

2015年度（平成27年度）

事業報告並びに決算報告書

【 かにた作業所エマオ 】

社会福祉法人

ベテスタ奉仕女母の家

# 2015 度 かにた作業所 エマオ 事業報告

## 利用者推移

月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月
男	5	5	5	6	6	6	6	7	7	6	6	6
女	3	3	3	3	3	3	4	4	4	4	4	4
合計	8	8	8	9	9	9	10	11	11	10	10	10

9月に1名が一般就労し利用休止。(12月利用終了とした。)

## 職員数

常勤 4名

施設長・サビ管	1	佐々木 清	
作業指導員	2	茂木 美昭	佐藤ゆかり
生活支援員	1	栗原奈々子	

非常勤 5名

作業指導員	4	松坂 香衣	佐々木 嘉恵
		船山 才子	間宮 直美
送迎員	1	佐々木 和	

職員合計 9名

## 会議

会議	回数	会議日
職員会議	11回	毎月第3火曜日 13:45~16:00
スタッフ会議朝	週4~5回	月~金曜日 08:30~08:45
スタッフ会議夕	週1回	毎週金曜日(原則) 15:30~15:45
朝の会(利用者を含む)	年間約240回	毎朝09:00~09:15
帰りの会(同上)	年間約240回	毎夕15:00~15:20

朝の会帰りの会は、利用者さんの健康 C'K の為と利用者の発言機会を作るために毎日開催しています。朝出来ないときは、昼休みに話し合いの機会を作ります。

## 行事

行事名	日程	担当	場所(内容)
園遊会参加	4月29日	佐々木清 嘉恵	東京女子大学
三芳病院バザー	4月29日	栗原、松坂、船山	三芳病院駐車場(利用者参加)
かにた農園みかんとり	5月7日	茂木美昭 女子職員5名	かにた農園の甘夏とり手伝い 利用者全員参加。
ラミラドアンチーク市	5月24日	佐々木清	鴨川ホテルラミラドール
かにたバザー	5月29日 6月5,6日	職員全員	かにたバザー会場 たんぽぽホール
エマオレク	6月17日	エマオ全員	車3台で鋸山~富良里等へ

エマオ一年職員会	6月22日	職員全員	エマオ2階ホール
陶器市	6月23日 ～25日	栗原奈々子	バザー残の陶器の販売等
安房特別支援学校生徒の販売見学	7月15日	エマオ全員	イオン館山店へ安房特別支援学校の販売会を見に行く
エマオミニレク	7月22日	エマオ全員	昼食に皆でソーメンを茹でて食べる
エマオミニレク	8月12日	エマオ全員	イオン館山へ全員で行く。
かにた夏祭り	8月21日夜	職員全員	リサイクル品の販売等 利用者と家族も参加
西船ボラ・エマオ訪問	8月26日	佐々木清	エマオ見学後、夕食会(岡本)
かにたバザー (18,25日雨天中止)	9月19日 26日	職員全員	かにたバザー会場 たんぽぽホール
アンチーク市	10月25日	佐々木清	鴨川ホテルミラドール
国分寺骨董市	10月25日	佐藤ゆかり	市原国分寺で和服販売
エマオレク	11月20日	エマオ全員	東京ドイツ村日帰り遠
安房特別支援学校から見学に来所	11月28日	佐々木清	就職希望先、実習受け入れ 先訪問のため
かにたバザー	11月27日～ 28日	職員全員	かにたバザー会場 たんぽぽホール
館山マルシェ	11月29日日	佐々木清	安房郡市就労部会で館山マル シェ荷参加、物品販売
クリスマス、ページェント見学会	12月25日	職員、利用者全員	かにたのクリスマスへ利用者を案内し見学
かにた餅つき	12月29日	佐々木清	利用者全員とかにた餅つきと おせち造りに参加
新年会	1月4日	職員、利用者全員	新年の抱負と希望を語る会。
館山マルシェ	1月17日	佐々木清 茂木 瀬下、川名	館山マルシェ会場での物品販 売会に参加。
就労部会販売会	2月13日	栗原, 佐藤, 利用者	南房総市福祉大会、三芳農村セ ンター
エマオ歩く会	2月17日	佐々木清、全員参加	大賀, 笠名地域を皆で歩く。
かにたバザー	2月26日 ～27日	職員全員	かにたバザー会場 たんぽぽホール
かにた餅つき	3月3日	茂木 佐々木清	かにた雛祭りの森月に参加
エマオレク	3月11日	職員、利用者全員	木更津イオンモールへ買い物 と昼食に行く。
館山マルシェ	3月19日	栗原他職2名利5名	館山マルシェ会場での物品販 売に参加。

