

社会福祉法人覆育会

平成28年度 事業報告書 計算書類

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29年6月23日

平成28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 本年度の経営概況

社会福祉法人の経営については、平成29年4月施行の改正社会福祉法で経営の透明性、財務規律の確立、地域社会への貢献活動の充実が謳われ、その体制を整備するために当法人においても平成28年度中に定款変更、評議員選任・解任委員会の設置、経理規程他、諸規程の改訂などその準備を進め、年度内に各手続きを完了し、新たな評議員の選任を行いました。

② 財務状況

ア 法人全般

法人全体の財務状況としては、資金収支ベースで収支がほぼ同額、事業活動（損益）ベースで324万円ほどのマイナスとなります。年度末の支払資金残高は前年とほぼ同額の3,146万円。積立資産は、車両購入にともない設備整備積立資産を100万円取崩し、設備整備積立資産と事業運営積立資産合わせて1,200万円の残高となります。負債については、事業未払金、未払消費税、職員預り金、賞与引当金、退職引当金などの総額で684万円です。

イ 支払資金の状況と内部留保（社会福祉充実残額）

社会福祉法人の経営内容として、短期的には必要な支払資金の確保はなされているものの将来的には施設整備や人件費の引当てなどに要する資金は依然として不十分であります。今回の社会福祉法改正で社会福祉法人に求められている内部留保のうち社会福祉充実残額の地域社会への還元という要請がありますが、社会福祉充実残額が生じないのが実情です。

ウ 就労支援事業

就労継続支援B型事業（すぎのこ作業所）では、就労支援事業収益（作業所での生産販売活動）が1,148万円で前年度より120万円ほど減収となりましたが、仕入、外注費などの減少により、一人当たり月額利用者工賃の支払いは前年度より1千円ほど上昇しました。

エ 障害福祉サービス事業

福祉事業活動の主な収入について、自立支援給付費収益が4,759万円で前年度より104万円減少しましたが、要因は年度途中で2名の利用者が他自治体に転居したことによります。

オ 一般相談支援事業

平成28年度は、新たに受託事業として賀茂圏域障害者自立支援協議会のスーパーバイザー設置事業を静岡県から180万円で受託しました。この事業は平成29年度も継続して受託することになります。

カ すぎのこ作業所拠点区分の支出

支出について、人件費については役員報酬（スーパーバイザー人件費含）の計上、非常勤職員の増員、法定福利費の増加により前年度比678万円ほどの増額となりました。事業費については前年とほぼ同額、事務費については第一すぎのこ作業所玄関周りの屋根、壁の修繕に伴い約139万円の支出増となりました。施設整備等の支出については、車両購入費が172万円、なお購入資金について（公財）小塩報恩会から51万円の助成金を頂きました。以上がすぎのこ作業所の決算概要です。

キ 公益事業

公益事業である障害者就業・生活支援センターわの決算については、労働局からの受託費が前年度より40万円ほど増加しました。支出については職員の異動に伴い人件費が前年比△439万円となり、事業区分間の繰入金で349万円減少しました。

2. すぎのこ作業所（就労継続支援事業）

① 生活支援

平成28年度は、途中入所者1名、退所者が2名ありました。平成29年3月末在籍利用者25名の内、グループホーム利用者が7名となります。また、60歳以上の利用者も3名となり、通院や投薬、金銭管理など、家族に代わって日々の暮らしを支えていく生活支援業務が増えております。特に定期的な通院介助が必要な人が4名あり、職員の増員を図り対応しています。

② 社会参加・余暇支援

社会参加につきましては、下田ロータリークラブさんとの梅とり、下田ワイズメンズクラブさんとのバサラ山の桜の整備、風車の設置などを行いました。また、社会貢献活動として県道下田松崎線のアダプトロードの清掃を毎月実施しました。

余暇支援につきましては、社会見学旅行や昼食会、カラオケなどを毎月1回実施してきました。他に、陶器市、合同作品展などを開催し他の事業所や地域の皆さんと共同し

た事業を進めました。

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、就職をしながら週一回又は月一回利用する人もいます。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。

③ 就労支援活動

年間就労支援事業収益は、1,148万円となりました。内容的には、各生産部門（陶芸、縫製、木工、紙作り、印刷、伊豆紙工下請け、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。

部門別の概要は次のとおりです。

- 陶芸は、下田市敬老の日記念品、下田セントラルホテル・稲取銀水荘さん等から記念品として湯呑みや一輪挿し、お皿などの注文を頂いています。
- 紙製品は、団扇の注文として国際かじき釣り大会や市内のみやげ物店、飲食店、芸妓組合さんから毎年注文を頂くようになりました。
- 木工製品は、安心して安全に使える玩具、実用的な鍋敷き等が定着し、つるし雛の飾り台などの注文も頂くようになりました。
- 印刷は、行政や福祉法人等からの封筒の注文、個人の方の単行本の印刷などの注文を頂き、下田市以外の賀茂郡内の各自治体から優先発注による注文が増えていきます。
- 請負事業は、下請けの仕事として受注している伊豆紙工さんの受注量も年々増加しています。
- 新規事業は、平成27年度より開始した竹パウダーの販売、竹チップパーの業務受託について、新聞等でも取り上げていただき少しずつですが浸透してきました。下田市の「美しい里山づくり」事業とも連携し、竹林整備などの地域とのコラボレーション、ぬか漬けのキットの新製品開発などを図り、継続的に収益向上を実現する事業内容としていきたいと考えます。
- 就労支援については、施設外就労として松崎十字の園での洗濯業務を通して就労への準備、工賃向上に向けた取り組みを5名の利用者が交代で実施しました。

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ます。この点については、部門ごとに研究・研修を図ってまいります。

なお、平均支払工賃につきましては、月額一人当たり前年度比1,189円向上しました。

3. すぎのこ相談室（一般相談・特定相談・圏域障害者自立支援協議会スーパーバイザー受託事業）

一般相談支援事業にあたっては、制度利用に対する相談、本人や家族の健康問題、就労に対する相談など多様な相談内容に応じています。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、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。特定相談（計画相談）が2件、在宅の居宅支援サービスを利用する人や、他の法人による福祉サービスを利用する人の計画相談を行いました。

平成28年度は、賀茂圏域障害者自立支援協議会のスーパーバイザー事業を静岡県から受託し、各部会（障害部会・児童部会・就労部会・地域移行部会）や全大会などにおいて、賀茂圏域の福祉事業所や学校、医療機関、各行政とともに、諸課題の検討や研修会の開催などを進めてきました。

II 法人本部

1. 理事会の開催

日時・場所	会議名	内 容
平成28年5月26日 サンワーク下田	第1回理事会	決議事項 1. 平成27年度事業報告について 2. 平成27年度決算案について
平成28年12月21日 ベイステージ下田	第2回理事会	決議事項 1. 平成28年度第一次補正予算について 報告事項 ・ 社会福祉法改正に伴う当会定款の変更素案について
平成29年2月13日 ベイステージ下田	第3回理事会	決議事項 1. 当会定款の変更について 2. 評議員選任・解任委員会運営細則の制定について 3. 評議員選任・解任委員の選任について
平成29年3月28日 ベイステージ下田	第4回理事会	決議事項 1. 平成28年度最終補正予算案について 2. 平成29年度事業計画について 3. 平成29年度予算案について 4. 定款細則の変更について 5. 評議員会運営細則の変更について 6. 理事会運営細則の制定について

		<ul style="list-style-type: none"> 7. 経理規程の変更について 8. 役員報酬規定の変更について 9. 就業規則の変更について 10. 新評議員の候補者について
--	--	--

2. 事業監査

平成28年5月20日 すぎのこ作業所	平成27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、財務諸表、財務諸表附属明 細書、財産目録等の監査
-----------------------	--------------------	--

3. 評議員会の開催

平成28年5月26日 サンワーク下田	第1回評議員会	決議事項 <ul style="list-style-type: none"> 1. 平成27年度事業報告について 2. 平成27年度決算案について
平成28年12月21日 ベイステージ下田	第2回評議員会	決議事項 <ul style="list-style-type: none"> 1. 平成28年度第一次補正予算について 報告事項 <ul style="list-style-type: none"> ・ 社会福祉法改正に伴う当会定款の変更素案につ いて
平成29年2月13日 ベイステージ下田	第3回評議員会	決議事項 <ul style="list-style-type: none"> 1. 当会定款の変更について
平成29年3月28日 ベイステージ下田	第4回評議員会	決議事項 <ul style="list-style-type: none"> 1. 平成28年度最終補正予算案について 2. 平成29年度事業計画について 3. 平成29年度予算案について

