

ひまわり園拠点区分 貸借対照表
平成31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	84,369,959	80,855,715	3,514,244	流動負債	15,441,942	9,238,959	6,202,983
現金預金	61,595,171	55,822,694	5,772,477	事業未払金	6,668,578	4,207,842	2,460,736
事業未収金	20,385,088	22,268,059	△ 1,882,971	拠点区分間事業未払金	1,263,970	77,556	1,186,414
拠点区分間事業未収金	1,651,311	1,803,721	△ 152,410	1年以内返済予定リース債務	2,839,116	3,209,088	△ 369,972
商品・製品	102,930	163,120	△ 60,190	賞与引当金	4,670,278	1,744,473	2,925,805
仕掛品	45,209	21,004	24,205				
原材料	482,800	618,267	△ 135,467				
前払費用	107,450	158,850	△ 51,400				
固定資産	126,957,689	129,785,252	△ 2,827,563	固定負債	11,838,731	13,687,979	△ 1,849,248
基本財産	100,789,240	105,542,888	△ 4,753,648	リース債務	4,396,120	7,235,236	△ 2,839,116
建物	99,789,240	104,542,888	△ 4,753,648	退職給付引当金	7,442,611	6,452,743	989,868
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	27,280,673	22,926,938	4,353,735
その他の固定資産	26,168,449	24,242,364	1,926,085	純資産の部			
構築物	1,525,103	1,509,735	15,368	基本金	56,799,724	56,799,724	0
機械及び装置	1	1	0	第1号基本金	52,299,724	52,299,724	0
車輛運搬具	6	6	0	第3号基本金	4,500,000	4,500,000	0
器具及び備品	466,174	811,937	△ 345,763	国庫補助金等特別積立金	60,599,603	63,323,683	△ 2,724,080
有形リース資産	7,059,588	9,775,380	△ 2,715,792	その他の積立金	9,353,000	4,653,000	4,700,000
権利	29,188	65,938	△ 36,750	人件費積立金(措置)	3,000,000	3,000,000	0
ソフトウェア	185,490	376,170	△ 190,680	修繕積立金(措置)	3,730,000	430,000	3,300,000
無形リース資産	81,698	571,864	△ 490,166	工賃変動積立金	1,843,000	1,223,000	620,000
退職給付引当資産	7,442,611	6,452,743	989,868	設備等整備積立金	780,000		780,000
人件費積立資産(措置)	3,000,000	3,000,000	0	次期繰越活動増減差額	57,294,648	62,937,622	△ 5,642,974
修繕積立資産(措置)	3,730,000	430,000	3,300,000	(うち当期活動増減差額)	△ 942,974	△ 11,960,406	11,017,432
工賃変動積立資産	1,843,000	1,223,000	620,000				
設備等整備積立資産	780,000		780,000				
その他の固定資産	25,590	25,590	0	純資産の部合計	184,046,975	187,714,029	△ 3,667,054
資産の部合計	211,327,648	210,640,967	686,681	負債及び純資産の部合計	211,327,648	210,640,967	686,681

計算書類に対する注記（ひまわり園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方式を採用している。

(2) 棚卸資産の評価方法

- ・商品及び原材料 最終仕入原価法
- ・製品及び仕掛品 売価還元法

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ・固定資産（減価償却資産）— 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、残存価額をゼロとする定額法によっている。

ただし、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、重要性の原則により、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。

(4) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、岩手県社会福祉協議会へ納入している退職共済事業主負担金の同額を計上している。

- ・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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、岩手県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サービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) ひまわり園拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㉑)）
 - ア 生活介護事業ひまわり園サービス区分
 - イ 就労継続支援B型ひまわり園サービス区分
 - リ 放課後等デイサービス事業ひまわり園サービス区分
 - エ 日中一時支援事業ひまわり園サービス区分
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㉒)）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
建物	104,542,888	232,163	4,985,811	99,789,240
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	105,542,888	232,163	4,985,811	100,789,240

