

ゆうかり作業所拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 3 年 4 月 1 日 （至）令和 4 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	(9,300,000)	(9,729,751)	(△429,751)	
	就労支援事業収入	(9,300,000)	(9,729,751)	(△429,751)	
	障害福祉サービス等事業収入	(40,780,000)	(40,848,990)	(△68,990)	
	自立支援給付費収入	(40,600,000)	(40,661,990)	(△61,990)	
	訓練等給付費収入	40,600,000	40,661,990	△61,990	
	その他の事業収入	(180,000)	(187,000)	(△7,000)	
	補助金事業収入	180,000	187,000	△7,000	
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入	(100,000)	(1,078,700)	(△978,700)	
	受取利息配当金収入	(60)	(70)	(△10)	
	その他の収入	(30,000)	(30,000)		
	雑収入	30,000		30,000	
	その他の収入		30,000	△30,000	
	流動資産評価益等による資金増加額				
	事業活動収入計(1)	50,210,060	51,687,511	△1,477,451	
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	(35,476,500)	(35,256,650)	(219,850)	
	役員報酬支出	870,000	870,000		
	職員給料支出	20,600,000	20,461,395	138,605	
	職員賞与支出	6,184,000	6,184,000		
	非常勤職員給与支出	3,200,000	3,127,210	72,790	
	退職給付支出	222,500	222,500		
	法定福利費支出	4,400,000	4,391,545	8,455	
	事業費支出	(1,883,910)	(1,304,760)	(579,150)	
	保健衛生費支出	190,000	186,810	3,190	
	教養娯楽費支出	550,000	492,215	57,785	
	日用品費支出	220,000	60,609	159,391	
	水道光熱費支出	230,000	127,719	102,281	
	消耗器具備品費支出	140,000	23,005	116,995	
	保険料支出	288,910	288,910		
	教育指導費支出	5,000	4,450	550	
	車両費支出	190,000	93,075	96,925	
	雑支出	70,000	27,967	42,033	
	事務費支出	(1,893,743)	(1,744,049)	(149,694)	
	福利厚生費支出	175,000	216,408	△41,408	
	旅費交通費支出	2,000	2,000		
	事務消耗品費支出	230,000	158,360	71,640	
	修繕費支出	150,000	83,325	66,675	
	通信運搬費支出	180,000	93,085	86,915	
	会議費支出	10,000	8,058	1,942	
	業務委託費支出	650,000	646,450	3,550	
	土地・建物賃借料支出	341,743	341,743		
	租税公課支出	30,000	3,450	26,550	
	渉外費支出	80,000	50,000	30,000	
	雑支出	45,000	141,170	△96,170	
	就労支援事業支出	(9,300,000)	(9,699,381)	(△399,381)	
	就労支援事業販売原価支出	9,300,000	9,699,381	△399,381	
	就労支援事業費支出	9,300,000	9,699,381	△399,381	
	利用者負担軽減額				

ゆ う か り 作 業 所 拠 点 区 分 資 金 収 支 計 算 書

（自）令和 3 年 4 月 1 日 （至）令和 4 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	支出	支払利息支出			
		その他の支出			
		流動資産評価損等による資金減少額			
		事業活動支出計 (2)	48,554,153	48,004,840	549,313
		事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	1,655,907	3,682,671	△2,026,764
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入			
		施設整備等寄附金収入			
		設備資金借入金収入			
		固定資産売却収入			
		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
	支出	設備資金借入金元金償還金支出			
		固定資産取得支出	(600,000)	(600,000)	
		機械及び装置取得支出	600,000	600,000	
		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			
		施設整備等支出計 (5)	600,000	600,000	0
		施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△600,000	△600,000	0
その他の活動による収支	収入	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			
		拠点区分間繰入金収入	(1,000,000)	(1,000,000)	
		その他の活動収入計 (7)	1,000,000	0	1,000,000
	支出	長期運営資金借入金元金償還金支出			
		長期貸付金支出			
		投資有価証券取得支出			
		積立資産支出			
		その他の活動支出計 (8)	0	0	0
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	1,000,000	0	1,000,000
		予備費支出 (10)	0	—	0
		当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	2,055,907	3,082,671	△1,026,764
		前期末支払資金残高 (12)	9,718,220	9,718,220	0
		当期末支払資金残高 (11) + (12)	11,774,127	12,800,891	△1,026,764

