

ひまわり園拠点区分 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			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	80,042,568	84,369,959	△ 4,327,391	流動負債	10,832,045	15,441,942	△ 4,609,897
現金預金	56,486,267	61,595,171	△ 5,108,904	事業未払金	3,079,222	6,668,578	△ 3,589,356
事業未収金	20,955,181	20,385,088	570,093	拠点区分間事業未払金	939,987	1,263,970	△ 323,983
拠点区分間事業未収金	1,784,283	1,651,311	132,972	1年以内返済予定リース債務	2,699,532	2,839,116	△ 139,584
商品・製品	132,960	102,930	30,030	職員預り金	71,604	0	71,604
仕掛品	42,592	45,209	△ 2,617	賞与引当金	4,041,700	4,670,278	△ 628,578
原材料	533,907	482,800	51,107				
立替金	47,728	0	47,728				
前払費用	59,650	107,450	△ 47,800				
固定資産	140,422,542	126,957,689	13,464,853	固定負債	11,519,596	11,838,731	△ 319,135
基本財産	113,373,461	100,789,240	12,584,221	リース債務	4,125,248	4,396,120	△ 270,872
建物	112,373,461	99,789,240	12,584,221	退職給付引当金	7,394,348	7,442,611	△ 48,263
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	22,351,641	27,280,673	△ 4,929,032
その他の固定資産	27,049,081	26,168,449	880,632	純資産の部			
構築物	1,130,428	1,525,103	△ 394,675	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	5	6	△ 1	第3号基本金	4,500,000	4,500,000	0
器具及び備品	558,086	466,174	91,912	国庫補助金等特別積立金	57,875,523	60,599,603	△ 2,724,080
有形リース資産	4,343,796	7,059,588	△ 2,715,792	その他の積立金	11,153,000	9,353,000	1,800,000
権利	20,000	29,188	△ 9,188	人件費積立金(措置)	3,000,000	3,000,000	0
ソフトウェア	41,850	185,490	△ 143,640	修繕積立金(措置)	5,530,000	3,730,000	1,800,000
無形リース資産	2,381,977	81,698	2,300,279	工賃変動積立金	1,843,000	1,843,000	0
退職給付引当資産	7,394,348	7,442,611	△ 48,263	設備等整備積立金	780,000	780,000	0
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	72,285,222	57,294,648	14,990,574
修繕積立資産(措置)	5,530,000	3,730,000	1,800,000	(うち当期活動増減差額)	16,790,574	△ 942,974	17,733,548
工賃変動積立資産	1,843,000	1,843,000	0				
設備等整備積立資産	780,000	780,000	0				
その他の固定資産	25,590	25,590	0	純資産の部合計	198,113,469	184,046,975	14,066,494
資産の部合計	220,465,110	211,327,648	9,137,462	負債及び純資産の部合計	220,465,110	211,327,648	9,137,462

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(①))

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

ウ 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(⑩))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	99,789,240	17,726,058	5,141,837	112,373,461
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	100,789,240	17,726,058	5,141,837	113,373,461

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	231,723,292	119,349,831	112,373,461
小計	231,723,292	119,349,831	112,373,461
その他の固定資産			
構築物	6,617,123	5,486,695	1,130,428
機械及び装置	110,250	110,249	1
車輛運搬具	12,809,015	12,809,010	5
器具及び備品	28,779,949	28,221,863	558,086
有形リース資産	14,274,960	9,931,164	4,343,796
その他の固定資産	25,590	0	25,590
小計	62,616,887	56,558,981	6,057,906
合計	294,340,179	175,908,812	118,431,367

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	20,955,181	0	20,955,181
合計	20,955,181	0	20,955,181

