

わーくさぽーと 阿久和 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	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	[6,588,000]	[6,705,421]	[△ 117,421]	
	受託事業収入	2,509,000	2,526,894	△ 17,894	
	クリーニング事業収入	4,079,000	4,178,527	△ 99,527	
	障害福祉サービス等事業収入	[27,892,000]	[25,680,770]	[2,211,230]	
	自立支援給付費収入	26,680,000	24,430,289	2,249,711	
	介護給付費収入	6,673,000	5,988,008	684,992	
	訓練等給付費収入	20,007,000	18,442,281	1,564,719	
	利用者負担金収入	329,000	320,615	8,385	
	その他の事業収入	883,000	929,866	△ 46,866	
	補助金事業収入（公費）	883,000	929,866	△ 46,866	
	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]	[2,670]	[△ 1,670]	
	その他の収入	[198,000]	[210,149]	[△ 12,149]	
	雑収入	198,000	210,149	△ 12,149	
	事業活動収入計 (1)	[34,679,000]	[32,599,010]	[2,079,990]	
事業活動による収支	人件費支出	[25,067,000]	[25,346,402]	[△ 279,402]	
	職員給料支出	14,472,000	14,134,293	337,707	
	職員賞与支出	2,062,000	2,060,725	1,275	
	非常勤職員給与支出	5,167,000	5,317,058	△ 150,058	
	退職給付支出	0	518,952	△ 518,952	
	法定福利費支出	3,366,000	3,315,374	50,626	
	事業費支出	[1,657,000]	[1,858,775]	[△ 201,775]	
	教養娯楽費支出	1,000	14,565	△ 13,565	
	水道光熱費支出	1,128,000	1,081,325	46,675	
	消耗器具備品費支出	64,000	74,026	△ 10,026	
	賃借料支出	230,000	270,696	△ 40,696	
	車輛費支出	214,000	398,132	△ 184,132	
	雑支出	20,000	20,031	△ 31	
	事務費支出	[9,128,000]	[9,374,892]	[△ 246,892]	
	福利厚生費支出	90,000	90,442	△ 442	
	職員被服費支出	14,000	14,630	△ 630	
	旅費交通費支出	36,000	34,979	1,021	
	研修研究費支出	1,000	102,831	△ 101,831	
	事務消耗品費支出	67,000	97,315	△ 30,315	
	修繕費支出	84,000	83,886	114	
	通信運搬費支出	158,000	155,394	2,606	
	広報費支出	43,000	46,540	△ 3,540	
	業務委託費支出	3,618,000	3,665,200	△ 47,200	
	手数料支出	55,000	26,500	28,500	
	土地・建物賃借料支出	4,440,000	4,440,000	0	
	保守料支出	213,000	303,875	△ 90,875	
	諸会費支出	6,000	6,000	0	
	雑支出	303,000	307,300	△ 4,300	
	就労支援事業支出	[7,536,000]	[7,319,110]	[216,890]	
	就労支援事業販売原価支出	2,031,000	2,138,880	△ 107,880	
	就労支援事業製造原価支出	2,031,000	2,138,880	△ 107,880	

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, 505, 000	5, 180, 230	324, 770	
		授産事業支出	[0]	[0]	[0]	
		その他の支出	[0]	[0]	[0]	
		事業活動支出計 (2)	[43, 388, 000]	[43, 899, 179]	[△ 511, 179]	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		[△ 8, 709, 000]	[△ 11, 300, 169]	[2, 591, 169]	
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	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]	518, 952	[△ 518, 952]	
		退職給付引当資産取崩収入	0	518, 952	△ 518, 952	
	その他の活動収入計 (7)	[0]	[518, 952]	[△ 518, 952]		
活 動 に よ る 支 出	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	[293, 000]	[230, 020]	[62, 980]	
		退職給付引当資産支出	293, 000	230, 020	62, 980	
		拠点区分間繰入金支出	[1, 200, 000]	[1, 200, 000]	[0]	
	その他の活動支出計 (8)	[1, 493, 000]	[1, 430, 020]	[62, 980]		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		[△ 1, 493, 000]	[△ 911, 068]	[△ 581, 932]	
予備費支出 (10)			[0]		[0]	
			[0]			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)			[△ 10, 202, 000]	[△ 12, 211, 237]	[2, 009, 237]	

