

クローバーハウス拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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	20,390,000	19,792,000	598,000		
	パン事業収入	16,960,000	16,588,886	371,114		
	パン事業収入(小売)	14,400,000	14,335,815	64,185		
	拠点区分間パン事業収入	1,350,000	1,296,510	53,490		
	缶詰パン事業収入(小売)	1,150,000	942,801	207,199		
	拠点区分間缶詰パン事業収入	50,000	13,760	36,240		
	事業区分間パン事業収入	10,000		10,000		
	焼菓子事業収入	1,980,000	1,859,074	120,926		
	焼菓子事業収入(小売)	1,900,000	1,811,689	88,311		
	拠点区分間焼菓子事業収入	70,000	43,485	26,515		
	事業区分間焼菓子事業収入	10,000	3,900	6,100		
	作業事業収入	1,400,000	1,301,915	98,085		
	その他の事業収入	50,000	42,125	7,875		
	その他の事業収入	50,000	42,125	7,875		
	障害福祉サービス等事業収入	40,580,000	40,658,432	△ 78,432		
	自立支援給付費収入	37,800,000	38,017,233	△ 217,233		
	訓練等給付費収入	37,800,000	38,017,233	△ 217,233		
	利用者負担金収入	140,000	105,672	34,328		
	特定費用収入	2,050,000	1,965,600	84,400		
	その他の事業収入	590,000	569,927	20,073		
	補助金事業収入(公費)	550,000	530,927	19,073		
	補助金事業収入	40,000	39,000	1,000		
	受取利息配当金収入	10,000	135	9,865		
	その他の収入	200,000	159,846	40,154		
	雑収入	200,000	159,846	40,154		
	雑収入	200,000	159,846	40,154		
	事業活動収入計(1)	61,180,000	60,610,413	569,587		
	事業活動による収支	人件費支出	29,220,000	29,066,900	153,100	
		職員給料支出	18,650,000	18,529,516	120,484	
		職員賞与支出	6,810,000	6,761,991	48,009	
退職給付支出		410,000	452,164	△ 42,164		
法定福利費支出		3,350,000	3,323,229	26,771		
事業費支出		4,130,000	3,709,233	420,767		
給食費支出		2,410,000	2,353,800	56,200		
給食費支出		10,000		10,000		
拠点区分間給食費支出		2,400,000	2,353,800	46,200		
保健衛生費支出		220,000	111,182	108,818		
教養娯楽費支出		10,000		10,000		
拠点区分間教養娯楽費支出		10,000		10,000		
水道光熱費支出		550,000	499,097	50,903		
消耗器具備品費支出		50,000	20,593	29,407		
消耗器具備品費支出		50,000	20,593	29,407		
保険料支出		300,000	243,007	56,993		
賃借料支出		300,000	289,557	10,443		
車輛費支出		270,000	191,997	78,003		
雑支出		20,000		20,000		
事務費支出		2,020,000	1,706,629	313,371		
福利厚生費支出		150,000	99,677	50,323		
旅費交通費支出		10,000		10,000		
研修研究費支出		30,000	5,440	24,560		
事務消耗品費支出		100,000	95,907	4,093		
修繕費支出		200,000	162,877	37,123		
通信運搬費支出		120,000	88,342	31,658		
業務委託費支出		250,000	231,130	18,870		
清掃委託費支出		130,000	130,000	0		
その他の委託費支出		120,000	101,130	18,870		
手数料支出		20,000	5,680	14,320		
土地・建物賃借料支出		820,000	810,663	9,337		
租税公課支出		70,000	7,200	62,800		
保守料支出		100,000	96,513	3,487		
諸会費支出		120,000	102,300	17,700		
雑支出		30,000	900	29,100		
雑支出		30,000	900	29,100		
就労支援事業支出		19,565,000	19,138,856	426,144		
就労支援事業販売原価支出		17,615,000	17,443,936	171,064		
就労支援事業製造原価支出		17,595,000	17,426,936	168,064		
就労支援事業仕入支出		20,000	17,000	3,000		
就労支援事業仕入支出	20,000	17,000	3,000			
就労支援事業販売費支出	1,950,000	1,694,920	255,080			
事業活動支出計(2)	54,935,000	53,621,618	1,313,382			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,245,000	6,988,795	△ 743,795			
施設整備等による収支	施設整備等収入計(4)		0	0		
	固定資産取得支出	590,000	583,000	7,000		
	器具及び備品取得支出	590,000	583,000	7,000		
施設整備等支出計(5)	590,000	583,000	7,000			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 590,000	△ 583,000	△ 7,000			
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	0	274,164	△ 274,164		
	退職給付引当資産取崩収入		274,164	△ 274,164		
	その他の活動収入計(7)	0	274,164	△ 274,164		
	積立資産支出	230,000	218,718	11,282		
	退職給付引当資産支出	230,000	218,718	11,282		
	拠点区分間繰入金支出	910,000	910,000	0		
	その他の活動による支出	160,000	156,642	3,358		
長期前払費用支出	160,000	156,642	3,358			
その他の活動支出計(8)	1,300,000	1,285,360	14,640			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,300,000	△ 1,011,196	△ 288,804			
予備費支出(10)		-				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,355,000	5,394,599	△ 1,039,599			
前期末支払資金残高(12)	29,597,328	29,597,328	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	33,952,328	34,991,927	△ 1,039,599			

