

平成26年度

就労継続支援事業特別会計資金収支決算

社会福祉法人 清須市社会福祉協議会

平成26年度就労継続支援事業特別会計資金収支決算書

社会福祉法人清須市社会福祉協議会

自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考		
就労支援事業活動による収支	収入	121 就労支援事業収入	3,109,000	3,004,566	104,434		
		01 就労支援事業収入	3,109,000	3,004,566	104,434		
		01 就労支援事業収入	3,109,000	3,004,566	104,434	作業工賃、製品売上	
		就労支援事業収入計(1)	3,109,000	3,004,566	104,434		
	支出	091 就労支援事業支出	3,109,000	2,965,847	143,153		
		01 就労支援事業支出	3,109,000	2,965,847	143,153		
		01 当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)仕入高	2,770,000	2,649,786	120,214		
		01 材料費	21,000	20,734	266		
		01 当期材料仕入高	21,000	20,734	266	材料費	
		02 労務費	2,742,000	2,626,129	115,871		
		02 利用者工賃	2,742,000	2,626,129	115,871	利用者工賃	
		04 経費	7,000	2,923	4,077		
		04 消耗品費	3,000	2,423	577	作業用消耗品等	
		08 修繕費	3,000	300	2,700	作業用備品修理	
		13 賃借料	1,000	200	800	駐車場代	
		02 販売費及び一般管理費	339,000	316,061	22,939		
		09 消耗品費	23,000	20,663	2,337	作業用消耗品等	
		12 燃料費	58,000	50,087	7,913	ガソリン代	
		14 通信運搬費	6,000	5,610	390	切手代等	
		18 賃借料	1,000	500	500	自主製品販売ブース代	
		20 租税公課	220,000	213,193	6,807	消費税等	
		21 雑費	1,000	8	992	振込手数料	
		22 その他の販売費及び一般管理費	30,000	26,000	4,000	販売委託手数料等	
		就労支援事業支出計(2)	3,109,000	2,965,847	143,153		
		就労支援事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	38,719	△ 38,719		
	福祉事業活動による収支	収入	125 自立支援費収入	53,845,000	54,385,394	△ 540,394	
			02 訓練等給付費収入	52,232,000	52,766,128	△ 534,128	訓練等給付費
		04 利用者負担金収入	1,613,000	1,619,266	△ 6,266		
		01 利用者負担金収入	111,000	111,600	△ 600	利用者負担金	
		02 特定費用等負担金収入	1,502,000	1,507,666	△ 5,666	利用者昼食代等	
		129 寄付金収入	230,000	253,000	△ 23,000		
		01 寄付金収入	230,000	253,000	△ 23,000	寄附金	
		131 雑収入	510,000	463,307	46,693		
		01 雑収入	510,000	463,307	46,693	車両事故保険給付	
		133 受取利息配当金収入	1,000	1,410	△ 410		
		01 受取利息配当金収入	1,000	1,410	△ 410	預金利息	
		福祉事業収入計(4)	54,586,000	55,103,111	△ 517,111		
支出		092 人件費支出	38,770,000	38,519,559	250,441		
		02 職員俸給	13,367,000	13,245,654	121,346	職員俸給	
		03 職員諸手当	7,184,000	7,183,307	693	職員諸手当	
		04 臨時職員給与	12,400,000	12,293,880	106,120	臨時職員給与	
		06 退職共済掛金	671,000	670,200	800	退職共済掛金	
		07 法定福利費	5,148,000	5,126,518	21,482	社会保険料等	
		093 事務費支出	228,000	226,886	1,114		
		01 福利厚生費	169,000	168,536	464	健康診断料等	
		02 旅費交通費	11,000	10,950	50	出張旅費	
		03 研修費	48,000	47,400	600	研修参加費	
		094 事業費支出	9,697,000	9,296,443	400,557		
		01 給食費	4,584,000	4,583,640	360	利用者昼食代	
		02 保健衛生費	41,000	37,054	3,946	消毒剤等	
		04 教養娯楽費	482,000	439,946	42,054	日帰り旅行費用	
		06 水道光熱費	1,851,000	1,743,490	107,510	電気・ガス・水道代	
	07 燃料費	490,000	437,812	52,188	ガソリン代		
	08 消耗品費	182,000	179,031	2,969	事務用品等		