就労継続支援B型かいた作業所エマオ拠点区分 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	
収入	就労支援事業収入	16,210,000	17,546,491	△ 1,336,491		
	委託販売収入	500,000	1,183,985	△ 683,985		
	移動販売収入	200,000	212,687	△ 12,687		
	その他売上収入	810,000	993,189	△ 183,189		
	バザー売上収入	14,700,000	15,156,630	△ 456,630		
	障害福祉サービス等事業収入	10,850,160	11,914,110	△ 1,063,950		
	自立支援給付費収入	10,850,160	10,870,200	△ 20,040		
	訓練等給付費収入	10,850,160	10,870,200	△ 20,040		
	特定費用収入		1,043,910	△ 1,043,910		
	経常経費寄附金収入	10,250,000	10,231,330	18,670		
	受取利息配当金収入		700	△ 700		
	その他の収入	1,654,000	1,640,720	13,280		
	利用者等外給食費収入	1,404,000	297,360	1,106,640		
	雑収入	250,000	192,190	57,810		
	雑収入	250,000	192,190	57,810		
	過年度修正収入		1,151,170	△ 1,151,170		
	事業活動収入計(1)	38,964,160	41,333,351	△ 2,369,191		
	支出	人件費支出	17,714,100	16,732,772	981,328	
		職員給料支出	10,940,000	10,944,000	△ 4,000	
職員賞与支出		3,160,000	3,288,270	△ 128,270		
非常勤職員給与支出		580,000	498,000	82,000		
退職給付支出		134,100	178,800	△ 44,700		
法定福利費支出		2,900,000	1,823,702	1,076,298		
事業費支出		1,400,000	2,230,981	△ 830,981		
給食費支出		360,000	713,240	△ 353,240		
保健衛生費支出		120,000	69,180	50,820		
教養娯楽費支出		120,000	58,703	61,297		
日用品費支出		60,000	2,251	57,749		
水道光熱費支出		240,000	487,826	△ 247,826		
燃料費支出		20,000	79,921	△ 59,921		
消耗器具備品費支出		40,000	16,715	23,285		
保険料支出			71,060	△ 71,060		
車輛燃料費支出		120,000	355,950	△ 235,950		
旅費交通費支出		20,000	22,720	△ 2,720		
修繕費支出		300,000	279,588	20,412		
通信運搬費支出			73,827	△ 73,827		
事務費支出		1,293,600	748,610	544,990		
印刷製本費支出		0	30,185	△ 30,185		
業務委託費支出		840,000	469,364	370,636		
その他の委託費支出		840,000	469,364	370,636		
手数料支出		10,000		10,000		
租税公課支出		223,600	45,400	178,200		
保守料支出		120,000	41,841	78,159		
雑支出		100,000	161,820	△ 61,820		
雑支出		100,000	161,820	△ 61,820		
就労支援事業支出		17,425,000	17,879,597	△ 454,597		
就労支援事業販売原価支出		7,250,000	7,509,330	△ 259,330		
就労支援事業仕入支出		7,250,000	7,509,330	△ 259,330		
就労支援事業販管費支出		10,175,000	10,370,267	△ 195,267		
その他の支出		768,000	152,400	615,600		
利用者等外給食費支出	768,000	152,400	615,600			
事業活動支出計(2)	38,600,700	37,744,360	856,340			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	363,460	3,588,991	△ 3,225,531			
収入	施設整備等補助金収入	400,000		400,000		
	施設整備等補助金収入	400,000		400,000		
	施設整備等収入計(4)	400,000		400,000		
	固定資産取得支出	500,000		500,000		
支出	機械及び装置取得支出	500,000		500,000		
	施設整備等支出計(5)	500,000		500,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 100,000		△ 100,000			
収入	拠点区分間繰入金収入	400,000	400,000	0		
	その他の活動収入計(7)	400,000	400,000	0		
支出	積立資産支出	300,000	343,416	△ 43,416		
	退職給付引当資産支出	300,000	343,416	△ 43,416		
	事業区分間繰入金支出	300,000		300,000		
	拠点区分間繰入金支出		600,000	△ 600,000		
その他の活動支出計(8)	600,000	943,416	△ 343,416			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 200,000	△ 543,416	343,416			
予備費支出(10)		—				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	63,460	3,045,575	△ 2,982,115			
前期末支払資金残高(12)		791,643	△ 791,643			
当期末支払資金残高(11)+(12)	63,460	3,837,218	△ 3,773,758			

