

# 監 査 報 告 書

平成 31 年 4 月 30 日

名古屋市長  
河村たかし 様

監 事 板岡克巳 

監 事 成田孝幸 

私たち監事は、平成30年4月1日から平成31年3月31日までの平成30年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決済書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその付属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその付属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

## 2 監査意見

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその付属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### (2) 計算書類関係及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以 上

## 監 査 報 告 書

平成 31 年 4 月 30 日

社会福祉法人すぎな  
理事長 安井 邦博 様

監 事 松岡克巳 

監 事 成田孝幸 

私たち監事は、平成30年4月1日から平成31年3月31日までの平成30年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

### 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決済書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその付属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその付属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

### 2 監査意見

#### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその付属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

#### (2) 計算書類関係及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以 上

## 平成31年度事業計画

### 基本方針

障害のある方が穏やかに過ごすことのできる場所になることを目指し、日中活動や地域社会で生活する場所の提供を通じて、それぞれの方の心身の特性に応じた支援を行います。

### 運営指針

法人の基本方針に基づき以下の運営指針で事業運営を行います。

- (1) 経営基盤の整備
  - ・サービスを継続的に提供することができる経営体制を確立する。
- (2) 利用者本位のサービス提供
  - ・個々の利用者の、心身の特性に応じたサービス提供を行う。
  - ・利用者の希望を正しく捉えた計画に基づき、利用者の支援を行う。
- (3) 権利擁護
  - ・常に権利擁護の意識を持ち、利用者の権利保障、虐待防止に努める。
- (4) 利用者の安全確保
  - ・災害などに備えて、定期的に避難誘導などの防災訓練を行い、職員の防災知識の向上に努める。
- (5) 地域社会との関わり
  - ・地域福祉を推進する社会資源となるために、地域社会から認められるような地域に根ざした施設を目指す。
  - ・地域社会との関係を築くために、施設内での活動にとどまらず地域の活動にも参加していく。
- (6) 職員の技術向上
  - ・職員の専門職としての技術向上に努めるとともに、主体的に行動し事業の推進に積極的に関わることのできる職員の育成に努める。

### 運営施設・概要

#### I、作業所えがお(生活介護事業所)

①利用定員	60名
②職員配置 (常勤12名、非常勤16名)	
施設長 (管理者)	1名 (常勤1名)
事務職員	2名 (常勤2名)
サービス管理責任者	2名 (常勤2名(生活支援員兼務1名))
生活支援員	21名 (常勤7名・非常勤14名(GH兼務6名))
看護職員	1名 (非常勤1名)
嘱託医	1名 (非常勤1名)

### ③サービス内容

生活支援	・食事、排泄介助
文化活動支援	・創作活動、音楽活動、運動
作業支援	・燃糸用紙管リサイクル ・贈答品箱折り、箱詰め ・製麺作業 ・その他受注作業
工賃支払	・利用者工賃規定に基づいて支払う。
余暇活動支援	・各種年間行事（地域行事参加など）
食事提供	・希望・嗜好を考慮した昼食
健康管理	・服薬支援、年2回健康診断など
施設外支援	・必要に応じて居宅訪問
地域生活支援	・随時相談受付
送迎サービス	・希望者を対象に送迎を行う
入浴サービス	・希望者を対象に、週2回行う

④嘱託医 ・児玉クリニック

⑤協力医療機関 ・堂満医院

## II、グループホームスマイル（共同生活援助事業所・短期入所事業所）

①利用定員 7名

②職員配置（常勤4名、非常勤4名、えがお支援員兼務5名）

施設長（管理者） 1名（常勤1名）

サービス管理責任者 1名（常勤1名（世話人兼務））

世話人 9名（非常勤3名・えがお兼務6名）

生活支援員 2名（常勤2名）

③サービス内容

- (1)生活に関する相談
- (2)食事の提供
- (3)健康管理・金銭管理の支援
- (4)余暇活動の支援
- (5)職場等との連絡・調整
- (6)緊急時の対応
- (7)体験利用

④協力医療機関：堂満医院

⑤協力歯科医院：山田歯科

作業所えがおは日中過ごす場所の提供、グループホームスマイルは地域で暮らす場所・地域で暮らす体験をする場所・緊急時に過ごす場所の提供という目的をもって、利用者の生活を支援できるよう二つの事業所が連携して事業に取り組む。