4. 評議員選任・解任委員会の開催

平成29年3月28日 第二すぎのこ作業所	第1回	決議事項 <ul style="list-style-type: none"> 1. 新社会福祉法の施行に伴う H29年度評議員の選 任について
-------------------------	-----	--

5. 職員研修

① 法人主催研修会

名称	日時・場所	内容
法人職員研修	平成28年4月9日 下田市民文化会館会議室	<ul style="list-style-type: none"> ・ 賀茂圏域の障害福祉サービスの現状 ・ 障害者虐待防止法・差別解消法について ・ 各事業部門の内容について
防犯研修会	平成28年9月15日 伊豆つくし学園	<ul style="list-style-type: none"> ・ 伊豆つくし学園主催の防犯研修会への参加 ・ 下田警察署職員による、防犯対策と対応について の研修
福祉講演会 「人権と成年	平成28年12月4日 下田市民文化会館大会議	<ul style="list-style-type: none"> ・ 障害のある人や高齢者の地域生活の課題＝成年後 見制度について

後見制度について」	室	・市民後見制度の活用について
内部研修	平成29年3月24日 第二すぎのこ作業所	・当法人の沿革と事業理念について ・利用者支援と職員の役割について ・障害者虐待防止法について ・障害者差別解消法について

② 外部研修会・静岡県作業所連合会主催

名称	日時・場所	内容
新任職員研修会	平成28年8月6日 静岡県総合福祉会館	・支援とは何かを考える ・私達の仕事とは（障害のある人を支える）
施設長研修会	平成28年9月2日 グランドホテル浜松	・福祉事業所の人材育成について ・人材マネジメント～思考が変われば行動も変わる ・作業所の情報交換
東部地区職員合同研修会	平成28年10月28日 サンバレー富士見	・就労と生活支援に向けたネットワークづくり ・これからの”わ”東部地区会に求められるもの ・作業種目の開発ワークショップ
作業所の未来を開く静岡フォーラム2017	平成29年3月4日 静岡県相互福祉会館	・魅力あり、やりがいのもてる仕事づくりの秘訣 ・事業所の様々な課題について ・障害のある人の命の尊厳について ・これからの社会福祉の方向性について

③ 外部研修会・行政・社会福祉協議会等主催

名称	日時・場所	内容
県社協監事監査研修会	平成28年4月9日 グランシップ	・監事のための会計監査について
県社協予算管理研修	平成28年7月21日 静岡労政会館	・社会福祉法人の予算管理について
県社協会計実務研修	平成28年7月26日 グランシップ	・新社会福祉法人会計基準による、社会福祉法人会計の実務 ・新社会福祉法への対応について
市町村職員広域研修	平成28年12月19日 南伊豆町役場 湯けむりホール	・障害者差別解消法に関する広域研修会
県社協経営管理研修	平成29年3月1日 静岡労政会館	・社会福祉充実残額の算定について ・社会福祉充実計画の策定と認可について
賀茂圏域「ふじのくに型福祉サービス」推進研修	平成29年3月6日 静岡県下田総合庁舎	・行政説明「賀茂圏域における障害福祉サービスの状況」 ・介護事業所における障害者受入の推進 ・「ふじのくに型福祉サービス」の実践 ・グループワーク「介護事業所と障害福祉サービス事業書の協働」
水害・土砂災害説明会	平成29年3月16日 静岡県下田総合庁舎	・水害・土砂災害等への備えに関する要配慮者利用施設の管理者向け説明会 ・防災気象情報の活用について ・福祉施設における利用者の安全確保

Ⅲ すぎのこ作業所

1. 利用状況と開所日数 就労継続支援事業所（B）

（平成28年4月1日～平成29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	12人	1人	1人		14人
女	9人	2人			11人
計	21人	3人	1人		25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	6名	2名	4名	1名	14名
女			1名	2名	3名	3名	2名	11名
計			2名	8名	5名	7名	3名	25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	21	20	22	21	21	21	21	20	20	19	20	23	249
利用者	25	25	25	27	27	27	27	27	26	25	25	25	311
延べ人数	457	435	488	470	453	499	501	470	455	390	452	514	5,584

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24年度	平成25年度	平成26年度	平成27年度	平成28年度
事業収入	自主事業収入	8,316,063	8,488,500	7,315,651	9,915,687	8,828,501
	請負事業収入	2,582,876	2,415,547	2,723,074	2,714,937	2,659,495
	就労支援活動収益計	10,898,939	10,904,047	10,038,725	12,630,624	11,487,996
事業支出	当期材料費	1,561,554	1,925,632	1,778,931	1,770,566	1,500,059
	利用者工賃	4,339,000	4,223,025	4,581,900	4,810,850	4,750,100
	労務費	787,740	977,740	1,009,940	0	0
	外注加工費	2,243,446	1,757,642	1,335,310	3,244,484	2,588,758
	経費	3,113,787	2,555,704	2,113,604	3,137,961	2,904,038
	計	12,045,527	11,439,743	10,819,685	12,963,861	11,742,955
	当期就労支援事業仕入高	—	—	—	—	257,810
	期首製品(商品)たな卸高	399,798	265,945	332,799	220,725	378,695
	期末製品(商品)たな卸高	△265,945	△332,799	△220,725	△378,695	△473,323
	就労支援事業活動費用計	12,179,380	11,372,889	10,931,759	12,805,891	11,906,137
就労支援事業活動増減差額	△1,280,441	△468,842	△893,034	△175,267	△418,141	

③利用者に対する工賃支給の内容

単位(円)

年度	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
平成21年度	4,182,700	413,000	181,069	23.1人
平成22年度	4,299,400	405,300	179,141	24.0人
平成23年度	4,698,690	421,110	203,406	23.1人

平成24年度	4,339,000	331,450	182,310	23.8人
平成25年度	4,223,025	369,830	173,408	22.4人
平成26年度	4,581,900	409,200	178,732	23.3人
平成27年度	4,810,850	408,950	185,032	22.7人
平成28年度	4,750,100	449,600	175,930	22.4人

(参考) 目標工賃の設定と工賃実績

(単位：円)

年度	目標工賃 (月平均額)	工賃実績平均 (月額)	県平均工賃 (月額)
平成25年度	16,150	13,937	13,953
平成26年度	16,600	14,318	14,055
平成27年度	15,000	15,419	13,149
平成28年度	16,000	16,608	—
平成29年度	16,900	—	—

(注) 工賃実績平均(月額)は県への報告基準によって算定しています。

3. ボランティア

毎週 月・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

IV 平成28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
4/9	お花見・誕生会
4/9	法人職員内部研修会
4/15	保護者懇談会 (市民文化会館会議室)
4/15	静岡県作業所連合会東部地区総会 (伊豆長岡)
4/17	下田ロータリークラブ55周年 (下田プリンスホテル・理事長)
4/18	グループホームたんぼぼ との利用者支援調整会議
4/20	静岡県各圏域スーパーバイザー会議 (県庁・金刺)
4/21	安城市手をつなぐ育成会総会・講演 (金刺)
5/12	賀茂圏域自立支援協議会 (総合庁舎)
5/20	法人内部監査 (第二すぎのこ作業所にて)
5/26	法人第一回理事会・評議員会 (サンワーク下田) 懇親会 (徳造丸)
5/28	下田ワイズメンズクラブ交流会
6/2	静岡県作業所連合会・わ総会 (静岡市)
6/10	社会見学旅行 (鎌倉)
6/14	下田ロータリークラブ梅取り交流 (寄付金贈呈)