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

該当なし

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
基本財産			
建物	216,477,475	116,688,235	99,789,240
小計	216,477,475	116,688,235	99,789,240
その他の固定資産			
構築物	6,598,744	5,073,641	1,525,103
機械及び装置	110,250	110,249	1
車輛運搬具	12,809,015	12,809,009	6
器具及び備品	28,757,221	28,291,047	466,174
有形リース資産	14,274,960	7,215,372	7,059,588
その他の固定資産	25,590	0	25,590
小計	62,575,780	53,499,318	9,076,462
合計	279,053,255	170,187,553	108,865,702

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	20,385,088	0	20,385,088
合計	20,385,088	0	20,385,088

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

ひまわり園拠点区分 資金収支計算書
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	11,568,000	11,822,756	△ 254,756	
	生産・製造事業収入	5,449,000	5,618,147	△ 169,147	
	拠点区分間生産・製造事業収入	505,000	371,458	133,542	
	リサイクル事業収入	2,774,000	2,832,113	△ 58,113	
	下請・請負事業収入	2,857,000	3,009,795	△ 152,795	
	売上値引・戻高	17,000	8,757	8,243	
	障害福祉サービス等事業収入	126,419,000	121,932,560	4,486,440	
	自立支援給付費収入	118,324,000	115,486,760	2,837,240	
	介護給付費収入	75,721,000	74,948,360	772,640	
	訓練等給付費収入	42,603,000	40,538,400	2,064,600	
	特定費用収入	4,095,000	3,499,800	595,200	
	その他の事業収入	4,000,000	2,946,000	1,054,000	
	受託事業収入(公費)	4,000,000	2,946,000	1,054,000	
	受取利息配当金収入	9,000	783	8,217	
	その他の収入	2,492,000	2,094,991	397,009	
	受入研修費収入	80,000	54,000	26,000	
	利用者等外給食費収入	2,271,000	1,893,350	377,650	
	雑収入	141,000	147,641	△ 6,641	
	雑収入	141,000	147,641	△ 6,641	
	事業活動収入計(1)	140,488,000	135,851,090	4,636,910	
事業活動による収支	人件費支出	86,475,000	86,363,696	111,304	
	職員給料支出	44,627,000	44,599,794	27,206	
	職員賞与支出	12,946,000	12,904,146	41,854	
	非常勤職員給与支出	18,074,000	18,067,586	6,414	
	退職給付支出	1,558,000	1,557,500	500	
	法定福利費支出	9,270,000	9,234,670	35,330	
	事業費支出	16,547,000	15,483,292	1,063,708	
	給食費支出	2,517,000	2,384,884	132,116	
	拠点区分間給食費支出	1,620,000	1,362,000	258,000	
	保健衛生費支出	450,000	446,096	3,904	
	被服費支出	50,000	47,044	2,956	
	教養娯楽費支出	240,000	236,137	3,863	
	水道光熱費支出	3,840,000	3,839,316	684	
	燃料費支出	30,000	13,248	16,752	
	消耗器具備品費支出	756,000	755,175	825	
	教育指導費支出	1,102,000	946,882	155,118	
	車両費支出	4,123,000	3,945,707	177,293	
	修繕費支出	10,000		10,000	
	雑支出	189,000	156,803	32,197	
	拠点区分間雑支出(事業)	1,620,000	1,350,000	270,000	
	事務費支出	13,770,000	12,457,465	1,312,535	
	福利厚生費支出	614,000	584,762	29,238	
	職員被服費支出	50,000	20,347	29,653	
	旅費交通費支出	295,000	137,886	157,114	
	研修研究費支出	886,000	581,535	304,465	
	事務消耗品費支出	713,000	712,937	63	
	印刷製本費支出	1,118,000	997,587	120,413	
	水道光熱費支出	453,000	446,806	6,194	
	燃料費支出	5,000		5,000	
	修繕費支出	543,000	242,372	300,628	
	通信運搬費支出	613,000	612,179	821	
	広報費支出	145,000	129,724	15,276	
	業務委託費支出	3,094,000	3,017,026	76,974	
	手数料支出	550,000	509,217	40,783	
	保険料支出	936,000	829,442	106,558	
	賃借料支出	2,516,000	2,483,568	32,432	
	土地・建物賃借料支出	41,000	40,800	200	
	租税公課支出	590,000	589,893	107	
	保守料支出	325,000	302,792	22,208	
	渉外費支出	38,000	5,086	32,914	
	拠点区分間渉外費支出(事務)	20,000	3,043	16,957	
	諸会費支出	180,000	174,326	5,674	
雑支出	45,000	36,137	8,863		
雑支出	45,000	36,137	8,863		
就労支援事業支出	11,868,000	10,502,013	1,365,987		
就労支援事業販売原価支出	5,350,000	4,485,360	864,640		
就労支援事業製造原価支出	5,350,000	4,485,360	864,640		
就労支援事業販管費支出	6,518,000	6,016,653	501,347		
その他の支出	2,403,000	1,695,642	707,358		