## 日中活動・余暇支援体制について

すぎな作業所移転時には、利用者の方や職員はそれぞれの事業所に分かれて日中活動を行います。

そのため平成 31 年度は 2 つの事業所に分かれてのサービス提供に向けて、「作業・活動・中間グループでの日中活動」を取り組んでいきたいと考えています。

### 平成 30 年度の日中活動グループ

	日中活動内容	利用者数
活動グループ	散策・創作・調理・運動	16
作業グループ	受注作業・自主製品・リサイクル作業(紙管・羽毛)	45

### 平成 31 年度の日中活動グループ

	日中活動内容		利用者数
	継続して行うもの	新しい取り組み	
活動グループ	運動・創作・調理・外出 日常生活支援	作業の練習 日常生活訓練	16
作業グループ	受注作業 自主製品	クラブ活動 日常生活訓練	34
中間グループ	リサイクル作業(羽毛・糸管) 菓子販売・日常生活訓練		12

### 【クラブ活動】

行事以外の余暇支援として、毎月実施したいと考えています。

#### [運動、料理・手芸、創作クラブ]

運動 : フライングディスクやダンスなどを楽しむ

料理・手芸 : 調理や手芸品づくりを楽しむ

創作 : 絵を描く・切り絵・陶芸などを楽しむ

※どのクラブに入るのかは利用者の皆さんに選んでいただきます

日中活動グループについては、保護者説明会やアンケートなどを行い、利用者・保護者の皆さんの要望を踏まえた 4 月からのグループ編成は完了しています。

クラブ活動は具体的な内容を検討中ですが、準備が整い次第実施していきたいと思えます。

平成 31 年度は、新しいかたちでの日中活動・余暇支援を実施して、利用者のみなさんの様子を見ながら必要な部分は変更していき、すぎな作業所移転後も充実したサービス提供ができるように運営体制を整えていきます。

## 借入金明細書

(自)平成30年04月01日 (至)平成31年03月31日

社会福祉法人 すぎな

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ <small>(うち1年以内償還予定額)</small>	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	用途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備資金借入金	すぎなの会	作業所えがお	0	30,000,000	0	30,000,000 (30,000,000)	0		0	0	H31	施設整備資金	社債	第46回ソフトバンクグループ	30,090,000
						0 ( )									
						0 ( )									
						0 ( )									
						0 ( )									
						0 ( )									
		計		0	30,000,000	0	30,000,000 (30,000,000)	0		0	0				
長期運営資金借入金						0 ( )									
						0 ( )									
						0 ( )									
						0 ( )									
						0 ( )									
						0 ( )									
		計		0	0	0	0 ( )	0		0	0				
短期運営資金借入金						0									
						0									
						0									
						0									
						0									
						0									
		計		0	0	0	0	0		0	0				
	合計		0	30,000,000	0	30,000,000 (30,000,000)	0		0	0					30,090,000

## 寄附金収益明細書

(自)平成30年04月01日 (至)平成31年03月31日

社会福祉法人 すぎな

(単位:円)

寄付者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					本部	作業所えがお	スマイル
矢野初子寄付金			30,000			30,000	
水野真理子寄付金			5,000			5,000	
鈴木順一寄付金	経常		10,000			10,000	
名古屋福祉支援チャリティー寄付金			100,000			100,000	
熊沢修之介寄付金			30,000			30,000	
区分小計		0	175,000	0	0	175,000	0
			0				
			0				
区分小計	0	0	0	0	0	0	0
			0				
			0				
区分小計	0	0	0	0	0	0	0
			0				
			0				
区分小計	0	0	0	0	0	0	0
			0				
			0				
区分小計	0	0	0	0	0	0	0
合計			175,000	0	0	175,000	0

## 補助金事業等収益明細書

(自) 平成30年04月01日 (至) 平成31年03月31日

社会福祉法人 すぎな

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	合計	交付金額の拠点区分ごとの内訳			
					うち国庫補助金等 特別積立金積立額	本部	作業所えがお	スマイル
		0		0				
		0		0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
		0		0				
		0		0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
		0		0				
		0		0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
		0		0				
		0		0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
港区社会福祉協議会福祉事業応援補助金祭	障害 事業	36,000		36,000			36,000	
福利厚生センター生活習慣病助成金		91,350		91,350			91,350	
区分小計		127,350	0	127,350	0	0	127,350	0
		0		0				
		0		0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
		0		0				
		0		0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
		0		0				
		0		0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
		0		0				
		0		0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
		0		0				
		0		0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
		0		0				
		0		0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
		0		0				
		0		0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合計		127,350	0	127,350	0	0	127,350	0