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	9,566,000	9,101,555	464,445	
	生産・製造事業収入	5,804,000	5,654,909	149,091	
	拠点区分間生産・製造事業収入	170,000	100,126	69,874	
	リサイクル事業収入	2,274,000	2,072,210	201,790	
	下請・請負事業収入	1,335,000	1,283,920	51,080	
	売上値引・戻高	17,000	9,610	7,390	
	障害福祉サービス等事業収入	131,522,000	129,035,410	2,486,590	
	自立支援給付費収入	123,427,000	122,405,710	1,021,290	
	介護給付費収入	83,755,000	82,911,380	843,620	
	訓練等給付費収入	39,672,000	39,494,330	177,670	
	特定費用収入	4,095,000	3,641,700	453,300	
	その他の事業収入	4,000,000	2,988,000	1,012,000	
	受託事業収入(公費)	4,000,000	2,988,000	1,012,000	
	受取利息配当金収入	9,000	887	8,113	
	その他の収入	2,526,000	2,118,675	407,325	
	受入研修費収入	80,000	55,000	25,000	
	利用者等外給食費収入	2,271,000	1,888,950	382,050	
	雑収入	175,000	174,725	275	
	雑収入	175,000	174,725	275	
	事業活動収入計(1)		143,623,000	140,256,527	3,366,473
事業活動による収支	人件費支出	87,492,000	87,488,397	3,603	
	職員給料支出	44,429,000	44,427,596	1,404	
	職員賞与支出	13,479,000	13,478,358	642	
	非常勤職員給与支出	19,256,000	19,255,480	520	
	退職給付支出	1,602,000	1,602,000	0	
	法定福利費支出	8,726,000	8,724,963	1,037	
	事業費支出	16,643,000	16,010,793	632,207	
	給食費支出	692,000	691,851	149	
	拠点区分間給食費支出	3,220,000	3,174,000	46,000	
	保健衛生費支出	514,000	513,478	522	
	被服費支出	50,000	45,878	4,122	
	教養娯楽費支出	197,000	140,944	56,056	
	水道光熱費支出	3,849,000	3,848,322	678	
	燃料費支出	30,000		30,000	
	消耗器具備品費支出	814,000	762,879	51,121	
	教育指導費支出	196,000	178,276	17,724	
	葬祭費支出	60,000	40,000	20,000	
	車輛費支出	4,132,000	3,768,030	363,970	
	雑支出	189,000	147,135	41,865	
	拠点区分間雑支出(事業)	2,700,000	2,700,000	0	
	事務費支出	11,872,000	10,671,342	1,200,658	
	福利厚生費支出	614,000	593,622	20,378	
	職員被服費支出	45,000	40,694	4,306	
	旅費交通費支出	295,000	116,339	178,661	
	研修研究費支出	458,000	347,957	110,043	
	事務消耗品費支出	658,000	459,427	198,573	
	印刷製本費支出	1,118,000	1,000,761	117,239	
	水道光熱費支出	445,000	444,873	127	
	燃料費支出	5,000		5,000	
	修繕費支出	415,000	235,262	179,738	
	通信運搬費支出	594,000	500,228	93,772	
	広報費支出	145,000	138,030	6,970	
	業務委託費支出	873,000	839,359	33,641	
手数料支出	551,000	482,132	68,868		
保険料支出	1,400,000	1,383,735	16,265		
賃借料支出	3,017,000	3,016,084	916		
土地・建物賃借料支出	39,000	35,160	3,840		
租税公課支出	352,000	235,750	116,250		
保守料支出	325,000	322,265	2,735		
渉外費支出	38,000	18,194	19,806		
拠点区分間渉外費支出(事務)	20,000	3,945	16,055		

	諸会費支出	180,000	173,333	6,667
	雑支出	285,000	284,192	808
	雑支出	285,000	284,192	808
	就労支援事業支出	9,896,000	8,999,160	896,840
	就労支援事業販売原価支出	5,500,000	4,857,191	642,809
	就労支援事業製造原価支出	5,500,000	4,857,191	642,809
	就労支援事業販管費支出	4,396,000	4,141,969	254,031
	その他の支出	1,741,000	1,703,462	37,538
	利用者等外給食費支出	146,000	145,862	138
	拠点区分間利用者等外給食費支出	1,595,000	1,557,600	37,400
	事業活動支出計(2)	127,644,000	124,873,154	2,770,846
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,979,000	15,383,373	595,627
施設整備等による収入	固定資産売却収入	100,000	100,000	0
	車輛運搬具売却収入	100,000	100,000	0
	施設整備等収入計(4)	100,000	100,000	0
施設整備等による支出	固定資産取得支出	18,031,000	18,030,186	814
	建物取得支出(基本財産)	17,726,000	17,726,058	△ 58
	器具及び備品取得支出	305,000	304,128	872
	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,213,000	3,212,781	219
	リース債務返済支出	3,213,000	3,212,781	219
	施設整備等支出計(5)	21,244,000	21,242,967	1,033
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 21,144,000	△ 21,142,967	△ 1,033
その他の活動による収入	拠点区分間繰入金収入	7,980,000	7,980,000	0
	その他の活動収入計(7)	7,980,000	7,980,000	0
その他の活動による支出	積立資産支出	2,789,000	2,784,582	4,418
	退職給付引当資産支出	989,000	984,582	4,418
	修繕積立資産支出(措置)	1,800,000	1,800,000	0
	その他の活動支出計(8)	2,789,000	2,784,582	4,418
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,191,000	5,195,418	△ 4,418
	予備費支出(10)	6,701,000	—	22,000
		△ 6,679,000		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,000	△ 564,176	568,176
	前期末支払資金残高(12)		75,806,472	△ 75,806,472
	当期末支払資金残高(11)+(12)	4,000	75,242,296	△ 75,238,296

