

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(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	就労支援事業収入	1,598,000	1,454,340	143,660	
	障害福祉サービス等事業収入	52,309,000	53,516,039	1,207,039	
	受取利息配当金収入	28,000	40,386	12,386	
	その他の収入	2,182,000	2,346,860	164,860	
	事業活動収入計(1)	56,117,000	57,357,625	1,240,625	
	人件費支出	44,737,000	44,000,290	736,710	
	事業費支出	3,625,000	3,156,726	468,274	
施設整備等による収支	事務費支出	4,436,000	3,965,304	470,696	
	就労支援事業支出	1,598,000	1,454,340	143,660	
	事業活動支出計(2)	54,396,000	52,576,660	1,819,340	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,721,000	4,780,965	3,059,965	
その他の活動による収支	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	固定資産取得支出	360,000	294,640	65,360	
	施設整備等支出計(5)	360,000	294,640	65,360	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	360,000	294,640	65,360	
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
予備費支出	積立資産支出	484,000	2,458,400	1,974,400	
	その他の活動支出計(8)	484,000	2,458,400	1,974,400	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	484,000	2,458,400	1,974,400	
予備費支出(10)		500,000 0	-	500,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		377,000	2,027,925	1,650,925	
前期末支払資金残高(12)		61,183,801	61,183,801	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		61,560,801	63,211,726	1,650,925	

法人単位事業活動計算書

(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)	
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益 障害福祉サービス等事業収益 サービス活動収益計(1)	1,454,340 53,516,039 54,970,379	1,524,841 50,372,488 51,897,329	70,501 3,143,551 3,073,050
	費用	人件費 事業費 事務費 就労支援事業費用 減価償却費 国庫補助金等特別積立金取崩額	44,519,690 3,156,726 3,965,304 1,454,340 279,842 26,350	41,935,652 3,228,159 4,315,288 1,524,841 425,984 26,350	2,584,038 71,433 349,984 70,501 146,142 0
	費用	サービス活動費用計(2)	53,349,552	51,403,574	1,945,978
	収益	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,620,827	493,755	1,127,072
	収益	受取利息配当金収益 その他のサービス活動外収益 サービス活動外収益計(4)	40,386 2,346,860 2,387,246	6,353 1,547,500 1,553,853	34,033 799,360 833,393
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	費用	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,387,246	1,553,853	833,393
	収益	経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,008,073	2,047,608	1,960,465
	費用	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
繰越活動増減差額の部	費用	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
	収益	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,008,073	2,047,608	1,960,465
	収益	前期繰越活動増減差額(12)	35,937,942	33,890,334	2,047,608
	収益	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	39,946,015	35,937,942	4,008,073
	資本	基本金取崩額(14)	0	0	0
	資本	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	資本	その他の積立金積立額(16)	2,000,000	0	2,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		37,946,015	35,937,942	2,008,073	

法人単位貸借対照表

令和 6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	67,074,375	62,369,794	4,704,581	流動負債		5,991,649	3,253,993	2,737,656	
現金預金	56,228,326	54,052,370	2,175,956	事業未払金		2,702,738	912,652	1,790,086	
事業未収金	9,319,093	7,035,846	2,283,247	その他の未払金		38,200	31,200	7,000	
未収金	1,323,500	1,064,000	259,500	預り金		2,826	3,140	314	
貯蔵品	2,826	3,348	522	職員預り金		1,118,885	239,001	879,884	
前払費用	200,630	214,230	13,600	賞与引当金		2,129,000	2,068,000	61,000	
固定資産	28,792,980	26,319,782	2,473,198	固定負債		3,351,080	2,892,680	458,400	
基本財産	12,744,049	12,744,049	0	退職給付引当金		3,351,080	2,892,680	458,400	
土地	2,744,049	2,744,049	0	負債の部合計		9,342,729	6,146,673	3,196,056	
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	純資産の部					
その他の固定資産	16,048,931	13,575,733	2,473,198	基本金		36,500,000	36,500,000	0	
器具及び備品	697,851	683,053	14,798	第1号基本金		10,000,000	10,000,000	0	
退職給付引当資産	3,351,080	2,892,680	458,400	第3号基本金		26,500,000	26,500,000	0	
施設整備等積立資産	12,000,000	10,000,000	2,000,000	国庫補助金等特別積立金		78,611	104,961	26,350	
				その他の積立金		12,000,000	10,000,000	2,000,000	
				施設整備等積立金		12,000,000	10,000,000	2,000,000	
				次期繰越活動増減差額		37,946,015	35,937,942	2,008,073	
				(うち当期活動増減差額)		4,008,073	2,047,608	1,960,465	
				純資産の部合計		86,524,626	82,542,903	3,981,723	
資産の部合計	95,867,355	88,689,576	7,177,779	負債及び純資産の部合計		95,867,355	88,689,576	7,177,779	