## 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自)平成30年04月01日 (至)平成31年03月31日

社会福祉法人 すぎな

## 1)事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

事業区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

## 2)拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
作業所えがお	本部	前期末支払資金残高等	400,000	作業所えがお繰入金
作業所えがお	スマイル	前期末支払資金残高等	22,470	アマゾン災害用バッテリースマイル
作業所えがお	本部	前期末支払資金残高等	108,864	作業所えがお熊沢功労品
作業所えがお	スマイル	前期末支払資金残高等	49,140	アマゾン、ノジマ乾燥機、インクトナー
作業所えがお	本部	前期末支払資金残高等	91,136	作業所えがお繰入金
作業所えがお		前期末支払資金残高等	15,728,390	スマイル繰入金支出
	スマイル	前期末支払資金残高等	2,852,569	作業所えがお繰入金
	スマイル	前期末支払資金残高等	12,875,821	作業所えがお繰入金

## 基本金明細書

(自) 平成30年04月01日 (至) 平成31年03月31日

社会福祉法人 すぎな

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由		合 計	各拠点区分ごとの内訳		
			本部	作業所えがお	スマイル
前年度末残高		50,889,126	1,000,000	49,889,126	0
	第一号基本金	26,889,126	1,000,000	25,889,126	0
	第二号基本金	12,000,000	0	12,000,000	0
	第三号基本金	12,000,000	0	12,000,000	0
第一号 基本金	当期組入額	0			
		0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
		0			
	計	0	0	0	0
第二号 基本金	当期組入額				
		0			
		0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額				
		0			
		0			
	計	0	0	0	0
第三号 基本金	当期組入額				
		0			
		0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額				
		0			
		0			
	計	0	0	0	0
当期末残高		50,889,126	1,000,000	49,889,126	0
	第一号基本金	26,889,126	1,000,000	25,889,126	0
	第二号基本金	12,000,000	0	12,000,000	0
	第三号基本金	12,000,000	0	12,000,000	0

## 国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 平成30年04月01日 (至) 平成31年03月31日

社会福祉法人 すぎな

(単位:円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳		
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		本部	作業所えがお	スマイル
前期繰越額				92,134,608	0	91,232,808	901,800
当期積立額	機械及び装置						
				0			
				0			
	合計	0	0	0	0	0	0
				0			
				0			
	合計	0	0	0	0	0	0
	当期積立額合計	0	0	0	0	0	0
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額			3,637,811	0	3,529,811	108,000
	特別費用の控除項目として計上する取崩額						
	電気陶芸窯			47,484		47,484	
				0			
	計			47,484	0	47,484	0
	当期取崩額合計			3,685,295	0	3,577,295	108,000
当期末残高				88,449,313	0	87,655,513	793,800

## 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人 すきな

拠点区分 作業所えがわ

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額		減価償却累計額(F)		期末取得価額(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産(有形固定資産)															
土地	15,517,985								15,517,985				15,517,985		
建物	97,861,624	88,739,151			2,992,807	2,695,871			94,868,817	86,043,280	41,750,172	40,662,720	136,618,989	126,706,000	
基本財産(有形固定資産)計	113,379,609	88,739,151	0	0	2,992,807	2,695,871	0	0	110,386,802	86,043,280	41,750,172	40,662,720	152,136,974	126,706,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地															
建物															
構築物	727,316				66,571				660,745		332,855		993,600		
機械及び装置	1,490,438	47,484			252,588		127,012	47,484	1,110,838		12,099,502	10,780,150	13,210,340	10,780,150	
車輛運搬具	4,007,363	2,446,173	2,042,600		1,604,010	833,940	1		4,445,952	1,612,233	14,106,149	7,265,057	18,552,101	8,877,290	
器具及び備品	1,293,347		314,151		213,769		2		1,393,727		6,544,194	5,148,054	7,937,921	5,148,054	
有形リース資産															
その他の固定資産(有形固定資産)計	7,518,464	2,493,657	2,356,751	0	2,136,938	833,940	127,015	47,484	7,611,262	1,612,233	33,082,700	23,193,261	40,693,962	24,805,494	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利															
ソフトウェア	128,520		272,160		86,616				314,064		141,696		455,760		
無形リース資産															
その他の固定資産(無形固定資産)計	128,520	0	272,160	0	86,616	0	0	0	314,064	0	141,696	0	455,760	0	
その他の固定資産計	7,646,984	2,493,657	2,628,911	0	2,223,554	833,940	127,015	47,484	7,925,326	1,612,233	33,224,396	23,193,261	41,149,722	24,805,494	
基本財産及びその他の固定資産計	121,026,593	91,232,808	2,628,911	0	5,216,361	3,529,811	127,015	47,484	118,312,128	87,655,513	74,974,568	63,855,981	193,286,696	151,511,494	
将来入金予定の償還補助金の額						0			0						
差引	121,026,593	91,232,808	2,628,911	0	5,216,361	3,529,811	127,015	47,484	118,312,128	87,655,513	74,974,568	63,855,981	193,286,696	151,511,494	

