

施設長	事務長	担当者
		

法人名	社会福祉法人 小さな花
施設名	就労支援事業所 チャレンジ・ドリーム
会計単位名	就労支援事業会計処理基準

資金収支計算書

(自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)

(単位:円) 1頁

勘定科目		予算	決算	差異	備考	達成率・執行率
就労支援事業活動による収支	121 就労支援事業収入	20,950,000	18,224,231	2,725,769		86.99%
	01 農園芸生産販売事業収入	9,070,000	7,628,818	1,441,182		84.11%
	02 加工食品製造販売事業収入	930,000	673,445	256,555		72.41%
	03 リサイクル事業収入	8,000,000	7,825,923	174,077		97.82%
	04 軽作業事業収入	450,000	302,225	147,775		67.16%
	05 カフェ&ショップ事業収入	2,500,000	1,793,820	706,180		71.75%
	就労支援事業収入計(1)	20,950,000	18,224,231	2,725,769		86.99%
就労支援事業活動による収支	091 就労支援事業支出	20,950,000	18,582,628	2,367,372		88.70%
	01 農園芸生産販売事業支出	9,070,000	7,573,786	1,496,214		83.50%
	02 加工食品製造販売事業支出	930,000	992,699	△62,699		106.74%
	03 リサイクル事業支出	8,000,000	7,143,356	856,644		89.29%
	04 軽作業事業支出	450,000	591,571	△141,571		131.46%
	05 カフェ&ショップ事業支出	2,500,000	2,281,216	218,784		91.25%
	就労支援事業支出計(2)	20,950,000	18,582,628	2,367,372		88.70%
就労支援事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			△358,397	358,397		
福祉事業活動による収支	122 措置費収入					
	01 事務費収入					
	02 事業費収入					
	123 運営費収入					
	01 運営費収入					
	124 私的契約利用料収入					
	01 私的契約利用料収入					
	125 自立支援費収入	52,188,260	48,770,010	3,418,250		93.45%
	01 介護給付費収入					
	02 訓練等給付費収入	52,188,260	48,770,010	3,418,250		93.45%
	03 特定障害者特別給付費収入					
	04 利用者負担金収入					
	126 その他の事業収入					
	01 その他の事業収入					
	127 経常経費補助金収入					
	01 経常経費補助金収入					
	128 寄付金収入	60,000	50,000	10,000		83.33%
	01 寄付金収入	60,000	50,000	10,000		83.33%
	129 雑収入					
01 雑収入						
130 借入金利息補助金収入						
01 借入金利息補助金収入						
131 受取利息配当金収入	8,448	8,156	292		96.54%	
01 受取利息配当金収入	8,448	8,156	292		96.54%	
132 会計単位間繰入金収入						
01 公益事業会計繰入金収入						
02 収益事業会計繰入金収入						
133 経理区分間繰入金収入	5,802,000	5,802,000			100.00%	
01 経理区分間繰入金収入	5,802,000	5,802,000			100.00%	
福祉事業収入計(4)	58,058,708	54,630,166	3,428,542		94.09%	
福祉事業活動による収支	092 人件費支出	35,776,144	34,003,999	1,772,145		95.05%
	01 役員報酬					
	02 職員俸給	20,292,000	20,030,137	261,863		98.71%
	03 職員手当	6,013,925	5,720,469	293,456		95.12%
	04 非常勤職員給与	6,278,400	5,215,750	1,062,650		83.07%
	05 退職金					

資金収支計算書

(自平成25年 4月 1日 至平成26年 3月31日)

