

令和 2 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 引当金明細書	10
6 拠点区分資金収支明細書	11～12
7 拠点区分事業活動明細書	13～14
8 積立金・積立資産明細書	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	17
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	89,577,971	0	4,081,629	85,496,342
合 計	89,577,971	0	4,081,629	85,496,342

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	40,989,264	85,496,342
その他の固定資産 [構築物]	236,541	236,540	1
[機械及び装置]	133,920	81,322	52,598
[車輛運搬具]	11,596,986	10,250,983	1,346,003
[器具・備品]	7,789,003	4,632,091	3,156,912
[ソフトウェア]	472,500	472,500	0
合 計	146,714,556	56,662,700	90,051,856

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	6,384,413	0	6,384,413
貯蔵品	5,000	0	5,000
合 計	6,389,413	0	6,389,413

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) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収入	寄附金収入	20,000	50,000	-30,000	
	経常経費寄附金収入	20,000	50,000	-30,000	
	経常経費補助金収入	34,000	35,700	-1,700	
	その他の補助金収入	34,000	35,700	-1,700	
	福利厚生センター助成金収入	31,000	32,200	-1,200	
	県共済会助成金収入	3,000	3,500	-500	
	就労支援事業収入	5,384,000	6,083,596	-699,596	
	自主製品事業収入	4,848,000	5,464,964	-616,964	
	受託事業収入	536,000	618,632	-82,632	
	障害福祉サービス等事業収入	36,024,000	36,752,210	-728,210	
	自立支援給付費収入	35,205,000	35,944,410	-739,410	
	介護給付費収入	26,226,000	26,820,820	-594,820	
	訓練等給付費収入	8,979,000	9,123,590	-144,590	
	その他の事業収入	819,000	807,800	11,200	
	補助金事業収入(公費)	748,000	748,000	0	
	補助金事業収入(一般)	22,000	21,000	1,000	
	その他の事業収入	49,000	38,800	10,200	
	受取利息配当金収入	1,000	104	896	
	受取利息配当金収入	1,000	104	896	
	その他の収入	52,000	53,500	-1,500	
	雑収入	9,000	9,000	0	
	その他の収入	9,000	9,000	0	
	受入研修費収入	43,000	44,500	-1,500	
	事業活動収入計(1)	41,515,000	42,975,110	-1,460,110	
	事業活動による支出	人件費支出	42,096,000	41,952,885	143,115
		職員給料支出	24,751,000	24,650,291	100,709
		職員賞与支出	7,464,000	7,462,250	1,750
非常勤職員給与支出		4,042,000	4,038,498	3,502	
法定福利費支出		5,839,000	5,801,846	37,154	
事業費支出		4,065,000	3,907,248	157,752	
給食費支出		32,000	39,533	-7,533	
保健衛生費支出		60,000	55,638	4,362	
教養娯楽費支出		126,000	101,035	24,965	
日用品費支出		61,000	49,161	11,839	
水道光熱費支出		1,872,000	1,849,253	22,747	
消耗器具備品費支出		111,000	127,222	-16,222	
保険料支出		310,000	308,760	1,240	
教育指導費支出		515,000	448,067	66,933	
車両費支出		720,000	685,685	34,315	
租税公課		53,000	51,800	1,200	
修繕費支出		205,000	191,094	13,906	
事務費支出		6,162,000	5,885,949	276,051	
福利厚生費支出		235,000	215,763	19,237	
旅費交通費支出		3,000	0	3,000	
事務消耗品費支出	648,000	644,836	3,164		
修繕費支出	284,000	267,399	16,601		
通信運搬費支出	316,000	234,097	81,903		
業務委託費支出	3,651,000	3,573,510	77,490		
手数料支出	26,000	9,226	16,774		
保険料支出	131,000	125,280	5,720		
賃借料支出	242,000	241,740	260		

