

平成27年度 決算報告書

自 平成27年 4月 1日
至 平成28年 3月31日

社会福祉法人 なごみ福祉会

堺市堺区大町東1丁1番8号
TEL・FAX 072-222-0302

監査報告書

社会福祉法人 なごみ福祉会

理事長 松阪 登 殿

私たちは、社会福祉法人 なごみ福祉会の平成27年4月1日から平成28年3月31日までの平成27年度における会計及び業務の監査を行い、次のとおり報告する。

1 監査の方法の概要

- (1) 会計監査について、帳簿並びに関係書類の閲覧などの必要と思われる監査方法を用いて計算書類の正確性を検討した。
- (2) 業務監査について、理事会及びその他の会議に出席し理事から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて業務執行の妥当性を検討した。

2 監査意見

- (1) 収支計算書、貸借対照表、財産目録は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の収支状況及び財産状態を正しく示していると認める。
- (2) 事業報告書の内容は真実であると認める。
- (3) その他、理事の職務執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実はないと認める。

平成 28 年 5 月 日

社会福祉法人 なごみ福祉会

監 事 釜 中 優 次

監 事 宮 坂 嘉 浩

財 産 目 録
平成28年3月31日 現在

(単位:円)

資産・負債の内訳		金 額
I 資産の部		
1 流動資産		56,856,106
現 金		1,082,129
You・I(福祉)	114,828	
You・I(就労(漬物))	272,888	
You・I(就労(内職))	3,567	
愛和(福祉)	148,876	
愛和(就労(クッキー))	305,058	
愛和(就労(YouIクッキー))	150,486	
愛和(就労(農園))	86,426	
普通預金		41,088,571
本部	134,895	
You・I(福祉)	20,206,477	
You・I(就労(漬物))	119,020	
愛和(福祉)	641,903	
愛和(福祉)	19,292,036	
愛和(就労(クッキー))	314,394	
愛和(就労(農園))	379,846	
未収金		13,547,851
You・I(福祉)	国保連合会2月・3月分	7,184,894
You・I(福祉)	利用者負担金	15,330
You・I(内職)		7,200
愛和(福祉)	国保連合会2月・3月分	6,286,422
愛和(福祉)	利用者負担金	54,005
立替金	You・I(福祉)	525,745
前払金		611,810
You・I(福祉)	4月分家賃	436,800
愛和(福祉)	4月分家賃・駐車場	165,700
愛和(福祉)	リサイクル預託金	9,310
2 固定資産		26,664,263
(1) 基本財産		
基本財産特定預金		10,000,000
(2) その他の固定資産		
土地	和歌山県伊都郡(山林) 499㎡	132,350
建 物	別紙明細	2
建物付属設備	別紙明細	12,637,551
構築物	別紙明細	335,697
車輛運搬具	別紙明細	2,017,687
器具及び備品	別紙明細	639,176
ソフトウェア		35,000
保証金		866,800
You・I(福祉)	賃貸契約保証金	516,800
愛和(福祉)	賃貸契約保証金	350,000
資産の部合計		83,520,369
II 負債の部		
1 流動負債		4,810,217
短期運営資金借入金	なごみ福祉会後援会	3,828,535
事業未払金		580,735
	愛和(福祉)	525,745
		54,990
職員預り金	社会保険料	400,947
負債の部合計		4,810,217
差引純資産		78,710,152