就労支援センターあっぷでーと拠点区分 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

(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	1,598,000	1,454,340	143,660	
	内職事業収入	1,598,000	1,454,340	143,660	
	障害福祉サービス等事業収入	52,309,000	53,516,039	1,207,039	
	自立支援給付費収入	52,045,000	53,233,296	1,188,296	
	訓練等給付費収入	52,045,000	53,233,296	1,188,296	
	利用者負担金収入	108,000	90,863	17,137	
	その他の事業収入	156,000	191,880	35,880	
	補助金事業収入(公費)	90,000	125,000	35,000	
	受託事業収入(公費)	60,000	63,140	3,140	
	受託事業収入(一般)	6,000	3,740	2,260	
	受取利息配当金収入	28,000	40,386	12,386	
	その他の収入	2,182,000	2,346,860	164,860	
	雑収入	2,182,000	2,346,860	164,860	
	雑収入	2,182,000	2,346,860	164,860	
	事業活動収入計(1)	56,117,000	57,357,625	1,240,625	
事業活動による収支	人件費支出	44,737,000	44,000,290	736,710	
	役員報酬支出	300,000	264,987	35,013	
	職員給料支出	21,120,000	20,894,945	225,055	
	職員賞与支出	11,041,000	10,874,380	166,620	
	非常勤職員給与支出	5,669,000	5,662,903	6,097	
	退職給付支出	1,074,000	1,068,000	6,000	
	法定福利費支出	5,533,000	5,235,075	297,925	
	事業費支出	3,625,000	3,156,726	468,274	
	保健衛生費支出	56,000	5,000	51,000	
	教養娯楽費支出	1,276,000	1,140,274	135,726	
	本人支給金支出	86,000	31,000	55,000	
	水道光熱費支出	292,000	194,573	97,427	
	燃料費支出	89,000	68,937	20,063	
	消耗器具備品費支出	89,000	39,013	49,987	
	保険料支出	264,000	235,672	28,328	
	賃借料支出	1,262,000	1,251,851	10,149	
	車輌費支出	211,000	190,406	20,594	
	事務費支出	4,436,000	3,965,304	470,696	
	福利厚生費支出	373,000	365,253	7,747	
	旅費交通費支出	59,000	32,976	26,024	
	研修研究費支出	249,000	172,635	76,365	
	事務消耗品費支出	441,000	377,330	63,670	
	修繕費支出	77,000	12,780	64,220	
	通信運搬費支出	265,000	221,138	43,862	
	会議費支出	8,000	4,830	3,170	
	広報費支出	51,000	35,099	15,901	
	業務委託費支出	1,354,000	1,310,000	44,000	
	その他の委託費支出	1,354,000	1,310,000	44,000	
	手数料支出	24,000	6,757	17,243	
	保険料支出	52,000	52,000	0	
	賃借料支出	231,000	195,453	35,547	
	土地・建物賃借料支出	945,000	941,707	3,293	
	租税公課支出	43,000	20,996	22,004	
	保守料支出	150,000	126,744	23,256	
	諸会費支出	24,000	16,000	8,000	
	雑支出	90,000	73,606	16,394	
	雑支出	90,000	73,606	16,394	
	就労支援事業支出	1,598,000	1,454,340	143,660	

