

社会福祉法人覆育会

平成26年度 事業報告書 財務諸表等

すぎのこ作業所 (就労継続支援事業B型)

すぎのこ相談室 (相談支援事業)

賀茂障害者就業・生活支援センター・わ (公益事業)

平成27年5月28日

平成26年度 社会福祉法人覆育会・事業報告書

I 法人全般

1. 法人事業全般

①新規事業

平成26年度は新規事業として、障害福祉サービスを受ける人の総合的な支援計画を作ったり、利用状況の確認をしたりする「特定相談支援事業」を開始いたしました。この計画相談にあたっては、一人ひとりの生活ニーズや本人の経歴、生活環境にあわせ、既存の障害福祉サービスの利用を組み合わせるだけでなく、就労や社会参加、暮らしの充実に向け様々な社会資源を活用したその人固有の支援計画を相談・作成していくものです。事業開始後で利用者数は僅かですが、福祉行政、他の事業所とも連携して地域の相談支援機関としての役割を果たしていきたいと考えます。

②財務状況

法人の財務状況については、前年度と同様の決算状況であります。

主たる事業である就労継続支援B型事業「すぎのこ作業所」の利用状況が安定して推移している事が主な要因です。しかし、平成27年度は、制度見直し、報酬改定が行われ、他のサービス事業では収益の減収が見込まれる状況にあります。来年度以後、新たに制度改正が行われる事も予想致しますと、同規模の事業継続では減収も余儀なくされる懸念もあり、平成26年度決算時において400万円の事業運営積立金を計上し、積立金の累積額は900万円となります。

公益事業である障害者就業・生活支援センターについては、300万円分が法人の自己負担となっており、今後において事業に見合った人員配置、人材確保を図っていききたいと考えます。

③課題

● 職員育成、人材確保

すぎのこ作業所開設から35年経ちます。この間の事業を担ってきた職員も暫時高齢化し、退職年齢を迎えてきております。すぎのこ作業所においては、多様化する利用者への適切な支援、就労支援事業における生産・販売ノウハウの継承など、事業を受け継ぐ人材の確保が課題です。また、障害者就業・生活支援センターや相談支援事業など新たな事業を開始し、専門的資質と資格を必要とされる人材の確保、人材の養成が事業経営の根幹であると考えます。限られた予算の中での計画的な職員採用は、事業規模の

小さい当法人の課題であります。適切な障害福祉サービスの提供、継続的な事業発展に向け課題を克服していきたいと考えます。

● 法律・制度改正における対応

平成18年4月にスタートした障害者自立支援法は、度重なる制度の手直し、見直しを経て、平成25年4月から「障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための法律（通称：障害者総合支援法）」と変わりました。この総合支援法施行にあたっては計画相談の実施や特別支援学校卒業後の作業所（就労継続支援B型）利用に対する経過措置などが平成27年3月まで設けられていました。平成27年4月からは、法律の全面施行により落ち着いた事業経営が図られると期待したいのですが、制度の見直しは今年度以後も引き続き検討されています。特にすぎのこ作業所に関わる日中活動支援事業等の見直しが平成28年3月に向けて検討されています。また、社会福祉法人に対する法律改正が今国会に上程され、経営の強化や透明性の確保、地域社会に対する貢献活動の義務化等が一層求められるようになります。

以上のような状況、課題への対応として職員・役員の研修、行政や他の支援機関との協力、連携関係を大切にして法人事業を進めていきたいと考えます。

各事業の報告については、以下に示します。

2. すぎのこ作業所（就労継続支援事業）

①利用者の状況

平成26年度は、新たな利用者（特別支援学校卒業生）が1名、退所者が1名ありました。利用者の状況の中で、グループホーム利用者が3名、長期のショートステイ利用者が4名であり、通院や投薬、金銭管理など、家族に代わっての日々の暮らしを支えていく業務内容が増えています。

一人一人の生活環境の確保のために、暮らしの拠点であるグループホーム等の整備が当作業所、賀茂圏域の課題とされてきました。このことにつきましては、隣接法人（伊豆つくし会）による新たなグループホームの建設が平成27年度中に着手される見通しとなり、住まいの場の確保は一定程度改善されるものと思います。ただ、日中の生活場面での個々に応じた支援ニーズは増加しており、利用者の加齢に伴う疾病や健康維持などには個々に応じた丁寧な支援が必要だと考えます。

作業所を利用する人たちの目的は、人それぞれに違ってきています。自分の好きな作業に積極的に取り組み、親しい友人たちと充実した活動を望む人、職場実習を通して再就職のために努力する人、目的は人それぞれに違いますが、それぞれの人のテーマにできるだけ添った支援に努めていきたいと考えます。

なお、今年度から一週間に一度、昼食時に野菜・海草等を材料にした「おみそ汁の日」

を設けました。

②就労支援活動

年間事業収益、経費については事業計画・予算を達成できました。内容的には、各生産部門（陶芸、縫製、木工、紙作り、印刷、下請け、缶つぶし）ごとに新規製品の開発や顧客の確保などに努めてきました。また、管内各自治体から優先発注制度を生かした印刷等の受注開拓にも努めてきました。課題としては、昨年度に引き続きバザーや作品展、第二店舗での売上げが年々減少していることです。要因として、陶器等の購買層の変化（旅館・飲食店等の減少）など地域経済の影響、あるいは顧客ニーズと自社製品とのミスマッチが生じてきていることが推察されます。作業所の人たちの日々の生産活動を生きがいの持てる仕事にしていくためには、魅力ある商品、喜んでもらえる商品を日々生み出していく工夫が求められていると考えます。この点については、部門ごとに研究・研修を図っていきたいと考えます。

就労支援活動については、松崎十字の園での洗濯業務による施設外就労を実施。また、1名が一般就労に向けた職能資格を得るものとして知的障害者居宅介護職員資格取得養成講座を7月から12月まで受講し、ヘルパー2級資格を取得しました。

③各行事・社会参加・余暇支援、等

別紙年間行事記録を参照ください。

II 法人本部

1. 理事会の開催

日時・場所	会議名	内 容
平成26年5月16日 サンワーク下田 高齢者生きがいプラザ	第1回理事会	議決事項 1. 平成25年度事業報告 2. 平成25年度決算承認の件 3. 経理規程の変更について 4. 旅費規程別表の変更について
平成26年7月7日 すぎのこ作業所	第2回理事会	議決事項 1. すぎのこ作業所運営規程の変更について
平成26年11月16日 下田市民文化会館 小会議室2	第3回理事会	報告事項 平成26年度上半期事業概況の報告 作品展の開催について
平成27年3月24日 サンワーク下田 高齢者生きがいプラザ	第4回理事会	議決事項 1. 平成26年度最終補正予算案について 2. 平成26年度事業計画について 3. 平成27年度予算案について 4. 竹粉製造設備購入契約の締結について

		5. 就業規則の一部変更について 6. 給与規定の一部変更について 7. パートタイマー就業規則の一部変更について
--	--	---

2. 事業監査

平成26年5月14日 すぎのこ作業所	平成25年度分 事業・会計監査	1. 監事監査チェックリストに従った社会福祉法人 覆育会事業報告書、決算報告書、決算附属明細書、 財産目録等の監査
-----------------------	--------------------	---

3. 評議員会の開催

平成26年5月16日 サンワーク下田 高齢者生きがいプラザ	第1回評議員会	議決事項 1. 平成25年度事業報告 2. 平成25年度決算承認の件
平成27年3月24日 サンワーク下田 高齢者生きがいプラザ	第2回評議員会	議決事項 1. 平成26年度最終補正予算案について 2. 平成27年度事業計画について 3. 平成27年度予算案について

4. 社会福祉法人覆育会指導監査について

平成27年3月30日社会福祉法人覆育会本部にて、下田市福祉事務所社会福祉係担当者より指導監査が行われ、平成27年3月31日付の指導結果として以下とおり、指導監査の実施結果が通知されました。

- 1 改善指導事項
特になし
- 2 助言指導事項
特になし

5. 職員研修

(1) 法人内部研修会

第1回 職員研修会

日時：平成26年7月5日(土) 午後3時～午後5時

場所：サンワーク下田

(内容) 相談支援の事例検討会

アドバイザー 共生会きさらぎ統括管理者 太田秀夫氏

(2) 静岡県作業所連合会・わ主催 経営研修会

日時：平成26年7月26日(土) 午前10時30分～午後4時

場所：オールしずおかバストコミュニティ会議室

(静岡市葵区呉服町2-1-5 『5風来館(ごふくかん)』4階)

(内容) 福祉施設の現状と今後意識すべきポイント

講師 松浦 総太郎 ((株)日本経営)

(3) 静岡県作業所連合会・わ主催 施設長研修会

日時：平成26年9月5日(金)～6日(土)

場所：ホテルアンピア松風閣(焼津市浜当目海岸通り星が丘)

(内容) 5日 講義「労使間のトラブル事例への対応」

講師 小山 圭子 氏(社会保険労務士)

6日 講演「個人と向き合う支援を考える」

講師 増田 樹郎(愛知教育大学教授)

(4) 静岡県作業所連合会・わ東部地区合同研修会

日時：平成26年10月24日(金)～25日(土)

場所：下田セントラルホテル(下田市)

(内容) 利用者主体を基板とした関わりについて

講師 松平千佳(静岡県立大学社会福祉学科准教授)

