

※ ※

計 算 関 係 書 類

自 令和 5 4月 1日
至 令和 6 3月 31日

社会福祉法人おりすと福社会
愛知県一宮市大和町氏永字三反割25番地

※ ※

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	収入	就労支援事業収入	3,427,200	3,294,458	132,742	
		障害福祉サービス等事業収入	38,880,000	38,161,624	718,376	
		経常経費寄附金収入	65,000	43,000	22,000	
		受取利息配当金収入	1,300	433	867	
		その他の収入	125,000	125,000	0	
	事業活動収入計(1)		42,498,500	41,624,515	873,985	
	支出	人件費支出	27,990,100	27,971,392	18,708	
		事業費支出	4,260,000	3,900,562	359,438	
		事務費支出	6,719,320	6,285,784	433,536	
		就労支援事業支出	3,500,000	3,456,570	43,430	
事業活動支出計(2)		42,469,420	41,614,308	855,112		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		29,080	10,207	18,873		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0	
		施設整備等寄附金収入	0	0	0	
		設備資金借入金収入	0	0	0	
		固定資産売却収入	0	0	0	
		その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)		0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
		固定資産取得支出	0	0	0	
		固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出		0	0	0		
施設整備等支出計(5)		0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0		
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
		長期運営資金借入金収入	10,000,000	10,000,000	0	
		長期貸付金回収収入	0	0	0	
		投資有価証券売却収入	0	0	0	
		積立資産取崩収入	0	0	0	
		その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)		10,000,000	10,000,000	0	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
		長期貸付金支出	0	0	0	
		投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出		0	0	0		
その他の活動による支出		0	0	0		
その他の活動支出計(8)		0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		10,000,000	10,000,000	0		
予備費支出(10)		200,000	—	200,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		9,829,080	10,010,207	△ 181,127		
前期末支払資金残高(12)		24,825,678	24,825,678	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		34,654,758	34,835,885	△ 181,127		

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	3,294,458	2,956,131	338,327
		障害福祉サービス等事業収益	38,161,624	39,990,170	△ 1,828,546
		経常経費寄附金収益	43,000	77,000	△ 34,000
		その他の収益	125,000	525,000	△ 400,000
	サービス活動収益計(1)		41,624,082	43,548,301	△ 1,924,219
	費用	人件費	27,971,392	28,062,985	△ 91,593
		事業費	3,900,562	4,243,691	△ 343,129
		事務費	6,285,784	6,837,751	△ 551,967
		就労支援事業費用	3,456,268	3,335,984	120,284
		減価償却費	1,022,460	1,334,991	△ 312,531
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 310,499	△ 482,999	172,500
サービス活動費用計(2)		42,325,967	43,332,403	△ 1,006,436	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 701,885	215,898	△ 917,783	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0
		受取利息配当金収益	433	329	104
		有価証券評価益	0	0	0
		有価証券売却益	0	0	0
		投資有価証券評価益	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	0	0	0
	サービス活動外収益計(4)		433	329	104
	費用	支払利息	0	0	0
		有価証券評価損	0	0	0
		有価証券売却損	0	0	0
投資有価証券評価損		0	0	0	
投資有価証券売却損	0	0	0		
その他のサービス活動外費用	0	0	0		
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)		433	329	104	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 701,452	216,227	△ 917,679	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)		0	0	0
	費用	基本金組入額	0	0	0
		資産評価損	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0		
災害損失	0	0	0		
その他の特別損失	0	0	0		
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)		△ 701,452	216,227	△ 917,679	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	29,585,906	29,369,679	216,227	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	28,884,454	29,585,906	△ 701,452	
	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)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	28,884,454	29,585,906	△ 701,452	