就労支援センターあっぷでーと拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支 出	就労支援事業販売原価支出	1,598,000	1,454,340	143,660	
	就労支援事業製造原価支出	1,598,000	1,454,340	143,660	
	事業活動支出計(2)	54,396,000	52,576,660	1,819,340	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,721,000	4,780,965	3,059,965	
施設整備等による 収支	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	固定資産取得支出	360,000	294,640	65,360	
	器具及び備品取得支出	360,000	294,640	65,360	
	施設整備等支出計(5)	360,000	294,640	65,360	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	360,000	294,640	65,360	
その他の活動による 収支	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	積立資産支出	484,000	2,458,400	1,974,400	
	退職給付引当資産支出	484,000	458,400	25,600	
	施設整備等積立資産支出	0	2,000,000	2,000,000	
	その他の活動支出計(8)	484,000	2,458,400	1,974,400	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		484,000	2,458,400	1,974,400	
予備費支出(10)		500,000 0	-	500,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		377,000	2,027,925	1,650,925	
前期末支払資金残高(12)		61,183,801	61,183,801	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		61,560,801	63,211,726	1,650,925	

就労支援センターあっぷでーと拠点区分 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	1,454,340	1,524,841	70,501
	内職事業収益	1,454,340	1,524,841	70,501
	障害福祉サービス等事業収益	53,516,039	50,372,488	3,143,551
	自立支援給付費収益	53,233,296	49,814,088	3,419,208
	訓練等給付費収益	53,233,296	49,814,088	3,419,208
	利用者負担金収益	90,863	137,040	46,177
	その他の事業収益	191,880	421,360	229,480
	補助金事業収益(公費)	125,000	421,360	296,360
	受託事業収益(公費)	63,140	0	63,140
	受託事業収益(一般)	3,740	0	3,740
サービス活動収益計(1)		54,970,379	51,897,329	3,073,050
サービス活動増減の部 費用	人件費	44,519,690	41,935,652	2,584,038
	役員報酬	264,987	271,147	6,160
	職員給料	20,894,945	20,653,629	241,316
	職員賞与	8,806,380	7,061,206	1,745,174
	賞与引当金繰入	2,129,000	2,068,000	61,000
	非常勤職員給与	5,662,903	5,383,040	279,863
	退職給付費用	1,526,400	1,442,400	84,000
	法定福利費	5,235,075	5,056,230	178,845
	事業費	3,156,726	3,228,159	71,433
	保健衛生費	5,000	24,217	19,217
	教養娯楽費	1,140,274	963,917	176,357
	本人支給金	31,000	109,000	78,000
	水道光熱費	194,573	245,269	50,696
	燃料費	68,937	51,662	17,275
	消耗器具備品費	39,013	77,950	38,937
	保険料	235,672	282,341	46,669
	賃借料	1,251,851	1,319,268	67,417
	車輌費	190,406	154,535	35,871
	事務費	3,965,304	4,315,288	349,984
	福利厚生費	365,253	262,475	102,778
	旅費交通費	32,976	17,531	15,445
	研修研究費	172,635	131,745	40,890
	事務消耗品費	377,330	575,794	198,464
	修繕費	12,780	3,960	8,820
	通信運搬費	221,138	229,573	8,435
	会議費	4,830	8,268	3,438
	広報費	35,099	277,535	242,436
	業務委託費	1,310,000	1,329,300	19,300
	その他の委託費	1,310,000	1,329,300	19,300
	手数料	6,757	12,540	5,783
	保険料	52,000	52,000	0
	賃借料	195,453	232,509	37,056
	土地・建物賃借料	941,707	948,777	7,070
	租税公課	20,996	0	20,996
	保守料	126,744	199,833	73,089
	諸会費	16,000	16,000	0
	雑費	73,606	17,448	56,158
	雜費	73,606	17,448	56,158
	就労支援事業費用	1,454,340	1,524,841	70,501
	就労支援事業販売原価	1,454,340	1,524,841	70,501
	当期就労支援事業製造原価	1,454,340	1,524,841	70,501
	減価償却費	279,842	425,984	146,142

