

令和元年度

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 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
11 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) 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とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類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	93,659,600	0	4,081,629	89,577,971
合 計	93,659,600	0	4,081,629	89,577,971

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. 有形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	36,907,635	89,577,971
その他の固定資産 [構築物]	236,541	214,857	21,684
[機械及び装置]	133,920	67,930	65,990
[車輛運搬具]	11,596,986	9,845,728	1,751,258
[器具・備品]	6,184,703	3,975,558	2,209,145
[ソフトウェア]	472,500	472,500	0
合 計	145,110,256	51,484,208	93,626,048

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	5,870,725	0	5,870,725
前払金	14,040	0	14,040
貯蔵品	5,000	0	5,000
合 計	5,889,765	0	5,889,765

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

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)
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31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業業	収入			
	寄附金収入	52,000	0	52,000
	経常経費寄附金収入	52,000	0	52,000
	経常経費補助金収入	34,000	35,120	-1,120
	その他の補助金収入	34,000	35,120	-1,120
	福利厚生センター助成金収入	34,000	35,120	-1,120
	就労支援事業収入	6,746,000	6,975,233	-229,233
	自主製品事業収入	6,117,000	6,418,668	-301,668
	受託事業収入	629,000	556,565	72,435
	障害福祉サービス等事業収入	36,425,000	36,587,510	-162,510
	自立支援給付費収入	36,361,000	36,547,610	-186,610
	介護給付費収入	27,143,000	27,222,800	-79,800
	訓練等給付費収入	9,218,000	9,324,810	-106,810
	その他の事業収入	64,000	39,900	24,100
	補助金事業収入(一般)	21,000	21,000	0
	その他の事業収入	43,000	18,900	24,100
	受取利息配当金収入	1,000	96	904
	受取利息配当金収入	1,000	96	904
	その他の収入	59,000	60,500	-1,500
	受入研修費収入	59,000	60,500	-1,500
事業活動収入計(1)	43,317,000	43,658,459	-341,459	
活動に よる 収入 支出	支出			
	人件費支出	41,311,000	41,010,258	300,742
	職員給料支出	23,823,000	23,627,041	195,959
	職員賞与支出	7,307,000	7,305,750	1,250
	非常勤職員給与支出	4,472,000	4,419,840	52,160
	法定福利費支出	5,709,000	5,657,627	51,373
	事業費支出	4,721,000	3,806,388	914,612
	給食費支出	51,000	39,399	11,601
	保健衛生費支出	58,000	52,327	5,673
	教養娯楽費支出	316,000	307,419	8,581
	日用品費支出	61,000	52,859	8,141
	水道光熱費支出	1,435,000	1,433,956	1,044
	消耗器具備品費支出	223,000	198,180	24,820
	保険料支出	406,000	321,050	84,950
	賃借料支出	93,000	92,000	1,000
	教育指導費支出	833,000	512,113	320,887
	車両費支出	1,135,000	731,700	403,300
	租税公課	50,000	43,000	7,000
	修繕費支出	60,000	22,385	37,615
	事務費支出	6,515,000	5,879,938	635,062
福利厚生費支出	180,000	172,537	7,463	
旅費交通費支出	9,000	3,660	5,340	
研修研究費支出	67,000	48,118	18,882	
事務消耗品費支出	630,000	591,312	38,688	
修繕費支出	163,000	136,900	26,100	
通信運搬費支出	325,000	235,393	89,607	
業務委託費支出	4,028,000	3,737,439	290,561	
手数料支出	9,000	7,711	1,289	
保険料支出	107,000	105,680	1,320	
賃借料支出	214,000	213,078	922	
租税公課支出	14,000	3,005	10,995	
保守料支出	713,000	580,105	132,895	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）
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31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
	渉外費支出	15,000	5,000	10,000	
	諸会費支出	41,000	40,000	1,000	
	就労支援事業支出	10,029,000	6,998,133	3,030,867	
	就労支援事業販売原価支出	9,869,000	6,903,202	2,965,798	
	就労支援事業製造原価支出	9,869,000	6,903,202	2,965,798	
	就労支援事業販管費支出	160,000	94,931	65,069	
	事業活動支出計(2)	62,576,000	57,694,717	4,881,283	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-19,259,000	-14,036,258	-5,222,742	
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	549,000	548,160	840
		器具及び備品取得支出	549,000	548,160	840
	施設整備等支出計(5)	549,000	548,160	840	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-549,000	-548,160	-840		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	19,571,000	17,079,237	2,491,763	
	拠点区分間繰入金収入	19,571,000	17,079,237	2,491,763	
	その他の活動による収入計(7)	19,571,000	17,079,237	2,491,763	
	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	2,496,000	2,494,785	1,215
		拠点区分間繰入金支出	2,496,000	2,494,785	1,215
		その他の活動支出計(8)	2,497,000	2,494,819	2,181
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	17,074,000	14,584,418	2,489,582	
予備費支出(10)	500,000	—	500,000		
	0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-3,234,000	0	-3,234,000		
前期末支払資金残高(12)	0	0	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	-3,234,000	0	-3,234,000		