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	36,241,980	25,850,687	10,391,293	流動負債	1,379,457	949,673	429,784
現金預金	29,900,785	19,001,144	10,899,641	事業未払金	797,697	604,126	193,571
事業未収金	6,255,557	6,764,207	△ 508,650	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	49,000	0	49,000
商品・製品	65,400	51,300	14,100	預り金	0	10,210	△ 10,210
原材料	10,238	24,036	△ 13,798	職員預り金	532,760	335,337	197,423
前払費用	10,000	10,000	0	固定負債	9,951,000	0	9,951,000
固定資産	14,861,532	15,883,992	△ 1,022,460	長期運営資金借入金	9,951,000	0	9,951,000
基本財産	14,432,841	15,020,458	△ 587,617	負債の部合計	11,330,457	949,673	10,380,784
建物	4,432,841	5,020,458	△ 587,617	純 資 産 の 部			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	基本金	10,000,000	10,000,000	0
その他の固定資産	428,691	863,534	△ 434,843	国庫補助金等特別積立金	888,601	1,199,100	△ 310,499
車輛運搬具	2	312,531	△ 312,529	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	428,689	551,003	△ 122,314	次期繰越活動増減差額	28,884,454	29,585,906	△ 701,452
ソフトウェア	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△701,452)	(216,227)	(△917,679)
				純資産の部合計	39,773,055	40,785,006	△ 1,011,951
資産の部合計	51,103,512	41,734,679	9,368,833	負債及び純資産の部合計	51,103,512	41,734,679	9,368,833

財務諸表に対する注記（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

① 有形固定資産 定額法によっております。

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

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度を採用しております。

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっています。

(1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

(2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)

当法人では、事業区分が社会福祉事業のみであり、拠点区分が1つのため、作成を省略しております。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

当法人では、事業区分が社会福祉事業のみであり、拠点区分が1つのため、作成を省略しております。

(4) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の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おりません。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 就労継続支援B型事業拠点(社会福祉事業)

「おりすと作業所」

「本部」

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す。

(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	5,020,458	0	587,617	4,432,841
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	15,020,458	0	587,617	14,432,841

建物の減少額は、減価償却によるものです。

7. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は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. 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、以下のとおりです。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	14,313,108	9,880,267	4,432,841
車両運搬具	3,898,720	3,898,718	2
器具及び備品	2,023,768	1,595,079	428,689
ソフトウェア	270,000	270,000	0
合計	20,505,596	15,644,064	4,861,532

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

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す。

(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	6,255,557	0	6,255,557
前払費用	10,000	0	10,000
合計	6,265,557	0	6,265,557

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. 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

該当なし

就労継続支援B型事業拠点区分 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	3,427,200	3,294,458	132,742		
	自主制作販売収入	420,000	382,050	37,950		
	リサイクル事業収入	7,200	8,849	△ 1,649		
	下請作業収入	3,000,000	2,903,559	96,441		
	障害福祉サービス等事業収入	38,880,000	38,161,624	718,376		
	自立支援給付費収入	37,300,000	36,579,564	720,436		
	訓練等給付費収入	37,300,000	36,579,564	720,436		
	利用者負担金収入	1,550,000	1,552,060	△ 2,060		
	その他の事業収入	30,000	30,000	0		
	補助金事業収入	30,000	30,000	0		
	受託事業収入	0	0	0		
	経常経費寄附金収入	65,000	43,000	22,000		
	受取利息配当金収入	1,300	433	867		
	その他の収入	125,000	125,000	0		
	雑収入	125,000	125,000	0		
事業活動収入計(1)		42,498,500	41,624,515	873,985		
事業活動による収支	支出	人件費支出	27,990,100	27,971,392	18,708	
		役員報酬支出	0	0	0	
		職員給料支出	17,639,000	17,630,634	8,366	
		職員賞与支出	3,362,643	3,362,643	0	
		非常勤職員給与支出	2,505,000	2,503,686	1,314	
		退職給付支出	863,457	863,457	0	
		法定福利費支出	3,620,000	3,610,972	9,028	
		事業費支出	4,260,000	3,900,562	359,438	
		給食費支出	1,820,000	1,812,421	7,579	
		医薬品費支出	10,000	2,351	7,649	
		保健衛生費支出	175,000	174,181	819	
		教養娯楽費支出	360,000	352,240	7,760	
		日用品費支出	60,000	53,115	6,885	
		水道光熱費支出	610,000	605,577	4,423	
		消耗器具備品費支出	25,000	23,744	1,256	
	賃借料支出	100,000	0	100,000		
	車輛費支出	1,100,000	876,933	223,067		
	雑支出	0	0	0		
	事務費支出	6,719,320	6,285,784	433,536		
	福利厚生費支出	250,000	234,796	15,204		
	旅費交通費支出	260,000	258,000	2,000		
	研修研究費支出	50,000	37,860	12,140		
	事務消耗品費支出	55,000	49,631	5,369		
	印刷製本費支出	180,000	153,659	26,341		
	修繕費支出	50,000	0	50,000		
	通信運搬費支出	400,000	399,812	188		
	会議費支出	10,000	6,075	3,925		
	広報費支出	10,000	2,000	8,000		
	業務委託費支出	1,150,000	1,078,000	72,000		
	手数料支出	27,000	26,109	891		
	保険料支出	760,320	738,570	21,750		
	賃借料支出	2,100,000	1,949,286	150,714		
	土地・建物賃借料支出	950,000	948,000	2,000		
	租税公課支出	66,000	65,150	850		
	保守料支出	180,000	162,140	17,860		
渉外費支出	110,000	106,196	3,804			
諸会費支出	11,000	10,500	500			
雑支出	100,000	60,000	40,000			
就労支援事業支出	3,500,000	3,456,570	43,430			
就労支援事業販売原価支出	3,500,000	3,456,570	43,430			
就労支援事業支出	3,500,000	3,456,570	43,430			
事業活動支出計(2)		42,469,420	41,614,308	855,112		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		29,080	10,207	18,873		