分科会討議

第一分科会：支援の方法・利用者の健康管理・障害特性・家族への支援について

第二分科会：工賃UP・作業の考え方について

第三分科会：将来のあり方・職員の育成について

(5) 平成26年度静岡県強度行動障害支援者養成研修(基礎研修)

日時：平成26年10月28日(火)～29日(水)

場所：静岡県男女共同参画センターあざれあ

(内容) 強度行動障害の特性・行動と制度、医療、虐待防止について

講師 (福)焼津福社会 主任指導員川崎氏ほか

(6) 全国手をつなぐ育成会連合会・全国研修大会

日時：平成26年11月8日(土)～11月9日(日)

場所：北海道札幌市 札幌パークホテル

(内容) 「魅力ある事業所づくりの新たな一步を～北の大地から」

第一分科会 「親の思い・本人の思いに寄り添い、職員がやり甲斐を持てる魅力ある事業所づくり」

第二分科会 「経営基盤の安定と人材育成・地域で必要とされる魅力ある事業所づくり」

- (7) 福祉講演会「被災県の事業所の現状について」
日時：平成26年12月14日（日）
場所：下田市民文化会館大会議室
（内容）東日本大震災被災地事業所の現状報告と対応
講師 青田 氏（NPO 法人代表・南相馬市）
- (8) 静岡県作業所連合会・わ主催 平成26年度職員研究集会
日時：平成26年12月20日（土）
場所：静岡県総合社会福祉会館（シズウェル）
（内容）障害福祉サービス向上支援ツール（自己評価ツール）の活用方法
講師 連合会福祉サービス向上ツール開発委員会
- (9) 作業所の未来を切り開く静岡フォーラム2015
日時：平成27年2月13日（金）～14日（土）
場所：湯本富士屋ホテル（神奈川県足柄郡箱根湯本町）
（内容）
基調講演「相談支援事業について」
講師 鈴木敏彦氏（和泉短期大学教授）
行政説明「相談支援事業を中心に」
講師 竹林経治（厚生労働省社会・援護局障害児・発達障害者支援室長）
シンポジウム「計画相談は、日中活動とのかかわりで何を支えられるか」
コーディネーター 鈴木敏彦氏
助言者 鈴木経治氏
パネリスト 金刺幸春氏（静岡県作業所連合会・わ 顧問）
三輪浜子氏（静岡県作業所連合会・わ 副理事長）
関口賢治氏（(福)はなゆめ 障がい者相談支援センターつなぐ手 センター長）
堀田和子氏（(福)せたがや檜の木会 わくわく祖師谷施設長）
- (10) 監事・監査研修会
日時：平成26年4月14日
場所：静岡県コンベンションアーツセンター（グランシップ）
（内容）監事のための会計監査について
- (11) 社会福祉法人新会計基準実務研修
日時：平成26年8月15日
場所：静岡県コンベンションアーツセンター（グランシップ）

(内容)「新会計基準による社会福祉法人会計の実務講座」
講師 公認会計士杉山明喜雄 (件社協経営指導員)

(12) 社会福祉法人決算実務研修

日時：平成27年2月13日

場所：静岡県コンベンションアーツセンター (グランシップ)

(内容)「新会計基準による社会福祉法人決算実務講座」
講師 公認会計士杉山明喜雄 (件社協経営指導員)

Ⅲ すぎのこ作業所・すぎのこ相談室

1. 利用状況と開所日数 就労継続支援事業所 (B)

(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

(1) 障害別内訳

区分	知的障害	身体障害	重複障害	その他	計
男	13人	1人	1人		15人
女	9人	2人			11人
計	22人	3人	1人		26人

(2) 年齢区分別内訳

区分	18歳未満	18歳以上 20歳未満	20歳以上 30歳未満	30歳以上 40歳未満	40歳以上 50歳未満	50歳以上 60歳未満	60歳以上	計
男		1名	1名	6名	2名	4名	1名	15名
女			1名	2名	3名	3名	2名	11名
計		1名	2名	8名	5名	7名	3名	26名

(3) 開所日数及び時間 週5日 平日9時00分～16時00分

月 区分	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	計
開所日数	22	21	22	23	21	21	22	18	22	20	21	23	256
利用者	26	26	26	26	26	26	26	26	26	26	26	26	312
延べ人数	525	516	534	552	441	504	509	429	487	459	473	528	5,957

2. 支援活動内容

(1) 作業支援

自主事業	陶芸、印刷、木工、牛乳パック再生紙、縫製、ビーズ、農作業、アルミ缶
下請事業	伊豆紙工（文具組立て）
受託事業	介護施設洗濯業務

(2) 就労支援

施設外就労	松崎十字の園での洗濯業務実習（施設外就労）
求職活動	障害者就業生活支援センターとの連携による求職活動

(3) 生活支援、余暇支援等

日常生活支援	毎朝ラジオ体操、月1回調理実習 挨拶、身だしなみ、投薬支援 健康診断 余暇支援
社会参加活動	社会見学旅行、運動会、社会奉仕交流事業(梅採り、草刈、風車設置) アダプトロード清掃、作品展、陶器市、誕生会、食事会、 花見、溪谷散歩

(4) 生産・販売活動報告

① 就労支援事業の内容

単位（円）

科目		平成23年度	平成24年度	平成25年度	平成26年度
事業収入	自主事業収入	9,165,144	8,316,063	8,488,500	7,315,651
	請負事業収入	2,236,500	2,582,876	2,415,547	2,723,074
	就労支援活動収益計	11,401,644	10,898,939	10,904,047	10,038,725
事業支出	当期材料費	1,896,829	1,561,554	1,925,632	1,778,931
	利用者工賃	4,698,690	4,339,000	4,223,025	4,581,900
	労務費	375,220	787,740	977,740	1,009,940
	外注加工費	1,944,261	2,243,446	1,757,642	1,335,310
	経費	3,198,411	3,113,787	2,555,704	2,113,604
	計	12,113,411	12,045,527	11,439,743	10,819,685
	期首製品（商品）たな卸高	403,367	399,798	265,945	332,799
	期末製品（商品）たな卸高	△399,798	△265,945	△332,799	△220,725

	就労支援事業活動費用計	12,116,980	12,179,380	11,372,889	10,931,759
	就労支援事業活動増減差額	△715,336	△1,280,441	△468,842	△893,034

③利用者に対する工賃支給の内容

単位 (円)

	年間支給総額	年間最高支給額	年間平均工賃	平均利用人数
26年度	4,581,900	409,200	178,732	23.3人
25年度	4,223,025	369,830	173,408	22.4人
24年度	4,339,000	331,450	182,310	23.8人
23年度	4,698,690	421,110	203,406	23.1人
22年度	4,299,400	405,300	179,141	24.0人
21年度	4,182,700	413,000	181,069	23.1人

3. ボランティア

毎週 月曜日(木工製作ボランティア) 水・木曜日(縫製等ボランティア2名)

毎週 金曜日(会計・事務ボランティア1名) 年間草刈ボランティア2名

4. 一般相談支援事業・特定相談支援事業(すぎのこ相談室)

相談支援事業にあたっては、福祉サービス利用計画をはじめ、就労に対する相談、制度利用に対する相談、本人や家族の健康問題など多様な相談内容に応じています。平成25年度から指定を受けた地域移行、地域定着の支援件数はありませんでしたが、作業所利用者と家族の相談に対応するものとして、前記した家庭で発生した事案に対する施設利用支援や入院・通院手配や支援、成年後見制度利用へのアドバイスなど本人や家族の様々な暮らしの相談に対応しています。また、就業相談については、賀茂障害者就業・生活支援センターと連携して就労後の相談支援にあたっています。

IV 平成26年度 社会福祉法人覆育会 年間活動報告(概要)

月日	行 事 内 容
4/1	お花見
4/18	静岡県作業所連合会東部地区総会(伊豆長岡・富永出席)
4/29	余暇支援
5/3	ふれあい陶器市

5/12	賀茂地区自立支援協議会・運営会議
5/14	平成25年度事業・法人内部監査（すぎのこ作業所にて）
5/30	静岡県作業所連合会・わ総会
5/29	法人第一回理事会・評議員会（サンワーク下田）
6/6・7	社会見学旅行（浜松くるみ共同作業所見学・舘山寺泊・スズキ博物館）
6/10	下田ロータリークラブ梅取り交流
6/11	稲生沢中学・実習生受入
7/5	あじさい見物・食事会
7/5	法人職員研修会（事例検討・講師太田秀夫氏、サンワーク下田）
7/8	知的障害者居宅介護職員資格取得の初任者研修開講式・伊東市はばたき 大野宏明受講・金刺挨拶
7/25	本田労組・缶つぶし機寄贈
8/22	下田市敬老の日記念品納入
8/26	東伊豆町副町長・優先調達について協議（すぎのこ作業所）
8/27	賀茂地区自立支援協議会
8/27～9/3	わんさか（下田市吉佐美）で作品展示会
9/1	防災訓練
9/5・6	施設長研修会（焼津松風閣）
9/17	保護者懇談会（下田市民文化会館小会議室）
9/20	余暇支援（七滝見物・昼食）
10/1	健康診断・伊豆つくし学園にて（西伊豆病院）
10/3	東部地区ふれあいスポーツ大会（天城ドーム）
10/6	台風18号により臨時休業
10/17	賀茂地区事業所合同運動会（伊豆つくし学園にて）
10/19	みくらの里祭りバザー出店
10/24・25	東部地区職員研修会（下田・下田セントラルホテル）
10/26	下田市ふれあい広場
11/1～3	稲梓地区文化祭出展
11/8	下田市親子レクレーション（三津水族館見学）
11/8・9	全国育成会事業所協議会全国大会（金刺・大嶋）
11/13	下田料理飲食組合・昼食ボランティア（伊豆つくし学園）
11/14	賀茂地区自立支援協議会・就労部会
11/20	下田ワイズメンズクラブ交流会（バサラ草刈）
12/3	障害者週間記念品配布