	利用者等外給食費支出	1,593,000	1,020,092	572,908
	拠点区分間利用者等外給食費支出	810,000	675,550	134,450
	事業活動支出計(2)	131,063,000	126,502,108	4,560,892
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,425,000	9,348,982	76,018
施設整備等による収入				
	施設整備等収入計(4)			
施設整備等による支出	固定資産取得支出	412,000	411,480	520
	構築物取得支出	412,000	411,480	520
	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,210,000	3,209,088	912
	リース債務返済支出	3,210,000	3,209,088	912
	施設整備等支出計(5)	3,622,000	3,620,568	1,432
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 3,622,000	△ 3,620,568	△ 1,432
その他の収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0
その他の活動による支出	積立資産支出	5,803,000	5,689,868	113,132
	退職給付引当資産支出	1,103,000	989,868	113,132
	修繕積立資産支出(措置)	3,300,000	3,300,000	0
	工賃変動積立資産支出	620,000	620,000	0
	設備等整備積立資産支出	780,000	780,000	0
	その他の活動支出計(8)	5,803,000	5,689,868	113,132
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 5,803,000	△ 5,689,868	△ 113,132
	予備費支出(10)	3,078,000	—	0
		△ 3,078,000		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	38,546	△ 38,546
	前期末支払資金残高(12)		75,767,926	△ 75,767,926
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	75,806,472	△ 75,806,472

