

グループホームふれんど拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 5 年 4 月 1 日 （至）令和 6 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         |               |               |               |         |  |
|                       | 障害福祉サービス等事業収入    | ( 54,090,000) | ( 54,407,344) | △317,344      |         |  |
|                       | 自立支援給付費収入        | ( 38,800,000) | ( 38,991,215) | △191,215      |         |  |
|                       | 介護給付費収入          | 3,000,000     | 3,103,565     | △103,565      |         |  |
|                       | 訓練等給付費収入         | 35,800,000    | 35,887,650    | △87,650       |         |  |
|                       | 補足給付費収入          | ( 1,680,000)  | ( 1,680,000)  |               |         |  |
|                       | 特定障害者特別給付費収入     | 1,680,000     | 1,680,000     |               |         |  |
|                       | 特定費用収入           | ( 10,420,000) | ( 10,546,129) | △126,129      |         |  |
|                       | その他の事業収入         | ( 3,190,000)  | ( 3,190,000)  |               |         |  |
|                       | 補助金事業収入          | 3,190,000     | 3,190,000     |               |         |  |
|                       | 借入金利息補助金収入       |               |               |               |         |  |
|                       | 経常経費寄附金収入        | ( 100,000)    | ( 100,000)    |               |         |  |
|                       | 受取利息配当金収入        | ( 407)        | ( 407)        |               |         |  |
|                       | その他の収入           | ( 6,000)      | ( 12,000)     | △6,000        |         |  |
|                       | 雑収入              | 6,000         | 12,000        | △6,000        |         |  |
|                       | 流動資産評価益等による資金増加額 |               |               |               |         |  |
|                       | 事業活動収入計(1)       | 54,196,407    | 54,519,751    | △323,344      |         |  |
| 事業活動による収支             | 支出               | 人件費支出         | ( 34,545,400) | ( 34,361,529) | 183,871 |  |
|                       |                  | 職員給料支出        | 23,650,000    | 23,478,612    | 171,388 |  |
|                       |                  | 職員賞与支出        | 3,215,400     | 3,215,400     |         |  |
|                       |                  | 非常勤職員給与支出     | 3,370,000     | 3,364,130     | 5,870   |  |
|                       |                  | 法定福利費支出       | 4,310,000     | 4,303,387     | 6,613   |  |
|                       |                  | 事業費支出         | ( 10,053,080) | ( 9,875,834)  | 177,246 |  |
|                       |                  | 給食費支出         | 5,260,000     | 5,244,142     | 15,858  |  |
|                       |                  | 保健衛生費支出       | 5,000         | 4,821         | 179     |  |
|                       |                  | 教養娯楽費支出       | 55,000        | 46,431        | 8,569   |  |
|                       |                  | 日用品費支出        | 420,000       | 408,019       | 11,981  |  |
|                       |                  | 水道光熱費支出       | 2,500,000     | 2,433,136     | 66,864  |  |
|                       |                  | 消耗器具備品費支出     | 740,000       | 699,300       | 40,700  |  |
|                       |                  | 保険料支出         | 571,080       | 571,080       |         |  |
|                       |                  | 車輛費支出         | 272,000       | 239,790       | 32,210  |  |
|                       |                  | 雑支出           | 230,000       | 229,115       | 885     |  |
|                       |                  | 事務費支出         | ( 1,653,000)  | ( 1,619,157)  | 33,843  |  |
|                       |                  | 福利厚生費支出       | 170,000       | 164,089       | 5,911   |  |
|                       |                  | 研修研究費支出       | 5,000         | 4,800         | 200     |  |
|                       |                  | 事務消耗品費支出      | 40,000        | 30,112        | 9,888   |  |
|                       |                  | 修繕費支出         | 40,000        | 37,375        | 2,625   |  |
|                       |                  | 通信運搬費支出       | 250,000       | 241,419       | 8,581   |  |
|                       |                  | 業務委託費支出       | 1,073,000     | 1,072,035     | 965     |  |
|                       |                  | 租税公課支出        | 10,000        | 6,600         | 3,400   |  |
|                       |                  | 渉外費支出         | 15,000        | 14,389        | 611     |  |
|                       |                  | 雑支出           | 50,000        | 48,338        | 1,662   |  |
|                       |                  | 利用者負担軽減額      |               |               |         |  |
|                       |                  | 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)            | 46,251,480       | 45,856,520    | 394,960       |               |         |  |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | 7,944,927        | 8,663,231     | △718,304      |               |         |  |

