第一号第四様式

わーくさぽーと　阿久和　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	収入	介護保険事業収入	[0]	[0]	[0]	
		老人福祉事業収入	[0]	[0]	[0]	
		就労支援事業収入	[5,514,000]	[5,657,844]	[△ 143,844]	
		受託事業収入	1,570,000	1,706,719	△ 136,719	
		クリーニング事業収入	3,944,000	3,951,125	△ 7,125	
		障害福祉サービス等事業収入	[23,766,000]	[23,441,993]	[324,007]	
		自立支援給付費収入	23,265,000	22,890,284	374,716	
		介護給付費収入	7,442,000	7,441,962	38	
		訓練等給付費収入	15,823,000	15,448,322	374,678	
		利用者負担金収入	91,000	108,895	△ 17,895	
		その他の事業収入	410,000	442,814	△ 32,814	
		補助金事業収入（公費）	410,000	442,814	△ 32,814	
		生活保護事業収入	[0]	[0]	[0]	
		医療事業収入	[0]	[0]	[0]	
		受取利息配当金収入	[1,000]	[842]	[158]	
		その他の収入	[256,000]	[272,059]	[△ 16,059]	
		受入研修費収入	77,000	101,000	△ 24,000	
		雑収入	179,000	171,059	7,941	
		事業活動収入計(1)	[29,537,000]	[29,372,738]	[164,262]	
	支出	人件費支出	[31,867,000]	[31,049,582]	[817,418]	
		職員給料支出	21,402,000	20,536,322	865,678	
		職員賞与支出	3,483,000	3,532,680	△ 49,680	
		非常勤職員給与支出	2,510,000	2,403,023	106,977	
		退職給付支出	0	218,074	△ 218,074	
		法定福利費支出	4,472,000	4,359,483	112,517	
		事業費支出	[1,597,000]	[1,529,416]	[67,584]	
		教養娯楽費支出	30,000	8,898	21,102	
		水道光熱費支出	1,063,000	968,877	94,123	
		消耗器具備品費支出	88,000	70,730	17,270	
		保険料支出	5,000	2,986	2,014	
		賃借料支出	243,000	236,376	6,624	
		車輌費支出	168,000	241,549	△ 73,549	
		事務費支出	[9,555,000]	[9,491,344]	[63,656]	
		福利厚生費支出	65,000	65,120	△ 120	
		職員被服費支出	65,000	63,140	1,860	
		旅費交通費支出	30,000	18,196	11,804	
		研修研究費支出	32,000	14,300	17,700	
		事務消耗品費支出	88,000	81,125	6,875	
		通信運搬費支出	184,000	164,184	19,816	
		広報費支出	35,000	34,997	3	
		業務委託費支出	3,397,000	3,396,140	860	
		手数料支出	45,000	43,243	1,757	
		土地・建物賃借料支出	4,441,000	4,440,000	1,000	
		保守料支出	830,000	829,262	738	
		諸会費支出	8,000	6,000	2,000	
		雑支出	335,000	335,637	△ 637	
		就労支援事業支出	[7,564,000]	[7,488,100]	[75,900]	
		就労支援事業販売原価支出	2,038,000	1,909,388	128,612	
		就労支援事業製造原価支出	2,038,000	1,909,388	128,612	