就労継続支援B型かいた作業所エマオ拠点区分 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

第2号の4様式

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	就労支援事業収益	17,546,491	15,462,267	2,084,224
	委託販売売上	1,183,985		1,183,985
	移動販売売上	212,687		212,687
	その他売上	993,189		993,189
	バザー売上	15,156,630		15,156,630
	かいた作業所エマオ収益		15,462,267	△ 15,462,267
	障害福祉サービス等事業収益	11,914,110		11,914,110
	自立支援給付費収益	10,870,200		10,870,200
	訓練等給付費収益	10,870,200		10,870,200
	特定費用収益	1,043,910		1,043,910
	経常経費寄附金収益	10,231,330	6,315,696	3,915,634
	サービス活動収益計(1)	39,691,931	21,777,963	17,913,968
	サービス活動増減の部	費用		
人件費		17,431,403	20,310,147	△ 2,878,744
役員報酬			10,446,440	△ 10,446,440
職員給料		10,944,000	2,656,420	8,287,580
職員賞与		2,840,760		2,840,760
賞与引当金繰入		802,725		802,725
非常勤職員給与		498,000	4,619,180	△ 4,121,180
退職給付費用		522,216	224,640	297,576
法定福利費		1,823,702	2,363,467	△ 539,765
事業費		2,230,981	1,616,707	614,274
給食費		713,240		713,240
保健衛生費		69,180		69,180
教養娯楽費		58,703		58,703
日用品費		2,251		2,251
本人支給金		0	323,130	△ 323,130
水道光熱費		487,826	243,555	244,271
燃料費		79,921		79,921
消耗器具備品費		16,715	234,005	△ 217,290
保険料		71,060	284,300	△ 213,240
車輻費		0	278,980	△ 278,980
車輻燃料費		355,950		355,950
旅費交通費		22,720	107,213	△ 84,493
修繕費		279,588		279,588
通信運搬費		73,827		73,827
雑費		0	145,524	△ 145,524
事務費		748,610	2,650,717	△ 1,902,107
福利厚生費		0	356,246	△ 356,246
旅費交通費		0	252,930	△ 252,930
研修研究費		0	11,491	△ 11,491
事務消耗品費		0	196,945	△ 196,945
印刷製本費		30,185		30,185
水道光熱費		0	373,829	△ 373,829
通信運搬費		0	54,454	△ 54,454
広報費		0	53,544	△ 53,544
業務委託費		469,364	200,000	269,364
その他の委託費		469,364	200,000	269,364
手数料			7,636	△ 7,636
賃借料			758,000	△ 758,000
租税公課		45,400	600	44,800
保守料		41,841	81,060	△ 39,219
諸会費		0	3,000	△ 3,000
雑費		161,820	300,982	△ 139,162
雑費		161,820	300,982	△ 139,162
就労支援事業費用		17,802,944	6,106,926	11,696,018
就労支援事業販売原価		7,509,330	6,036,400	1,472,930
当期就労支援事業仕入高		7,509,330	6,036,400	1,472,930
就労支援事業販売管費		10,293,614	70,526	10,223,088
減価償却費	2,363,003	2,495,169	△ 132,166	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 83,699	△ 83,699	0	
サービス活動費用計(2)	40,493,242	33,095,967	7,397,275	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 801,311	△ 11,318,004	10,516,693	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	700	394	306
	その他のサービス活動外収益	489,550	10,167,919	△ 9,678,369
	利用者等外給食収益	297,360	105,300	192,060
	雑収益	192,190	10,062,619	△ 9,870,429
	雑収益	192,190	10,062,619	△ 9,870,429
	サービス活動外収益計(4)	490,250	10,168,313	△ 9,678,063
	費用			
	その他のサービス活動外費用	152,400	250,137	△ 97,737
	利用者等外給食費	152,400	153,400	△ 1,000
雑損失		96,737	△ 96,737	
雑損失		96,737	△ 96,737	
サービス活動外費用計(5)	152,400	250,137	△ 97,737	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	337,850	9,918,176	△ 9,580,326	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 463,461	△ 1,399,828	936,367	
特別増減の部	収益			
	施設整備等寄附金収益		6,835,055	△ 6,835,055
	施設整備等寄附金収益		6,835,055	△ 6,835,055
	拠点区分間繰入金収益	400,000	690,850	△ 290,850
	拠点区分間固定資産移管収益		27,457,885	△ 27,457,885
	その他の特別収益	1,151,170		1,151,170
	過年度修正益	1,151,170		1,151,170
	特別収益計(8)	1,551,170	34,983,790	△ 33,432,620
	費用			
	基本金組入額		12,658,233	△ 12,658,233
第1号基本金組入額		12,658,233	△ 12,658,233	
拠点区分間繰入金費用	600,000	300,000	300,000	
拠点区分間固定資産移管費用		17,704,798	△ 17,704,798	
その他の特別損失	584,800		584,800	
会計基準移行に伴う過年度修正額	584,800		584,800	
特別費用計(9)	1,184,800	30,663,031	△ 29,478,231	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	366,370	4,320,759	△ 3,954,389	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 97,091	2,920,931	△ 3,018,022	
繰越				
前期繰越活動増減差額(12)	2,920,931		2,920,931	
当期未繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,823,840	2,920,931	△ 97,091	
繰越				
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)				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,823,840	2,920,931	△ 97,091	