6/22	賀茂障害者就業・生活支援センターわ 連絡会議（県総合庁舎）
6/24	静岡県作業所連合会・わ（あり方検討会・金刺）
6/29	賀茂圏域自立支援協議会・地域移行部会（総合庁舎）
7/10	陶器市（第二すぎのこ作業所）
7/13	賀茂圏域自立支援協議会・児童部会（下田市役所）
7/26	賀茂圏域自立支援協議会・事務局会議（河津町保健福祉センター）
7/27	各圏域自立支援協議会スーパーバイザー会議（富士市・せふり）
8/4	賀茂圏域自立支援協議会・地域移行部会（総合庁舎）
8/8～10	稲梓中学校生徒3名・サマーショートボランティア
8/22	台風の為、利用者臨時休所
8/25	賀茂圏域自立支援協議会・障害部会準備会（伊豆つくし）
8/26	下田市敬老の日記念品納入
9/1	防災訓練（伊豆つくし学園と合同実施）
9/3・4	全国手をつなぐ育成事業所協議会全国大会（岡山・金刺）
9/6	賀茂地区精神福祉業務基礎研修会（地域移行部会事業・土屋、金刺）
9/6	賀茂圏域自立支援協議会・就労部会（総合庁舎）
9/14	豪雨による避難準備情報発令の為1時間遅れにて始業
9/15	津久井やまゆり園事件後の対応について・伊豆つくし学園主催研修会に参加
9/22	余暇支援（伊豆つくし学園グラウンドにて）
9/23	利用者・職員健康診断（伊豆つくし学園にて）
9/26	賀茂圏域自立支援協議会・障害部会（総合庁舎）
9/27	保護者懇談会（下田市民文化会館小会議室）
10/2	送迎車両3台駐車場にて衝突被害（2日早朝未明・駐車定置場にて）
10/7	東部地区ふれあいスポーツ大会（天城ドーム）
10/14	賀茂地区福祉事業所・合同運動会（伊豆つくし学園にて）
10/14	下田市美しい里山づくり講演会（稲梓基幹集落センター）
10/15～28	東部特別支援学校高等部生徒実習
10/16	みくらの里祭りバザー出店
10/17～26	特別支援学校（松崎高校）1名実習
10/27・28	特別支援学校（松崎高校）1名実習
10/21	松崎町民生委員視察
10/23	下田市ふれあい広場
10/25	松崎町企画観光課・竹パウダー25kg 納品
10/25	下田市美しい里山づくりプロジェクト会議（稲梓基幹集落センター）
11/1～3	稲梓地区文化祭出展
11/1・4	特別支援学校（松崎高校）1名実習
11/4	防災訓練
11/7	合同作品展打ち合わせ（ナカポツ）
11/10	下田料理飲食組合・昼食ボランティア（伊豆つくし学園）
11/10	静岡県各圏域スーパーバイザー会議（県庁・金刺）
11/14	下田市美しい里山づくりプロジェクト（チップー実演）須原地区
11/17	賀茂地区労働福祉共済会交流会（アダプト清掃・グランドゴルフ）下田セントラルホテルグラウンドにて
11/18	賀茂圏域自立支援協議会・事務局会議（河津町保健福祉センター）
11/19	下田市親子レクリエーション

11/27	賀茂圏域自立支援協議会・愛 i n の集い (伊豆つくし)
11/30	西伊豆料理飲食組合・昼食ボランティア (伊豆つくし学園)
12/1	下田市美しい里山づくりプロジェクト会議 (稲梓基幹集落センター)
12/3	障害者週間記念品配布
12/3・4	合同作品展(下田市民文化会館小ホール) 福祉講演会(下田市民文化会館大会議室・篠崎元貴弁護士・下田市社会福祉協議会戸崎孝之主幹・賀茂障害者就業・生活支援センター長高橋和彦)
12/5	静岡県作業所連合会東部地区授産製品内覧会 (伊東市役所)
12/19	下田市美しい里山づくりプロジェクト会議 (稲梓基幹集落センター)
12/20	賀茂圏域自立支援協議会・地域移行部会 (総合庁舎)
12/21	法人理事会・評議員会 (サンワーク下田)
12/22	もちつき
12/28	忘年会(下田セントラルホテル)
1/4	仕事始め
1/6	静岡県作業所連合会・わ 政策委員会 (静岡・金刺)
1/14	新年食事会 (ジョナサン)、水仙見物
1/18~20	伊豆太陽農協陶芸教室 (富永)
1/20	賀茂圏域自立支援協議会・就労部会 差別解消法研修会 (ベ이스テージ下田)
1/26	下田市虐待防止法連絡会 (ベ이스テージ下田)
2/2	法人指導監査 (下田市・第二すぎのこ作業所にて)
2/2	賀茂圏域自立支援協議会運営会議 (総合庁舎)
2/8	下田市美しい里山づくりプロジェクト会議 (稲梓基幹集落センター)
2/13	法人理事会・評議員会 (ベ이스テージ下田)
2/21	下田市美しい里山づくりプロジェクト・竹チップー実演 (爪木崎)
2/22	みなみの桜見物 (午後)
2/22	静岡県地域移行部会研修会 (静岡市・県総合庁舎)
3/4	静岡県作業所連合会・わ 静岡フォーラム 2017(金刺・大島・土屋研参加)
3/6	賀茂圏域自立支援協議会・ふじの国型福祉サービス研修会 (県総合庁舎)
3/8	静岡県・土屋副知事視察
3/10	就労継続支援事業所そら (八王子市) 視察
3/16	土砂災害管理者向け説明会 (総合庁舎・富永)
3/16	賀茂圏域自立支援協議会・地域移行部会 (総合庁舎・大島・金刺)
3/17	賀茂障害者就業・生活支援センターわ連絡会議 (県総合庁舎・富永)
3/15	下田ワイズメンズクラブ交流事業(風車の設営)
3/22	ヤクルト贈呈式(下田市役所・富永)
3/25	余暇支援 (まどが浜・風車見物)
3/28	理事会・評議員会 (ベ이스テージ下田)・評議員推薦委員会 (第二すぎのこ)
各月	利用者の誕生月に誕生会実施、毎週一回みそ汁の日
	アダプトロード清掃・毎月

平成 28 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

計画内容	具体的実施内容
<p>(1) 相談支援の実施</p> <p>主任就業支援担当者 1 名、就業支援担当者 1 名、生活支援担当者 1 名を配置し、以下の業務を行う。</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>○ 障害者に対する相談支援</p> <ul style="list-style-type: none"> ・ 支援対象者数 188 人 ・ 相談支援件数 3,326 件 ・ 就職件数 13 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 106 事業所 ・ 相談支援件数 491 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 20 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 6 回実施した。</p> <p>第 1 回 平成 28 年 5 月 15 日 (日) 10:00～ 場所：松崎町農村環境改善センター・松崎ボウル テーマ：みんなで考えて食事を作ろう</p> <p>第 2 回 平成 28 年 7 月 24 日 (日) 9:45～ 場所：下田中央公民館・ジョナサン下田店第 2 回 平成 28 年 7 月 24 日 (日) 9:45～ 場所：下田中央公民館・ジョナサン下田店・TAKE1 テーマ：地域の自慢できるところを見つけよう</p> <p>第 3 回 平成 28 年 9 月 11 日 (日) 10:30～ 場所：伊東市宇佐美小学校体育館 伊豆地区 3 センター合同交流会 テーマ：楽しく遊んで、楽しく学ぼう</p> <p>第 4 回 平成 28 年 11 月 12 日 (土) 6:30～ 社会見学旅行：東京お台場 テーマ：働く仲間と交流を深めよう</p>

<p>(3) 担当者の研修等</p>	<p>第5回 平成29年1月15日(日) 13:00～ 場所：サンワーク下田 テーマ：源泉徴収票の見方を知ろう・働き続ける体力とからだづくりのため運動しよう</p> <p>第6回 平成29年3月12日(日) 13:00～ 場所：下田消防署・なごみ果園 テーマ：応急処置やり方を学ぼう・いちご狩り</p> <p>○平成28年度精神保健福祉業務基礎研修会(平成28年5月31日・6月6日、於：静岡総合庁舎本館 7階 第8会議室)</p> <p>○定期総会・相談員研修会・静岡県連絡会議(平成28年7月6日、於：静岡市 シズウェル)</p> <p>○静岡県雇用促進大会(平成28年9月16日、於：静岡市 静岡商工会議所 5Fホール)</p> <p>○静岡県障害者雇用支援合同会議幹事会(平成28年11月1日、於：静岡市、障害者働く幸せ創出センター 会議室)</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(平成28年11月4日、5日、於：名古屋市 ウィンクあいち)</p> <p>○就業支援基礎研修(平成28年11月16日、24日、30日、於：沼津市 プラザ・ヴェルデ 407会議室)</p> <p>○都道府県センター連絡会議(平成29年1月18日、於：静岡市 静岡労働局)</p> <p>○第4回障害者就業・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29年2月5日、於：東京都港区 AP 浜松町)</p>
--------------------	--