グループホームふれんど拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 5 年 4 月 1 日 （至）令和 6 年 3 月 31 日

（単位：円）

| 勘 定 科 目                         |              | 予 算 ( A )          | 決 算 ( B )    | 差 異 ( A ) - ( B ) | 備 考 |  |
|---------------------------------|--------------|--------------------|--------------|-------------------|-----|--|
| 施設整備等による収支                      | 収入           | 施設整備等補助金収入         | ( 481,000)   | ( 481,000)        |     |  |
|                                 |              | 施設整備等補助金収入         | 481,000      | 481,000           |     |  |
|                                 |              | 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)        | 481,000      | 481,000           | 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           | ( 481,479)   | ( 481,479)        |     |  |
|                                 |              | 建物取得支出             | 374,000      | 374,000           |     |  |
| 器具及び備品取得支出                      |              | 107,479            | 107,479      |                   |     |  |
| 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)                     | 481,479      | 481,479            | 0            |                   |     |  |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          |              | △479               | △479         | 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           |              |                   |     |  |
|                                 | その他の活動収入計(7) | 0                  | 0            | 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             |              |                   |     |  |
| 拠点区分間繰入金支出                      |              | ( 5,000,000)       | ( 5,000,000) |                   |     |  |
| その他の活動支出計(8)                    | 5,000,000    | 5,000,000          | 0            |                   |     |  |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         |              | △5,000,000         | △5,000,000   | 0                 |     |  |
| 予備費支出(10)                       |              | 0                  | —            | 0                 |     |  |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |              | 2,944,448          | 3,662,752    | △718,304          |     |  |
| 前期末支払資金残高(12)                   |              | 44,213,910         | 44,213,910   | 0                 |     |  |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |              | 47,158,358         | 47,876,662   | △718,304          |     |  |