就労継続支援B型かいた作業所エマオ拠点区分 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			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	6,813,799	793,344	6,020,455	流動負債	3,839,913	1,701	3,838,212
現金預金	4,680,719	745,144	3,935,575	短期運営資金借入金	265,000		265,000
事業未収金	2,084,880		2,084,880	職員預り金	41,030	1,701	39,329
前払金	48,200	48,200	0	拠点区分間借入金	2,670,551		2,670,551
				賞与引当金	863,362		863,362
固定資産	37,084,416	39,104,003	△ 2,019,587	固定負債	3,138,468	2,795,052	343,416
基本財産	16,912,591	17,177,461	△ 264,870	退職給付引当金	3,138,468	2,795,052	343,416
土地	13,542,000	13,542,000	0	負債の部合計	6,978,411	2,796,753	4,181,658
建物	3,370,591	3,635,461	△ 264,870	純資産の部			
その他の固定資産	20,171,825	21,926,542	△ 1,754,717	基本金	32,923,268	32,923,268	0
建物	16,919,371		16,919,371	第1号基本金	32,923,268	32,923,268	0
建物附属設備	0	18,386,742	△ 18,386,742	国庫補助金等特別積立金	1,172,696	1,256,395	△ 83,699
機械及び装置	0	512,763	△ 512,763	次期繰越活動増減差額	2,823,840	2,920,931	△ 97,091
車両運搬具	1	1	0	(うち当期活動増減差額)	△ 97,091	2,920,931	△ 3,018,022
器具及び備品	113,985	231,984	△ 117,999				
退職給付引当資産	3,138,468	2,795,052	343,416				
				純資産の部合計	36,919,804	37,100,594	△ 180,790
資産の部合計	43,898,215	39,897,347	4,000,868	負債及び純資産の部合計	43,898,215	39,897,347	4,000,868

財務諸表に対する注記（就労継続支援B型かいた作業所エマオ拠点区分用）

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等－償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品－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によっている。
- ・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によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
- ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度の帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

(1)かいた作業所エマオ拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(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	13,542,000	0	0	13,542,000
建物	3,635,461	0	264,870	3,370,591
合計	17,177,461	0	264,870	16,912,591

6. 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し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし。

8. 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
基本財産			
建物	3,370,591	0	3,370,591
小計	3,370,591	0	3,370,591
その他の固定資産			
建物	16,919,371	0	16,919,371
車輛運搬具	1	0	1
器具及び備品	113,985	0	113,985
小計	17,033,357	0	17,033,357
合計	20,403,948	0	20,403,948

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	2,084,880	0	2,084,880
合計	2,084,880	0	2,084,880

10. 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

11. 重要な後発事象

該当なし。

12. 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。