	西伊豆料理飲食組合・昼食ボランティア（伊豆つくし学園）
12/13・14	合同作品展・福祉講演会（下田市民文化会館小ホール・大会議室）
12/19	下田ワイズメンズクラブ・クリスマス会（金刺）
12/23	もちつき
12/26	忘年会（下田セントラルホテル）
1/5	仕事始め
1/10	新年食事会（ジョナサン）、水仙見物
1/20～23	伊豆太陽農協陶芸教室（富永）
2/12	河津町総務課・予算書印刷について受注
2/13	会計研修（県社会福祉協議会・土屋達）
2/13・14	静岡フォーラム2015・作業所連合会職員研修会（箱根・深澤・土屋研）
2/19	松崎特別支援学校高等部・職場体験（生徒3名、職員1名）
2/28	余暇支援（みなみの桜見物）
3/6	伊豆森林組合と竹粉碎機設置場所について依頼
3/12	下田ワイズメンズクラブ交流事業（風車の設営・花見）
3/14	ヤクルト贈呈式（下田市役所・富永）
3/18	保護者懇談会
3/19	竹粉碎機パンダ設置（丸大鉄工）
3/24	理事会・評議員会
3/28	余暇支援（風車見物・昼食会）
各月	利用者の誕生日に調理実習、誕生会実施 アダプトロード清掃・週一回

平成 26 年度 障害者就業・生活支援センター事業 実施報告

賀茂障害者就業・生活支援センターわ

区分	計画内容	具体的実施内容
1. 就業支援の実施	<p>(1) 相談支援の実施</p> <p>○障害者からの相談を応じ、その就業及びこれに伴う日常生活上の問題について、必要な指導及び助言その他の援助を行う。</p> <p>○事業所に対して、障害者の就職後の雇用管理に係る助言等を行う。</p> <p>○障害者に対して、職業準備訓練及び職場実習をあっせんする。</p> <p>(2) 職場定着のための在職者交流活動の実施</p> <p>○在職中の対象障害者を対象にグループワーク等で職場の悩み等を話し合う交流の場を定期的に提供し、不適応課題の早期把握・改善を図り、職場定着を促進する。(年6回)</p>	<p>主任就業支援担当者1名(高橋和彦)、就業支援担当者1名(土屋信三郎)を配置し、以下の業務を行った。</p> <p>○ 障害者に対する相談支援</p> <ul style="list-style-type: none"> ・支援対象者数 137人 ・相談支援件数 2,724件 ・就職件数 9件 <p>○ 事業主に対する助言</p> <ul style="list-style-type: none"> ・支援対象事業所数 36事業所 ・相談支援件数 233件 <p>○ 職場実習等のあっせん</p> <ul style="list-style-type: none"> ・あっせん件数 17件 <p>○ 主な相談支援内容</p> <ul style="list-style-type: none"> ・就業と生活の両方にわたる相談支援 ・就職に向けた相談支援 ・職場定着に向けた相談支援 <p>○在職者の交流活動を以下の通り5回実施した。</p> <p>第1回 平成26年5月18日(日)10:00～ 場所：松崎町農村環境改善センター・カラオケ江南 テーマ：みんなで考えて食事を作ろう カラオケ 参加者：16人</p> <p>第2回 平成26年7月13日(日)10:30～ 場所：下田中央公民館・にくの臼井 テーマ：災害時の対処の方法について考えよう バーベキュー 講師：金刺幸春 参加者：14人</p> <p>第3回 平成26年10月4日(土)6:30～ 場所：東京(スカイツリー・秋葉原) 社会見学旅行：働く仲間とでかけよう 参加者：20人</p> <p>第4回 平成26年11月16日(日)13:00～ 場所：サンワーク下田 テーマ：働き続ける体力とからだづくりのため運動しよう 参加者：10人</p>

	<p>(3) 就業支援担当者の研修等</p> <p>○静岡県障害者就業・生活支援センター連絡協議会が実施した相談員研修会に参加し、実践的な取り組みや困難事例の取組を学部と共に、各センター間での経験交流のテーマについて検討する。</p> <p>○障害者職業センターが開催する障害者就業生活支援センター就業支援スキルアップ研修に参加し、支援スキルを学ぶ。(就業支援担当者1名)</p> <p>○障害者就業・生活支援センターブロック別経験交流会議に出席し、他のセンターとの交流・情報交換を行う(主任就業支援担当者1名)</p>	<p>第5回 平成27年1月18日(日)12:00～ 場所：伊豆まつぎ荘・松崎ボウル テーマ：会社のルールについて学ぼう 新年会 ボウリング 講師：土屋信三郎 参加者：12人</p> <p>第6回 平成27年3月15日(日) 場所：伊豆アニマルキングダム・ガスト・花まる テーマ：地元の観光施設を知ろう 参加者：11人</p> <p>○定期総会・相談員研修会(平成26年6月19日、於：静岡市 シズウェル)に主任就業支援担当者1名が参加し、各ナカポツセンターで取組んだ困難事例について、相互に発表し、意見交換をした。</p> <p>○相談支援担当者研修会(平成26年11月25日、於：袋井市 ラック 袋井市役所)に就業支援担当者1名が参加し、ワークセンターラックの視察、講演を通じて、効果的な連携の方法を学んだ。</p> <p>○相談担当者研修会(平成27年1月19日、静岡於、静岡市 シズウェル)に主任就業支援担当者1名が参加し、平成27年度中部・北陸ブロック経験交流会議の打ち合わせを行った。</p> <p>○障害者就業生活支援センター就業支援スキルアップ研修前期(平成26年6月25日～6月27日、於 千葉市障害者職業総合センター)に就業支援担当者1名が出席し、アセスメントやカウンセリング技法、プレゼンテーションや企業に対するアプローチの方法などを学び、センターの取り組みや課題について、他センターと意見交換を行った。</p> <p>○障害者就業生活支援センター就業支援スキルアップ研修後期(平成26年9月17日～9月19日、於 千葉市障害者職業総合センター)に就業支援担当者1名が出席し、アセスメント技法について学び、各センターの支援の現状と課題、支援の実際について他センターと意見交換を行った。</p> <p>○障害者就業・生活支援センターブロック別経験交流会議(石川労働局主催、平成26年11月28日、29日、於：金沢市 金沢勤労者プラザ)に主任就業支援担当者1名が出席し、自センターでの取り組みについて発表を行うとともに、他センターとの意見交換を行った。</p>
--	--	---

<p>2. 関係機関との連絡会議の開催</p>	<p>○静岡県社会就労センター協議会が開催した知的障害者居宅介護職員フォローアップ研修に参加し、介護現場で働く知的障害者の実際を学ぶ。</p> <p>○障がい者就業・生活支援センター全国フォーラムに参加し、国の施策と障がい者就業・生活支援センターの医療機関との連携について学ぶ。</p> <p>○業務の円滑かつ有効な実施に資するため、労働局、ハローワーク、地域障害者職業センター、自治体、福祉事務所保健所等との連絡会議を開催し、これらの機関との連携を図る。(年2回)</p>	<p>○知的障害者居宅介護職員フォローアップ研修(平成26年11月9日、於 静岡市 あざれあ)に就業支援担当者1名が参加し、介護現場で働く知的障害者の就労現場の実際の支援と、国、県の障害者雇用施策について学んだ。</p> <p>○全国就業支援ネットワークが開催した「障害者就業・生活支援センター事業をより深く考えるための全国フォーラム」(平成27年2月22日、於：東京フレクシア浜松町)に主任就業支援担当者に参加し、障害者就業・生活支援センター事業について、厚生労働省より労働と福祉の二つの講演と会場でのセッションを通じて、就労支援について学んだ。 また、医療機関と顧問契約を結び、専門的助言を得ながら就労支援を行った事業報告で、精神障害者の就労支援について学んだ。</p> <p>○連絡会議を以下のとおり開催し、関係機関との情報交換を行った。</p> <p>第1回 平成26年6月20日(金) 14:30~16:00 場所：下田総合庁舎 6階第3会議室 参加機関：静岡労働局、ハローワーク下田、県経済産業部、県健康福祉部、管内自治体、支援事業所等 計21団体、計24人 議題：賀茂障害者就業・生活支援センター支援実施状況報告、障害者雇用対策の推進要点(静岡労働局)障害のある方の就労支援事業(県経済産業部)、静岡県の福祉動向(県健康福祉部)、管内の障害者就業状況(ハローワーク下田)、特別支援学校の状況、求人開拓事業について、その他・意見交換</p> <p>第2回 平成27年3月20日(金) 13:30~15:40 場所：下田総合庁舎 4階第8会議室 参加機関：静岡労働局、ハローワーク下田、県経済産業部、県健康福祉部、管内自治体、支援事業所等 計20団体、計23人 議題：賀茂障害者就業・生活支援センターわ実績報告、障害者雇用対策の推進要点(静岡労働局)障害のある方の就労支援事業(県経済産業部)、静岡県の福祉動向(県健康福祉部)、管内の障害者就業状況(ハローワーク下田)、特別支援学校の状況、その他 講演：「障害者の働く・暮らすを支える」(社会福祉法人共生会 統括管理者 太田秀夫氏)</p>
-------------------------	---	--