		09 器具什器費	99,000	98,280	720	食器洗い乾燥機
		10 賃借料	322,000	321,346	654	事務機器リース料
		15 雑費	299,000	254,630	44,370	車両事故保険対応費用
		16 修繕費	391,000	259,966	131,034	修繕費
		17 通信運搬費	155,000	152,050	2,950	電話代
		18 業務委託費	221,000	216,502	4,498	協力医療機関委託費等
		19 手数料	47,000	42,614	4,386	振込手数料
		20 損害保険料	355,000	354,270	730	自動車保険等
		21 租税公課	9,000	8,700	300	重量税
		24 車輛費	169,000	167,112	1,888	車検等
		095 借入金利息支出	0	0	0	
		福祉事業支出計(5)	48,695,000	48,042,888	652,112	
		福祉事業活動資金収支差額(6)=(4)-(5)	5,891,000	7,060,223	△ 1,169,223	
施設整備等による収支	収入		0	0	0	
			0	0	0	
			0	0	0	
			0	0	0	
			施設整備等収入計(7)	0	0	0
	支出	101 固定資産取得支出	196,000	174,312	21,688	
		03 器具及び備品取得支出	196,000	174,312	21,688	テレビ等購入設置費用
		0	0	0		
		0	0	0		
		施設整備等支出計(8)	196,000	174,312	21,688	
		施設整備等資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 196,000	△ 174,312	△ 21,688	
財務活動による収支	収入		0	0	0	
			0	0	0	
			0	0	0	
			0	0	0	
			0	0	0	
			財務収入計(10)	0	0	0
	支出		0	0	0	
			0	0	0	
			0	0	0	
			0	0	0	
			財務支出計(11)	0	0	0
		財務活動資金収支差額(12)=(10)-(11)	0	0	0	
		予備費(13)	0	0	0	
		当期資金収支差額合計(14)=(3)+(6)+(9)+(12)-(13)	5,695,000	6,924,630	△ 1,229,630	
		前期末支払資金残高(15)	9,748,000	10,264,500	△ 516,500	
		当期末支払資金残高(14)+(15)	15,443,000	17,189,130	△ 1,746,130	

平成26年度就労継続支援事業特別会計事業活動収支決算書

社会福祉法人清須市社会福祉協議会

自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日

(単位:円)

