

福祉事業センター拠点区分 資金収支計算書
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

第一号第四様式

(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	26,504,000	25,707,507	796,493	
	就労支援作業収入	24,764,000	23,969,807	794,193	
	拠点区分間作業収入	1,740,000	1,737,700	2,300	
	障害福祉サービス等事業収入	174,444,000	172,213,518	2,230,482	
	自立支援給付費収入	144,899,000	143,267,276	1,631,724	
	訓練等給付費収入	144,899,000	143,267,276	1,631,724	
	利用者負担金収入	341,000	311,818	29,182	
	特定費用収入	3,395,000	3,296,100	98,900	
	その他の事業収入	25,809,000	25,338,324	470,676	
	補助金事業収入 (公費)	25,190,000	24,720,256	469,744	
	補助金事業収入 (一般)	148,000	147,268	732	
	受託事業収入 (一般)	471,000	470,800	200	
	借入金利息補助金収入	125,000	124,800	200	
	受取利息配当金収入	18,000	18,595	△ 595	
	その他の収入	2,071,000	2,030,817	40,183	
	利用者等外給食費収入	15,000	15,000	0	
	雑収入	2,056,000	2,030,817	25,183	
	共済会退職金収入	1,901,000	1,900,504	496	
	雑収入	155,000	130,313	24,687	
	事業活動収入計 (1)	203,162,000	200,095,237	3,066,763	
事業活動による収支	人件費支出	115,018,000	114,404,185	613,815	
	職員給料支出	60,592,000	60,491,856	100,144	
	職員賞与支出	13,487,000	13,485,273	1,727	
	非常勤職員給与支出	19,182,000	18,783,896	398,104	
	退職給付支出	6,972,000	6,970,692	1,308	
	法定福利費支出	14,785,000	14,672,468	112,532	
	事業費支出	7,191,000	6,821,010	369,990	
	給食費支出	3,402,000	3,357,891	44,109	
	保健衛生費支出	1,038,000	955,823	82,177	
	被服費支出	60,000	60,000	0	
	教養娯楽費支出	676,000	632,473	43,527	
	本人支給金支出	948,000	896,270	51,730	
	水道光熱費支出	174,000	144,334	29,666	
	消耗器具備品費支出	384,000	372,119	11,881	
	保険料支出	166,000	165,400	600	
	賃借料支出	313,000	296,700	16,300	
	雑支出	30,000	30,000	0	
	事務費支出	18,424,000	16,292,901	2,131,099	
	福利厚生費支出	672,000	584,167	87,833	
	職員被服費支出	40,000	40,000	0	
	旅費交通費支出	138,000	92,685	45,315	
	研修研究費支出	159,000	101,188	57,812	
	事務消耗品費支出	573,000	455,690	117,310	
	印刷製本費支出	271,000	224,300	46,700	
	水道光熱費支出	4,909,000	4,235,360	673,640	
	燃料費支出	290,000	232,925	57,075	
	修繕費支出	600,000	157,952	442,048	
	通信運搬費支出	634,000	586,118	47,882	
	広報費支出	266,000	196,306	69,694	
	業務委託費支出	2,845,000	2,777,912	67,088	
	警備委託費支出	489,000	488,400	600	
	清掃委託費支出	2,014,000	2,009,436	4,564	
	洗濯委託費支出	30,000	3,135	26,865	
	その他の委託費支出	312,000	276,941	35,059	
	手数料支出	1,897,000	1,727,474	169,526	
	保険料支出	563,000	514,548	48,452	
	賃借料支出	1,819,000	1,811,931	7,069	
	土地・建物賃借料支出	263,000	261,030	1,970	
	租税公課支出	40,000	5,250	34,750	
	保守料支出	1,698,000	1,687,089	10,911	
	渉外費支出	130,000	85,905	44,095	
	諸会費支出	262,000	255,660	6,340	
	雑支出	355,000	299,411	55,589	
	雑支出	355,000	299,411	55,589	
	就労支援事業支出	28,080,000	27,239,150	840,850	
	就労支援事業販売原価支出	28,080,000	27,239,150	840,850	
	就労支援事業製造原価支出	28,080,000	27,239,150	840,850	
	利用者負担軽減額	77,000	76,832	168	
	支払利息支出	125,000	124,800	200	
	その他の支出	84,000	73,500	10,500	
利用者等外給食費支出	84,000	73,500	10,500		
事業活動支出計 (2)	168,999,000	165,032,378	3,966,622		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	34,163,000	35,062,859	△ 899,859		
施設整備等	収入				
	施設整備等収入計 (4)				
設備資金借入金元金償還支出	1,300,000	1,300,000	0		