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) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
	租税公課支出	11,000	10,631	369	
	保守料支出	554,000	523,467	30,533	
	渉外費支出	20,000	0	20,000	
	諸会費支出	41,000	40,000	1,000	
	就労支援事業支出	5,513,000	6,083,596	-570,596	
	就労支援事業販売原価支出	5,374,000	6,004,128	-630,128	
	就労支援事業製造原価支出	5,374,000	6,004,128	-630,128	
	就労支援事業販管費支出	139,000	79,468	59,532	
	事業活動支出計(2)	57,836,000	57,829,678	6,322	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-16,321,000	-14,854,568	-1,466,432	
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	1,840,000	1,717,100	122,900
		器具及び備品取得支出	1,840,000	1,717,100	122,900
	施設整備等支出計(5)	1,840,000	1,717,100	122,900	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,840,000	-1,717,100	-122,900		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	21,190,000	19,298,602	1,891,398	
	拠点区分間繰入金収入	21,190,000	19,298,602	1,891,398	
	その他の活動による収入計(7)	21,190,000	19,298,602	1,891,398	
	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	2,728,000	2,726,900	1,100
		拠点区分間繰入金支出	2,728,000	2,726,900	1,100
その他の活動支出計(8)	2,729,000	2,726,934	2,066		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	18,461,000	16,571,668	1,889,332		
予備費支出(10)	300,000	—	300,000		
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		

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) 令和2年4月1日 (至) 令和3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 イ	収				
		就労支援事業収益	6,083,596	6,975,233	-891,637
		自主製品事業収益	5,464,964	6,418,668	-953,704
		受託事業収益	618,632	556,565	62,067
		障害福祉サービス等事業収益	36,752,210	36,587,510	164,700
		自立支援給付費収益	35,944,410	36,547,610	-603,200
		介護給付費収益	26,820,820	27,222,800	-401,980
		訓練等給付費収益	9,123,590	9,324,810	-201,220
		その他の事業収益	807,800	39,900	767,900
		補助金事業収益(公費)	748,000	0	748,000
		補助金事業収益(一般)	21,000	21,000	0
		その他の事業収益	38,800	18,900	19,900
		益			
		寄附金収益	50,000	0	50,000
		経常経費寄附金収益	50,000	0	50,000
		経常経費補助金収益	35,700	35,120	580
		その他の補助金収益	35,700	35,120	580
		福利厚生センター助成金収益	32,200	35,120	-2,920
		県共済会助成金収益	3,500	0	3,500
	サービス活動収益計(1)	42,921,506	43,597,863	-676,357	
ス ト ク ラ ブ の 部	ビ ス ネ ス 活 動 増 減 の 用 部				
		人件費	41,872,065	41,113,460	758,605
		職員給料	24,650,291	23,627,041	1,023,250
		職員賞与	4,798,365	4,745,067	53,298
		賞与引当金繰入	2,583,065	2,663,885	-80,820
		非常勤職員給与	4,038,498	4,419,840	-381,342
		法定福利費	5,801,846	5,657,627	144,219
		事業費	3,907,248	3,806,388	100,860
		給食費	39,533	39,399	134
		保健衛生費	55,638	52,327	3,311
		教養娯楽費	101,035	307,419	-206,384
		日用品費	49,161	52,859	-3,698
		水道光熱費	1,849,253	1,433,956	415,297
		消耗器具備品費	127,222	198,180	-70,958
		保険料	308,760	321,050	-12,290
		賃借料	0	92,000	-92,000
		教育指導費	448,067	512,113	-64,046
		車輛費	685,685	731,700	-46,015
		租税公課	51,800	43,000	8,800
		修繕費支出	191,094	22,385	168,709
		事務費	5,885,949	5,879,938	6,011
		福利厚生費	215,763	172,537	43,226
		旅費交通費	0	3,660	-3,660
		研修研究費	0	48,118	-48,118
		事務消耗品費	644,836	591,312	53,524
		修繕費	267,399	136,900	130,499
		通信運搬費	234,097	235,393	-1,296
		業務委託費	3,573,510	3,737,439	-163,929
		手数料	9,226	7,711	1,515
		保険料	125,280	105,680	19,600
		賃借料	241,740	213,078	28,662
	租税公課	10,631	3,005	7,626	
	保守料	523,467	580,105	-56,638	
	渉外費	0	5,000	-5,000	
	諸会費	40,000	40,000	0	
	就労支援事業費用	6,083,596	6,998,133	-914,537	