平成 2 6 年度 財務諸表等

平成27年3月31日現在

社会福祉法人 覆育会

平成26年度財務諸表
(法人全体)

資金収支計算書
事業活動計算書
貸借対照表
財務諸表の注記

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

社会福祉法人 覆育会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	10,000,000	10,000,233	△ 233	
	障害福祉サービス等事業収入	68,115,000	67,962,460	152,540	
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入	400,000	158,916	241,084	
	受取利息配当金収入	5,000	5,739	△ 739	
	その他の収入	30,000	41,693	△ 11,693	
	事業活動収入計(1)	78,550,000	78,169,041	380,959	
	支出				
	人件費支出	54,784,000	54,655,853	128,147	
事業費支出	3,805,000	3,480,316	324,684		
事務費支出	6,676,000	6,361,904	314,096		
就労支援事業支出	10,000,000	10,429,721	△ 429,721		
支払利息支出					
事業活動支出計(2)	75,265,000	74,927,794	337,206		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	3,285,000	3,241,247	43,753		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	230,000	228,000	2,000	
	施設整備等寄附金収入	3,100,000	3,100,000		
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	施設整備等収入計(4)	3,330,000	3,328,000	2,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出				
	固定資産取得支出	2,630,000	2,612,520	17,480	
	固定資産除却・廃棄支出				
ファイナンス・リース債務の返還支出					
施設整備等支出計(5)	2,630,000	2,612,520	17,480		
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	700,000	715,480	△ 15,480		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
	長期運営資金借入金収入				
	長期貸付金回収収入				
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入	179,000	178,100	900	
	事業区分間繰入金収入				
	その他の活動収入計(7)	179,000	178,100	900	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出				
長期貸付金支出					
投資有価証券取得支出					
積立資産支出	4,139,000	4,138,000	1,000		
事業区分間繰入金支出					
その他の活動支出計(8)	4,139,000	4,138,000	1,000		
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	△ 3,960,000	△ 3,959,900	△ 100		
予備費(10)					
当期資金収支差額合計(11) = (3)+(6)+(9)-(10)	25,000	△ 3,173	28,173		
前期末支払資金残高(12)	35,495,850	35,495,850			
当期末支払資金残高(13)	35,520,850	35,492,677	28,173		

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

社会福祉法人 覆育会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	10,000,233		10,000,233
	障害福祉サービス等事業収益	67,962,460		67,962,460
	経常経費寄附金収益	158,916		158,916
	その他の収益			
	サービス活動収益計(1)	78,121,609		78,121,609
	費用			
	人件費	57,943,917		57,943,917
	事業費	3,480,316		3,480,316
	事務費	6,361,904		6,361,904
就労支援事業費用	10,931,759		10,931,759	
減価償却費	3,016,688		3,016,688	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,345,660		△ 1,345,660	
その他の費用				
サービス活動費用計(2)	80,388,924		80,388,924	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 2,267,315		△ 2,267,315	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益			
	受取利息配当金収益	5,739		5,739
	有価証券評価益			
	有価証券売却益			
	投資有価証券評価益			
	投資有価証券売却益			
	その他のサービス活動外収益	41,693		41,693
	サービス活動外収益計(4)	47,432		47,432
	費用			
支払利息				
有価証券評価損				
有価証券売却損				
投資有価証券評価損				
投資有価証券売却損				
その他のサービス活動外費用	674		674	
サービス活動外費用計(5)	674		674	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	46,758		46,758	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 2,220,557		△ 2,220,557	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	228,000		228,000
	施設整備等寄附金収益	3,100,000		3,100,000
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
	固定資産受贈益			
	固定資産売却益			
	その他の特別収益	178,774		178,774
	特別収益計(8)	3,506,774		3,506,774
	費用			
	基本金組入額			
資産評価損				
固定資産売却損・処分損				
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却時)				
国庫補助金等特別積立金積立額	228,000		228,000	
災害損失				
その他の特別費用				
特別費用計(9)	228,000		228,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,278,774		3,278,774	
当期活動増減差額合計(11)=(7)+(10)	1,058,217	0	1,058,217	
繰越増減差額の部	前期繰越増減差額(12)	19,146,296		19,146,296
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	20,204,513		20,204,513
	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)	4,000,000		4,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	16,204,513		16,204,513	

貸借対照表

平成27年3月31日現在

社会福祉法人 覆育会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科目	前年度末	決算額	増減	科目	前年度末	決算額	増減
流動資産	37,567,485	37,539,524	△ 27,961	流動負債	1,641,297	4,883,751	3,242,454
現金預金	14,189,228	15,015,817	826,589	事業未払金	502,557	750,858	248,301
事業未収金	22,472,521	21,725,709	△ 746,812	未払消費税	642,600	569,700	△ 72,900
未収金				預り金			
貯蔵品	401,438	401,438		職員預り金	496,140	413,129	△ 83,011
商品・製品	332,799	220,725	△ 112,074	賞与引当金		3,150,064	3,150,064
原材料	97,539	92,435	△ 5,104	その他の流動負債			
その他の流動資産	73,960	83,400	9,440	固定負債	893,142	852,368	△ 40,774
固定資産	45,068,275	47,876,858	2,808,583	設備資金借入金			
基本財産	35,604,310	33,007,578	△ 2,596,732	長期運営資金借入金			
土地	1,000,000	1,000,000		退職給付引当金	893,142	852,368	△ 40,774
建物	34,604,310	32,007,578	△ 2,596,732	その他の固定負債			
定期預金				負債の部合計	2,534,439	5,736,119	3,201,680
その他の固定資産	9,463,965	14,869,280	5,405,315	純 資 産 の 部			
建物	963,284	914,893	△ 48,391	基本金	39,251,120	39,251,120	
構築物	1	1		国庫補助金等特別積立金	16,703,905	15,482,432	△ 1,221,473
機械及び装置	1	2,470,500	2,470,499	その他の積立金			
車輛運搬具	897,612	613,080	△ 284,532	事業運営積立金	5,000,000	9,000,000	4,000,000
器具及び備品	1,709,925	1,276,240	△ 433,685	次期繰越活動増減差額	19,146,296	16,204,513	△ 2,941,783
土地				(うち当期活動増減差額)	△ 70,474	1,058,217	1,128,691
建設仮勘定							
投資有価証券							
退職給付引当資産	893,142	594,566	△ 298,576	純資産の部合計	80,101,321	79,938,065	△ 163,256
事業運営積立資産	5,000,000	9,000,000	4,000,000	負債及び純資産の部合計	82,635,760	85,674,184	3,038,424
資産の部合計	82,635,760	85,416,382	2,780,622				

資金収支決算内訳書

自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日

社会福祉法人 覆育会

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	就労支援事業収入	10,038,725		10,038,725	△ 38,492	10,000,233
	障害福祉サービス等事業収入	50,787,630	17,174,830	67,962,460		67,962,460
	借入金利息補助金収入					
	経常経費寄附金収入	158,916		158,916		158,916
	受取利息配当金収入	4,641	1,098	5,739		5,739
	その他の収入	41,693		41,693		41,693
	事業活動収入計(1)	61,031,605	17,175,928	78,207,533	△ 38,492	78,169,041
	支出					
	人件費支出	36,921,183	17,734,670	54,655,853		54,655,853
事業費支出	3,264,927	215,389	3,480,316		3,480,316	
事務費支出	3,147,921	3,252,475	6,400,396	△ 38,492	6,361,904	
就労支援事業支出	10,429,721		10,429,721		10,429,721	
支払利息支出						
事業活動支出計(2)	53,763,752	21,202,534	74,966,286	△ 38,492	74,927,794	
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	7,267,853	△ 4,026,606	3,241,247	0	3,241,247	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	228,000		228,000		228,000
	施設整備等寄附金収入	3,100,000		3,100,000		3,100,000
	設備資金借入金収入					
	固定資産売却収入					
	施設整備等収入計(4)	3,328,000		3,328,000		3,328,000
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出					
	固定資産取得支出	2,612,520		2,612,520		2,612,520
	固定資産除却・廃棄支出					
ファイナンス・リース債務の返還支出						
施設整備等支出計(5)	2,612,520		2,612,520		2,612,520	
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	715,480		715,480		5,940,520	
その他の活動による収支	収入					
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入					
	長期運営資金借入金収入					
	長期貸付金回収収入					
	投資有価証券売却収入					
	積立資産取崩収入	178,100		178,100		178,100
	事業区分間繰入金収入		3,000,000	3,000,000	△ 3,000,000	0
	その他の活動収入計(7)	178,100	3,000,000	3,178,100	△ 3,000,000	178,100
	支出					
	長期運営資金借入金元金償還支出					
長期貸付金支出						
投資有価証券取得支出						
積立資産支出	4,096,600	41,400	4,138,000		4,138,000	
事業区分間繰入金支出	3,000,000		3,000,000	△ 3,000,000	0	
その他の活動支出計(8)	7,096,600	41,400	7,138,000	△ 3,000,000	4,138,000	
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	△ 6,918,500	2,958,600	△ 3,959,900	0	△ 3,959,900	
予備費(10)						
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	1,064,833	△ 1,068,006	△ 3,173	0	5,221,867	
前期末支払資金残高(12)	22,602,507	12,893,343	35,495,850		35,495,850	
当期末支払資金残高(13)	23,667,340	11,825,337	35,492,677		40,717,717	