福祉事業センター拠点区分 資金収支計算書
 (自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

第一号第四様式

(単位:円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
による 支出	施設整備等支出計 (5)	1,300,000	1,300,000	0	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 1,300,000	△ 1,300,000	0	
その 他の 活動 による 収入	積立資産取崩収入	2,568,000	2,567,688	312	
	退職給付引当資産取崩収入	2,568,000	2,567,688	312	
	その他の活動収入計 (7)	2,568,000	2,567,688	312	
活動 による 支出	積立資産支出	20,012,000	20,010,160	1,840	
	退職給付引当資産支出	1,012,000	1,010,160	1,840	
	施設設備整備積立資産支出	19,000,000	19,000,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	12,000,000	12,000,000	0	
	その他の活動支出計 (8)	32,012,000	32,010,160	1,840	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 29,444,000	△ 29,442,472	△ 1,528	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	3,419,000	4,320,387	△ 901,387	
	前期末支払資金残高 (12)	265,068,550	265,068,550	0	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	268,487,550	269,388,937	△ 901,387	

福祉事業センター拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6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	25,707,507	36,492,362	△ 10,784,855
	就労作業収益	25,707,507	36,492,362	△ 10,784,855
	就労支援作業収益	23,969,807	34,791,962	△ 10,822,155
	拠点区分間作業収益	1,737,700	1,700,400	37,300
	障害福祉サービス等事業収益	172,213,518	173,811,296	△ 1,597,778
	自立支援給付費収益	143,267,276	144,797,299	△ 1,530,023
	訓練等給付費収益	143,267,276	144,797,299	△ 1,530,023
	利用者負担金収益	311,818	609,555	△ 297,737
	特定費用収益	3,296,100	3,343,200	△ 47,100
	その他の事業収益	25,338,324	25,061,242	277,082
	補助金事業収益(公費)	24,720,256	24,643,242	77,014
	補助金事業収益(一般)	147,268		147,268
	受託事業収益(一般)	470,800	418,000	52,800
	その他の収益	1,900,504		1,900,504
共済会退職金収益	1,900,504		1,900,504	
サービス活動収益計(1)	199,821,529	210,303,658	△ 10,482,129	
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	112,753,657	116,266,170	△ 3,512,513
	職員給料	60,491,856	64,977,630	△ 4,485,774
	職員賞与	9,183,273	9,826,471	△ 643,198
	賞与引当金繰入	4,911,000	5,004,000	△ 93,000
	非常勤職員給与	18,783,896	18,854,409	△ 70,513
	退職給付費用	5,413,164	3,412,370	2,000,794
	法定福利費	13,970,468	14,191,290	△ 220,822
	事業費	6,821,010	6,899,301	△ 78,291
	給食費	3,357,891	3,406,798	△ 48,907
	保健衛生費	955,823	895,065	60,758
	教養娯楽費	632,473	578,775	53,698
	本人支給金	896,270	905,050	△ 8,780
	水道光熱費	144,334	160,749	△ 16,415
	消耗器具備品費	372,119	486,267	△ 114,148
	保険料	165,400	163,279	2,121
	賃借料	296,700	303,318	△ 6,618
	事務費	16,292,901	21,034,418	△ 4,741,517
	福利厚生費	584,167	733,054	△ 148,887
	職員被服費		77,694	△ 77,694
	旅費交通費	92,685	107,273	△ 14,588
	研修研究費	101,188	82,118	19,070
	事務消耗品費	455,690	472,503	△ 16,813
	印刷製本費	224,300	259,824	△ 35,524
	水道光熱費	4,235,360	4,956,563	△ 721,203
	燃料費	232,925	238,975	△ 6,050
	修繕費	157,952	4,508,559	△ 4,350,607
	通信運搬費	586,118	588,355	△ 2,237
	広報費	196,306	274,758	△ 78,452
	業務委託費	2,777,912	2,708,856	69,056
	警備委託費	488,400	466,344	22,056
	清掃委託費	2,009,436	2,006,056	3,380
	洗濯委託費	3,135	8,580	△ 5,445
	その他の委託費	276,941	227,876	49,065
	手数料	1,727,474	1,816,295	△ 88,821
	保険料	514,548	428,037	86,511
	賃借料	1,811,931	1,650,691	161,240
	土地・建物賃借料	261,030	259,687	1,343
	租税公課	5,250	2,950	2,300
	保守料	1,687,089	1,392,752	294,337
	渉外費	85,905	64,816	21,089
	諸会費	255,660	255,660	0
	雑費	299,411	154,998	144,413
	雑費	299,411	154,998	144,413
	就労支援事業費用	27,603,811	36,589,590	△ 8,985,779
	就労支援事業販売原価	27,603,811	36,589,590	△ 8,985,779
	当期就労支援事業製造原価	27,603,811	36,589,590	△ 8,985,779
利用者負担軽減額	76,832	36,461	40,371	
減価償却費	3,503,885	4,637,270	△ 1,133,385	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 830,631	△ 1,966,246	1,135,615	
サービス活動費用計(2)	166,221,465	183,496,964	△ 17,275,499	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	33,600,064	26,806,694	6,793,370	

