

いすゞ工房拠点区分 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	28,890,000	28,794,825	95,175	
	弁当事業収入	4,480,000	4,447,089	32,911	
	弁当事業収入	4,450,000	4,441,089	8,911	
	拠点区分間弁当事業収入	30,000	6,000	24,000	
	給食事業収入	16,810,000	16,805,500	4,500	
	拠点区分間給食事業収入	16,810,000	16,805,500	4,500	
	喫茶事業収入	3,590,000	3,558,912	31,088	
	喫茶事業収入	3,550,000	3,549,962	38	
	拠点区分間喫茶事業収入	40,000	8,950	31,050	
	食堂事業収入	2,600,000	2,576,774	23,226	
	作業事業収入	1,410,000	1,406,550	3,450	
	障害福祉サービス等事業収入	42,270,000	42,174,492	95,508	
	自立支援給付費収入	39,800,000	39,792,071	7,929	
	訓練等給付費収入	39,800,000	39,792,071	7,929	
	利用者負担金収入	150,000	111,821	38,179	
	特定費用収入	2,300,000	2,254,500	45,500	
	その他の事業収入	20,000	16,100	3,900	
	補助金事業収入	20,000	16,100	3,900	
	経常経費寄附金収入	40,000		40,000	
	受取利息配当金収入	10,000	5,439	4,561	
	その他の収入	30,000		30,000	
	雑収入	30,000		30,000	
	雑収入	30,000		30,000	
事業活動収入計(1)		71,240,000	70,974,756	265,244	
事業活動による支出	人件費支出	28,950,000	28,906,205	43,795	
	職員給料支出	20,010,000	20,003,797	6,203	
	職員賞与支出	5,600,000	5,592,672	7,328	
	退職給付支出	270,000	268,200	1,800	
	法定福利費支出	3,070,000	3,041,536	28,464	
	事業費支出	2,080,000	1,829,103	250,897	
	給食費支出	1,170,000	1,160,562	9,438	
	給食費支出	1,170,000	1,160,562	9,438	
	保健衛生費支出	150,000	130,640	19,360	
	教養娯楽費支出	60,000	45,400	14,600	
	教養娯楽費支出	50,000	45,400	4,600	
	拠点区分間教養娯楽費支出	10,000		10,000	
	水道光熱費支出	240,000	164,361	75,639	
	消耗器具備品費支出	100,000	61,812	38,188	
	消耗器具備品費支出	100,000	61,812	38,188	
	保険料支出	150,000	114,420	35,580	
	賃借料支出	110,000	94,090	15,910	
	車輛費支出	90,000	57,818	32,182	
	雑支出	10,000		10,000	
	事務費支出	1,070,000	812,577	257,423	
	福利厚生費支出	130,000	129,070	930	
	旅費交通費支出	10,000	2,925	7,075	
	研修研究費支出	100,000	29,060	70,940	
	事務消耗品費支出	100,000	91,332	8,668	
	通信運搬費支出	50,000	34,630	15,370	
	業務委託費支出	340,000	270,648	69,352	
	保守委託費支出	40,000	37,800	2,200	
	その他の委託費支出	300,000	232,848	67,152	
	手数料支出	10,000	1,296	8,704	
	土地・建物賃借料支出	200,000	192,000	8,000	
	保守料支出	30,000	7,056	22,944	
	諸会費支出	90,000	47,000	43,000	
	雑支出	10,000	7,560	2,440	
	雑支出	10,000	7,560	2,440	
	就労支援事業支出	26,571,000	26,133,256	437,744	
	就労支援事業販売原価支出	23,660,000	23,421,751	238,249	
	就労支援事業製造原価支出	23,050,000	22,820,871	229,129	
就労支援事業仕入支出	610,000	600,880	9,120		
就労支援事業仕入支出	140,000	135,020	4,980		
拠点区分間就労支援事業仕入支出	470,000	465,860	4,140		
就労支援事業販管費支出	2,911,000	2,711,505	199,495		
事業活動支出計(2)		58,671,000	57,681,141	989,859	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		12,569,000	13,293,615	△ 724,615	

施設整備等による収入	収入				
	施設整備等収入計(4)		0	0	
施設整備等による支出	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入	収入				
	その他の活動収入計(7)				
その他の活動による支出	積立資産支出	5,260,000	5,255,996	4,004	
	退職給付引当資産支出	260,000	255,996	4,004	
	施設・整備等積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	5,800,000	5,800,000	0	
	その他の活動支出計(8)	11,060,000	11,055,996	4,004	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 11,060,000	△ 11,055,996	△ 4,004	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,509,000	2,237,619	△ 728,619	
	前期末支払資金残高(12)	35,560,971	35,560,971	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	37,069,971	37,798,590	△ 728,619	