クローバーハウス拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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	19,792,000	17,636,183	2,155,817	
	パン事業収益	16,588,886	14,405,810	2,183,076	
	パン事業収益(小売)	14,335,815	12,146,406	2,189,409	
	拠点区分間パン事業収益	1,296,510	1,068,280	228,230	
	缶詰パン事業収益(小売)	942,801	1,141,804	△ 199,003	
	拠点区分間缶詰パン事業収益	13,760	49,320	△ 35,560	
	焼菓子事業収益	1,859,074	1,810,826	48,248	
	焼菓子事業収益(小売)	1,811,689	1,761,561	50,128	
	拠点区分間焼菓子事業収益	43,485	49,265	△ 5,780	
	事業区分間焼菓子事業収益	3,900		3,900	
	作業事業収益	1,301,915	1,370,936	△ 69,021	
	その他の事業収益	42,125	48,611	△ 6,486	
	その他の事業収益	42,125	48,611	△ 6,486	
	障害福祉サービス等事業収益	40,658,432	48,163,687	△ 7,505,255	
	自立支援給付費収益	38,017,233	45,436,836	△ 7,419,603	
	訓練等給付費収益	38,017,233	45,436,836	△ 7,419,603	
	利用者負担金収益	105,672	341,651	△ 235,979	
	特定費用収益	1,965,600	2,325,200	△ 359,600	
	その他の事業収益	569,927	60,000	509,927	
	補助金事業収益(公費)	530,927	57,000	473,927	
	補助金事業収益	39,000	3,000	36,000	
	その他の収益		7,000	△ 7,000	
	拠点区分間受託収益		7,000	△ 7,000	
	サービス活動収益計(1)	60,450,432	65,806,870	△ 5,356,438	
	サービス活動増減の部	人件費	29,930,454	27,150,707	2,779,747
		職員給料	18,529,516	18,880,926	△ 351,410
		職員賞与	5,764,991	3,886,350	1,878,641
賞与引当金繰入		1,916,000	997,000	919,000	
退職給付費用		396,718	620,982	△ 224,264	
法定福利費		3,323,229	2,765,449	557,780	
事業費		3,709,233	4,138,358	△ 429,125	
給食費		2,353,800	2,789,000	△ 435,200	
拠点区分間給食費		2,353,800	2,789,000	△ 435,200	
保健衛生費		111,182	212,598	△ 101,416	
水道光熱費		499,097	358,907	140,190	
消耗器具備品費		20,593	108,465	△ 87,872	
消耗器具備品費		20,593	108,465	△ 87,872	
保険料		243,007	291,210	△ 48,203	
賃借料		289,557	145,847	143,710	
車輛費		191,997	232,331	△ 40,334	
事務費		1,706,629	1,708,940	△ 2,311	
福利厚生費		99,677	111,087	△ 11,410	
研修研究費		5,440	18,250	△ 12,810	
事務消耗品費		95,907	52,281	43,626	
修繕費		162,877	231,847	△ 68,970	
通信運搬費		88,342	91,685	△ 3,343	
業務委託費		231,130	120,240	110,890	
清掃委託費		130,000		130,000	
その他の委託費		101,130	120,240	△ 19,110	
手数料		5,680	4,118	1,562	
土地・建物賃借料		810,663	810,663	0	
租税公課		7,200	70,100	△ 62,900	
保守料		96,513	96,369	144	
諸会費		102,300	102,300	0	
雑費		900		900	
雑費		900		900	
就労支援事業費用		20,164,912	19,826,701	338,211	
就労支援事業販売原価		18,305,527	17,863,554	441,973	
期首製品(商品)棚卸高		129,840	170,440	△ 40,600	
当期就労支援事業製造原価		18,307,127	17,807,984	499,143	
当期就労支援事業仕入高		17,000	14,970	2,030	
当期就労支援事業仕入高		17,000	14,970	2,030	
期末製品(商品)棚卸高		△ 148,440	△ 129,840	△ 18,600	
就労支援事業販売管費		1,859,385	1,963,147	△ 103,762	
減価償却費		65,151	34,901	30,250	
在庫補助金等特別積立金取崩額		△ 694,314	△ 809,309	114,995	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		5,568,367	13,756,572	△ 8,188,205	
サービス活動外増減の部		受取利息配当金収益	135	319	△ 184
		その他のサービス活動外収益	159,846	193,656	△ 33,810
		雑収益	159,846	193,656	△ 33,810
		雑収益	159,846	193,656	△ 33,810
	サービス活動外収益計(4)	159,981	193,975	△ 33,994	
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)	159,981	193,975	△ 33,994		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,728,348	13,950,547	△ 8,222,199		
特別増減の部	特別増減差額(8)				
	固定資産売却損・処分損	1		1	
	器具及び備品売却損・処分損	1		1	
	拠点区分間繰入金費用	910,000	840,000	70,000	
	特別費用計(9)	910,001	840,000	70,001	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 910,001	△ 840,000	△ 70,001	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,818,347	13,110,547	△ 8,292,200		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	29,102,184	23,991,637	5,110,547	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	33,920,531	37,102,184	△ 3,181,653	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		8,000,000	△ 8,000,000	
その他の積立金積立額(16)		4,000,000	△ 4,000,000		
備品等購入積立金積立額(措置)		4,000,000	△ 4,000,000		
施設・設備整備積立金積立額(措置)		4,000,000	△ 4,000,000		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	33,920,531	29,102,184	4,818,347		