前期末支払資金残高 (12)	△ 36, 177, 867	△ 36, 177, 867	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)	[△ 46, 379, 867]	[△ 48, 389, 104]	[2, 009, 237]	

わーくさぽーと 阿久和 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	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	[6,705,421]	[5,657,844]	[1,047,577]
	受託事業収益	2,526,894	1,706,719	820,175
	クリーニング事業収益	4,178,527	3,951,125	227,402
	障害福祉サービス等事業収益	[25,680,770]	[23,441,993]	[2,238,777]
	自立支援給付費収益	24,430,289	22,890,284	1,540,005
	介護給付費収益	5,988,008	7,441,962	△ 1,453,954
	訓練等給付費収益	18,442,281	15,448,322	2,993,959
	利用者負担金収益	320,615	108,895	211,720
	その他の事業収益	929,866	442,814	487,052
	補助金事業収益 (公費)	929,866	442,814	487,052
	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)	[32,386,191]	[29,099,837]	[3,286,354]
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	[25,166,562]	[31,631,068]	[△ 6,464,506]
	職員給料	14,134,293	20,536,322	△ 6,402,029
	職員賞与	1,329,525	3,276,680	△ 1,947,155
	賞与引当金繰入	840,292	731,200	109,092
	非常勤職員給与	5,317,058	2,403,023	2,914,035
	退職給付費用	230,020	324,360	△ 94,340
	法定福利費	3,315,374	4,359,483	△ 1,044,109
	事業費	[1,858,775]	[1,529,416]	[329,359]
	教養娯楽費	14,565	8,898	5,667
	水道光熱費	1,081,325	968,877	112,448
	消耗器具備品費	74,026	70,730	3,296
	保険料	0	2,986	△ 2,986
	賃借料	270,696	236,376	34,320
	車輛費	398,132	241,549	156,583
	雑費	20,031	0	20,031
	事務費	[9,374,892]	[9,491,344]	[△ 116,452]
	福利厚生費	90,442	65,120	25,322
	職員被服費	14,630	63,140	△ 48,510
	旅費交通費	34,979	18,196	16,783
	研修研究費	102,831	14,300	88,531
	事務消耗品費	97,315	81,125	16,190
	修繕費	83,886	0	83,886
	通信運搬費	155,394	164,184	△ 8,790
	広報費	46,540	34,997	11,543
	業務委託費	3,665,200	3,396,140	269,060
	手数料	26,500	43,243	△ 16,743
	土地・建物賃借料	4,440,000	4,440,000	0
	保守料	303,875	829,262	△ 525,387
	諸会費	6,000	6,000	0
	雑費	307,300	335,637	△ 28,337
	就労支援事業費用	[7,319,110]	[7,488,100]	[△ 168,990]
	就労支援事業販売原価	2,138,880	1,909,388	229,492
	当期就労支援事業製造原価	2,138,880	1,909,388	229,492