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	支出	就労支援事業販管費支出	5,526,000	5,578,712	△ 52,712	
		授産事業支出	[0]	[0]	[0]	
		その他の支出	[1,000]	[1,000]	[0]	
		利用者等外給食費支出	1,000	1,000	0	
		事業活動支出計(2)	[50,584,000]	[49,559,442]	[1,024,558]	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		[△ 21,047,000]	[△ 20,186,704]	[△ 860,296]	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	[0]	[0]	[0]	
		施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
		設備資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
		固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]	
		その他の施設整備等による収入	[0]	[0]	[0]	
		施設整備等収入計(4)	[0]	[0]	[0]	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
		固定資産取得支出	[0]	[0]	[0]	
		固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[0]	[0]	
		その他の施設整備等による支出	[0]	[0]	[0]	
		施設整備等支出計(5)	[0]	[0]	[0]	
	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収入	[0]	[0]	[0]	
		役員等長期借入金収入	[0]	[0]	[0]	
		長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	
		投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]	
		積立資産取崩収入	[0]	[218,074]	[△ 218,074]	
		退職給付引当資産取崩収入	0	218,074	△ 218,074	
		拠点区分間繰入金収入	[9,278,000]	[9,040,622]	[237,378]	
		その他の活動による収入	[0]	[14,928]	[△ 14,928]	
		1年以内回収予定前払費用回収収入	0	14,928	△ 14,928	
		その他の活動収入計(7)	[9,278,000]	[9,273,624]	[4,376]	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
		役員等長期借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
		長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]	
		投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	
		積立資産支出	[299,000]	[324,360]	[△ 25,360]	
		退職給付引当資産支出	299,000	324,360	△ 25,360	
		拠点区分間繰入金支出	[1,438,000]	[1,200,000]	[238,000]	
		その他の活動支出計(8)	[1,737,000]	[1,524,360]	[212,640]	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		[7,541,000]	[7,749,264]	[△ 208,264]	
予備費支出(10)			[0] [0]		[0]	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			[△ 13,506,000]	[△ 12,437,440]	[△ 1,068,560]	

前期末支払資金残高(12)	△ 23,740,427	△ 23,740,427	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	[△ 37,246,427]	[△ 36,177,867]	[△ 1,068,560]	

第二号第四様式

わーくさぽーと　阿久和　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	収益	介護保険事業収益	[0]	[0]	[0]
		老人福祉事業収益	[0]	[0]	[0]
		就労支援事業収益	[5,657,844]	[8,458,824]	[△ 2,800,980]
		受託事業収益	1,706,719	0	1,706,719
		クリーニング事業収益	3,951,125	8,142,924	△ 4,191,799
		補助金事業収益(公費)	0	315,900	△ 315,900
		障害福祉サービス等事業収益	[23,441,993]	[27,751,443]	[△ 4,309,450]
		自立支援給付費収益	22,890,284	27,230,642	△ 4,340,358
		介護給付費収益	7,441,962	7,142,826	299,136
		訓練等給付費収益	15,448,322	20,087,816	△ 4,639,494
		利用者負担金収益	108,895	64,452	44,443
		その他の事業収益	442,814	456,349	△ 13,535
		補助金事業収益（公費）	442,814	456,349	△ 13,535
		生活保護事業収益	[0]	[0]	[0]
		医療事業収益	[0]	[0]	[0]
		その他の収益	[0]	[0]	[0]
		サービス活動収益計(1)	[29,099,837]	[36,210,267]	[△ 7,110,430]
	費用	人件費	[31,631,068]	[19,078,706]	[12,552,362]
		職員給料	20,536,322	13,640,668	6,895,654
		職員賞与	3,276,680	859,160	2,417,520
		賞与引当金繰入	731,200	256,000	475,200
		非常勤職員給与	2,403,023	1,370,893	1,032,130
		退職給付費用	324,360	268,440	55,920
		法定福利費	4,359,483	2,683,545	1,675,938
		事業費	[1,529,416]	[1,857,347]	[△ 327,931]
		教養娯楽費	8,898	35,164	△ 26,266
		水道光熱費	968,877	1,330,257	△ 361,380
		消耗器具備品費	70,730	120,077	△ 49,347
		保険料	2,986	22,128	△ 19,142
		賃借料	236,376	266,616	△ 30,240
		車輌費	241,549	83,105	158,444
		事務費	[9,491,344]	[5,445,822]	[4,045,522]
		福利厚生費	65,120	63,718	1,402
		職員被服費	63,140	0	63,140
		旅費交通費	18,196	12,566	5,630
		研修研究費	14,300	65,833	△ 51,533
		事務消耗品費	81,125	76,479	4,646
		通信運搬費	164,184	124,561	39,623
		広報費	34,997	18,365	16,632
		業務委託費	3,396,140	374,550	3,021,590
		手数料	43,243	20,072	23,171
		土地・建物賃借料	4,440,000	4,440,000	0
		租税公課	0	35,000	△ 35,000
		保守料	829,262	47,355	781,907
		渉外費	0	28,648	△ 28,648
		諸会費	6,000	6,000	0
		雑費	335,637	132,675	202,962
		就労支援事業費用	[7,488,100]	[8,688,782]	[△ 1,200,682]
		就労支援事業販売原価	1,909,388	0	1,909,388