(単位:円) 2頁

勘定科目	予算	決算	差異	備考	達成率・執行率
06 退職共済掛金	312,900	268,200	44,700		85.71%
07 法定福利費	2,878,919	2,769,443	109,476		96.20%
093 事務費支出	8,801,229	9,315,967	△514,738		105.85%
01 福利厚生費	133,664	147,528	△13,864		110.37%
02 旅費交通費	59,130	56,805	2,325		96.07%
03 研修費	57,315	65,249	△7,934		113.84%
04 消耗品費	459,624	464,558	△4,934		101.07%
05 器具什器費	442,550	422,780	19,770		95.53%
06 印刷製本費	134,459	211,428	△76,969		157.24%
07 水道光熱費	966,416	1,312,771	△346,355		135.84%
08 燃料費	14,438		14,438		
09 修繕費	1,400,000	1,475,354	△75,354		105.38%
10 通信運搬費	179,201	186,481	△7,280		104.06%
11 会議費	10,000	10,010	△10		100.10%
12 広報費					
13 業務委託費	452,637	525,443	△72,806		116.08%
14 手数料	20,000	4,400	15,600		22.00%
15 損害保険料	939,600	1,051,610	△112,010		111.92%
16 賃借料	3,479,395	3,345,975	133,420		96.17%
17 租税公課	8,500	2,600	5,900		30.59%
18 雑費	44,300	32,975	11,325		74.44%
19 その他の事務費					
094 事業費支出	988,888	1,132,475	△143,587		114.52%
01 給食費					
02 保健衛生費	244,993	275,744	△30,751		112.55%
03 被服費					
04 教養娯楽費	172,700	166,240	6,460		96.26%
05 日用品費					
06 水道光熱費					
07 燃料費	508,406	624,948	△116,542		122.92%
08 消耗品費					
09 器具什器費					
10 賃借料					
11 指導訓練費	62,789	65,543	△2,754		104.39%
12 就職支度費					
13 医療費					
14 埋葬費					
15 雑費					
16 その他の事業費					
095 借入金利息支出					
01 借入金利息支出					
096 会計単位間繰入金支出					
01 公益事業会計繰入金支出					
02 収益事業会計繰入金支出					
097 経理区分間繰入金支出	5,802,000	5,802,000			100.00%
01 経理区分間繰入金支出	5,802,000	5,802,000			100.00%
福祉事業支出計(5)	51,368,261	50,254,441	1,113,820		97.83%
福祉事業活動資金収支差額(6)=(4)-(5)	6,690,447	4,375,725	2,314,722		65.40%
施設 収入 134 施設整備等補助金収入					
01 施設整備等補助金収入					
02 設備整備等補助金収入					

資金収支計算書

(自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)

(単位：円) 3頁

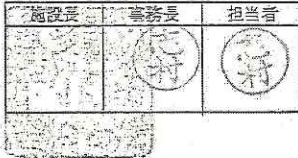
	勘定科目	予算	決算	差異	備考	達成率・執行率	
備等による収支	135 施設整備等寄付金収入						
	01 施設整備等寄付金収入						
	02 施設整備等借入金償還寄付金収入						
	136 固定資産売却収入						
	01 器具及び備品売却収入						
	02 車輛運搬具売却収入						
	03 その他の固定資産売却収入						
	施設整備等収入計(7)						
	支	098 固定資産取得支出					
		01 建物取得支出(既存施設)					
02 建物取得支出							
03 建物附属設備取得支出							
04 器具及び備品取得支出							
05 車輛運搬具取得支出							
06 その他の固定資産取得支出							
支	099 元入金支出						
	01 公益事業会計元入金支出						
	02 収益事業会計元入金支出						
施設整備等支出計(8)							
施設整備等資金収支差額(9)=(7)-(8)							
財務活動による収支	137 借入金収入						
	01 設備資金借入金収入						
	02 長期運営資金借入金収入						
	138 投資有価証券売却収入						
	01 投資有価証券売却収入						
	139 借入金元金償還補助金収入						
	01 借入金元金償還補助金収入						
	140 積立預金取崩収入						
	01 人件費積立預金取崩収入						
	02 修繕積立預金取崩収入						
	03 備品等購入積立預金取崩収入						
	04 工賃変動積立預金取崩収入						
	05 設備等整備積立預金取崩収入						
	06 その他の積立預金取崩収入						
	07 移行時特別積立預金取崩収入						
	141 その他の収入						
	01 長期貸付金回収収入						
02 その他の収入							
財務収入計(10)							
支	100 借入金元金償還金支出						
	01 設備資金借入金償還金支出						
	02 長期運営資金借入金償還金支出						
	101 投資有価証券取得支出						
	01 投資有価証券取得支出						
	102 積立預金積立支出	96	96			100.00%	
	01 人件費積立預金積立支出						
	02 修繕積立預金積立支出						
	03 備品等購入積立預金積立支出						
	04 工賃変動積立預金積立支出	72	72			100.00%	
	05 設備等整備積立預金積立支出	24	24			100.00%	
	06 その他の積立預金積立支出						

資金収支計算書

(自平成25年 4月 1日 至平成26年 3月31日)