就労支援センターあっぷでーと拠点区分 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	国庫補助金等特別積立金取崩額	26,350	26,350	0
	サービス活動費用計(2)	53,349,552	51,403,574	1,945,978
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,620,827	493,755	1,127,072
	受取利息配当金収益	40,386	6,353	34,033
	その他のサービス活動外収益	2,346,860	1,547,500	799,360
	雑収益	2,346,860	1,547,500	799,360
	雑収益	2,346,860	1,547,500	799,360
	サービス活動外収益計(4)	2,387,246	1,553,853	833,393
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,387,246	1,553,853	833,393
経常増減差額(7)=(3)+(6)		4,008,073	2,047,608	1,960,465
特別増減の部	特別収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	特別費用			
	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)		4,008,073	2,047,608	1,960,465
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	35,937,942	33,890,334	2,047,608
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	39,946,015	35,937,942	4,008,073
	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)	2,000,000	0	2,000,000
	施設整備等積立金積立額	2,000,000	0	2,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	37,946,015	35,937,942	2,008,073

就労支援センターあっぷでーと拠点区分 貸借対照表

令和 6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	67,074,375	62,369,794	4,704,581	流動負債		5,991,649	3,253,993	2,737,656	
現金預金	56,228,326	54,052,370	2,175,956	事業未払金		2,702,738	912,652	1,790,086	
事業未収金	9,319,093	7,035,846	2,283,247	その他の未払金		38,200	31,200	7,000	
未収金	1,323,500	1,064,000	259,500	預り金		2,826	3,140	314	
貯蔵品	2,826	3,348	522	職員預り金		1,118,885	239,001	879,884	
前払費用	200,630	214,230	13,600	賞与引当金		2,129,000	2,068,000	61,000	
固定資産	28,792,980	26,319,782	2,473,198	固定負債		3,351,080	2,892,680	458,400	
基本財産	12,744,049	12,744,049	0	退職給付引当金		3,351,080	2,892,680	458,400	
土地	2,744,049	2,744,049	0	負債の部合計		9,342,729	6,146,673	3,196,056	
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	純資産の部					
その他の固定資産	16,048,931	13,575,733	2,473,198	基本金		36,500,000	36,500,000	0	
器具及び備品	697,851	683,053	14,798	第1号基本金		10,000,000	10,000,000	0	
退職給付引当資産	3,351,080	2,892,680	458,400	第3号基本金		26,500,000	26,500,000	0	
施設整備等積立資産	12,000,000	10,000,000	2,000,000	国庫補助金等特別積立金		78,611	104,961	26,350	
				その他の積立金		12,000,000	10,000,000	2,000,000	
				施設整備等積立金		12,000,000	10,000,000	2,000,000	
				次期繰越活動増減差額		37,946,015	35,937,942	2,008,073	
				(うち当期活動増減差額)		4,008,073	2,047,608	1,960,465	
				純資産の部合計		86,524,626	82,542,903	3,981,723	
資産の部合計	95,867,355	88,689,576	7,177,779	負債及び純資産の部合計		95,867,355	88,689,576	7,177,779	

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職金共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- ・賞与引当金　　一職員に対する賞与に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で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、一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の退職金制度によっている。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）

当法人では、社会福祉事業のみ実施しているため作成していない。

- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

当法人では、1拠点のため作成していない。

- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。

- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 就労支援センター あっぷでーと拠点（社会福祉事業）

「本部」

「就労支援センター あっぷでーと」

「就労定着支援事業」

「障がい者日中一時支援事業」

「自立訓練センターせっとあっぷ」

- (7) 就労支援センター あっぷでーと拠点計算書類（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）

6. 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	2,744,049	0	0	2,744,049
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	12,744,049	0	0	12,744,049

7. 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

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 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
その他の固定資産			
器具及び備品	2,746,112	2,048,261	697,851
小計	2,746,112	2,048,261	697,851
合計	2,746,112	2,048,261	697,851

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

11. 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

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. その他の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