<p>(4) 関係機関との連絡会議の開催</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。</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28年6月22日(水) 14:30~16:00 場所: 下田総合庁舎市 4階第8会議室</p> <p>第2回 平成29年3月17日(金) 14:30~16:00 場所: 下田総合庁舎市 4階第8会議室</p> <p>講演会: 障害者差別解消法について 兼(賀茂地区障害者自立支援協議会就労部会) 平成29年1月20日(金) 13:30~15:30 場所: 開国下田みなと 4階 会議室3</p>
<p>(5) 出張相談会の開催</p> <p>○賀茂地区5町(東伊豆町、河津町、南伊豆、松崎町、西伊豆町)にて月に1回就労相談会を行った。</p>	<p>○東伊豆町(4月19日、5月17日、6月21日、7月19日、8月16日、9月20日、10月18日、11月15日、12月20日、1月17日、2月21日、3月21日)</p> <p>○河津町(4月19日、5月17日、6月21日、7月19日、8月16日、9月20日、10月18日、11月15日、12月20日、1月17日、2月21日、3月21日)</p> <p>○南伊豆町(4月21日、5月17日、6月23日、7月21日、8月18日、9月15日、10月20日、11月17日、12月15日、1月19日、2月16日、3月16日)</p> <p>○松崎町(4月13日、5月11日、6月8日、7月13日、8月10日、9月14日、10月12日、11月9日、12月14日、1月11日、2月8日、3月8日)</p> <p>○西伊豆町(4月13日、5月11日、6月8日、7月13日、8月10日、9月14日、10月12日、11月9日、12月14日、1月11日、2月8日、3月8日)</p>

平成28年度 計算書類

平成29年3月31日現在

社会福祉法人 覆育会

平成28年度計算書類
(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

法人単位資金収支計算書

自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日

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	12,500,000	11,392,660	1,107,340	
	障害福祉サービス等事業収入	66,978,000	66,874,913	103,087	
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入	250,000	280,600	△ 30,600	
	受取利息配当金収入	4,000	2,543	1,457	
	その他の収入	496,000	495,800	200	
	事業活動収入計(1)	80,228,000	79,046,516	1,181,484	
	支出				
	人件費支出	57,493,000	57,064,420	428,580	
事業費支出	2,998,000	2,927,191	70,809		
事務費支出	8,113,000	8,060,517	52,483		
就労支援事業支出	12,500,000	10,778,210	1,721,790		
支払利息支出					
事業活動支出計(2)	81,104,000	78,830,338	2,273,662		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	△ 876,000	216,178	△ 1,092,178		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入				
	施設整備等寄附金収入	510,000	510,000		
	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)	510,000	510,000		
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出				
	固定資産取得支出	1,722,000	1,721,710	290	
	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)	1,722,000	1,721,710	290		
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	△ 1,212,000	△ 1,211,710	△ 290		
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	1,049,000	1,048,400	600	
	事業区分間繰入金収入				
	その他の活動収入計(7)	1,049,000	1,048,400	600	
	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	139,000	124,200	14,800		
事業区分間繰入金支出					
その他の活動支出計(8)	139,000	124,200	14,800		
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	910,000	924,200	△ 14,200		
予備費(10)	606,000		606,000		
当期資金収支差額合計(11) = (3)+(6)+(9)-(10)	△ 1,784,000	△ 71,332	△ 1,712,668		
前期末支払資金残高(12)	31,539,000	31,539,307	△ 307		
当期末支払資金残高(13)	29,755,000	31,467,975	△ 1,712,975		

法人単位事業活動計算書

自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日

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	11,392,660	12,600,794	△ 1,208,134
	障害福祉サービス等事業収益	66,874,913	65,696,783	1,178,130
	経常経費寄附金収益	280,600	782,320	△ 501,720
	その他の収益			
	サービス活動収益計(1)	78,548,173	79,079,897	△ 531,724
	費用			
	人件費	57,525,022	55,130,777	2,394,245
	事業費	2,927,191	2,971,679	△ 44,488
	事務費	8,060,517	6,490,781	1,569,736
就労支援事業費用	11,906,137	12,805,891	△ 899,754	
減価償却費	3,566,079	3,444,635	121,444	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,689,952	△ 1,614,826	△ 75,126	
その他の費用				
サービス活動費用計(2)	82,294,994	79,228,937	3,066,057	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 3,746,821	△ 149,040	△ 3,597,781	
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	2,543	6,192	△ 3,649
	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	495,800	140,963	354,837
	サービス活動外収益計(4)	498,343	147,155	351,188
	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				
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)	498,343	147,155	351,188	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 3,248,478	△ 1,885	△ 3,246,593	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		1,615,000	△ 1,615,000
	施設整備等寄附金収益	510,000	300,000	210,000
	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			
	特別収益計(8)	510,000	1,915,000	△ 1,405,000
	費用			
	基本金組入額			
資産評価損				
固定資産売却損・処分損	2	1	1	
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	510,000	1,615,000	△ 1,105,000	
災害損失				
その他の特別費用				
特別費用計(9)	510,002	1,615,001	△ 1,104,999	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 2	299,999	△ 300,001	
当期活動増減差額合計(11)=(7)+(10)	△ 3,248,480	298,114	△ 3,546,594	
繰越増減差額の部	前期繰越増減差額(12)	12,502,627	16,204,513	△ 3,701,886
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	9,254,147	16,502,627	△ 7,248,480
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	1,000,000	2,000,000	△ 1,000,000
	その他の積立金積立額(16)		6,000,000	△ 6,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	10,254,147	12,502,627	△ 2,248,480

法人単位貸借対照表
平成29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	33,389,047	33,775,011	313,064	流動負債	5,027,228	5,839,476	812,248
現金預金	9,688,713	11,536,291	1,847,578	事業未払金	343,042	631,208	288,166
事業未収金	22,414,463	21,165,839	△ 1,248,624	その他未払金			
未収金				未払費用		160,966	160,966
貯蔵品	401,438	401,438		未払消費税	505,200	521,300	16,100
商品・製品	378,695	473,323	94,628	預り金			
原材料	134,708	69,930	△ 64,778	職員預り金	391,341	450,309	58,968
前払費用		72,900		賞与引当金	3,690,891	4,075,693	384,802
その他の流動資産	371,030	55,290	△ 315,740	その他の流動負債	96,754		△ 96,754
固定資産	52,684,639	48,658,314	△ 4,026,325	固定負債	928,168	1,003,968	75,800
基本財産	30,410,846	27,814,114	△ 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	928,168	1,003,968	75,800
建物	29,410,846	26,814,114	△ 2,596,732	その他の固定負債			
定期預金				負債の部合計	5,955,396	6,843,444	888,048
その他の固定資産	22,273,793	20,844,200	△ 1,429,593	純 資 産 の 部			
建物	866,501	818,109	△ 48,392	基本金	39,251,120	39,251,120	
構築物	1	1		第一号基本金	31,076,815	31,076,815	
機械及び装置	3,646,620	2,803,140	△ 843,480	第三号基本金	8,174,305	8,174,305	
車輛運搬具	2,711,884	3,505,183	793,299	国庫補助金等特別積立金	15,364,543	14,084,614	△ 1,279,929
器具及び備品	1,120,619	713,799	△ 406,820	その他の積立金	13,000,000	12,000,000	△ 1,000,000
土地				設備整備積立金	3,000,000	2,000,000	△ 1,000,000
建設仮勘定				事業運営積立金	10,000,000	10,000,000	
投資有価証券				次期繰越活動増減差額	12,502,627	10,254,147	△ 2,248,480
退職給付引当資産	928,168	1,003,968	75,800	(うち当期活動増減差額)	298,114	△ 3,248,480	△ 3,546,594
設備整備積立資産	3,000,000	2,000,000	△ 1,000,000	純資産の部合計	80,118,290	75,589,881	△ 4,528,409
事業運営積立資産	10,000,000	10,000,000		負債及び純資産の部合計	86,073,686	82,433,325	△ 3,640,361
資産の部合計	86,073,686	82,433,325	△ 3,713,261				

