,204,455		2,204,455	
	その他の活動支出計(8)	1,418,400	786,205	2,204,605		2,204,605
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,719,017	5,433,452	11,152,469		11,152,469
	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30年 4月 1日 (至) 平成31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 イ ト	収	就労支援事業収益	2,447,166	3,486,384	5,933,550	-26,100	5,907,450
		自主製品事業収益	1,000,989	3,104,924	4,105,913	-26,100	4,079,813
		受託事業収益	1,432,777	374,860	1,807,637	0	1,807,637
		その他の事業収益	13,400	6,600	20,000	0	20,000
		障害福祉サービス等事業収益	30,335,260	8,494,650	38,829,910	0	38,829,910
		自立支援給付費収益	30,310,960	8,487,650	38,798,610	0	38,798,610
		介護給付費収益	30,310,960	0	30,310,960	0	30,310,960
		訓練等給付費収益	0	8,487,650	8,487,650	0	8,487,650
		その他の事業収益	24,300	7,000	31,300	0	31,300
		補助金事業収益(一般)	15,000	7,000	22,000	0	22,000
		その他の事業収益	9,300	0	9,300	0	9,300
		寄附金収益	8,710	4,290	13,000	0	13,000
		経常経費寄附金収益	8,710	4,290	13,000	0	13,000
		経常経費補助金収益	17,460	11,340	28,800	0	28,800
		その他の補助金収益	17,460	11,340	28,800	0	28,800
		福利厚生センター助成金収益	14,550	8,430	22,980	0	22,980
	県共済会助成金収益	2,910	2,910	5,820	0	5,820	
	サービス活動収益計(1)	32,808,596	11,996,664	44,805,260	-26,100	44,779,160	
サ イ ト	ビ ス ノ ス ト	人件費	25,322,075	11,052,434	36,374,509	0	36,374,509
		職員給料	12,571,587	7,401,872	19,973,459	0	19,973,459
		職員賞与	2,249,209	1,659,771	3,908,980	0	3,908,980
		賞与引当金繰入	1,383,416	551,827	1,935,243	0	1,935,243
		非常勤職員給与	4,930,010	0	4,930,010	0	4,930,010
		派遣職員費	1,305,289	0	1,305,289	0	1,305,289
		法定福利費	2,882,564	1,438,964	4,321,528	0	4,321,528
		事業費	2,902,870	1,195,389	4,098,259	-17,000	4,081,259
		給食費	18,705	134	18,839	0	18,839
		保健衛生費	6,312	31,630	37,942	0	37,942
		教養娯楽費	177,115	84,531	261,646	0	261,646
		日用品費	8,257	3,576	11,833	0	11,833
		水道光熱費	1,000,749	451,961	1,452,710	0	1,452,710
		消耗器具備品費	146,630	69,658	216,288	-17,000	199,288
		保険料	304,130	100,270	404,400	0	404,400
		教育指導費	477,709	240,619	718,328	0	718,328
		車両費	491,722	153,978	645,700	0	645,700
		租税公課	78,586	9,914	88,500	0	88,500
		修繕費支出	192,955	49,118	242,073	0	242,073
		事務費	7,352,357	1,664,336	9,016,693	-9,100	9,007,593
		福利厚生費	111,672	36,803	148,475	0	148,475
		旅費交通費	7,573	2,177	9,750	0	9,750
		研修研究費	8,929	23,197	32,126	0	32,126
		事務消耗品費	407,717	219,292	627,009	-9,100	617,909
		修繕費	3,798,289	31,271	3,829,560	0	3,829,560
		通信運搬費	113,280	52,161	165,441	0	165,441
		広報費	40,906	20,149	61,055	0	61,055
		業務委託費	2,539,199	1,122,997	3,662,196	0	3,662,196
		手数料	13,315	6,596	19,911	0	19,911
		保険料	75,196	35,004	110,200	0	110,200
		賃借料	27,917	13,755	41,672	0	41,672
		租税公課	6,796	1,650	8,446	0	8,446
		保守料	172,758	85,094	257,852	0	257,852
		渉外費	2,010	990	3,000	0	3,000
	諸会費	26,800	13,200	40,000	0	40,000	
	就労支援事業費用	2,447,166	3,486,384	5,933,550	0	5,933,550	
	就労支援事業販売原価	2,407,581	3,437,679	5,845,260	0	5,845,260	
	当期就労支援事業製造原価	2,407,581	3,437,679	5,845,260	0	5,845,260	
	合計	2,407,581	3,437,679	5,845,260	0	5,845,260	
	差引	2,407,581	3,437,679	5,845,260	0	5,845,260	
	就労支援事業販管費	39,585	48,705	88,290	0	88,290	
	減価償却費	3,807,131	141,456	3,948,587	0	3,948,587	
	減価償却費	3,807,131	141,456	3,948,587	0	3,948,587	
	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30年 4月 1日 (至) 平成31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)	38,287,597	17,539,999	55,827,596	-26,100	55,801,496	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-5,479,001	-5,543,335	-11,022,336	0	-11,022,336	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	217	0	217	0	217
		受取利息配当金収益	217	0	217	0	217
		その他のサービス活動外収益	76,378	36,510	112,888	0	112,888
		雑収益	55,608	26,280	81,888	0	81,888
		その他の収入	55,608	26,280	81,888	0	81,888
		受入研修費収益	20,770	10,230	31,000	0	31,000
		サービス活動外収益計(4)	76,595	36,510	113,105	0	113,105
	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)	76,595	36,510	113,105	0	113,105
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-5,402,406	-5,506,825	-10,909,231	0	-10,909,231	

積立金・積立資産明細書

自 平成30年 4月 1日
至 平成31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
拠点区分 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	1,504,703	150		1,504,853	
計	1,504,703	150		1,504,853	

就労支援事業別事業活動明細書

自平成30年4月1日至平成31年3月31日

別紙3 (㊸)
(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	4,105,913	1,000,989	3,104,924
	受託事業収益	1,807,637	1,432,777	374,860
	その他の事業収益	20,000	13,400	6,600
	就労支援事業活動収益計	5,933,550	2,447,166	3,486,384
費 用	就労支援事業販売原価			
	当期就労支援事業製造原価	5,845,260	2,407,581	3,437,679
	合計	5,845,260	2,407,581	3,437,679
	差引	5,845,260	2,407,581	3,437,679
	就労支援事業販管費	88,290	39,585	48,705
	就労支援事業活動費用計	5,933,550	2,447,166	3,486,384
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30年4月1日至平成31年3月31日

別紙3 (㊸)
(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	1,280,994	381,553	899,441
	計	1,280,994	381,553	899,441
	当期材料費	1,280,994	381,553	899,441
II	労務費			
	2. 利用者工賃	3,997,985	1,783,617	2,214,368
	当期労務費	3,997,985	1,783,617	2,214,368
III	外注加工費			
	当期外注加工費			
IV	経費			
	4. 消耗品費	103,543	11,408	92,135
	6. 水道光熱費	177,942	90,588	87,354
	7. 燃料費	59,902	29,951	29,951
	8. 修繕費	30,164	30,164	
	14. 租税公課	194,730	80,300	114,430
	当期経費	566,281	242,411	323,870
	当期就労支援事業製造総費用	5,845,260	2,407,581	3,437,679
	期首仕掛品棚卸高			
	合計	5,845,260	2,407,581	3,437,679
	期末仕掛品棚卸高			
	当期就労支援事業製造原価	5,845,260	2,407,581	3,437,679

就労支援事業販管費明細書

自 平成30年 4月 1日 至 平成31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	59,902	29,951	29,951
15. 通信運搬費	17,216	9,634	7,582
16. 受注活動費	5,172		5,172
26. 雑費	6,000		6,000
就労支援事業販管費合計	88,290	39,585	48,705


監査報告書


令和元年5月10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 加藤 実 

監事 奥田 尚道 

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福祉作業所豊住園事業の平成30年4月1日から平成31年3月31日までの平成30年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

①事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

②理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以上