施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0	
		施設整備等寄附金収入	0	0	0	
		設備資金借入金収入	0	0	0	
		固定資産売却収入	0	0	0	
		その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
支出		設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
		固定資産取得支出	0	0	0	
		固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
		その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	0	0	0			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0		
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
		長期運営資金借入金収入	10,000,000	10,000,000	0	
		長期貸付金回収収入	0	0	0	
		投資有価証券売却収入	0	0	0	
		積立資産取崩収入	0	0	0	
		その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	10,000,000	10,000,000	0		
	支出		長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0
			長期貸付金支出	0	0	0
			投資有価証券取得支出	0	0	0
積立資産支出			0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0			
その他の活動支出計(8)	0	0	0			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		10,000,000	10,000,000	0		
予備費支出(10)		200,000	—	200,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		9,829,080	10,010,207	△ 181,127		
前期末支払資金残高(12)		24,825,678	24,825,678	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		34,654,758	34,835,885	△ 181,127		

就労継続支援B型事業拠点区分 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	3,294,458	2,956,131	338,327
	自主制作販売収益	382,050	278,475	103,575
	リサイクル事業収益	8,849	6,190	2,659
	下請作業収益	2,903,559	2,671,466	232,093
	障害福祉サービス等事業収益	38,161,624	39,990,170	△ 1,828,546
	自立支援給付費収益	36,579,564	38,520,870	△ 1,941,306
	訓練等給付費収益	36,579,564	38,520,870	△ 1,941,306
	利用者負担金収益	1,552,060	1,439,300	112,760
	その他の事業収益	30,000	30,000	0
	補助金事業収益	30,000	30,000	0
	受託事業収益	0	0	0
	経常経費寄附金収益	43,000	77,000	△ 34,000
	その他の収益	125,000	525,000	△ 400,000
	サービス活動収益計(1)	41,624,082	43,548,301	△ 1,924,219
サービス活動増減の部 費用	人件費	27,971,392	28,062,985	△ 91,593
	役員報酬	0	0	0
	職員給料	17,630,634	17,116,634	514,000
	職員賞与	3,362,643	3,759,000	△ 396,357
	非常勤職員給与	2,503,686	3,180,669	△ 676,983
	退職給付費用	863,457	489,500	373,957
	法定福利費	3,610,972	3,517,182	93,790
	事業費	3,900,562	4,243,691	△ 343,129
	給食費	1,812,421	1,632,631	179,790
	医薬品費	2,351	1,166	1,185
	保健衛生費	174,181	185,921	△ 11,740
	教養娯楽費	352,240	438,733	△ 86,493
	日用品費	53,115	53,159	△ 44
	水道光熱費	605,577	745,223	△ 139,646
	消耗器具備品費	23,744	130,566	△ 106,822
	賃借料	0	24,168	△ 24,168
	車両費	876,933	1,032,124	△ 155,191
	雑費	0	0	0
	事務費	6,285,784	6,837,751	△ 551,967
	福利厚生費	234,796	221,488	13,308
	旅費交通費	258,000	221,000	37,000
	研修研究費	37,860	188,445	△ 150,585
	事務消耗品費	49,631	48,160	1,471
	印刷製本費	153,659	130,490	23,169
	修繕費	0	0	0
	通信運搬費	399,812	353,191	46,621
	会議費	6,075	3,953	2,122
	広報費	2,000	0	2,000
	業務委託費	1,078,000	1,589,500	△ 511,500
	手数料	26,109	23,364	2,745
	保険料	738,570	563,830	174,740
	賃借料	1,949,286	2,145,132	△ 195,846
	土地・建物賃借料	948,000	948,000	0
	租税公課	65,150	52,300	12,850
保守料	162,140	167,310	△ 5,170	
渉外費	106,196	121,088	△ 14,892	
諸会費	10,500	10,500	0	
雑費	60,000	50,000	10,000	

