

法人単位資金収支計算書
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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				
	就労支援事業収入	36,071,000	38,664,952	△ 2,593,952	
	障害福祉サービス等事業収入	440,099,000	447,723,619	△ 7,624,619	
	経常経費寄附金収入	1,500,000	1,540,000	△ 40,000	
	受取利息配当金収入	7,000	2,334	4,666	
	その他の収入	3,834,000	5,286,824	△ 1,452,824	
	事業活動収入計(1)	481,511,000	493,217,729	△ 11,706,729	
	支出				
	人件費支出	335,972,000	331,750,320	4,221,680	
	事業費支出	46,027,000	45,171,671	855,329	
事務費支出	38,138,000	37,013,386	1,124,614		
就労支援事業支出	36,187,000	38,597,599	△ 2,410,599		
支払利息支出	310,000	326,229	△ 16,229		
その他の支出	5,858,000	5,736,428	121,572		
事業活動支出計(2)	462,492,000	458,595,633	3,896,367		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	19,019,000	34,622,096	△ 15,603,096		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	4,620,000	4,620,000	0	
	固定資産取得支出	1,486,000	1,306,905	179,095	
施設整備等支出計(5)	6,106,000	5,926,905	179,095		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 6,106,000	△ 5,926,905	△ 179,095		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	280,000	203,368	76,632	
	その他の活動収入計(7)	280,000	203,368	76,632	
	支出				
	積立資産支出	5,643,000	5,317,230	325,770	
その他の活動による支出	14,000	13,700	300		
その他の活動支出計(8)	5,657,000	5,330,930	326,070		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 5,377,000	△ 5,127,562	△ 249,438		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	7,536,000	23,567,629	△ 16,031,629		
前期末支払資金残高(12)	246,861,460	239,686,408	7,175,052		
当期末支払資金残高(11)+(12)	254,397,460	263,254,037	△ 8,856,577		

法人単位事業活動計算書
 (自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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			
	就労支援事業収益	38,664,952	34,204,667	4,460,285
	障害福祉サービス等事業収益	447,723,619	428,964,355	18,759,264
	経常経費寄附金収益	1,540,000	395,000	1,145,000
	サービス活動収益計(1)	487,928,571	463,564,022	24,364,549
	費用			
	人件費	335,409,029	323,890,060	11,518,969
	事業費	45,171,671	40,353,831	4,817,840
	事務費	37,013,386	45,678,748	△ 8,665,362
	就労支援事業費用	38,628,112	34,168,787	4,459,325
減価償却費	16,572,612	16,716,734	△ 144,122	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,318,907	△ 8,349,129	30,222	
サービス活動費用計(2)	464,475,903	452,459,031	12,016,872	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	23,452,668	11,104,991	12,347,677	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,334	2,112	222
	その他のサービス活動外収益	5,286,824	4,291,716	995,108
	サービス活動外収益計(4)	5,289,158	4,293,828	995,330
	費用			
	支払利息	326,229	354,753	△ 28,524
	その他のサービス活動外費用	5,736,428	5,608,331	128,097
	サービス活動外費用計(5)	6,062,657	5,963,084	99,573
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 773,499	△ 1,669,256	895,757
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	22,679,169	9,435,735	13,243,434
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	22,679,169	9,435,735	13,243,434	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	254,939,500	245,503,765	9,435,735
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	277,618,669	254,939,500	22,679,169	
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)	1,500,000		1,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	276,118,669	254,939,500	21,179,169

