

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	1,598,000	1,487,179	110,821	
	障害福祉サービス等事業収入	62,896,000	61,383,146	1,512,854	
	受取利息配当金収入	83,000	72,970	10,030	
	その他の収入	185,000	89,197	95,803	
	事業活動収入計 (1)	64,762,000	63,032,492	1,729,508	
	支出				
	人件費支出	42,053,000	42,435,968	△382,968	
	事業費支出	3,989,000	3,180,354	808,646	
	事務費支出	4,396,000	3,930,440	465,560	
	就労支援事業支出	1,598,000	1,487,179	110,821	
	事業活動支出計 (2)	52,036,000	51,033,941	1,002,059	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	12,726,000	11,998,551	727,449	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	360,000	0	360,000	※1
	施設整備等支出計 (5)	360,000	0	360,000	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△360,000	0	△360,000	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	5,510,000	5,420,000	90,000	
	その他の活動による支出	0	5,895	△5,895	※2
	その他の活動支出計 (8)	5,510,000	5,425,895	84,105	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△5,510,000	△5,425,895	△84,105	
	予備費支出 (10)	500,000	—	500,000	
		△0			
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	6,356,000	6,572,656	△216,656	
前期末支払資金残高 (12)		63,211,726	63,211,726	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		69,567,726	69,784,382	△216,656	

※1 年度末にパソコン購入を見込んでいたが、購入を見送ったため

※2 前年度決算における国保連事業未収金計上額と決定額との差額調整

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	1,487,179	1,454,340	32,839
	益	障害福祉サービス等事業収益	61,383,146	53,516,039	7,867,107
		サービス活動収益計 (1)	62,870,325	54,970,379	7,899,946
	費 用	人件費	42,766,968	44,519,690	△1,752,722
		事業費	3,180,354	3,156,726	23,628
		事務費	3,930,440	3,965,304	△34,864
		就労支援事業費用	1,487,179	1,454,340	32,839
		減価償却費	223,600	279,842	△56,242
		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)	51,562,191	53,349,552	△1,787,361	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	11,308,134	1,620,827	9,687,307	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	72,970	40,386	32,584
	益	その他のサービス活動外収益	89,197	2,346,860	△2,257,663
		サービス活動外収益計 (4)	162,167	2,387,246	△2,225,079
	費 用				
		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)	162,167	2,387,246	△2,225,079	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	11,470,301	4,008,073	7,462,228	
特別増減の部	収 益				
	益	特別収益計 (8)	0	0	0
	費 用	その他の特別損失	5,895	0	5,895
		特別費用計 (9)	5,895	0	5,895
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△5,895	0	△5,895
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	11,464,406	4,008,073	7,456,333	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	37,946,015	35,937,942	2,008,073
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	49,410,421	39,946,015	9,464,406
		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)	5,000,000	2,000,000	3,000,000
		次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	44,410,421	37,946,015	6,464,406

法人単位貸借対照表

令和 7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				流動負債			
現金預金	73,285,582	67,074,375	6,211,207	事業未払金	5,541,200	5,991,649	△450,449
事業未収金	62,962,133	56,228,326	6,733,807	その他の未払金	2,883,445	2,702,738	180,707
未収金	9,073,729	9,319,093	△245,364	預り金	0	38,200	△38,200
未収補助金	0	1,323,500	△1,323,500	職員預り金	3,140	2,826	314
貯蔵品	1,044,000	0	1,044,000	前受収益	613,115	1,118,885	△505,770
前払費用	2,890	2,826	64	賞与引当金	1,500	0	1,500
	202,830	200,630	2,200	固定負債	2,040,000	2,129,000	△89,000
固定資産	33,989,380	28,792,980	5,196,400	退職給付引当金	3,771,080	3,351,080	420,000
基本財産	12,744,049	12,744,049	0	負債の部合計	3,771,080	3,351,080	420,000
土地	2,744,049	2,744,049	0		9,312,280	9,342,729	△30,449
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	21,245,331	16,048,931	5,196,400	基本金	36,500,000	36,500,000	0
器具及び備品	474,251	697,851	△223,600	第1号基本金	10,000,000	10,000,000	0
退職給付引当資産	3,771,080	3,351,080	420,000	第3号基本金	26,500,000	26,500,000	0
施設整備等積立資産	17,000,000	12,000,000	5,000,000	国庫補助金等特別積立金	52,261	78,611	△26,350
				その他の積立金	17,000,000	12,000,000	5,000,000
				施設整備等積立金	17,000,000	12,000,000	5,000,000
				次期繰越活動増減差額	44,410,421	37,946,015	6,464,406
				(うち当期活動増減差額)	11,464,406	4,008,073	7,456,333
				純資産の部合計	97,962,682	86,524,626	11,438,056
資産の部合計	107,274,962	95,867,355	11,407,607	負債及び純資産の部合計	107,274,962	95,867,355	11,407,607