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用	就労支援事業販管費	授産事業費用	[0]	[0]	[0]
		減価償却費	[379,744]	[412,602]	[△ 32,858]
		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)	[44,099,083]	[50,552,530]	[△ 6,453,447]
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		[△ 11,712,892]	[△ 21,452,693]	[9,739,801]
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	[2,670]	[842]	[1,828]
		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	[210,149]	[272,059]	[△ 61,910]
		受入研修費収益	0	101,000	△ 101,000
		雑収益	210,149	171,059	39,090
	サービス活動外収益計(4)		[212,819]	[272,901]	[△ 60,082]
	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	[0]	[1,000]	[△ 1,000]
		利用者等外給食費	0	1,000	△ 1,000
		サービス活動外費用計(5)	[0]	[1,000]	[△ 1,000]
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		[212,819]	[271,901]	[△ 59,082]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		[△ 11,500,073]	[△ 21,180,792]	[9,680,719]	
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	[0]	[9,040,622]	[△ 9,040,622]
		特別収益計(8)	[0]	[9,040,622]	[△ 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]	[1,200,000]	[0]
		特別費用計(9)	[1,200,000]	[1,200,000]	[0]
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		[△ 1,200,000]	[7,840,622]	[△ 9,040,622]
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		[△ 12,700,073]	[△ 13,340,170]	[640,097]	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		[△ 36,959,942]	[△ 23,619,772]	[△ 13,340,170]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		[△ 49,660,015]	[△ 36,959,942]	[△ 12,700,073]
	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)		△ 49,660,015	△ 36,959,942	△ 12,700,073	

わーくさぽーと 阿久和 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			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	[6,268,806]	[5,711,706]	[557,100]	流動負債	[55,498,202]	[42,620,773]	[12,877,429]
現金預金	1,433,681	936,427	497,254	事業未払金	969,142	228,305	740,837
事業未収金	3,916,362	4,189,019	△ 272,657	預り金	300	0	300
未収補助金	232,403	0	232,403	拠点区分間借入金	53,688,468	41,661,268	12,027,200
前払費用	370,000	370,000	0	賞与引当金	840,292	731,200	109,092
拠点区分間貸付金	316,360	216,260	100,100	固定負債	[2,173,310]	[2,912,130]	[△ 738,820]
固定資産	[1,742,691]	[2,861,255]	[△ 1,118,564]	役員等長期借入金	2,000,000	2,000,000	0
基本財産	[0]	[0]	[0]	退職給付引当金	173,310	912,130	△ 738,820
その他の固定資産	[1,742,691]	[2,861,255]	[△ 1,118,564]	負債の部合計	[57,671,512]	[45,532,903]	[12,138,609]
構築物	151,062	171,406	△ 20,344	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	2	2	0	基本金	[0]	[0]	[0]
器具及び備品	678,317	1,017,915	△ 339,598	国庫補助金等特別積立金	[0]	[0]	[0]
権利	0	1	△ 1	その他の積立金	[0]	[0]	[0]
ソフトウェア	0	19,801	△ 19,801	次期繰越活動増減差額	[△ 49,660,015]	[△ 36,959,942]	[△ 12,700,073]
退職給付引当資産	173,310	912,130	△ 738,820	(うち当期活動増減差額)	△ 12,700,073	△ 13,340,170	640,097
その他の固定資産	740,000	740,000	0	純資産の部合計	[△ 49,660,015]	[△ 36,959,942]	[△ 12,700,073]
資産の部合計	8,011,497	8,572,961	△ 561,464	負債及び純資産の部合計	8,011,497	8,572,961	△ 561,464

計算書類に対する注記（障がい者就労支援事務所 わーくさぽーと阿久和 拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品一定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
 - ・賞与引当金－職員の賞与支給に備えるため、期末賞与要支給額を見積計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし。

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、横浜市社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) わーくさぽーと阿久和 拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉪))
 - ア 「B型」
 - イ 「生活介護」
 - ウ 「移行支援」
 - エ 「定着支援」
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉩))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし。

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	0 円
建物（基本財産）	0 円
計	0 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	0 円
計	0 円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	303,642	152,580	151,062
車輛運搬具	3,663,650	3,663,648	2
器具及び備品	4,680,086	4,001,769	678,317
機械及び装置	0	0	0
有形リース資産	0	0	0
合計	8,647,378	7,817,997	829,381

