

ゆうかり作業所拠点区分 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	(8,314,000)	(8,440,958)	(Δ126,958)		
	就労支援事業収入	(8,314,000)	(8,440,958)	(Δ126,958)		
	障害福祉サービス等事業収入	(37,261,000)	(37,184,300)	(76,700)		
	自立支援給付費収入	(36,850,000)	(36,773,300)	(76,700)		
	訓練等給付費収入	36,850,000	36,773,300	76,700		
	その他の事業収入	(411,000)	(411,000)			
	補助金事業収入	411,000	411,000			
	借入金利息補助金収入					
	経常経費寄附金収入	(90,800)	(90,800)			
	受取利息配当金収入	(118)	(118)			
	その他の収入	(5,000)	(5,000)			
	雑収入	5,000	5,000			
	流動資産評価益等による資金増加額					
	事業活動収入計(1)	45,670,918	45,721,176	Δ50,258		
事業活動による収支	支 出	人件費支出	(38,001,576)	(38,037,744)	(Δ36,168)	
		役員報酬支出	880,000	870,000	10,000	
		職員給料支出	23,900,000	23,901,735	Δ1,735	
		職員賞与支出	5,805,090	5,805,090		
		非常勤職員給与支出	1,390,000	1,432,520	Δ42,520	
		退職給付支出	1,326,486	1,326,486		
		法定福利費支出	4,700,000	4,701,913	Δ1,913	
		事業費支出	(1,625,310)	(1,566,018)	(59,292)	
		保健衛生費支出	200,000	198,090	1,910	
		教養娯楽費支出	450,000	434,526	15,474	
		日用品費支出	200,000	183,985	16,015	
		水道光熱費支出	240,000	238,704	1,296	
		消耗器具備品費支出	140,000	125,940	14,060	
		保険料支出	134,310	134,310		
		教育指導費支出	32,000	31,827	173	
		車輛費支出	212,000	201,667	10,333	
		雑支出	17,000	16,969	31	
	事務費支出	(2,023,483)	(2,009,508)	(13,975)		
	福利厚生費支出	295,000	292,399	2,601		
	旅費交通費支出	5,000	4,120	880		
	研修研究費支出	14,040	14,040			
	事務消耗品費支出	200,000	191,539	8,461		
	修繕費支出	66,000	66,000			
	通信運搬費支出	205,000	204,159	841		
	会議費支出	17,500	19,000	Δ1,500		
	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	1,200	1,200			
	渉外費支出	65,000	64,350	650		
	雑支出	163,000	164,508	Δ1,508		
	就労支援事業支出	(8,314,000)	(8,369,893)	(Δ55,893)		
	就労支援事業販売原価支出	8,314,000	8,369,893	Δ55,893		
	就労支援事業費支出	8,314,000	8,369,893	Δ55,893		
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 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	
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)	49,964,369	49,983,163	Δ18,794		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		Δ4,293,451	Δ4,261,987	Δ31,464		
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)	(660,000) 660,000	(660,000) 660,000			
	支出					
	設備資金借入金元金償還金支出 固定資産取得支出 建物取得支出 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)	(660,000) 660,000	(660,000) 660,000			
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	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 その他の活動収入計(7)	(5,000,000)	(5,000,000)		
		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)	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)		706,549	738,013	Δ31,464		
前期末支払資金残高(12)	14,056,109	14,056,109	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	14,762,658	14,794,122	Δ31,464			

