

社会福祉法人現況報告書
平成 28 年4月1日現在

Ⅰ 基本情報

所轄庁	市											
法人名	社会福祉法人 月山福祉会		主たる事務所の所在地		〒 997 - 0056	鶴岡市中野京田字壹柳4番地1		電話番号	0235 - 24 - 8541	FAX番号	0235 - 24 - 8582	
ホームページアドレス	http://www13.plala.or.jp/sgassan/		メールアドレス		ichiyana@sea.plala.or.jp			設立認可年月日	平成15年7月10日		設立登記年月日	平成15年7月11日
代表者	氏名		年齢	住所			職業		就任年月日			
	公表/非公表		公表/非公表									
	石川 一郎		公表	74	公表 鶴岡市新海町8番69号			団体役員		平成18年4月1日		

Ⅱ 事業

社会福祉事業	種類	施設名・事業所名	公表/非公表	所在地	事業開始年月日	定員	実施形態	
							各分野の事業が同一施設(敷地)で実施	全ての事業が同一施設(敷地)で実施
児童福祉	第一種							
	第二種							
老人福祉	第一種	一時預かり事業	公表	鶴岡市中野京田字壹柳4番地1	平成26年8月1日			
	第二種							
障害者福祉	第一種	障害福祉サービス事業	公表	鶴岡市中野京田字壹柳4番地1	平成16年4月1日	50		
	第二種	特定相談支援事業	公表	鶴岡市中野京田字壹柳4番地1	平成24年6月29日			
その他	第一種							
	第二種							

公益事業	種類(番号を記載)	施設名・事業所名	所在地	事業開始年月日	事業規模(定員)
	1 必要な者に対し、相談、情報提供・助言、行政や福祉・保健・医療サービス事業者等との連絡調整を行う等の事業 2 必要な者に対し、入浴、排せつ、食事、外出時の移動、コミュニケーション、スポーツ・文化的活動、就労、住環境の調整等を支援する事業 3 入浴等の支援が必要な者、独力では住居の確保が困難な者等に対し、住居を提供又は確保する事業 4 日常生活を営むのに支障がある状態の軽減又は悪化の防止に関する事業 5 入所施設からの退院・退所を支援する事業 6 子育て支援に関する事業 7 福祉用具その他の用具又は機器及び住環境に関する情報の収集・整理・提供に関する事業 8 ボランティアの育成に関する事業 9 社会福祉の増進に資する人材の育成・確保に関する事業(社会福祉士・介護福祉士・精神保健福祉士・保育士・コミュニケーション支援者等の養成事業等) 10 社会福祉に関する調査研究等 11 事業規模要件を満たさないために社会福祉事業に含まれない事業 12 介護保険法の居宅サービス事業、地域密着型サービス事業、介護予防サービス事業、地域密着型介護予防サービス事業、居宅介護支援事業、介護予防支援事業、介護老人保健施設、地域支援事業を市町村から受託する事業 13 有料老人ホーム 14 社会福祉協議会等において、社会福祉協議会活動等に参加する者の福利厚生を図ることを目的として、宿泊所、保養所、食堂等を経営する事業 15 公益的事業を行う団体に事務所等として無償又は実費に近い対価で使用させるために会館等を経営する事業 16 その他 ()				
収益事業	種類(番号を記載)	施設名・事業所名	所在地	事業開始年月日	事業規模(定員)
	1 法人の所有する不動産を活用して行う貸ビル 2 駐車場の経営 3 公共的、公共的施設内の売店の経営 4 その他 ()				
その他の事業	種類(番号を記載)	施設名・事業所名	所在地	事業開始年月日	事業規模(定員)
	1 介護保険、障害福祉サービス等における低所得者の利用者負担減免 2 地域の単身高齢者等を対象とした見守り・配食サービス等の実施 3 地域の単身高齢者等を対象とした各種相談事業の実施 4 災害時における各種支援活動の実施 5 貧困・生活困窮者等を対象とした住宅の斡旋、食事提供等の生活支援の実施 6 他法人との連携による人材育成事業 7 その他 ()				

Page 10

	定員		現員														
	15	15															
評議員	氏名	職業	任期	親族等特殊関係者の有無			理事の親族	資格						施設整備又は運営と密接に関連する業務を行う者	理事との兼務	職員との兼務	評議員への出席回数
				親族	他の社会福祉法人の役員	その他		社会福祉事業の学識経験者	地域の福祉関係者	地域の代表者	施設長	利用者の家族の代表	その他				
				～													
				～													
				～													
				～													
				～													
				～													
				～													
				～													
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														
			～														

議決事項	議決年月日	出席者数	議決結果	内容
	平成27年5月23日	12	賛	①平成26年度資金収支・次充当予算案と決算及び成果と反省について②規則の一部変更について③理事、監事任期満了改選に伴う同意承認について
	平成27年10月29日	9	賛	①平成27年度予算補正について②国庫補助申請の状況と土地購入について「創設 スロープ・大深恵」 ③社会福祉法人清水基金助成申込について「工場(作業棟)新築工事」④嘱託職員・臨時職員・パート職員取扱基準の一部変更について
	平成28年3月26日	13	賛	①工場(作業棟)新築と外構工事に伴う借入及び大山の土地建物担保設定について②平成27年度2次補正予算について③平成28年度事業計画と予算について④購入土地と建物新築に伴う定款の一部変更について⑤相談支援事業所「相談支援室 一柳」開設について ⑥ペットボトルラベル剥離権購入とそれに伴う日本財団からの助成金について
監事監理	監理年月日	監理者	監理結果	内容
	平成28年5月16日	清和 正志、西村 隆人	賛	特になし