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減	
就労支援事業活動収支の部	収入	061 就労支援事業収入	3,004,566	2,976,033	28,533
	01 就労支援事業収入	3,004,566	2,976,033	28,533	
	01 就労支援事業収入	3,004,566	2,976,033	28,533	
	就労支援事業活動収入計(1)	3,004,566	2,976,033	28,533	
	支出	021 就労支援事業支出	3,004,566	2,976,033	28,533
	01 就労支援事業支出	3,004,566	2,976,033	28,533	
	01 期首製品(商品)たな卸高	124,602	161,478	△ 36,876	
	02 当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)仕入高	2,670,485	2,673,902	△ 3,417	
	01 材料費	41,433	74,650	△ 33,217	
	01 期首材料たな卸高	672,897	729,671	△ 56,774	
	02 当期材料仕入高	20,734	17,876	2,858	
	03 期末材料たな卸高	△ 652,198	△ 672,897	20,699	
	02 労務費	2,626,129	2,584,504	41,625	
	02 利用者工賃	2,626,129	2,584,504	41,625	
	04 経費	2,923	14,748	△ 11,825	
	04 消耗品費	2,423	13,748	△ 11,325	
	08 修繕費	300	0	300	
	13 賃借料	200	1,000	△ 800	
	03 期末製品(商品)たな卸高	△ 106,582	△ 124,602	18,020	
	04 販売費及び一般管理費	316,061	265,255	50,806	
	09 消耗品費	20,663	58,000	△ 37,337	
	12 燃料費	50,087	24,605	25,482	
	14 通信運搬費	5,610	6,300	△ 690	
	18 賃借料	500	6,750	△ 6,250	
	20 租税公課	213,193	133,911	79,282	
	26 雑費	8	5,110	△ 5,102	
	27 その他の販売費及び一般管理費	26,000	30,579	△ 4,579	
就労支援事業活動支出計(2)	3,004,566	2,976,033	28,533		
就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	0	0	0		
福祉事業活動収支の部	収入	065 自立支援費収入	54,385,394	48,876,196	5,509,198
	02 訓練等給付費収入	52,766,128	47,359,004	5,407,124	
	04 利用者負担金収入	1,619,266	1,517,192	102,074	
	01 利用者負担金収入	111,600	111,600	0	
	02 特定費用等負担金収入	1,507,666	1,405,592	102,074	
	069 寄付金収入	253,000	240,000	13,000	
	01 寄付金収入	253,000	240,000	13,000	
	070 雑収入	463,307	347,807	115,500	
	01 雑収入	463,307	347,807	115,500	
	福祉事業活動収入計(4)	55,101,701	49,464,003	5,637,698	
	支出	022 人件費支出	38,519,559	37,632,033	887,526
	02 職員俸給	13,245,654	12,639,096	606,558	
	03 職員諸手当	7,183,307	6,851,840	331,467	
	04 臨時職員給与	12,293,880	12,377,656	△ 83,776	
	06 退職共済掛金	670,200	670,200	0	
	07 法定福利費	5,126,518	5,093,241	33,277	
	023 事務費支出	226,886	191,437	35,449	
	01 福利厚生費	168,536	139,503	29,033	
	02 旅費交通費	10,950	17,450	△ 6,500	
	03 研修費	47,400	34,484	12,916	
	024 事業費支出	9,296,443	8,704,956	591,487	
	01 給食費	4,583,640	4,179,000	404,640	
02 保健衛生費	37,054	14,863	22,191		
04 教養娯楽費	439,946	453,793	△ 13,847		

	06 水道光熱費	1,743,490	1,723,847	19,643
	07 燃料費	437,812	329,207	108,605
	08 消耗品費	179,031	304,929	△ 125,898
	09 器具什器費	98,280	0	98,280
	10 賃借料	321,346	287,889	33,457
	15 雑費	254,630	700	253,930
	16 修繕費	259,966	397,877	△ 137,911
	17 通信運搬費	152,050	143,635	8,415
	18 業務委託費	216,502	157,731	58,771
	19 手数料	42,614	51,600	△ 8,986
	20 損害保険料	354,270	451,759	△ 97,489
	21 租税公課	8,700	92,700	△ 84,000
	23 諸謝金	0	2,000	△ 2,000
	24 車輛費	167,112	113,426	53,686
	025 減価償却費	474,911	69,079	405,832
	01 減価償却費	474,911	69,079	405,832
	福祉事業活動支出計(5)	48,517,799	46,597,505	1,920,294
	福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)	6,583,902	2,866,498	3,717,404
事業活動外収支の部	収入			
	075 受取利息配当金収入	1,410	815	595
	01 受取利息配当金収入	1,410	815	595
	077 会計単位間繰入金収入	0	1,500,000	△ 1,500,000
	01 社会福祉事業会計繰入金収入	0	1,500,000	△ 1,500,000
	事業活動外収入計(7)	1,410	1,500,815	△ 1,499,405
	支出			
事業活動外支出計(8)	0	0	0	
	事業活動外収支差額(9)=(7)-(8)	1,410	1,500,815	△ 1,499,405
	経常収支差額(10)=(3)+(6)+(9)	6,585,312	4,367,313	2,217,999
特別収支の部	収入			
		0	0	0
		0	0	0
		0	0	0
		0	0	0
	特別収入計(11)	0	0	0
	支出			
	0	1	△ 1	
	0	0	0	
	0	1	△ 1	
	0	0	0	
特別支出計(12)	0	1	△ 1	
	特別収支差額(13)=(11)-(12)	0	△ 1	1
	当期活動収支差額(14)=(10)+(13)	6,585,312	4,367,312	2,218,000
繰越活動収支差額の部	前期末繰越活動収支差額(15)	13,576,955	9,209,643	4,367,312
	当期末繰越活動収支差額(16)=(14)+(15)	20,162,267	13,576,955	6,585,312
	085 基本金取崩額(17)	0	0	0
	01 基本金取崩額	0	0	0
	038 基本金組入額(18)	0	0	0
	01 4号基本金組入額	0	0	0
	086 その他の積立金取崩額(19)	0	0	0
	01 人件費積立金取崩額	0	0	0
	02 修繕積立金取崩額	0	0	0
	03 備品等購入積立金取崩額	0	0	0
	04 工賃変動積立金取崩額	0	0	0
	05 設備等整備積立金取崩額	0	0	0
	06 その他の積立金取崩額	0	0	0
	039 その他の積立金積立額(20)	0	0	0
	01 人件費積立金積立額	0	0	0
	02 修繕積立金積立額	0	0	0
	03 備品等購入積立金積立額	0	0	0
04 工賃変動積立金積立額	0	0	0	
05 設備等整備積立金積立額	0	0	0	
06 その他の積立金積立額	0	0	0	
	次期繰越活動収支差額(21)=(16)+(17)-(18)+(19)-(20)	20,162,267	13,576,955	6,585,312