福祉事業センター拠点区分 事業活動計算書
 (自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	収益	借入金利息補助金収益	124,800	145,600	△ 20,800
		受取利息配当金収益	18,595	16,083	2,512
		その他のサービス活動外収益	130,313	128,563	1,750
		雑収益	130,313	128,563	1,750
		雑収益	130,313	128,563	1,750
	サービス活動外収益計 (4)	273,708	290,246	△ 16,538	
	費用	支払利息	124,800	145,600	△ 20,800
		その他のサービス活動外費用	73,500	73,200	300
		利用者等外給食費	73,500	73,200	300
		サービス活動外費用計 (5)	198,300	218,800	△ 20,500
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		75,408	71,446	3,962	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		33,675,472	26,878,140	6,797,332	
特別増減の部	収益				
		特別収益計 (8)	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損		1	△ 1
		器具及び備品売却損・処分損		1	△ 1
		拠点区分間繰入金費用	12,000,000	2,626,000	9,374,000
	特別費用計 (9)	12,000,000	2,626,001	9,373,999	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		△ 12,000,000	△ 2,626,001	△ 9,373,999	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		21,675,472	24,252,139	△ 2,576,667	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		46,084,721	38,832,582	7,252,139
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		67,760,193	63,084,721	4,675,472
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)		19,000,000	17,000,000	2,000,000
	施設設備整備積立金積立額		19,000,000	17,000,000	2,000,000
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		48,760,193	46,084,721	2,675,472	