いすゞ工房拠点区分 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	28,794,825	27,209,808	1,585,017
	弁当事業収益	4,447,089	4,229,056	218,033
	弁当事業収益	4,441,089	4,205,556	235,533
	拠点区分間弁当事業収益	6,000	23,500	△ 17,500
	給食事業収益	16,805,500	16,551,690	253,810
	拠点区分間給食事業収益	16,805,500	16,551,690	253,810
	喫茶事業収益	3,558,912	2,981,325	577,587
	喫茶事業収益	3,549,962	2,958,799	591,163
	拠点区分間喫茶事業収益	8,950	22,526	△ 13,576
	食堂事業収益	2,576,774	2,349,360	227,414
	作業事業収益	1,406,550	1,098,377	308,173
	障害福祉サービス等事業収益	42,174,492	44,263,215	△ 2,088,723
	自立支援給付費収益	39,792,071	41,407,609	△ 1,615,538
	訓練等給付費収益	39,792,071	41,407,609	△ 1,615,538
	利用者負担金収益	111,821	218,156	△ 106,335
	特定費用収益	2,254,500	2,619,050	△ 364,550
	その他の事業収益	16,100	18,400	△ 2,300
	補助金事業収益	16,100	18,400	△ 2,300
	経常経費寄附金収益		31,400	△ 31,400
	サービス活動収益計(1)	70,969,317	71,504,423	△ 535,106
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	29,270,201	29,364,724	△ 94,523
	職員給料	20,003,797	19,396,495	607,302
	職員賞与	4,165,672	5,138,757	△ 973,085
	賞与引当金繰入	1,535,000	1,427,000	108,000
	退職給付費用	524,196	449,592	74,604
	法定福利費	3,041,536	2,952,880	88,656
	事業費	1,829,103	1,950,871	△ 121,768
	給食費	1,160,562	1,212,990	△ 52,428
	給食費	1,160,562	1,212,990	△ 52,428
	保健衛生費	130,640	144,240	△ 13,600
	教養娯楽費	45,400	53,426	△ 8,026
	教養娯楽費	45,400	49,800	△ 4,400
	拠点区分間教養娯楽費		3,626	△ 3,626
	水道光熱費	164,361	225,971	△ 61,610
	消耗器具備品費	61,812	29,212	32,600
	消耗器具備品費	61,812	29,212	32,600
	保険料	114,420	97,794	16,626
	賃借料	94,090	104,198	△ 10,108
	車輛費	57,818	82,640	△ 24,822
	雑費		400	△ 400
	事務費	812,577	1,241,741	△ 429,164
	福利厚生費	129,070	123,357	5,713
	旅費交通費	2,925	5,000	△ 2,075
	研修研究費	29,060	213,044	△ 183,984
	事務消耗品費	91,332	196,374	△ 105,042
	通信運搬費	34,630	42,855	△ 8,225
	業務委託費	270,648	330,038	△ 59,390
	保守委託費	37,800	37,800	0
	その他の委託費	232,848	292,238	△ 59,390
	手数料	1,296	2,130	△ 834
	土地・建物賃借料	192,000	192,000	0
	保守料	7,056	49,796	△ 42,740
	諸会費	47,000	87,000	△ 40,000
	雑費	7,560	147	7,413
	雑費	7,560	147	7,413
	就労支援事業費用	28,349,774	28,526,372	△ 176,598
	就労支援事業販売原価	25,174,794	25,073,188	101,606
	当期就労支援事業製造原価	24,573,914	24,551,022	22,892
	当期就労支援事業仕入高	600,880	522,166	78,714
	当期就労支援事業仕入高	135,020	125,136	9,884
	拠点区分間当期就労支援事業仕入高	465,860	397,030	68,830
	就労支援事業販管費	3,174,980	3,453,184	△ 278,204
	減価償却費	53,054	76,825	△ 23,771
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 127,499	△ 127,499	0
	サービス活動費用計(2)	60,187,210	61,033,034	△ 845,824
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,782,107	10,471,389	310,718

