

ゆうかり作業所拠点区分 資金収支計算書

（自）平成 31 年 4 月 1 日 （至）令和 2 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	(8,110,000)	(8,373,300)	(Δ263,300)		
	就労支援事業収入	(8,110,000)	(8,373,300)	(Δ263,300)		
	障害福祉サービス等事業収入	(39,470,000)	(39,851,890)	(Δ381,890)		
	自立支援給付費収入	(39,290,000)	(39,671,890)	(Δ381,890)		
	訓練等給付費収入	39,290,000	39,671,890	Δ381,890		
	その他の事業収入	(180,000)	(180,000)			
	補助金事業収入	180,000	180,000			
	借入金利息補助金収入					
	経常経費寄附金収入	(400,000)	(381,489)	(18,511)		
	受取利息配当金収入	(34,600)	(34,498)	(102)		
	その他の収入	(67,800)	(67,800)			
	雑収入	67,800	67,800			
	流動資産評価益等による資金増加額					
	事業活動収入計(1)	48,082,400	48,708,977	Δ626,577		
事業活動による収支	支出	人件費支出	(34,852,500)	(34,510,367)	(342,133)	
		役員報酬支出	1,760,000	1,750,000	10,000	
		職員給料支出	20,801,520	20,749,370	52,150	
		職員賞与支出	5,152,000	5,152,000		
		非常勤職員給与支出	2,911,480	2,939,135	Δ27,655	
		退職給付支出	222,500	222,500		
		法定福利費支出	4,005,000	3,697,362	307,638	
		事業費支出	(2,310,000)	(1,849,878)	(460,122)	
		保健衛生費支出	210,000	216,281	Δ6,281	
		教養娯楽費支出	600,000	415,604	184,396	
		日用品費支出	260,000	223,600	36,400	
		水道光熱費支出	100,000	90,822	9,178	
		消耗器具備品費支出	150,000	97,101	52,899	
		保険料支出	520,000	518,470	1,530	
	教育指導費支出	180,000	14,607	165,393		
	車両費支出	70,000	63,750	6,250		
	雑支出	220,000	209,643	10,357		
	事務費支出	(2,991,743)	(2,467,929)	(523,814)		
	福利厚生費支出	160,000	159,454	546		
	旅費交通費支出	210,000	202,380	7,620		
	研修研究費支出	105,000	101,433	3,567		
	事務消耗品費支出	440,000	161,046	278,954		
	修繕費支出	100,000		100,000		
	通信運搬費支出	250,000	182,537	67,463		
	会議費支出	30,000	18,729	11,271		
	業務委託費支出	775,000	770,430	4,570		
	土地・建物賃借料支出	341,743	341,743			
	租税公課支出	50,000	18,474	31,526		
	渉外費支出	450,000	435,692	14,308		
	雑支出	80,000	76,011	3,989		
	就労支援事業支出	(7,760,000)	(7,923,328)	(Δ163,328)		
	就労支援事業販売原価支出	7,760,000	7,923,328	Δ163,328		
	就労支援事業費支出	7,760,000	7,923,328	Δ163,328		
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）平成 31 年 4 月 1 日 （至）令和 2 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)	47,914,243	46,751,502	1,162,741				
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	168,157	1,957,475	△1,789,318				
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 その他の施設整備等による収入 施設整備等収入計(4)	(1,820,000) 1,820,000	(1,820,000) 1,820,000		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 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)	(2,052,480) 1,830,000 222,480	(2,052,480) 1,830,000 222,480		0	
				施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△232,480	△232,480	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 工賃変動積立資産支出 拠点区分間繰入金支出 その他の活動支出計(8)	(367,094) 367,094	(367,094) 367,094
				その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△128,270,716	△128,270,716	△367,094
		予備費支出(10)		0		—	0	
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△128,335,039	△126,912,815	△1,422,224		
		前期末支払資金残高(12)	134,153,489	135,446,817	△1,293,328			
		当期末支払資金残高(11)+(12)	5,818,450	8,534,002	△2,715,552			