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

貸借対照表上、間接法で表示しているため省略している。

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし。

11. 重要な後発事象

該当なし。

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 令和 7年4月1日 (至) 令和 8年3月31日

社会福祉法人 恵正福祉会
わーくさぽーと 阿久和 拠点

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	171,406	0	0	0	20,344	0	0	0	151,062	0	152,580	0	303,642	0	
車両運搬具	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	3,663,648	0	3,663,650	0	
器具及び備品	1,017,915	0	0	0	339,598	0	0	0	678,317	0	4,001,769	0	4,680,086	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	1,189,323	0	0	0	359,942	0	0	0	829,381	0	7,817,997	0	8,647,378	0	
その他の固定資産（無形固定資産）															
権利	1	0	0	0	1	0	0	0	0	0	740,000	0	740,000	0	
ソフトウェア	19,801	0	0	0	19,801	0	0	0	0	0	523,125	0	523,125	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	19,802	0	0	0	19,802	0	0	0	0	0	1,263,125	0	1,263,125	0	
その他の固定資産計	1,209,125	0	0	0	379,744	0	0	0	829,381	0	9,081,122	0	9,910,503	0	
基本財産及びその他の固定資産計	1,209,125	0	0	0	379,744	0	0	0	829,381	0	9,081,122	0	9,910,503	0	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差 引	1,209,125	0	0	0	379,744	0	0	0	829,381	0					

- (注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
- ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 令和 7年4月1日 (至) 令和 8年3月31日

社会福祉法人 恵正福祉会
わーくさぼーと阿久和 拠点区分

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	912,130	230,020 (0)	968,840	0 (0)	173,310	
賞与引当金	731,200	840,292	731,200	0	840,292	
計	1,643,330	1,070,312	1,700,040	0	1,013,602	

(注)

- 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
- 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
- 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

社会福祉法人 恵正福祉会

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			
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	[6,533,646]	[0]	[171,775]	[0]	[6,705,421]	[6,705,421]	[0]	[6,705,421]
	受託事業収益	2,355,119	0	171,775	0	2,526,894	2,526,894	0	2,526,894
	クリーニング事業収益	4,178,527	0	0	0	4,178,527	4,178,527	0	4,178,527
	障害福祉サービス等事業収益	[15,173,089]	[6,122,651]	[1,909,594]	[2,475,436]	[25,680,770]	[25,680,770]	[0]	[25,680,770]
	自立支援給付費収益	14,235,604	5,988,008	1,759,989	2,446,688	24,430,289	24,430,289	0	24,430,289
	介護給付費収益	0	5,988,008	0	0	5,988,008	5,988,008	0	5,988,008
	訓練等給付費収益	14,235,604	0	1,759,989	2,446,688	18,442,281	18,442,281	0	18,442,281
	利用者負担金収益	218,315	0	102,300	0	320,615	320,615	0	320,615
	その他の事業収益	719,170	134,643	47,305	28,748	929,866	929,866	0	929,866
	補助金事業収益（公費）	719,170	134,643	47,305	28,748	929,866	929,866	0	929,866
	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)		[21,706,735]	[6,122,651]	[2,081,369]	[2,475,436]	[32,386,191]	[32,386,191]	[0]	[32,386,191]
サービス活動増減の部	人件費	[10,909,929]	[7,289,445]	[4,501,258]	[2,465,930]	[25,166,562]	[25,166,562]	[0]	[25,166,562]
	職員給料	6,058,192	4,105,464	2,557,208	1,413,429	14,134,293	14,134,293	0	14,134,293
	職員賞与	93,089	618,218	412,145	206,073	1,329,525	1,329,525	0	1,329,525
	賞与引当金繰入	840,292	0	0	0	840,292	840,292	0	840,292
	非常勤職員給与	2,248,482	1,613,651	935,439	519,486	5,317,058	5,317,058	0	5,317,058
	退職給付費用	92,008	69,006	46,004	23,002	230,020	230,020	0	230,020
	法定福利費	1,577,866	883,106	550,462	303,940	3,315,374	3,315,374	0	3,315,374
	事業費	[364,747]	[815,921]	[411,095]	[267,012]	[1,858,775]	[1,858,775]	[0]	[1,858,775]
	教養娯楽費	2,385	10,345	1,223	612	14,565	14,565	0	14,565
	水道光熱費	74,980	503,171	335,449	167,725	1,081,325	1,081,325	0	1,081,325
	消耗器具備品費	22,436	38,892	8,180	4,518	74,026	74,026	0	74,026
	賃借料	132,060	69,324	46,212	23,100	270,696	270,696	0	270,696
	車輛費	132,886	194,189	0	71,057	398,132	398,132	0	398,132
	雑費	0	0	20,031	0	20,031	20,031	0	20,031
	事務費	[4,059,386]	[2,033,169]	[2,712,074]	[570,263]	[9,374,892]	[9,374,892]	[0]	[9,374,892]
	福利厚生費	56,254	17,094	11,396	5,698	90,442	90,442	0	90,442
	職員被服費	5,852	4,389	2,926	1,463	14,630	14,630	0	14,630
	旅費交通費	13,710	6,341	4,146	10,782	34,979	34,979	0	34,979
	研修研究費	82,179	10,326	6,884	3,442	102,831	102,831	0	102,831
	事務消耗品費	37,487	32,201	18,341	9,286	97,315	97,315	0	97,315
	修繕費	41,943	41,943	0	0	83,886	83,886	0	83,886
	通信運搬費	66,091	44,652	29,766	14,885	155,394	155,394	0	155,394
	広報費								