IV 資産管理

不動産 の所有 状況	所在地	面積	評価額(千円)	取得提供の状況				
				提供年月日	借入額(千円)	借入先	償還期日	所轄庁の承認の有無
土地	越前市中野京田字安閑4番1	2,221.00	53,900	H15.11.26	11,900	(仮)富山県農機庫	H35.11.10	特
	越前市平富田字星敷第200番1	315.00						
	越前市平富田字星敷第201番2	179.00	6,988					
	越前市平京田字屋敷廻201番9	618.00		H23.8.29	24,653	(仮)富山県農機庫	H33.8.10	特
	越前市下川字五百刈110番1	2,368.00	3,168					
	越前市下川字五百刈116番3	2,880.00	5,200					
	越前市西富田字地田275番	1,000.00	1,000					
	越前市中野京田字安閑4番2	989.54						
	越前市中野京田字安閑4番7	82.51	13,098					
	越前市中野京田字安閑3番1	886.00						
	越前市千安京田字龍花山266番	608.00						
	越前市千安京田字龍花山267番	194.00						
	越前市千安京田字龍花山282番	80.00	900					
	越前市辻奥屋字街ノ上160番	173.00						
	越前市辻奥屋字街ノ上279番	1,004.00						
	越前市辻奥屋字街ノ上300番	521.00						
	越前市下川字五百刈216番	955.00						
建物	越前市下川字五百刈218番	2,737.00	10,650					
	越前市下川字五百刈219番	4,035.00						
	越前市大山字大深恵14番6	3,300.65	55,138					

[illegible]

平成 27 年度の主な事業報告

社会福祉法人月山福祉会

社会福祉事業

(1) 利用者の状況

27 年度は就労 B46 名（定員 34 名）、就労移行 10 名（定員 6 名）、生活介護計 11 名（定員 10 名）、合計 67 名（全体定員 50 名）の利用者でスタートしました。年度途中では就労 B で 4 名増（阿部敏光、阿部真斗（移行→B）、小林理恵（移行→B）、齋藤恭平（移行→B）、退所者は 4 名（柳平秀明、佐藤美喜雄、齋藤正彦、五十嵐吉男）。就労移行は上記 3 名が就労 B へ移行。生活介護は変動なし。年度末では就労 B46 名、就労移行 7 名、生活介護 11 名、合計 64 名でした。

年間の利用者延べ人数は就労 B 8,890 人（26 年度 8,661 人）、就労移行 1,507 人（26 年度 1,381）、生活介護 2,338 人（26 年度 1,737 人）、合計 12,735 人（26 年度 12,031 人）で昨年度より約 5.9%増加しています（26 年度 9.1%増）。

27 年 5 月末現在の在籍者数は就労 B47 名、就労移行 8 名、生活介護 11 名の計 66 名となっています。

(2) 福祉事業活動会計の収支

27 年度自立支援給付費収入は約 93,093 千円で、26 年度約 91,837 千円より約 1.4%増でした。報酬単価、加算は変更なかったため延べ人数の増加によります。28 年度は就労 B（基本報酬単価 487、目標工賃達成指導員 75）で目標工賃達成加算Ⅱが算定できず 59 単位減、就労移行支援の単価が 679 から 577（未就労減算 85%）に減額されます（その他、食事提供 30、送迎 54 は全サービス共通加算）。在籍数の大幅増は見込めませんが、第 1、第 3 土曜日の出勤を室内作業の利用者も対象としたことから、利用延べ人数の増加により 27 年度とほぼ同額を見込んでいます。

就労支援事業活動

(1) 就労支援事業会計の収支と工賃

27 年度の就労支援事業収入は 29,685 千円で 26 年度より約 900 万円の大幅減となりました。これはリーマンショック翌年の平成 21 年に次ぐ大幅な減額です。リサイクル事業の収入は 21,889 千円で 26 年度より約 1,100 万円減でした。6 月にコカコーラの組織変更により一方的に契約を解除されたとによります。農畜産事業は 6,804 千円で前年度より約 200 万円増となりました。短角牛の出荷サイクルに大きく左右されますが、月 1 頭・年間 12 頭の出荷サイクルは 29 年度辺りで当面 10,000 千円を目指します。就労支援事業収入全体でのリサイクル事業の占める割合はコカコーラとの契約解除の影響も大きく 74%まで下がりました。

26 年度利用者工賃の総額は就労 B で 8,653 千円で 25 年度より約 13%減額となりました。コカコーラとの契約解除に伴い 6 月より工賃の減額をせざるを得ませんでした。この結果、26 年度に月額平均工賃が初めて 30,000 円を超えましたが 27 年度は 19,679 円となり、数年間保ち続けた県内 1 位の座も譲ることとなりました。28 年度は念願だったトイレットペーパー製造工場も完成し、営業販売に力を入れていき再度月額平均工賃 30,000 円以上を目指していきます。

就労支援活動売上金額表

総売上 29,685,292(円)