(単位:円) 4頁

勘定科目	予算	決算	差異	備考	達成率・執行率
07 移行時特別積立預金積立支出					
103 その他の支出					
01 長期貸付金支出					
02 その他の支出					
104 流動資産評価減等による資金減少					
01 徴収不能額					
02 有価証券売却益					
03 有価証券売却損					
04 有価証券評価損					
05 その他の評価損					
財務支出計(11)	96	96			100.00%
財務活動資金収支差額(12)=(10)-(11)	△96	△96			100.00%
予備費(13)					
資金収支差額合計(14)=(3)+(6)+(9)+(12)-(13)	6,690,351	4,017,232	2,673,119		60.05%
前期末支払資金残高(15)	44,589,710	44,589,710			100.00%
当期末支払資金残高(14)+(15)	51,280,061	48,606,942	2,673,119		94.79%



法人名	社会福祉法人 小さな花
施設名	就労支援事業所チャレンジ・ドリーム
会計単位名	就労支援事業会計処理基準

事業活動収支計算書

(自平成25年 4月 1日 至平成26年 3月31日)

(単位:円) 1頁

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減	前年比	備考
就労支援事業活動収入	061 就労支援事業収入	18,224,231	17,769,396	454,835	102.56%	
	01 農園芸生産販売事業収入	7,628,818	8,196,137	△567,319	93.08%	
	02 加工食品製造販売事業収入	673,445	742,830	△69,385	90.66%	
	03 リサイクル事業収入	7,825,923	7,479,071	346,852	104.64%	
	04 軽作業事業収入	302,225	759,838	△457,613	39.77%	
	05 カフェ&ショップ事業収入	1,793,820	591,520	1,202,300	303.26%	
	就労支援事業活動収入計(1)	18,224,231	17,769,396	454,835	102.56%	
就労支援事業活動支出の部	021 就労支援事業支出	18,223,323	17,761,005	462,318	102.60%	
	01 農園芸生産販売事業支出	7,573,786	7,653,654	△79,868	98.96%	
	02 加工食品製造販売事業支出	781,209	845,404	△64,195	92.41%	
	03 リサイクル事業支出	6,995,541	6,341,463	654,078	110.31%	
	04 軽作業事業支出	591,571	1,469,206	△877,635	40.26%	
	05 カフェ&ショップ事業支出	2,281,216	1,451,278	829,938	157.19%	
	就労支援事業活動支出計(2)	18,223,323	17,761,005	462,318	102.60%	
就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		908	8,391	△7,483	10.82%	
福祉事業活動収入の部	062 指置費収入	0	0	0		
	01 事務費収入	0	0	0		
	02 事業費収入	0	0	0		
	063 運営費収入	0	0	0		
	01 運営費収入	0	0	0		
	064 私的契約利用料収入	0	0	0		
	01 私的契約利用料収入	0	0	0		
	065 自立支援費収入	48,770,010	48,901,950	△131,940	99.73%	
	01 介護給付費収入	0	0	0		
	02 訓練等給付費収入	48,770,010	48,901,950	△131,940	99.73%	
	03 特定障害者特別給付費収入	0	0	0		
	04 利用者負担金収入	0	0	0		
	066 その他の事業収入	0	0	0		
	01 その他の事業収入	0	0	0		
	067 経常経費補助金収入	0	1,637,459	△1,637,459	0.00%	
	01 経常経費補助金収入	0	1,637,459	△1,637,459	0.00%	
	068 寄付金収入	50,000	80,000	△30,000	62.50%	
	01 寄付金収入	50,000	80,000	△30,000	62.50%	
	069 雑収入	0	0	0		
	01 雑収入	0	0	0		
070 借入金元金償還補助金収入	0	0	0			
01 借入金元金償還補助金収入	0	0	0			
071 引当金戻入	0	0	0			
01 徴収不能引当金戻入	0	0	0			
02 退職給与引当金戻入	0	0	0			
03 賞与引当金戻入	0	0	0			
04 その他の引当金戻入	0	0	0			
072 国庫補助金等特別積立金取崩額	2,038,000	2,013,366	24,634	101.22%		
01 国庫補助金等特別積立金取崩額	2,038,000	2,013,366	24,634	101.22%		
福祉事業活動収入計(4)		50,858,010	52,632,775	△1,774,765	96.63%	
福祉事業活動支出の部	022 人件費支出	34,003,999	28,775,850	5,228,149	118.17%	
	01 役員報酬	0	0	0		
	02 職員俸給	20,030,137	16,569,563	3,460,574	120.89%	
	03 職員手当	5,720,469	5,462,274	258,195	104.73%	
	04 非常勤職員給与	5,215,750	4,229,080	986,670	123.33%	
	05 退職金	0	0	0		