## 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人 すきな

拠点区分 スマイル

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額		減価償却累計額(F)		期末取得価額(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産(有形固定資産)															
土地															
建物															
基本財産(有形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地															
建物	17,160,804				1,728,879				15,431,925		10,372,245		25,804,170		
構築物															
機械及び装置	770,400	577,800			86,400	64,800			684,000	513,000	180,000	135,000	864,000	648,000	
車輛運搬具															
器具及び備品	324,000	324,000			43,200	43,200			280,800	280,800	64,800	64,800	345,600	345,600	
有形リース資産															
その他の固定資産(有形固定資産)計	18,255,204	901,800	0	0	1,858,479	108,000	0	0	16,396,725	793,800	10,617,045	199,800	27,013,770	993,600	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利															
ソフトウェア															
無形リース資産															
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産計	18,255,204	901,800	0	0	1,858,479	108,000	0	0	16,396,725	793,800	10,617,045	199,800	27,013,770	993,600	
基本財産及びその他の固定資産計	18,255,204	901,800	0	0	1,858,479	108,000	0	0	16,396,725	793,800	10,617,045	199,800	27,013,770	993,600	
将来入金予定の償還補助金の額						0			0						
差引	18,255,204	901,800	0	0	1,858,479	108,000	0	0	16,396,725	793,800	10,617,045	199,800	27,013,770	993,600	

## 引当金明細書

(自) 平成30年04月01日 (至) 平成31年03月31日

社会福祉法人 すぎな  
拠点区分 作業所えがお

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
徴収不能引当金	0	0	0		0	
賞与引当金	0	0	0		0	
退職給付引当金	4,596,525	870,480	27,900		5,439,105	
計	4,596,525	870,480	27,900		5,439,105	

## スマイル拠点区分 資金収支明細書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

社会福祉法人 すぎな

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	共同生活援助	短期入所			
収入					
就労支援事業収入					
障害福祉サービス等事業収入	14,662,443	2,181,772	16,844,215		16,844,215
自立支援給付費収入	11,019,881	1,899,022	12,918,903		12,918,903
利用者負担金収入	2,376,550	282,750	2,659,300		2,659,300
補足給付費収入	1,266,012		1,266,012		1,266,012
特定費用収入					
その他の事業収入					
(保険等査定減)					
その他の事業収入					
その他の事業収入					
借入金利息補助金収入					
経常経費寄附金収入	0	0	0		0
受取利息配当金収入	65	65	130		130
その他の収入					
受入研修費収入					
利用者等外給食費収入					
雑収入					
流動資産評価益等による資金増加額					
有価証券売却益					
有価証券評価益					
為替差益					
事業活動収入計(1)	14,662,508	2,181,837	16,844,345	0	16,844,345
支出					
人件費支出	7,755,184	7,755,183	15,510,367		15,510,367
役員報酬支出					
職員給料支出	3,750,696	3,750,696	7,501,392		7,501,392
職員賞与支出	1,137,470	1,137,469	2,274,939		2,274,939
非常勤職員給与支出	2,867,018	2,867,018	5,734,036		5,734,036
派遣職員費支出					
退職給付支出					
法定福利費支出					
事業費支出	854,871	854,867	1,709,738		1,709,738
給食費支出	459,562	459,561	919,123		919,123
介護用品費支出					
医薬品費支出					
診療・療養等材料費支出					
保健衛生費支出	3,104	3,103	6,207		6,207
医療費支出					
被服費支出					
教養娯楽費支出	31,556	31,556	63,112		63,112
日用品費支出	12,438	12,438	24,876		24,876
保育材料費支出	754	753	1,507		1,507
本人支給金支出					
水道光熱費支出	237,116	237,115	474,231		474,231
燃料費支出					
消耗器具備品費支出	94,905	94,905	189,810		189,810
保険料支出					
賃借料支出					
教育指導費支出	15,436	15,436	30,872		30,872
就職支度費支出					
葬祭費支出					
車輛費支出					
管理費返還支出					
雑支出	0	0	0		0
事務費支出	1,250,608	1,250,606	2,501,214		2,501,214
福利厚生費支出	41,113	41,112	82,225		82,225
職員被服費支出					
旅費交通費支出	0	0	0		0
研修研究費支出	1,860	1,860	3,720		3,720
事務消耗品費支出	1,786	1,786	3,572		3,572
印刷製本費支出	0	0	0		0
水道光熱費支出	101,620	101,620	203,240		203,240
燃料費支出					
修繕費支出					
通信運搬費支出	54,800	54,799	109,599		109,599
会議費支出					
広報費支出					
業務委託費支出	126,360	126,360	252,720		252,720
手数料支出	9,969	9,969	19,938		19,938
保険料支出	0	0	0		0