事業活動内訳書

自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日

社会福祉法人 覆育会

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益					
	就労支援事業収益	10,038,725		10,038,725	△ 38,492	10,000,233
	障害福祉サービス等事業収益	50,787,630	17,174,830	67,962,460		67,962,460
	経常経費寄附金収益	158,916		158,916		158,916
	その他の収益					
	サービス活動収益計(1)	60,985,271	17,174,830	78,160,101	△ 38,492	78,121,609
	費用					
	人件費	39,602,496	18,341,421	57,943,917		57,943,917
	事業費	3,264,927	215,389	3,480,316		3,480,316
	事務費	3,147,921	3,252,475	6,400,396	△ 38,492	6,361,904
就労支援事業費用	10,931,759		10,931,759		10,931,759	
減価償却費	2,986,868	29,820	3,016,688		3,016,688	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,345,660		△ 1,345,660		△ 1,345,660	
その他の費用						
サービス活動費用計(2)	58,588,311	21,839,105	80,427,416	△ 38,492	80,388,924	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,396,960	△ 4,664,275	△ 2,267,315	0	△ 2,267,315	
サービス活動外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益					
	受取利息配当金収益	4,641	1,098	5,739		5,739
	有価証券評価益					
	有価証券売却益					
	投資有価証券評価益					
	投資有価証券売却益					
	その他のサービス活動外収益	41,693		41,693		41,693
	サービス活動外収益計(4)	46,334	1,098	47,432		47,432
	費用					
支払利息						
有価証券評価損						
有価証券売却損						
投資有価証券評価損						
投資有価証券売却損						
その他のサービス活動外費用	674		674		674	
サービス活動外費用計(5)	674		674		674	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	45,660	1,098	46,758		48,106	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,442,620	△ 4,663,177	△ 2,220,557		△ 2,219,209	
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	228,000		228,000		228,000
	施設整備等寄附金収益	3,100,000		3,100,000		3,100,000
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益					
	固定資産受贈益					
	固定資産売却益					
	事業区分間繰入金収益		3,000,000	3,000,000	△ 3,000,000	
	拠点区分間繰入金収益					
	事業区分間固定資産移管収益					
	拠点区分間固定資産移管収益					
その他の特別収益	178,774		178,774		178,774	
特別収益計(8)	3,506,774	3,000,000	6,506,774	△ 3,000,000	3,506,774	
費用						
基本金組入額						
資産評価損						
固定資産売却損・処分損						
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却時)						
国庫補助金等特別積立金積立額	228,000		228,000		228,000	
災害損失						
事業区分間繰入金費用	3,000,000		3,000,000	△ 3,000,000		
拠点区分間繰入金費用						
事業区分間固定資産移管費用						
拠点区分間固定資産移管費用						
その他の特別収益						
特別費用計(9)	3,228,000		3,228,000	△ 3,000,000	228,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	278,774	3,000,000	3,278,774	0	3,278,774	
当期活動増減差額合計(11)=(7)+(10)	2,721,394	△ 1,663,177	1,058,217	0	1,059,565	
繰越増減差額の部						
前期繰越増減差額(12)	6,156,129	12,990,167	19,146,296		19,146,296	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8,877,523	11,326,990	20,204,513		20,204,513	
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)	4,000,000		4,000,000		4,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	4,877,523	11,326,990	16,204,513	0	16,204,513	

貸借対照表内訳表

平成27年3月31日現在

社会福祉法人 覆育会

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	25,565,198	12,610,326	38,175,524	△ 636,000	37,539,524
現金預金	14,570,321	445,496	15,015,817		15,015,817
事業未収金	9,560,879	12,164,830	21,725,709		21,725,709
未収金	636,000		636,000	△ 636,000	
貯蔵品	401,438		401,438		401,438
商品・製品	220,725		220,725		220,725
原材料	92,435		92,435		92,435
その他の流動資産	83,400		83,400		83,400
固定資産	47,768,454	108,404	47,876,858		47,876,858
基本財産	33,007,578		33,007,578		33,007,578
土地	1,000,000		1,000,000		1,000,000
建物	32,007,578		32,007,578		32,007,578
その他の固定資産	14,760,876	108,404	14,869,280		14,869,280
土地					
建物	914,893		914,893		914,893
構築物	1		1		1
機械及び装置	2,470,500		2,470,500		2,470,500
車輛運搬具	613,080		613,080		613,080
器具及び備品	1,209,236	67,004	1,276,240		1,276,240
土地					
建設仮勘定					
投資有価証券					
退職給付引当資産	553,166	41,400	594,566		594,566
事業運営積立資産	9,000,000		9,000,000		9,000,000
資産の部合計	73,333,652	12,718,730	86,052,382	△ 636,000	85,416,382
流動負債	4,169,411	1,350,340	5,519,751	△ 636,000	4,883,751
事業未払金	738,268	12,590	750,858		750,858
その他の未払金		636,000	636,000	△ 636,000	
未払消費税	569,700		569,700		569,700
預り金					
職員預り金	276,730	136,399	413,129		413,129
賞与引当金	2,584,713	565,351	3,150,064		3,150,064
その他の流動負債					
固定負債	553,166	299,202	852,368		852,368
退職給付引当金	553,166	299,202	852,368		852,368
負債の部合計	4,722,577	1,649,542	6,372,119	△ 636,000	5,736,119
基本金	39,251,120		39,251,120		39,251,120
国庫補助金等特別積立金	15,482,432		15,482,432		15,482,432
その他の積立金					
事業運営積立金	9,000,000		9,000,000		9,000,000
次期繰越活動増減差額	4,877,523	11,326,990	16,204,513		16,204,513
(うち当期活動増減差額)	2,721,394	△ 1,663,177	1,058,217		1,058,217
純資産の部合計	68,611,075	11,326,990	79,938,065		79,938,065
負債及び純資産の部合計	73,333,652	12,976,532	86,310,184	△ 636,000	85,674,184

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

①製品及び仕掛品

売価還元原価法による原価法によっている。

②商品、原材料及び貯蔵品

最終仕入原価法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

②退職給付引当金

職員の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。

(4) 消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理については、税込方式によっている。

2. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

3. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）

(2) 事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）

当法人は、社会福祉事業における拠点が1であるため作成を省略している。

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）

当法人は、公益事業における拠点が1であるため作成を省略している。

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）

当法人は、収益事業を実施していないため作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア すぎのこ作業所拠点（社会福祉事業）

「本部」

「就労継続支援B型」

「一般相談支援」

「特定相談支援」

「日中一時支援」

イ 賀茂障害者就業・生活支援センター（公益事業）

「賀茂障害者就業・生活支援センター」

4. 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
土地	1,000,000			1,000,000
建物	34,604,310		2,596,732	32,007,578
合計	35,604,310	0	2,596,732	33,007,578

5. 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

6. 担保に供している資産
該当なし

7. 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
建物（基本財産）	56,337,715	24,330,137	32,007,578
建物	3,303,718	2,388,825	914,893
構築物	293,415	293,414	1
機械及び装置	2,488,320	17,820	2,470,500
車輛運搬具	9,893,940	9,280,860	613,080
器具及び備品	9,855,749	8,579,509	1,276,240
合計	82,172,857	44,890,565	37,282,292

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の超期末残高

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	21,725,709	0	21,725,709
合計	21,725,709	0	21,725,709

9. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

10. 関連当事者との取引の内容
該当なし

11. 重要な偶発債務
該当なし

12. 重要な後発事象
該当なし

13. その他社会福祉法人の資金収支並びに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

平成26年度拠点区分財務諸表
(すぎのこ作業所)