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		当期就労支援事業製造原価	1,909,388	0	1,909,388
		就労支援事業販管費	5,578,712	8,688,782	△ 3,110,070
	費用	授産事業費用	[0]	[0]	[0]
		減価償却費	[412,602]	[182,561]	[230,041]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[0]	[0]	[0]
		サービス活動費用計(2)	[50,552,530]	[35,253,218]	[15,299,312]
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		[△ 21,452,693]	[957,049]	[△ 22,409,742]
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	[842]	[11]	[831]
		有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
		投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
		積立資産評価益	[0]	[0]	[0]
		その他のサービス活動外収益	[272,059]	[132,579]	[139,480]
		受入研修費収益	101,000	0	101,000
		雑収益	171,059	132,579	38,480
		サービス活動外収益計(4)	[272,901]	[132,590]	[140,311]
	費用	有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
		投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
		積立資産評価損	[0]	[0]	[0]
		その他のサービス活動外費用	[1,000]	[8,000]	[△ 7,000]
		利用者等外給食費	1,000	8,000	△ 7,000
		サービス活動外費用計(5)	[1,000]	[8,000]	[△ 7,000]
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		[271,901]	[124,590]	[147,311]
経常増減差額(7)=(3)+(6)			[△ 21,180,792]	[1,081,639]	[△ 22,262,431]
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	[0]	[0]	[0]
		施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
		固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
		拠点区分間繰入金収益	[9,040,622]	[0]	[9,040,622]
		特別収益計(8)	[9,040,622]	[0]	[9,040,622]
	費用	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
		固定資産売却損・処分損	[0]	[0]	[0]
		国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[0]	[0]
		拠点区分間繰入金費用	[1,200,000]	[0]	[1,200,000]
		特別費用計(9)	[1,200,000]	[0]	[1,200,000]
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		[7,840,622]	[0]	[7,840,622]
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			[△ 13,340,170]	[1,081,639]	[△ 14,421,809]
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		[△ 23,619,772]	[△ 24,701,411]	[1,081,639]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		[△ 36,959,942]	[△ 23,619,772]	[△ 13,340,170]
	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)		△ 36,959,942	△ 23,619,772	△ 13,340,170

第三号第四様式

わーくさぽーと　阿久和　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			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	[5,711,706]	[5,459,502]	[252,204]	流動負債	[42,620,773]	[29,441,001]	[13,179,772]
現金預金	936,427	1,357,297	△ 420,870	事業未払金	228,305	420,381	△ 192,076
事業未収金	4,189,019	3,717,277	471,742	拠点区分間借入金	41,661,268	28,764,620	12,896,648
前払費用	370,000	370,000	0	賞与引当金	731,200	256,000	475,200
1年以内回収予定長期				固定負債	[2,912,130]	[2,027,560]	[884,570]
前払費用	0	14,928	△ 14,928	役員等長期借入金	2,000,000	2,000,000	0
拠点区分間貸付金	216,260	0	216,260	退職給付引当金	912,130	27,560	884,570
固定資産	[2,861,255]	[2,389,287]	[471,968]	負債の部合計	[45,532,903]	[31,468,561]	[14,064,342]
基本財産	[0]	[0]	[0]	純資産の部			
その他の固定資産	[2,861,255]	[2,389,287]	[471,968]	基本金	[0]	[0]	[0]
構築物	171,406	191,750	△ 20,344	国庫補助金等特別積立金	[0]	[0]	[0]
車輌運搬具	2	2	0	その他の積立金	[0]	[0]	[0]
器具及び備品	1,017,915	1,383,773	△ 365,858	次期繰越活動増減差額	[△ 36,959,942]	[△ 23,619,772]	[△ 13,340,170]
権利	1	1	0	（うち当期活動増減差額）	△ 13,340,170	1,081,639	△ 14,421,809
ソフトウェア	19,801	46,201	△ 26,400				
退職給付引当資産	912,130	27,560	884,570				
その他の固定資産	740,000	740,000	0				
				純資産の部合計	[△ 36,959,942]	[△ 23,619,772]	[△ 13,340,170]
資産の部合計	8,572,961	7,848,789	724,172	負債及び純資産の部合計	8,572,961	7,848,789	724,172