	賃借料支出	0	0	0		
	土地・建物賃借料支出	912,000	912,000	1,824,000		1,824,000
	租税公課支出	600	600	1,200		1,200
	保守料支出					
	渉外費支出	0	0	0		
	諸会費支出	500	500	1,000		1,000
	雑支出	0	0	0		0
	就労支援事業支出					
	就労支援事業販売原価支出					
	(就労支援販売支出)					
	就労支援事業製造原価支出					
	当期就労支援事業仕入支出					
	就労支援事業販管費支出					
	利用者負担軽減額					
	支払利息支出					
	その他の支出					
	利用者等外給食費支出					
	雑支出					
	流動資産評価損等による資金減少額					
	有価証券売却損					
	資産評価損					
	有価証券評価損					
	資産評価損					
	為替差損					
	徴収不能額					
	事業活動支出計(2)	9,860,663	9,860,656	19,721,319	0	19,721,319
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,801,845	△ 7,678,819	△ 2,876,974	0	△ 2,876,974
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	0	0	0		0
	施設整備等補助金収入	0	0	0		0
	設備資金借入金元金償還補助金収入					
	施設整備等寄附金収入					
	施設整備等寄附金収入					
	設備資金借入金元金償還寄附金収入					
	設備資金借入金収入					
	固定資産売却収入					
	土地売却収入					
	建物売却収入					
	構築物売却収入					
	機械及び装置売却収入					
	車輛運搬具売却収入					
	器具及び備品売却収入					
	権利売却収入					
	ソフトウェア売却収入					
	(建設仮勘定の精算による資金増加額)					
	その他の固定資産売却収入					
	その他の施設整備等による収入					
	その他の施設整備等による収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出					
	固定資産取得支出	0	0	0		0
	土地取得支出					
建物取得支出						
構築物取得支出						
機械及び装置取得支出	0	0	0		0	
車輛運搬具取得支出						
器具及び備品取得支出	0	0	0		0	
権利取得支出						
ソフトウェア取得支出						
(建設仮勘定への計上による資金減少額)						
その他の固定資産取得支出						
固定資産除却・廃棄支出						
ファイナンス・リース債務の返済支出						
その他の施設整備等による支出						
その他の施設整備等による支出						
施設整備等支出計(5)	0	0	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	0	0	
収	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					
	退職給付引当資産取崩収入					
	長期預り金積立資産取崩収入					
	積立資産取崩収入					
	事業区分間長期借入金収入					
	拠点区分間長期借入金収入					



その他の活動による収支	入	サービス区分間長期借入金収入					
		事業区分間長期貸付金回収収入					
		拠点区分間長期貸付金回収収入					
		サービス区分間長期貸付金回収収入					
		事業区分間繰入金収入					
		拠点区分間繰入金収入	2,924,179	12,875,821	15,800,000		15,800,000
		サービス区分間繰入金収入					
		その他の活動による収入					
		その他の収入					
		過年度収支修正益					
		その他の活動収入計(7)	2,924,179	12,875,821	15,800,000	0	15,800,000
		支	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				
			退職給付引当資産支出				
			長期預り金積立資産支出				
			積立資産支出				
			事業区分間長期貸付金支出				
		支	拠点区分間長期貸付金支出				
		サービス区分間長期貸付金支出					
		事業区分間長期借入金返済支出					
		拠点区分間長期借入金返済支出					
		サービス区分間長期借入金返済支出					
		災害損失支出					
		事業区分間繰入金支出					
		拠点区分間繰入金支出					
		サービス区分間繰入金支出					
		その他の活動による支出		12,875,821	12,875,821		12,875,821
		その他の活動支出計(8)	0	12,875,821	12,875,821	0	12,875,821
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,924,179	0	2,924,179	0	2,924,179
		予備費支出(10)	0	0	0	0	0
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	7,726,024	△ 7,678,819	47,205	0	47,205
		前期末支払資金残高(12)	1,784,627	13,537,179	15,321,806	0	15,349,413
		当期末支払資金残高(11)+(12)	9,510,651	5,858,360	15,369,011	0	15,396,618