(1) リサイクル事業	収集・加工・販売	アルミ、スチール缶プレス・ペットボトルフレーク、ダンボール、古紙回収等	売上	21,889,873
(2) 農・畜産事業	収穫・販売	食肉用牛・地鶏の飼育、販売 収穫物(原木椎茸・枝豆・タマネギ・落花生・人参等)の販売	売上	6,804,258
(3) 紙漉き・印刷事業	製造・販売	和紙製造販売・新聞印刷	売上	390,024
(4) ワンちゃんビスクケット事業	製造・販売	ワンちゃんビスクケット製造販売	売上	593,585
(5) その他事業	雑収入	雑収入	売上	7,552

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						
普通預金	鶴岡信用金庫 新斎町支店 5冊			16,164,326		16,500,580
	庄内たがわ農業協同組合 藤島支所			336,254		
事業未収金	県国民健康保険団体連合会 給付費 2月分他 19口			18,345,325		18,345,325
未収金	職員 退職手当金			363,348		363,348
商品・製品	竹炭・リサイクル・ジャム・ワンちゃんビスケット・和紙・乾燥野菜・薫製・鶏肉製品			1,641,438		1,641,438
仕掛品	短角肥育牛10頭・山形地鶏250羽			1,879,524		1,879,524
原材料	ペットボトル・冷凍イチゴ・印刷・トックフード・紙漉き用材乾燥野菜梱包材・牛飼料			685,116		685,116
前払費用	車輛任意保険料 H28.4月分他 10口			324,176		324,176
流動資産計						39,739,507
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	2521.31㎡ 所在地番 中野京田字杏柳4-1 地目 宅地 1式	53,935,221				149,869,800
	1012.00㎡ 所在地番 中野京田字屋敷廻200-1他 地目 田 1式	6,868,224				
	2366.99㎡ 所在地番 下川字五百刈116-1 地目 宅地 1式	3,168,000				
	2885.89㎡ 所在地番 下川字五百刈116-3 地目 宅地 1式	5,200,000				
	1606.00㎡ 所在地番 西京田字前田275 地目 畑 1式	1,000,000				
	1358.05㎡ 所在地番 中野京田字杏柳4-2、4-7、5-1 地目 宅地 1式	13,057,500				
	2682.00㎡ 所在地番 千安京田字龍花山266、267、282他 地目 畑・保安林 1式	900,000				
	7727.00㎡ 所在地番 下川字五百刈216、218、219 地目 畑 1式	10,620,000				
	3300.65㎡ 所在地番 大山字天保恵14-6 地目 宅地 1式	55,120,855				
建物	522.53㎡ 所在 中野京田字杏柳4-1 家屋番号 4番1 種類 作業所 1棟	49,751,998				
	382.30㎡ 所在 中野京田字杏柳4-1 家屋番号 4番1の2 種類 作業所 1棟	34,151,151				
	514.85㎡ 所在 中野京田字杏柳5-1 家屋番号 5番1 種類 工場・付属建物 1棟	13,221,051				
	2539.66㎡ 所在 下川字五百刈116-1 家屋番号116番1 種類 事務所・畜舎・物置・堆肥舎 8棟	48,987,595				
基本財産計						295,981,595
(2) その他の固定資産						
建物	物置小屋他 5口	3,063,341				3,063,341
構築物	消雪設備工事・舗装路面・外溝工事他 11口	8,876,300				8,876,300
機械及び装置	竹炭製造機他 44口	24,374,661				24,374,661
車輛運搬具	ハイエース I 他 16口	9,035,736				9,035,736
器具及び備品	厨房設備他 58口	4,420,555				4,420,555
建設仮勘定	大山トイレトペーパー工場設計業務他 2口	331,821				331,821
権利	水道加入権	65,824				65,824
ソフトウェア	CXクライアント使用权	223,560				223,560
投資有価証券	鶴岡信用金庫 出資1,000口	50,000				50,000
退職給付引当資産	(公社)山形県社会福祉振興会 退職共済掛金	4,962,227				4,962,227
長期前払費用	損害保険料 施設(10年契約の内8年10月分)他 12口	1,379,614				1,379,614
その他の固定資産計						56,783,639
固定資産計						352,765,234
資産合計						392,504,741
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	職員 退職手当金他 67口	3,790,430				3,790,430
1年以内返済予定設備資金借入金	(独)福祉医療機構 福祉貸付部 2口	4,514,000				33,214,000
	鶴岡信用金庫 2口	28,700,000				
預り金	加藤司法書士事務所 預り金(所得税)	2,807				2,807
職員預り金						
預り金(源泉徴収税)	職員 預り金(所得税) 3月分	46,050				46,050
流動負債計						37,053,287
2 固定負債						
設備資金借入金	(独)福祉医療機構 福祉貸付部 2口	23,011,000				23,011,000
退職給付引当金	(公社)山形県社会福祉振興会	4,962,227				4,962,227
固定負債計						27,973,227
負債合計						65,026,514
差引純資産						327,478,227