クローバーハウス拠点区分 貸借対照表
令和 5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	38,994,044	32,161,683	6,832,361	流動負債	5,511,299	3,255,827	2,255,472
現金預金	30,375,625	23,112,030	7,263,595	事業未払金	3,595,299	2,258,827	1,336,472
事業未収金	7,917,381	8,336,633	△ 419,252	賞与引当金	1,916,000	997,000	919,000
貯蔵品	239,006	407,492	△ 168,486				
商品・製品	148,440	129,840	18,600				
仕掛品	38,385	11,250	27,135				
原材料	219,993	164,438	55,555				
前払費用	55,214	0	55,214				
固定資産	28,606,323	27,883,017	723,306	固定負債	2,763,390	1,587,228	1,176,162
基本財産	13,444,409		13,444,409	退職給付引当金	2,763,390	1,587,228	1,176,162
建物	13,444,409		13,444,409	負債の部合計	8,274,689	4,843,055	3,431,634
その他の固定資産	15,161,914	27,883,017	△ 12,721,103	純資産の部			
建物	2	14,049,192	△ 14,049,190	基本金	2,740,345	2,740,345	0
構築物	2	2	0	第3号基本金	2,740,345	2,740,345	0
機械及び装置	935,341	1,160,845	△ 225,504	国庫補助金等特別積立金	12,244,469	12,938,783	△ 694,314
車輛運搬具	4	164,469	△ 164,465	その他の積立金	10,420,333	10,420,333	0
器具及び備品	836,200	450,948	385,252	備品等購入積立金(措置)	4,000,000	4,000,000	0
投資有価証券	50,000	50,000	0	施設・設備整備積立金(措置)	4,000,000	4,000,000	0
退職給付引当資産	2,763,390	1,587,228	1,176,162	工賃変動積立金	2,420,333	2,420,333	0
備品等購入積立資産(措置)	4,000,000	4,000,000	0	次期繰越活動増減差額	33,920,531	29,102,184	4,818,347
施設整備等積立資産(措置)	4,000,000	4,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	4,818,347	13,110,547	△ 8,292,200
工賃変動積立資産	2,420,333	2,420,333	0	純資産の部合計	59,325,678	55,201,645	4,124,033
長期前払費用	156,642	0	156,642	負債及び純資産の部合計	67,600,367	60,044,700	7,555,667
資産の部合計	67,600,367	60,044,700	7,555,667				

財務諸表に対する注記（クローバーハウス拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産及び水道施設利用権一定額法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－三重県社会福祉協議会の実施する退職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－職員に対する賞与の支給に備える為、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

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

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及び、三重県社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

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は以下のとおりになっている。

当拠点区分において、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) クローバーハウス拠点財務諸表（第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3⑩）は、サービス区分が就労継続支援1つの為、作成していない。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3⑪）は、サービス区分が就労継続支援1つの為、作成していない。

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
建物	14,049,190	0	604,781	13,444,409
合計	14,049,190	0	604,781	13,444,409

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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
基本財産			
建物	24,090,490	10,646,081	13,444,409
小計	24,090,490	10,646,081	13,444,409
その他の固定資産			
建物	644,450	644,448	2

構築物	2,741,670	2,741,668	2
機械及び装置	10,642,840	9,707,499	935,341
車輛運搬具	5,391,751	5,391,747	4
器具及び備品	10,276,939	9,440,739	836,200
小計	29,697,650	27,926,101	1,771,549
合計	53,788,140	38,572,182	15,215,958

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ある。

(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	7,917,381	0	7,917,381
合計	7,917,381	0	7,917,381

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

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