上記は平成28年3月31日現在の財産目録に相違ありません。

貸借対照表

2016年3月31日

(単位：円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減
【資産の部】			
流動資産	56,856,106	43,641,084	13,215,022
現金預金	42,170,700	30,369,128	11,801,572
現金 (You・I)	114,828	154,885	△40,057
現金 (You・I/漬物)	272,888	211,073	61,815
現金 (You・I/内職)	3,567	27,585	△24,018
現金 (愛和)	148,876	172,663	△23,787
現金 (愛和/農園)	86,426	84,306	2,120
現金 (愛和/クッキー愛)	305,058	190,686	114,372
現金 (愛和/クッキーY)	150,486	94,089	56,397
預金 (本部/りそな)	134,895	132,369	2,526
預金 (You・I/三井住友銀行)	20,206,477	15,497,573	4,708,904
預金 (You・I/三井住友銀行)	119,020	118,996	24
預金 (社会保険/三井住友銀行)	641,903	586,954	54,949
預金 (愛和/三井住友銀行/福祉)	19,292,036	12,414,133	6,877,903
預金 (愛和/三井住友銀行/農園)	379,846	379,782	64
預金 (愛和/三井住友銀行/クッキー)	314,394	304,034	10,360
未収金	13,547,851	12,671,286	876,565
立替金	525,745		525,745
前払金	611,810	600,670	11,140
固定資産	26,664,263	29,608,240	△2,943,977
基本財産	10,000,000	10,000,000	
定期預金	10,000,000	10,000,000	
その他の固定資産	16,664,263	19,608,240	△2,943,977
土地	132,350	132,350	
建物	2	2	
建物付属設備	12,637,551	14,702,425	△2,064,874
構築物	335,697	393,245	△57,548
車輛運搬具	2,017,687	1,652,687	365,000
器具及び備品	639,176	1,783,731	△1,144,555
ソフトウェア	35,000	77,000	△42,000
差入保証金	866,800	866,800	
資産の部合計	83,520,369	73,249,324	10,271,045
【負債の部】			
流動負債	4,810,217	3,542,994	1,267,223
短期運営資金借入金	3,828,535	3,028,535	800,000
事業未払金	580,735	106,015	474,720
職員預り金	400,947	380,111	20,836
職員預り金 (社会保険)	400,947	380,111	20,836
仮受金		28,333	△28,333
負債の部合計	4,810,217	3,542,994	1,267,223
【純資産の部】			
基本金	11,300,000	11,300,000	
基本金	11,300,000	11,300,000	
第1号基本金	10,000,000	10,000,000	
第3号基本金	1,300,000	1,300,000	
国庫補助金等特別積立金	5,008,260	6,791,297	△1,783,037
国庫補助金等特別積立金	5,008,260	6,791,297	△1,783,037
次期繰越活動増減差額	62,401,892	51,615,033	10,786,859
次期繰越活動増減差額	62,401,892	51,615,033	10,786,859
(うち当期活動増減差額)	10,786,859	15,205,808	△4,418,949

勘定科目	当年度末	前年度末	増減
純資産の部合計	78,710,152	69,706,330	9,003,822
負債及び純資産の部合計	83,520,369	73,249,324	10,271,045

減価償却累計額 25,932,335円

事業活動計算書

(自)2015年 4月 1日 (至)2016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)
【サービス活動増減の部】			
就労支援事業収益	4,456,053	4,343,272	112,781
就労支援事業収益	4,456,053	4,343,272	112,781
漬物 (You・I)	1,638,380	1,743,560	△105,180
内職 (You・I)	202,274	226,925	△24,651
クッキー (愛和)	1,888,578	1,751,516	137,062
農園 (愛和)	726,821	621,271	105,550
障害福祉サービス等事業収益	77,514,283	76,042,723	1,471,560
自立支援給付費収益	74,834,610	73,381,173	1,453,437
訓練等給付費収益	74,834,610	73,381,173	1,453,437
利用者負担金収益	2,679,673	2,661,550	18,123
利用者負担金収益 (施設)	483,673	691,408	△207,735
利用者負担金収益 (食事)	2,196,000	1,970,142	225,858
〇〇事業収益		122,750	△122,750
その他の事業収益		122,750	△122,750
その他の事業収益		122,750	△122,750
経常経費寄附金収益	70,000	80,000	△10,000
経常経費寄附金収益	70,000	80,000	△10,000
サービス活動収益計 (I)	82,040,336	80,588,745	1,451,591
人件費	31,602,290	30,382,034	1,220,256
職員給料	24,223,702	26,398,135	△2,174,433
職員賞与	4,120,000	1,140,730	2,979,270
退職給付費用	300,000		300,000
法定福利費	2,958,588	2,843,169	115,419
事業費	8,117,114	7,092,465	1,024,649
給食費	4,439,836	3,514,868	924,968
医薬品費	2,433		2,433
保健衛生費	15,067	27,635	△12,568
医療費	1,540		1,540
教養娯楽費	3,238,871	3,248,152	△9,281
日用品費	1,705	25,030	△23,325
本人支給金	320		320
消耗器具備品費		7,651	△7,651
保険料	399,340	258,130	141,210
教育指導費	5,420		5,420
雑費	12,582	10,999	1,583
事務費	23,164,589	20,992,450	2,172,139
福利厚生費	295,008	93,760	201,248
職員被服費	1,576		1,576
旅費交通費	1,773,240	1,430,210	343,030
研修研究費	524,580	35,000	489,580
事務消耗品費	1,866,846	1,853,690	13,156
印刷製本費	84,134	45,200	38,934
水道光熱費	1,446,197	1,523,116	△76,919
燃料費	1,271,871	1,342,884	△71,013
修繕費	2,274,250	2,071,591	202,659
通信運搬費	1,090,966	1,114,678	△23,712
会議費	154,931	97,458	57,473
業務委託費	613,370	501,815	111,555
手数料	47,088	170,878	△123,790
保険料	309,150	276,230	32,920