(注) 予備費支出△6,679,000円は、人件費支出 3,169,000円、事業費支出 440,000円、その他の支出 34,000円、固定資産取得支出 1,263,000円、ファイナンス・リース債務の返済支出 3,000円、積立資産支出 1,770,000円にそれぞれ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	9,101,555	11,822,756	△ 2,721,201
	生産・製造事業収益	5,654,909	5,618,147	36,762
	拠点区分間生産・製造事業収益	100,126	371,458	△ 271,332
	リサイクル事業収益	2,072,210	2,832,113	△ 759,903
	下請・請負事業収益	1,283,920	3,009,795	△ 1,725,875
	売上値引・戻高	9,610	8,757	853
	障害福祉サービス等事業収益	129,035,410	121,932,560	7,102,850
	自立支援給付費収益	122,405,710	115,486,760	6,918,950
	介護給付費収益	82,911,380	74,948,360	7,963,020
	訓練等給付費収益	39,494,330	40,538,400	△ 1,044,070
	特定費用収益	3,641,700	3,499,800	141,900
	その他の事業収益	2,988,000	2,946,000	42,000
	受託事業収益(公費)	2,988,000	2,946,000	42,000
	サービス活動収益計(1)	138,136,965	133,755,316	4,381,649
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	88,463,194	90,314,209	△ 1,851,015
	職員給料	44,427,596	44,599,794	△ 172,198
	職員賞与	9,426,873	11,194,513	△ 1,767,640
	賞与引当金繰入	4,041,700	4,670,278	△ 628,578
	非常勤職員給与	19,255,480	18,067,586	1,187,894
	退職給付費用	2,586,582	2,547,368	39,214
	法定福利費	8,724,963	9,234,670	△ 509,707
	事業費	16,010,793	15,483,292	527,501
	給食費	691,851	2,384,884	△ 1,693,033
	拠点区分間給食費	3,174,000	1,362,000	1,812,000
	保健衛生費	513,478	446,096	67,382
	被服費	45,878	47,044	△ 1,166
	教養娯楽費	140,944	236,137	△ 95,193
	水道光熱費	3,848,322	3,839,316	9,006
	燃料費		13,248	△ 13,248
	消耗器具備品費	762,879	755,175	7,704
	教育指導費	178,276	946,882	△ 768,606
	葬祭費	40,000		40,000
	車輛費	3,768,030	3,945,707	△ 177,677
	雑費	147,135	156,803	△ 9,668
	拠点区分間雑費(事業)	2,700,000	1,350,000	1,350,000
	事務費	10,671,342	12,457,465	△ 1,786,123
	福利厚生費	593,622	584,762	8,860
	職員被服費	40,694	20,347	20,347
	旅費交通費	116,339	137,886	△ 21,547
	研修研究費	347,957	581,535	△ 233,578
	事務消耗品費	459,427	712,937	△ 253,510
	印刷製本費	1,000,761	997,587	3,174
	水道光熱費	444,873	446,806	△ 1,933
	修繕費	235,262	242,372	△ 7,110
	通信運搬費	500,228	612,179	△ 111,951
	広報費	138,030	129,724	8,306
	業務委託費	839,359	3,017,026	△ 2,177,667
	手数料	482,132	509,217	△ 27,085
	保険料	1,383,735	829,442	554,293
	賃借料	3,016,084	2,483,568	532,516
	土地・建物賃借料	35,160	40,800	△ 5,640
	租税公課	235,750	589,893	△ 354,143
	保守料	322,265	302,792	19,473
	渉外費	18,194	5,086	13,108
	拠点区分間渉外費(事務)	3,945	3,043	902
諸会費	173,333	174,326	△ 993	
雑費	284,192	36,137	248,055	
雑費	284,192	36,137	248,055	
就労支援事業費用	8,920,640	10,673,465	△ 1,752,825	
就労支援事業販売原価	4,778,671	4,656,812	121,859	