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
事業活動による収支	収入 就労支援事業収入	29,939,000	29,685,292	253,708	
	障害福祉サービス等事業収入	96,293,900	96,329,107	△35,207	
	借入金利息補助金収入	91,034	91,034		
	受取利息配当金収入	7,000	5,464	1,536	
	その他の収入	1,532,000	1,443,966	88,034	
	事業活動収入計(1)	127,862,934	127,554,863	308,071	
	支出 人件費支出	53,964,000	53,748,436	215,564	
	事業費支出	9,198,500	8,235,807	962,693	
	事務費支出	5,432,000	5,047,869	384,131	
	就労支援事業支出	36,045,000	35,057,688	987,312	
施設整備等による収支	支 払利息支出	490,000	489,782	218	
	その他の支出	743,800	601,772	142,028	
	事業活動支出計(2)	105,873,300	103,181,354	2,691,946	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	21,989,634	24,373,509	△2,383,875	
	収入 施設整備等補助金収入	7,660,000	7,660,000		
	施設整備等寄附金収入	12,500,000	12,500,000		
	設備資金借入金収入	27,500,000	27,500,000		
	施設整備等収入計(4)	47,660,000	47,660,000		
	支出 設備資金借入金元金償還支出	5,714,000	5,714,000		
	固定資産取得支出	67,579,200	67,568,158	11,042	
その他の活動による収支	施設整備等支出計(5)	73,293,200	73,282,158	11,042	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△25,633,200	△25,622,158	△11,042	
	収入 積立資産取崩収入	440,000	430,452	9,548	
	その他の活動による収入	115,000	181,349	△66,349	
	その他の活動収入計(7)	555,000	611,801	△56,801	
	支出 積立資産支出	970,000	968,520	1,480	
	その他の活動による支出	827,000	826,457	543	
	その他の活動支出計(8)	1,797,000	1,794,977	2,023	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,242,000	△1,183,176	△58,824	
	予備費支出(10)	500,000		298,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△5,183,566	△2,431,825	△2,751,741	
前期末支払資金残高(12)		34,125,967	34,125,967		
当期末支払資金残高(11)+(12)		28,942,401	31,694,142	△2,751,741	

(注) 予備費の支出△202,000円は、固定資産取得支出に充当使用した額である。

作業所月山拠点区分 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
事業活動による収支	収入 就労支援事業収入	29,939,000	29,685,292	253,708	
	就労支援事業収入	29,939,000	29,685,292	253,708	
	リサイクル事業収入	21,800,000	21,889,873	△89,873	
	紙漉き・印刷事業収入	380,000	390,024	△10,024	
	ワンちゃんビスケット事業収入	550,000	593,585	△43,585	
	農・畜産事業収入	7,200,000	6,804,258	395,742	
	その他事業収入	9,000	7,552	1,448	
	障害福祉サービス等事業収入	96,293,900	96,329,107	△35,207	
	自立支援給付費収入	93,083,000	93,093,560	△10,560	
	介護給付費収入	17,371,000	17,576,130	△205,130	
	訓練等給付費収入	75,712,000	75,517,430	194,570	
	利用者負担金収入	2,760,000	2,788,700	△28,700	
	その他の事業収入	450,900	446,847	4,053	
	受託事業収入	110,900	99,400	11,500	
	その他の事業収入	340,000	347,447	△7,447	
	借入金利息補助金収入	91,034	91,034		
	受取利息配当金収入	7,000	5,464	1,536	
	その他の収入	1,532,000	1,443,966	88,034	
	受入研修費収入	37,000	37,000		
	利用者等外給食費収入	1,454,000	1,366,950	87,050	
	雑収入	41,000	40,016	984	
	事業活動収入計(1)	127,862,934	127,554,863	308,071	
支出	人件費支出	53,964,000	53,748,436	215,564	
	役員報酬支出	1,950,000	1,950,000		
	職員給料支出	33,961,000	33,855,401	105,599	
	職員俸給支出	31,132,000	31,098,400	33,600	
	職員諸手当支出	2,829,000	2,757,001	71,999	
	職員賞与支出	8,721,000	8,719,000	2,000	
	非常勤職員給与支出	1,876,000	1,817,150	58,850	
	退職給付支出	904,000	899,748	4,252	
	退職金支出	364,000	363,348	652	
	退職共済金支出	540,000	536,400	3,600	
	法定福利費支出	6,552,000	6,507,137	44,863	
	事業費支出	9,198,500	8,235,807	962,693	
	給食費支出	2,050,500	1,597,311	453,189	
	保健衛生費支出	28,000	19,272	8,728	
	医療費支出	18,000	1,780	16,220	
	教養娯楽費支出	16,000	14,380	1,620	
	水道光熱費支出	2,587,000	2,436,853	150,147	
	燃料費支出	377,000	281,297	95,703	
	消耗器具備品費支出	277,000	206,064	70,936	
	保険料支出	520,000	499,835	20,165	
	教育指導費支出	50,000	45,000	5,000	
	葬祭費支出	50,000		50,000	
	車輛費支出	2,924,000	2,845,005	78,995	
	雑支出	301,000	289,010	11,990	
	雑支出	5,000		5,000	
	生産活動事業費支出	296,000	289,010	6,990	
	事務費支出	5,432,000	5,047,869	384,131	
	福利厚生費支出	235,000	202,626	32,374	
	旅費交通費支出	825,000	747,220	77,780	