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) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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)
	就労支援事業販売原価	6,004,128	6,903,202	-899,074
	当期就労支援事業製造原価	6,004,128	6,903,202	-899,074
	合計	6,004,128	6,903,202	-899,074
	差引	6,004,128	6,903,202	-899,074
	就労支援事業販管費	79,468	94,931	-15,463
	減価償却費	5,291,291	5,120,508	170,783
	減価償却費	5,291,291	5,120,508	170,783
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,935,356	-2,883,308	-52,048
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,935,356	-2,883,308	-52,048
	サービス活動費用計(2)	60,104,793	60,035,119	69,674
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-17,183,287	-16,437,256	-746,031
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	104	96	8
	受取利息配当金収益	104	96	8
	その他のサービス活動外収益	53,500	60,500	-7,000
	雑収益	9,000	0	9,000
	その他の収入	9,000	0	9,000
	受入研修費収益	44,500	60,500	-16,000
サービス活動外収益計(4)	53,604	60,596	-6,992	
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)		53,604	60,596	-6,992
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-17,129,683	-16,376,660	-753,023
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	19,298,602	17,079,237	2,219,365
	拠点区分間繰入金収益	19,298,602	17,079,237	2,219,365
	特別収益計(8)	19,298,602	17,079,237	2,219,365
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	0	1
	器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
	国庫補助金等特別積立金積立額	748,000	0	748,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	748,000	0	748,000
	拠点区分間繰入金費用	2,726,900	2,494,785	232,115
拠点区分間繰入金費用	2,726,900	2,494,785	232,115	
拠点区分間固定資産移管費用	0	11,140	-11,140	
拠点区分間固定資産移管費用	0	11,140	-11,140	
特別費用計(9)	3,474,901	2,505,925	968,976	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		15,823,701	14,573,312	1,250,389
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-1,305,982	-1,803,348	497,366
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	32,269,919	34,073,301	-1,803,382
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	30,963,937	32,269,953	-1,306,016
	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)		30,963,903	32,269,919	-1,306,016

福祉作業所すみれの家事業拠点区分貸借対照表

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

令和 3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	8,525,265	7,834,545	690,720	11,108,330	10,498,430	609,900
現金	40,000	40,000	0	15,953	16,308	-355
預貯金	2,095,852	1,904,780	191,072	8,509,312	7,818,237	691,075
事業未収金	6,384,413	5,870,725	513,688	2,583,065	2,663,885	-80,820
貯蔵品	5,000	5,000	0			
前払金	0	14,040	-14,040	11,108,330	10,498,430	609,900
固定資産	90,469,028	94,043,186	-3,574,158	純 資 産 の 部		
基本財産	85,496,342	89,577,971	-4,081,629	基本金	1,055,250	1,055,250
建物	126,485,606	126,485,606	0	基本金	1,055,250	0
減価償却累計額 △	40,989,264	36,907,635	4,081,629	国庫補助金等特別積立金	55,476,478	-2,187,356
その他の固定資産	4,972,686	4,465,215	507,471	国庫補助金等特別積立金	55,476,478	-2,187,356
構築物	236,541	236,541	0	その他の積立金	390,332	34
機械及び装置	133,920	133,920	0	その他の積立金	390,332	34
車輦運搬具	11,596,986	11,596,986	0	次期繰越活動増減差額	30,963,903	-1,306,016
器具及び備品	7,789,003	6,184,703	1,604,300	次期繰越活動増減差額	30,963,903	-1,306,016
減価償却累計額 △	15,200,936	14,104,073	1,096,863	(うち当期活動増減差額)	-1,305,982	497,366
福祉作業所すみれの家基金積立資産	390,332	390,298	34			
長期預け金	26,840	26,840	0			
資産の部合計	98,994,293	101,877,731	-2,883,438	純資産の部合計	87,885,963	-3,493,338
				負債及び純資産の部合計	98,994,293	-2,883,438