(注) 予備費支出△3,078,000円は、修繕積立資産支出に充当使用した額である。

ひまわり園拠点区分 事業活動計算書
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	11,822,756	11,540,624	282,132
	生産・製造事業収益	5,618,147	5,543,288	74,859
	拠点区分間生産・製造事業収益	371,458	390,409	△ 18,951
	リサイクル事業収益	2,832,113	3,025,532	△ 193,419
	下請・請負事業収益	3,009,795	2,591,223	418,572
	売上値引・戻高	8,757	9,828	△ 1,071
	障害福祉サービス等事業収益	121,932,560	133,568,040	△ 11,635,480
	自立支援給付費収益	115,486,760	114,617,760	869,000
	介護給付費収益	74,948,360	72,624,490	2,323,870
	訓練等給付費収益	40,538,400	41,993,270	△ 1,454,870
	障害児施設給付費収益		12,912,721	△ 12,912,721
	障害児通所給付費収益		12,912,721	△ 12,912,721
	利用者負担金収益		507,859	△ 507,859
	特定費用収益	3,499,800	3,601,700	△ 101,900
	その他の事業収益	2,946,000	1,928,000	1,018,000
	受託事業収益(公費)	2,946,000	1,928,000	1,018,000
サービス活動収益計(1)	133,755,316	145,108,664	△ 11,353,348	
サービス活動増減の部	人件費	90,314,209	91,732,283	△ 1,418,074
	職員給料	44,599,794	48,893,636	△ 4,293,842
	職員賞与	11,194,513	9,922,448	1,272,065
	賞与引当金繰入	4,670,278	1,744,473	2,925,805
	非常勤職員給与	18,067,586	17,752,207	315,379
	退職給付費用	2,547,368	3,121,613	△ 574,245
	法定福利費	9,234,670	10,297,906	△ 1,063,236
	事業費	15,483,292	13,389,618	2,093,674
	給食費	2,384,884	3,986,342	△ 1,601,458
	拠点区分間給食費	1,362,000		1,362,000
	保健衛生費	446,096	414,281	31,815
	被服費	47,044	99,036	△ 51,992
	教養娯楽費	236,137	521,241	△ 285,104
	保育材料費		28,179	△ 28,179
	水道光熱費	3,839,316	3,699,678	139,638
	燃料費	13,248	27,626	△ 14,378
	消耗器具備品費	755,175	397,845	357,330
	教育指導費	946,882	175,311	771,571
	車輛費	3,945,707	3,870,870	74,837
	修繕費		1,158	△ 1,158
	雑費	156,803	168,051	△ 11,248
	拠点区分間雑費(事業)	1,350,000		1,350,000
	事務費	12,457,465	13,837,551	△ 1,380,086
	福利厚生費	584,762	587,953	△ 3,191
	職員被服費	20,347	42,734	△ 22,387
	旅費交通費	137,886	260,825	△ 122,939
	研修研究費	581,535	751,941	△ 170,406
	事務消耗品費	712,937	607,295	105,642
	印刷製本費	997,587	1,098,899	△ 101,312
	水道光熱費	446,806	427,161	19,645
	修繕費	242,372	167,940	74,432
	通信運搬費	612,179	583,908	28,271
	広報費	129,724	141,608	△ 11,884
	業務委託費	3,017,026	3,523,638	△ 506,612
	手数料	509,217	493,121	16,096
	保険料	829,442	939,751	△ 110,309
	賃借料	2,483,568	3,114,978	△ 631,410
	土地・建物賃借料	40,800	33,600	7,200
	租税公課	589,893	501,685	88,208
	保守料	302,792	319,007	△ 16,215
	渉外費	5,086	21,282	△ 16,196
	拠点区分間渉外費(事務)	3,043	1,957	1,086
	諸会費	174,326	174,635	△ 309
	雑費	36,137	43,633	△ 7,496
	雑費	36,137	43,633	△ 7,496
	就労支援事業費用	10,673,465	10,871,010	△ 197,545
	就労支援事業販売原価	4,656,812	4,956,124	△ 299,312
期首製品(商品)棚卸高	163,120	230,510	△ 67,390	
当期就労支援事業製造原価	4,596,622	4,888,734	△ 292,112	
期末製品(商品)棚卸高	△ 102,930	△ 163,120	60,190	