ゆうかり作業所拠点区分 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	(8,440,958)	(8,826,923)	(Δ385,965)
	就労支援事業収益	(8,440,958)	(8,826,923)	(Δ385,965)
	障害福祉サービス等事業収益	(37,184,300)	(39,589,709)	(Δ2,405,409)
	自立支援給付費収益	(36,773,300)	(38,573,370)	(Δ1,800,070)
	訓練等給付費収益	36,773,300	38,573,370	Δ1,800,070
	その他の事業収益	(411,000)	(1,016,339)	(Δ605,339)
	補助金事業収益	411,000	1,016,339	Δ605,339
	経常経費寄附金収益	(90,800)	(80,506)	(10,294)
	その他の収益			
サービス活動収益計(1)		45,716,058	48,497,138	Δ2,781,080
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	(38,037,744)	(36,351,402)	(1,686,342)
	役員報酬	870,000	880,000	Δ10,000
	職員給料	23,901,735	22,871,695	1,030,040
	職員賞与	5,805,090	6,147,100	Δ342,010
	非常勤職員給与	1,432,520	1,564,750	Δ132,230
	退職給付費用	1,326,486	222,500	1,103,986
	法定福利費	4,701,913	4,665,357	36,556
	事業費	(1,566,018)	(2,139,151)	(Δ573,133)
	保健衛生費	198,090	509,022	Δ310,932
	教養娯楽費	434,526	448,848	Δ14,322
	日用品費	183,985	201,704	Δ17,719
	水道光熱費	238,704	168,325	70,379
	消耗器具備品費	125,940	135,617	Δ9,677
	保険料	134,310	354,710	Δ220,400
	教育指導費	31,827	10,220	21,607
	車輛費	201,667	194,438	7,229
	雑費	16,969	116,267	Δ99,298
	事務費	(2,009,508)	(1,903,150)	(106,358)
	福利厚生費	292,399	216,937	75,462
	旅費交通費	4,120	1,890	2,230
	研修研究費	14,040	24,960	Δ10,920
	事務消耗品費	191,539	165,460	26,079
	修繕費	66,000	117,656	Δ51,656
	通信運搬費	204,159	117,601	86,558
	会議費	19,000	21,706	Δ2,706
	業務委託費	646,450	727,546	Δ81,096
	土地・建物賃借料	341,743	341,743	
	租税公課	1,200	15,530	Δ14,330
	渉外費	64,350	93,000	Δ28,650
	雑費	164,508	59,121	105,387
	就労支援事業費用	(8,440,958)	(8,825,911)	(Δ384,953)
	就労支援事業販売原価	8,440,958	8,825,911	Δ384,953
	就労支援事業費	8,440,958	8,825,911	Δ384,953
利用者負担軽減額				
減価償却費	(2,096,640)	(1,834,246)	(262,394)	
国庫補助金等特別積立金取崩額	(Δ1,577,831)	(Δ1,412,720)	(Δ165,111)	
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 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)	
サービス活動増減の部	費用				
	その他の費用				
	サービス活動費用計(2)	50,573,037	49,641,140	931,897	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,856,979	△1,144,002	△3,712,977	
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	(118)	(96)	(22)
		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	(5,000)		(5,000)
		雑収益	5,000		5,000
		サービス活動外収益計(4)	5,118	96	5,022
	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)	5,118	96	5,022	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,851,861	△1,143,906	△3,707,955	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	(660,000)	(1,110,000)	(△450,000)
		施設整備等補助金収益	660,000		660,000
		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	(120,000)		(120,000)
		固定資産受贈額	120,000		120,000
		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	(5,000,000)	(2,000,000)	(3,000,000)	
		特別収益計(8)	5,780,000	3,209,999	2,570,001
	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		(660,000)	(1,110,000)	(△450,000)	
	特別費用計(9)	660,000	1,110,000	△450,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,120,000	2,099,999	3,020,001	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	268,139	956,093	△687,954	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	5,457,349	4,134,162	1,323,187	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	5,725,488	5,090,255	635,233	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	367,094	△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)	5,725,488	5,457,349	268,139	

ゆうかり作業所拠点区分 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	18,169,866	16,748,102	1,421,764	流動負債	3,261,826	2,567,010	694,816
現金・預金	11,942,187	10,098,850	1,843,337	短期運営資金借入金			
事業未収金	5,973,840	6,292,106	△318,266	事業未払金	315,903	273,837	42,066
未収金				その他の未払金			
未収補助金	99,000	207,000	△108,000	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	2,456,066	2,056,570	399,496
仕掛品				預り金	12,761	12,761	
原材料	113,918	124,983	△11,065	職員預り金	477,096	223,842	253,254
立替金				前受金			
前払金				前受収益			
前払費用	40,921	25,163	15,758	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	14,406,275	15,782,915	△1,376,640	長期運営資金借入金			
基本財産	11,052,614	11,496,718	△444,104	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	11,052,614	11,496,718	△444,104	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	3,353,661	4,286,197	△932,536	長期預り金			
土地				その他の固定負債			
建物	1,011,631	1,185,353	△173,722	負債の部合計	3,261,826	2,567,010	694,816
構築物	4	4		純 資 産 の 部			
機械及び装置	420,002	480,002	△60,000	基本金	13,220,000	13,220,000	
車輛運搬具	1,111,007	1,679,117	△568,110	国庫補助金等特別積立金	10,368,827	11,286,658	△917,831
器具及び備品	772,567	903,271	△130,704	その他の積立金			
建設仮勘定				次期繰越活動増減差額	5,725,488	5,457,349	268,139
有形リース資産				(うち当期活動増減差額)	268,139	956,093	△687,954
権利							
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	38,450	38,450		純資産の部合計	29,314,315	29,964,007	△649,692
資産の部合計	32,576,141	32,531,017	45,124	負債及び純資産の部合計	32,576,141	32,531,017	45,124