ゆうかり作業所拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 3 年 4 月 1 日 （至）令和 4 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	収益			
	就労支援事業収益	(9,729,751)	(7,572,266)	(2,157,485)
	就労支援事業収益	(9,729,751)	(7,572,266)	(2,157,485)
	障害福祉サービス等事業収益	(40,848,990)	(40,808,220)	(40,770)
	自立支援給付費収益	(40,661,990)	(40,625,220)	(36,770)
	訓練等給付費収益	40,661,990	40,625,220	36,770
	その他の事業収益	(187,000)	(183,000)	(4,000)
	補助金事業収益	187,000	183,000	4,000
	経常経費寄附金収益	(1,078,700)	(175,160)	(903,540)
	その他の収益	(30,000)		(30,000)
	サービス活動収益計(1)	51,687,441	48,555,646	3,131,795
	費用			
	人件費	(35,256,650)	(34,848,613)	(408,037)
	役員報酬	870,000	1,000,000	△130,000
	職員給料	20,461,395	20,650,960	△189,565
	職員賞与	6,184,000	6,006,224	177,776
	非常勤職員給与	3,127,210	2,742,685	384,525
	退職給付費用	222,500	222,500	
	法定福利費	4,391,545	4,226,244	165,301
	事業費	(1,304,760)	(2,140,171)	(△835,411)
	保健衛生費	186,810	278,195	△91,385
	教養娯楽費	492,215	386,803	105,412
	日用品費	60,609	237,126	△176,517
	水道光熱費	127,719	150,309	△22,590
	消耗器具備品費	23,005	241,902	△218,897
	保険料	288,910	661,060	△372,150
	教育指導費	4,450	23,316	△18,866
	車輛費	93,075	140,087	△47,012
	雑費	27,967	21,373	6,594
	事務費	(1,744,049)	(2,816,786)	(△1,072,737)
	福利厚生費	216,408	212,288	4,120
	旅費交通費	2,000		2,000
	事務消耗品費	158,360	548,908	△390,548
	修繕費	83,325	24,004	59,321
	通信運搬費	93,085	168,430	△75,345
	会議費	8,058	47,011	△38,953
	業務委託費	646,450	774,400	△127,950
	土地・建物賃借料	341,743	341,743	
	租税公課	3,450	7,174	△3,724
	渉外費	50,000	358,898	△308,898
	雑費	141,170	333,930	△192,760
	就労支援事業費用	(9,728,158)	(7,582,829)	(2,145,329)
	就労支援事業販売原価	9,728,158	7,582,829	2,145,329
	就労支援事業費	9,728,158	7,582,829	2,145,329
	利用者負担軽減額			
	減価償却費	(1,659,730)	(1,879,838)	(△220,108)
	国庫補助金等特別積立金取崩額	(△1,303,721)	(△1,451,619)	(147,898)
	徴収不能額			
	徴収不能引当金繰入			
	その他の費用			

ゆ う か り 作 業 所 拠 点 区 分 事 業 活 動 計 算 書

(自) 令和 3 年 4 月 1 日 (至) 令和 4 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)
サービス活動外増減の部	費用	サービス活動費用計(2)	48,389,626	47,816,618	573,008
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,297,815	739,028	2,558,787
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	(70)	(46)	(24)
		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			
		サービス活動外収益計(4)	70	46	24
	費用	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				
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	70	46	24	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			3,297,885	739,074	2,558,811
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		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			
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	基本金組入額			
		資産評価損			
		固定資産売却損及び処分損			
		国庫補助金等特別積立金取崩額			
国庫補助金等特別積立金積立額					
	災害損失				
	特別費用計(9)	0	0	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			3,297,885	739,074	2,558,811
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		836,277	97,203	739,074
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		4,134,162	836,277	3,297,885
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		4,134,162	836,277	3,297,885

ゆ う か り 作 業 所 拠 点 区 分 貸 借 対 照 表

令和 4 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	15,548,071	12,434,451	3,113,620	流動負債	2,591,033	2,591,307	△274
現金・預金	8,361,751	4,358,382	4,003,369	短期運営資金借入金			
事業未収金	6,840,173	7,783,685	△943,512	事業未払金	379,590	199,298	180,292
未収金				その他の未払金			
未収補助金	180,000	63,000	117,000	支払手形			
未収収益				役員等短期借入金			
受取手形				1年以内返済予定設備資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
医薬品				1年以内返済予定リース債務			
診療・療養費等材料				1年以内返済予定役員等長期借入金			
給食用材料				1年以内支払予定長期未払金			
商品・製品				未払費用	1,986,460	2,169,080	△182,620
仕掛品				預り金	12,761	12,761	
原材料	156,147	124,924	31,223	職員預り金	212,222	210,168	2,054
立替金	10,000	104,460	△94,460	前受金			
前払金				前受収益			
前払費用				仮受金			
1年以内回収予定長期貸付金				賞与引当金			
短期貸付金				その他の流動負債			
仮払金				固定負債			
その他の流動資産				設備資金借入金			
固定資産	16,353,596	17,473,326	△1,119,730	長期運営資金借入金			
基本財産	12,578,712	13,660,706	△1,081,994	リース債務			
基本財産・土地				役員等長期借入金			
基本財産・建物	12,578,712	13,660,706	△1,081,994	退職給付引当金			
基本財産・定期預金				長期未払金			
その他の固定資産	3,774,884	3,812,620	△37,736	長期預り金			
土地				その他の固定負債			
建物	1,359,075	1,532,797	△173,722	負債の部合計	2,591,033	2,591,307	△274
構築物	4	4		純 資 産 の 部			
機械及び装置	540,002	2	540,000	基本金	13,220,000	13,220,000	
車両運搬具	1,065,978	1,371,588	△305,610	国庫補助金等特別積立金	11,589,378	12,893,099	△1,303,721
器具及び備品	395,941	494,345	△98,404	その他の積立金	367,094	367,094	
建設仮勘定				工賃変動積立金	367,094	367,094	
有形リース資産				次期繰越活動増減差額	4,134,162	836,277	3,297,885
権利				(うち当期活動増減差額)	3,297,885	739,074	2,558,811
ソフトウェア							
長期貸付金							
退職給付引当資産							
工賃変動積立資産	367,094	367,094					
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産	46,790	46,790		純資産の部合計	29,310,634	27,316,470	1,994,164
資産の部合計	31,901,667	29,907,777	1,993,890	負債及び純資産の部合計	31,901,667	29,907,777	1,993,890