作業所月山拠点区分 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
	研修研究費支出	702,000	668,634	33,366	
	事務消耗品費支出	736,000	703,930	32,070	
	印刷製本費支出	30,000		30,000	
	修繕費支出	137,000	110,916	26,084	
	通信運搬費支出	645,000	623,505	21,495	
	会議費支出	150,000	121,111	28,889	
	業務委託費支出	718,000	715,794	2,206	
	手数料支出	37,000	26,396	10,604	
	賃借料支出	96,000	95,760	240	
	租税公課支出	115,000	82,176	32,824	
	保守料支出	468,000	459,553	8,447	
	渉外費支出	130,000	114,221	15,779	
	諸会費支出	133,000	131,550	1,450	
	雑支出	275,000	244,477	30,523	
	就労支援事業支出	36,045,000	35,057,688	987,312	
	就労支援事業販売原価支出	36,045,000	35,057,688	987,312	
	就労支援事業製造原価支出	36,045,000	35,057,688	987,312	
	支払利息支出	490,000	489,782	218	
	その他の支出	743,800	601,772	142,028	
	利用者等外給食費支出	675,800	534,668	141,132	
	雑支出	68,000	67,104	896	
	事業活動支出計(2)	105,873,300	103,181,354	2,691,946	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	21,989,634	24,373,509	△2,383,875	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	7,660,000	7,660,000		
	施設整備等補助金収入	6,470,000	6,470,000		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	1,190,000	1,190,000		
	施設整備等寄附金収入	12,500,000	12,500,000		
	施設整備等寄附金収入	12,500,000	12,500,000		
	設備資金借入金収入	27,500,000	27,500,000		
	施設整備等収入計(4)	47,660,000	47,660,000		
	設備資金借入金元金償還支出	5,714,000	5,714,000		
	固定資産取得支出	67,579,200	67,568,158	11,042	
	土地取得支出	55,121,000	55,120,855	145	
	建物取得支出	1,117,000	1,108,600	8,400	
	車輛運搬具取得支出	6,321,000	6,320,354	646	
	器具及び備品取得支出	800,200	798,848	1,352	
	機械及び装置取得支出	3,888,000	3,887,680	320	
	その他の固定資産取得支出	332,000	331,821	179	
	施設整備等支出計(5)	73,293,200	73,282,158	11,042	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△25,633,200	△25,622,158	△11,042	
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	440,000	430,452	9,548	
	退職給付引当資産取崩収入	440,000	430,452	9,548	
	その他の活動による収入	115,000	181,349	△66,349	
	長期前払費用取崩収入	115,000	181,349	△66,349	
	その他の活動収入計(7)	555,000	611,801	△56,801	
	積立資産支出	970,000	968,520	1,480	
	退職給付引当資産支出	970,000	968,520	1,480	
	その他の活動による支出	827,000	826,457	543	
	長期前払費用支出	827,000	826,457	543	
	その他の活動支出計(8)	1,797,000	1,794,977	2,023	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,242,000	△1,183,176	△58,824	
予備費支出(10)		500,000		298,000	
		△202,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△5,183,566	△2,431,825	△2,751,741	
前期末支払資金残高(12)		34,125,967	34,125,967		

作業所月山拠点区分 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
当期末支払資金残高(11)+(12)	28,942,401	31,694,142	△2,751,741	

(注)予備費の支出△202,000円は、固定資産取得支出／その他の固定資産取得支出に充当使用した額である。

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)	備考
サービス活動増減の部	収益 就労支援事業収益	29,685,292	38,707,758	△9,022,466	
	障害福祉サービス等事業収益	96,329,107	95,477,794	851,313	
	経常経費寄附金収益		230,000	△230,000	
	その他の収益	67,104	220,148	△153,044	
	サービス活動収益計(1)	126,081,503	134,635,700	△8,554,197	
	費用 人件費	54,353,608	48,206,969	6,146,639	
	事業費	8,235,807	7,940,945	294,862	
	事務費	5,047,869	6,665,395	△1,617,526	
	就労支援事業費用	46,670,944	53,403,019	△6,732,075	
	減価償却費	6,485,755	6,568,562	△82,807	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,009,093	△5,145,538	136,445	
	その他の費用	67,104	170,172	△103,068	
	サービス活動費用計(2)	115,851,994	117,809,524	△1,957,530	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,229,509	16,826,176	△6,596,667	
サービス活動外増減の部	収益 借入金利息補助金収益	91,034	202,300	△111,266	
	受取利息配当金収益	5,464	3,467	1,997	
	その他のサービス活動外収益	1,443,966	1,480,693	△36,727	
	サービス活動外収益計(4)	1,540,464	1,686,460	△145,996	
	費用 支払利息	489,782	558,943	△69,161	
	その他のサービス活動外費用	534,668	521,425	13,243	
	サービス活動外費用計(5)	1,024,450	1,080,368	△55,918	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	516,014	606,092	△90,078	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,745,523	17,432,268	△6,686,745	
	特別増減の部				
特別増減の部	収益 施設整備等補助金収益	7,660,000	2,974,000	4,686,000	
	施設整備等寄附金収益	12,500,000		12,500,000	
	固定資産売却益		36,226	△36,226	
	その他の特別収益		50,000	△50,000	
	特別収益計(8)	20,160,000	3,060,226	17,099,774	
	費用 基本金組入額	12,500,000		12,500,000	
	固定資産売却損・処分損	4		4	
	国庫補助金等特別積立金積立額	7,660,000	2,974,000	4,686,000	
	その他の特別損失		12,012,728	△12,012,728	
	特別費用計(9)	20,160,004	14,986,728	5,173,276	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4	△11,926,502	11,926,498	
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,745,519	5,505,766	5,239,753	
	前期繰越活動増減差額(12)	124,973,283	119,467,517	5,505,766	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	135,718,802	124,973,283	10,745,519	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
繰越活動増減差額の部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	135,718,802	124,973,283	10,745,519	