サービス活動増減の部	費用	就労支援事業費用	3,456,268	3,335,984	120,284
		就労支援事業販売原価	3,456,268	3,335,984	120,284
		期首製品棚卸高	51,300	36,000	15,300
		就労支援事業費	3,470,368	3,351,284	119,084
		期末製品棚卸高	65,400	51,300	14,100
		減価償却費	1,022,460	1,334,991	△ 312,531
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 310,499	△ 482,999	172,500
		サービス活動費用計(2)	42,325,967	43,332,403	△ 1,006,436
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 701,885	215,898	△ 917,783	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0
		受取利息配当金収益	433	329	104
		有価証券評価益	0	0	0
		有価証券売却益	0	0	0
		投資有価証券評価益	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	0	0	0
		サービス活動外収益計(4)	433	329	104
	費用	支払利息	0	0	0
		有価証券評価損	0	0	0
		有価証券売却損	0	0	0
		投資有価証券評価損	0	0	0
		投資有価証券売却損	0	0	0
		その他のサービス活動外費用	0	0	0
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)		433	329	104	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 701,452	216,227	△ 917,679	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		その他の特別収益	0	0	0
		特別収益計(8)	0	0	0
		費用	基本金組入額	0	0
	資産評価損		0	0	0
	固定資産売却損・処分損		0	0	0
	器具備品売却損・処分損		0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額		0	0	0
	災害損失	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0		
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)		△ 701,452	216,227	△ 917,679	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	29,585,906	29,369,679	216,227	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	28,884,454	29,585,906	△ 701,452	
	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)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	28,884,454	29,585,906	△ 701,452	

就労継続支援B型事業拠点区分 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	36,241,980	25,850,687	10,391,293	流動負債	1,379,457	949,673	429,784
現金預金	29,900,785	19,001,144	10,899,641	事業未払金	797,697	604,126	193,571
事業未収金	6,255,557	6,764,207	△ 508,650	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	49,000	0	49,000
商品・製品	65,400	51,300	14,100	預り金	0	10,210	△ 10,210
原材料	10,238	24,036	△ 13,798	職員預り金	532,760	335,337	197,423
前払費用	10,000	10,000	0	固定負債	9,951,000	0	9,951,000
固定資産	14,861,532	15,883,992	△ 1,022,460	長期運営資金借入金	9,951,000	0	9,951,000
基本財産	14,432,841	15,020,458	△ 587,617	負債の部合計	11,330,457	949,673	10,380,784
建物	4,432,841	5,020,458	△ 587,617	純 資 産 の 部			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	基本金	10,000,000	10,000,000	0
その他の固定資産	428,691	863,534	△ 434,843	国庫補助金等特別積立金	888,601	1,199,100	△ 310,499
車輛運搬具	2	312,531	△ 312,529	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	428,689	551,003	△ 122,314	次期繰越活動増減差額	28,884,454	29,585,906	△ 701,452
ソフトウェア	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△701,452)	(216,227)	(△917,679)
				純資産の部合計	39,773,055	40,785,006	△ 1,011,951
資産の部合計	51,103,512	41,734,679	9,368,833	負債及び純資産の部合計	51,103,512	41,734,679	9,368,833