平成26年度就労継続支援事業特別会計貸借対照表

社会福祉法人清須市社会福祉協議会

平成27年3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部			
科目名	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	21,648,609	14,118,916	7,529,693
01 現金	35,442	141,688	△ 106,246
01 現金	35,442	141,688	△ 106,246
01 現金	35,442	141,688	△ 106,246
02 預貯金	11,295,388	5,575,019	5,720,369
01 普通預金	11,295,388	5,575,019	5,720,369
28 中日信用金庫505304	11,295,388	5,575,019	5,720,369
04 未収金	9,378,153	7,457,710	1,920,443
01 未収金	9,378,153	7,457,710	1,920,443
06 立替金	180,846	147,000	33,846
16 商品・製品	106,582	124,602	△ 18,020
18 原材料	652,198	672,897	△ 20,699
002 固定資産	5,153,157	5,603,336	△ 450,179
002 その他の固定資産	5,153,157	5,603,336	△ 450,179
05 車輛運搬具	2,055,705	2,474,834	△ 419,129
06 器具及び備品	158,652	40,122	118,530
16 退職共済預け金	2,938,800	3,088,380	△ 149,580
資産の部合計	26,801,766	19,722,252	7,079,514
負 債 の 部			
科目名	当年度末	前年度末	増減
011 流動負債	3,700,699	3,056,917	643,782
02 未払金	3,300,897	2,666,004	634,893
01 未払金	3,300,897	2,666,004	634,893
04 預り金	399,802	390,913	8,889
01 社会保険料	350,142	337,183	12,959
03 県共済会掛金	18,600	18,600	0
04 所得税	31,060	35,130	△ 4,070
012 固定負債	2,938,800	3,088,380	△ 149,580
04 退職給与引当金	2,938,800	3,088,380	△ 149,580
負債の部合計	6,639,499	6,145,297	494,202
純 資 産 の 部			
科目名	当年度末	前年度末	増減
018 次期繰越活動収支差額	20,162,267	13,576,955	6,585,312
01 次期繰越活動収支差額	20,162,267	13,576,955	6,585,312
01 前期繰越活動収支差額	13,576,955	9,209,643	4,367,312
03 (うち当期活動収支差額)	6,585,312	4,367,312	2,218,000
純資産の部合計	20,162,267	13,576,955	6,585,312
負債及び純資産の部合計	26,801,766	19,722,252	7,079,514

脚注 1. 受取手形割引高及び裏書譲渡高	0円
2. 減価償却費の累計額	4,102,055円
3. 徴収不能引当金の額	0円

注記

1. 重要な会計方針

- (1) たな卸資産の評価方法
- (2) 有価証券の評価方法
- (3) 退職給与引当金の計上基準

個別原価法

職員の退職金の支給に備えるため、愛知県民間社会福祉事業職員共済会の資産残高を退職給与引当金として計上。