スマイル拠点区分 事業活動明細書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

社会福祉法人 すぎな

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	共同生活援助	短期入所			
就労支援事業収益					
障害福祉サービス等事業収益	14,662,443	2,181,772	16,844,215		16,844,215
自立支援給付費収益	11,019,881	1,899,022	12,918,903		12,918,903
介護給付費収益			0		0
特例介護給付費収益			0		0
訓練等給付費収益					
特例訓練等給付費収益					
サービス利用計画作成費収益					
地域相談支援給付費収益					
特例地域相談支援給付費収益					
計画相談支援給付費収益					
特例計画相談支援給付費収益					
利用者負担金収益	2,376,550	282,750	2,659,300		2,659,300
補足給付費収益	1,266,012		1,266,012		1,266,012
特定障害者特別給付費収益	1,266,012		1,266,012		1,266,012
特例特定障害者特別給付費収益					
特定入所障害児食費等給付費収益					
特定費用等収益					
その他の事業収益					0
補助金事業収益					
受託事業収益					
その他の事業収益					
(保険等査定減)					
その他の事業収益					
その他の事業収益					
補助金事業収益					
受託事業収益					
その他の事業収益					
経常経費寄附金収益	0	0	0		
その他の収益					
その他の収益					
サービス活動収益計(1)	14,662,443	2,181,772	16,844,215	0	16,844,215
人件費	7,755,184	7,755,183	15,510,367		15,510,367
役員報酬					
職員給料	3,750,696	3,750,696	7,501,392		7,501,392
職員賞与	1,137,470	1,137,469	2,274,939		2,274,939
賞与引当金繰入					
非常勤職員給与	2,867,018	2,867,018	5,734,036		5,734,036
派遣職員費					
退職給付費用					
法定福利費					
事業費	854,871	854,867	1,709,738		1,709,738
給食費	459,562	459,561	919,123		919,123
介護用品費	0	0	0		
医薬品費					
診療・療養等材料費	0	0	0		
保健衛生費	3,104	3,103	6,207		6,207
医療費					
被服費					
教養娯楽費	31,556	31,556	63,112		63,112
日用品費	12,438	12,438	24,876		24,876
保育材料費	754	753	1,507		1,507
本人支給金					
水道光熱費	237,116	237,115	474,231		474,231
燃料費					
消耗器具備品費	94,905	94,905	189,810		189,810
保険料					
賃借料					
教育指導費	15,436	15,436	30,872		30,872
就職支度費					
葬祭費					
車輛費					
雑費					

サービス活動増減の部

費用	事務費	1,250,608	1,250,606	2,501,214		2,501,214
	福利厚生費	41,113	41,112	82,225		82,225
	職員被服費					
	旅費交通費	0	0	0		
	研修研究費	1,860	1,860	3,720		3,720
	事務消耗品費	1,786	1,786	3,572		3,572
	印刷製本費	0	0	0		
	水道光熱費	101,620	101,620	203,240		203,240
	燃料費	0	0			
	修繕費	0	0	0		
	通信運搬費	54,800	54,799	109,599		109,599
	会議費	0	0			
	広報費	0	0			
	業務委託費	126,360	126,360	252,720		252,720
	手数料	9,969	9,969	19,938		19,938
	保険料	0	0	0		
	賃借料	0	0	0		
	土地・建物賃借料	912,000	912,000	1,824,000		1,824,000
	租税公課	600	600	1,200		1,200
	保守料					
	渉外費	0	0	0		
	諸会費	500	500	1,000		1,000
	雑費	0	0	0		0
	就労支援事業費用					
	就労支援事業販売原価					
	期首製品(商品)棚卸高					
	当期就労支援事業製造原価					
	当期就労支援事業製造原価					
	当期就労支援事業仕入高					
	期末製品(商品)棚卸高					
	就労支援事業販管費					
	利用者負担軽減額					
	減価償却費	929,240	929,239	1,858,479		1,858,479
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 54,000	△ 54,000	△ 108,000		△ 108,000	
徴収不能額						
徴収不能引当金繰入						
その他の費用						
その他の費用						
サービス活動費用計(2)	10,735,903	10,735,895	21,471,798	0	21,471,798	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,926,540	△ 8,554,123	△ 4,627,583	0	△ 4,627,583	
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	65	65	130		130
	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					
	受入研修費収益					
	利用者等外給食収益					
	雑収益					
	為替差益					
	雑収益					
	サービス活動外収益計(4)	65	65	130	0	130
	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						
利用者等外給食費						
雑損失						
為替差損						
雑損失						
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	65	65	130	0	130	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,926,605	△ 8,554,058	△ 4,627,453	0	△ 4,627,453	
費用	施設整備等補助金収益	0	0	0		0
	施設整備等補助金収益	0	0	0		0
	設備資金借入金元金償還補助金収益					
	施設整備等寄附金収益					0
施設整備等寄附金収益						