資金収支決算内訳表

自 平成28年4月1日 至 平成29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	11,487,996		11,487,996	△ 95,336	11,392,660
	障害福祉サービス等事業収入	49,692,380	17,182,533	66,874,913		66,874,913
	借入金利息補助金収入					
	経常経費寄附金収入	280,600		280,600		280,600
	受取利息配当金収入	2,493	50	2,543		2,543
	その他の収入	495,800		495,800		495,800
	事業活動収入計(1)	61,959,269	17,182,583	79,141,852	△ 95,336	79,046,516
	支出					
	人件費支出	43,668,847	13,395,573	57,064,420		57,064,420
事業費支出	2,623,962	303,229	2,927,191		2,927,191	
事務費支出	4,832,299	3,323,554	8,155,853	△ 95,336	8,060,517	
就労支援事業支出	10,778,210		10,778,210		10,778,210	
支払利息支出						
事業活動支出計(2)	61,903,318	17,022,356	78,925,674	△ 95,336	78,830,338	
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	55,951	160,227	216,178		216,178	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入					
	施設整備等寄附金収入	510,000		510,000		510,000
	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)	510,000		510,000		510,000
	支出					
設備資金借入金元金償還支出						
固定資産取得支出	1,721,710		1,721,710		1,721,710	
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)	1,721,710		1,721,710		1,721,710	
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	△ 1,211,710		△ 1,211,710		△ 1,211,710	
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	1,048,400		1,048,400		1,048,400
	事業区分間繰入金収入					
	その他の活動収入計(7)	1,048,400		1,048,400		1,048,400
	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	96,600	27,600	124,200		124,200	
事業区分間繰入金支出						
その他の活動支出計(8)	96,600	27,600	124,200		124,200	
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	951,800	△ 27,600	924,200		924,200	
予備費(10)						
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 203,959	132,627	△ 71,332		△ 71,332	
前期末支払資金残高(12)	19,928,294	11,611,013	31,539,307		31,539,307	
当期末支払資金残高(13)	19,724,335	11,743,640	31,467,975		31,467,975	

事業活動内訳表

自 平成28年4月1日 至 平成29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	11,487,996		11,487,996	△ 95,336	11,392,660
	障害福祉サービス等事業収益	49,692,380	17,182,533	66,874,913		66,874,913
	経常経費寄附金収益	280,600		280,600		280,600
	その他の収益					
	サービス活動収益計(1)	61,460,976	17,182,533	78,643,509	△ 95,336	78,548,173
	費用					
	人件費	43,699,296	13,825,726	57,525,022		57,525,022
	事業費	2,623,962	303,229	2,927,191		2,927,191
	事務費	4,832,299	3,323,554	8,155,853	△ 95,336	8,060,517
就労支援事業費用	11,906,137		11,906,137		11,906,137	
減価償却費	3,558,833	7,246	3,566,079		3,566,079	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,689,952		△ 1,689,952		△ 1,689,952	
その他の費用						
サービス活動費用計(2)	64,930,575	17,459,755	82,390,330	△ 95,336	82,294,994	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 3,469,599	△ 277,222	△ 3,746,821		△ 3,746,821	
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	2,493	50	2,543		2,543
	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	495,800		495,800		495,800
	サービス活動外収益計(4)	498,293	50	498,343		498,343
	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						
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)	498,293	50	498,343		498,343	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 2,971,306	△ 277,172	△ 3,248,478		△ 3,248,478	
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益					
	施設整備等寄附金収益	510,000		510,000		510,000
	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		397,968	397,968	△ 397,968	
	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)	510,000	397,968	907,968	△ 397,968	510,000	
費用						
基本金組入額						
資産評価損						
固定資産売却損・処分損	2		2		2	
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	510,000		510,000		510,000	
災害損失						
事業区分間繰入金費用	397,968		397,968	△ 397,968		
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)	907,970		907,970	△ 397,968	510,002	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 397,970	397,968	△ 2		△ 2	
当期活動増減差額合計(11)=(7)+(10)	△ 3,369,276	120,796	△ 3,248,480		△ 3,248,480	
繰越増減差額の部						
前期繰越増減差額(12)	2,032,924	10,469,703	12,502,627		12,502,627	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 1,336,352	10,590,499	9,254,147		9,254,147	
基本金取崩額(14)						
その他の積立金取崩額(15)	1,000,000		1,000,000		1,000,000	
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)	△ 336,352	10,590,499	10,254,147		10,254,147	

貸借対照表内訳表

平成29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	21,903,175	12,508,236	34,411,411	△ 636,400	33,775,011
現金預金	11,501,588	34,703	11,536,291		11,536,291
事業未収金	8,692,306	12,473,533	21,165,839		21,165,839
未収金	636,400		636,400	△ 636,400	
貯蔵品	401,438		401,438		401,438
商品・製品	473,323		473,323		473,323
原材料	69,930		69,930		69,930
事業区分間貸付金					
前払費用	72,900		72,900		72,900
立替金	55,290		55,290		55,290
固定資産	48,453,802	204,512	48,658,314		48,658,314
基本財産	27,814,114		27,814,114		27,814,114
土地	1,000,000		1,000,000		1,000,000
建物	26,814,114		26,814,114		26,814,114
その他の固定資産	20,639,688	204,512	20,844,200		20,844,200
土地					
建物	818,109		818,109		818,109
構築物	1		1		1
機械及び装置	2,803,140		2,803,140		2,803,140
車輛運搬具	3,505,183		3,505,183		3,505,183
器具及び備品	661,287	52,512	713,799		713,799
土地					
建設仮勘定					
投資有価証券					
退職給付引当資産	851,968	152,000	1,003,968		1,003,968
設備整備積立資産	2,000,000		2,000,000		2,000,000
事業運営積立資産	10,000,000		10,000,000		10,000,000
資産の部合計	70,356,977	12,712,748	83,069,725	△ 636,400	82,433,325
流動負債	4,505,627	1,970,249	6,475,876	△ 636,400	5,839,476
事業未払金	618,674	12,534	631,208		631,208
その他の未払金		636,400	636,400	△ 636,400	
未払費用	152,999	7,967	160,966		160,966
未払消費税	521,300		521,300		521,300
預り金					
職員預り金	342,614	107,695	450,309		450,309
賞与引当金	2,870,040	1,205,653	4,075,693		4,075,693
事業区分間借入金					
その他の流動負債					
固定負債	851,968	152,000	1,003,968		1,003,968
退職給付引当金	851,968	152,000	1,003,968		1,003,968
負債の部合計	5,357,595	2,122,249	7,479,844	△ 636,400	6,843,444
基本金					
第一号基本金	31,076,815		31,076,815		31,076,815
第三号基本金	8,174,305		8,174,305		8,174,305
国庫補助金等特別積立金	14,084,614		14,084,614		14,084,614
その他の積立金					
設備整備積立金	2,000,000		2,000,000		2,000,000
事業運営積立金	10,000,000		10,000,000		10,000,000
次期繰越活動増減差額	△ 336,352	10,590,499	10,254,147		10,254,147
(うち当期活動増減差額)	△ 3,369,276	120,796	△ 3,248,480		△ 3,248,480
純資産の部合計	64,999,382	10,590,499	75,589,881		75,589,881
負債及び純資産の部合計	70,356,977	12,712,748	83,069,725	△ 636,400	82,433,325

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 (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	29,410,846		2,596,732	26,814,114
合計	30,410,846	0	2,596,732	27,814,114

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	29,523,601	26,814,114
建物	3,303,718	2,485,609	818,109
構築物	293,415	293,414	1
機械及び装置	4,324,320	1,521,180	2,803,140
車輛運搬具	10,843,630	7,338,447	3,505,183
器具及び備品	9,706,889	8,993,090	713,799
合計	84,809,687	50,155,341	34,654,346

8. 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	21,165,839	0	21,165,839
合計	21,165,839	0	21,165,839