福祉事業センター拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	280,485,838	275,403,898	5,081,950	16,938,004	16,313,671	624,333	
現金預金	254,397,643	245,068,202	9,329,441	8,299,316	8,839,767	△ 540,451	
事業未収金	24,833,726	29,445,807	△ 4,612,081	1,300,000	1,300,000	0	
未収補助金	567,504	95,962	△ 471,542	425,000	0	425,000	
仕掛品	89,359	325,667	△ 236,308	2,002,688	1,169,904	832,784	
前払金	35,090	0	△ 35,090	4,911,000	5,004,000	△ 93,000	
前払費用	281,978	468,250	△ 186,272	0	0	0	
前払費用(一年基準)	280,538	0	△ 280,538	0	0	0	
固定資産	208,796,473	195,266,777	13,529,696	16,347,330	19,204,858	△ 2,857,528	
基本財産	8	8	0	5,200,000	6,500,000	△ 1,300,000	
建物	8	8	0	11,147,330	12,704,858	△ 1,557,528	
その他の固定資産	208,796,465	195,266,769	13,529,696	33,285,334	35,518,529	△ 2,233,195	
建物	32,222,927	34,049,739	△ 1,826,812	純資産の部			
構築物	1,364,109	1,541,747	△ 177,638	基本金	230,155,676	0	
機械及び装置	1,005,058	1,176,407	△ 171,349	第1号基本金	230,155,676	0	
車輛運搬具	158,898	200,425	△ 41,527	国庫補助金等特別積立金	17,958,242	△ 830,631	
器具及び備品	1,316,197	2,169,009	△ 852,812	その他の積立金	159,122,866	19,000,000	
権利	94,984	94,984	0	都施設・設備整備積立金	22,672,730	0	
ソフトウェア	1,592,617	2,154,717	△ 562,100	施設整備積立金	97,000,000	19,000,000	
退職給付引当資産	11,147,330	12,704,858	△ 1,557,528	施設整備積立金	16,070,937	0	
都施設・設備整備積立資産	22,672,730	22,672,730	0	工賃変動積立金(就労)	1,892,934	0	
施設整備積立資産	97,000,000	78,000,000	19,000,000	設備等整備積立金(就労)	5,936,265	0	
移行時特別積立資産	16,070,937	16,070,937	0	授産時不況時保証積立金	9,122,265	0	
工賃変動積立資産(就労)	1,892,934	1,892,934	0	授産時機械設備積立金	6,427,735	0	
設備等整備積立資産(就労)	5,936,265	5,936,265	0	授産時不況時保証積立資産	46,084,721	2,675,472	
授産時不況時保証積立資産	9,122,265	9,122,265	0	次期繰越活動増減差額	21,675,472	△ 2,576,667	
授産時機械設備積立資産	6,427,735	6,427,735	0	(うち当期活動増減差額)	24,252,139	0	
長期前払費用	771,479	1,052,017	△ 280,538	純資産の部合計	455,996,977	20,844,841	
資産の部合計	489,282,311	470,670,665	18,611,646	負債及び純資産の部合計	470,670,665	18,611,646	

計算書類に対する注記（福祉事業センター拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・棚卸資産の評価方法…最終仕入原価法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

- ・建物、構築物、機械及び装置、車輛運搬具並びに器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得したもの…旧定額法

平成19年4月1日以降に取得したもの……定額法

無形固定資産（リース資産を除く）

- ・ソフトウェア…法人内における利用可能期間（5年）に基づく定額法

長期前払費用…定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・徴収不能引当金…債権の貸倒れによる損失に備える為、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込み額を計上する。
- ・賞与引当金……翌年度当初予算職員夏季賞与支給額に支給対象期間月数と当該年度における期末までの経過月数の割合を乗じて算出した額及び対応する社会保険料の額を計上する。
- ・退職給付引当金…期末在籍職員の退職給付の為、掛け金として支出した累計額を計上する。

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東京都社会福祉協議会の退職共済制度並びに選択制確定拠出年金制度によっている。

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である。

(1) 福祉事業センター拠点計算書類（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 (㊶)）

- ア 就労移行支援事業
- イ 就労継続支援B型事業
- ウ 障害者委託訓練事業
- エ 就労定着支援事業

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3 (㊷)）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	8	0	0	8
合計	8	0	0	8

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。

建物（基本財産） 8円

担保している債務の種類及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） 6,500,000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
基本財産			
建物	222,593,214	222,593,206	8
小計	222,593,214	222,593,206	8
その他の固定資産			
建物	191,146,859	158,923,932	32,222,927
構築物	5,194,773	3,830,664	1,364,109
機械及び装置	4,125,000	3,119,942	1,005,058
車輛運搬具	290,400	131,502	158,898

器具及び備品	20,751,692	19,435,495	1,316,197
小計	221,508,724	185,441,535	36,067,189
合計	444,101,938	408,034,741	36,067,197

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	24,833,726	0	24,833,726
未収補助金	567,504	0	567,502
合計	25,401,230	0	25,401,228

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

※ 当期末支払資金残高の確認

① 資金収支計算書 当期末支払資金残高 269,388,937

② 貸借対照表 当期末支払資金残高 (流動資産(A) - 流動負債(B))

