

いすゞ工房拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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	20,210,000	21,497,201	△ 1,287,201	
	弁当事業収入	4,620,000	4,292,863	327,137	
	弁当事業収入	4,600,000	4,292,863	307,137	
	拠点区分間弁当事業収入	20,000		20,000	
	給食事業収入	8,000,000	10,014,390	△ 2,014,390	
	給食事業収入		1,989,460	△ 1,989,460	
	拠点区分間給食事業収入	6,200,000	6,245,330	△ 45,330	
	事業区分間給食事業収入	1,800,000	1,779,600	20,400	
	喫茶事業収入	4,620,000	4,423,430	196,570	
	喫茶事業収入(小売)	4,600,000	4,423,430	176,570	
	拠点区分間喫茶事業収入	20,000		20,000	
	食堂事業収入	1,970,000	1,885,890	84,110	
	作業事業収入	1,000,000	880,628	119,372	
	障害福祉サービス等事業収入	46,650,000	44,469,341	2,180,659	
	自立支援給付費収入	44,300,000	44,239,495	60,505	
	訓練等給付費収入	44,300,000	44,239,495	60,505	
	利用者負担金収入	120,000	111,600	8,400	
	特定費用収入	2,100,000	0	2,100,000	
	その他の事業収入	130,000	118,246	11,754	
	補助金事業収入(公費)	120,000	117,796	2,204	
	その他の事業収入	10,000	450	9,550	
	受取利息配当金収入	10,000	588	9,412	
	その他の収入	20,000	235	19,765	
	雑収入	20,000	235	19,765	
	雑収入	20,000	235	19,765	
	事業活動収入計(1)	66,890,000	65,967,365	922,635	
事業活動による収支	人件費支出	30,310,000	29,536,108	773,892	
	職員給料支出	20,600,000	21,029,895	△ 429,895	
	職員賞与支出	6,050,000	5,101,463	948,537	
	退職給付支出	460,000	455,000	5,000	
	法定福利費支出	3,200,000	2,949,750	250,250	
	事業費支出	2,830,000	3,296,086	△ 466,086	
	給食費支出	1,220,000	1,185,470	34,530	
	給食費支出	1,210,000	1,185,470	24,530	
	拠点区分間給食費支出	10,000		10,000	
	保健衛生費支出	190,000	142,460	47,540	
	教養娯楽費支出	20,000	13,890	6,110	
	拠点区分間教養娯楽費支出	20,000	13,890	6,110	
	水道光熱費支出	200,000	812,269	△ 612,269	
	消耗器具備品費支出	30,000	6,693	23,307	
	消耗器具備品費支出	30,000	6,693	23,307	
	保険料支出	400,000	408,850	△ 8,850	
	賃借料支出	650,000	638,280	11,720	
	車輛費支出	100,000	83,574	16,426	
	雑支出	20,000	4,600	15,400	
	事務費支出	3,130,000	3,426,280	△ 296,280	
	福利厚生費支出	170,000	134,623	35,377	
	旅費交通費支出	10,000		10,000	
	研修研究費支出	30,000	10,960	19,040	
	事務消耗品費支出	150,000	297,994	△ 147,994	
	修繕費支出	50,000	327,800	△ 277,800	
	通信運搬費支出	180,000	169,087	10,913	
	業務委託費支出	190,000	186,367	3,633	
	その他の委託費支出	190,000	186,367	3,633	
	手数料支出	20,000	15,400	4,600	
	土地・建物賃借料支出	2,040,000	2,040,000	0	
	租税公課支出	50,000	41,000	9,000	
	保守料支出	150,000	144,567	5,433	
	諸会費支出	60,000	52,000	8,000	
	渉外費支出	20,000		20,000	
	渉外費支出	10,000		10,000	
	拠点区分間渉外費支出	10,000		10,000	
	雑支出	10,000	6,482	3,518	
	雑支出	10,000	6,482	3,518	
	就労支援事業支出	23,670,000	22,062,315	1,607,685	
	就労支援事業販売原価支出	20,700,000	19,467,342	1,232,658	
	就労支援事業製造原価支出	20,630,000	19,415,545	1,214,455	
	就労支援事業仕入支出	70,000	51,797	18,203	
	拠点区分間就労支援事業仕入支出	70,000	51,797	18,203	