財務諸表に対する注記（就労継続支援B型事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産 定額法によっております。

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

当拠点は、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度を採用しております。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっています。

(1) 就労継続支援B型事業拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3⑩)

ア おりすと作業所

イ 本部

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)は省略しています。

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す。

(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	5,020,458	0	587,617	4,432,841
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	15,020,458	0	587,617	14,432,841

建物の減少額は、減価償却によるものです。

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は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

該当なし

8. 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、以下のとおりです。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	14,313,108	9,880,267	4,432,841
車両運搬具	3,898,720	3,898,718	2
器具及び備品	2,023,768	1,595,079	428,689
ソフトウェア	270,000	270,000	0
合計	20,505,596	15,644,064	4,861,532

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す。

(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	6,255,557	0	6,255,557
前払費用	10,000	0	10,000
合計	6,265,557	0	6,265,557

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

該当なし

財産目録

令和6年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却 累計額	貸借対照表 価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	—		—	—	33,000
小口現金	本部	—		—	—	49,417
小口現金	おりすと作業所	—		—	—	48,083
普通預金	三菱UFJ銀行 一宮支店	—		—	—	18,066,771
普通預金	いちい信用金庫 大和支店	—		—	—	11,695,953
普通預金	十六銀行 一宮支店	—		—	—	7,561
	小計					29,900,785
事業未収金		—	2、3月分訓練等給付費	—	—	5,841,841
		—	3月分利用者負担金	—	—	152,950
		—	3月分リサイクル収入	—	—	620
		—	3月分内職収入	—	—	260,146
	小計					6,255,557
商品・製品	ちからボカシ他	—		—	—	65,400
原材料	EM菌他	—		—	—	10,238
前払費用			4月分駐車場代			10,000
	流動資産合計					36,241,980
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	一宮市大和町氏永 字三反割25番地	2006年度	第2種社会福祉事業である 就労継続支援B型施設 等に使用している	8,632,319	5,873,420	2,758,899
	一宮市大和町氏永 字三反割25番地	2008年度	第2種社会福祉事業である 就労継続支援B型施設 等に使用している	5,680,789	4,006,847	1,673,942
	小計					4,432,841
定期預金	三菱UFJ銀行 一宮支店	—		—	—	5,000,000
	十六銀行 一宮支店	—		—	—	5,000,000
	小計					10,000,000
	基本財産合計					14,432,841
(2) その他の固定資産						
車輛運搬具	ハイエースワゴン	—	利用者送迎用	3,125,300	3,125,299	1
	三菱ミニキャブバン	—	利用者送迎用	773,420	773,419	1
	小計					2
器具及び備品	エアコン	—		1,200,000	1,199,999	1
	ロッカー	—		412,500	124,366	288,134
	ノートパソコン	—		248,468	181,174	67,294
	シュレツダー	—		162,800	89,540	73,260
	小計					428,689
ソフトウェア	人事給与ソフト	—		270,000	270,000	0
	その他の固定資産合計					428,691
	固定資産合計					14,861,532
	資産合計					51,103,512