特別増減の部	収益	設備資金借入金元金償還寄附金収益					
		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					0
		土地売却益					
		建物売却益					
		構築物売却益					
		機械及び装置売却益					
		車輛運搬具売却益					
		器具及び備品売却益					
		ソフトウェア売却益					
		その他の固定資産売却益					
		事業区分間繰入金収益					
		拠点区分間繰入金収益	2,924,179	12,875,821	15,800,000		15,800,000
		サービス区分間繰入金収益					
		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					
		サービス区分間固定資産移管収益					
		その他の特別収益					0
	徴収不能引当金戻入益						
	過年度損益修正益						
	その他の特別収益						
	特別収益計(8)	2,924,179	12,875,821	15,800,000	0	15,800,000	
	費用	基本金組入額					
		資産評価損					
		固定資産売却損・処分損					
		土地売却損・処分損					
		建物売却損・処分損					
		構築物売却損・処分損					
		機械及び装置売却損・処分損					
		車輛運搬具売却損・処分損					
		器具及び備品売却損・処分損					
		ソフトウェア売却損・処分損					
		その他の固定資産売却損・処分損					
		固定資産除却・廃棄費用					
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							
サービス区分間繰入金費用							
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							
サービス区分間固定資産移管費用							
その他の特別損失	993,600	12,875,821	13,869,421		13,869,421		
特別費用計(9)	993,600	12,875,821	13,869,421	0	13,869,421		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,930,579	0	1,930,579	0	1,930,579		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,857,184	△ 8,554,058	△ 2,696,874	0	△ 2,696,874		
繰差 越額 活の 動部 増 減	前期繰越活動増減差額(12)	3,074,119	30,594,691	33,668,810	0	33,668,810	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8,931,303	22,040,633	30,971,936	0	30,971,936	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	8,931,303	22,040,633	30,971,936	0	30,971,936		

## 積立金・積立資産明細書

(自) 平成30年04月01日 (至) 平成31年03月31日

社会福祉法人 すぎな  
拠点区分 作業所えがお

(単位:円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
修繕積立金	35,380,000	0	0	35,380,000	
施設整備等積立金	80,000,000	0	0	80,000,000	
工賃変動積立金	300,000	0	0	300,000	
計	115,680,000	0	0	115,680,000	

(単位:円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
修繕積立資産	35,380,000	0	0	35,380,000	
施設整備等積立資産	80,000,000	0	0	80,000,000	
工賃変動積立資産	300,000	0	0	300,000	
設備等整備積立資産	0	0	0	0	
計	115,680,000	0	0	115,680,000	

就労支援事業別事業活動明細書  
(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

社会福祉法人 すぎな

拠点区分 社会福祉事業区分

(単位:円)

勘定科目	合計	作業所えがお	
		計	生活介護 事業全般
収 益			
就労支援事業収益	12,381,385	12,381,385	12,381,385
就労支援事業活動収益計	12,381,385	12,381,385	12,381,385
費 用			
就労支援事業販売原価			
期首製品(商品)棚卸高	139,254	139,254	139,254
当期就労支援事業製造原価	2,271,826	2,271,826	2,271,826
当期就労支援事業仕入高	1,479,525	1,479,525	1,479,525
合計	3,890,605	3,890,605	3,890,605
期末製品(商品)棚卸高	192,856	192,856	192,856
差引	3,697,749	3,697,749	3,697,749
就労支援事業販管費	6,589,709	6,589,709	6,589,709
就労支援事業活動費用計	10,287,458	10,287,458	10,287,458
就労支援事業活動増減差額	2,093,927	2,093,927	2,093,927

## 就労支援事業製造原価明細書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

社会福祉法人 すぎな

拠点区分 社会福祉事業区分

(単位:円)

勘定科目	合計	作業所えがお	
		計	生活介護 事業全般
I 材料費			
1. 期首材料棚卸高	69,739	69,739	69,739
2. 当期材料仕入高	381,147	381,147	381,147
計	450,886	450,886	450,886
3. 期末材料棚卸高	197,895	197,895	197,895
当期材料費	252,991	252,991	252,991
II 労務費			
1. 利用者賃金	0	0	
2. 利用者工賃	1,508,500	1,508,500	1,508,500
3. 就労支援事業指導員等給与	0	0	
4. 就労支援事業賞与引当金繰入	0	0	
5. 就労支援事業指導員等退職給付費用	0	0	
6. 法定福利費	0	0	
当期労務費	1,508,500	1,508,500	1,508,500
III 外注加工費			
(うち内部外注加工費)			
当期外注加工費	0	0	
IV 経費			
1. 福利厚生費	0	0	
2. 旅費交通費	18,525	18,525	18,525
3. 器具什器費	48,770	48,770	48,770
4. 消耗品費	327,110	327,110	327,110
5. 印刷製本費	0	0	
6. 水道光熱費	61,505	61,505	61,505
7. 燃料費	27,725	27,725	27,725
8. 修繕費	0	0	
9. 通信運搬費	0	0	
10. 会議費	0	0	
11. 損害保険料	0	0	
12. 賃借料	0	0	
13. 図書・教育費	0	0	
14. 租税公課	0	0	
15. 減価償却費	0	0	
16. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)	0	0	
17. 雑費	26,700	26,700	26,700
当期経費	510,335	510,335	510,335
当期就労支援事業製造総費用	2,271,826	2,271,826	2,271,826
期首仕掛品棚卸高	0	0	
合計	2,271,826	2,271,826	2,271,826
期末仕掛品棚卸高	0	0	
当期就労支援事業製造原価	2,271,826	2,271,826	2,271,826