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 (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 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	前年度繰越額(A)		当期増加額(B)		当期減少額(C)		期末繰越額(D)		期末残存額(E=A+B-C-D)		期末減価償却額(G=H+F)		うち国庫補助金等の額	うち同族補助金等の額	摘要
	うち国庫補助金等の額	うち同族補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち同族補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち同族補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち同族補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち同族補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち同族補助金等の額			
【基本財産(有形固定資産)】															
建物(築)	89,577,971	56,294,110	0	0	4,081,629	0	0	85,496,342	53,727,768	0	0	126,485,606	25,772,232	79,500,000	
基本財産合計	89,577,971	56,294,110	0	0	4,081,629	0	0	85,496,342	53,727,768	0	0	126,485,606	25,772,232	79,500,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
構築物(築)	21,684	0	0	0	21,683	0	0	1	0	0	0	236,541	0	0	
機械・装置	65,990	0	0	0	13,382	0	0	52,608	0	0	0	133,990	0	0	
什器備品	1,751,258	1,369,724	0	0	405,255	315,966	0	1,346,003	1,052,768	0	0	11,596,986	3,314,242	4,367,000	
器具備品	2,209,144	0	1,717,100	748,000	789,332	52,048	0	3,146,012	695,652	0	0	7,789,003	613,798	1,309,750	
その他の固定資産(有形固定資産)計	4,048,076	1,369,724	1,717,100	748,000	1,209,682	369,014	0	4,555,614	1,748,710	0	0	19,756,450	3,928,040	5,676,750	
【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	0	0	472,500	0	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	0	
基本財産及びその他の固定資産計	4,048,076	1,369,724	1,717,100	748,000	1,209,682	369,014	0	4,555,614	1,748,710	0	0	127,714,556	3,928,040	85,176,750	
将来入金予定の償還補助金の額	93,626,047	57,663,854	0	0	5,291,291	2,935,356	0	90,051,856	55,476,478	0	0	146,714,556	29,700,272	85,176,750	
差引	93,626,047	57,663,854	0	0	5,291,291	2,935,356	0	90,051,856	55,476,478	0	0	146,714,556	29,700,272	85,176,750	

引当金明細書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3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 (㊟)
(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	2,663,885	(2,583,065)	2,663,885	()	2,583,065	
計	2,663,885	(2,583,065)	2,663,885	()	2,583,065	

拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	寄附金収入	33,500	16,500	50,000	0	50,000	
	経常経費寄附金収入	33,500	16,500	50,000	0	50,000	
	経常経費補助金収入	26,902	8,798	35,700	0	35,700	
	その他の補助金収入	26,902	8,798	35,700	0	35,700	
	福利厚生センター助成金収入	24,232	7,968	32,200	0	32,200	
	県共済会助成金収入	2,670	830	3,500	0	3,500	
	就労支援事業収入	2,744,901	3,338,695	6,083,596	0	6,083,596	
	自主製品事業収入	2,126,269	3,338,695	5,464,964	0	5,464,964	
	受託事業収入	618,632	0	618,632	0	618,632	
	障害福祉サービス等事業収入	27,602,020	9,150,190	36,752,210	0	36,752,210	
	自立支援給付費収入	26,820,820	9,123,590	35,944,410	0	35,944,410	
	介護給付費収入	26,820,820	0	26,820,820	0	26,820,820	
	訓練等給付費収入	0	9,123,590	9,123,590	0	9,123,590	
	その他の事業収入	781,200	26,600	807,800	0	807,800	
	補助金事業収入(公費)	748,000	0	748,000	0	748,000	
	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	19,200	19,600	38,800	0	38,800	
	受取利息配当金収入	104	0	104	0	104	
	受取利息配当金収入	104	0	104	0	104	
	その他の収入	37,155	16,345	53,500	0	53,500	
	雑収入	7,340	1,660	9,000	0	9,000	
	その他の収入	7,340	1,660	9,000	0	9,000	
	受入研修費収入	29,815	14,685	44,500	0	44,500	
	事業活動収入計(1)	30,444,582	12,530,528	42,975,110	0	42,975,110	
	事業支出	人件費支出	32,620,480	9,332,405	41,952,885	0	41,952,885
		職員給料支出	18,958,381	5,691,910	24,650,291	0	24,650,291
		職員賞与支出	5,718,098	1,744,152	7,462,250	0	7,462,250
非常勤職員給与支出		3,485,384	553,114	4,038,498	0	4,038,498	
法定福利費支出		4,458,617	1,343,229	5,801,846	0	5,801,846	
事業費支出		2,821,043	1,086,205	3,907,248	0	3,907,248	
給食費支出		23,413	16,120	39,533	0	39,533	
保健衛生費支出		17,833	37,805	55,638	0	55,638	
教養娯楽費支出		69,823	31,212	101,035	0	101,035	
日用品費支出		31,394	17,767	49,161	0	49,161	
水道光熱費支出		1,273,935	575,318	1,849,253	0	1,849,253	
消耗器具備品費支出		71,662	55,560	127,222	0	127,222	
保険料支出		229,530	79,230	308,760	0	308,760	
教育指導費支出		346,208	101,859	448,067	0	448,067	
車輦費支出		542,101	143,584	685,685	0	685,685	
租税公課		42,200	9,600	51,800	0	51,800	
修繕費支出		172,944	18,150	191,094	0	191,094	
事務費支出		3,790,847	2,095,102	5,885,949	0	5,885,949	
福利厚生費支出		174,925	40,838	215,763	0	215,763	
事務消耗品費支出		345,053	299,783	644,836	0	644,836	
修繕費支出		79,317	188,082	267,399	0	267,399	
通信運搬費支出		160,293	73,804	234,097	0	234,097	
業務委託費支出		2,391,745	1,181,765	3,573,510	0	3,573,510	
手数料支出		6,700	2,526	9,226	0	9,226	
保険料支出		86,420	38,860	125,280	0	125,280	
賃借料支出		161,964	79,776	241,740	0	241,740	
租税公課支出		6,907	3,724	10,631	0	10,631	
保守料支出		350,723	172,744	523,467	0	523,467	
諸会費支出		26,800	13,200	40,000	0	40,000	
就労支援事業支出		2,744,901	3,338,695	6,083,596	0	6,083,596	
就労支援事業販売原価支出		2,707,839	3,296,289	6,004,128	0	6,004,128	
就労支援事業製造原価支出		2,707,839	3,296,289	6,004,128	0	6,004,128	
就労支援事業販管費支出		37,062	42,406	79,468	0	79,468	
事業活動支出計(2)	41,977,271	15,852,407	57,829,678	0	57,829,678		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-11,532,689	-3,321,879	-14,854,568	0	-14,854,568		
施設整備	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	
	固定資産取得支出	880,000	837,100	1,717,100	0	1,717,100	
支	器具及び備品取得支出	880,000	837,100	1,717,100	0	1,717,100	

拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		すみれの家庭生活介護事業	すみれの家族継続支援B型事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
等による収支	出					
	施設整備等支出計(5)	880,000	837,100	1,717,100	0	1,717,100
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-880,000	-837,100	-1,717,100	0	-1,717,100
その他の活動による収支	収入					
	拠点区分間繰入金収入	14,566,882	4,731,720	19,298,602	0	19,298,602
	拠点区分間繰入金収入	14,566,882	4,731,720	19,298,602	0	19,298,602
	その他の活動による収入計(7)	14,566,882	4,731,720	19,298,602	0	19,298,602
その他の活動による収支	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	2,154,159	572,741	2,726,900	0	2,726,900
	拠点区分間繰入金支出	2,154,159	572,741	2,726,900	0	2,726,900
	その他の活動支出計(8)	2,154,193	572,741	2,726,934	0	2,726,934
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	12,412,689	4,158,979	16,571,668	0	16,571,668
	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) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		すみのの家生活介護事業	すみのの家就労継続支援B型事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収	就労支援事業収益	2,744,901	3,338,695	6,083,596	0	6,083,596
		自主製品事業収益	2,126,269	3,338,695	5,464,964	0	5,464,964
		受託事業収益	618,632	0	618,632	0	618,632
		障害福祉サービス等事業収益	27,602,020	9,150,190	36,752,210	0	36,752,210
		自立支援給付費収益	26,820,820	9,123,590	35,944,410	0	35,944,410
		介護給付費収益	26,820,820	0	26,820,820	0	26,820,820
		訓練等給付費収益	0	9,123,590	9,123,590	0	9,123,590
		その他の事業収益	781,200	26,600	807,800	0	807,800
		補助金事業収益(公費)	748,000	0	748,000	0	748,000
		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	19,200	19,600	38,800	0	38,800
		寄附金収益	33,500	16,500	50,000	0	50,000
		経常経費寄附金収益	33,500	16,500	50,000	0	50,000
		経常経費補助金収益	26,902	8,798	35,700	0	35,700
		その他の補助金収益	26,902	8,798	35,700	0	35,700
		福利厚生センター助成金収益	24,232	7,968	32,200	0	32,200
		県共済会助成金収益	2,670	830	3,500	0	3,500
	サービス活動収益計(1)	30,407,323	12,514,183	42,921,506	0	42,921,506	
	費	人件費	32,697,589	9,174,476	41,872,065	0	41,872,065
		職員給料	18,958,381	5,691,910	24,650,291	0	24,650,291
		職員賞与	3,820,564	977,801	4,798,365	0	4,798,365
		賞与引当金繰入	1,974,643	608,422	2,583,065	0	2,583,065
		非常勤職員給与	3,485,384	553,114	4,038,498	0	4,038,498
		法定福利費	4,458,617	1,343,229	5,801,846	0	5,801,846
		事業費	2,821,043	1,086,205	3,907,248	0	3,907,248
		給食費	23,413	16,120	39,533	0	39,533
		保健衛生費	17,833	37,805	55,638	0	55,638
		教養娯楽費	69,823	31,212	101,035	0	101,035
		日用品費	31,394	17,767	49,161	0	49,161
		水道光熱費	1,273,935	575,318	1,849,253	0	1,849,253
		消耗器具備品費	71,662	55,560	127,222	0	127,222
		保険料	229,530	79,230	308,760	0	308,760
		教育指導費	346,208	101,859	448,067	0	448,067
		車輦費	542,101	143,584	685,685	0	685,685
		租税公課	42,200	9,600	51,800	0	51,800
		修繕費支出	172,944	18,150	191,094	0	191,094
		事務費	3,790,847	2,095,102	5,885,949	0	5,885,949
		福利厚生費	174,925	40,838	215,763	0	215,763
		事務消耗品費	345,053	299,783	644,836	0	644,836
		修繕費	79,317	188,082	267,399	0	267,399
		通信運搬費	160,293	73,804	234,097	0	234,097
		業務委託費	2,391,745	1,181,765	3,573,510	0	3,573,510
		手数料	6,700	2,526	9,226	0	9,226
		保険料	86,420	38,860	125,280	0	125,280
		賃借料	161,964	79,776	241,740	0	241,740
		租税公課	6,907	3,724	10,631	0	10,631
		保守料	350,723	172,744	523,467	0	523,467
		諸会費	26,800	13,200	40,000	0	40,000
		就労支援事業費用	2,744,901	3,338,695	6,083,596	0	6,083,596
		就労支援事業販売原価	2,707,839	3,296,289	6,004,128	0	6,004,128
		当期就労支援事業製造原価	2,707,839	3,296,289	6,004,128	0	6,004,128
		合計	2,707,839	3,296,289	6,004,128	0	6,004,128
		差引	2,707,839	3,296,289	6,004,128	0	6,004,128
		就労支援事業販管費	37,062	42,406	79,468	0	79,468
		減価償却費	4,971,512	319,779	5,291,291	0	5,291,291
		減価償却費	4,971,512	319,779	5,291,291	0	5,291,291
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,935,356	0	-2,935,356	0	-2,935,356
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,935,356	0	-2,935,356	0	-2,935,356
		サービス活動費用計(2)	44,090,536	16,014,257	60,104,793	0	60,104,793
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-13,683,213	-3,500,074	-17,183,287	0	-17,183,287
サ ー ビ ス 活 動	収	受取利息配当金収益	104	0	104	0	104
		受取利息配当金収益	104	0	104	0	104
		その他のサービス活動外収益	37,155	16,345	53,500	0	53,500
		雑収益	7,340	1,660	9,000	0	9,000
		その他の収入	7,340	1,660	9,000	0	9,000
		受入研修費収益	29,815	14,685	44,500	0	44,500