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
賃借料	8,213,200	8,014,480	198,720
租税公課	4,000	34,700	△30,700
渉外費	2,796,589	2,014,977	781,612
諸会費	65,044	55,906	9,138
雑費	332,549	315,877	16,672
就労支援事業費用	6,216,129	4,962,838	1,253,291
就労支援事業販売原価	4,542,155	3,404,610	1,137,545
当期就労支援事業製造原価	4,542,155	3,404,610	1,137,545
就労支援事業販管費	1,673,974	1,558,228	115,746
減価償却費	4,053,551	4,077,860	△24,309
減価償却費	4,053,551	4,077,860	△24,309
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,783,037	△2,097,840	314,803
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,783,037	△2,097,840	314,803
サービス活動費用計(2)	71,370,636	65,409,807	5,960,829
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,669,700	15,178,938	△4,509,238
【サービス活動外増減の部】			
受取利息配当金収益	9,527	6,871	2,656
受取利息配当金収益	9,527	6,871	2,656
その他のサービス活動外収益	190,058		190,058
受入研修費収益	3,000		3,000
雑収益	187,058		187,058
サービス活動外収益計(4)	199,585	6,871	192,714
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)	199,585	6,871	192,714
経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,869,285	15,185,809	△4,316,524
【特別増減の部】			
固定資産売却益		19,999	△19,999
車輛運搬具売却益		19,999	△19,999
拠点区分間繰入金収益	28,333		28,333
拠点区分間繰入金収益	28,333		28,333
サービス区分間固定資産移管収益		2	△2
サービス区分間固定資産移管収益		2	△2
特別収益計(8)	28,333	20,001	8,332
固定資産売却損・処分損	82,426		82,426
器具及び備品売却損・処分損	82,426		82,426
拠点区分間繰入金費用	28,333		28,333
拠点区分間繰入金費用	28,333		28,333
サービス区分間固定資産移管費用		2	△2
サービス区分間固定資産移管費用		2	△2
特別費用計(9)	110,759	2	110,757
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△82,426	19,999	△102,425
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,786,859	15,205,808	△4,418,949
【繰越活動増減差額の部】			
前期繰越活動増減差額(12)	51,615,033	36,409,225	15,205,808
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	62,401,892	51,615,033	10,786,859
次期繰越活動増減差額(17)=13+14+15-16	62,401,892	51,615,033	10,786,859

資金収支計算書

(自)2015年4月1日 (至)2016年3月31日

(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】				
就労支援事業収入	5,100,000	4,456,053	643,947	
就/漬物 (You・I)	2,750,000	1,638,380	1,111,620	
就/内職 (You・I)	250,000	202,274	47,726	
就/クッキー (愛和)	1,450,000	1,888,578	△438,578	
就/農園 (愛和)	650,000	726,821	△76,821	
障害福祉サービス等事業収入	76,350,000	77,514,283	△1,164,283	
自立支援給付費収入	75,500,000	74,834,610	665,390	
訓練等給付費収入	75,500,000	74,834,610	665,390	
利用者負担金収入	850,000	2,679,673	△1,829,673	
利用者負担金収入 (施設)	850,000	483,673	366,327	
利用者負担金収入 (食事)		2,196,000	△2,196,000	
経常経費寄附金収入	200,000	70,000	130,000	
経常経費寄附金収入	200,000	70,000	130,000	
受取利息配当金収入		9,527	△9,527	
受取利息配当金収入		9,527	△9,527	
その他の収入	2,100,000	190,058	1,909,942	
受入研修費収入		3,000	△3,000	
利用者等外給食費収入	1,950,000		1,950,000	
雑収入	150,000	187,058	△37,058	
事業活動収入計 (I)	83,750,000	82,239,921	1,510,079	
人件費支出	28,320,000	31,602,290	△3,282,290	
職員給料支出	19,700,000	24,223,702	△4,523,702	
職員賞与支出	3,100,000	4,120,000	△1,020,000	
非常勤職員給与支出	1,500,000		1,500,000	
退職給付支出		300,000	△300,000	
法定福利費支出	4,020,000	2,958,588	1,061,412	
事業費支出	7,150,000	8,117,114	△967,114	
給食費支出	3,750,000	4,439,836	△689,836	
医薬品費支出		2,433	△2,433	
保健衛生費支出		15,067	△15,067	
医療費支出		1,540	△1,540	
教養娯楽費支出	3,000,000	3,238,871	△238,871	
日用品費支出	50,000	1,705	48,295	
本人支給金支出		320	△320	
消耗器具備品費支出	250,000		250,000	
保険料支出		399,340	△399,340	
教育指導費支出	100,000	5,420	94,580	
雑支出		12,582	△12,582	
事務費支出	23,410,000	23,164,589	245,411	
福利厚生費支出	1,400,000	295,008	1,104,992	
職員被服費支出		1,576	△1,576	
旅費交通費支出	1,560,000	1,773,240	△213,240	
研修研究費支出	100,000	524,580	△424,580	
事務消耗品費支出	1,600,000	1,866,846	△266,846	
印刷製本費支出	60,000	84,134	△24,134	
水道光熱費支出	1,660,000	1,446,197	213,803	
燃料費支出	1,550,000	1,271,871	278,129	
修繕費支出	3,100,000	2,274,250	825,750	
通信運搬費支出	1,170,000	1,090,966	79,034	
会議費支出	145,000	154,931	△9,931	