## 就労支援事業販管費明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

社会福祉法人 すぎな

拠点区分 社会福祉事業区分

(単位：円)

勘定科目	合計	作業所えがお	
		計	生活介護 事業全般
1. 利用者賃金	0	0	
2. 利用者工賃	5,900,160	5,900,160	5,900,160
3. 就労支援事業指導員等給与	0	0	
4. 就労支援事業賞与引当金繰入	0	0	
5. 就労支援事業指導員等退職給付費用	0	0	
6. 法定福利費	0	0	
7. 福利厚生費	0	0	
8. 旅費交通費	4,800	4,800	4,800
9. 器具什器費	107,999	107,999	107,999
10. 消耗品費	40,394	40,394	40,394
11. 印刷製本費	5,375	5,375	5,375
12. 水道光熱費	182,560	182,560	182,560
13. 燃料費	83,165	83,165	83,165
14. 修繕費	56,160	56,160	56,160
15. 通信運搬費	40,511	40,511	40,511
16. 受注活動費	6,048	6,048	6,048
17. 会議費	0	0	
18. 損害保険料	0	0	
19. 賃借料	0	0	
20. 図書・教育費	0	0	
21. 租税公課	0	0	
22. 減価償却費	0	0	
23. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)	0	0	
24. 徴収不能引当金繰入	0	0	
25. 徴収不能額	0	0	
26. 雑費	162,537	162,537	162,537
就労支援事業販管費合計	6,589,709	6,589,709	6,589,709



## 就労支援事業明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

社会福祉法人 すぎな  
拠点区分 社会福祉事業区分

(単位：円)

勘定科目	合計	作業所えがお	
		計	生活介護 事業全般
<b>I 材料費</b>			
1. 期首材料棚卸高	69,739	69,739	69,739
2. 当期材料仕入高	381,147	381,147	381,147
計	450,886	450,886	450,886
3. 期末材料棚卸高	197,895	197,895	197,895
当期材料費	252,991	252,991	252,991
<b>II 労務費</b>			
1. 利用者賃金	0	0	
2. 利用者工賃	7,408,660	7,408,660	7,408,660
3. 就労支援事業指導員等給与	0	0	
4. 就労支援事業賞与引当金繰入	0	0	
5. 就労支援事業指導員等退職給付費用	0	0	
6. 法定福利費	0	0	
当期労務費	7,408,660	7,408,660	7,408,660
<b>III 外注加工費</b>			
(うち内部外注加工費)			
当期外注加工費	0	0	
<b>IV 経費</b>			
1. 福利厚生費	0	0	
2. 旅費交通費	23,325	23,325	23,325
3. 器具什器費	156,769	156,769	156,769
4. 消耗品費	367,504	367,504	367,504
5. 印刷製本費	5,375	5,375	5,375
6. 水道光熱費	244,065	244,065	244,065
7. 燃料費	110,890	110,890	110,890
8. 修繕費	56,160	56,160	56,160
9. 通信運搬費	40,511	40,511	40,511
10. 受注活動費	6,048	6,048	6,048
11. 会議費	0	0	
12. 損害保険料	0	0	
13. 賃借料	0	0	
14. 図書・教育費	0	0	
15. 租税公課	0	0	
16. 減価償却費	0	0	
17. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)	0	0	
18. 徴収不能引当金繰入	0	0	
19. 徴収不能額	0	0	
20. 雑費	189,237	189,237	189,237
当期経費	1,199,884	1,199,884	1,199,884
当期就労支援総事業費	8,861,535	8,861,535	8,861,535
期首仕掛品棚卸高	0	0	
合計	8,861,535	8,861,535	8,861,535
期末仕掛品棚卸高	0	0	
就労支援事業費	8,861,535	8,861,535	8,861,535