

クローバーハウス拠点区分 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	19,040,000	18,151,362	888,638	
	パン事業収入	15,210,000	14,498,187	711,813	
	パン事業収入(小売)	13,300,000	12,723,932	576,068	
	拠点区分間パン事業収入	1,450,000	1,410,892	39,108	
	缶詰パン事業収入(小売)	400,000	359,163	40,837	
	拠点区分間缶詰パン事業収入	50,000	4,200	45,800	
	事業区分間パン事業収入	10,000		10,000	
	焼菓子事業収入	2,380,000	2,269,089	110,911	
	焼菓子事業収入(小売)	2,300,000	2,197,473	102,527	
	拠点区分間焼菓子事業収入	70,000	64,616	5,384	
	事業区分間焼菓子事業収入	10,000	7,000	3,000	
	作業事業収入	1,400,000	1,384,086	15,914	
	その他の事業収入	50,000		50,000	
	その他の事業収入	50,000		50,000	
	障害福祉サービス等事業収入	38,130,000	37,973,222	156,778	
	自立支援給付費収入	36,000,000	35,910,122	89,878	
	訓練等給付費収入	36,000,000	35,910,122	89,878	
	特定費用収入	1,800,000	1,783,000	17,000	
	その他の事業収入	330,000	280,100	49,900	
	補助金事業収入(公費)	290,000	280,100	9,900	
	補助金事業収入	40,000		40,000	
	受取利息配当金収入	10,000	289	9,711	
	その他の収入	200,000	170,055	29,945	
	雑収入	200,000	170,055	29,945	
	雑収入	200,000	170,055	29,945	
	事業活動収入計(1)	57,380,000	56,294,928	1,085,072	
	事業活動による収支	人件費支出	29,300,000	29,384,797	△ 84,797
職員給料支出		18,100,000	18,144,914	△ 44,914	
職員賞与支出		6,610,000	6,554,389	55,611	
退職給付支出		1,240,000	1,235,820	4,180	
法定福利費支出		3,350,000	3,449,674	△ 99,674	
事業費支出		3,860,000	3,422,495	437,505	
給食費支出		2,160,000	2,139,400	20,600	
給食費支出		10,000	6,000	4,000	
拠点区分間給食費支出		2,150,000	2,133,400	16,600	
保健衛生費支出		170,000	108,620	61,380	
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		500,000	433,719	66,281	
消耗器具備品費支出		50,000	33,059	16,941	
消耗器具備品費支出		50,000	33,059	16,941	
保険料支出		350,000	183,084	166,916	
賃借料支出		330,000	327,764	2,236	
車輛費支出		270,000	196,849	73,151	
雑支出		20,000		20,000	
事務費支出		1,930,000	1,679,325	250,675	
福利厚生費支出		100,000	72,881	27,119	
旅費交通費支出		10,000		10,000	
研修研究費支出		30,000	26,360	3,640	
事務消耗品費支出		280,000	259,969	20,031	
修繕費支出		200,000	207,845	△ 7,845	
通信運搬費支出		120,000	111,510	8,490	
業務委託費支出		150,000	104,334	45,666	
清掃委託費支出		30,000		30,000	
その他の委託費支出		120,000	104,334	15,666	
手数料支出		20,000	7,700	12,300	
土地・建物賃借料支出		480,000	431,913	48,087	
租税公課支出		80,000	61,000	19,000	
保守料支出		100,000	96,513	3,487	
諸会費支出		120,000	61,700	58,300	
雑支出		240,000	237,600	2,400	
雑支出		240,000	237,600	2,400	
就労支援事業支出		18,845,000	16,039,995	2,805,005	
就労支援事業販売原価支出	17,105,000	14,730,868	2,374,132		
就労支援事業製造原価支出	17,085,000	14,730,868	2,354,132		
就労支援事業仕入支出	20,000		20,000		
就労支援事業仕入支出	20,000		20,000		
就労支援事業販管費支出	1,740,000	1,309,127	430,873		
事業活動支出計(2)	53,935,000	50,526,612	3,408,388		