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)
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31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(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	6,975,233	5,347,538	1,627,695							
		自主製品事業収益	6,418,668	4,469,739	1,948,929							
		受託事業収益	556,565	877,799	-321,234							
		障害福祉サービス等事業収益	36,587,510	32,213,720	4,373,790							
		自立支援給付費収益	36,547,610	32,159,920	4,387,690							
		介護給付費収益	27,222,800	23,943,770	3,279,030							
		訓練等給付費収益	9,324,810	8,216,150	1,108,660							
		その他の事業収益	39,900	53,800	-13,900							
		補助金事業収益(一般)	21,000	20,000	1,000							
		その他の事業収益	18,900	33,800	-14,900							
		寄附金収益	0	136,944	-136,944							
	益		経常経費寄附金収益	0	136,944	-136,944						
		経常経費補助金収益	35,120	31,060	4,060							
		その他の補助金収益	35,120	31,060	4,060							
		福利厚生センター助成金収益	35,120	25,240	9,880							
		県共済会助成金収益	0	5,820	-5,820							
	サービス活動収益計(1)	43,597,863	37,729,262	5,868,601								
ビ	ス	活	動	増	減	の	用	部	人件費	41,113,460	35,166,575	5,946,885
									職員給料	23,627,041	20,877,784	2,749,257
									職員賞与	4,745,067	3,824,993	920,074
									賞与引当金繰入	2,663,885	2,560,683	103,202
									非常勤職員給与	4,419,840	2,042,197	2,377,643
									派遣職員費	0	1,474,612	-1,474,612
									法定福利費	5,657,627	4,386,306	1,271,321
									事業費	3,806,388	4,206,627	-400,239
									給食費	39,399	26,575	12,824
									保健衛生費	52,327	49,238	3,089
									教養娯楽費	307,419	427,678	-120,259
									日用品費	52,859	22,317	30,542
									水道光熱費	1,433,956	1,343,188	90,768
									消耗器具備品費	198,180	356,703	-158,523
									保険料	321,050	473,060	-152,010
									賃借料	92,000	111,960	-19,960
									教育指導費	512,113	382,942	129,171
									車輛費	731,700	686,095	45,605
									租税公課	43,000	179,700	-136,700
									修繕費支出	22,385	147,171	-124,786
									事務費	5,879,938	6,902,076	-1,022,138
									福利厚生費	172,537	146,269	26,268
									旅費交通費	3,660	2,328	1,332
									研修研究費	48,118	42,380	5,738
									事務消耗品費	591,312	538,531	52,781
									修繕費	136,900	1,248,624	-1,111,724
									通信運搬費	235,393	257,744	-22,351
									広報費	0	65,448	-65,448
									業務委託費	3,737,439	3,827,075	-89,636
									手数料	7,711	15,140	-7,429
									保険料	105,680	83,860	21,820
									賃借料	213,078	212,664	414
									租税公課	3,005	10,940	-7,935
保守料	580,105	411,073	169,032									
渉外費	5,000	0	5,000									
諸会費	40,000	40,000	0									