		就労支援事業販管費支出	2,970,000	2,594,973	375,027	
		事業活動支出計(2)	59,940,000	58,320,789	1,619,211	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,950,000	7,646,576	△ 696,576	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出	固定資産取得支出	1,000,000	286,000	714,000	
		器具及び備品取得支出	1,000,000	286,000	714,000	
		施設整備等支出計(5)	1,000,000	286,000	714,000	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,000,000	△ 286,000	△ 714,000	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入		1,078,552	△ 1,078,552	
		工賃変動積立資産取崩収入		1,078,552	△ 1,078,552	
		その他の活動による収入	10,000	7,920	2,080	
		長期前払費用返還金収入	10,000	7,920	2,080	
		その他の活動収入計(7)	10,000	1,086,472	△ 1,076,472	
	支出	積立資産支出	170,000	156,138	13,862	
		退職給付引当資産支出	170,000	156,138	13,862	
		拠点区分間繰入金支出	5,940,000	5,940,000	0	
		その他の活動支出計(8)	6,110,000	6,096,138	13,862	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 6,100,000	△ 5,009,666	△ 1,090,334	
		予備費支出(10)		—		
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 150,000	2,350,910	△ 2,500,910	
		前期末支払資金残高(12)	64,267,107	64,267,107	0	
		当期末支払資金残高(11)+(12)	64,117,107	66,618,017	△ 2,500,910	

いすゞ工房拠点区分 事業活動計算書
(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	21,497,201	28,167,805	△ 6,670,604
	弁当事業収益	4,292,863	5,831,481	△ 1,538,618
	弁当事業収益	4,292,863	5,831,481	△ 1,538,618
	給食事業収益	10,014,390	15,365,660	△ 5,351,270
	給食事業収益	1,989,460	1,989,460	
	拠点区分間給食事業収益	6,245,330	13,867,460	△ 7,622,130
	事業区分間給食事業収益	1,779,600	1,498,200	281,400
	喫茶事業収益	4,423,430	4,288,335	135,095
	喫茶事業収益 (小売)	4,423,430	4,280,635	142,795
	拠点区分間喫茶事業収益		7,700	△ 7,700
	食堂事業収益	1,885,890	2,040,813	△ 154,923
	作業事業収益	880,628	641,516	239,112
	障害福祉サービス等事業収益	44,469,341	39,623,153	4,846,188
	自立支援給付費収益	44,239,495	37,222,623	7,016,872
	訓練等給付費収益	44,239,495	37,222,623	7,016,872
	利用者負担金収益	111,600	111,600	0
	特定費用収益	0	1,997,620	△ 1,997,620
	その他の事業収益	118,246	291,310	△ 173,064
	補助金事業収益 (公費)	117,796	289,100	△ 171,304
	その他の事業収益	450	2,210	△ 1,760
	サービス活動収益計 (1)	65,966,542	67,790,958	△ 1,824,416
サービス活動増減の部	人件費	29,481,246	30,169,763	△ 688,517
	職員給料	21,029,895	21,315,244	△ 285,349
	職員賞与	3,392,463	4,515,320	△ 1,122,857
	賞与引当金繰入	1,498,000	1,709,000	△ 211,000
	退職給付費用	611,138	405,468	205,670
	法定福利費	2,949,750	2,224,731	725,019
	事業費	3,296,086	2,605,488	690,598
	給食費	1,185,470	1,181,150	4,320
	給食費	1,185,470	1,181,150	4,320
	保健衛生費	142,460	175,430	△ 32,970
	教養娯楽費	13,890		13,890
	拠点区分間教養娯楽費	13,890		13,890
	水道光熱費	812,269	167,065	645,204
	消耗器具備品費	6,693	14,158	△ 7,465
	消耗器具備品費	6,693	14,158	△ 7,465
	保険料	408,850	382,310	26,540
	賃借料	638,280	603,856	34,424
	車輛費	83,574	74,519	9,055
	雑費	4,600	7,000	△ 2,400
	事務費	3,426,280	1,211,382	2,214,898
	福利厚生費	134,623	141,978	△ 7,355
	研修研究費	10,960	26,800	△ 15,840
	事務消耗品費	297,994	48,556	249,438
	修繕費	327,800	127,930	199,870
	通信運搬費	169,087	153,916	15,171
	業務委託費	186,367	186,313	54
	その他の委託費	186,367	186,313	54
	手数料	15,400	8,542	6,858
	土地・建物賃借料	2,040,000	240,000	1,800,000
	租税公課	41,000	58,200	△ 17,200
	保守料	144,567	113,714	30,853
	諸会費	52,000	51,400	600
	雑費	6,482	54,033	△ 47,551
	雑費	6,482	54,033	△ 47,551
	就労支援事業費用	22,575,753	30,584,237	△ 8,008,484
	就労支援事業販売原価	19,980,780	27,597,540	△ 7,616,760
	期首製品 (商品) 棚卸高	3,640	9,020	△ 5,380
	当期就労支援事業製造原価	19,926,443	27,258,024	△ 7,331,581
	当期就労支援事業仕入高	51,797	334,136	△ 282,339
	当期就労支援事業仕入高		184,780	△ 184,780
	拠点区分間当期就労支援事業仕入高	51,797	149,356	△ 97,559
	期末製品 (商品) 棚卸高	△ 1,100	△ 3,640	2,540
	就労支援事業販管費	2,594,973	2,986,697	△ 391,724
	減価償却費	1,548,954	308,457	1,240,497
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,203,391	△ 1,203,391	0
	サービス活動費用計 (2)	59,124,928	63,675,936	△ 4,551,008
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	6,841,614	4,115,022	2,726,592