グループホームふれんど拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 5 年 4 月 1 日 （至）令和 6 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              |               |               |            |
|                            | 障害福祉サービス等事業収益         | ( 54,407,344) | ( 54,937,699) | △530,355   |
|                            | 自立支援給付費収益             | ( 38,991,215) | ( 38,620,940) | 370,275    |
|                            | 介護給付費収益               | 3,103,565     | 4,057,690     | △954,125   |
|                            | 訓練等給付費収益              | 35,887,650    | 34,563,250    | 1,324,400  |
|                            | 補足給付費収益               | ( 1,680,000)  | ( 1,680,000)  |            |
|                            | 特定障害者特別給付費収益          | 1,680,000     | 1,680,000     |            |
|                            | 特定費用収益                | ( 10,546,129) | ( 10,416,758) | 129,371    |
|                            | その他の事業収益              | ( 3,190,000)  | ( 4,220,001)  | △1,030,001 |
|                            | 補助金事業収益               | 3,190,000     | 4,220,001     | △1,030,001 |
|                            | 経常経費寄附金収益             | ( 100,000)    | ( 100,000)    |            |
|                            | その他の収益                |               |               |            |
|                            | サービス活動収益計(1)          | 54,507,344    | 55,037,699    | △530,355   |
| サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部<br>費 用 | 人件費                   | ( 34,361,529) | ( 34,357,958) | 3,571      |
|                            | 職員給料                  | 23,478,612    | 23,810,898    | △332,286   |
|                            | 職員賞与                  | 3,215,400     | 2,631,000     | 584,400    |
|                            | 非常勤職員給与               | 3,364,130     | 3,624,780     | △260,650   |
|                            | 退職給付費用                |               | 33,200        | △33,200    |
|                            | 法定福利費                 | 4,303,387     | 4,258,080     | 45,307     |
|                            | 事業費                   | ( 9,875,834)  | ( 9,764,978)  | 110,856    |
|                            | 給食費                   | 5,099,867     | 4,938,077     | 161,790    |
|                            | 保健衛生費                 | 4,821         | 21,572        | △16,751    |
|                            | 教養娯楽費                 | 46,431        | 28,629        | 17,802     |
|                            | 日用品費                  | 427,509       | 445,505       | △17,996    |
|                            | 水道光熱費                 | 2,557,921     | 2,743,410     | △185,489   |
|                            | 消耗器具備品費               | 699,300       | 696,955       | 2,345      |
|                            | 保険料                   | 571,080       | 567,030       | 4,050      |
|                            | 車輛費                   | 239,790       | 110,000       | 129,790    |
|                            | 雑費                    | 229,115       | 213,800       | 15,315     |
|                            | 事務費                   | ( 1,619,157)  | ( 1,581,424)  | 37,733     |
|                            | 福利厚生費                 | 164,089       | 239,778       | △75,689    |
|                            | 旅費交通費                 |               | 840           | △840       |
|                            | 研修研究費                 | 4,800         | 300           | 4,500      |
|                            | 事務消耗品費                | 30,112        | 34,764        | △4,652     |
|                            | 修繕費                   | 37,375        |               | 37,375     |
|                            | 通信運搬費                 | 241,419       | 240,782       | 637        |
|                            | 業務委託費                 | 1,072,035     | 979,262       | 92,773     |
|                            | 租税公課                  | 6,600         | 34,400        | △27,800    |
|                            | 渉外費                   | 14,389        | 15,598        | △1,209     |
|                            | 雑費                    | 48,338        | 35,700        | 12,638     |
|                            | 利用者負担軽減額              |               |               |            |
|                            | 減価償却費                 | ( 9,979,148)  | ( 9,635,871)  | 343,277    |
|                            | 国庫補助金等特別積立金取崩額        | ( △3,920,418) | ( △3,661,487) | △258,931   |
| 徴収不能額                      |                       |               |               |            |
| 徴収不能引当金繰入                  |                       |               |               |            |
| その他の費用                     |                       |               |               |            |
|                            | サービス活動費用計(2)          | 51,915,250    | 51,678,744    | 236,506    |
|                            | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | 2,592,094     | 3,358,955     | △766,861   |

グループホームふれんど拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 5 年 4 月 1 日 （至）令和 6 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            | 収益                                 | 借入金利息補助金収益         |               |              |               |
|                        |                                    | 受取利息配当金収益          | ( 407)        | ( 366)       | ( 41)         |
|                        |                                    | 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                      | ( 12,000)          |               | ( 12,000)    |               |
|                        | 雑収益                                | 12,000             |               | 12,000       |               |
|                        | サービス活動外収益計(4)                      | 12,407             | 366           | 12,041       |               |
|                        | 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) | 12,407                             | 366                | 12,041        |              |               |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)      |                                    | 2,604,501          | 3,359,321     | △754,820     |               |
| 特別増減の部                 | 収益                                 | 施設整備等補助金収益         | ( 481,000)    | ( 2,968,000) | ( △2,487,000) |
|                        |                                    | 施設整備等補助金収益         | 481,000       |              | 481,000       |
|                        |                                    | 設備整備補助金収益          |               | 2,968,000    | △2,968,000    |
|                        |                                    | 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            |               |              |               |
|                        | 特別収益計(8)                           | 481,000            | 2,968,000     | △2,487,000   |               |
|                        | 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         | ( 481,000)                         | ( 2,968,000)       | ( △2,487,000) |              |               |
| 災害損失                   |                                    |                    |               |              |               |
| 拠点区分間繰入金費用             | ( 5,000,000)                       | ( 2,000,000)       | ( 3,000,000)  |              |               |
| 特別費用計(9)               | 5,481,000                          | 4,968,000          | 513,000       |              |               |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)     | △5,000,000                         | △2,000,000         | △3,000,000    |              |               |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)  |                                    | △2,395,499         | 1,359,321     | △3,754,820   |               |
| 繰越活動増減差額の部             | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 133,498,528        | 132,139,207   | 1,359,321    |               |
|                        | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 131,103,029        | 133,498,528   | △2,395,499   |               |
|                        | 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) | 131,103,029        | 133,498,528   | △2,395,499   |               |