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28年度拠点区分計算書類
(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28年4月1日 至 平成29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	[12,500,000]	[11,487,996]	[1,012,004]		
	すぎのこ作業所事業収入	12,500,000	11,487,996	1,012,004		
	障害福祉サービス等事業収入	[49,540,000]	[49,692,380]	[△ 152,380]		
	自立支援給付収入	(47,390,000)	(47,594,880)	(△ 204,880)		
	訓練等給付費収入	47,290,000	47,546,210	△ 256,210		
	サービス利用計画作成費収入	100,000	48,670	51,330		
	その他の事業収入	(2,150,000)	(2,097,500)	(52,500)		
	補助金事業収入	250,000	250,000	0		
	受託事業収入	1,900,000	1,847,500	52,500		
	借入金利息補助金収入	[]	[]	[]		
	経常経費寄附金収入	[250,000]	[280,600]	[△ 30,600]		
	受取利息配当金収入	[3,000]	[2,493]	[507]		
	その他の収入	[496,000]	[495,800]	[200]		
雑収入	496,000	495,800	200			
事業活動収入計(1)	62,789,000	61,959,269	829,731			
事業活動による収支	支出	人件費支出	[43,795,000]	[43,668,847]	[126,153]	
		役員報酬支出	4,396,000	4,392,200	3,800	
		職員給料支出	21,099,000	20,987,506	111,494	
		職員賞与支出	6,382,000	6,381,070	930	
		非常勤職員給与支出	6,014,000	6,013,272	728	
		退職給付支出	411,000	410,600	400	
		法定福利費支出	5,493,000	5,484,199	8,801	
		事業費支出	[2,678,000]	[2,623,962]	[54,038]	
		保健衛生費支出	179,000	175,173	3,827	
		教養娯楽費支出	385,000	378,219	6,781	
		水道光熱費支出	590,000	589,034	966	
		消耗器具備品費支出	38,000	34,250	3,750	
		保険料支出	93,000	85,120	7,880	
	教育指導費支出	23,000	20,561	2,439		
	車輛費支出	1,370,000	1,341,605	28,395		
	事務費支出	[4,957,000]	[4,832,299]	[124,701]		
	福利厚生費支出	208,000	190,431	17,569		
	旅費交通費支出	116,000	111,847	4,153		
	研修研究費支出	145,000	144,720	280		
	事務消耗品費支出	290,000	273,689	16,311		
	印刷製本費支出	32,000	29,160	2,840		
	修繕費支出	1,161,000	1,160,180	820		
	通信運搬費支出	277,000	271,860	5,140		
	会議費支出	23,000	16,544	6,456		
	業務委託費支出	121,000	120,120	880		
	手数料支出	146,000	143,154	2,846		
	保険料支出	458,000	447,390	10,610		
	賃借料支出	694,000	667,880	26,120		
	土地・建物賃借料支出	382,000	381,200	800		
	租税公課支出	222,000	219,360	2,640		
	保守料支出	413,000	412,912	88		
	渉外費支出	124,000	104,882	19,118		
	諸会費支出	123,000	119,500	3,500		
雑支出	22,000	17,470	4,530			
就労支援事業支出	[12,500,000]	[10,778,210]	[1,721,790]			
就労支援事業支出	12,500,000	10,778,210	1,721,790			
支払利息支出	[]	[]	[]			
事業活動支出計(2)	63,930,000	61,903,318	2,026,682			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 1,141,000	55,951	△ 1,196,951			

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	[]	[]	[]	
	施設整備等補助金収入	[]	[]	[]	
	施設整備等寄附金収入	[510,000]	[510,000]	[0]	
	施設整備等寄附金収入	510,000	510,000	0	
	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)	510,000	510,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	[]	[]	[]	
固定資産取得支出	[1,722,000]	[1,721,710]	[290]		
車両運搬具取得支出	1,722,000	1,721,710	290		
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)	1,722,000	1,721,710	290		
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	△ 1,212,000	△ 1,211,710	△ 290		
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	[1,049,000]	[1,048,400]	[600]	
	退職給付引当資産取崩収入	49,000	48,400	600	
	設備整備積立資産取崩収入	1,000,000	1,000,000	0	
	事業区分間繰入金収入	[]	[]	[]	
	その他の活動収入計(7)	1,049,000	1,048,400	600	
	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	[97,000]	[96,600]	[400]		
退職給付引当資産支出	97,000	96,600	400		
事業区分間繰入金支出	[]	[]	[]		
その他の活動支出計(8)	97,000	96,600	400		
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	952,000	951,800	200		
予備費(10)	383,000		383,000		
当期資金収支差額合計(11) = (3)+(6)+(9)-(10)	△ 1,784,000	△ 203,959	△ 1,580,041		
前期末支払資金残高(12)	19,928,000	19,928,294	△ 294		
当期末支払資金残高(13)	18,144,000	19,724,335	△ 1,580,335		

すぎのこ作業所拠点区分 事業活動計算書

自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日

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	[11,487,996]	[12,630,624]	[△ 1,142,628]	
	すぎのこ作業所事業収益	11,487,996	12,630,624	△ 1,142,628	
	障害福祉サービス等事業収益	[49,692,380]	[48,921,360]	[771,020]	
	自立支援給付収益	(47,594,880)	(48,644,860)	(△ 1,049,980)	
	訓練等給付費収益	47,546,210	48,473,400	△ 927,190	
	サービス利用計画作成費収益	48,670	171,460	△ 122,790	
	その他の事業収益	(2,097,500)	(276,500)	(1,821,000)	
	補助金事業収益	250,000	200,000	50,000	
	受託事業収益	1,847,500	76,500	1,771,000	
	経常経費寄付金収益	[280,600]	[782,320]	[△ 501,720]	
その他の収益	[]	[]	[]		
	サービス活動収益計(1)	61,460,976	62,334,304	△ 873,328	
サービス活動増減の部	支出	人件費	[43,699,296]	[36,912,127]	[6,787,169]
		役員報酬	4,045,534	120,000	3,925,534
		職員給料	20,987,506	20,832,318	155,188
		職員賞与	4,414,071	4,320,402	93,669
		賞与引当金繰入	2,870,040	2,489,823	380,217
		非常勤職員給与	5,806,792	4,728,750	1,078,042
		退職給付費用	458,800	354,600	104,200
		法定福利費	5,116,553	4,066,234	1,050,319
		事業費	[2,623,962]	[2,754,592]	[△ 130,630]
		保健衛生費	175,173	165,546	9,627
	教養娯楽費	378,219	383,709	△ 5,490	
	水道光熱費	589,034	356,213	232,821	
	消耗器具備品費	34,250	83,911	△ 49,661	
	保険料	85,120	363,880	△ 278,760	
	教育指導費	20,561	30,592	△ 10,031	
	車輛費	1,341,605	1,370,741	△ 29,136	
	事務費	[4,832,299]	[3,440,754]	[1,391,545]	
	福利厚生費	190,431	193,848	△ 3,417	
	旅費交通費	111,847	95,840	16,007	
	研修研究費	144,720	359,668	△ 214,948	
	事務消耗品費	273,689	204,183	69,506	
	印刷製本費	29,160	35,640	△ 6,480	
	修繕費	1,160,180	37,584	1,122,596	
	通信運搬費	271,860	288,480	△ 16,620	
	会議費	16,544	10,270	6,274	
	業務委託費	120,120	278,049	△ 157,929	
	手数料	143,154	72,359	70,795	
	保険料	447,390	158,540	288,850	
	賃借料	667,880	446,170	221,710	
	土地・建物賃借料	381,200	384,700	△ 3,500	
	租税公課	219,360	169,900	49,460	
	保守料	412,912	498,331	△ 85,419	
	渉外費	104,882	78,862	26,020	
	諸会費	119,500	112,000	7,500	
	雑費	17,470	16,330	1,140	
	就労支援事業費用	[11,906,137]	[12,805,891]	[△ 899,754]	
	就労支援事業費	(11,906,137)	(12,805,891)	(△ 899,754)	
	期首製品(商品)棚卸高	378,695	220,725	157,970	
	当期就労支援事業費	11,742,955	12,963,861	△ 1,220,906	
	当期就労支援事業仕入高	257,810		257,810	
期末製品(商品)棚卸高	△ 473,323	△ 378,695	△ 94,628		
減価償却費	[3,558,833]	[3,437,389]	[121,444]		
国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 1,689,952]	[△ 1,614,826]	[△ 75,126]		
その他の費用	[]	[]	[]		
	サービス活動費用計(2)	64,930,575	57,735,927	7,194,648	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 3,469,599	4,598,377	△ 8,067,976	