作業所月山拠点区分 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)	備考
サービス活動増減の部	収 就労支援事業収益	29,685,292	38,707,758	△9,022,466	
	益 就労支援事業収益	29,685,292	38,707,758	△9,022,466	
	リサイクル事業収益	21,889,873	32,939,836	△11,049,963	
	紙漉き・印刷事業収益	390,024	284,810	105,214	
	ワンちゃんバスケット事業収益	593,585	662,476	△68,891	
	農・畜産事業収益	6,804,258	4,819,856	1,984,402	
	その他事業収益	7,552	780	6,772	
	障害福祉サービス等事業収益	96,329,107	95,477,794	851,313	
	自立支援給付費収益	93,093,560	91,873,323	1,220,237	
	介護給付費収益	17,576,130	13,600,110	3,976,020	
	訓練等給付費収益	75,517,430	78,273,213	△2,755,783	
	利用者負担金収益	2,788,700	2,903,977	△115,277	
	その他の事業収益	446,847	700,494	△253,647	
	補助金事業収益		200,000	△200,000	
	受託事業収益	99,400	35,500	63,900	
	その他の事業収益	347,447	464,994	△117,547	
	経常経費寄附金収益		230,000	△230,000	
	その他の収益	67,104	220,148	△153,044	
	サービス活動収益計(1)	126,081,503	134,635,700	△8,554,197	
費用	人件費	54,353,608	48,206,969	6,146,639	
	役員報酬	1,950,000	1,950,000		
	職員給料	33,855,401	31,057,210	2,798,191	
	職員俸給	31,098,400	27,735,553	3,362,847	
	職員諸手当	2,757,001	3,321,657	△564,656	
	職員賞与	8,719,000	7,461,800	1,257,200	
	非常勤職員給与	1,817,150	369,375	1,447,775	
	退職給付費用	1,504,920	1,571,014	△66,094	
	退職金		49,976	△49,976	
	退職共済掛金	536,400	625,800	△89,400	
	退職給付引当金繰入	968,520	895,238	73,282	
	法定福利費	6,507,137	5,797,570	709,567	
	事業費	8,235,807	7,940,945	294,862	
	給食費	1,597,311	1,512,333	84,978	
	保健衛生費	19,272	22,278	△3,006	
	医療費	1,780		1,780	
	教養娯楽費	14,380	29,944	△15,564	
	水道光熱費	2,436,853	2,591,985	△155,132	
	燃料費	281,297	344,428	△63,131	
	消耗器具備品費	206,064	289,195	△83,131	
	保険料	499,835	468,452	31,383	
	教育指導費	45,000	46,430	△1,430	
	車輛費	2,845,005	2,346,626	498,379	
	雑費	289,010	289,274	△264	
	生産活動事業費	289,010	289,274	△264	
	事務費	5,047,869	6,665,395	△1,617,526	
	福利厚生費	202,626	233,871	△31,245	
	旅費交通費	747,220	514,172	233,048	
	研修研究費	668,634	417,080	251,554	
	事務消耗品費	703,930	460,227	243,703	
	修繕費	110,916	637,589	△526,673	
	通信運搬費	623,505	655,016	△31,511	

作業所月山拠点区分 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)	備考
	会議費	121,111	114,867	6,244	
	業務委託費	715,794	2,477,466	△1,761,672	
	手数料	26,396	35,747	△9,351	
	賃借料	95,760	95,760		
	租税公課	82,176	75,218	6,958	
	保守料	459,553	327,078	132,475	
	渉外費	114,221	59,169	55,052	
	諸会費	131,550	146,650	△15,100	
	雑費	244,477	415,485	△171,008	
	就労支援事業費用	46,670,944	53,403,019	△6,732,075	
	就労支援事業販売原価	46,670,944	53,403,019	△6,732,075	
	期首製品(商品)棚卸高	2,194,316	2,618,098	△423,782	
	当期就労支援事業製造原価	46,118,066	52,979,237	△6,861,171	
	期末製品(商品)棚卸高	△1,641,438	△2,194,316	552,878	
	減価償却費	6,485,755	6,568,562	△82,807	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,009,093	△5,145,538	136,445	
	その他の費用	67,104	170,172	△103,068	
サービス活動費用計(2)		115,851,994	117,809,524	△1,957,530	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		10,229,509	16,826,176	△6,596,667	
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	91,034	202,300	△111,266	
	受取利息配当金収益	5,464	3,467	1,997	
	その他のサービス活動外収益	1,443,966	1,480,693	△36,727	
	受入研修費収益	37,000	46,000	△9,000	
	利用者等外給食収益	1,366,950	1,364,150	2,800	
	雑収益	40,016	70,543	△30,527	
	サービス活動外収益計(4)	1,540,464	1,686,460	△145,996	
	支払利息	489,782	558,943	△69,161	
	その他のサービス活動外費用	534,668	521,425	13,243	
	利用者等外給食費	534,668	521,425	13,243	
サービス活動外費用計(5)		1,024,450	1,080,368	△55,918	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		516,014	606,092	△90,078	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		10,745,523	17,432,268	△6,686,745	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	7,660,000	2,974,000	4,686,000	
	施設整備等補助金収益	6,470,000	1,784,000	4,686,000	
	設備資金借入金元金償還補助金収益	1,190,000	1,190,000		
	施設整備等寄附金収益	12,500,000		12,500,000	
	施設整備等寄附金収益	12,500,000		12,500,000	
	固定資産売却益		36,226	△36,226	
	その他の固定資産売却益		36,226	△36,226	
	その他の特別収益		50,000	△50,000	
	会計基準移行に伴う過年度修正益		50,000	△50,000	
	特別収益計(8)	20,160,000	3,060,226	17,099,774	
	基本金組入額	12,500,000		12,500,000	
	固定資産売却損・処分損	4		4	
	器具及び備品売却損・処分損	4		4	
	国庫補助金等特別積立金積立額	7,660,000	2,974,000	4,686,000	
	その他の特別損失		12,012,728	△12,012,728	
	会計基準移行に伴う過年度修正損		12,012,728	△12,012,728	
	特別費用計(9)	20,160,004	14,986,728	5,173,276	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△4	△11,926,502	11,926,498	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		10,745,519	5,505,766	5,239,753	
繰越活動増	前期繰越活動増減差額(12)	124,973,283	119,467,517	5,505,766	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	135,718,802	124,973,283	10,745,519	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
増	工賃変動積立金積立額				