	就労支援事業販管費	6,016,653	5,914,886	101,767	
	減価償却費	8,928,911	9,464,776	△ 535,865	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,724,080	△ 3,297,401	573,321	
	サービス活動費用計(2)	135,133,262	135,997,837	△ 864,575	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 1,377,946	9,110,827	△ 10,488,773	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	783	1,122	△ 339
		その他のサービス活動外収益	2,094,991	2,337,443	△ 242,452
		受入研修費収益	54,000	45,596	8,404
		利用者等外給食収益	1,893,350	2,130,588	△ 237,238
		雑収益	147,641	161,259	△ 13,618
	雑収益	147,641	161,259	△ 13,618	
	サービス活動外収益計(4)	2,095,774	2,338,565	△ 242,791	
	費用	その他のサービス活動外費用	1,695,642	2,014,355	△ 318,713
		利用者等外給食費	1,020,092	2,014,355	△ 994,263
		拠点区分間利用者等外給食費	675,550		675,550
サービス活動外費用計(5)	1,695,642	2,014,355	△ 318,713		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	400,132	324,210	75,922		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 977,814	9,435,037	△ 10,412,851		
特別増減の部	収益	拠点区分間固定資産移管収益	61,640		61,640
		特別収益計(8)	61,640	0	61,640
	費用	拠点区分間繰入金費用		21,395,443	△ 21,395,443
		拠点区分間固定資産移管費用	26,800		26,800
		特別費用計(9)	26,800	21,395,443	△ 21,368,643
特別増減差額(10)=(8)-(9)	34,840	△ 21,395,443	21,430,283		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 942,974	△ 11,960,406	11,017,432		
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	62,937,622	75,558,028	△ 12,620,406	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	61,994,648	63,597,622	△ 1,602,974	
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)	4,700,000	660,000	4,040,000	
	修繕積立金積立額(措置)	3,300,000		3,300,000	
	工賃変動積立金積立額	620,000	660,000	△ 40,000	
設備等整備積立金積立額	780,000		780,000		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	57,294,648	62,937,622	△ 5,642,974		