資金収支計算書
事業活動計算書
貸借対照表
財務諸表の注記

すぎのこ作業所拠点区分 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

社会福祉法人 覆育会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	就労支援事業収入	10,000,000	10,038,725	△ 38,725	
	すぎのこ作業所事業収入	10,000,000	10,038,725	△ 38,725	
	障害福祉サービス等事業収入	50,330,000	50,787,630	△ 457,630	
	自立支援給付収入	50,000,000	50,461,630	△ 461,630	
	訓練等給付費収入	50,000,000	50,461,630	△ 461,630	
	その他の事業収入	330,000	326,000	4,000	
	補助金事業収入	200,000	200,000		
	受託事業収入	130,000	126,000	4,000	
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入	400,000	158,916	241,084	
	受取利息配当金収入	5,000	4,641	359	
	その他の収入	30,000	41,693	△ 11,693	
	雑収入	30,000	41,693	△ 11,693	
	事業活動収入計(1)	60,765,000	61,031,605	△ 266,605	
事業活動による収支	人件費支出	37,071,000	36,921,183	149,817	
	役員報酬支出	210,000	96,000	114,000	
	職員給料支出	19,785,000	20,620,358	△ 835,358	
	職員賞与支出	6,348,000	6,171,815	176,185	
	非常勤職員給与支出	5,748,000	5,137,283	610,717	
	派遣職員費支出				
	退職給付支出	500,000	491,000	9,000	
	法定福利費支出	4,480,000	4,404,727	75,273	
	事業費支出	3,530,000	3,264,927	265,073	
	保健衛生費支出	200,000	178,098	21,902	
	教養娯楽費支出	700,000	670,886	29,114	
	水道光熱費支出	190,000	206,611	△ 16,611	
	消耗器具備品費支出	250,000	132,683	117,317	
	保険料支出	230,000	218,280	11,720	
	教育指導費支出	160,000	162,163	△ 2,163	
	車輛費支出	1,800,000	1,696,206	103,794	
	事務費支出	3,446,000	3,147,921	298,079	
	福利厚生費支出	70,000	67,568	2,432	
	旅費交通費支出	175,000	94,023	80,977	
	研修研究費支出	475,000	460,397	14,603	
	事務消耗品費支出	350,000	356,541	△ 6,541	
	印刷製本費支出	100,000	29,484	70,516	
	修繕費支出	50,000	30,827	19,173	
	通信運搬費支出	260,000	243,660	16,340	
	会議費支出	105,000	18,486	86,514	
	業務委託費支出	215,000	169,995	45,005	
	手数料支出	80,000	85,742	△ 5,742	
	保険料支出	220,000	210,420	9,580	
	賃借料支出	490,000	482,480	7,520	
	土地・建物賃借料支出	390,000	379,200	10,800	
	租税公課支出	70,000	71,850	△ 1,850	
保守料支出	250,000	307,708	△ 57,708		
渉外費支出	40,000	35,263	4,737		
諸会費支出	90,000	89,460	540		
雑支出	16,000	14,817	1,183		
就労支援事業支出	10,000,000	10,429,721	△ 429,721		
就労支援事業支出	10,000,000	10,429,721	△ 429,721		
支払利息支出					
事業活動支出計(2)	54,047,000	53,763,752	283,248		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,718,000	7,267,853	△ 549,853		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	230,000	228,000	2,000	
	施設整備等補助金収入	230,000	228,000	2,000	
	施設整備等寄附金収入	3,100,000	3,100,000		
	施設整備等寄附金収入	3,100,000	3,100,000		
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	施設整備等収入計(4)	3,330,000	3,328,000	2,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出				
固定資産取得支出	2,630,000	2,612,520	17,480		
機械及び装置取得支出	2,500,000	2,488,320	11,680		
器具及び備品取得支出	130,000	124,200	5,800		
固定資産除却・廃棄支出					
ファイナンス・リース債務の返還支出					
施設整備等支出計(5)	2,630,000	2,612,520	17,480		
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	700,000	715,480	△ 15,480		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
	長期運営資金借入金収入				
	長期貸付金回収収入				
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入	179,000	178,100	900	
	退職給付引当資産取崩収入	179,000	178,100	900	
	事業区分間繰入金収入				
	その他の活動収入計(7)	179,000	178,100	900	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出				
	長期貸付金支出				
	投資有価証券取得支出				
	積立資産支出	4,097,000	4,096,600	400	
退職給付引当資産支出	97,000	96,600	400		
事業運営積立資産支出	4,000,000	4,000,000			
事業区分間繰入金支出	3,500,000	3,000,000	500,000		
その他の活動支出計(8)	7,597,000	7,096,600	500,400		
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	△ 7,418,000	△ 6,918,500	△ 499,500		
予備費(10)					
当期資金収支差額合計(11) = (3)+(6)+(9)-(10)	0	1,064,833	△ 1,064,833		
前期末支払資金残高(12)	22,602,507	22,602,507			
当期末支払資金残高(13)	22,602,507	23,667,340	△ 1,064,833		

すぎのこ作業所拠点区分 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

社会福祉法人 覆育会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収入	就労支援事業収益	10,038,725		10,038,725	
	すぎのこ作業所事業収益	10,038,725		10,038,725	
	障害福祉サービス等事業収益	50,787,630		50,787,630	
	自立支援給付収益	50,461,630		50,461,630	
	訓練等給付費収益	50,461,630		50,461,630	
	その他の事業収益	326,000		326,000	
	補助金事業収益	200,000		200,000	
	受託事業収益	126,000		126,000	
	経常経費寄付金収益	158,916		158,916	
	その他の収益				
	サービス活動収益計(1)	60,985,271		60,985,271	
	サービス活動増減の部	人件費	39,602,496		39,602,496
		役員報酬	96,000		96,000
		職員給料	20,620,358		20,620,358
職員賞与		6,171,815		6,171,815	
賞与引当金繰入		2,584,713		2,584,713	
非常勤職員給与		5,137,283		5,137,283	
退職給付費用		587,600		587,600	
法定福利費		4,404,727		4,404,727	
事業費		3,264,927		3,264,927	
保健衛生費		178,098		178,098	
教養娯楽費		670,886		670,886	
水道光熱費		206,611		206,611	
消耗器具備品費		132,683		132,683	
保険料		218,280		218,280	
教育指導費		162,163		162,163	
車輛費		1,696,206		1,696,206	
事務費		3,147,921		3,147,921	
福利厚生費		67,568		67,568	
旅費交通費		94,023		94,023	
研修研究費		460,397		460,397	
事務消耗品費		356,541		356,541	
印刷製本費		29,484		29,484	
修繕費		30,827		30,827	
通信運搬費		243,660		243,660	
会議費		18,486		18,486	
業務委託費		169,995		169,995	
手数料		85,742		85,742	
保険料		210,420		210,420	
賃借料		482,480		482,480	
土地・建物賃借料		379,200		379,200	
租税公課		71,850		71,850	
保守料		307,708		307,708	
渉外費		35,263		35,263	
諸会費	89,460		89,460		
雑費	14,817		14,817		
就労支援事業費用	10,931,759		10,931,759		
就労支援事業費	10,931,759		10,931,759		
期首製品(商品)棚卸高	332,799		332,799		
当期就労支援事業費	10,819,685		10,819,685		
期末製品(商品)棚卸高	△ 220,725		△ 220,725		
減価償却費	2,986,868		2,986,868		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,345,660		△ 1,345,660		
その他の費用					
サービス活動費用計(2)	58,588,311		58,588,311		
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	2,396,960		2,396,960		
サービス活動	借入金利息補助金収益				
	受取利息配当金収益	4,641		4,641	
	有価証券評価益				
	有価証券売却益				
	投資有価証券評価益				
	投資有価証券売却益				
	その他のサービス活動外収益	41,693		41,693	
雑収益	41,693		41,693		
サービス活動外収益計(4)	46,334		46,334		

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
特別増減の部	費用	支払利息			
		有価証券評価損			
		有価証券売却損			
		投資有価証券評価損			
		投資有価証券売却損			
		その他のサービス外費用	674		674
		雑損失	674		674
		サービス活動外費用計(5)	674		674
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	45,660		45,660
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,442,620		2,442,620
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	228,000		228,000
		施設整備等補助金収益	228,000		228,000
		施設整備等寄附金収益	3,100,000		3,100,000
		施設整備等寄附金収益	3,100,000		3,100,000
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
		固定資産受贈額			
		固定資産売却益			
		事業区分間繰入金収益			
		拠点区分間繰入金収益			
		事業区分間固定資産移管収益			
	拠点区分間固定資産移管収益				
	その他の特別収益	178,774		178,774	
	退職給付引当金戻入益	178,774		178,774	
	特別収益計(8)	3,506,774		3,506,774	
	収益	基本金組入額			
		資産評価損			
		固定資産売却損・処分損			
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)			
		国庫補助金等特別積立金積立額	228,000		228,000
		災害損失			
事業区分間繰入金費用		3,000,000		3,000,000	
拠点区分間繰入金費用					
事業区分間固定資産移管費用					
拠点区分間固定資産移管費用					
その他の特別損失					
特別費用計(9)	3,228,000		3,228,000		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	278,774		278,774		
当期活動差額(11)=(7)+(10)	2,721,394		2,721,394		
繰越増減差額の部	前期繰越増減差額(12)	6,156,129		6,156,129	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8,877,523		8,877,523	
	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)	4,000,000		4,000,000	
	事業運営積立金積立額	4,000,000		4,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	4,877,523		4,877,523	

すぎのこ作業所拠点区分 貸借対照表
平成27年3月31日現在

社会福祉法人 覆育会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科目	前年度末	決算額	増減	科目	前年度末	決算額	増減
流動資産	24,038,904	25,565,198	1,526,294	流動負債	1,006,059	4,169,411	3,163,352
現金預金	12,480,863	14,570,321	2,089,458	事業未払金	467,797	738,268	270,471
事業未収金	10,666,505	9,560,879	△ 1,105,626	未払消費税	236,600	569,700	333,100
未収金		636,000	636,000	預り金			
貯蔵品	401,438	401,438		職員預り金	301,662	276,730	△ 24,932
商品・製品	332,799	220,725	△ 112,074	賞与引当金		2,584,713	2,584,713
原材料	97,539	92,435	△ 5,104	その他の流動負債			
その他の流動資産	59,760	83,400	23,640	固定負債	635,340	553,166	△ 82,174
固定資産	44,713,649	47,768,454	3,054,805	設備資金借入金			
基本財産	35,604,310	33,007,578	△ 2,596,732	長期運営資金借入金			
土地	1,000,000	1,000,000		退職給付引当金	635,340	553,166	△ 82,174
建物	34,604,310	32,007,578	△ 2,596,732	その他の固定負債			
定期預金				負債の部合計	1,641,399	4,722,577	3,081,178
その他の固定資産	9,109,339	14,760,876	5,651,537	純 資 産 の 部			
建物	963,285	914,893	△ 48,392	基本金	39,251,120	39,251,120	
構築物	1	1		1号基本金	31,076,815	31,076,815	
機械及び装置		2,470,500	2,470,500	3号基本金	8,174,305	8,174,305	
車輛運搬具	897,612	613,080	△ 284,532	国庫補助金等特別積立金	16,703,905	15,482,432	△ 1,221,473
器具及び備品	1,613,101	1,209,236	△ 403,865	その他の積立金	5,000,000	9,000,000	4,000,000
減価償却累計額				事業運営積立金	5,000,000	9,000,000	4,000,000
土地				次期繰越活動収支差額	6,156,129	4,877,523	△ 1,278,606
建設仮勘定				次期繰越活動収支差額	6,156,129	4,877,523	△ 1,278,606
投資有価証券				(うち当期活動収支差額)	△ 880,660	2,721,394	3,602,054
退職給付引当資産	635,340	553,166	△ 82,174	純資産の部合計	67,111,154	68,611,075	1,499,921
事業運営積立資産	5,000,000	9,000,000	4,000,000	負債及び純資産の部合計	68,752,553	73,333,652	4,581,099
資産の部合計	68,752,553	73,333,652	4,581,099				

