

ゆ う か り 作 業 所 拠 点 区 分 資 金 収 支 計 算 書

（自）令和 6 年 4 月 1 日 （至）令和 7 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	(9,850,000)	(9,663,330)	(186,670)	
	就労支援事業収入	(9,850,000)	(9,663,330)	(186,670)	
	障害福祉サービス等事業収入	(39,050,000)	(39,186,208)	(Δ136,208)	
	自立支援給付費収入	(38,500,000)	(38,739,190)	(Δ239,190)	
	訓練等給付費収入	38,500,000	38,739,190	Δ239,190	
	その他の事業収入	(550,000)	(447,018)	(102,982)	
	補助金事業収入	550,000	447,018	102,982	
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入	(67,000)	(166,600)	(Δ99,600)	
	受取利息配当金収入	(1,412)	(8,507)	(Δ7,095)	
	その他の収入	(118,350)	(118,350)		
	雑収入	118,350	118,350		
	流動資産評価益等による資金増加額				
	事業活動収入計(1)	49,086,762	49,142,995	Δ56,233	
事業活動による収支	人件費支出	(36,760,000)	(36,432,961)	(327,039)	
	役員報酬支出	910,000	905,000	5,000	
	職員給料支出	23,600,000	23,400,047	199,953	
	職員賞与支出	5,718,000	5,718,000		
	非常勤職員給与支出	1,500,000	1,371,750	128,250	
	退職給付支出	232,000	242,000	Δ10,000	
	法定福利費支出	4,800,000	4,796,164	3,836	
	事業費支出	(1,990,550)	(1,946,052)	(44,498)	
	保健衛生費支出	280,000	278,266	1,734	
	教養娯楽費支出	400,000	388,422	11,578	
	日用品費支出	160,000	142,548	17,452	
	水道光熱費支出	240,000	248,846	Δ8,846	
	消耗器具備品費支出	220,000	219,248	752	
	保険料支出	290,550	290,550		
	教育指導費支出	25,000	16,008	8,992	
	車輛費支出	250,000	237,995	12,005	
	雑支出	125,000	124,169	831	
	事務費支出	(2,297,743)	(2,208,876)	(88,867)	
	福利厚生費支出	250,000	223,368	26,632	
	旅費交通費支出	3,000	2,340	660	
	研修研究費支出	33,000	33,000		
	事務消耗品費支出	130,000	124,872	5,128	
	修繕費支出	280,000	274,010	5,990	
	通信運搬費支出	200,000	187,648	12,352	
	会議費支出	35,000	32,184	2,816	
	業務委託費支出	830,000	812,550	17,450	
	土地・建物賃借料支出	341,743	341,743		
	租税公課支出	5,000		5,000	
	渉外費支出	110,000	105,000	5,000	
	雑支出	80,000	72,161	7,839	
	就労支援事業支出	(9,850,000)	(9,637,652)	(212,348)	
	就労支援事業販売原価支出	9,850,000	9,637,652	212,348	
	就労支援事業費支出	9,850,000	9,637,652	212,348	
	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 6 年 4 月 1 日 （至）令和 7 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)	50,898,293	50,225,541	672,752	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,811,531	△1,082,546	△728,985	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	(660,000)	(660,000)	
		施設整備等補助金収入	660,000	660,000	
		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)	660,000	660,000	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	(921,100)	(921,100)	
		基本財産・建物取得支出	660,000	660,000	
		器具及び備品取得支出	261,100	261,100	
		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)	921,100	921,100	0
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△261,100	△261,100	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	(5,000,000)	(5,000,000)	
		その他の活動収入計(7)	5,000,000	5,000,000	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)	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)		2,927,369	3,656,354	△728,985	

前期末支払資金残高(12)	14,794,122	14,794,122	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	17,721,491	18,450,476	△728,985	

