

## 藤の樹工房拠点区分 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	2,650,000	2,448,049	201,951		
	受注加工売上	1,280,000	1,265,305	14,695		
	受注作業売上	50,000		50,000		
	製造品売上	1,300,000	1,179,336	120,664		
	内部売上	20,000	3,408	16,592		
	障害福祉サービス等事業収入	28,542,000	28,276,620	265,380		
	自立支援給付費収入	28,000,000	27,730,887	269,113		
	訓練等給付費収入	28,000,000	27,730,887	269,113		
	利用者負担金収入	500,000	471,730	28,270		
	その他の事業収入	42,000	74,003	32,003		
	補助金事業収入(公費)	42,000	74,003	32,003		
	経常経費寄附金収入	10,000		10,000		
	受取利息配当金収入	10,000	931	9,069		
	その他の収入	30,000		30,000		
	雑収入	30,000		30,000		
	雑収入	30,000		30,000		
	事業活動収入計(1)		31,242,000	30,725,600	516,400	
事業活動による収支	支出	人件費支出	23,350,000	22,463,687	886,313	
		職員給料支出	8,500,000	8,328,059	171,941	
		職員賞与支出	2,140,000	2,130,554	9,446	
		非常勤職員給与支出	9,700,000	9,058,581	641,419	
		退職給付支出	410,000	400,500	9,500	
		法定福利費支出	2,600,000	2,545,993	54,007	
		事業費支出	3,405,000	3,014,355	390,645	
		給食費支出	500,000	471,730	28,270	
		給食費支出	500,000	471,730	28,270	
		保健衛生費支出	50,000	3,190	46,810	
		教養娯楽費支出	190,000	183,574	6,426	
		日用品費支出	10,000		10,000	
		水道光熱費支出	750,000	689,910	60,090	
		燃料費支出	150,000	127,257	22,743	
		消耗器具備品費支出	180,000	124,902	55,098	
		保険料支出	420,000	362,895	57,105	
		賃借料支出	225,000	213,648	11,352	
	教育指導費支出	10,000		10,000		
	車輦費支出	900,000	837,249	62,751		
	雑支出	20,000		20,000		
	事務費支出	3,293,000	2,766,145	526,855		
	福利厚生費支出	150,000	131,078	18,922		
	職員被服費支出	60,000	58,920	1,080		
	旅費交通費支出	10,000		10,000		
	研修研究費支出	50,000	44,160	5,840		
	事務消耗品費支出	250,000	234,331	15,669		
	修繕費支出	550,000	342,510	207,490		
	通信運搬費支出	170,000	147,511	22,489		
	会議費支出	10,000		10,000		
	広報費支出	66,000	66,000	0		
	業務委託費支出	1,090,000	1,036,850	53,150		
	給食委託費支出	770,000	717,850	52,150		
	その他の委託費支出	320,000	319,000	1,000		
	手数料支出	30,000	22,540	7,460		
	土地・建物賃借料支出	147,000	146,718	282		
	租税公課支出	130,000	42,132	87,868		
	保守料支出	450,000	433,274	16,726		
渉外費支出	60,000	25,081	34,919			
諸会費支出	30,000	15,500	14,500			

## 藤の樹工房拠点区分 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	雑支出	40,000	19,540	20,460	
	雑支出	40,000	19,540	20,460	
	就労支援事業支出	2,650,000	2,448,049	201,951	
	就労支援事業販売原価支出	2,650,000	2,448,049	201,951	
	就労支援事業製造原価支出	2,650,000	2,448,049	201,951	
	事業活動支出計(2)	32,698,000	30,692,236	2,005,764	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,456,000	33,364	1,489,364	
施設整備等による収入	固定資産売却収入	10,000	42,410	32,410	
	車輛運搬具売却収入	2,000	33,000	31,000	
	その他の固定資産売却収入	8,000	9,410	1,410	
	施設整備等収入計(4)	10,000	42,410	32,410	
	固定資産取得支出	5,274,000	4,960,410	313,590	
	建物取得支出(基本財産)	123,000	123,000	0	
施設整備等による支出	車輛運搬具取得支出	1,600,000	1,420,210	179,790	
	建設仮勘定取得支出	3,541,000	3,409,000	132,000	
	その他の固定資産取得支出	10,000	8,200	1,800	
	施設整備等支出計(5)	5,274,000	4,960,410	313,590	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	5,264,000	4,918,000	346,000	
	その他の活動による収入				
その他の活動収入計(7)					
その他の活動による支出	積立資産支出	260,000	201,600	58,400	
	退職給付引当資産支出	260,000	201,600	58,400	
	拠点区分間繰入金支出	3,004,000	3,004,000	0	
	その他の活動支出計(8)	3,264,000	3,205,600	58,400	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		3,264,000	3,205,600	58,400	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		9,984,000	8,090,236	1,893,764	
前期末支払資金残高(12)		80,039,709	80,039,709	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		70,055,709	71,949,473	1,893,764	