法人単位貸借対照表
令和 5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	288,944,448	261,115,504	27,828,944	流動負債	46,195,065	42,062,028	4,133,037
現金預金	210,764,761	188,577,248	22,187,513	事業未払金	18,043,429	14,209,650	3,833,779
事業未収金	76,548,424	70,653,798	5,894,626	1年以内返済予定設備資金借入金	4,620,000	4,620,000	0
未収補助金	493,000	470,000	23,000	預り金	1,371,821	1,277,952	93,869
商品・製品	147,420	127,038	20,382	職員預り金	5,640,805	5,282,625	358,180
仕掛品	339,440	160,080	179,360	前受金	48,000		48,000
原材料	99,496	371,751	△ 272,255	賞与引当金	16,471,010	16,671,801	△ 200,791
立替金	381,907	582,570	△ 200,663				
仮払金	0	3,019	△ 3,019				
預け金	170,000	170,000	0				
固定資産	313,622,049	324,017,194	△ 10,395,145	固定負債	71,842,625	72,902,125	△ 1,059,500
基本財産	242,456,239	255,200,116	△ 12,743,877	設備資金借入金	45,956,000	50,576,000	△ 4,620,000
建物	241,456,239	254,200,116	△ 12,743,877	退職給付引当金	25,886,625	22,326,125	3,560,500
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	118,037,690	114,964,153	3,073,537
その他の固定資産	71,165,810	68,817,078	2,348,732	純資産の部			
建物	13,235,772	14,228,202	△ 992,430	基本金	6,750,000	6,750,000	0
構築物	11,945,136	13,265,113	△ 1,319,977	第1号基本金	1,000,000	1,000,000	0
車両運搬具	1,167,947	1,016,165	151,782	第3号基本金	5,750,000	5,750,000	0
器具及び備品	2,585,000	2,946,205	△ 361,205	国庫補助金等特別積立金	185,460,138	193,779,045	△ 8,318,907
退職給付引当資産	25,886,355	22,326,125	3,560,230	その他の積立金	16,200,000	14,700,000	1,500,000
人件費積立資産	4,200,000	2,700,000	1,500,000	人件費積立金	4,200,000	2,700,000	1,500,000
修繕積立資産	2,500,000	2,500,000	0	修繕積立金	2,500,000	2,500,000	0
備品等購入積立資産	2,000,000	2,000,000	0	備品等購入積立金	2,000,000	2,000,000	0
施設整備等積立資産	7,500,000	7,500,000	0	施設・設備整備積立金	7,500,000	7,500,000	0
長期前払費用	0	203,368	△ 203,368	次期繰越活動増減差額	276,118,669	254,939,500	21,179,169
預託金	145,600	131,900	13,700	(うち当期活動増減差額)	22,679,169	9,435,735	13,243,434
				純資産の部合計	484,528,807	470,168,545	14,360,262
資産の部合計	602,566,497	585,132,698	17,433,799	負債及び純資産の部合計	602,566,497	585,132,698	17,433,799