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	1,487,179	110,821	
	内職事業収入	1,598,000	1,487,179	110,821	
	障害福祉サービス等事業収入	62,896,000	61,383,146	1,512,854	
	自立支援給付費収入	60,288,000	58,971,299	1,316,701	
	訓練等給付費収入	60,288,000	58,971,299	1,316,701	
	利用者負担金収入	80,000	191,801	△111,801	
	その他の事業収入	2,528,000	2,220,046	307,954	
	補助金事業収入 (公費)	406,000	237,806	168,194	
	補助金事業収入 (一般)	2,000,000	1,874,000	126,000	
	受託事業収入 (公費)	110,000	99,220	10,780	
	受託事業収入 (一般)	12,000	9,020	2,980	
	受取利息配当金収入	83,000	72,970	10,030	
	その他の収入	185,000	89,197	95,803	
	雑収入	185,000	89,197	95,803	
	雑収入	185,000	89,197	95,803	
	事業活動収入計 (I)	64,762,000	63,032,492	1,729,508	
事業活動による収支	人件費支出	42,053,000	42,435,968	△382,968	
	役員報酬支出	300,000	257,850	42,150	
	職員給料支出	25,504,000	26,545,934	△1,041,934	
	職員賞与支出	6,012,000	5,956,000	56,000	
	非常勤職員給与支出	2,769,000	2,700,066	68,934	
	退職給付支出	996,000	955,500	40,500	
	法定福利費支出	6,472,000	6,020,618	451,382	
	事業費支出	3,989,000	3,180,354	808,646	
	保健衛生費支出	56,000	2,357	53,643	
	教養娯楽費支出	1,616,000	1,194,416	421,584	
	本人支給金支出	106,000	79,000	27,000	
	水道光熱費支出	302,000	237,069	64,931	
	燃料費支出	93,000	64,798	28,202	
	消耗器具備品費支出	119,000	77,440	41,560	
	保険料支出	264,000	217,537	46,463	
	賃借料支出	1,222,000	1,144,236	77,764	
	車輛費支出	211,000	163,501	47,499	
	事務費支出	4,396,000	3,930,440	465,560	
	福利厚生費支出	323,000	236,459	86,541	
	旅費交通費支出	149,000	127,216	21,784	
	研修研究費支出	189,000	173,691	15,309	
	事務消耗品費支出	517,000	415,799	101,201	
	修繕費支出	77,000	0	77,000	
	通信運搬費支出	256,000	211,755	44,245	
	会議費支出	8,000	4,824	3,176	
	広報費支出	51,000	51,518	△518	
	業務委託費支出	1,301,000	1,266,800	34,200	
	その他の委託費支出	1,301,000	1,266,800	34,200	
	手数料支出	24,000	16,934	7,066	
	保険料支出	52,000	52,000	0	
	賃借料支出	281,000	225,494	55,506	
	土地・建物賃借料支出	895,000	947,100	△52,100	
	租税公課支出	13,000	0	13,000	
	保守料支出	140,000	117,541	22,459	
	渉外費支出	26,000	0	26,000	
	諸会費支出	24,000	16,000	8,000	
	雑支出	70,000	67,309	2,691	