## 藤の樹工房拠点区分 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	2,448,049	2,997,685	549,636
	受注加工売上	1,265,305	1,690,531	425,226
	受注作業売上		88,750	88,750
	製造品売上	1,179,336	1,205,417	26,081
	内部売上	3,408	12,987	9,579
	障害福祉サービス等事業収益	28,276,620	40,911,411	12,634,791
	自立支援給付費収益	27,730,887	39,540,333	11,809,446
	訓練等給付費収益	27,730,887	39,540,333	11,809,446
	利用者負担金収益	471,730	872,850	401,120
	その他の事業収益	74,003	498,228	424,225
補助金事業収益(公費)	74,003	498,228	424,225	
	サービス活動収益計(1)	30,724,669	43,909,096	13,184,427
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	22,648,287	26,224,161	3,575,874
	職員給料	8,328,059	10,236,496	1,908,437
	職員賞与	1,339,554	2,051,825	712,271
	賞与引当金繰入	924,000	941,000	17,000
	非常勤職員給与	8,908,581	9,548,497	639,916
	退職給付費用	602,100	532,300	69,800
	法定福利費	2,545,993	2,914,043	368,050
	事業費	3,014,355	4,000,282	985,927
	給食費	471,730	872,850	401,120
	給食費	471,730	872,850	401,120
	保健衛生費	3,190	247,978	244,788
	教養娯楽費	183,574	258,520	74,946
	水道光熱費	689,910	800,764	110,854
	燃料費	127,257	101,180	26,077
	消耗器具備品費	124,902	112,465	12,437
	保険料	362,895	466,760	103,865
	賃借料	213,648	213,648	0
	車輛費	837,249	926,117	88,868
	事務費	2,766,145	3,551,249	785,104
	福利厚生費	131,078	102,776	28,302
	職員被服費	58,920	5,729	53,191
	研修研究費	44,160	3,400	40,760
	事務消耗品費	234,331	283,634	49,303
	修繕費	342,510	701,100	358,590
	通信運搬費	147,511	149,559	2,048
	広報費	66,000		66,000
	業務委託費	1,036,850	1,647,250	610,400
	給食委託費	717,850	1,328,250	610,400
	その他の委託費	319,000	319,000	0
	手数料	22,540	12,980	9,560
	土地・建物賃借料	146,718	146,735	17
	租税公課	42,132	69,750	27,618
	保守料	433,274	386,184	47,090
	渉外費	25,081	13,000	12,081
	諸会費	15,500	15,500	0
	雑費	19,540	13,652	5,888
	雑費	19,540	13,652	5,888
	就労支援事業費用	2,448,049	2,997,685	549,636
	就労支援事業販売原価	2,448,049	2,997,685	549,636
	当期就労支援事業製造原価	2,448,049	2,997,685	549,636
	減価償却費	1,906,409	3,811,208	1,904,799
	国庫補助金等特別積立金取崩額	1,156,107	2,085,543	929,436
	サービス活動費用計(2)	31,627,138	38,499,042	6,871,904
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	902,469	5,410,054	6,312,523

## 藤の樹工房拠点区分 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			
	受取利息配当金収益	931	914	17
	その他のサービス活動外収益		2,900	2,900
	雑収益		2,900	2,900
	雑収益		2,900	2,900
	サービス活動外収益計(4)	931	3,814	2,883
サービス活動外増減の部	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	931	3,814	2,883
経常増減差額(7)=(3)+(6)		901,538	5,413,868	6,315,406
特別増減の部	収益			
	固定資産売却益	32,999	234,589	201,590
	車両運搬具売却益	32,999	234,589	201,590
	特別収益計(8)	32,999	234,589	201,590
	費用			
	固定資産売却損・処分損	2	2	0
	器具及び備品売却損・処分損	2	2	0
拠点区分間繰入金費用	3,004,000	2,859,000	145,000	
	特別費用計(9)	3,004,002	2,859,002	145,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,971,003	2,624,413	346,590
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		3,872,541	2,789,455	6,661,996
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	86,735,641	83,946,186	2,789,455
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	82,863,100	86,735,641	3,872,541
	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)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	82,863,100	86,735,641	3,872,541

藤の樹工房拠点区分 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	74,817,648	81,948,825	7,131,177	流動負債	3,792,175	2,850,116	942,059
現金預金	69,884,289	74,733,362	4,849,073	事業未払金	1,439,765	1,817,426	377,661
事業未収金	4,768,764	7,106,871	2,338,107	その他の未払金	1,428,410		1,428,410
未収金	132,000	0	132,000	職員預り金	0	91,690	91,690
未収補助金	32,595	108,592	75,997	賞与引当金	924,000	941,000	17,000
固定資産	47,840,191	46,917,683	922,508	固定負債	2,027,470	4,149,550	2,122,080
基本財産	29,436,313	30,741,363	1,305,050	退職給付引当金	2,027,470	4,149,550	2,122,080
建物	29,436,313	30,741,363	1,305,050	負債の部合計	5,819,645	6,999,666	1,180,021
その他の固定資産	18,403,878	16,176,320	2,227,558	純資産の部			
構築物	919,851	958,854	39,003	基本金			
機械及び装置	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	23,930,868	25,086,975	1,156,107
車輛運搬具	1,400,450	169,250	1,231,200	その他の積立金	10,044,226	10,044,226	0
器具及び備品	360,900	593,771	232,871	施設整備等積立金	10,000,000	10,000,000	0
建設仮勘定	3,616,570	207,570	3,409,000	工賃変動積立金	44,226	44,226	0
ソフトウェア	0	17,478	17,478	次期繰越活動増減差額	82,863,100	86,735,641	3,872,541
退職給付引当資産	2,027,470	4,149,550	2,122,080	(うち当期活動増減差額)	3,872,541	2,789,455	6,661,996
施設整備等積立資産	10,000,000	10,000,000	0				
工賃変動積立資産	44,226	44,226	0				
その他の固定資産	34,410	35,620	1,210	純資産の部合計	116,838,194	121,866,842	5,028,648
資産の部合計	122,657,839	128,866,508	6,208,669	負債及び純資産の部合計	122,657,839	128,866,508	6,208,669