グループホームふれんど拠点区分 貸借対照表

令和 6 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          | 51,190,468  | 49,592,997  | 1,597,471  | 流動負債              | 3,313,806   | 5,379,087   | △2,065,281 |
| 現金・預金         | 43,864,845  | 42,672,940  | 1,191,905  | 短期運営資金借入金         |             |             |            |
| 事業未収金         | 7,239,437   | 6,793,874   | 445,563    | 事業未払金             | 375,919     | 3,168,397   | △2,792,478 |
| 未収金           |             |             |            | その他の未払金           |             |             |            |
| 未収補助金         |             |             |            | 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              | 2,458,781   | 2,140,730   | 318,051    |
| 仕掛品           |             |             |            | 預り金               |             |             |            |
| 原材料           |             |             |            | 職員預り金             | 479,106     | 69,960      | 409,146    |
| 立替金           |             |             |            | 前受金               |             |             |            |
| 前払金           |             |             |            | 前受収益              |             |             |            |
| 前払費用          | 86,186      | 126,183     | △39,997    | 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          | 150,739,568 | 160,237,237 | △9,497,669 | 長期運営資金借入金         |             |             |            |
| 基本財産          | 137,801,182 | 145,075,170 | △7,273,988 | 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       | 137,801,182 | 145,075,170 | △7,273,988 | 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      | 12,938,386  | 15,162,067  | △2,223,681 | 長期預り金             |             |             |            |
| 土地            |             |             |            | その他の固定負債          |             |             |            |
| 建物            | 2,726,132   |             | 2,726,132  | 負債の部合計            | 3,313,806   | 5,379,087   | △2,065,281 |
| 構築物           | 7,316,436   | 7,991,955   | △675,519   | 純 資 産 の 部         |             |             |            |
| 機械及び装置        |             |             |            | 基本金               | 8,335,000   | 8,335,000   |            |
| 車輛運搬具         | 856,378     | 1,527,991   | △671,613   | 国庫補助金等特別積立金       | 59,178,201  | 62,617,619  | △3,439,418 |
| 器具及び備品        | 1,758,115   | 2,451,594   | △693,479   | その他の積立金           |             |             |            |
| 建設仮勘定         |             | 2,882,000   | △2,882,000 | 次期繰越活動増減差額        | 131,103,029 | 133,498,528 | △2,395,499 |
| 有形リース資産       |             |             |            | (うち当期活動増減差額)      | △2,395,499  | 1,359,321   | △3,754,820 |
| 権利            | 281,325     | 308,527     | △27,202    |                   |             |             |            |
| ソフトウェア        |             |             |            |                   |             |             |            |
| 長期貸付金         |             |             |            |                   |             |             |            |
| 退職給付引当資産      |             |             |            |                   |             |             |            |
| 差入保証金         |             |             |            |                   |             |             |            |
| 長期前払費用        |             |             |            |                   |             |             |            |
| その他の固定資産      |             |             |            | 純資産の部合計           | 198,616,230 | 204,451,147 | △5,834,917 |
| 資産の部合計        | 201,930,036 | 209,830,234 | △7,900,198 | 負債及び純資産の部合計       | 201,930,036 | 209,830,234 | △7,900,198 |