

クローバーハウス拠点区分 資金収支計算書  
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

(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	26,331,000	26,123,626	207,374	
	パン事業収入	22,311,000	22,245,915	65,085	
	パン事業収入(小売)	19,220,000	19,198,276	21,724	
	拠点区分間パン事業収入	1,351,000	1,350,300	700	
	缶詰パン事業収入(小売)	1,700,000	1,681,739	18,261	
	拠点区分間缶詰パン事業収入	40,000	15,600	24,400	
	焼菓子事業収入	2,850,000	2,725,665	124,335	
	焼菓子事業収入(小売)	2,700,000	2,606,815	93,185	
	拠点区分間焼菓子事業収入	150,000	118,850	31,150	
	作業事業収入	1,100,000	1,084,766	15,234	
	その他の事業収入	70,000	67,280	2,720	
	その他の事業収入	60,000	59,080	920	
	拠点区分間その他の事業収入	10,000	8,200	1,800	
	障害福祉サービス等事業収入	45,190,000	45,028,407	161,593	
	自立支援給付費収入	42,900,000	42,813,257	86,743	
	訓練等給付費収入	42,900,000	42,813,257	86,743	
	利用者負担金収入	120,000	111,600	8,400	
	特定費用収入	2,150,000	2,086,750	63,250	
	その他の事業収入	20,000	16,800	3,200	
	補助金事業収入	20,000	16,800	3,200	
	受取利息配当金収入	10,000	1,349	8,651	
	その他の収入	280,000	265,212	14,788	
	雑収入	280,000	265,212	14,788	
雑収入	280,000	265,212	14,788		
事業活動収入計(1)		71,811,000	71,418,594	392,406	
事業活動による収支	人件費支出	37,720,000	37,655,461	64,539	
	職員給料支出	25,200,000	25,164,625	35,375	
	職員賞与支出	7,750,000	7,730,986	19,014	
	退職給付支出	320,000	312,900	7,100	
	法定福利費支出	4,450,000	4,446,950	3,050	
	事業費支出	3,985,000	3,803,347	181,653	
	給食費支出	2,100,000	2,086,750	13,250	
	給食費支出	10,000	10,000	0	
	拠点区分間給食費支出	2,090,000	2,086,750	3,250	
	保健衛生費支出	150,000	137,740	12,260	
	教養娯楽費支出	80,000	71,100	8,900	
	教養娯楽費支出	80,000	71,100	8,900	
	水道光熱費支出	500,000	453,578	46,422	
	消耗器具備品費支出	60,000	39,359	20,641	
	消耗器具備品費支出	60,000	39,359	20,641	
	保険料支出	405,000	374,000	31,000	
	賃借料支出	190,000	176,119	13,881	
	車輛費支出	440,000	423,001	16,999	
	租税公課支出	50,000	41,700	8,300	
	雑支出	10,000	10,000	0	
	事務費支出	2,490,000	2,333,501	156,499	
	福利厚生費支出	170,000	135,240	34,760	
	旅費交通費支出	10,000	8,775	1,225	
	研修研究費支出	120,000	92,310	27,690	
	事務消耗品費支出	250,000	249,084	916	
	修繕費支出	150,000	145,155	4,845	
	通信運搬費支出	110,000	101,098	8,902	
	業務委託費支出	570,000	558,978	11,022	
	清掃委託費支出	230,000	224,880	5,120	
	保守委託費支出	90,000	87,048	2,952	
	その他の委託費支出	250,000	247,050	2,950	
	手数料支出	40,000	9,768	30,232	
	土地・建物賃借料支出	920,000	916,677	3,323	
租税公課支出	10,000	10,000	0		
保守料支出	10,000	8,316	1,684		
諸会費支出	110,000	108,100	1,900		
雑支出	20,000	20,000	0		
雑支出	20,000	20,000	0		
就労支援事業支出	29,106,000	28,809,658	296,342		
就労支援事業販売原価支出	26,371,000	26,221,776	149,224		
就労支援事業製造原価支出	26,361,000	26,213,201	147,799		
就労支援事業仕入支出	10,000	8,575	1,425		

	就労支援事業仕入支出	10,000	8,575	1,425
	就労支援事業販管費支出	2,735,000	2,587,882	147,118
	事業活動支出計(2)	73,301,000	72,601,967	699,033
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 1,490,000	△ 1,183,373	△ 306,627
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)		0	0
	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)		0	0
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動収入計(7)			
	積立資産支出	330,000	306,000	24,000
	退職給付引当資産支出	330,000	306,000	24,000
	その他の活動支出計(8)	330,000	306,000	24,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 330,000	△ 306,000	△ 24,000
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 1,820,000	△ 1,489,373	△ 330,627
	前期末支払資金残高(12)	11,363,195	11,363,195	0
	当期末支払資金残高(11)+(12)	9,543,195	9,873,822	△ 330,627