作業所月山拠点区分 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)	備考
減 差 額 の 部	設備等整備積立金積立額				
	人件費積立金取崩額				
	修繕積立金取崩額				
	備品等購入積立金取崩額				
	建設積立金積立額				
	その他の積立金積立額(16)				
	工賃変動積立金積立額				
	設備等整備積立金積立額				
	人件費積立金積立額				
	修繕積立金積立額				
	備品等購入積立金積立額				
	建設積立金積立額				
	その他の積立金積立額				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	135,718,802	124,973,283	10,745,519	

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			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	39,739,507	42,194,614	△2,455,107	流動負債	37,053,287	9,382,057	27,671,230
現金預金	16,500,580	16,798,752	△298,172	事業未払金	3,790,430	3,628,387	162,043
事業未収金	18,345,325	20,769,467	△2,424,142	1年以内返済予定設備資金借入金	33,214,000	5,714,000	27,500,000
未収金	363,348	27,804	335,544	預り金	2,807		2,807
未収補助金		101,150	△101,150	職員預り金	46,050	39,670	6,380
商品・製品	1,641,438	2,194,316	△552,878				
仕掛品	1,879,524	1,842,721	36,803				
原材料	685,116	363,553	321,563				
前払金		96,851	△96,851				
前払費用	324,176		324,176				
固定資産	352,765,234	306,741,414	46,023,820	固定負債	27,973,227	33,149,159	△5,175,932
基本財産	295,981,595	250,709,333	45,272,262	設備資金借入金	23,011,000	28,725,000	△5,714,000
土地	149,869,800	94,748,945	55,120,855	退職給付引当金	4,962,227	4,424,159	538,068
建物	146,111,795	155,960,388	△9,848,593	負債の部合計	65,026,514	42,531,216	22,495,298
その他の固定資産	56,783,639	56,032,081	751,558	純資産の部			
建物	3,063,341	3,496,281	△432,940	基本金	109,948,649	97,448,649	12,500,000
構築物	8,876,300	9,920,774	△1,044,474	第一号基本金	109,948,649	97,448,649	12,500,000
機械及び装置	24,374,661	26,463,916	△2,089,255	国庫補助金等特別積立金	81,810,776	83,982,880	△2,172,104
車輛運搬具	9,035,736	5,715,874	3,319,862	次期繰越活動増減差額	135,718,802	124,973,283	10,745,519
器具及び備品	4,420,555	2,335,257	2,085,298	(うち当期活動増減差額)	10,745,519	5,505,766	5,239,753
建設仮勘定	331,821	2,519,355	△2,187,534				
権利	65,824	90,079	△24,255				
ソフトウェア	223,560	281,880	△58,320				
投資有価証券	50,000	50,000					
退職給付引当資産	4,962,227	4,424,159	538,068				
長期前払費用	1,379,614	734,506	645,108				
資産の部合計	392,504,741	348,936,028	43,568,713	純資産の部合計	327,478,227	306,404,812	21,073,415
				負債及び純資産の部合計	392,504,741	348,936,028	43,568,713

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券 償却原価法（定額法）
- ・満期保有目的の債券以外の有価証券
時価のあるもの－期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は総平均法により算定）
時価のないもの－総平均法による原価法

（2）棚卸資産の評価基準及び評価方法について

- ・製品又は仕掛品以外の棚卸資産については、最終仕入原価法に基づく原価法により評価する。
- ・製品又は仕掛品は売価還元原価法に基づく原価法により評価する。但し、肉食牛については個別法に基づく原価法により評価する。

（3）固定資産の減価償却の方法

- ・建物及び構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア、権利－定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産－自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産－リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法（ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理）

（4）引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－公益社団法人山形県社会福祉振興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

2. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- （1）公益社団法人山形県社会福祉振興会の実施する退職共済制度に加入している。
- （2）（1）のほかに独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

3. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりとなっている。

- （1）法人全体の財務諸表等（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）
- （2）事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）
当法人では、社会福祉事業のみ実施しているため作成を省略している。
- （3）拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
当法人では、拠点区分が1つであるため作成を省略している。

(4) 拠点区分におけるサービス区分の内容

① 作業所月山拠点区分（社会福祉事業）

- ア 法人本部
- イ 就労継続支援 B 型
- ウ 自立訓練（生活訓練）
- エ 生活介護
- オ 就労移行支援
- カ 日中活動一時支援事業

作業所月山拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりとなっている。

(5) 作業所月山拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(6) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している。