II 負債の部							
1 流動負債							
事業未払金	3月分給食代	—		—	—	147,192	
	2、3月分 社会保険料	—		—	—	452,127	
	1~3月分 会計業務委託料	—		—	—	82,500	
	2、3月分電気代	—		—	—	78,702	
	3月分ガス代	—		—	—	11,781	
	3月分コピー代	—		—	—	7,832	
	3月分電話料	—		—	—	6,677	
	3月分携帯電話料	—		—	—	4,800	
	3月分サーバー料	—		—	—	1,100	
	3月分日用品他	—		—	—	4,986	
	小計						797,697
	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	日本政策金融公庫 借入のうち来期返済分	—		—	—	49,000
	職員預り金	2、3月分 社会保険料	—		—	—	398,747
2、3月分 源泉所得税		—		—	—	50,833	
3月分市県民税		—		—	—	59,100	
3月分給食費		—		—	—	24,080	
小計						532,760	
流動負債合計						1,379,457	
2 固定負債							
長期運営資金借入金	日本政策金融公庫	—		—	—	9,951,000	
固定負債合計						9,951,000	
負債合計						11,330,457	
差引純資産						39,773,055	

借入金明細書

(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 社会福祉法人おろすと福祉会

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	用途	担保資産			
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額	
設備資金借入金			()	()	()	()										
計			()	()	()	()										
長期運営資金借入金	日本政策金融公庫	就労継続支援B型事業	0	10,000,000	0	10,000,000 (49,000)		1.0% 03年経過後 1.5%	0		令和16年 2月	事業拡張 無し				
			()	()	()	()										
計			()	()	()	()										
短期運営資金借入金																
計																
合計			()	()	()	()										

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合には、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(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 社会福祉法人おりすと福祉会

(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
					就労継続支援B型事業	
法人の役職員	経 常	10	43,000		43,000	
利用者本人						
利用者の家族						
区分小計		10	43,000		43,000	
区分小計						
合計		10	43,000		43,000	

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(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 社会福祉法人おりすと福祉会

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	
						就労継続支援B型事業	
一宮社会福祉協議会 事業活動補助	障害事業	30,000		30,000		30,000	
	区分小計	30,000		30,000		30,000	
	区分小計						
	区分小計						
	合計	30,000		30,000		30,000	

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
 なお、運用指針別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。
 また、「交付金額等合計」の「拠点区分」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

(単位：円)

基本金明細書

(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 社会福祉法人おりすと福祉会

(単位：円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		就労継続支援B型 事業		
前年度末残高	10,000,000	10,000,000		
第一号基本金	10,000,000	10,000,000		
第二号基本金	0	0		
第三号基本金	0	0		
第一号基本金	当期組入額			
	計	0	0	
	当期取崩額			
	計	0	0	
第二号基本金	当期組入額			
	計	0	0	
	当期取崩額			
	計	0	0	
第三号基本金	当期組入額			
	計	0	0	
	当期取崩額			
	計	0	0	
当期末残高	10,000,000	10,000,000		
第一号基本金	10,000,000	10,000,000		
第二号基本金	0	0		
第三号基本金	0	0		

(注)

- 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。
- ①第一号基本金とは、注解（注12）（1）に規定する基本金をいう。
②第二号基本金とは、注解（注12）（2）に規定する基本金をいう。
③第三号基本金とは、注解（注12）（3）に規定する基本金をいう。
- 従前及び今回の改正において特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(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 社会福祉法人おりすと福祉会

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳	
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		就労継続支援B型事業	
前期繰越額				1,199,100	1,199,100	
当期積立額				0	0	
当期取崩額				310,499	310,499	
当期取崩額合計				310,499	310,499	
当期末残高				888,601	888,601	

(単位：円)

- (注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。
2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

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

別紙3 (3)

社会福祉法人名 社会福祉法人おりすと福祉会

(自) 令和5年 4月 1日 (至) 令和6年 3月 31日

(単位：円)