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	588	410	178	
		その他のサービス活動外収益	235	595	△ 360	
		雑収益	235	595	△ 360	
		雑収益	235	595	△ 360	
	サービス活動外収益計(4)		823	1,005	△ 182	
	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)		823	1,005	△ 182		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,842,437	4,116,027	2,726,410		
特別増減の部	収益	拠点区分間固定資産移管収益		1,932,725	△ 1,932,725	
		特別収益計(8)		1,932,725	△ 1,932,725	
	費用	拠点区分間繰入金費用	5,940,000	1,945,000	3,995,000	
		拠点区分間固定資産移管費用		2,497,257	△ 2,497,257	
		特別費用計(9)		5,940,000	4,442,257	1,497,743
		特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 5,940,000	△ 2,509,532	△ 3,430,468
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		902,437	1,606,495	△ 704,058		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		70,123,527	68,517,032	1,606,495	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		71,025,964	70,123,527	902,437	
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)		1,078,552		1,078,552	
	工賃変動積立金取崩額		1,078,552		1,078,552	
	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)		72,104,516	70,123,527	1,980,989	

いすゞ工房拠点区分 貸借対照表
令和 7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	69,630,345	67,119,870	2,510,475	流動負債	4,317,135	4,260,992	56,143
現金預金	60,612,393	58,272,304	2,340,089	事業未払金	2,819,135	2,551,992	267,143
事業未収金	7,887,318	7,618,503	268,815	賞与引当金	1,498,000	1,709,000	△ 211,000
貯蔵品	423,721	310,832	112,889				
商品・製品	1,100	3,640	△ 2,540				
原材料	192,093	297,131	△ 105,038				
前払金	0	132,000	△ 132,000				
前払費用	513,720	485,460	28,260				
固定資産	36,343,974	37,917,602	△ 1,573,628	固定負債	1,711,554	529,896	1,181,658
基本財産	12,617,723	13,878,285	△ 1,260,562	退職給付引当金	1,711,554	529,896	1,181,658
建物	7,330,523	8,591,085	△ 1,260,562	負債の部合計	6,028,689	4,790,888	1,237,801
土地	5,287,200	5,287,200	0				
その他の固定資産	23,726,251	24,039,317	△ 313,066	純資産の部			
建物	473,122	578,182	△ 105,060	基本金	469,829	469,829	0
構築物	1	1	0	第3号基本金	469,829	469,829	0
機械及び装置	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	6,935,721	8,139,112	△ 1,203,391
車輛運搬具	570,953	983,910	△ 412,957	その他の積立金	20,435,564	21,514,116	△ 1,078,552
器具及び備品	527,136	417,371	109,765	人件費積立金(措置)	3,000,000	3,000,000	0
退職給付引当資産	1,711,554	529,896	1,181,658	修繕積立金(措置)	5,000,000	5,000,000	0
人件費積立資産(措置)	3,000,000	3,000,000	0	備品等購入積立金(措置)	8,500,000	8,500,000	0
修繕積立資産(措置)	5,000,000	5,000,000	0	工賃変動積立金	2,235,564	3,314,116	△ 1,078,552
備品等購入積立資産(措置)	8,500,000	8,500,000	0	設備等整備積立金	1,700,000	1,700,000	0
工賃変動積立資産	2,235,564	3,314,116	△ 1,078,552	次期繰越活動増減差額	72,104,516	70,123,527	1,980,989
設備等整備積立資産	1,700,000	1,700,000	0	(うち当期活動増減差額)	902,437	1,606,495	△ 704,058
長期前払費用	7,920	15,840	△ 7,920	純資産の部合計	99,945,630	100,246,584	△ 300,954
資産の部合計	105,974,319	105,037,472	936,847	負債及び純資産の部合計	105,974,319	105,037,472	936,847

財務諸表に対する注記（いすゞ工房拠点区分用）

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）いすゞ工房拠点財務諸表（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
土地	5,287,200	0	0	5,287,200
建物	8,591,085	0	1,260,562	7,330,523
合計	13,878,285	0	1,260,562	12,617,723

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	30,097,898	22,767,375	7,330,523
小計	30,097,898	22,767,375	7,330,523
その他の固定資産			
建物	2,311,096	1,837,974	473,122
構築物	600,000	599,999	1
機械及び装置	2,215,500	2,215,499	1
車輛運搬具	3,412,239	2,841,286	570,953
器具及び備品	7,484,130	6,956,994	527,136

小計	16,022,965	14,451,752	1,571,213
合計	46,120,863	37,219,127	8,901,736

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	7,887,318	0	7,887,318
合計	7,887,318	0	7,887,318

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