勘定科目			サービス区分					合計	内部取引消去	拠点区分合計
			わーくさぼーと阿久和							
			B型	生活介護	移行支援	定着支援	計			
サービス活動の部	費用	保守料	121,550	91,163	60,775	30,387	303,875	303,875	0	303,875
		諸会費	2,400	1,800	1,200	600	6,000	6,000	0	6,000
		雑費	0	302,100	5,200	0	307,300	307,300	0	307,300
		就労支援事業費用	[7,127,309]	[0]	[191,801]	[0]	[7,319,110]	[7,319,110]	[0]	[7,319,110]
		就労支援事業販売原価	1,947,079	0	191,801	0	2,138,880	2,138,880	0	2,138,880
		当期就労支援事業製造原価	1,947,079	0	191,801	0	2,138,880	2,138,880	0	2,138,880
		就労支援事業販管費	5,180,230	0	0	0	5,180,230	5,180,230	0	5,180,230
		授産事業費用	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
		減価償却費	[355,094]	[24,650]	[0]	[0]	[379,744]	[379,744]	[0]	[379,744]
		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)		[22,816,465]	[10,163,185]	[7,816,228]	[3,303,205]	[44,099,083]	[44,099,083]	[0]	[44,099,083]	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		[△ 1,109,730]	[△ 4,040,534]	[△ 5,734,859]	[△ 827,769]	[△ 11,712,892]	[△ 11,712,892]	[0]	[△ 11,712,892]	
サービス活動外の部	収益	受取利息配当金収益	[2,670]	[0]	[0]	[0]	[2,670]	[2,670]	[0]	[2,670]
		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	[24,444]	[185,705]	[0]	[0]	[210,149]	[210,149]	[0]	[210,149]
		雑収益	24,444	185,705	0	0	210,149	210,149	0	210,149
		サービス活動外収益計(4)	[27,114]	[185,705]	[0]	[0]	[212,819]	[212,819]	[0]	[212,819]
増減の部	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]
		サービス活動外費用計(5)	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		[27,114]	[185,705]	[0]	[0]	[212,819]	[212,819]	[0]	[212,819]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		[△ 1,082,616]	[△ 3,854,829]	[△ 5,734,859]	[△ 827,769]	[△ 11,500,073]	[△ 11,500,073]	[0]	[△ 11,500,073]	

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 3 1 日

社会福祉法人 恵正福祉会
わーくさぼーと阿久和 拠点区分

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
計	0	0	0	0	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付引当資産	912, 130	230, 020	968, 840	173, 310	退職給付引当金に対して積み立てたものである。
計	912, 130	230, 020	968, 840	173, 310	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