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
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31年 4月 1日（至）令和 2年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	就労支援事業費用	6,998,133	5,351,888	1,646,245	
	就労支援事業販売原価	6,903,202	5,264,982	1,638,220	
	当期就労支援事業製造原価	6,903,202	5,264,982	1,638,220	
	合計	6,903,202	5,264,982	1,638,220	
	差引	6,903,202	5,264,982	1,638,220	
	就労支援事業販管費	94,931	86,906	8,025	
	減価償却費	5,120,508	5,352,033	-231,525	
	減価償却費	5,120,508	5,352,033	-231,525	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,883,308	-3,185,037	301,729	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,883,308	-3,185,037	301,729	
	サービス活動費用計(2)	60,035,119	53,794,162	6,240,957	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-16,437,256	-16,064,900	-372,356	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	96	163	-67
		受取利息配当金収益	96	163	-67
		その他のサービス活動外収益	60,500	123,700	-63,200
		雑収益	0	94,700	-94,700
		その他の収入	0	94,700	-94,700
		受入研修費収益	60,500	29,000	31,500
	サービス活動外収益計(4)	60,596	123,863	-63,267	
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)	60,596	123,863	-63,267	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-16,376,660	-15,941,037	-435,623	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	1,898,000	-1,898,000
		施設整備等補助金収益	0	1,898,000	-1,898,000
		拠点区分間繰入金収益	17,079,237	16,420,101	659,136
		拠点区分間繰入金収益	17,079,237	16,420,101	659,136
		特別収益計(8)	17,079,237	18,318,101	-1,238,864
	費用	固定資産売却損・処分損	0	3	-3
		器具及び備品売却損・処分損	0	3	-3
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,898,000	-1,898,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,898,000	-1,898,000
		拠点区分間繰入金費用	2,494,785	2,273,170	221,615
拠点区分間繰入金費用	2,494,785	2,273,170	221,615		
拠点区分間固定資産移管費用	11,140	0	11,140		
拠点区分間固定資産移管費用	11,140	0	11,140		
特別費用計(9)	2,505,925	4,171,173	-1,665,248		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	14,573,312	14,146,928	426,384	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-1,803,348	-1,794,109	-9,239	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	34,073,301	35,867,444	-1,794,143	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	32,269,953	34,073,335	-1,803,382	
	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	34	0	
	その他積立金積立額	34	34	0	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	32,269,919	34,073,301	-1,803,382

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

福祉作業所すみれの家事業拠点区分貸借対照表

令和 2年 3月 31日現在

(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	7,834,545	8,685,450	10,498,430	11,246,133	-747,703	
現金	40,000	72,800	16,308	88,177	-71,869	
預貯金	1,904,780	2,533,575	7,818,237	8,597,273	-779,036	
事業未収金	5,870,725	6,079,075	2,663,885	2,560,683	103,202	
貯蔵品	5,000	0				
前払金	14,040	0	10,498,430	11,246,133	-747,703	
固定資産	94,043,186	98,626,640				
基本財産	89,577,971	93,659,600				
建物	126,485,606	126,485,606				
減価償却累計額 △	36,907,635	32,826,006				
その他の固定資産	4,465,215	4,967,040				
構築物	236,541	236,541				
機械及び装置	133,920	133,920				
車両運搬具	11,596,986	11,596,986				
器具及び備品	6,184,703	5,636,543				
減価償却累計額 △	14,104,073	13,065,194				
福祉作業所すみれの家基金積立資産	390,298	390,264				
長期預け金	26,840	37,980				
資産の部合計	101,877,731	107,312,090	91,379,301	96,065,957	-4,686,656	
			101,877,731	107,312,090	-5,434,359	
			純資産の部合計			
			基本金	1,055,250	1,055,250	0
			基本金	1,055,250	1,055,250	0
			国庫補助金等特別積立金	57,663,834	60,547,142	-2,883,308
			国庫補助金等特別積立金	57,663,834	60,547,142	-2,883,308
			その他の積立金	390,298	390,264	34
			その他の積立金	390,298	390,264	34
			次期繰越活動増減差額	32,269,919	34,073,301	-1,803,382
			次期繰越活動増減差額	32,269,919	34,073,301	-1,803,382
			(うち当期活動増減差額)	-1,803,348	-1,794,109	-9,239
			純資産の部合計	91,379,301	96,065,957	-4,686,656
			負債及び純資産の部合計	101,877,731	107,312,090	-5,434,359