流動資産 (ア)	280,485,838
流動資産より除するもの (イ)	369,897
棚卸資産 (仕掛品)	89,359
1年基準により流動資産に振り替えられた債権 (前払費用)	280,538
<u>流動資産 差引残高 (A) (ア) - (イ)</u>	<u>280,115,941</u>
流動負債 (ウ)	16,938,004
流動負債より除するもの (エ)	6,211,000
賞与引当金	4,911,000
1年基準により流動負債に振り替えられた債務 (1年以内返済予定設備資金借入金)	1,300,000
<u>流動負債 差引残高 (B) (ウ) - (エ)</u>	<u>10,727,004</u>

貸借対照表 当期末支払資金残高 (A) - (B) 269,388,937

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

社会福祉法人 社会福祉法人 村山苑
拠点区分 福祉事業センター

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

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 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=B+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		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		
基本財産 (有形固定資産)															
建物	8	0	0	0	0	0	0	0	8	0	222,593,206	0	222,593,214	0	
基本財産合計	8	0	0	0	0	0	0	0	8	0	222,593,206	0	222,593,214	0	
その他の固定資産 (有形固定資産)															
建物	34,049,739	18,788,873	0	0	1,826,812	830,631	0	0	32,222,927	17,958,242	158,928,932	117,276,433	191,146,859	135,234,675	
構築物	1,541,747	0	0	0	177,638	0	0	0	1,364,109	0	3,830,664	0	5,194,773	0	
機械及び装置	1,176,407	0	0	0	171,349	0	0	0	1,005,058	0	3,119,942	0	4,125,000	0	
車両及び運搬具	200,425	0	0	0	41,527	0	0	0	158,898	0	131,502	0	290,400	0	
器具及び備品	2,169,009	0	0	0	852,812	0	0	0	1,316,197	0	19,435,495	0	20,751,692	0	
有形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,228,584	0	1,228,584	0	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	39,137,327	18,788,873	0	0	3,070,138	830,631	0	0	36,067,189	17,958,242	186,670,119	117,276,433	222,737,308	135,234,675	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
ソフトウェア	2,154,717	0	0	0	562,100	0	0	0	1,592,617	0	1,217,883	0	2,810,500	0	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	2,154,717	0	0	0	562,100	0	0	0	1,592,617	0	1,217,883	0	2,810,500	0	
その他の固定資産計	41,292,044	18,788,873	0	0	3,632,238	830,631	0	0	37,659,806	17,958,242	187,888,002	117,276,433	225,547,808	135,234,675	
基本財産及びその他の固定資産計	41,292,052	18,788,873	0	0	3,632,238	830,631	0	0	37,659,814	17,958,242	410,481,208	117,276,433	448,141,022	135,234,675	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0			0	0					
差 引	41,292,052	18,788,873	0	0	3,632,238	830,631	0	0	37,659,814	17,958,242					

(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、償還補助金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 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑
拠点区分 福祉事業センター

(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		
賞与引当金	5,004,000	4,911,000 ()	5,004,000 ()		4,911,000	
退職給付引当金	12,704,858	1,010,160 ()	2,567,688 ()		11,147,330	
計	17,708,858	5,921,160 ()	7,571,688 ()	0 0	16,058,330	