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	雑支出	70,000	67,309	2,691	
	就労支援事業支出	1,598,000	1,487,179	110,821	
	就労支援事業販売原価支出	1,598,000	1,487,179	110,821	
	就労支援事業製造原価支出	1,598,000	1,487,179	110,821	
	事業活動支出計 (2)	52,036,000	51,033,941	1,002,059	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	12,726,000	11,998,551	727,449	
施設整備等による収支	収 入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支 出				
	固定資産取得支出	360,000	0	360,000	
	器具及び備品取得支出	360,000	0	360,000	※1
	施設整備等支出計 (5)	360,000	0	360,000	
その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△360,000	0	△360,000	
	収 入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支 出				
	積立資産支出	5,510,000	5,420,000	90,000	
	退職給付引当資産支出	510,000	420,000	90,000	
	施設整備等積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0	
	その他の活動による支出	0	5,895	△5,895	
	その他の特別支出	0	5,895	△5,895	※2
	その他の活動支出計 (8)	5,510,000	5,425,895	84,105	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△5,510,000	△5,425,895	△84,105	
	予備費支出 (10)	500,000	—	500,000	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		6,356,000	6,572,656	△216,656	
前期末支払資金残高 (12)		63,211,726	63,211,726	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		69,567,726	69,784,382	△216,656	

※1 年度末にパソコン購入を見込んでいたが、購入を見送ったため

※2 前年度決算における国保連事業未収金計上額と決定額との差額調整

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	1,487,179	1,454,340	32,839
	内職事業収益	1,487,179	1,454,340	32,839
	障害福祉サービス等事業収益	61,383,146	53,516,039	7,867,107
	自立支援給付費収益	58,971,299	53,233,296	5,738,003
	訓練等給付費収益	58,971,299	53,233,296	5,738,003
	利用者負担金収益	191,801	90,863	100,938
	その他の事業収益	2,220,046	191,880	2,028,166
	補助金事業収益 (公費)	237,806	125,000	112,806
	補助金事業収益 (一般)	1,874,000	0	1,874,000
	受託事業収益 (公費)	99,220	63,140	36,080
	受託事業収益 (一般)	9,020	3,740	5,280
サービス活動収益計 (I)		62,870,325	54,970,379	7,899,946
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	42,766,968	44,519,690	△1,752,722
	役員報酬	257,850	264,987	△7,137
	職員給料	26,545,934	20,894,945	5,650,989
	職員賞与	3,827,000	8,806,380	△4,979,380
	賞与引当金繰入	2,040,000	2,129,000	△89,000
	非常勤職員給与	2,700,066	5,662,903	△2,962,837
	退職給付費用	1,375,500	1,526,400	△150,900
	法定福利費	6,020,618	5,235,075	785,543
	事業費	3,180,354	3,156,726	23,628
	保健衛生費	2,357	5,000	△2,643
	教養娯楽費	1,194,416	1,140,274	54,142
	本人支給金	79,000	31,000	48,000
	水道光熱費	237,069	194,573	42,496
	燃料費	64,798	68,937	△4,139
	消耗器具備品費	77,440	39,013	38,427
	保険料	217,537	235,672	△18,135
	賃借料	1,144,236	1,251,851	△107,615
	車輛費	163,501	190,406	△26,905
	事務費	3,930,440	3,965,304	△34,864
	福利厚生費	236,459	365,253	△128,794
	旅費交通費	127,216	32,976	94,240
	研修研究費	173,691	172,635	1,056
	事務消耗品費	415,799	377,330	38,469
	修繕費	0	12,780	△12,780
	通信運搬費	211,755	221,138	△9,383
	会議費	4,824	4,830	△6
	広報費	51,518	35,099	16,419
	業務委託費	1,266,800	1,310,000	△43,200
	その他の委託費	1,266,800	1,310,000	△43,200
	手数料	16,934	6,757	10,177
	保険料	52,000	52,000	0
	賃借料	225,494	195,453	30,041
	土地・建物賃借料	947,100	941,707	5,393
	租税公課	0	20,996	△20,996
	保守料	117,541	126,744	△9,203
	諸会費	16,000	16,000	0
	雑費	67,309	73,606	△6,297
	雑費	67,309	73,606	△6,297
	就労支援事業費用	1,487,179	1,454,340	32,839
	就労支援事業販売原価	1,487,179	1,454,340	32,839
	当期就労支援事業製造原価	1,487,179	1,454,340	32,839