		期首製品(商品)棚卸高	102,930	163,120	△ 60,190	
		当期就労支援事業製造原価	4,808,701	4,596,622	212,079	
		期末製品(商品)棚卸高	△ 132,960	△ 102,930	△ 30,030	
		就労支援事業販管費	4,141,969	6,016,653	△ 1,874,684	
		減価償却費	9,119,386	8,928,911	190,475	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,724,080	△ 2,724,080	0	
		サービス活動費用計(2)	130,461,275	135,133,262	△ 4,671,987	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,675,690	△ 1,377,946	9,053,636	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	887	783	104	
		その他のサービス活動外収益	2,118,675	2,094,991	23,684	
		受入研修費収益	55,000	54,000	1,000	
		利用者等外給食収益	1,888,950	1,893,350	△ 4,400	
		雑収益	174,725	147,641	27,084	
			雑収益	174,725	147,641	27,084
			サービス活動外収益計(4)	2,119,562	2,095,774	23,788
	費用	その他のサービス活動外費用	1,703,462	1,695,642	7,820	
		利用者等外給食費	145,862	1,020,092	△ 874,230	
		拠点区分間利用者等外給食費	1,557,600	675,550	882,050	
		サービス活動外費用計(5)	1,703,462	1,695,642	7,820	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	416,100	400,132	15,968	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,091,790	△ 977,814	9,069,604	
特別増減の部	収益	固定資産売却益	99,999		99,999	
		車輛運搬具売却益	99,999		99,999	
		拠点区分間繰入金収益	8,991,909		8,991,909	
		拠点区分間固定資産移管収益	0	61,640	△ 61,640	
		特別収益計(8)	9,091,908	61,640	9,030,268	
	費用	固定資産売却損・処分損	6		6	
		器具及び備品売却損・処分損	6		6	
		拠点区分間繰入金費用	393,116		393,116	
		拠点区分間固定資産移管費用	2	26,800	△ 26,798	
		特別費用計(9)	393,124	26,800	366,324	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	8,698,784	34,840	8,663,944	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	16,790,574	△ 942,974	17,733,548	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	57,294,648	62,937,622	△ 5,642,974	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	74,085,222	61,994,648	12,090,574	
		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)	1,800,000	4,700,000	△ 2,900,000	
		修繕積立金積立額(措置)	1,800,000	3,300,000	△ 1,500,000	
		工賃変動積立金積立額		620,000	△ 620,000	
	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)	72,285,222	57,294,648	14,990,574	