事業活動収支計算書

(自平成25年 4月 1日 至平成26年 3月31日)

(単位:円) 2頁

勘定科目	本年度決算	前年度決算	増減	前年比	備考
06 退職共済掛金	268,200	223,500	44,700	120.00%	
07 法定福利費	2,769,443	2,291,433	478,010	120.86%	
023 事務費支出	9,315,967	8,760,406	555,561	106.34%	
01 福利厚生費	147,528	94,072	53,456	156.82%	
02 旅費交通費	58,805	54,450	2,355	104.33%	
03 研修費	65,249	57,315	7,934	113.84%	
04 消耗品費	464,558	456,700	7,858	101.72%	
05 器具什器費	422,780	758,816	△336,036	55.72%	
06 印刷製本費	211,428	124,209	87,219	170.22%	
07 水道光熱費	1,312,771	938,325	374,446	139.91%	
08 燃料費	0	14,438	△14,438	0.00%	
09 修繕費	1,475,354	1,206,045	269,309	122.33%	
10 通信運搬費	186,481	195,479	△8,998	95.40%	
11 会議費	10,010	0	10,010		
12 広報費	0	0	0		
13 業務委託費	525,443	452,637	72,806	116.08%	
14 手数料	4,400	95,825	△91,425	4.59%	
15 損害保険料	1,051,610	976,430	75,180	107.70%	
16 賃借料	3,345,975	3,154,765	191,210	106.06%	
17 租税公課	2,600	136,600	△134,000	1.90%	
18 雑費	32,975	44,300	△11,325	74.44%	
19 その他の事務費	0	0	0		
024 事業費支出	1,132,475	967,234	165,241	117.08%	
01 給食費	0	0	0		
02 保健衛生費	275,744	244,993	30,751	112.55%	
03 被服費	0	0	0		
04 教養娯楽費	166,240	166,820	△580	99.65%	
05 日用品費	0	0	0		
06 水道光熱費	0	0	0		
07 燃料費	624,948	491,036	133,912	127.27%	
08 消耗品費	0	0	0		
09 器具什器費	0	0	0		
10 賃借料	0	0	0		
11 指導訓練費	65,543	62,789	2,754	104.39%	
12 就職支度費	0	0	0		
13 医療費	0	0	0		
14 埋葬費	0	0	0		
15 雑費	0	1,596	△1,596	0.00%	
16 その他の事業費	0	0	0		
025 減価償却費	3,949,266	4,039,700	△90,434	97.76%	
01 減価償却費	3,949,266	4,039,700	△90,434	97.76%	
026 徴収不能額	0	0	0		
01 徴収不能額	0	0	0		
027 引当金繰入	0	0	0		
01 退職給与引当金繰入	0	0	0		
02 徴収不能引当金繰入	0	0	0		
03 賞与引当金繰入	0	0	0		
04 その他の引当金繰入	0	0	0		
福祉事業活動支出計(5)	48,401,707	42,543,190	5,858,517	113.77%	
福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)	2,456,303	10,089,585	△7,633,282	24.34%	
専 収 073 借入金利息補助金収入	0	0	0		

事業活動収支計算書

(自平成25年 4月 1日 至平成26年 3月 31日)