別紙３（⑪）

わーくさぽーと　阿久和　拠点区分　事業活動明細書

（自）　令和 6 年 4 月 1 日　　（至）　令和 7 年 3 月31 日

社会福祉法人　恵正福祉会

（単位：円）

勘定科目			サービス区分					合計	内部取引消去	拠点区分合計
			わーくさぽーと阿久和							
			B型	生活介護	移行支援	定着支援	計			
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		老人福祉事業収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		就労支援事業収益	[5,180,300]	[0]	[177,544]	[0]	[5,657,844]	[5,657,844]	[0]	[5,657,844]
		受託事業収益	1,529,175	0	177,544	0	1,706,719	1,706,719	0	1,706,719
		クリーニング事業収益	3,951,125	0	0	0	3,951,125	3,951,125	0	3,951,125
		障害福祉サービス等事業収益	[12,687,335]	[7,484,305]	[2,640,885]	[629,468]	[23,441,993]	[23,111,993]	[0]	[23,111,993]
		自立支援給付費収益	12,196,589	7,441,962	2,625,265	626,468	22,890,284	22,890,284	0	22,890,284
		介護給付費収益	0	7,441,962	0	0	7,441,962	7,111,962	0	7,111,962
		訓練等給付費収益	12,196,589	0	2,625,265	626,468	15,448,322	15,118,322	0	15,118,322
		利用者負担金収益	108,895	0	0	0	108,895	108,895	0	108,895
		その他の事業収益	381,851	42,343	15,620	3,000	442,814	442,811	0	112,814
		補助金事業収益（公費）	381,851	42,343	15,620	3,000	112,811	112,811	0	112,811
		生活保護事業収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		医療事業収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		その他の収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		サービス活動収益計(1)	[18,167,635]	[7,484,305]	[2,818,429]	[629,468]	[29,099,837]	[29,099,837]	[0]	[29,099,837]
	費用	人件費	[13,292,718]	[9,532,165]	[5,870,785]	[2,935,400]	[31,631,068]	[31,631,068]	[0]	[31,631,068]
		職員給料	8,241,710	6,408,360	3,921,166	1,962,086	20,536,322	20,536,322	0	20,536,322
		職員賞与	1,208,272	1,008,604	706,536	353,268	3,276,680	3,276,680	0	3,276,680
		賞与引当金繰入	731,200	0	0	0	731,200	731,200	0	731,200
		非常勤職員給与	1,035,451	766,502	100,712	200,358	2,403,023	2,103,023	0	2,103,023
		退職給付費用	131,122	100,064	62,116	31,058	324,360	321,360	0	324,360
		法定福利費	1,944,963	1,248,635	777,255	388,630	4,359,483	4,359,483	0	4,359,483
		事業費	[171,763]	[758,276]	[373,601]	[225,776]	[1,529,416]	[1,529,416]	[0]	[1,529,416]
		教養娯楽費	3,852	3,957	836	253	8,898	8,898	0	8,898
		水道光熱費	△ 1,226	515,169	303,289	151,645	968,877	968,877	0	968,877
		消耗器具備品費	29,512	20,052	11,959	6,207	70,730	70,730	0	70,730
		保険料	0	2,986	0	0	2,986	2,986	0	2,986
		賃借料	109,974	67,058	39,566	19,778	236,376	236,376	0	236,376
		車輌費	29,651	149,054	14,951	47,893	241,549	241,549	0	241,549
		事務費	[4,830,860]	[1,866,922]	[2,347,141]	[416,121]	[9,491,341]	[9,491,344]	[0]	[9,491,344]
		福利厚生費	65,120	0	0	0	65,120	65,120	0	65,120
		職員被服費	25,256	18,942	12,628	6,314	63,140	63,140	0	63,140
		旅費交通費	15,000	0	3,196	0	18,196	18,196	0	18,196
		研修研究費	9,200	2,550	1,700	850	14,300	11,300	0	14,300
		事務消耗品費	41,097	22,176	11,902	5,950	81,125	81,125	0	81,125
		通信運搬費	89,357	40,689	22,759	11,379	164,184	164,184	0	164,184
		広報費	34,997	0	0	0	34,997	31,997	0	34,997
		業務委託費	1,657,656	145,442	1,546,028	47,014	3,396,140	3,396,140	0	3,396,140
		手数料	19,115	12,086	8,028	4,014	43,243	43,243	0	43,243
		土地・建物賃借料	2,012,400	1,287,600	740,000	370,000	4,440,000	4,440,000	0	1,140,000
		保守料	829,262	0	0	0	829,262	829,262	0	829,262