別紙3 (8)

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31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首繰越額(A)		当期増加額(B)		当期減少額(C)		期末繰越額(D)		繰越控除額(E)	期末取得原価(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	概要
	うち国庫補助金等の額	その他	うち国庫補助金等の額	その他	うち国庫補助金等の額	その他	うち国庫補助金等の額	その他					
【基本財産(有形固定資産)】													
建物(基)	93,659,600	58,860,452	0	4,081,629	2,566,342	0	89,577,971	56,294,110	36,907,635	126,485,606	79,500,000	79,500,000	
基本財産合計	93,659,600	58,860,452	0	4,081,629	2,566,342	0	89,577,971	56,294,110	36,907,635	126,485,606	79,500,000	79,500,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】													
構築物(固)	45,338	0	0	23,654	0	0	21,684	0	214,857	0	0	0	
構築物(変)	79,382	0	0	13,382	0	0	65,990	0	67,930	0	0	0	
機械・装置	2,156,513	1,686,690	0	405,255	316,966	0	1,751,258	1,369,724	9,845,728	11,598,986	4,367,090	4,367,090	
車両運搬具	2,267,563	0	0	596,578	0	0	2,209,145	0	3,975,658	661,760	661,760	661,760	
器具備品	4,538,796	1,686,690	0	1,038,879	316,966	0	4,048,077	1,369,724	14,104,073	3,559,026	18,152,150	4,928,750	
【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	472,500	0	472,500	0	
【無形固定資産】計	0	0	0	0	0	0	0	0	472,500	0	472,500	0	
【その他の固定資産】計	4,538,796	1,686,690	0	1,038,879	316,966	0	4,048,077	1,369,724	14,104,073	3,559,026	18,152,150	4,928,750	
【基本財産及びその他の固定資産】計	98,198,396	60,547,142	0	5,120,508	2,883,308	0	93,626,048	57,663,834	51,484,208	145,110,256	84,428,750	84,428,750	
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	
引	98,198,396	60,547,142	0	5,120,508	2,883,308	0	93,626,048	57,663,834	51,484,208	145,110,256	84,428,750	84,428,750	

拠点区分資金収支明細書
(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位: 円)

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			
事業	収入	經常経費補助金収入	26,920	8,200	35,120	0	35,120		
		その他の補助金収入	26,920	8,200	35,120	0	35,120		
		福利厚生センター助成金収入	26,920	8,200	35,120	0	35,120		
		就労支援事業収入	6,866,190	2,956,878	9,823,068	-2,847,835	6,975,233		
		自主製品事業収入	6,309,625	2,956,878	9,266,503	-2,847,835	6,418,668		
		受託事業収入	556,565	0	556,565	0	556,565		
		障害福祉サービス等事業収入	27,250,300	9,337,210	36,587,510	0	36,587,510		
		自立支援給付費収入	27,222,800	9,324,810	36,547,610	0	36,547,610		
		介護給付費収入	27,222,800	0	27,222,800	0	27,222,800		
		訓練等給付費収入	0	9,324,810	9,324,810	0	9,324,810		
	入	その他の事業収入	27,500	12,400	39,900	0	39,900		
		補助金事業収入(一般)	14,000	7,000	21,000	0	21,000		
		その他の事業収入	13,500	5,400	18,900	0	18,900		
		受取利息配当金収入	96	0	96	0	96		
		受取利息配当金収入	96	0	96	0	96		
		その他の収入	40,535	19,965	60,500	0	60,500		
		受入研修費収入	40,535	19,965	60,500	0	60,500		
		事業活動収入計(1)	34,184,041	12,322,253	46,506,294	-2,847,835	43,658,459		
		活動に よる 支出	支出	人件費支出	31,634,996	9,375,262	41,010,258	0	41,010,258
				職員給料支出	17,506,246	6,120,795	23,627,041	0	23,627,041
職員賞与支出	5,364,286			1,941,464	7,305,750	0	7,305,750		
非常勤職員給与支出	4,419,840			0	4,419,840	0	4,419,840		
法定福利費支出	4,344,624			1,313,003	5,657,627	0	5,657,627		
事業費支出	2,739,417			1,082,871	3,822,288	-15,900	3,806,388		
給食費支出	23,015			16,384	39,399	0	39,399		
保健衛生費支出	19,979			32,348	52,327	0	52,327		
教養娯楽費支出	210,746			96,673	307,419	0	307,419		
日用品費支出	36,066			16,793	52,859	0	52,859		
水道光熱費支出	987,842			446,114	1,433,956	0	1,433,956		
消耗器具備品費支出	128,960			85,120	214,080	-15,900	198,180		
保険料支出	258,850			62,200	321,050	0	321,050		
賃借料支出	61,640			30,360	92,000	0	92,000		
教育指導費支出	364,529			147,584	512,113	0	512,113		
車両費支出	585,375			146,325	731,700	0	731,700		
租税公課	40,030			2,970	43,000	0	43,000		
修繕費支出	22,385			0	22,385	0	22,385		
事務費支出	3,986,039			1,900,899	5,886,938	-7,000	5,879,938		
福利厚生費支出	139,426			33,111	172,537	0	172,537		
旅費交通費支出	2,617			1,043	3,660	0	3,660		
研修研究費支出	43,498			4,620	48,118	0	48,118		
事務消耗品費支出	403,797			194,515	598,312	-7,000	591,312		
修繕費支出	91,723			45,177	136,900	0	136,900		
通信運搬費支出	162,513			72,880	235,393	0	235,393		
業務委託費支出	2,500,108			1,237,331	3,737,439	0	3,737,439		
手数料支出	5,166			2,545	7,711	0	7,711		
保険料支出	73,289			32,391	105,680	0	105,680		
賃借料支出	142,764			70,314	213,078	0	213,078		
租税公課支出	2,045			960	3,005	0	3,005		
保守料支出	387,293			192,812	580,105	0	580,105		
渉外費支出	5,000			0	5,000	0	5,000		
諸会費支出	26,800			13,200	40,000	0	40,000		
就労支援事業支出	6,866,190			2,956,878	9,823,068	-2,824,935	6,998,133		
就労支援事業販売原価支出	6,827,402			2,900,735	9,728,137	-2,824,935	6,903,202		
就労支援事業製造原価支出	6,827,402			2,900,735	9,728,137	-2,824,935	6,903,202		
就労支援事業販売管費支出	38,788			56,143	94,931	0	94,931		
事業活動支出計(2)	45,226,642			15,315,910	60,542,552	-2,847,835	57,694,717		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)				-11,042,601	-2,993,657	-14,036,258	0	-14,036,258	
施設整備等に	収入								
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0			
支	固定資産取得支出	548,160	0	548,160	0	548,160			
	器具及び備品取得支出	548,160	0	548,160	0	548,160			

拠点区分資金収支明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		すみれの家庭生活介護事業	すみれの家族労働継続支援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)	548,160	0	548,160	0	548,160
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-548,160	0	-548,160	0	-548,160
その他の活動による収支	収入					
	拠点区分間繰入金収入	13,476,277	3,602,960	17,079,237	0	17,079,237
	拠点区分間繰入金収入 その他の活動による収入計(7)	13,476,277	3,602,960	17,079,237	0	17,079,237
支	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	1,885,482	609,303	2,494,785	0	2,494,785
	拠点区分間繰入金支出	1,885,482	609,303	2,494,785	0	2,494,785
	その他の活動支出計(8)	1,885,516	609,303	2,494,819	0	2,494,819
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	11,590,761	2,993,657	14,584,418	0	14,584,418
	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31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位: 円)