ゆうかり作業所拠点区分 事業活動計算書

（自）平成 31 年 4 月 1 日 （至）令和 2 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	(8,373,300)	(7,840,214)	(533,086)
	就労支援事業収益	(8,373,300)	(7,840,214)	(533,086)
	障害福祉サービス等事業収益	(39,851,890)	(39,164,780)	(687,110)
	自立支援給付費収益	(39,671,890)	(39,002,780)	(669,110)
	訓練等給付費収益	39,671,890	39,002,780	669,110
	その他の事業収益	(180,000)	(162,000)	(18,000)
	補助金事業収益	180,000	162,000	18,000
	経常経費寄附金収益	(381,489)	(692,147)	(Δ310,658)
	その他の収益			
	サービス活動収益計(1)	48,606,679	47,697,141	909,538
サービス活動増減の部 費用	人件費	(34,510,367)	(32,006,252)	(2,504,115)
	役員報酬	1,750,000	1,020,000	730,000
	職員給料	20,749,370	22,067,445	Δ1,318,075
	職員賞与	5,152,000	4,782,180	369,820
	非常勤職員給与	2,939,135		2,939,135
	退職給付費用	222,500	222,500	
	法定福利費	3,697,362	3,914,127	Δ216,765
	事業費	(1,849,878)	(1,934,066)	(Δ84,188)
	保健衛生費	216,281	196,373	19,908
	教養娯楽費	415,604	321,301	94,303
	日用品費	223,600	205,852	17,748
	水道光熱費	90,822	92,568	Δ1,746
	消耗器具備品費	97,101	186,502	Δ89,401
	保険料	518,470	370,140	148,330
	教育指導費	14,607	77,631	Δ63,024
	車輛費	63,750	59,639	4,111
	雑費	209,643	424,060	Δ214,417
	事務費	(2,467,929)	(1,711,008)	(756,921)
	福利厚生費	159,454	157,489	1,965
	旅費交通費	202,380	10,470	191,910
	研修研究費	101,433	46,516	54,917
	事務消耗品費	161,046	125,497	35,549
	通信運搬費	182,537	141,636	40,901
	会議費	18,729	31,500	Δ12,771
	業務委託費	770,430	635,796	134,634
	土地・建物賃借料	341,743	341,743	
	租税公課	18,474	31,256	Δ12,782
	渉外費	435,692	120,000	315,692
	雑費	76,011	69,105	6,906
	就労支援事業費用	(8,006,206)	(7,844,485)	(161,721)
	就労支援事業販売原価	8,006,206	7,844,485	161,721
	就労支援事業費	8,006,206	7,844,485	161,721
	利用者負担軽減額			
減価償却費	(2,231,887)	(2,579,458)	(Δ347,571)	
国庫補助金等特別積立金取崩額	(Δ1,614,960)	(Δ1,906,888)	(291,928)	
徴収不能額				
徴収不能引当金繰入				
その他の費用				

ゆうかり作業所拠点区分 事業活動計算書

（自）平成 31 年 4 月 1 日 （至）令和 2 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	費用				
	サービス活動費用計(2)	47,451,307	44,168,381	3,282,926	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,155,372	3,528,760	△2,373,388	
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	(34,498)	(35,544)	△1,046
		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	(67,800)	(96,750)	△28,950
		雑収益	67,800	96,750	△28,950
	サービス活動外収益計(4)	102,298	132,294	△29,996	
	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)	102,298	132,294	△29,996	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,257,670	3,661,054	△2,403,384	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	(1,820,000)	(490,000)	1,330,000
		設備整備補助金収益	1,820,000	490,000	1,330,000
		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)	1,820,000	490,000	1,330,000	
	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	(1,820,000)	(490,000)	1,330,000		
災害損失					
拠点区分間繰入金費用	(128,270,716)		128,270,716		
特別費用計(9)	130,090,716	490,000	129,600,716		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△128,270,716	0	△128,270,716	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△127,013,046	3,661,054	△130,674,100	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	127,477,331	123,816,277	3,661,054	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	464,285	127,477,331	△127,013,046	
	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)	367,094	0	367,094	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	97,191	127,477,331	△127,380,140	

ゆうかり作業所拠点区分 貸借対照表

令和 2 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	10,919,318	138,420,807	Δ127,501,489	流動負債	2,243,479	2,841,437	Δ597,958
現金・預金	3,632,863	131,798,889	Δ128,166,026	短期運営資金借入金			
事業未収金	6,690,028	6,489,365	200,663	事業未払金	163,116	195,252	Δ32,136
未収金				その他の未払金		2,343,727	Δ2,343,727
未収補助金	180,000		180,000	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	1,914,060		1,914,060
仕掛品				預り金	22,868	11,740	11,128
原材料	141,837	132,553	9,284	職員預り金	143,435	290,718	Δ147,283
立替金	274,590		274,590	前受金			
前払金				前受収益			
前払費用				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	19,353,164	19,257,639	95,525	長期運営資金借入金			
基本財産	14,742,700	16,120,108	Δ1,377,408	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	14,742,700	16,120,108	Δ1,377,408	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	4,610,464	3,137,531	1,472,933	長期預り金			
土地				その他の固定負債			
建物	1,706,519	1,880,241	Δ173,722	負債の部合計	2,243,479	2,841,437	Δ597,958
構築物	4	53,607	Δ53,603	純 資 産 の 部			
機械及び装置	2	2		基本金	13,220,000	13,220,000	
車輛運搬具	1,897,306	605,345	1,291,961	国庫補助金等特別積立金	14,344,718	14,139,678	205,040
器具及び備品	592,749	551,546	41,203	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	97,191	127,477,331	Δ127,380,140
権利				(うち当期活動増減差額)	Δ127,013,046	3,661,054	Δ130,674,100
ソフトウェア				純資産の部合計	28,029,003	154,837,009	Δ126,808,006
長期貸付金				負債及び純資産の部合計	30,272,482	157,678,446	Δ127,405,964
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	46,790	46,790					
資産の部合計	30,272,482	157,678,446	Δ127,405,964				