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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)
費用	減価償却費	223,600	279,842	△56,242
	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)	51,562,191	53,349,552	△1,787,361
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	11,308,134	1,620,827	9,687,307
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	72,970	40,386	32,584
	その他のサービス活動外収益	89,197	2,346,860	△2,257,663
	雑収益	89,197	2,346,860	△2,257,663
	雑収益	89,197	2,346,860	△2,257,663
	サービス活動外収益計 (4)	162,167	2,387,246	△2,225,079
	費用			
	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)	162,167	2,387,246	△2,225,079
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	11,470,301	4,008,073	7,462,228
特別増減の部	収益			
	特別収益計 (8)	0	0	0
	費用			
	その他の特別損失	5,895	0	5,895
	その他の特別費用	5,895	0	5,895
	特別費用計 (9)	5,895	0	5,895
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△5,895	0	△5,895
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		11,464,406	4,008,073	7,456,333
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	37,946,015	35,937,942	2,008,073
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	49,410,421	39,946,015	9,464,406
	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)	5,000,000	2,000,000	3,000,000
	施設整備等積立金積立額	5,000,000	2,000,000	3,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	44,410,421	37,946,015	6,464,406

就労支援センターあぷでーと拠点区分 貸借対照表

令和 7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							
現金預金	73,285,582	67,074,375	6,211,207	流動負債	5,541,200	5,991,649	△450,449
事業未収金	62,962,133	56,228,326	6,733,807	事業未払金	2,883,445	2,702,738	180,707
未収金	9,073,729	9,319,093	△245,364	その他の未払金	0	38,200	△38,200
未収補助金	0	1,323,500	△1,323,500	預り金	3,140	2,826	314
貯蔵品	1,044,000	0	1,044,000	職員預り金	613,115	1,118,885	△505,770
前払費用	2,890	2,826	64	前受収益	1,500	0	1,500
	202,830	200,630	2,200	賞与引当金	2,040,000	2,129,000	△89,000
固定資産	33,989,380	28,792,980	5,196,400	固定負債	3,771,080	3,351,080	420,000
基本財産	12,744,049	12,744,049	0	退職給付引当金	3,771,080	3,351,080	420,000
土地	2,744,049	2,744,049	0	負債の部合計	9,312,280	9,342,729	△30,449
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	21,245,331	16,048,931	5,196,400	基本金	36,500,000	36,500,000	0
器具及び備品	474,251	697,851	△223,600	第1号基本金	10,000,000	10,000,000	0
退職給付引当資産	3,771,080	3,351,080	420,000	第3号基本金	26,500,000	26,500,000	0
施設整備等積立資産	17,000,000	12,000,000	5,000,000	国庫補助金等特別積立金	52,261	78,611	△26,350
				その他の積立金	17,000,000	12,000,000	5,000,000
				施設整備等積立金	17,000,000	12,000,000	5,000,000
				次期繰越活動増減差額	44,410,421	37,946,015	6,464,406
				(うち当期活動増減差額)	11,464,406	4,008,073	7,456,333
				純資産の部合計	97,962,682	86,524,626	11,438,056
資産の部合計	107,274,962	95,867,355	11,407,607	負債及び純資産の部合計	107,274,962	95,867,355	11,407,607

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――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 あっぶでーと拠点（社会福祉事業）
「本部」
「就労支援センター あっぶでーと」
「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つとあっぶ」
- （7）就労支援センター あっぶ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	2,271,861	474,251
小 計	2,746,112	2,271,861	474,251
合 計	2,746,112	2,271,861	474,251

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