クローバーハウス拠点区分 事業活動計算書  
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	就労支援事業収益	26,123,626	24,993,785	1,129,841
	パン事業収益	22,245,915	21,084,433	1,161,482
	パン事業収益(小売)	19,198,276	17,801,412	1,396,864
	拠点区分間パン事業収益	1,350,300	1,229,804	120,496
	缶詰パン事業収益(小売)	1,681,739	2,004,897	△ 323,158
	拠点区分間缶詰パン事業収益	15,600	48,320	△ 32,720
	焼菓子事業収益	2,725,665	2,623,870	101,795
	焼菓子事業収益(小売)	2,606,815	2,479,315	127,500
	拠点区分間焼菓子事業収益	118,850	144,555	△ 25,705
	作業事業収益	1,084,766	1,248,593	△ 163,827
	その他の事業収益	67,280	36,889	30,391
	その他の事業収益	59,080	36,889	22,191
	拠点区分間その他の事業収益	8,200		8,200
	障害福祉サービス等事業収益	45,028,407	45,717,747	△ 689,340
	自立支援給付費収益	42,813,257	43,345,550	△ 532,293
	訓練等給付費収益	42,813,257	43,345,550	△ 532,293
	利用者負担金収益	111,600	163,197	△ 51,597
	特定費用収益	2,086,750	2,189,000	△ 102,250
	その他の事業収益	16,800	20,000	△ 3,200
	補助金事業収益	16,800	20,000	△ 3,200
経常経費寄附金収益		31,400	△ 31,400	
サービス活動収益計(1)	71,152,033	70,742,932	409,101	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	38,006,461	39,493,507	△ 1,487,046
	職員給料	25,164,625	24,987,373	177,252
	職員賞与	5,768,986	7,359,137	△ 1,590,151
	賞与引当金繰入	2,007,000	1,962,000	45,000
	退職給付費用	618,900	627,360	△ 8,460
	法定福利費	4,446,950	4,557,637	△ 110,687
	事業費	3,803,347	4,015,333	△ 211,986
	給食費	2,086,750	2,198,812	△ 112,062
	給食費		9,812	△ 9,812
	拠点区分間給食費	2,086,750	2,189,000	△ 102,250
	保健衛生費	137,740	130,120	7,620
	教養娯楽費	71,100	42,000	29,100
	教養娯楽費	71,100	42,000	29,100
	水道光熱費	453,578	468,230	△ 14,652
	消耗器具備品費	39,359	26,507	12,852
	消耗器具備品費	39,359	26,507	12,852
	保険料	374,000	240,638	133,362
	賃借料	176,119	187,605	△ 11,486
	車輛費	423,001	563,791	△ 140,790
	修繕費		96,768	△ 96,768
	租税公課	41,700	7,650	34,050
	雑費		53,212	△ 53,212
	事務費	2,333,501	2,492,787	△ 159,286
	福利厚生費	135,240	163,334	△ 28,094
	旅費交通費	8,775	8,800	△ 25
	研修研究費	92,310	14,334	77,976
	事務消耗品費	249,084	449,228	△ 200,144
	修繕費	145,155	107,460	37,695
	通信運搬費	101,098	118,860	△ 17,762
	業務委託費	558,978	502,537	56,441
	清掃委託費	224,880	83,400	141,480
	保守委託費	87,048	87,048	0
	その他の委託費	247,050	332,089	△ 85,039
	手数料	9,768	9,829	△ 61
	土地・建物賃借料	916,677	915,677	1,000
	租税公課		2,450	△ 2,450
	保守料	8,316	56,322	△ 48,006
	諸会費	108,100	104,000	4,100
	雑費		39,956	△ 39,956
	雑費		39,956	△ 39,956
就労支援事業費用	30,606,831	30,576,208	30,623	
就労支援事業販売原価	28,018,949	27,976,474	42,475	
期首製品(商品)棚卸高	191,670	298,573	△ 106,903	
当期就労支援事業製造原価	28,241,474	27,863,070	378,404	