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	収 益	就労支援事業収益	6,866,190	2,956,878	9,823,068	-2,847,835	6,975,233
		自主製品事業収益	6,309,625	2,956,878	9,266,503	-2,847,835	6,418,668
		受託事業収益	556,565	0	556,565	0	556,565
		障害福祉サービス等事業収益	27,250,300	9,337,210	36,587,510	0	36,587,510
		自立支援給付費収益	27,222,800	9,324,810	36,547,610	0	36,547,610
		介護給付費収益	27,222,800	0	27,222,800	0	27,222,800
		訓練等給付費収益	0	9,324,810	9,324,810	0	9,324,810
		その他の事業収益	27,500	12,400	39,900	0	39,900
		補助金事業収益(一般)	14,000	7,000	21,000	0	21,000
		その他の事業収益	13,500	5,400	18,900	0	18,900
		経常経費補助金収益	26,920	8,200	35,120	0	35,120
		その他の補助金収益	26,920	8,200	35,120	0	35,120
		福利厚生センター助成金収益	26,920	8,200	35,120	0	35,120
		サービス活動収益計(1)	34,143,410	12,302,288	46,445,698	-2,847,835	43,597,863
		サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 用 部	費	人件費	31,712,964	9,400,496	41,113,460
職員給料	17,506,246			6,120,795	23,627,041	0	23,627,041
職員賞与	3,544,720			1,200,347	4,745,067	0	4,745,067
賞与引当金繰入	1,897,534			766,351	2,663,885	0	2,663,885
非常勤職員給与	4,419,840			0	4,419,840	0	4,419,840
法定福利費	4,344,624			1,313,003	5,657,627	0	5,657,627
事業費	2,739,417			1,082,871	3,822,288	-15,900	3,806,388
給食費	23,015			16,384	39,399	0	39,399
保健衛生費	19,979			32,348	52,327	0	52,327
教養娯楽費	210,746			96,673	307,419	0	307,419
日用品費	36,066			16,793	52,859	0	52,859
水道光熱費	987,842			446,114	1,433,956	0	1,433,956
消耗器具備品費	128,960			85,120	214,080	-15,900	198,180
保険料	258,850			62,200	321,050	0	321,050
賃借料	61,640			30,360	92,000	0	92,000
教育指導費	364,529			147,584	512,113	0	512,113
車両費	585,375			146,325	731,700	0	731,700
租税公課	40,030			2,970	43,000	0	43,000
修繕費支出	22,385			0	22,385	0	22,385
事務費	3,986,039			1,900,899	5,886,938	-7,000	5,879,938
福利厚生費	139,426			33,111	172,537	0	172,537
旅費交通費	2,617			1,043	3,660	0	3,660
研修研究費	43,498			4,620	48,118	0	48,118
事務消耗品費	403,797			194,515	598,312	-7,000	591,312
修繕費	91,723			45,177	136,900	0	136,900
通信運搬費	162,513			72,880	235,393	0	235,393
業務委託費	2,500,108			1,237,331	3,737,439	0	3,737,439
手数料	5,166			2,545	7,711	0	7,711
保険料	73,289			32,391	105,680	0	105,680
賃借料	142,764			70,314	213,078	0	213,078
租税公課	2,045			960	3,005	0	3,005
保守料	387,293			192,812	580,105	0	580,105
渉外費	5,000			0	5,000	0	5,000
諸会費	26,800			13,200	40,000	0	40,000
就労支援事業費用	6,866,190			2,956,878	9,823,068	-2,824,935	6,998,133
就労支援事業販売原価	6,827,402			2,900,735	9,728,137	-2,824,935	6,903,202
当期就労支援事業製造原価	6,827,402			2,900,735	9,728,137	-2,824,935	6,903,202
合計	6,827,402			2,900,735	9,728,137	-2,824,935	6,903,202
差引	6,827,402			2,900,735	9,728,137	-2,824,935	6,903,202
就労支援事業販管費	38,788			56,143	94,931	0	94,931
減価償却費	4,818,398			302,110	5,120,508	0	5,120,508
減価償却費	4,818,398			302,110	5,120,508	0	5,120,508
国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,883,308			0	-2,883,308	0	-2,883,308
国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,883,308			0	-2,883,308	0	-2,883,308
サービス活動費用計(2)	47,239,700			15,643,254	62,882,954	-2,847,835	60,035,119
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-13,096,290	-3,340,966	-16,437,256	0	-16,437,256		
サ ー ビ ス 活 動 外 収 益	収	受取利息配当金収益	96	0	96	0	96
		受取利息配当金収益	96	0	96	0	96
		その他のサービス活動外収益	40,535	19,965	60,500	0	60,500

