

就労支援事業事業活動計算書
(自) 令和 5 年 8 月 1 日 (至) 令和 6 年 7 月 3 1 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			
	就労支援事業収益	6,934,526	8,008,075	-1,073,549
収益	障害福祉サービス等事業収益			
	訓練等給付費収益	30,678,060	29,570,480	1,107,580
	利用者負担金収益	15,586	35,033	-19,447
	経常経費寄附金収益			
	その他の収益			
サービス活動収益計 (1)		37,628,172	37,613,588	14,584
サービス活動増減の部	費用			
	人件費			
	給与手当	15,391,140	17,676,291	-2,285,151
	利用者賃金	0	0	0
	利用者工賃	3,558,930	3,533,261	25,669
	法定福利費	1,934,981	2,699,194	-764,213
	事業費			
	福利厚生費	320,195	0	
	外注加工費	85,952	123,092	-37,140
	旅費交通費	709,415	473,014	236,401
	通信運搬費	1,761,553	1,422,565	338,988
	交際費	120,505	50,398	70,107
	会議費	116,029	13,737	102,292
	賃借料	1,678,294	2,660,113	-981,819
	リース料	72,000	73,000	-1,000
	損害保険料	628,080	663,130	-35,050
	修繕費	0	165,190	-165,190
	水道光熱費	771,806	786,489	-14,683
	消耗品費	722,851	614,071	108,780
	租税公課	282,768	229,850	52,918
	広告宣伝費	237,710	13,328	224,382
	支払手数料	728,491	924,146	-195,655
	諸会費	16,200	16,200	0
	車両費	715,628	741,476	-25,848
	図書・教育費	0	0	0
	研修費	0	0	0
	雑費	25,774	78,774	-53,000
	事務費			
	就労支援事業費用			
	就労支援事業販売原価			
	期首商品棚卸高	0	164,667	-164,667
	当期就労支援事業仕入高	2,154,083	2,479,842	-325,759
	合計	2,154,083	2,644,509	-490,426
	期末商品棚卸高	0	0	0
	差引	2,154,083	2,644,509	-490,426
	利用者負担軽減額			
	減価償却費	789,057	1,005,862	-216,805
	国庫補助金等特別積立金取崩額			
	徴収不能額			
	徴収不能引当金繰入			
	その他の費用			
サービス活動費用計 (2)		32,821,442	36,607,690	-3,786,248
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		4,806,730	1,005,898	3,800,832

サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	0	0	0
		雑収入	274,544	240,000	34,544
		有価証券評価益			
		有価証券売却益			
		投資有価証券評価益			
		投資有価証券売却益			
	その他のサービス活動外収益				
	サービス活動外収益計(4)		274,544	240,000	34,544
	費用	支払利息	0	0	0
有価証券評価損					
有価証券売却損					
投資有価証券評価損					
投資有価証券売却損					
その他のサービス活動外費用					
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)		274,544	240,000	34,544	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		5,081,274	1,245,898	3,835,376	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
		固定資産受贈額			
		固定資産売却益	0	0	0
		その他の特別収益			
	特別収益計(8)		0	0	0
	費用	基本金組入額			
		資産評価損			
		固定資産売却損・処分損	0	381,178	-381,178
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)					
国庫補助金等特別積立金積立額					
災害損失					
その他の特別損失					
特別費用計(9)		0	381,178	-381,178	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	-381,178	381,178	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		5,081,274	864,720	4,216,554	
法人税、住民税及び事業税(12)		71,000	71,000	0	
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)		5,010,274	793,720	4,216,554	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)		4,988,551	4,194,831	793,720
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)		9,998,825	4,988,551	5,010,274
	基本金取崩額(16)				
	その他の積立金取崩額(17)				
	その他の積立金積立額(18)				
	次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)		9,998,825	4,988,551	5,010,274

（表 1）就労支援事業別事業活動明細書
自 令和 5 年 8 月 1 日 至 令和 6 年 7 月 3 1 日

勘定科目		合計	農作業	
収 益	就労支援事業収益	6,934,526	6,934,526	0
	就労支援事業活動収益計	6,934,526	6,934,526	0
費 用	就労支援事業販売原価			
	期首製品（商品）棚卸高	0	0	0
	当期就労支援事業製造原価	0	0	0
	当期就労支援事業仕入高	0	0	0
	合 計	0	0	0
	期末製品（商品）棚卸高	0	0	0
	差 引	0	0	0
	就労支援事業費	6,973,625	6,973,625	0
		0		
		0		
	就労支援事業活動費用計	6,973,625	6,973,625	0
就労支援事業活動増減差額		-39,099	-39,099	0

(表4) 就労支援事業明細書

自 令和5年8月1日 至 令和6年7月31日

勘定科目	合計	農作業	
I 材料費			
1. 期首材料棚卸高	0	0	0
2. 当期材料仕入高	1,547,899	1,547,899	0
計	1,547,899	1,547,899	0
3. 期末材料棚卸高	0	0	0
当期材料費	1,547,899	1,547,899	0
II 労務費			
1. 利用者賃金	0	0	0
2. 利用者工賃	3,558,930	3,558,930	0
3. 就労支援事業指導員等給与	0	0	0
4. 就労支援事業指導員等賞与引当金繰入	0	0	0
5. 就労支援事業指導員等退職給付費用	0	0	0
6. 法定福利費	0	0	0
当期労務費	3,558,930	3,558,930	0
III 外注加工費			
(うち内部外注加工費)	0	0	0
当期外注加工費	0	0	0
IV 経費			
1. 福利厚生費	0	0	0
2. 旅費交通費	0	0	0
3. 器具什器費	0	0	0
4. 消耗品費	196,169	196,169	0
5. 印刷製本費	0	0	0
6. 水道光熱費	0	0	0
7. 車両費	0	0	0
8. 修繕費	0	0	0
9. 通信運搬費	1,027,515	1,027,515	0
10. 交際費	0	0	0
11. 会議費	0	0	0
12. 広告宣伝費	0	0	0
13. 支払手数料	0	0	0
14. 損害保険料	0	0	0
15. 賃借料	41,926	41,926	0
16. 図書・教育費	0	0	0
17. 租税公課	0	0	0
18. 減価償却費	601,186	601,186	0
19. 国庫負担金等特別積立金取崩額(控除項目)	0	0	0
20. 徴収不能引当金繰入額	0	0	0
21. 徴収不能額	0	0	0
22. 雑費	0	0	0
当期経費	1,866,796	1,866,796	0
当期就労支援総事業費	6,973,625	6,973,625	0
期首仕掛品棚卸高	0	0	0
合計	6,973,625	6,973,625	0
期末仕掛品棚卸高	0	0	0
就労支援事業費	6,973,625	6,973,625	0