	当期就労支援事業仕入高	8,575	6,501	2,074
	当期就労支援事業仕入高	8,575	6,501	2,074
	期末製品(商品)棚卸高	△ 422,770	△ 191,670	△ 231,100
	就労支援事業販管費	2,587,882	2,599,734	△ 11,852
	減価償却費	360,447	606,359	△ 245,912
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 112,500	△ 9,374	△ 103,126
	サービス活動費用計(2)	74,998,087	77,174,820	△ 2,176,733
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 3,846,054	△ 6,431,888	2,585,834
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,349	2,998	△ 1,649
	その他のサービス活動外収益	265,212	254,366	10,846
	雑収益	265,212	254,366	10,846
	雑収益	265,212	254,366	10,846
	サービス活動外収益計(4)	266,561	257,364	9,197
	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)	266,561	257,364	9,197
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 3,579,493	△ 6,174,524	2,595,031
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		450,000	△ 450,000
	施設整備等補助金収益		450,000	△ 450,000
	拠点区分間繰入金収益	55,577	55,579	△ 2
	拠点区分間固定資産移管収益		438,471	△ 438,471
	特別収益計(8)	55,577	944,050	△ 888,473
	費用			
	固定資産売却損・処分損	2	2	0
	器具及び備品売却損・処分損	2	2	0
	国庫補助金等特別積立金積立額		450,000	△ 450,000
拠点区分間繰入金費用		8,901,120	△ 8,901,120	
事業区分間固定資産移管費用	1		1	
拠点区分間固定資産移管費用		111,156	△ 111,156	
	特別費用計(9)	3	9,462,278	△ 9,462,275
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	55,574	△ 8,518,228	8,573,802
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 3,523,919	△ 14,692,752	11,168,833
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	28,518,646	36,470,278	△ 7,951,632
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	24,994,727	21,777,526	3,217,201
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		6,741,120	△ 6,741,120
	設備等整備積立金取崩額		6,741,120	△ 6,741,120
	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)	24,994,727	28,518,646	△ 3,523,919

クローバーハウス拠点区分 貸借対照表  
平成28年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	13,945,908	15,255,509	△ 1,309,601	流動負債	5,326,716	5,373,605	△ 46,889
現金預金	4,238,666	5,607,715	△ 1,369,049	事業未払金	3,282,006	3,375,083	△ 93,077
事業未収金	8,903,560	9,066,113	△ 162,553	預り金	11,880	10,692	1,188
商品・製品	422,770	191,670	231,100	前受金	25,830	25,830	0
仕掛品	27,483	17,624	9,859	賞与引当金	2,007,000	1,962,000	45,000
原材料	302,117	271,415	30,702				
立替金	151	0	151				
前払金	51,161	100,972	△ 49,811				
固定資産	25,360,947	27,577,370	△ 2,216,423	固定負債	2,496,608	2,339,324	157,284
基本財産				退職給付引当金	2,496,608	2,339,324	157,284
その他の固定資産	25,360,947	27,577,370	△ 2,216,423	負債の部合計	7,823,324	7,712,929	110,395
建物	16,842,257	17,396,676	△ 554,419	純資産の部			
建物附属設備	1,017,809	1,252,284	△ 234,475	基本金	2,740,345	2,740,345	0
構築物	2	127,240	△ 127,238	第3号基本金	2,740,345	2,740,345	0
機械及び装置	877,521	1,914,608	△ 1,037,087	国庫補助金等特別積立金	328,126	440,626	△ 112,500
車輛運搬具	410,525	551,276	△ 140,751	その他の積立金	3,420,333	3,420,333	0
器具及び備品	295,892	575,629	△ 279,737	備品等購入積立金(措置)	1,000,000	1,000,000	0
退職給付引当資産	2,496,608	2,339,324	157,284	工賃変動積立金	2,420,333	2,420,333	0
備品等購入積立資産(措置)	1,000,000	1,000,000	0	次期繰越活動増減差額	24,994,727	28,518,646	△ 3,523,919
工賃変動積立資産	2,420,333	2,420,333	0	(うち当期活動増減差額)	△ 3,523,919	△ 14,692,752	11,168,833
				純資産の部合計	31,483,531	35,119,950	△ 3,636,419
資産の部合計	39,306,855	42,832,879	△ 3,526,024	負債及び純資産の部合計	39,306,855	42,832,879	△ 3,526,024

財務諸表に対する注記（クローバーハウス拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－三重県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備える為、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

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、三重県社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

4. 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は以下のとおりになっている。

当拠点区分において、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) クローバーハウス拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は、サービス区分が就労継続支援1つの為、作成していない。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）は、サービス区分が就労継続支援1つの為、作成していない。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

該当なし

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
建物	21,323,810	4,481,553	16,842,257
建物附属設備	2,659,450	1,641,641	1,017,809
構築物	2,741,670	2,741,668	2
機械及び装置	8,085,400	7,207,879	877,521
車輛運搬具	6,125,621	5,715,096	410,525
器具及び備品	9,537,315	9,241,423	295,892
小計	50,473,266	31,029,260	19,444,006
合計	50,473,266	31,029,260	19,444,006

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	8,903,560	0	8,903,560
合計	8,903,560	0	8,903,560

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし