

ゆうかり作業所拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 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	( 9,450,000 )	( 9,453,833 )	( Δ3,833 )		
	就労支援事業収入	( 9,450,000 )	( 9,453,833 )	( Δ3,833 )		
	障害福祉サービス等事業収入	( 38,573,899 )	( 38,481,379 )	( 92,520 )		
	自立支援給付費収入	( 38,100,000 )	( 38,007,480 )	( 92,520 )		
	訓練等給付費収入	38,100,000	38,007,480	92,520		
	その他の事業収入	( 473,899 )	( 473,899 )			
	補助金事業収入	473,899	473,899			
	借入金利息補助金収入					
	経常経費寄附金収入	( 206,537 )	( 206,537 )			
	受取利息配当金収入	( 20,000 )	( 18,507 )	( 1,493 )		
	その他の収入	( 114,700 )	( 114,700 )			
	その他の収入	114,700	114,700			
	流動資産評価益等による資金増加額					
	事業活動収入計(1)	48,365,136	48,274,956	90,180		
事業活動による収支	支出	人件費支出	( 35,385,300 )	( 35,164,622 )	( 220,678 )	
		役員報酬支出	885,000	885,000		
		職員給料支出	24,000,000	23,763,275	236,725	
		職員賞与支出	4,997,800	4,997,800		
		非常勤職員給与支出	600,000	634,875	Δ34,875	
		退職給付支出	202,500	202,500		
		法定福利費支出	4,700,000	4,681,172	18,828	
		事業費支出	( 2,326,740 )	( 1,832,918 )	( 493,822 )	
		保健衛生費支出	300,000	271,018	28,982	
		教養娯楽費支出	300,000	266,795	33,205	
		日用品費支出	100,000	86,915	13,085	
		水道光熱費支出	240,000	186,352	53,648	
		消耗器具備品費支出	500,000	236,071	263,929	
		保険料支出	454,740	454,740		
	教育指導費支出	22,000	18,898	3,102		
	車輛費支出	300,000	206,713	93,287		
	雑支出	110,000	105,416	4,584		
	事務費支出	( 2,318,243 )	( 2,173,263 )	( 144,980 )		
	福利厚生費支出	270,000	263,774	6,226		
	旅費交通費支出	5,000	3,090	1,910		
	研修研究費支出	5,000	2,500	2,500		
	事務消耗品費支出	180,000	184,569	Δ4,569		
	修繕費支出	100,000		100,000		
	通信運搬費支出	420,000	406,373	13,627		
	会議費支出	30,000	12,414	17,586		
	業務委託費支出	810,000	807,600	2,400		
	土地・建物賃借料支出	341,743	341,303	440		
	租税公課支出	6,000	5,300	700		
	渉外費支出	70,500	70,500			
	雑支出	80,000	75,840	4,160		
就労支援事業支出	( 9,450,000 )	( 9,420,941 )	( 29,059 )			
就労支援事業販売原価支出	9,450,000	9,420,941	29,059			
就労支援事業費支出	9,450,000	9,420,941	29,059			
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 7 年 4 月 1 日 （至）令和 8 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)	49,480,283	48,591,744	888,539		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	Δ1,115,147	Δ316,788	Δ798,359		
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)	(490,000) 490,000	(490,000) 490,000			
	支出					
	設備資金借入金元金償還金支出 固定資産取得支出 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)	(490,000) 490,000	(490,000) 490,000			
	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)		3,884,853	4,683,212	Δ798,359		
前期末支払資金残高(12)	17,721,491	18,450,476	Δ728,985			
当期末支払資金残高(11)+(12)	21,606,344	23,133,688	Δ1,527,344			