ひまわり園拠点区分 事業活動明細書
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ひまわり会

(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
	生活介護事業ひまわり園	就労継続支援B型ひまわり園	日中一時支援事業ひまわり園			
収益						
就労支援事業収益	4,136,292	7,943,973		12,080,265		11,822,756
生産・製造事業収益	140,100	5,478,047		5,618,147	△ 257,509	5,618,147
拠点区分間生産・製造事業収益		371,458		371,458		371,458
サービス区分間生産・製造事業収益		107,509		107,509	△ 107,509	0
リサイクル事業収益	2,832,113			2,832,113		2,832,113
下請・請負事業収益	1,014,079	1,995,716		3,009,795		3,009,795
サービス区分間下請・請負事業収益	150,000	0		150,000	△ 150,000	0
売上値引・戻高		8,757		8,757		8,757
障害福祉サービス等事業収益	76,794,260	42,069,300	3,069,000	121,932,560		121,932,560
自立支援給付費収益	74,948,360	40,538,400		115,486,760		115,486,760
介護給付費収益	74,948,360			74,948,360		74,948,360
訓練等給付費収益		40,538,400		40,538,400		40,538,400
特定費用収益	1,845,900	1,530,900	123,000	3,499,800		3,499,800
その他の事業収益			2,946,000	2,946,000		2,946,000
受託事業収益(公費)			2,946,000	2,946,000		2,946,000
サービス活動収益計(1)	80,930,552	50,013,273	3,069,000	134,012,825	△ 257,509	133,755,316
費用						
人件費	55,972,146	30,631,276	3,710,787	90,314,209		90,314,209
職員給料	28,738,115	14,744,701	1,116,978	44,599,794		44,599,794
職員賞与	7,259,038	3,698,717	236,758	11,194,513		11,194,513
賞与引当金繰入	2,979,564	1,355,623	335,091	4,670,278		4,670,278
非常勤職員給与	9,431,399	7,067,105	1,569,082	18,067,586		18,067,586
退職給付費用	1,758,564	621,576	167,228	2,547,368		2,547,368
法定福利費	5,805,466	3,143,554	285,650	9,234,670		9,234,670
事業費	8,672,754	6,927,189	130,609	15,730,552	△ 247,260	15,483,292
給食費	1,290,433	1,094,451		2,384,884		2,384,884
拠点区分間給食費	753,900	608,100		1,362,000		1,362,000
保健衛生費	240,677	205,419		446,096		446,096
被服費		47,044		47,044		47,044
教養娯楽費	79,532	71,941	84,664	236,137		236,137
サービス区分間教養娯楽費	52,120	45,140		97,260	△ 97,260	0
水道光熱費	2,200,397	1,638,919		3,839,316		3,839,316
燃料費	7,249	5,999		13,248		13,248
消耗器具備品費	412,564	341,657	954	755,175		755,175
教育指導費	579,764	322,127	44,991	946,882		946,882
車両費	2,159,088	1,786,619		3,945,707		3,945,707
雑費	76,278	80,525		156,803		156,803
拠点区分間雑費(事業)	738,678	611,322		1,350,000		1,350,000
サービス区分間雑費(事業)	82,074	67,926		150,000	△ 150,000	0
事務費	6,919,514	5,442,723	105,477	12,467,714	△ 10,249	12,457,465
福利厚生費	351,774	156,881	76,107	584,762		584,762
職員被服費	20,347			20,347		20,347
旅費交通費	112,366	25,520		137,886		137,886
研修研究費	404,262	177,273		581,535		581,535
事務消耗品費	394,021	316,159	2,757	712,937		712,937
印刷製本費	545,850	451,737		997,587		997,587
水道光熱費	244,480	202,326		446,806		446,806
修繕費	132,597	109,738		242,372		242,372
通信運搬費	325,005	268,609	18,565	612,179		612,179
広報費	70,982	58,742		129,724		129,724
業務委託費	1,653,902	1,357,724	5,400	3,017,026		3,017,026
手数料	280,723	228,442	52	509,217		509,217
保険料	453,846	375,596		829,442		829,442
賃借料	1,358,926	1,124,642		2,483,568		2,483,568
土地・建物賃借料	22,325	18,475		40,800		40,800
租税公課	257,133	330,397	2,363	589,893		589,893
保守料	165,673	137,119		302,792		302,792
渉外費	2,783	2,303		5,086		5,086
拠点区分間渉外費(事務)	1,665	1,378		3,043		3,043
サービス区分間渉外費(事務)	5,363	4,886		10,249	△ 10,249	0
諸会費	95,718	78,412	196	174,326		174,326
雑費	19,773	16,364		36,137		36,137
雑費	19,773	16,364		36,137		36,137
就労支援事業費用	3,271,705	7,401,760		10,673,465		10,673,465
就労支援事業販売原価	140,100	4,516,712		4,656,812		4,656,812
期首製品(商品)棚卸高	42,820	120,300		163,120		163,120
当期就労支援事業製造原価	122,880	4,473,742		4,596,622		4,596,622
期末製品(商品)棚卸高	△ 25,600	△ 77,330		△ 102,930		△ 102,930
就労支援事業販管費	3,131,605	2,885,048		6,016,653		6,016,653
減価償却費	4,787,905	4,141,006		8,928,911		8,928,911
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,681,186	△ 1,042,894		△ 2,724,080		△ 2,724,080
サービス活動費用計(2)	77,942,838	53,501,060	3,946,873	135,390,771	△ 257,509	135,133,262
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,987,714	△ 3,487,787	△ 877,873	△ 1,377,946	0	△ 1,377,946
収益						
受取利息配当金収益	175	375	233	783		783
その他のサービス活動外収益	1,432,523	568,068	94,400	2,094,991		2,094,991
受入研修費収益	29,547	24,453		54,000		54,000
利用者等外給食収益	1,315,850	499,100	78,400	1,893,350		1,893,350
雑収益	87,126	44,515	16,000	147,641		147,641
雑収益	87,126	44,515	16,000	147,641		147,641
サービス活動外収益計(4)	1,432,698	568,443	94,633	2,095,774		2,095,774
費用						
その他のサービス活動外費用	1,183,806	442,151	69,685	1,695,642		1,695,642
利用者等外給食費	709,256	268,451	42,385	1,020,092		1,020,092
拠点区分間利用者等外給食費	474,550	173,700	27,300	675,550		675,550
サービス活動外費用計(5)	1,183,806	442,151	69,685	1,695,642		1,695,642
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	248,892	126,292	24,948	400,132		400,132
経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,236,606	△ 3,361,495	△ 852,925	△ 977,814	0	△ 977,814