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)		期末取得原価(G=E+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		
基本財産(有形固定資産)													
基本財産建物													
分類													
建物 木造(一部鉄骨) 平屋建	3,085,200		326,301						2,758,899				
おりすと作業所(トイレ増築)	1,995,258		261,316		137,999				1,673,942	888,601			
分類計	5,020,458		587,617		137,999				4,432,841	888,601			
基本財産建物計	5,020,458		587,617		137,999				4,432,841	888,601			
基本財産合計	5,020,458		587,617		137,999				4,432,841	888,601			
その他の固定資産(有形固定資産)													
車両運搬具													
分類													
三菱エキゾップ用VTR 一斉400cc772	1								1				
ハイエースワゴン	312,529		312,529		172,500				1				
分類計	312,531		312,529		172,500				1				
車両運搬具計	312,531		312,529		172,500				1				
器具及び備品													
分類													
ダイキンエアコン	1												
ロッカー	315,771		27,637						1				
ノートパソコンLIFEBOOK	129,411		62,117						288,134				
シュレツダー	105,820		32,560						67,294				
分類計	551,003		122,314						73,260				
器具及び備品計	551,003		122,314						428,689				
その他の固定資産(有形固定資産)計	863,534		494,843		172,500				428,689				
その他の固定資産(無形固定資産)													
ソフトウエア													
分類													
人事給与ソフト													
分類計													
ソフトウエア計													
その他の固定資産(無形固定資産)計													
その他の固定資産計	863,534		494,843		172,500				428,691				
基本財産及びその他の固定資産計	5,883,992		1,022,460		310,499				4,861,532	888,601			
将来入金予定の償還補助金の額	0		0		0				0				
差引	1,199,100		0		310,499				888,601				

就労継続支援B型事業拠点区分 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 社会福祉法人おりと福祉会

(単位: 円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		本部	おりと作業所				
収益	就労支援事業収益	0	3,294,458	3,294,458	0	3,294,458	
	自主制作販売収益	0	382,050	382,050	0	382,050	
	リサイクル事業収益	0	8,849	8,849	0	8,849	
	下請作業収益	0	2,903,559	2,903,559	0	2,903,559	
	障害福祉サービス等事業収益	30,000	38,131,624	38,161,624	0	38,161,624	
	自立支援給付費収益	0	36,579,564	36,579,564	0	36,579,564	
	訓練等給付費収益	0	36,579,564	36,579,564	0	36,579,564	
	利用者負担金収益	0	1,552,060	1,552,060	0	1,552,060	
	その他の事業収益	30,000	0	30,000	0	30,000	
	補助金事業収益	30,000	0	30,000	0	30,000	
	受託事業収益	0	0	0	0	0	
	経常経費寄附金収益	43,000	0	43,000	0	43,000	
	その他の収益	0	125,000	125,000	0	125,000	
	サービス活動収益計(1)	73,000	41,551,082	41,624,082	0	41,624,082	
	サービス活動増減の部	費用	人件費	0	27,971,392	27,971,392	0
役員報酬			0	0	0	0	0
職員給料			0	17,630,634	17,630,634	0	17,630,634
職員賞与			0	3,362,643	3,362,643	0	3,362,643
非常勤職員給与			0	2,503,686	2,503,686	0	2,503,686
退職給付費用			0	863,457	863,457	0	863,457
法定福利費			0	3,610,972	3,610,972	0	3,610,972
事業費			0	3,900,562	3,900,562	0	3,900,562
給食費			0	1,812,421	1,812,421	0	1,812,421
医薬品費			0	2,351	2,351	0	2,351
保健衛生費			0	174,181	174,181	0	174,181
教養娯楽費			0	352,240	352,240	0	352,240
日用品費			0	53,115	53,115	0	53,115
水道光熱費			0	605,577	605,577	0	605,577
消耗器具備品費			0	23,744	23,744	0	23,744
賃借料		0	0	0	0	0	
車両費		0	876,933	876,933	0	876,933	
雑費		0	0	0	0	0	
事務費		866,321	5,419,463	6,285,784	0	6,285,784	
福利厚生費		0	234,796	234,796	0	234,796	
旅費交通費		258,000	0	258,000	0	258,000	
研修研究費		0	37,860	37,860	0	37,860	
事務消耗品費		0	49,631	49,631	0	49,631	
印刷製本費		0	153,659	153,659	0	153,659	
修繕費		0	0	0	0	0	
通信運搬費		15,121	384,691	399,812	0	399,812	
会議費		4,104	1,971	6,075	0	6,075	
広報費		0	2,000	2,000	0	2,000	
業務委託費		467,500	610,500	1,078,000	0	1,078,000	
手数料		3,900	22,209	26,109	0	26,109	
保険料		0	738,570	738,570	0	738,570	
賃借料		0	1,949,286	1,949,286	0	1,949,286	
土地・建物賃借料		0	948,000	948,000	0	948,000	
租税公課		13,450	51,700	65,150	0	65,150	
保守料		0	162,140	162,140	0	162,140	
渉外費		93,746	12,450	106,196	0	106,196	
諸会費		10,500	0	10,500	0	10,500	
雑費		0	60,000	60,000	0	60,000	
就労支援事業費用		0	3,456,268	3,456,268	0	3,456,268	
就労支援事業販売原価		0	3,456,268	3,456,268	0	3,456,268	
期首製品棚卸高		0	51,300	51,300	0	51,300	
就労支援事業費		0	3,470,368	3,470,368	0	3,470,368	
期末製品棚卸高		0	65,400	65,400	0	65,400	
減価償却費		0	1,022,460	1,022,460	0	1,022,460	
国庫補助金等特別積立金取崩額		0	△ 310,499	△ 310,499	0	△ 310,499	
サービス活動費用計(2)	866,321	41,459,646	42,325,967	0	42,325,967		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 793,321	91,436	△ 701,885	0	△ 701,885		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0
		受取利息配当金収益	433	0	433	0	433
		有価証券評価益	0	0	0	0	0
		有価証券売却益	0	0	0	0	0
		投資有価証券評価益	0	0	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0	0	0	
	その他のサービス活動外収益	0	0	0	0	0	
	サービス活動外収益計(4)	433	0	433	0	433	
	費用	支払利息	0	0	0	0	0
		有価証券評価損	0	0	0	0	0
		有価証券売却損	0	0	0	0	0
		投資有価証券評価損	0	0	0	0	0
		投資有価証券売却損	0	0	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	0	0	0	0	0	
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	433	0	433	0	433		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 792,888	91,436	△ 701,452	0	△ 701,452		