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	5,439	9,575	△ 4,136
		サービス活動外収益計(4)	5,439	9,575	△ 4,136
	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)	5,439	9,575	△ 4,136
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,787,546	10,480,964	306,582
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	53,054	53,052	2
		特別収益計(8)	53,054	53,052	2
	費用	固定資産売却損・処分損	2	2	0
		車輜運搬具売却損・処分損		1	△ 1
		器具及び備品売却損・処分損	2	1	1
		拠点区分間繰入金費用	5,800,000	19,758,281	△ 13,958,281
		拠点区分間固定資産移管費用		106,106	△ 106,106
		特別費用計(9)	5,800,002	19,864,389	△ 14,064,387
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 5,746,948	△ 19,811,337	14,064,389
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,040,598	△ 9,330,373	14,370,971
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	61,104,291	61,547,943	△ 443,652
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	66,144,889	52,217,570	13,927,319
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)		12,586,721	△ 12,586,721
		設備等整備積立金取崩額		12,586,721	△ 12,586,721
		その他の積立金積立額(16)	5,000,000	3,700,000	1,300,000
		施設・設備整備積立金積立額(措置)	5,000,000	3,000,000	2,000,000
	工賃変動積立金積立額		700,000	△ 700,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	61,144,889	61,104,291	40,598	

いすゞ工務拠点区分 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	40,711,804	38,703,730	2,008,074	流動負債	4,216,387	4,176,710	39,677
現金預金	31,739,358	23,228,685	8,510,673	事業未払金	2,681,387	2,749,710	△ 68,323
事業未収金	8,500,657	9,855,129	△ 1,354,472	賞与引当金	1,535,000	1,427,000	108,000
原材料	231,827	393,049	△ 161,222				
立替金	906	755	151				
前払金	239,056	14,112	224,944				
前払費用	0	212,000	△ 212,000				
拠点区分間貸付金	0	5,000,000	△ 5,000,000				
固定資産	54,993,079	51,867,693	3,125,386	固定負債	1,942,800	1,762,116	180,684
基本財産	23,962,779	25,223,341	△ 1,260,562	退職給付引当金	1,942,800	1,762,116	180,684
土地	5,287,200	5,287,200	0	負債の部合計	6,159,187	5,938,826	220,361
建物	18,675,579	19,936,141	△ 1,260,562				
その他の固定資産	31,030,300	26,644,352	4,385,948	純資産の部			
建物	52,527	74,262	△ 21,735	基本金	469,829	469,829	0
建物附属設備	414,025	467,435	△ 53,410	第3号基本金	469,829	469,829	0
機械及び装置	350,788	572,338	△ 221,550	国庫補助金等特別積立金	116,879	244,378	△ 127,499
車輛運搬具	147,899	309,238	△ 161,339	その他の積立金	27,814,099	22,814,099	5,000,000
器具及び備品	308,162	644,864	△ 336,702	人件費積立金(措置)	3,000,000	3,000,000	0
退職給付引当資産	1,942,800	1,762,116	180,684	修繕積立金(措置)	5,000,000	5,000,000	0
人件費積立資産(措置)	3,000,000	3,000,000	0	備品等購入積立金(措置)	8,500,000	8,500,000	0
修繕積立資産(措置)	5,000,000	5,000,000	0	施設・設備整備積立金(措置)	8,000,000	3,000,000	5,000,000
備品等購入積立資産(措置)	8,500,000	8,500,000	0	工賃変動積立金	3,314,099	3,314,099	0
施設整備等積立資産(措置)	8,000,000	3,000,000	5,000,000	次期繰越活動増減差額	61,144,889	61,104,291	40,598
工賃変動積立資産	3,314,099	3,314,099	0	(うち当期活動増減差額)	5,040,598	△ 9,330,373	14,370,971
資産の部合計	95,704,883	90,571,423	5,133,460	純資産の部合計	89,545,696	84,632,597	4,913,099
				負債及び純資産の部合計	95,704,883	90,571,423	5,133,460

財務諸表に対する注記（いすゞ工房拠点区分用）

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) いすゞ工房拠点財務諸表（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。

(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	5,287,200	0	0	5,287,200
建物	19,936,141	0	1,260,562	18,675,579
合計	25,223,341	0	1,260,562	23,962,779

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
基本財産			
建物	29,198,733	10,523,154	18,675,579
小計	29,198,733	10,523,154	18,675,579
その他の固定資産			
建物	217,350	164,823	52,527
建物附属設備	899,165	485,140	414,025
機械及び装置	2,215,500	1,864,712	350,788
車輛運搬具	2,254,848	2,106,949	147,899
器具及び備品	5,317,700	5,009,538	308,162
小計	10,904,563	9,631,162	1,273,401
合計	40,103,296	20,154,316	19,948,980

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	8,500,657	0	8,500,657
合計	8,500,657	0	8,500,657

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