ひまわり園拠点区分 事業活動明細書
(自)平成31年4月1日(至)令和2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			
就労支援事業収益	2,385,803	7,045,578		9,431,381	△ 329,826	9,101,555
生産・製造事業収益	123,180	5,531,729		5,654,909		5,654,909
拠点区分間生産・製造事業収益		100,126		100,126		100,126
サービス区分間生産・製造事業収益		161,590		161,590	△ 161,590	0
リサイクル事業収益	2,072,210			2,072,210		2,072,210
下請・請負事業収益	172,177	1,111,743		1,283,920		1,283,920
サービス区分間下請・請負事業収益	18,236	150,000		168,236	△ 168,236	0
売上値引・戻高		9,610		9,610		9,610
障害福祉サービス等事業収益	84,953,480	40,952,630	3,129,300	129,035,410		129,035,410
自立支援給付費収益	82,911,380	39,494,330		122,405,710		122,405,710
介護給付費収益	82,911,380			82,911,380		82,911,380
訓練等給付費収益		39,494,330		39,494,330		39,494,330
特定費用収益	2,042,100	1,458,300	141,300	3,641,700		3,641,700
その他の事業収益			2,988,000	2,988,000		2,988,000
受託事業収益(公費)			2,988,000	2,988,000		2,988,000
サービス活動収益計(1)	87,339,283	47,998,208	3,129,300	138,466,791	△ 329,826	138,136,965
人件費	58,426,257	28,046,150	1,990,787	88,463,194		88,463,194
職員給料	30,621,210	13,806,386		44,427,596		44,427,596
職員賞与	6,449,950	2,976,923		9,426,873		9,426,873
賞与引当金繰入	2,968,508	1,073,192		4,041,700		4,041,700
非常勤職員給与	10,901,506	6,438,860	1,915,114	19,255,480		19,255,480
退職給付費用	1,869,735	672,347		2,586,582		2,586,582
法定福利費	5,615,348	3,078,442	31,173	8,724,963		8,724,963
事業費	9,946,422	6,321,733	54,334	16,322,489	△ 311,696	16,010,793
給食費	406,934	284,917		691,851		691,851
拠点区分間給食費	1,855,500	1,318,500		3,174,000		3,174,000
保健衛生費	296,088	215,847	1,543	513,478		513,478
被服費	45,878			45,878		45,878
教養娯楽費	51,661	36,492	52,791	140,944		140,944
サービス区分間教養娯楽費	84,390	59,070		143,460	△ 143,460	0
水道光熱費	2,446,908	1,401,414		3,848,322		3,848,322
消耗器具備品費	466,190	296,689		762,879		762,879
教育指導費	115,408	62,868		178,276		178,276
葬祭費	40,000			40,000		40,000
車輛費	2,302,680	1,465,350		3,768,030		3,768,030
雑費	81,973	65,162		147,135		147,135
拠点区分間雑費(事業)	1,650,000	1,050,000		2,700,000		2,700,000
サービス区分間雑費(事業)	102,812	65,424		168,236	△ 168,236	0
事務費	6,774,888	3,855,124	59,460	10,689,472	△ 18,130	10,671,342
福利厚生費	376,652	161,146	55,824	593,622		593,622
職員被服費	40,694			40,694		40,694
旅費交通費	109,479	6,860		116,339		116,339
研修研究費	345,864	2,093		347,957		347,957
事務消耗品費	280,765	178,662		459,427		459,427
印刷製本費	611,577	389,184		1,000,761		1,000,761
水道光熱費	271,869	173,004		444,873		444,873
修繕費	143,772	91,490		235,262		235,262
通信運搬費	305,236	194,992		500,228		500,228
広報費	84,352	53,678		138,030		138,030
業務委託費	512,287	323,772	3,300	839,359		839,359
手数料	294,230	187,866	36	482,132		482,132
保険料	845,617	538,118		1,383,735		1,383,735
賃借料	1,843,161	1,172,923		3,016,084		3,016,084
土地・建物賃借料	21,486	13,674		35,160		35,160
租税公課	125,235	110,515		235,750		235,750
保守料	196,938	125,327		322,265		322,265
渉外費	11,118	7,076		18,194		18,194
拠点区分間渉外費(事務)	2,411	1,534		3,945		3,945
サービス区分間渉外費(事務)	10,871	7,259		18,130	△ 18,130	0
諸会費	106,056	67,277		173,333		173,333
雑費	235,218	48,674	300	284,192		284,192
雑費	235,218	48,674	300	284,192		284,192
就労支援事業費用	2,037,080	6,883,560		8,920,640		8,920,640
就労支援事業販売原価	112,716	4,665,955		4,778,671		4,778,671
期首製品(商品)棚卸高	25,600	77,330		102,930		102,930
当期就労支援事業製造原価	124,746	4,683,955		4,808,701		4,808,701
期末製品(商品)棚卸高	△ 37,630	△ 95,330		△ 132,960		△ 132,960
就労支援事業販管費	1,924,364	2,217,605		4,141,969		4,141,969
減価償却費	5,018,843	4,100,543		9,119,386		9,119,386
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)	80,522,304	48,164,216	2,104,581	130,791,101	△ 329,826	130,461,275
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,816,979	△ 166,008	1,024,719	7,675,690	0	7,675,690
受取利息配当金収益	210	440	237	887		887
その他のサービス活動外収益	1,533,054	570,791	14,830	2,118,675		2,118,675
受入研修費収益	33,611	21,389		55,000		55,000
利用者等外給食収益	1,390,550	496,650	1,750	1,888,950		1,888,950
雑収益	108,893	52,752	13,080	174,725		174,725
雑収益	108,893	52,752	13,080	174,725		174,725
サービス活動外収益計(4)	1,533,264	571,231	15,067	2,119,562		2,119,562
その他のサービス活動外費用	1,255,458	447,606	398	1,703,462		1,703,462
利用者等外給食費	110,058	35,406	398	145,862		145,862
拠点区分間利用者等外給食費	1,145,400	412,200		1,557,600		1,557,600
サービス活動外費用計(5)	1,255,458	447,606	398	1,703,462		1,703,462
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	277,806	123,625	14,669	416,100		416,100
経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,094,785	△ 42,383	1,039,388	8,091,790	0	8,091,790