拠点区分事業活動明細書
 (自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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
外 増 減 の 部	サービス活動外収益計(4)	37,259	16,345	53,604	0	53,604
	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)	37,259	16,345	53,604	0	53,604
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-13,645,954	-3,483,729	-17,129,683	0	-17,129,683

積立金・積立資産明細書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3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 (㊟)
(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	390,298	34		390,332	
計	390,298	34		390,332	

別紙3 (15)

就労支援事業別事業活動明細書

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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	すみれの家庭労働継続支援B型事業	
収 益	自主製品事業収益	5,464,964	2,126,269	3,338,695
	受託事業収益	618,632	618,632	
就労支援事業活動収益計		6,083,596	2,744,901	3,338,695
費 用	就労支援事業販売原価			
	当期就労支援事業製造原価	6,004,128	2,707,839	3,296,289
	合計	6,004,128	2,707,839	3,296,289
	差引	6,004,128	2,707,839	3,296,289
	就労支援事業販管費	79,468	37,062	42,406
就労支援事業活動費用計		6,083,596	2,744,901	3,338,695
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 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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	すみれの家庭労働継続支援B型事業	
I	材料費			
	2. 当期材料仕入高	1,970,891	930,706	1,040,185
	計	1,970,891	930,706	1,040,185
	当期材料費	1,970,891	930,706	1,040,185
II	労務費			
	2. 利用者工賃	3,160,475	1,338,601	1,821,874
	当期労務費	3,160,475	1,338,601	1,821,874
III	外注加工費			
	当期外注加工費			
IV	経費			
	4. 消耗品費	305,473	128,974	176,499
	6. 水道光熱費	205,473	102,737	102,736
	7. 燃料費	47,409	23,707	23,702
	8. 修繕費	76,780	76,780	
	14. 租税公課	237,627	106,334	131,293
	当期経費	872,762	438,532	434,230
	当期就労支援事業製造総費用	6,004,128	2,707,839	3,296,289
	期首仕掛品棚卸高			
	合計	6,004,128	2,707,839	3,296,289
	期末仕掛品棚卸高			
	当期就労支援事業製造原価	6,004,128	2,707,839	3,296,289