(単位:円) 3頁

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減	前年比	備考
業 活 動 外 収 支 の 部	入					
	01 借入金利息補助金収入	0	0	0		
	074 受取利息配当金収入	8,156	6,575	1,581	124.05%	
	01 受取利息配当金収入	8,156	6,575	1,581	124.05%	
	075 会計単位間繰入金収入	0	0	0		
	01 公益事業会計繰入金収入	0	0	0		
	02 収益事業会計繰入金収入	0	0	0		
	076 経理区分間繰入金収入	5,802,000	6,150,000	△348,000	94.34%	
	01 経理区分間繰入金収入	5,802,000	6,150,000	△348,000	94.34%	
	077 投資有価証券売却益(売却収入)	0	0	0		
	01 投資有価証券売却益(売却収入)	0	0	0		
	078 有価証券売却益(売却収入)	0	0	0		
	01 有価証券売却益(売却収入)	0	0	0		
	事業活動外収入計(7)	5,810,156	6,156,575	△346,419	94.37%	
	支					
	028 借入金利息支出	0	0	0		
	01 借入金利息支出	0	0	0		
	029 会計単位間繰入金支出	0	0	0		
	01 公益事業会計繰入金支出	0	0	0		
02 収益事業会計繰入金支出	0	0	0			
030 経理区分間繰入金支出	5,802,000	6,150,000	△348,000	94.34%		
01 経理区分間繰入金支出	5,802,000	6,150,000	△348,000	94.34%		
031 投資有価証券売却損(売却原価)	0	0	0			
01 投資有価証券売却損(売却原価)	0	0	0			
032 有価証券売却損(売却原価)	0	0	0			
01 有価証券売却損(売却原価)	0	0	0			
033 資産評価損	0	0	0			
01 有価証券評価損	0	0	0			
02 その他の資産評価損	0	0	0			
事業活動外支出計(8)	5,802,000	6,150,000	△348,000	94.34%		
事業活動外収支差額(9)=(7)-(8)	8,156	6,575	1,581	124.05%		
経常収支差額(10)=(3)+(6)+(9)	2,465,367	10,104,551	△7,639,184	24.40%		
特 別 収 支 の 部	取					
	079 施設整備等補助金収入	0	1,200,000	△1,200,000	0.00%	
	01 施設整備補助金収入	0	0	0		
	02 設備整備補助金収入	0	1,200,000	△1,200,000	0.00%	
	080 施設整備等寄付金収入	0	0	0		
	01 施設整備等寄付金収入	0	0	0		
	02 施設整備等借入金償還寄付金収入	0	0	0		
	081 固定資産売却益(売却収入)	0	0	0		
	01 器具及び備品売却益(売却収入)	0	0	0		
	02 車両運搬具売却益(売却収入)	0	0	0		
	03 その他の固定資産売却益(売却収入)	0	0	0		
	082 国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0		
	01 国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0		
	特別収入計(11)	0	1,200,000	△1,200,000	0.00%	
支						
034 基本金組入額	0	0	0			
01 1号基本金組入額	0	0	0			
02 2号基本金組入額	0	0	0			
03 3号基本金組入額	0	0	0			
035 国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,000,000	△1,000,000	0.00%		
01 国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,000,000	△1,000,000	0.00%		
036 固定資産売却損・処分損(売却原価)	0	212,953	△212,953	0.00%		
01 器具及び備品売却損・処分損(売却原	0	0	0			

事業活動収支計算書

(自平成25年 4月 1日 至平成26年 3月31日)

(単位:円) 4頁

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減	前年比	備考
	02 車両運搬具売却損・処分損(売却原価)	0	212,953	△212,953	0.00%	
	03 その他の固定資産売却損・処分損(売却原価)	0	0	0		
	特別支出計(12)	0	1,212,953	△1,212,953	0.00%	
	特別収支差額(13)=(11)-(12)	0	△12,953	12,953	0.00%	
	当期活動収支差額(14)=(10)+(13)	2,465,367	10,091,598	△7,626,231	24.43%	
繰越	前期末繰越活動収支差額(15)	41,567,778	30,977,525	10,590,253	134.19%	
	当期末繰越活動収支差額(16)=(14)+(15)	44,033,145	41,069,123	2,964,022	107.22%	
活動	083 基本金取崩額(17)	0	0	0		
	01 基本金取崩額	0	0	0		
収支	037 基本金組入額(18)	0	0	0		
	01 4号基本金組入額	0	0	0		
差額	084 その他の積立金取崩額(19)	0	498,782	△498,782	0.00%	
の部	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	498,782	△498,782	0.00%	
	06 その他の積立金取崩額	0	0	0		
	07 移行時特別積立金取崩額	0	0	0		
	038 その他の積立金積立額(20)	96	127	△31	75.59%	
	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	72	72	0	100.00%	
	05 設備等整備積立金積立額	24	55	△31	43.64%	
	06 その他の積立金積立額	0	0	0		
	07 移行時特別積立金積立額	0	0	0		
	繰越活動収支差額(21)=(16)+(17)-(18)+(19)-	44,033,049	41,567,778	2,465,271	105.93%	