	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,445,000	5,768,316	△ 2,323,316	
施設整備等による収入					
	施設整備等収入計(4)				
施設整備等による支出					
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	970,000	968,820	1,180	
	退職給付引当資産取崩収入	970,000	968,820	1,180	
	その他の活動による収入	60,000	52,214	7,786	
	長期前払費用返還金収入	60,000	52,214	7,786	
	その他の活動収入計(7)	1,030,000	1,021,034	8,966	
その他の活動による支出	積立資産支出	230,000	222,456	7,544	
	退職給付引当資産支出	230,000	222,456	7,544	
	拠点区分間繰入金支出	8,070,000	8,068,000	2,000	
	その他の活動支出計(8)	8,300,000	8,290,456	9,544	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 7,270,000	△ 7,269,422	△ 578	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 3,825,000	△ 1,501,106	△ 2,323,894	
	前期末支払資金残高(12)	34,991,927	34,991,927	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	31,166,927	33,490,821	△ 2,323,894	

クローバーハウス拠点区分 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	18,151,362	19,792,000	△ 1,640,638	
	パン事業収益	14,498,187	16,588,886	△ 2,090,699	
	パン事業収益(小売)	12,723,932	14,335,815	△ 1,611,883	
	拠点区分間パン事業収益	1,410,892	1,296,510	114,382	
	缶詰パン事業収益(小売)	359,163	942,801	△ 583,638	
	拠点区分間缶詰パン事業収益	4,200	13,760	△ 9,560	
	焼菓子事業収益	2,269,089	1,859,074	410,015	
	焼菓子事業収益(小売)	2,197,473	1,811,689	385,784	
	拠点区分間焼菓子事業収益	64,616	43,485	21,131	
	事業区分間焼菓子事業収益	7,000	3,900	3,100	
	作業事業収益	1,384,086	1,301,915	82,171	
	その他の事業収益		42,125	△ 42,125	
	その他の事業収益		42,125	△ 42,125	
	障害福祉サービス等事業収益	37,973,222	40,658,432	△ 2,685,210	
	自立支援給付費収益	35,910,122	38,017,233	△ 2,107,111	
	訓練等給付費収益	35,910,122	38,017,233	△ 2,107,111	
	利用者負担金収益		105,672	△ 105,672	
	特定費用収益	1,783,000	1,965,600	△ 182,600	
	その他の事業収益	280,100	569,927	△ 289,827	
	補助金事業収益(公費)	280,100	530,927	△ 250,827	
補助金事業収益		39,000	△ 39,000		
サービス活動収益計(1)	56,124,584	60,450,432	△ 4,325,848		
サービス活動増減の部	人件費	27,338,433	29,930,454	△ 2,592,021	
	職員給料	18,144,914	18,529,516	△ 384,602	
	職員賞与	4,638,389	5,764,991	△ 1,126,602	
	賞与引当金繰入	616,000	1,916,000	△ 1,300,000	
	退職給付費用	489,456	396,718	92,738	
	法定福利費	3,449,674	3,323,229	126,445	
	事業費	3,422,495	3,709,233	△ 286,738	
	給食費	2,139,400	2,353,800	△ 214,400	
	給食費	6,000		6,000	
	拠点区分間給食費	2,133,400	2,353,800	△ 220,400	
	保健衛生費	108,620	111,182	△ 2,562	
	水道光熱費	433,719	499,097	△ 65,378	
	消耗器具備品費	33,059	20,593	12,466	
	消耗器具備品費	33,059	20,593	12,466	
	保険料	183,084	243,007	△ 59,923	
	賃借料	327,764	289,557	38,207	
	車輛費	196,849	191,997	4,852	
	事務費	1,679,325	1,706,629	△ 27,304	
	福利厚生費	72,881	99,677	△ 26,796	
	研修研究費	26,360	5,440	20,920	
	事務消耗品費	259,969	95,907	164,062	
	修繕費	207,845	162,877	44,968	
	通信運搬費	111,510	88,342	23,168	
	業務委託費	104,334	231,130	△ 126,796	
	清掃委託費		130,000	△ 130,000	
	その他の委託費	104,334	101,130	3,204	
	手数料	7,700	5,680	2,020	
	土地・建物賃借料	431,913	810,663	△ 378,750	
	租税公課	61,000	7,200	53,800	
	保守料	96,513	96,513	0	
	諸会費	61,700	102,300	△ 40,600	
	雑費	237,600	900	236,700	
	雑費	237,600	900	236,700	
	就労支援事業費用	17,106,047	20,164,912	△ 3,058,865	
	就労支援事業販売原価	15,796,920	18,305,527	△ 2,508,607	
	期首製品(商品)棚卸高	148,440	129,840	18,600	
	当期就労支援事業製造原価	15,800,930	18,307,127	△ 2,506,197	
	当期就労支援事業仕入高		17,000	△ 17,000	
	当期就労支援事業仕入高		17,000	△ 17,000	
	期末製品(商品)棚卸高	△ 152,450	△ 148,440	△ 4,010	
	就労支援事業販管費	1,309,127	1,859,385	△ 550,258	
	減価償却費	65,151	65,151	0	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 579,310	△ 694,314	115,004	
	サービス活動費用計(2)	49,032,141	54,882,065	△ 5,849,924	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,092,443	5,568,367	1,524,076	
	サ	受取利息配当金収益	289	135	154

サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	170,055	159,846	10,209
		雑収益	170,055	159,846	10,209
	雑収益	170,055	159,846	10,209	
	サービス活動外収益計(4)	170,344	159,981	10,363	
	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)	170,344	159,981	10,363
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,262,787	5,728,348	1,534,439
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)			
	費用	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	8,068,000	910,000	7,158,000
	特別費用計(9)	8,068,000	910,001	7,157,999	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 8,068,000	△ 910,001	△ 7,157,999
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 805,213	4,818,347	△ 5,623,560
繰越		前期繰越活動増減差額(12)	33,920,531	29,102,184	4,818,347
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	33,115,318	33,920,531	△ 805,213
活動増減差額の部		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)	33,115,318	33,920,531	△ 805,213

クローバーハウス拠点区分 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	35,894,897	38,994,044	△ 3,099,147	流動負債	2,663,614	5,511,299	△ 2,847,685
現金預金	28,156,420	30,375,625	△ 2,219,205	事業未払金	2,047,614	3,595,299	△ 1,547,685
事業未収金	7,139,546	7,917,381	△ 777,835	賞与引当金	616,000	1,916,000	△ 1,300,000
貯蔵品	187,255	239,006	△ 51,751				
商品・製品	152,450	148,440	4,010				
仕掛品	12,259	38,385	△ 26,126				
原材料	191,753	219,993	△ 28,240				
前払費用	55,214	55,214	0				
固定資産	27,331,524	28,606,323	△ 1,274,799	固定負債	2,621,652	2,763,390	△ 141,738
基本財産	12,839,628	13,444,409	△ 604,781	退職給付引当金	2,621,652	2,763,390	△ 141,738
建物	12,839,628	13,444,409	△ 604,781	負債の部合計	5,285,266	8,274,689	△ 2,989,423
その他の固定資産	14,491,896	15,161,914	△ 670,018	純資産の部			
建物	2	2	0	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	709,837	935,341	△ 225,504	国庫補助金等特別積立金	11,665,159	12,244,469	△ 579,310
車輛運搬具	4	4	0	その他の積立金	10,420,333	10,420,333	0
器具及び備品	585,638	836,200	△ 250,562	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	2,621,652	2,763,390	△ 141,738	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	33,115,318	33,920,531	△ 805,213
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)	△ 805,213	4,818,347	△ 5,623,560
工賃変動積立資産	2,420,333	2,420,333	0				
長期前払費用	104,428	156,642	△ 52,214	純資産の部合計	57,941,155	59,325,678	△ 1,384,523
資産の部合計	63,226,421	67,600,367	△ 4,373,946	負債及び純資産の部合計	63,226,421	67,600,367	△ 4,373,946

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	13,444,409	0	604,781	12,839,628
合計	13,444,409	0	604,781	12,839,628

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	11,250,862	12,839,628
小計	24,090,490	11,250,862	12,839,628
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	9,933,003	709,837
車輛運搬具	5,391,751	5,391,747	4

器具及び備品	10,276,939	9,691,301	585,638
小計	29,697,650	28,402,167	1,295,483
合計	53,788,140	39,653,029	14,135,111

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	7,139,546	0	7,139,546
合計	7,139,546	0	7,139,546

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

クローバーハウスが入居している本部棟が借地を購入する為、当該拠点区分から法人本部区分へ6,900,000円繰入れている。