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	[2,493]	[5,062]	[△ 2,569]
		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 雑収益	[495,800] 495,800	[140,963] 140,963	[354,837] 354,837
	サービス活動外収益計(4)	498,293	146,025	352,268	
	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	[]	[]	[]
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)	498,293	146,025	352,268		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 2,971,306	4,744,402	△ 7,715,708		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	[]	[1,615,000]	[△ 1,615,000]
		施設整備等補助金収益	[]	[1,615,000]	[△ 1,615,000]
		施設整備等寄附金収益	[510,000]	[300,000]	[210,000]
		施設整備等寄附金収益	510,000	300,000	210,000
		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	[]	[]	[]	
	特別収益計(8)	510,000	1,915,000	△ 1,405,000	
	収益	基本金組入額	[]	[]	[]
		資産評価損	[]	[]	[]
		固定資産売却損・処分損	[2]	[1]	[1]
		車輛運搬具売却損・処分損	2	1	1
		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	[510,000]	[1,615,000]	[△ 1,105,000]
		災害損失	[]	[]	[]
		事業区分間繰入金費用	[397,968]	[3,889,000]	[△ 3,491,032]
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)	907,970	5,504,001	△ 4,596,031		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 397,970	△ 3,589,001	3,191,031		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 3,369,276	1,155,401	△ 4,524,677		
繰越増減差額の部	前期繰越増減差額(12)	[2,032,924]	[4,877,523]	[△ 2,844,599]	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[△ 1,336,352]	[6,032,924]	[△ 7,369,276]	
	基本金取崩額(14)	[]	[]	[]	
	その他の積立金取崩額(15)	[1,000,000]	[2,000,000]	[△ 1,000,000]	
	事業運営積立金取崩額	[]	[2,000,000]	[△ 2,000,000]	
	設備整備積立金取崩額	[1,000,000]	[]	[1,000,000]	
	その他の積立金積立額(16)	[]	[6,000,000]	[△ 6,000,000]	
	設備整備積立金積立額	[]	[3,000,000]	[△ 3,000,000]	
事業運営積立金積立額	[]	[3,000,000]	[△ 3,000,000]		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 336,352	2,032,924	△ 2,369,276		

すぎのこ作業所拠点区分 貸借対照表
平成29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	21,325,281	21,903,175	577,894	流動負債	3,373,407	4,505,627	1,132,220
現金預金	7,914,805	11,501,588	3,586,783	事業未払金	332,216	618,674	286,458
事業未収金	10,348,040	8,692,306	△ 1,655,734	未払消費税	200,700	521,300	320,600
未収金		636,400	636,400	未払費用	96,754	152,999	56,245
貯蔵品	401,438	401,438		預り金			
商品・製品	378,695	473,323	94,628	職員預り金	253,914	342,614	88,700
原材料	134,708	69,930	△ 64,778	賞与引当金	2,489,823	2,870,040	380,217
事業区分間貸付金	1,776,565		△ 1,776,565				
前払費用	324,530	72,900	△ 251,630	その他の流動負債			
立替金	46,500	55,290	8,790				
固定資産	52,284,279	48,453,802	△ 3,830,477	固定負債	587,566	851,968	264,402
基本財産	30,410,846	27,814,114	△ 2,596,732	設備資金借入金			
土地	1,000,000	1,000,000		長期運営資金借入金			
建物	29,410,846	26,814,114	△ 2,596,732	退職給付引当金	587,566	851,968	264,402
定期預金				その他の固定負債			
その他の固定資産	21,873,433	20,639,688	△ 1,233,745	負債の部合計	3,960,973	5,357,595	1,396,622
建物	866,501	818,109	△ 48,392	純 資 産 の 部			
構築物	1	1		基本金	39,251,120	39,251,120	
機械及び装置	3,646,620	2,803,140	△ 843,480	1号基本金	31,076,815	31,076,815	
車輛運搬具	2,711,884	3,505,183	793,299	3号基本金	8,174,305	8,174,305	
器具及び備品	1,060,861	661,287	△ 399,574	国庫補助金等特別積立金	15,364,543	14,084,614	△ 1,279,929
減価償却累計額				その他の積立金	13,000,000	12,000,000	△ 1,000,000
土地				設備整備積立金	3,000,000	2,000,000	△ 1,000,000
建設仮勘定				事業運営積立金	10,000,000	10,000,000	
投資有価証券				次期繰越活動収支差額	2,032,924	△ 336,352	△ 2,369,276
退職給付引当資産	587,566	851,968	264,402	(うち当期活動収支差額)	1,155,401	△ 3,369,276	△ 4,524,677
設備整備積立資産	3,000,000	2,000,000	△ 1,000,000				
事業運営積立資産	10,000,000	10,000,000		純資産の部合計	69,648,587	64,999,382	△ 4,649,205
資産の部合計	73,609,560	70,356,977	△ 3,252,583	負債及び純資産の部合計	73,609,560	70,356,977	△ 3,252,583

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 (別紙3⑩)

「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3⑩) 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	29,410,846		2,596,732	26,814,114
合計	30,410,846	0	2,596,732	27,814,114

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	29,523,601	26,814,114
建物	3,303,718	2,485,609	818,109
構築物	293,415	293,414	1
機械及び装置	4,324,320	1,521,180	2,803,140
車輛運搬具	10,843,630	7,338,447	3,505,183
器具及び備品	9,147,239	8,485,952	661,287
合計	84,250,037	49,648,203	34,601,834

8. 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	8,692,306	0	8,692,306
合計	8,692,306	0	8,692,306

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

平成28年度拠点区分計算書類
(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28年4月1日 至 平成29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				
	障害福祉サービス等事業収入	[17,438,000]	[17,182,533]	[255,467]	
	その他の事業収入	(17,438,000)	(17,182,533)	(255,467)	
	受託事業収入	17,438,000	17,182,533	255,467	
	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	[1,000]	[50]	[950]	
	その他の収入	[]	[]	[]	
	事業活動収入計(1)	17,439,000	17,182,583	256,417	
	支出				
人件費支出	[13,698,000]	[13,395,573]	[302,427]		
職員給料支出	8,716,000	8,714,558	1,442		
職員賞与支出	2,830,000	2,602,860	227,140		
退職給付支出	293,000	268,200	24,800		
法定福利費支出	1,859,000	1,809,955	49,045		
事業費支出	[320,000]	[303,229]	[16,771]		
教養娯楽費支出	101,000	92,680	8,320		
保険料支出	71,000	65,100	5,900		
教育指導費支出	16,000	14,630	1,370		
車両費支出	132,000	130,819	1,181		
事務費支出	[3,368,000]	[3,323,554]	[44,446]		
福利厚生費支出	23,000	20,088	2,912		
旅費交通費支出	26,000	23,005	2,995		
研修研究費支出	145,000	144,840	160		
事務消耗品費支出	147,000	146,408	592		
印刷製本費支出	33,000	29,376	3,624		
水道光熱費支出	83,000	82,454	546		
通信運搬費支出	273,000	268,119	4,881		
会議費支出	8,000	7,406	594		
手数料支出	24,000	23,368	632		
保険料支出	2,000	2,000	0		
賃借料支出	1,158,000	1,157,580	420		
土地・建物賃借料支出	788,000	768,000	20,000		
租税公課支出	637,000	636,400	600		
諸会費支出	11,000	10,000	1,000		
雑支出	10,000	4,510	5,490		
支払利息支出	[]	[]	[]		
事業活動支出計(2)	17,386,000	17,022,356	363,644		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	53,000	160,227	△ 107,227		
施設整備等による収支	収入				
	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)					
支出					
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	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	[]	[]	[]	
	事業区分間繰入金収入	[]	[]	[]	
	その他の活動収入計(7)				
	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	[42,000]	[27,600]	[14,400]		
退職給付引当資産支出	42,000	27,600	14,400		
事業区分間繰入金支出	[]	[]	[]		
その他の活動支出計(8)	42,000	27,600	14,400		
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	△ 42,000	△ 27,600	△ 14,400		
予備費(10)	11,000		11,000		
当期資金収支差額合計(11) = (3)+(6)+(9)-(10)	0	132,627	△ 132,627		
前期末支払資金残高(12)	11,611,000	11,611,013	△ 13		
当期末支払資金残高(13)	11,611,000	11,743,640	△ 132,640		