拠点区分事業活動明細書
(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2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
ス 活 動 外 増 減 の 部	益					
	受入研修費収益	40,535	19,965	60,500	0	60,500
	サービス活動外収益計(4)	40,631	19,965	60,596	0	60,596
	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)	40,631	19,965	60,596	0	60,596
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-13,055,659	-3,321,001	-16,376,660	0	-16,376,660

積立金・積立資産明細書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2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 福祉作業所すみれの家事業

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
すみれの家基金	390,264	34		390,298	
計	390,264	34		390,298	

別紙3 (15)

就労支援事業別事業活動明細書

自平成31年4月1日至令和2年3月31日

(単位:円)

勘定科目		合計	すみれの家庭生活介護事業	すみれの家族継続支援B型事業
収益	自主製品事業収益	9,266,503	6,309,625	2,956,878
	受託事業収益	556,565	556,565	
	就労支援事業活動収益計	9,823,068	6,866,190	2,956,878
費用	就労支援事業販売原価			
	当期就労支援事業製造原価	9,728,137	6,827,402	2,900,735
	合計	9,728,137	6,827,402	2,900,735
	差引	9,728,137	6,827,402	2,900,735
	就労支援事業販管費	94,931	38,788	56,143
	就労支援事業活動費用計	9,823,068	6,866,190	2,956,878
	就労支援事業活動増減差額			

別紙3 (16)

就労支援事業製造原価明細書

自平成31年4月1日至令和2年3月31日

(単位:円)

勘定科目	合計	すみれの家庭生活介護事業	すみれの家族継続支援B型事業
I 材料費			
2. 当期材料仕入高	5,537,246	4,368,377	1,168,869
計	5,537,246	4,368,377	1,168,869
当期材料費	5,537,246	4,368,377	1,168,869
II 労務費			
2. 利用者工賃	3,513,899	2,006,445	1,507,454
当期労務費	3,513,899	2,006,445	1,507,454
III 外注加工費			
当期外注加工費			
IV 経費			
4. 消耗品費	207,155	90,126	117,029
6. 水道光熱費	159,333	79,668	79,665
7. 燃料費	47,737	23,869	23,868
14. 租税公課	262,767	258,917	3,850
当期経費	676,992	452,580	224,412
当期就労支援事業製造総費用	9,728,137	6,827,402	2,900,735
期首仕掛品棚卸高			
合計	9,728,137	6,827,402	2,900,735
期末仕掛品棚卸高			
当期就労支援事業製造原価	9,728,137	6,827,402	2,900,735

別紙3 (㊦)

就労支援事業販管費明細書

自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日

(単位：円)

勘定科目	合計	すみれの家庭生活介護事業	すみれの家庭訪問支援事業
10. 消耗品費	17,125	4,802	12,323
13. 燃料費	47,735	23,868	23,867
15. 通信運搬費	20,236	10,118	10,118
16. 受注活動費	2,835		2,835
26. 雑費	7,000		7,000
就労支援事業販管費合計	94,931	38,788	56,143


監査報告書

令和2年5月13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 史 

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すみれの家事業の平成31年4月1日から令和2年3月31日までの令和元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ありません。

(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