就労支援事業別事業活動明細書

(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 社会福祉法人おりすと福祉会
 拠点区分 就労継続支援B型事業

(単位:円)

勘定科目		合計
収 益	就労支援事業収益	3,294,458
	就労支援事業活動収益計	3,294,458
費 用	就労支援事業販売原価	
	期首製品棚卸高	51,300
	就労支援事業費	3,470,368
	当期就労支援事業仕入高	0
	合計	3,521,668
	期末製品棚卸高	65,400
	差引	3,456,268
	就労支援事業活動費用計	3,456,268
	就労支援事業活動増減差額	△ 161,810

就労支援事業明細書

(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 社会福祉法人おりすと福祉会
 拠点区分 就労継続支援B型事業

(単位：円)

勘定科目	合計
I 材料費	
1. 期首材料棚卸高	24,036
2. 当期材料仕入高	221,248
計	245,284
3. 期末材料棚卸高	10,238
当期材料費	235,046
II 労務費	
1. 利用者賃金	0
2. 利用者工賃	2,817,380
3. 就労支援事業指導員等給与	0
4. 就労支援事業指導員等賞与引当金繰入	0
5. 就労支援事業指導員等退職給付費用	0
6. 法定福利費	0
当期労務費	2,817,380
III 外注加工費	0
(うち内部外注加工費)	
当期外注加工費	0
IV 経費	
1. 福利厚生費	0
2. 旅費交通費	0
3. 器具什器費	60,201
4. 消耗品費	355,201
5. 印刷製本費	0
6. 水道光熱費	0
7. 燃料費	0
8. 修繕費	0
9. 通信運搬費	2,540
10. 受注活動費	0
11. 会議費	0
12. 損害保険料	0
13. 賃借料	0
14. 図書・教育費	0
15. 租税公課	0
16. 減価償却費	0
17. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)	0
18. 徴収不能引当金繰入額	0
19. 徴収不能額	0
20. 雑費	0
当期経費	417,942
当期就労支援総事業費	3,470,368
期首仕掛品棚卸高	0
合計	3,470,368
期末仕掛品棚卸高	0
就労支援事業費	3,470,368

