

ゆうかり作業所拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 4 年 4 月 1 日 （至）令和 5 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	(8,400,000)	(8,826,923)	(Δ426,923)		
	就労支援事業収入	(8,400,000)	(8,826,923)	(Δ426,923)		
	障害福祉サービス等事業収入	(38,875,380)	(39,589,709)	(Δ714,329)		
	自立支援給付費収入	(38,000,000)	(38,573,370)	(Δ573,370)		
	訓練等給付費収入	38,000,000	38,573,370	Δ573,370		
	その他の事業収入	(875,380)	(1,016,339)	(Δ140,959)		
	補助金事業収入	875,380	1,016,339	Δ140,959		
	借入金利息補助金収入					
	経常経費寄附金収入	(80,506)	(80,506)			
	受取利息配当金収入	(96)	(96)			
	その他の収入					
	流動資産評価益等による資金増加額					
	事業活動収入計(1)	47,355,982	48,497,234	Δ1,141,252		
事業活動による収支	支出	人件費支出	(36,559,600)	(36,351,402)	(208,198)	
		役員報酬支出	890,000	880,000	10,000	
		職員給料支出	23,000,000	22,871,695	128,305	
		職員賞与支出	6,147,100	6,147,100		
		非常勤職員給与支出	1,600,000	1,564,750	35,250	
		退職給付支出	222,500	222,500		
		法定福利費支出	4,700,000	4,665,357	34,643	
		事業費支出	(2,534,710)	(2,139,151)	(395,559)	
		保健衛生費支出	540,000	509,022	30,978	
		教養娯楽費支出	450,000	448,848	1,152	
		日用品費支出	220,000	201,704	18,296	
		水道光熱費支出	240,000	168,325	71,675	
	消耗器具備品費支出	140,000	135,617	4,383		
	保険料支出	354,710	354,710			
	教育指導費支出	20,000	10,220	9,780		
	車輛費支出	450,000	194,438	255,562		
	雑支出	120,000	116,267	3,733		
	事務費支出	(2,139,703)	(1,903,150)	(236,553)		
	福利厚生費支出	235,000	216,937	18,063		
	旅費交通費支出	3,000	1,890	1,110		
	研修研究費支出	24,960	24,960			
	事務消耗品費支出	205,000	165,460	39,540		
	修繕費支出	120,000	117,656	2,344		
	通信運搬費支出	210,000	117,601	92,399		
	会議費支出	10,000	21,706	Δ11,706		
	業務委託費支出	730,000	727,546	2,454		
	土地・建物賃借料支出	341,743	341,743			
	租税公課支出	100,000	15,530	84,470		
	渉外費支出	100,000	93,000	7,000		
	雑支出	60,000	59,121	879		
	就労支援事業支出	(8,400,000)	(8,734,747)	(Δ334,747)		
	就労支援事業販売原価支出	8,400,000	8,734,747	Δ334,747		
	就労支援事業費支出	8,400,000	8,734,747	Δ334,747		
利用者負担軽減額						
支払利息支出						

ゆうかり作業所拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 4 年 4 月 1 日 （至）令和 5 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					
	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)	49,634,013	49,128,450	505,563		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△2,278,031	△631,216	△1,646,815		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入 設備整備補助金収入 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 車輛運搬具売却収入 その他の施設整備等による収入 施設整備等収入計(4)	(1,110,000) 1,110,000 (108,340) 108,340 1,218,340	(1,110,000) 1,110,000 (108,340) 108,340 1,218,340		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 車輛運搬具取得支出 器具及び備品取得支出 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 その他の施設整備等による支出 施設整備等支出計(5)	(1,699,000) 1,050,000 649,000 1,699,000	(1,699,000) 1,050,000 649,000 1,699,000		0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△480,660	△480,660	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 工賃変動積立資産取崩収入 拠点区分間繰入金収入 その他の活動収入計(7)	(367,094) (367,094) (2,000,000) 2,367,094	(367,094) (367,094) (2,000,000) 2,367,094		0
		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)	2,367,094	2,367,094	0	
予備費支出(10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△391,597	1,255,218	△1,646,815		
前期末支払資金残高(12)		12,800,891	12,800,891	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		12,409,294	14,056,109	△1,646,815		