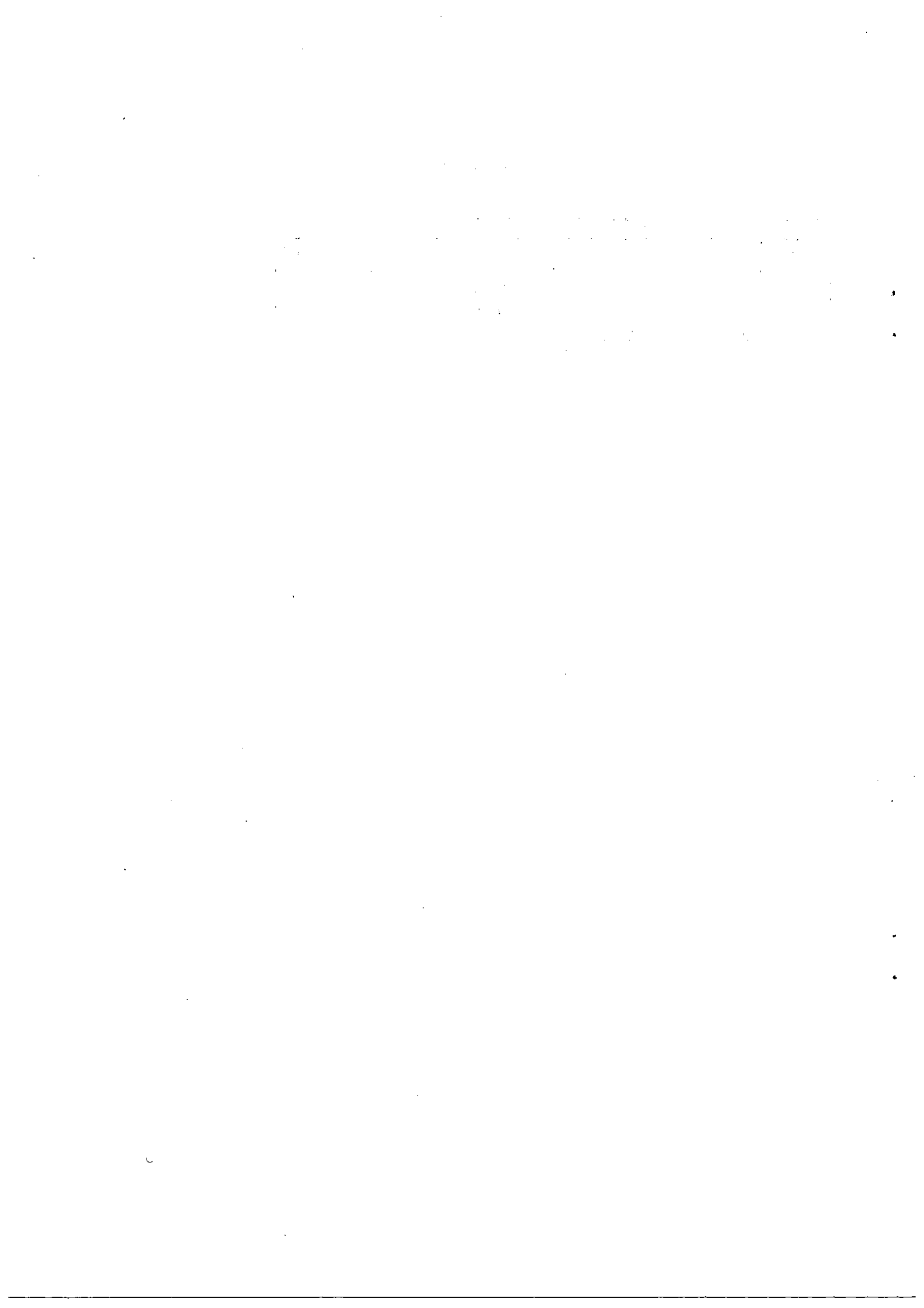
別紙3 (㊾)

就労支援事業販管費明細書

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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	すみれの就労支援事業
10. 消耗品費	4,864	3,259	1,605
13. 燃料費	47,402	23,702	23,700
15. 通信運搬費	20,202	10,101	10,101
26. 雑費	7,000		7,000
就労支援事業販管費合計	79,468	37,062	42,406



監査報告書

令和3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

大石 英博



監事

奥田 尚道



監事

加藤 央



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令和2年4月1日から令和3年3月31日までの令和2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