ゆうかり作業所拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	(9,663,330)	(8,440,958)	(1,222,372)	
	就労支援事業収益	(9,663,330)	(8,440,958)	(1,222,372)	
	障害福祉サービス等事業収益	(39,186,208)	(37,184,300)	(2,001,908)	
	自立支援給付費収益	(38,739,190)	(36,773,300)	(1,965,890)	
	訓練等給付費収益	38,739,190	36,773,300	1,965,890	
	その他の事業収益	(447,018)	(411,000)	(36,018)	
	補助金事業収益	447,018	411,000	36,018	
	経常経費寄附金収益	(166,600)	(90,800)	(75,800)	
	その他の収益				
	サービス活動収益計(1)	49,016,138	45,716,058	3,300,080	
サービス活動増減の部	費用	人件費	(36,432,961)	(38,037,744)	(Δ1,604,783)
		役員報酬	905,000	870,000	35,000
		職員給料	23,400,047	23,901,735	Δ501,688
		職員賞与	5,718,000	5,805,090	Δ87,090
		非常勤職員給与	1,371,750	1,432,520	Δ60,770
		退職給付費用	242,000	1,326,486	Δ1,084,486
		法定福利費	4,796,164	4,701,913	94,251
		事業費	(1,946,052)	(1,566,018)	(380,034)
		保健衛生費	278,266	198,090	80,176
		教養娯楽費	388,422	434,526	Δ46,104
		日用品費	142,548	183,985	Δ41,437
		水道光熱費	248,846	238,704	10,142
		消耗器具備品費	219,248	125,940	93,308
		保険料	290,550	134,310	156,240
		教育指導費	16,008	31,827	Δ15,819
		車両費	237,995	201,667	36,328
		雑費	124,169	16,969	107,200
		事務費	(2,208,876)	(2,009,508)	(199,368)
	福利厚生費	223,368	292,399	Δ69,031	
	旅費交通費	2,340	4,120	Δ1,780	
	研修研究費	33,000	14,040	18,960	
	事務消耗品費	124,872	191,539	Δ66,667	
	修繕費	274,010	66,000	208,010	
	通信運搬費	187,648	204,159	Δ16,511	
	会議費	32,184	19,000	13,184	
	業務委託費	812,550	646,450	166,100	
	土地・建物賃借料	341,743	341,743		
	租税公課		1,200	Δ1,200	
	渉外費	105,000	64,350	40,650	
	雑費	72,161	164,508	Δ92,347	
	就労支援事業費用	(9,663,330)	(8,440,958)	(1,222,372)	
	就労支援事業販売原価	9,663,330	8,440,958	1,222,372	
	就労支援事業費	9,663,330	8,440,958	1,222,372	
	利用者負担軽減額				
	減価償却費	(2,210,821)	(2,096,640)	(114,181)	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	(Δ1,622,051)	(Δ1,577,831)	(Δ44,220)	
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 6 年 4 月 1 日 （至）令和 7 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)	50,839,989	50,573,037	266,952
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,823,851	△4,856,979	3,033,128
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	(8,507)	(118)
		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	(118,350)	(5,000)
		雑収益	118,350	5,000
		サービス活動外収益計(4)	126,857	5,118
	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
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	126,857	5,118
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△1,696,994	△4,851,861	3,154,867
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	(660,000)	(660,000)
		施設整備等補助金収益	660,000	660,000
		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	(235,000)	(120,000)
		固定資産受贈額	235,000	120,000
		固定資産売却益		
		拠点区分間繰入金収益	(5,000,000)	(5,000,000)
		特別収益計(8)	5,895,000	5,780,000
	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	(660,000)	(660,000)
		災害損失		
		特別費用計(9)	660,000	660,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,235,000	5,120,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		3,538,006	268,139	3,269,867
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	5,725,488	5,457,349
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	9,263,494	5,725,488
		基本金取崩額(14)	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		9,263,494	5,725,488	3,538,006

ゆうかり作業所拠点区分 貸借対照表

令和 7 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	21,225,590	18,169,866	3,055,724	流動負債	2,626,874	3,261,826	△634,952
現金・預金	14,509,328	11,942,187	2,567,141	短期運営資金借入金			
事業未収金	6,360,870	5,973,840	387,030	事業未払金	234,835	315,903	△81,068
未収金				その他の未払金			
未収補助金	135,000	99,000	36,000	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	2,078,545	2,456,066	△377,521
仕掛品				預り金	164,254	12,761	151,493
原材料	148,240	113,918	34,322	職員預り金	149,240	477,096	△327,856
立替金				前受金			
前払金				前受収益			
前払費用	72,152	40,921	31,231	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	13,291,554	14,406,275	△1,114,721	長期運営資金借入金			
基本財産	10,564,290	11,052,614	△488,324	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	10,564,290	11,052,614	△488,324	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	2,727,264	3,353,661	△626,397	長期預り金			
土地				その他の固定負債			
建物	837,909	1,011,631	△173,722	負債の部合計	2,626,874	3,261,826	△634,952
構築物	4	4		純 資 産 の 部			
機械及び装置	360,002	420,002	△60,000	基本金	13,220,000	13,220,000	
車両運搬具	542,897	1,111,007	△568,110	国庫補助金等特別積立金	9,406,776	10,368,827	△962,051
器具及び備品	948,002	772,567	175,435	その他の積立金			
建設仮勘定				次期繰越活動増減差額	9,263,494	5,725,488	3,538,006
有形リース資産				(うち当期活動増減差額)	3,538,006	268,139	3,269,867
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	31,890,270	29,314,315	2,575,955
資産の部合計	34,517,144	32,576,141	1,941,003	負債及び純資産の部合計	34,517,144	32,576,141	1,941,003