財務諸表に対する注記（すぎのこ作業所拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) たな卸資産の評価基準及び評価方法
 - ①製品及び仕掛品
売価還元原価法による原価法によっている。
 - ②商品、原材料及び貯蔵品
最終仕入原価法による原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産
定額法によっている。
 - ②無形固定資産
定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ①賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ②退職給付引当金
職員の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。
- (4) 消費税の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理については、税込方式によっている。

2. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

3. 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) すぎのこ作業所拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分におけるサービス区分の内容（会計基準別紙4）
 - 「本部」
 - 「就労継続支援B型」
 - 「一般相談支援」
 - 「特定相談支援」
 - 「日中一時支援」
- (3) 拠点区分資金収支明細表（会計基準別紙3）は省略している。

4. 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。

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
土地	1,000,000			1,000,000
建物	34,604,310		2,596,732	32,007,578
合計	35,604,310	0	2,596,732	33,007,578

5. 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

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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
建物（基本財産）	56,337,715	24,330,137	32,007,578
建物	3,303,718	2,388,825	914,893
構築物	293,415	293,414	1
機械及び装置	2,488,320	17,820	2,470,500
車輛運搬具	9,893,940	9,280,860	613,080
器具及び備品	9,296,099	8,086,863	1,209,236
合計	81,613,207	44,397,919	37,215,288

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の超期末残高

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	9,560,879	0	9,560,879
合計	9,560,879	0	9,560,879

9. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

11. その他社会福祉法人の資金収支並びに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

すぎのこ作業所拠点区分 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

社会福祉法人 覆育会

勘定科目	サービス区分					合計	内部取引消去	拠点区分合計
	本部	就労継続B型	一般相談支援	特定相談支援	日中一時支援			
収入	就労支援事業収益		10,038,725				10,038,725	10,038,725
	すぎのこ作業所事業収益		10,038,725				10,038,725	10,038,725
	障害福祉サービス等事業収益		50,661,630			126,000	50,787,630	50,787,630
	自立支援給付収益		50,461,630				50,461,630	50,461,630
	訓練等給付費収益		50,461,630				50,461,630	50,461,630
	その他の事業収益		200,000			126,000	326,000	326,000
	補助金事業収益		200,000				200,000	200,000
	経常経費寄付金収益		158,916				158,916	158,916
	その他の収益							
	サービス活動収益計(1)		60,859,271			126,000	61,311,271	61,311,271
サービス活動増減の部 支出	人件費	96,000	39,460,912			45,584	39,602,496	39,602,496
	役員報酬	96,000					96,000	96,000
	職員給料		20,574,774			45,584	20,620,358	20,620,358
	職員賞与		6,171,815				6,171,815	6,171,815
	賞与引当金繰入		2,584,713				2,584,713	2,584,713
	非常勤職員給与		5,137,283				5,137,283	5,137,283
	退職給付費用		587,600				587,600	587,600
	法定福利費		4,404,727				4,404,727	4,404,727
	事業費		3,264,927				3,264,927	3,264,927
	保健衛生費		178,098				178,098	178,098
	教養娯楽費		670,886				670,886	670,886
	水道光熱費		206,611				206,611	206,611
	消耗器具備品費		132,683				132,683	132,683
	保険料		218,280				218,280	218,280
	教育指導費		162,163				162,163	162,163
	車両費		1,696,206				1,696,206	1,696,206
	事務費	95,788	3,052,133				3,147,921	3,147,921
	福利厚生費		67,568				67,568	67,568
	旅費交通費	26,320	67,703				94,023	94,023
	研修研究費	23,620	436,777				460,397	460,397
	事務消耗品費		356,541				356,541	356,541
	印刷製本費		29,484				29,484	29,484
	修繕費		30,827				30,827	30,827
	通信運搬費	7,023	236,637				243,660	243,660
	会議費	9,416	9,070				18,486	18,486
	業務委託費	21,162	148,833				169,995	169,995
	手数料	1,430	84,312				85,742	85,742
	保険料		210,420				210,420	210,420
	賃借料		482,480				482,480	482,480
	土地・建物賃借料		379,200				379,200	379,200
	租税公課	6,000	65,850				71,850	71,850
	保守料		307,708				307,708	307,708
	渉外費		35,263				35,263	35,263
諸会費		89,460				89,460	89,460	
雑費	817	14,000				14,817	14,817	
就労支援事業費用		10,931,759				10,931,759	10,931,759	
就労支援事業費		10,931,759				10,931,759	10,931,759	
期首製品(商品)棚卸高		332,799				332,799	332,799	
当期就労支援事業費		10,819,685				10,819,685	10,819,685	
当期就労支援事業仕入高								
期末製品(商品)棚卸高		△ 220,725				△ 220,725	△ 220,725	
減価償却費		2,986,868				2,986,868	2,986,868	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 1,345,660				△ 1,345,660	△ 1,345,660	
その他の費用								
サービス活動費用計(2)	191,788	58,350,939			45,584	58,588,311	58,588,311	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 191,788	2,508,332			80,416	2,722,960	2,722,960	
サービス活動外増減の部 収益	借入金利息補助金収益							
	受取利息配当金収益		4,641				4,641	4,641
	有価証券評価益							
	有価証券売却益							
	投資有価証券評価益							
	投資有価証券売却益							
	その他のサービス活動外収益		41,693				41,693	41,693
	雑収益		41,693				41,693	41,693
	サービス活動外収益計(4)		46,334				46,334	46,334
	サービス活動外増減の部 費用	支払利息						
有価証券評価損								
有価証券売却損								
投資有価証券評価損								
投資有価証券売却損								
その他のサービス外費用			674				674	674
雑損失			674				674	674
サービス活動外費用計(5)		674				674	674	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		45,660				45,660	45,660	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 191,788	2,553,992			80,416	2,768,620	2,768,620	

平成26年度拠点区分財務諸表
(賀茂障害者就業・生活支援センター)

資金収支計算書
事業活動計算書
貸借対照表
財務諸表の注記

賀茂障害者就業・生活支援センター拠点区分 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

社会福祉法人 覆育会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	就労支援事業収入				
	障害福祉サービス等事業収入	17,785,000	17,174,830	610,170	
	その他の事業収入	17,785,000	17,174,830	610,170	
	受託事業収入	17,785,000	17,174,830	610,170	
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入				
	受取利息配当金収入		1,098	△ 1,098	
	その他の収入				
	事業活動収入計(1)	17,785,000	17,175,928	609,072	
	事業活動による収支	人件費支出	17,713,000	17,734,670	△ 21,670
職員給料支出		11,333,000	11,359,608	△ 26,608	
職員賞与支出		3,549,000	3,549,400	△ 400	
退職給付支出		403,000	402,300	700	
法定福利費支出		2,428,000	2,423,362	4,638	
事業費支出		275,000	215,389	59,611	
教養娯楽費支出		60,000	27,320	32,680	
消耗器具備品費支出		20,000		20,000	
保険料支出		65,000	64,700	300	
教育指導費支出			4,930	△ 4,930	
車輛費支出		130,000	118,439	11,561	
事務費支出		3,230,000	3,252,475	△ 22,475	
福利厚生費支出		21,000	20,088	912	
旅費交通費支出		70,000	65,660	4,340	
研修研究費支出		200,000	190,570	9,430	
事務消耗品費支出		35,000	43,577	△ 8,577	
印刷製本費支出		50,000	21,492	28,508	
水道光熱費支出		74,000	80,488	△ 6,488	
燃料費支出			8,820	△ 8,820	
修繕費支出		50,000		50,000	
通信運搬費支出		200,000	212,186	△ 12,186	
会議費支出		50,000	4,700	45,300	
手数料支出			23,450	△ 23,450	
賃借料支出		1,160,000	1,152,264	7,736	
土地・建物賃借料支出		770,000	768,000	2,000	
租税公課支出		500,000	636,000	△ 136,000	
保守料支出		24,000		24,000	
諸会費支出			10,000	△ 10,000	
雑支出		26,000	15,180	10,820	
就労支援事業支出					
就労支援事業支出					
支払利息支出					
事業活動支出計(2)	21,218,000	21,202,534	15,466		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 3,433,000	△ 4,026,606	593,606		
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入				
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	施設整備等収入計(4)				
設備資金借入金元金償還支出					
固定資産取得支出					
固定資産除却・廃棄支出					
ファイナンス・リース債務の返還支出					
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	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
	長期運営資金借入金収入				
	長期貸付金回収収入				
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入				
	事業区分間繰入金収入	3,500,000	3,000,000	500,000	
	その他の活動収入計(7)	3,500,000	3,000,000	500,000	
	長期運営資金借入金元金償還支出				
	長期貸付金支出				
	投資有価証券取得支出				
積立資産支出	42,000	41,400	600		
退職給付引当資産支出	42,000	41,400	600		
事業区分間繰入金支出					
その他の活動支出計(8)	42,000	41,400	600		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,458,000	2,958,600	499,400		
予備費(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	25,000	△ 1,068,006	1,093,006		
前期末支払資金残高(12)	12,893,343	12,893,343			
当期末支払資金残高(13)	12,918,343	11,825,337	1,093,006		