賀茂障害者就業・生活支援センター拠点区分 事業活動計算書

自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日

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	[17,182,533]	[16,775,423]	[407,110]
	その他の事業収益	(17,182,533)	(16,775,423)	(407,110)
	受託事業収益	17,182,533	16,775,423	407,110
	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)	17,182,533	16,775,423	407,110
	人件費	[13,825,726]	[18,218,650]	[△ 4,392,924]
	職員給料	8,714,558	11,279,703	△ 2,565,145
	職員賞与	1,907,260	3,076,960	△ 1,169,700
	賞与引当金繰入	1,205,653	1,201,068	4,585
	退職給付費用	295,800	443,700	△ 147,900
	法定福利費	1,702,455	2,217,219	△ 514,764
	事業費	[303,229]	[217,087]	[86,142]
	教養娯楽費	92,680	31,040	61,640
	保険料	65,100	64,700	400
教育指導費	14,630	5,320	9,310	
車輛費	130,819	116,027	14,792	
事務費	[3,323,554]	[3,079,857]	[243,697]	
福利厚生費	20,088	20,088		
旅費交通費	23,005	94,280	△ 71,275	
研修研究費	144,840	64,690	80,150	
事務消耗品費	146,408	35,869	110,539	
印刷製本費	29,376	9,550	19,826	
水道光熱費	82,454	75,320	7,134	
通信運搬費	268,119	200,834	67,285	
会議費	7,406	3,486	3,920	
手数料	23,368	23,476	△ 108	
保険料	2,000		2,000	
賃借料	1,157,580	1,166,264	△ 8,684	
土地・建物賃借料	768,000	754,000	14,000	
租税公課	636,400	621,300	15,100	
諸会費	10,000	10,000		
雑費	4,510	700	3,810	
就労支援事業費用	[]	[]	[]	
減価償却費	[7,246]	[7,246]	[0]	
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)	17,459,755	21,522,840	△ 4,063,085	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	△ 277,222	△ 4,747,417	4,470,195	
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	[50]	[1,130]	[△ 1,080]
	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)	50	1,130	△ 1,080
	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)	50	1,130	△ 1,080	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	△ 277,172	△ 4,746,287	4,469,115	

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	収益	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	[397,968]	[3,889,000]	[△ 3,491,032]
		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)	397,968	3,889,000	△ 3,491,032	
特別増減の部	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	[]	[]	[]
		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)	397,968	3,889,000	△ 3,491,032	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	120,796	△ 857,287	978,083	
繰越増減差額の部	前期繰越増減差額(12)	[10,469,703]	[11,326,990]	[△ 857,287]	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[10,590,499]	[10,469,703]	[120,796]	
	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)	10,590,499	10,469,703	120,796	

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29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	13,840,331	12,508,236	△ 1,332,095	流動負債	3,430,386	1,970,249	△ 1,460,137
現金預金	1,773,908	34,703	△ 1,739,205	事業未払金	10,826	12,534	1,708
事業未収金	12,066,423	12,473,533	407,110	その他の未払金	304,500	636,400	331,900
貯蔵品				未払費用		7,967	7,967
商品・製品				職員預り金	137,427	107,695	△ 29,732
原材料				賞与引当金	1,201,068	1,205,653	4,585
その他の流動資産				事業区分間借入金	1,776,565		△ 1,776,565
固定資産	400,360	204,512	△ 195,848	固定負債	340,602	152,000	△ 188,602
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	340,602	152,000	△ 188,602
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	3,770,988	2,122,249	△ 1,648,739
その他の固定資産	400,360	204,512	△ 195,848	純 資 産 の 部			
建物				基本金			
構築物				3号基本金			
機械及び装置				国庫補助金等特別積立金			
車輛運搬具				その他の積立金			
器具及び備品	59,758	52,512	△ 7,246	事業運営積立金			
減価償却累計額				次期繰越活動収支差額	10,469,703	10,590,499	120,796
土地				(うち当期活動収支差額)	△ 857,287	120,796	978,083
建設仮勘定				純資産の部合計	10,469,703	10,590,499	120,796
投資有価証券				負債及び純資産の部合計	14,240,691	12,712,748	△ 1,527,943
退職給付引当資産	340,602	152,000	△ 188,602				
事業運営積立資産							
資産の部合計	14,240,691	12,712,748	△ 1,527,943				

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（別紙3⑩）
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（別紙3⑩）は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細表（別紙3⑩）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	507,138	52,512
合計	559,650	507,138	52,512

8. 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	12,473,533	0	12,473,533
合計	12,473,533	0	12,473,533

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29年3月31日現在

社会福祉法人 覆育会

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
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	—				6,657,349
	静岡銀行下田支店	—				4,703
	静岡銀行下田支店	—				39,109
	三島信用金庫下田中央支店	—				2,195,130
	三島信用金庫下田中央支店	—				2,500,000
定期積金			小計			11,536,291
商品・製品	期末商品在庫	—				473,323
			小計			473,323
原材料	期末原材料在庫	—				69,930
			小計			69,930
事業未収金	静岡労働局	—	H29年度委託費			12,473,533
	静岡国保連	—	H29年2月訓練等給付費			3,844,040
	静岡国保連	—	H29年3月訓練等給付費			4,371,790
	松崎十字の園	—	H29年3月分洗濯業務			217,000
	下田市教育委員会	—	下田市立図書館バッグ			86,400
	西伊豆町役場	—	高齢者タクシー券			84,888
	伊豆紙工(有)	—	H29年3月分 作業代			33,300
	伊東市役所	—	フライヤー制作費			30,000
	その他	—	4件			24,888
			小計			21,165,839
貯蔵品	切手	—	現物寄附手元有高			401,438
			小計			401,438
立替金	利用者	—	昼食弁当代他立替金			55,290
			小計			55,290
前払費用	きぬたや	—	西中駐車料			63,000
	松本敬見	—	東本郷駐車料			6,000
	県手をつなぐ育成会	—	H29年度「手をつなぐ」購読料			3,900
			小計			72,900
流動資産合計						33,775,011
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	下田市加増野376-4	—	地目 宅地			1,000,000
			小計			1,000,000
建物	下田市加増野376-4	2001	家屋番号 376番4 作業所	6,917,768	5,795,919	1,121,849
		2011	同 屋根葺替工事費	2,122,000	463,657	1,658,343
	下田市相玉115	2001	家屋番号 115番 作業所・店舗	23,159,047	14,107,957	9,051,090
		2012	同 床暖房等工事費	1,542,000	372,393	1,169,607
	下田市加増野377-4	2008	家屋番号 377番 種類 作業所	15,057,940	5,079,543	9,978,397
		2008	同 衛生設備	5,555,655	2,729,672	2,825,983
		2008	同 電気設備	1,983,305	974,460	1,008,845
			小計			26,814,114
基本財産合計						27,814,114
(2) その他の固定資産						
建物	下田市加増野376-4	2001	陶芸窯電気炉制御盤	174,930	174,929	1
	下田市相玉115	2001	木工作业小屋	1,497,188	1,497,187	1
	下田市相玉115	2012	店舗床工事	1,052,000	233,894	818,106
	下田市加増野376-4	2003	外部消火栓設置	579,600	579,599	1
			小計			818,109
構築物		—		293,415	293,414	1
機械設備		—		4,324,320	1,521,180	2,803,140
車輛運搬具		—		10,843,630	7,338,447	3,505,183
工具器具備品		—		9,706,889	8,993,090	713,799
退職給付積立資産	(一社)静岡県社会福祉事業共済会	—				1,003,968
設備整備積立資産	三島信用金庫下田中央支店 定期預金	—				2,000,000
事業運営積立資産	静岡銀行下田支店 定期預金	—				10,000,000
その他の固定資産合計						20,844,200
固定資産合計						48,658,314
資産合計						82,433,325
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	デュープロ販売		印刷機修理、裁断機部品			168,480
	下畑商店		ガソリン代他			86,203
	(株)辻村衛生社		第一、第二浄化槽清掃			84,672
	企業組合ねっこの輪		名刺、冊子印刷費			64,620
	障害者地域生活応援隊		3月分洗濯業務			63,000
	アスクル		プリンタートナー他			49,720
	東京電力他14件		電気料他			114,513
			小計			631,208
職員預り金	社会保険料		3月分社会保険料預り金			450,309
			小計			450,309
未払消費税	下田税務署		H28年度確定申告消費税			521,300
			小計			521,300
未払費用	職員給与、非常勤職員給与		3月発生時間外、締め後賃金			160,966
			小計			160,966
賞与引当金	当期の負担に係る賞与					4,075,693
			小計			4,075,693
流動負債合計						5,839,476
2 固定負債						
退職給付引当金						1,003,968
固定負債合計						1,003,968
負債合計						6,843,444
差引純財産						75,589,881