福祉事業センター拠点区分 事業活動明細書
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑

勘定科目	サービス区分				合計	内部取引消去	拠点区分合計
	就労移行支援事業	就労継続支援B型事業	障害者委託訓練事業	就労定着支援事業			
就労支援事業収益	2,379,911	23,327,596			25,707,507		25,707,507
就労作業収益	2,379,911	23,327,596			25,707,507		25,707,507
就労支援作業収益	1,427,211	22,542,596			23,969,807		23,969,807
拠点区分間作業収益	952,700	785,000			1,737,700		1,737,700
障害福祉サービス等事業収益	37,575,439	125,400,750	470,800	8,766,529	172,213,518		172,213,518
自立支援給付費収益	32,927,644	101,600,047		8,739,585	143,267,276		143,267,276
訓練等給付費収益	32,927,644	101,600,047		8,739,585	143,267,276		143,267,276
利用者負担金収益	5,951	278,923		26,944	311,818		311,818
特定費用収益	602,700	2,693,400			3,296,100		3,296,100
その他の事業収益	4,039,144	20,828,380	470,800		25,338,324		25,338,324
補助金事業収益(公費)	4,011,864	20,708,392			24,720,256		24,720,256
補助金事業収益(一般)	27,280	119,988	470,800		147,268		147,268
受託事業収益(一般)					470,800		470,800
その他の収益		1,900,504			1,900,504		1,900,504
共済会退職金収益		1,900,504			1,900,504		1,900,504
サービス活動収益計(1)	39,955,350	150,628,850	470,800	8,766,529	199,821,529		199,821,529
人件費	18,168,444	89,343,040	470,800	4,771,373	112,753,657		112,753,657
職員給料	10,360,043	46,494,879	470,800	3,166,134	60,491,856		60,491,856
職員賞与	1,873,140	6,741,340		568,793	9,183,273		9,183,273
賞与引当金繰入	81,000	3,782,000		312,000	4,911,000		4,911,000
非常勤職員給与	2,069,176	16,714,720		194,220	18,783,896		18,783,896
退職給付費用	638,200	4,580,744		530,226	5,413,164		5,413,164
法定福利費	2,410,885	11,029,357			13,970,468		13,970,468
事業費	2,093,036	4,727,974			6,821,010		6,821,010
給食費	613,634	2,744,257			3,357,891		3,357,891
保健衛生費	146,542	809,281			955,823		955,823
教養娯楽費	102,792	529,681			632,473		632,473
本人支給金	896,270				896,270		896,270
水道光熱費	131,677	12,657			144,334		144,334
消耗器具備品費	112,973	259,146			372,119		372,119
保険料	30,900	134,500			165,400		165,400
賃借料	58,248	238,452			296,700		296,700
事務費	3,287,134	13,005,767			16,292,901		16,292,901
福利厚生費	109,135	475,032			584,167		584,167
旅費交通費	71,549	21,136			92,685		92,685
研修研究費	6,082	95,106			101,188		101,188
事務消耗品費	76,987	378,703			455,690		455,690
印刷製本費	85,028	139,272			224,300		224,300
水道光熱費	769,819	3,465,541			4,235,360		4,235,360
燃料費	35,890	197,035			232,925		232,925
修繕費	8,929	149,023			157,952		157,952
通信運搬費	173,704	412,414			586,118		586,118
広報費	536,140	165,278			196,306		196,306
業務委託費	92,796	2,241,772			2,777,912		2,777,912
警備委託費		395,604			488,400		488,400
サービス活動増減の部							
費用							

福祉事業センター拠点区分 事業活動明細書
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑

助定科目	サービス区分				合計	内部取引消去	拠点区分合計
	就労移行支援事業	就労継続支援 B型事業	障害者委託訓練事業	就労定着支援事業			
清掃委託費	388,385	1,621,051			2,009,436		2,009,436
洗濯委託費	595	2,540			3,135		3,135
その他の委託費	54,364	222,577			276,941		276,941
手数料	300,254	1,427,220			1,727,474		1,727,474
保険料	115,658	398,890			514,548		514,548
賃借料	407,839	1,404,092			1,811,931		1,811,931
土地・建物賃借料	87,010	174,020			261,030		261,030
租税公課		5,250			5,250		5,250
保守料	336,791	1,350,298			1,687,089		1,687,089
渉外費	16,404	69,501			85,905		85,905
諸会費	54,803	200,857			255,660		255,660
雑費	64,084	235,327			299,411		299,411
雑費	64,084	235,327			299,411		299,411
就労支援事業費用	2,341,182	25,262,629			27,603,811		27,603,811
就労支援事業販売原価	2,341,182	25,262,629			27,603,811		27,603,811
当期就労支援事業製造原価	2,341,182	25,262,629			27,603,811		27,603,811
利用者負担軽減額	100,100	76,832			76,832		76,832
減価償却費		3,403,785			3,503,885		3,503,885
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 830,631			△ 830,631		△ 830,631
サービス活動費用計(2)	25,989,896	134,989,396	470,800	4,771,373	166,221,465		166,221,465
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	13,965,454	15,639,454	0	3,995,156	33,600,064		33,600,064
借入金利息補助金収益		124,800			124,800		124,800
受取利息配当金収益		18,595			18,595		18,595
その他のサービス活動外収益	10,431	119,882			130,313		130,313
雑収益	10,431	119,882			130,313		130,313
雑収益	10,431	119,882			130,313		130,313
サービス活動外収益計(4)	10,431	263,277			273,708		273,708
支払利息		124,800			124,800		124,800
その他のサービス活動外費用	20,999	52,501			73,500		73,500
利用者等外給食費	20,999	52,501			73,500		73,500
サービス活動外費用計(5)	20,999	177,301			198,300		198,300
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	△ 10,568	85,976			75,408		75,408
経常増減差額(7) = (3) + (6)	13,954,886	15,725,430	0	3,995,156	33,675,472		33,675,472