賀茂障害者就業・生活支援センター拠点区分 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

社会福祉法人 覆育会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
支 出	障害福祉サービス等事業収益	17,174,830		17,174,830
	その他の事業収益	17,174,830		17,174,830
	受託事業収益	17,174,830		17,174,830
	経常経費寄付金収益			
	その他の収益			
	サービス活動収益計(1)	17,174,830		17,174,830
	人件費	18,341,421		18,341,421
	職員給料	11,359,608		11,359,608
	職員賞与	3,549,400		3,549,400
	賞与引当金繰入	565,351		565,351
	退職給付費用	443,700		443,700
	法定福利費	2,423,362		2,423,362
	事業費	215,389		215,389
	教養娯楽費	27,320		27,320
	保険料	64,700		64,700
	教育指導費	4,930		4,930
	車輛費	118,439		118,439
	事務費	3,252,475		3,252,475
	福利厚生費	20,088		20,088
旅費交通費	65,660		65,660	
研修研究費	190,570		190,570	
事務消耗品費	43,577		43,577	
印刷製本費	21,492		21,492	
水道光熱費	80,488		80,488	
燃料費	8,820		8,820	
通信運搬費	212,186		212,186	
会議費	4,700		4,700	
手数料	23,450		23,450	
賃借料	1,152,264		1,152,264	
土地・建物賃借料	768,000		768,000	
租税公課	636,000		636,000	
諸会費	10,000		10,000	
雑費	15,180		15,180	
就労支援事業費用				
減価償却費	29,820		29,820	
国庫補助金等特別積立金取崩額				
その他の費用				
サービス活動費用計(2)	21,839,105		21,839,105	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	△ 4,664,275		△ 4,664,275	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	借入金利息補助金収益			
	受取利息配当金収益	1,098		1,098
	有価証券評価益			
	有価証券売却益			
	投資有価証券評価益			
	投資有価証券売却益			
	その他のサービス活動外収益			
	サービス活動外収益計(4)	1,098		1,098
	支払利息			
	有価証券評価損			
	有価証券売却損			
	投資有価証券評価損			
	投資有価証券売却損			
その他のサービス外費用				
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)	1,098		1,098	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	△ 4,663,177		△ 4,663,177	
特 別 増 減 の 部	施設整備等補助金収益			
	施設整備等寄附金収益			
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
	固定資産受贈額			
	固定資産売却益			
	事業区分間繰入金収益	3,000,000		3,000,000
	拠点区分間繰入金収益			
	事業区分間固定資産移管収益			
	拠点区分間固定資産移管収益			
その他の特別収益				
特別収益計(8)	3,000,000		3,000,000	
基本金組入額				
資産評価損				
固定資産売却損・処分損				

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
部	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)				
	国庫補助金等特別積立金積立額				
	収益				
	災害損失				
	事業区分間繰入金費用				
	拠点区分間繰入金費用				
	事業区分間固定資産移管費用				
	拠点区分間固定資産移管費用				
	その他の特別損失				
	特別費用計(9)				
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,000,000		3,000,000	
当期活動差額(11)=(7)+(10)	△	1,663,177		△ 1,663,177	
繰越増減差額の部	前期繰越増減差額(12)		12,990,167	12,990,167	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		11,326,990	11,326,990	
	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)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		11,326,990		11,326,990

賀茂障害者就業・生活支援センター拠点区分 貸借対照表
平成27年3月31日現在

社会福祉法人 覆育会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科目	前年度末	決算額	増減	科目	前年度末	決算額	増減
流動資産	13,528,581	12,610,326	△ 918,255	流動負債	635,238	1,350,340	715,102
現金預金	1,708,365	445,496	△ 1,262,869	事業未払金	34,760	12,590	△ 22,170
事業未収金	11,806,016	12,164,830	358,814	その他の未払金	406,000	636,000	230,000
貯蔵品				職員預り金	194,478	136,399	△ 58,079
商品・製品				賞与引当金		565,351	565,351
原材料				その他の流動負債			
その他の流動資産	14,200		△ 14,200				
固定資産	354,626	366,206	11,580	固定負債	257,802	299,202	41,400
基本財産				設備資金借入金			
建物				長期運営資金借入金			
土地				退職給付引当金	257,802	299,202	41,400
基本財産特定預金				その他の固定負債			
減価償却累計額				負債の部合計	893,040	1,649,542	756,502
その他の固定資産	354,626	366,206	11,580	純 資 産 の 部			
建物				基本金			
構築物				3号基本金			
機械及び装置							
車輛運搬具				国庫補助金等特別積立金			
器具及び備品	96,824	67,004	△ 29,820	その他の積立金			
減価償却累計額				事業運営積立金			
土地							
建設仮勘定				次期繰越活動収支差額	12,990,167	11,326,990	△ 1,663,177
投資有価証券				次期繰越活動収支差額	12,990,167	11,326,990	△ 1,663,177
退職給付引当資産	257,802	299,202	41,400	(うち当期活動収支差額)	810,186	△ 1,663,177	△ 2,473,363
事業運営積立資産							
				純資産の部合計	12,990,167	11,326,990	△ 1,663,177
資産の部合計	13,883,207	12,976,532	△ 906,675	負債及び純資産の部合計	13,883,207	12,976,532	△ 906,675

財務諸表に対する注記（賀茂障害者就業・生活支援センター拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) たな卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産
定額法によっている。
 - ②無形固定資産
定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ①賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ②退職給付引当金
職員の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。
- (4) 消費税の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理については、税込方式によっている。

2. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

3. 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) 賀茂障害者就業・生活支援センター拠点財務諸表
(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分におけるサービス区分の内容（会計基準別紙4）
拠点区分におけるサービス区分が1であるため、
拠点区分事業活動明細表（会計基準別紙4）は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細表（会計基準別紙3）は省略している。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

当拠点で保有する基本財産はない。

5. 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

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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
器具及び備品	559,650	492,646	67,004
合計	559,650	492,646	67,004

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の超期末残高

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	12,164,830	0	12,164,830
合計	12,164,830	0	12,164,830

9. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

11. その他社会福祉法人の資金収支並びに純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を

該当なし

財 産 目 録

平成27年3月31日現在

(単位：円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳		金 額
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		15,015,817
現金	現金手許有高	10,000
小口現金	小口現金手許有高	130,000
普通預金	静岡銀行下田支店 N0.0548498	9,645,436
	静岡銀行下田支店 N0.0548487	4,814,885
	静岡銀行下田支店 N0.0645678	415,496
商品・製品	期末商品在庫	220,725
原材料	期末原材料在庫	92,435
事業未収金		21,725,709
	静岡労働局 平成26年度受託費	12,164,830
	静岡県国保連 訓練等給付費 2月分	3,941,330
	静岡県国保連 訓練等給付費 3月分	4,395,250
	佐々木忠夫遺文集刊行会	619,650
	南伊豆町役場	252,979
	松崎十字の園	218,620
	黒船祭執行会	48,600
	(福)伊豆つくし会	31,736
	その他	52,714
貯蔵品	切手現物寄附手元有高	401,438
立替金	利用者昼食弁当代	41,400
前払費用	駐車料翌期分	42,000
	流動資産合計	37,539,524
2 固定資産		
(1) 基本財産		
建物		32,007,578
	所在 静岡県下田市加増野字婆沙羅山376番地4	
	家屋番号 376番4 種類 作業所	1,687,847
	同 屋根葺替工事費	1,853,567
	所在 静岡県下田市相玉字宮園115番地	
	家屋番号 115番 種類 作業所・店舗	10,945,920
	同 床暖房等工事費	1,311,471
	所在 静岡県下田市加増野字婆沙羅山377番地1	
	家屋番号 377番 種類 作業所	11,363,727
	同 衛生設備	3,570,439
	同 電気設備	1,274,607
土地	所在 静岡県下田市加増野字婆沙羅山376番地4	
	地目 宅地	1,000,000
	基本財産合計	33,007,578
(2) その他の固定資産		
建物		914,893
構築物		1
機械設備		2,470,500
車輛運搬具		613,080
工具器具備品		1,276,240
退職給付積立資産		852,368
事業運営積立預金	静岡銀行下田支店 定期預金 N0.0240138	9,000,000
	その他の固定資産合計	15,127,082
	固定資産合計	48,134,660
	資産合計	85,674,184
II 負債の部		
1 流動負債		
事業未払金		750,858
	企業組合ねっこの輪	358,560
	下畑商店	102,635
	辻村衛生社	64,800
	NPO障害者地域生活応援隊	63,000
	デュプロ販売(株)	42,951
	杉本工業	39,670
	その他	79,242
預り金		413,129
未払消費税	社会保険料	413,129
賞与引当金	消費税確定申告分	569,700
	当期の負担に係る賞与	3,150,064
	流動負債合計	4,883,751
2 固定負債		
退職給付引当金		852,368
	固定負債合計	852,368
	負債合計	5,736,119
差 引	純 財 産	79,938,065

これは、社会福祉法人覆育会の平成27年3月31日現在の財産目録に相違ない。

平成27年5月28日

静岡県下田市加増野376番地の4

社会福祉法人覆育会 理事長 金刺幸春