(7) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

- ア 法人本部
- イ 就労継続支援 B 型
- ウ 自立訓練（生活訓練）
- エ 生活介護
- オ 就労移行支援
- カ 日中活動一時支援事業

なお、ウ 自立訓練（生活訓練）について、当年度においては事業休止のため、非表示としている。

4. 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
土地	94,748,945	55,120,855		149,869,800
建物	155,960,388	1,108,600	10,957,193	146,111,795
合計	250,709,333	56,229,455	10,957,193	295,981,595

5. 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
該当なし

6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	69,171,445	円
建物（基本財産）	146,111,795	円
計	215,283,240	円

担保に供している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	9,520,000 円
	18,005,000 円
計	27,525,000 円

7. 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
建物（基本財産）	243,434,601	97,322,806	146,111,795
建物	6,346,698	3,283,357	3,063,341
構築物	16,664,556	7,788,256	8,876,300
機械及び装置	97,776,494	73,401,833	24,374,661
車両運搬具	53,167,373	44,131,637	9,035,736
器具及び備品	23,451,168	19,030,613	4,420,555
権利	367,500	301,676	65,824
ソフトウェア	693,593	470,033	223,560
合計	441,901,983	245,730,211	196,171,772

8. 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。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

9. 関連当事者との取引の内容

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等

該当なし

10. 重要な偶発債務

該当なし

1 1. 重要な後発事象

該当なし

1 2. 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

作業所月山拠点区分 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			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	39,739,507	42,194,614	△2,455,107	流動負債	37,053,287	9,382,057	27,671,230
現金預金	16,500,580	16,798,752	△298,172	事業未払金	3,790,430	3,628,387	162,043
事業未収金	18,345,325	20,769,467	△2,424,142	1年以内返済予定設備資金借入金	33,214,000	5,714,000	27,500,000
未収金	363,348	27,804	335,544	預り金	2,807		2,807
未収補助金		101,150	△101,150	職員預り金	46,050	39,670	6,380
商品・製品	1,641,438	2,194,316	△552,878				
仕掛品	1,879,524	1,842,721	36,803				
原材料	685,116	363,553	321,563				
前払金		96,851	△96,851				
前払費用	324,176		324,176				
固定資産	352,765,234	306,741,414	46,023,820	固定負債	27,973,227	33,149,159	△5,175,932
基本財産	295,981,595	250,709,333	45,272,262	設備資金借入金	23,011,000	28,725,000	△5,714,000
土地	149,869,800	94,748,945	55,120,855	退職給付引当金	4,962,227	4,424,159	538,068
建物	146,111,795	155,960,388	△9,848,593	負債の部合計	65,026,514	42,531,216	22,495,298
その他の固定資産	56,783,639	56,032,081	751,558	純資産の部			
建物	3,063,341	3,496,281	△432,940	基本金	109,948,649	97,448,649	12,500,000
構築物	8,876,300	9,920,774	△1,044,474	第一号基本金	109,948,649	97,448,649	12,500,000
機械及び装置	24,374,661	26,463,916	△2,089,255	国庫補助金等特別積立金	81,810,776	83,982,880	△2,172,104
車輛運搬具	9,035,736	5,715,874	3,319,862	次期繰越活動増減差額	135,718,802	124,973,283	10,745,519
器具及び備品	4,420,555	2,335,257	2,085,298	(うち当期活動増減差額)	10,745,519	5,505,766	5,239,753
建設仮勘定	331,821	2,519,355	△2,187,534				
権利	65,824	90,079	△24,255				
ソフトウェア	223,560	281,880	△58,320				
投資有価証券	50,000	50,000					
退職給付引当資産	4,962,227	4,424,159	538,068				
長期前払費用	1,379,614	734,506	645,108	純資産の部合計	327,478,227	306,404,812	21,073,415
資産の部合計	392,504,741	348,936,028	43,568,713	負債及び純資産の部合計	392,504,741	348,936,028	43,568,713

監査結果報告書

平成 28年 5月 16日

社会福祉法人月山福祉会

理事長 石川 一郎 様

社会福祉法第40条及び関係法令に基づき実施した平成27年度監査結果について
次のとおり報告します。

監事 青柳 正志 (印)
監事 長 部 浩 人 (印)

監 査 日 時	平成28年 5月 16日 (月曜日) 10時 ~ 12時
監 査 場 所	社会福祉法人月山福祉会 事務室
監 査 実 施 内 容	平成27年度会計執行状況及び法人・施設運営状況
監 査 意 見	監査の意見 1. 理事の業務執行の状況について (1)理事は、法令、定款、規約にしたがい、理事会において決定された事業計画に基づいて職務を執行しているものと認められます。 (2)議事録、諸規定等は、備え付けられていると認めます。 2. 会計、財産の状況について (1)事業報告書は、関連する法令及び通知に従い、当会の事業の執行状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。 (2)財産目録は、関連する法令及び通知に従い、当会の財産を正しく示し、不整の点はないと認めます。 (3)貸借対照表は、関連する法令及び通知に従い、当会の資産と負債の状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。 (4)資金収支計算書及び事業活動収支計算書は、関連する法令及び通知に従い、当会の収入と支出の状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。 3. 法人・施設運営状況について (1)定款、定款施行細則及び諸規定・規則に従って運営されている事を認めます。