ゆうかり作業所拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 4 年 4 月 1 日 （至）令和 5 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)	
収益	就労支援事業収益	(8,826,923)	(9,729,751)	(Δ902,828)	
	就労支援事業収益	(8,826,923)	(9,729,751)	(Δ902,828)	
	障害福祉サービス等事業収益	(39,589,709)	(40,848,990)	(Δ1,259,281)	
	自立支援給付費収益	(38,573,370)	(40,661,990)	(Δ2,088,620)	
	訓練等給付費収益	38,573,370	40,661,990	Δ2,088,620	
	その他の事業収益	(1,016,339)	(187,000)	(829,339)	
	補助金事業収益	1,016,339	187,000	829,339	
	経常経費寄附金収益	(80,506)	(1,078,700)	(Δ998,194)	
	その他の収益	(30,000)	(30,000)	(Δ30,000)	
	サービス活動収益計(1)	48,497,138	51,687,441	Δ3,190,303	
サービス活動増減の部	費用	人件費	(36,351,402)	(35,256,650)	(1,094,752)
		役員報酬	880,000	870,000	10,000
		職員給料	22,871,695	20,461,395	2,410,300
		職員賞与	6,147,100	6,184,000	Δ36,900
		非常勤職員給与	1,564,750	3,127,210	Δ1,562,460
		退職給付費用	222,500	222,500	
		法定福利費	4,665,357	4,391,545	273,812
		事業費	(2,139,151)	(1,304,760)	(834,391)
		保健衛生費	509,022	186,810	322,212
		教養娯楽費	448,848	492,215	Δ43,367
		日用品費	201,704	60,609	141,095
		水道光熱費	168,325	127,719	40,606
		消耗器具備品費	135,617	23,005	112,612
		保険料	354,710	288,910	65,800
		教育指導費	10,220	4,450	5,770
		車輛費	194,438	93,075	101,363
		雑費	116,267	27,967	88,300
		事務費	(1,903,150)	(1,744,049)	(159,101)
		福利厚生費	216,937	216,408	529
	旅費交通費	1,890	2,000	Δ110	
	研修研究費	24,960		24,960	
	事務消耗品費	165,460	158,360	7,100	
	修繕費	117,656	83,325	34,331	
	通信運搬費	117,601	93,085	24,516	
	会議費	21,706	8,058	13,648	
	業務委託費	727,546	646,450	81,096	
	土地・建物賃借料	341,743	341,743		
	租税公課	15,530	3,450	12,080	
	渉外費	93,000	50,000	43,000	
	雑費	59,121	141,170	Δ82,049	
	就労支援事業費用	(8,825,911)	(9,728,158)	(Δ902,247)	
	就労支援事業販売原価	8,825,911	9,728,158	Δ902,247	
	就労支援事業費	8,825,911	9,728,158	Δ902,247	
利用者負担軽減額					
減価償却費	(1,834,246)	(1,659,730)	(174,516)		
国庫補助金等特別積立金取崩額	(Δ1,412,720)	(Δ1,303,721)	(Δ108,999)		
徴収不能額					
徴収不能引当金繰入					

ゆうかり作業所拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 4 年 4 月 1 日 （至）令和 5 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	費用				
	その他の費用				
	サービス活動費用計(2)	49,641,140	48,389,626	1,251,514	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	Δ1,144,002	3,297,815	Δ4,441,817	
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	(96)	(70)	(26)
		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)	96	70	26	
	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)	96	70	26		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		Δ1,143,906	3,297,885	Δ4,441,791	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	(1,110,000)		(1,110,000)
		設備整備補助金収益	1,110,000		1,110,000
		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	(99,999)		(99,999)
		車輛運搬具売却益	99,999		99,999
		拠点区分間繰入金収益	(2,000,000)		(2,000,000)
	特別収益計(8)	3,209,999	0	3,209,999	
	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		(1,110,000)		(1,110,000)	
災害損失					
特別費用計(9)	1,110,000	0	1,110,000		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,099,999	0	2,099,999		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		956,093	3,297,885	Δ2,341,792	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	4,134,162	836,277	3,297,885	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	5,090,255	4,134,162	956,093	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	367,094	0	367,094	
	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)	5,457,349	4,134,162	1,323,187	

ゆうかり作業所拠点区分 貸借対照表

令和 5 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	16,748,102	15,548,071	1,200,031	流動負債	2,567,010	2,591,033	△24,023
現金・預金	10,098,850	8,361,751	1,737,099	短期運営資金借入金			
事業未収金	6,292,106	6,840,173	△548,067	事業未払金	273,837	379,590	△105,753
未収金				その他の未払金			
未収補助金	207,000	180,000	27,000	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	2,056,570	1,986,460	70,110
仕掛品				預り金	12,761	12,761	
原材料	124,983	156,147	△31,164	職員預り金	223,842	212,222	11,620
立替金		10,000	△10,000	前受金			
前払金				前受収益			
前払費用	25,163		25,163	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	15,782,915	16,353,596	△570,681	長期運営資金借入金			
基本財産	11,496,718	12,578,712	△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	11,496,718	12,578,712	△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	4,286,197	3,774,884	511,313	長期預り金			
土地				その他の固定負債			
建物	1,185,353	1,359,075	△173,722	負債の部合計	2,567,010	2,591,033	△24,023
構築物	4	4		純 資 産 の 部			
機械及び装置	480,002	540,002	△60,000	基本金	13,220,000	13,220,000	
車輛運搬具	1,679,117	1,065,978	613,139	国庫補助金等特別積立金	11,286,658	11,589,378	△302,720
器具及び備品	903,271	395,941	507,330	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	5,457,349	4,134,162	1,323,187
権利				（うち当期活動増減差額）	956,093	3,297,885	△2,341,792
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	38,450	46,790	△8,340	純資産の部合計	29,964,007	29,310,634	653,373
資産の部合計	32,531,017	31,901,667	629,350	負債及び純資産の部合計	32,531,017	31,901,667	629,350