ゆうかり作業所拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 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	( 9,453,833)	( 9,663,330)	△209,497
	就労支援事業収益	( 9,453,833)	( 9,663,330)	△209,497
	障害福祉サービス等事業収益	( 38,481,379)	( 39,186,208)	△704,829
	自立支援給付費収益	( 38,007,480)	( 38,739,190)	△731,710
	訓練等給付費収益	38,007,480	38,739,190	△731,710
	その他の事業収益	( 473,899)	( 447,018)	( 26,881)
	補助金事業収益	473,899	447,018	26,881
	経常経費寄附金収益	( 206,537)	( 166,600)	( 39,937)
	その他の収益	( 114,700)		( 114,700)
	サービス活動収益計(1)	48,256,449	49,016,138	△759,689
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部  費 用	人件費	( 35,164,622)	( 36,432,961)	△1,268,339
	役員報酬	885,000	905,000	△20,000
	職員給料	23,763,275	23,400,047	363,228
	職員賞与	4,997,800	5,718,000	△720,200
	非常勤職員給与	634,875	1,371,750	△736,875
	退職給付費用	202,500	242,000	△39,500
	法定福利費	4,681,172	4,796,164	△114,992
	事業費	( 1,832,918)	( 1,946,052)	△113,134
	保健衛生費	271,018	278,266	△7,248
	教養娯楽費	266,795	388,422	△121,627
	日用品費	86,915	142,548	△55,633
	水道光熱費	186,352	248,846	△62,494
	消耗器具備品費	236,071	219,248	16,823
	保険料	454,740	290,550	164,190
	教育指導費	18,898	16,008	2,890
	車両費	206,713	237,995	△31,282
	雑費	105,416	124,169	△18,753
	事務費	( 2,173,263)	( 2,208,876)	△35,613
	福利厚生費	263,774	223,368	40,406
	旅費交通費	3,090	2,340	750
	研修研究費	2,500	33,000	△30,500
	事務消耗品費	184,569	124,872	59,697
	修繕費		274,010	△274,010
	通信運搬費	406,373	187,648	218,725
	会議費	12,414	32,184	△19,770
	業務委託費	807,600	812,550	△4,950
	土地・建物賃借料	341,303	341,743	△440
	租税公課	5,300		5,300
	渉外費	70,500	105,000	△34,500
	雑費	75,840	72,161	3,679
	就労支援事業費用	( 9,453,833)	( 9,663,330)	△209,497
	就労支援事業販売原価	9,453,833	9,663,330	△209,497
就労支援事業費	9,453,833	9,663,330	△209,497	
利用者負担軽減額				
減価償却費	( 2,130,531)	( 2,210,821)	△80,290	
国庫補助金等特別積立金取崩額	( △1,536,285)	( △1,622,051)	85,766	
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 7 年 4 月 1 日 （至）令和 8 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)	49,218,882	50,839,989	Δ1,621,107	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	Δ962,433	Δ1,823,851	861,418	
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	( 18,507)	( 8,507)	( 10,000)
		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)	( Δ118,350)
		雑収益		118,350	Δ118,350
		サービス活動外収益計(4)	18,507	126,857	Δ108,350
	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)	18,507	126,857	Δ108,350	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	Δ943,926	Δ1,696,994	753,068	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	( 490,000)	( 660,000)	( Δ170,000)
		施設整備等補助金収益	490,000	660,000	Δ170,000
		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)	( Δ235,000)
		固定資産受贈額		235,000	Δ235,000
		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)	5,490,000	5,895,000	Δ405,000
	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	( 490,000)	( 660,000)	( Δ170,000)		
災害損失					
	特別費用計(9)	490,000	660,000	Δ170,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,000,000	5,235,000	Δ235,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,056,074	3,538,006	518,068	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	9,263,494	5,725,488	3,538,006	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	13,319,568	9,263,494	4,056,074	
	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)	13,319,568	9,263,494	4,056,074	

ゆうかり作業所拠点区分 貸借対照表

令和 8 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	25,609,828	21,225,590	4,384,238	流動負債	2,300,792	2,626,874	△326,082
現金・預金	19,135,204	14,509,328	4,625,876	短期運営資金借入金			
事業未収金	6,036,565	6,360,870	△324,305	事業未払金	216,017	234,835	△18,818
未収金				その他の未払金			
未収補助金	198,000	135,000	63,000	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	1,951,585	2,078,545	△126,960
仕掛品				預り金	14,294	164,254	△149,960
原材料	175,348	148,240	27,108	職員預り金	118,896	149,240	△30,344
立替金				前受金			
前払金				前受収益			
前払費用	64,711	72,152	△7,441	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	11,591,023	13,291,554	△1,700,531	長期運営資金借入金			
基本財産	9,393,856	10,564,290	△1,170,434	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	9,393,856	10,564,290	△1,170,434	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	2,197,167	2,727,264	△530,097	長期預り金			
土地				その他の固定負債			
建物	664,187	837,909	△173,722	負債の部合計	2,300,792	2,626,874	△326,082
構築物	4	4		純 資 産 の 部			
機械及び装置	300,002	360,002	△60,000	基本金	13,220,000	13,220,000	
車輛運搬具	131,253	542,897	△411,644	国庫補助金等特別積立金	8,360,491	9,406,776	△1,046,285
器具及び備品	1,063,271	948,002	115,269	その他の積立金			
建設仮勘定				次期繰越活動増減差額	13,319,568	9,263,494	4,056,074
有形リース資産				(うち当期活動増減差額)	4,056,074	3,538,006	518,068
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	34,900,059	31,890,270	3,009,789
資産の部合計	37,200,851	34,517,144	2,683,707	負債及び純資産の部合計	37,200,851	34,517,144	2,683,707