社会福祉事業区分 資金収支内訳表
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		あきつ園	花の実園	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入					
	就労支援事業収入		38,664,952	38,664,952		38,664,952
	障害福祉サービス等事業収入	264,291,137	183,469,322	447,760,459	△ 36,840	447,723,619
	経常経費寄附金収入	90,000	1,450,000	1,540,000		1,540,000
	受取利息配当金収入	1,246	1,088	2,334		2,334
	その他の収入	3,045,388	2,241,436	5,286,824		5,286,824
	事業活動収入計(1)	267,427,771	225,826,798	493,254,569	△ 36,840	493,217,729
	支出					
	人件費支出	189,169,952	142,580,368	331,750,320		331,750,320
	事業費支出	25,508,985	19,650,039	45,159,024		45,159,024
事務費支出	20,295,031	16,731,002	37,026,033		37,026,033	
就労支援事業支出		38,634,439	38,634,439	△ 36,840	38,597,599	
支払利息支出	326,229		326,229		326,229	
その他の支出	3,340,458	2,395,970	5,736,428		5,736,428	
事業活動支出計(2)	238,640,655	219,991,818	458,632,473	△ 36,840	458,595,633	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	28,787,116	5,834,980	34,622,096	0	34,622,096	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	設備資金借入金元金償還支出	4,620,000		4,620,000		4,620,000
	固定資産取得支出	115,280	1,191,625	1,306,905		1,306,905
	施設整備等支出計(5)	4,735,280	1,191,625	5,926,905		5,926,905
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 4,735,280	△ 1,191,625	△ 5,926,905		△ 5,926,905	
その他の活動による収支	収入					
	拠点区分間繰入金収入	1,100,000	1,244,104	2,344,104	△ 2,344,104	0
	その他の活動による収入	203,368		203,368		203,368
	その他の活動収入計(7)	1,303,368	1,244,104	2,547,472	△ 2,344,104	203,368
	支出					
	積立資産支出	2,164,625	3,152,605	5,317,230		5,317,230
	拠点区分間繰入金支出	1,244,104	1,100,000	2,344,104	△ 2,344,104	0
その他の活動による支出		13,700	13,700		13,700	
その他の活動支出計(8)	3,408,729	4,266,305	7,675,034	△ 2,344,104	5,330,930	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,105,361	△ 3,022,201	△ 5,127,562	0	△ 5,127,562	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	21,946,475	1,621,154	23,567,629	0	23,567,629	
前期末支払資金残高(11)	136,344,948	103,341,460	239,686,408		239,686,408	
当期末支払資金残高(10)+(11)	158,291,423	104,962,614	263,254,037	0	263,254,037	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表
(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		あきつ園	花の実園	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益					
	就労支援事業収益		38,664,952	38,664,952		38,664,952
	障害福祉サービス等事業収益	264,291,137	183,469,322	447,760,459	△ 36,840	447,723,619
	経常経費寄附金収益	90,000	1,450,000	1,540,000		1,540,000
	サービス活動収益計(1)	264,381,137	223,584,274	487,965,411	△ 36,840	487,928,571
	費用					
	人件費	191,918,877	143,490,152	335,409,029		335,409,029
	事業費	25,508,985	19,650,039	45,159,024		45,159,024
	事務費	20,295,031	16,731,002	37,026,033		37,026,033
	就労支援事業費用		38,664,952	38,664,952	△ 36,840	38,628,112
減価償却費	16,283,502	289,110	16,572,612		16,572,612	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,318,907		△ 8,318,907		△ 8,318,907	
サービス活動費用計(2)	245,687,488	218,825,255	464,512,743	△ 36,840	464,475,903	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	18,693,649	4,759,019	23,452,668	0	23,452,668	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	1,246	1,088	2,334		2,334
	その他のサービス活動外収益	3,045,388	2,241,436	5,286,824		5,286,824
	サービス活動外収益計(4)	3,046,634	2,242,524	5,289,158		5,289,158
	費用					
	支払利息	326,229		326,229		326,229
	その他のサービス活動外費用	3,340,458	2,395,970	5,736,428		5,736,428
	サービス活動外費用計(5)	3,666,687	2,395,970	6,062,657		6,062,657
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 620,053	△ 153,446	△ 773,499		△ 773,499
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	18,073,596	4,605,573	22,679,169	0	22,679,169
特別増減の部	収益					
	拠点区分間繰入金収益	1,100,000	1,244,104	2,344,104	△ 2,344,104	0
	特別収益計(8)	1,100,000	1,244,104	2,344,104	△ 2,344,104	0
	費用					
	拠点区分間繰入金費用	1,244,104	1,100,000	2,344,104	△ 2,344,104	0
	特別費用計(9)	1,244,104	1,100,000	2,344,104	△ 2,344,104	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 144,104	144,104	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	17,929,492	4,749,677	22,679,169	0	22,679,169
	繰越					
	前期繰越活動増減差額(12)	156,996,058	97,943,442	254,939,500		254,939,500
当期未繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	174,925,550	102,693,119	277,618,669	0	277,618,669	
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)		1,500,000	1,500,000		1,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	174,925,550	101,193,119	276,118,669	0	276,118,669