積立金・積立資産明細書
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑
拠点区分 福祉事業センター

(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
都施設・設備整備積立金	22,672,730			22,672,730	
施設設備整備積立金	78,000,000	19,000,000		97,000,000	
移行時特別積立金	16,070,937			16,070,937	
工賃変動積立金(就労)	1,892,934			1,892,934	
設備等整備積立金(就労)	5,936,265			5,936,265	
授産時不況時保証積立金	9,122,265			9,122,265	
授産時機械設備積立金	6,427,735			6,427,735	
計	140,122,866	19,000,000	0	159,122,866	

(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	12,704,858	1,010,160	2,567,688	11,147,330	
都施設・設備整備積立資産	22,672,730			22,672,730	
施設設備整備積立資産	78,000,000	19,000,000		97,000,000	
移行時特別積立資産	16,070,937			16,070,937	
工賃変動積立資産(就労)	1,892,934			1,892,934	
設備等整備積立資産(就労)	5,936,265			5,936,265	
授産時不況時保証積立資産	9,122,265			9,122,265	
授産時機械設備積立資産	6,427,735			6,427,735	
計	152,827,724	20,010,160	2,567,688	170,270,196	

(注) 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ている。

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 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑

拠点区分 福祉事業センター

(単位:円)

勘定科目	合計	福祉事業センター	
		就労移行支援事業	就労継続支援B型事業
		金額	金額
収益			
就労作業収益	25,707,507	2,379,911	23,327,596
就労支援作業収益	23,969,807	1,427,211	22,542,596
拠点区分間作業収益	1,737,700	952,700	785,000
就労支援事業活動収益計	25,707,507	2,379,911	23,327,596
費用			
就労支援事業販売原価			
当期就労支援事業製造原価	27,603,811	2,341,182	25,262,629
合計	27,603,811	2,341,182	25,262,629
差引	27,603,811	2,341,182	25,262,629
就労支援事業活動費用計	27,603,811	2,341,182	25,262,629
就労支援事業活動増減差額	△ 1,896,304	38,729	△ 1,935,033

就労支援事業明細書 (多機能型事業所等用)
 (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑
 拠点区分 福祉事業センター

(単位:円)

勘定科目	合計	福祉事業センター	
		就労移行支援事業	就労継続支援B型事業
		金額	金額
I 材料費			
当期材料費			
II 労務費			
1. 利用者工賃	24,146,450	2,144,150	22,002,300
当期労務費	24,146,450	2,144,150	22,002,300
III 外注加工費	166,146		166,146
当期外注加工費	166,146		166,146
IV 経費			
1. 旅費交通費	2,100		2,100
2. 消耗品費	126,464	69,467	56,997
3. 水道光熱費	214,525		214,525
4. 通信運搬費	880		880
5. 損害保険料	20,000	3,800	16,200
6. 賃借料	431,640		431,640
7. 租税公課	2,128,305	123,765	2,004,540
8. 手数料	2,640		2,640
9. 減価償却費	128,353		128,353
当期経費	3,054,907	197,032	2,857,875
当期就労支援総事業費	27,367,503	2,341,182	25,026,321
期首仕掛品棚卸高	325,667		325,667
合計	27,693,170	2,341,182	25,351,988
期末仕掛品棚卸高	△ 89,359		△ 89,359
就労支援事業費	27,603,811	2,341,182	25,262,629