勘定科目			サービス区分					合計	内部取引消去	拠点区分合計
			わーくさぽーと阿久和							
			B型	生活介護	移行支援	定着支援	計			
サービス活動増減の部	費用	給与費	2,400	1,800	1,200	600	6,000	6,000	0	6,000
		雑費	0	335,637	0	0	335,637	335,637	0	335,637
		就労支援事業費用	[7,106,361]	[0]	[381,736]	[0]	[7,488,100]	[7,488,100]	[0]	[7,488,100]
		就労支援事業販売原価	1,527,652	0	381,736	0	1,909,388	1,909,388	0	1,909,388
		当期就労支援事業製造原価	1,527,652	0	381,736	0	1,909,388	1,909,388	0	1,909,388
		就労支援事業販管費	5,578,712	0	0	0	5,578,712	5,578,712	0	5,578,712
		授産事業費用	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		減価償却費	[387,952]	[24,650]	[0]	[0]	[412,602]	[412,602]	[0]	[412,602]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		サービス活動費用計(2)	[25,789,657]	[12,182,013]	[8,973,563]	[3,607,297]	[50,552,530]	[50,552,530]	[0]	[50,552,530]
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		[△ 7,622,022]	[△ 4,697,708]	[△ 6,155,131]	[△ 2,977,829]	[△ 21,452,693]	[△ 21,152,693]	[0]	[△ 21,152,693]
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	[842]	[0]	[0]	[0]	[842]	[842]	[0]	[842]
		有価証券売却益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		積立資産評価益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		その他のサービス活動外収益	[88,244]	[165,215]	[12,100]	[6,200]	[272,059]	[272,059]	[0]	[272,059]
		受入研修費収益	63,800	18,600	12,100	6,200	101,000	101,000	0	101,000
		雑収益	24,444	146,615	0	0	171,059	171,059	0	171,059
		サービス活動外収益計(4)	[89,086]	[165,215]	[12,100]	[6,200]	[272,901]	[272,901]	[0]	[272,901]
	費用	有価証券売却損	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		積立資産評価損	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		その他のサービス活動外費用	[0]	[1,000]	[0]	[0]	[1,000]	[1,000]	[0]	[1,000]
		利用者等外給食費	0	1,000	0	0	1,000	1,000	0	1,000
		サービス活動外費用計(5)	[0]	[1,000]	[0]	[0]	[1,000]	[1,000]	[0]	[1,000]
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		[89,086]	[164,215]	[12,100]	[6,200]	[271,901]	[271,901]	[0]	[271,901]
経常増減差額(7)=(3)+(6)			[△ 7,532,936]	[△ 4,533,493]	[△ 6,142,731]	[△ 2,971,629]	[△ 21,180,792]	[△ 21,180,792]	[0]	[△ 21,180,792]