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	あきつ園	花の実園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	166,351,095	122,593,353	288,944,448		288,944,448
現金預金	122,473,991	88,290,770	210,764,761		210,764,761
事業未収金	43,495,197	33,053,227	76,548,424		76,548,424
未収補助金	0	493,000	493,000		493,000
商品・製品		147,420	147,420		147,420
仕掛品		339,440	339,440		339,440
原材料		99,496	99,496		99,496
立替金	381,907	0	381,907		381,907
預け金		170,000	170,000		170,000
固定資産	288,766,765	24,855,284	313,622,049		313,622,049
基本財産	242,456,239		242,456,239		242,456,239
建物	241,456,239		241,456,239		241,456,239
定期預金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	46,310,526	24,855,284	71,165,810		71,165,810
建物	13,235,772		13,235,772		13,235,772
構築物	11,185,356	759,780	11,945,136		11,945,136
車輛運搬具	525,589	642,358	1,167,947		1,167,947
器具及び備品	1,927,619	657,381	2,585,000		2,585,000
退職給付引当資産	14,346,500	11,539,855	25,886,355		25,886,355
人件費積立資産		4,200,000	4,200,000		4,200,000
修繕積立資産	2,500,000		2,500,000		2,500,000
備品等購入積立資産	2,000,000		2,000,000		2,000,000
施設整備等積立資産	500,000	7,000,000	7,500,000		7,500,000
預託金	89,690	55,910	145,600		145,600
資産の部合計	455,117,860	147,448,637	602,566,497		602,566,497
流動負債	22,679,672	23,515,393	46,195,065		46,195,065
事業未払金	4,035,652	14,007,777	18,043,429		18,043,429
1年以内返済予定設備資金借入金	4,620,000		4,620,000		4,620,000
預り金	1,371,821	0	1,371,821		1,371,821
職員預り金	2,652,199	2,988,606	5,640,805		5,640,805
前受金		48,000	48,000		48,000
賞与引当金	10,000,000	6,471,010	16,471,010		16,471,010
固定負債	60,302,500	11,540,125	71,842,625		71,842,625
設備資金借入金	45,956,000		45,956,000		45,956,000
退職給付引当金	14,346,500	11,540,125	25,886,625		25,886,625
負債の部合計	82,982,172	35,055,518	118,037,690		118,037,690
基本金	6,750,000		6,750,000		6,750,000
第1号基本金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
第3号基本金	5,750,000		5,750,000		5,750,000
国庫補助金等特別積立金	185,460,138	0	185,460,138		185,460,138
その他の積立金	5,000,000	11,200,000	16,200,000		16,200,000
人件費積立金		4,200,000	4,200,000		4,200,000
修繕積立金	2,500,000		2,500,000		2,500,000
備品等購入積立金	2,000,000		2,000,000		2,000,000
施設・設備整備積立金	500,000	7,000,000	7,500,000		7,500,000
次期繰越活動増減差額	174,925,550	101,193,119	276,118,669	0	276,118,669
(うち当期活動増減差額)	17,929,492	4,749,677	22,679,169	0	22,679,169
純資産の部合計	372,135,688	112,393,119	484,528,807	0	484,528,807
負債及び純資産の部合計	455,117,860	147,448,637	602,566,497	0	602,566,497

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 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 習愛会
 拠点区分 花の美園

(単位:円)

勘定科目	合計	花の美園																	
		生活介護					就労継続支援B型												
		小計	生活介護	外作業	付録・受注	ちぎり絵	小計	就労継続支援B型	木工	園芸	縫製	外作業	売店	海浜霊園	付録・受注	宅配便伝票	施設内清掃	解体作業	
取 益																			
就労支援事業活動収益計	38,664,952	1,004,590		631,000	83,740	289,850	37,660,362		1,258,695	2,632,845	473,380	3,908,904	3,241,159	16,307,660	1,382,959	1,986,287	749,760	5,718,713	
費用																			
就労支援事業販売原価																			
期首製品(商品)棚卸高	127,038	0				0	127,038		10,500	46,820	41,393		0	28,325					
当期就労支援事業製造原価	21,018,905	1,004,590	948,126			56,464	20,014,315	16,850,236	804,377	890,514	201,336	282,153	33,351	0	151,519	39,542	45,714	715,573	
当期就労支援事業仕入高	15,928,078						15,928,078						1,996,404	13,931,674					
(あきつ園) 当期就労支援事業仕入高	36,840						36,840						36,840						
合計	37,110,861	1,004,590	948,126			56,464	36,106,271	16,850,236	814,877	937,334	242,729	282,153	2,066,595	13,959,999	151,519	39,542	45,714	715,573	
期末製品(商品)棚卸高	△ 147,420	0				0	△ 147,420		△ 31,500	△ 19,720	△ 33,200		0	△ 63,000					
差引	36,963,441	1,004,590	948,126			56,464	35,958,851	16,850,236	783,377	917,614	209,529	282,153	2,066,595	13,896,999	151,519	39,542	45,714	715,573	
就労支援事業販管費	1,701,511						1,701,511	0					29,859	1,671,652					
就労支援事業活動費用計	38,664,952	1,004,590	948,126			56,464	37,660,362	16,850,236	783,377	917,614	209,529	282,153	2,096,454	15,568,651	151,519	39,542	45,714	715,573	
就労支援事業活動増減差額	0	0	△ 948,126	631,000	83,740	233,386	0	△ 16,850,236	475,318	1,715,231	263,851	3,626,751	1,144,705	739,009	1,231,440	1,946,745	704,046	5,003,140	