サービス区分間繰入金明細書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 3 1 日

社会福祉法人 恵正福祉会
わーくさぽーと阿久和 拠点区分

(単位：円)

サービス区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
B 型	生活介護	前期末支払資金残高	3, 572, 863	運営資金
B 型	移行支援	前期末支払資金残高	6, 329, 273	運営資金
B 型	定着支援	前期末支払資金残高	1, 093, 139	運営資金

(注) 拠点区分資金収支明細書 (別紙 3 (⑩)) を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。
繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

就労支援事業別事業活動明細書(多機能型事業所等用)

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

社会福祉法人 恵正福祉会
わーくさぽーと 阿久和 拠点

(単位：円)

勘定科目		合計	わーくさぽーと 阿久和			
			B型			移行支援
			小計	清掃	クリーニング	清掃事業
収 益	就労支援事業収益	[6,705,421]	[6,533,646]	[2,355,119]	[4,178,527]	[171,775]
	受託事業収益	2,526,894	2,355,119	2,355,119	0	171,775
	クリーニング事業収益	4,178,527	4,178,527	0	4,178,527	0
	就労支援事業活動収益計	6,705,421	6,533,646	2,355,119	4,178,527	171,775
費 用	就労支援事業販売原価	2,138,880	1,947,079	1,947,079	0	191,801
	期首製品(商品)棚卸高	0	0	0	0	0
	当期就労支援事業製造原価	2,138,880	1,947,079	1,947,079	0	191,801
	当期就労支援事業費	0	0	0	0	0
	合計	2,138,880	1,947,079	1,947,079	0	191,801
	差引	2,138,880	1,947,079	1,947,079	0	191,801
	就労支援事業販管費	5,180,230	5,180,230	0	5,180,230	0
	就労支援事業活動費用計	7,319,110	7,127,309	1,947,079	5,180,230	191,801
就労支援事業活動増減差額		△ 613,689	△ 593,663	408,040	△ 1,001,703	△ 20,026

就労支援事業製造原価明細書(多機能型事業所等用)

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月31 日

社会福祉法人 恵正福祉会
わーくさぽーと 阿久和 拠点

(単位：円)

勘定科目	計	わーくさぽーと 阿久和	
		B型	移行支援
		清掃	清掃事業
1. 期首材料棚卸高	0	0	0
2. 当期材料仕入高	0	0	0
計	0	0	0
当期材料費	0	0	0
I 労務費			
1. 利用者工賃	1,853,710	1,786,610	67,100
当期労務費	1,853,710	1,786,610	67,100
II 外注加工費			
(うち内部外注加工費)	0	0	0
当期外注加工費	0	0	0
III 経費			
1. 消耗品費	46,229	25,675	20,554
2. 車両費	238,941	134,794	104,147
当期経費	285,170	160,469	124,701
当期就労支援事業製造総費用	2,138,880	1,947,079	191,801
合計	2,138,880	1,947,079	191,801
当期就労支援事業製造原価	2,138,880	1,947,079	191,801

就労支援販管費明細書(多機能型事業所等用)

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月31 日

社会福祉法人 恵正福祉会
わーくさぽーと 阿久和 拠点

(単位：円)

勘定科目	計	わーくさぽーと 阿久和		
		B型		
		小計	清掃	クリーニング
1. 利用者工賃	892,470	892,470	0	892,470
2. 就労支援事業指導員等給与	926,592	926,592	0	926,592
3. 消耗品費	235,332	235,332	0	235,332
4. 水道光熱費	595,914	595,914	0	595,914
5. 燃料費	90,000	90,000	0	90,000
6. 修繕費	628,726	628,726	0	628,726
7. 賃借料	1,811,196	1,811,196	0	1,811,196
就労支援事業販管費合計	5,180,230	5,180,230	0	5,180,230