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
業務委託費支出	550,000	613,370	△63,370	
手数料支出	200,000	47,088	152,912	
保険料支出	600,000	309,150	290,850	
賃借料支出	7,300,000	8,213,200	△913,200	
租税公課支出		4,000	△4,000	
渉外費支出	2,340,000	2,796,589	△456,589	
諸会費支出	75,000	65,044	9,956	
雑支出		332,549	△332,549	
就労支援事業支出	5,440,000	6,216,129	△776,129	
就労支援事業販売原価支出	5,440,000	4,542,155	897,845	
就労支援事業製造原価支出	5,440,000	4,542,155	897,845	
就労支援事業販管費支出		1,673,974	△1,673,974	
事業活動支出計(2)	64,320,000	69,100,122	△4,780,122	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	19,430,000	13,139,799	6,290,201	
【施設整備等による収支】				
固定資産売却収入		8,000	△8,000	
器具及び備品売却収入		8,000	△8,000	
施設整備等収入計(4)		8,000	△8,000	
固定資産取得支出	350,000	1,200,000	△850,000	
車輛運搬具取得支出		1,200,000	△1,200,000	
器具及び備品取得支出	350,000		350,000	
施設整備等支出計(5)	350,000	1,200,000	△850,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△350,000	△1,192,000	842,000	
【その他の活動による収支】				
拠点区分間繰入金収入		28,333	△28,333	
拠点区分間繰入金収入		28,333	△28,333	
その他の活動収入計(7)		28,333	△28,333	
拠点区分間繰入金支出		28,333	△28,333	
拠点区分間繰入金支出		28,333	△28,333	
その他の活動支出計(8)		28,333	△28,333	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				
当期資金収支差額合計(11)=3+6+9-10	19,080,000	11,947,799	7,132,201	
前期末支払資金残高(12)		40,098,090	△40,098,090	
当期末支払資金残高(11)+(12)	19,080,000	52,045,889	△32,965,889	

平成27年度

財務諸表に対する注記（社会福祉法人 なごみ福祉会）

1. 重要な会計方針

- ・固定資産の減価償却の方法
定額法による。

2. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

- (1) 法人全体の財務諸表
- (2) 事業区分別内訳表は省略
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部拠点

「本部」

イ You・Iハウス拠点

「福祉事業」

「漬物」

「内職」

ウ 愛和ハウス拠点

「福祉事業」

「愛和クッキー」

「愛和農園」

3. 基本財産の増減の内容及び金額

(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
基本財産特定預金	10,000,000	0	0	10,000,000

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地	132,350	0	132,350
建物	1,425,250	1,425,248	2
建物附属設備	20,648,746	8,011,195	12,637,551
構築物	575,480	239,783	335,697
車両運搬具	6,880,190	4,862,503	2,017,687
器具及び備品	11,857,782	11,218,606	639,176
ソフトウェア	210,000	175,000	35,000
合計	41,729,798	25,932,335	15,797,463

固定資産集計表

社会福祉法人名 なごみ福祉会

自 平成 27年 4月 1日
至 平成 28年 3月 31日

(単位：円)

資産の種類	経理区分	取 得 価 額			減価償却累計額	差引期末残高	
		期首残高	当期増加額	当期減少額		帳簿価額	うち国庫補助金等の額
基本財産	土地	0	0	0	0	0	0
	建物	0	0	0	0	0	0
有形固定資産	建物	0	0	0	0	0	0
	建物付属設備	0	0	0	0	0	0
その他固定資産	構築物	0	0	0	0	0	0
	車両運搬具	0	0	0	0	0	0
無形固定資産	器具及び備品	0	0	0	0	0	0
	土地	0	0	0	0	0	0
資産合計	有形固定資産合計	40,342,818	1,200,000	598,500	40,944,318	25,517,552	4,974,926
	無形固定資産合計	210,000	0	0	210,000	175,000	33,334
総 合 計	You・I・ハウス	24,402,955	1,200,000	598,500	25,004,455	14,969,129	3,843,163
	愛和ハウス	16,725,343	0	0	16,725,343	10,963,206	1,165,097
	合 計	41,128,298	1,200,000	598,500	41,729,798	25,932,335	5,008,260