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4年4月1日(至)令和5年3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 習愛会
拠点区分 花の実園

(単位:円)

勘定科目	合計	花の実園																
		生活介護					就労継続支援B型											
		小計	生活介護	外作業	付録・受注	ちぎり絵	小計	就労継続支援B型	木工	園芸	縫製	外作業	売店	海浜霊園	付録・受注	宅配便伝票	施設内清掃	解体作業
I 材料費																		
1. 期首材料棚卸高	371,751	3,486				3,486	368,265		286,128	34,382	47,755		0	0				
2. 当期材料仕入高	1,248,140	52,978	0			52,978	1,195,162	0	664,095	301,580	198,622		30,865					
計	1,619,891	56,464	0			56,464	1,563,427	0	950,223	335,962	246,377		30,865	0				
3. 期末材料棚卸高	△ 99,496	0				0	△ 99,496		△ 81,948	△ 16,148	△ 1,400		0	0				
当期材料費	1,520,395	56,464	0			56,464	1,463,931	0	868,275	319,814	244,977		30,865	0				
II 労務費																		
1. 利用者工賃	16,822,362	901,278	901,278				15,921,084	15,921,084										
当期労務費	16,822,362	901,278	901,278				15,921,084	15,921,084										
III 外注加工費																		
当期外注加工費																		
IV 経費																		
1. 旅費交通費	27,150						27,150		12,940								14,210	
2. 消耗品費(製造)	568,762						568,762		13,555	52,081	2,792	35,966	2,486			8,160	3,734	45,714
3. 水道光熱費	834,554						834,554		36,327	465,519	20,587		0			66,614	35,808	404,274
4. 燃料費	218,187						218,187					218,187						
5. 修繕費	101,255						101,255		38,720									
6. 賃借料	90,420						90,420											90,420
7. 租税公課	987,180	46,848	46,848				940,332	929,152										
8. 雑費	28,000						28,000					28,000						
当期経費	2,855,508	46,848	46,848				2,808,660	929,152	101,542	517,600	23,379	282,153	2,486			151,519	39,542	45,714
当期就労支援事業製造総費用	21,198,265	1,004,590	948,126			56,464	20,193,675	16,850,236	969,817	837,414	268,356	282,153	33,351	0		151,519	39,542	45,714
期首仕掛品棚卸高	160,080	0				0	160,080		0	140,100	19,980		0	0				
合計	21,358,345	1,004,590	948,126			56,464	20,353,755	16,850,236	969,817	977,514	288,336	282,153	33,351	0		151,519	39,542	45,714
期末仕掛品棚卸高	△ 339,440	0				0	△ 339,440		△ 165,440	△ 87,000	△ 87,000		0	0				
当期就労支援事業製造原価	21,018,905	1,004,590	948,126			56,464	20,014,315	16,850,236	804,377	890,514	201,336	282,153	33,351	0		151,519	39,542	45,714

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 習愛会
 拠点区分 花の美園

(単位:円)

勘定科目	合計	花の美園																		
		生活介護					就労継続支援B型													
		小計	生活介護	外作業	付録・受注	ちぎり絵	小計	就労継続支援B型	木工	園芸	縫製	外作業	売店	海浜蠶園	付録・受注	宅配便伝票	施設内清掃	解体作業		
1. 就労支援事業指導員等給与	1,543,930						1,543,930	0							770	1,543,930				
2. 旅費交通費	11,250						11,250									10,480				
3. 消耗品費	28,948						28,948								508	28,440				
4. 水道光熱費	81,171						81,171								11,703	69,468				
5. 通信運搬費	19,334						19,334									19,334				
6. 雑費	16,878						16,878								16,878					
就労支援事業販管費合計	1,701,511						1,701,511	0							29,859	1,671,652				

