第一号第四様式

いすず工房拠点区分　資金収支計算書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8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	17,190,000	16,276,657	913,343	
		弁当事業収入	8,520,000	8,152,270	367,730	
		弁当事業収入	5,000,000	4,858,165	141,835	
		拠点区分間弁当事業収入	3,520,000	3,294,105	225,895	
		給食事業収入	1,050,000	1,028,400	21,600	
		給食事業収入	1,050,000	1,028,400	21,600	
		喫茶事業収入	4,720,000	4,485,115	234,885	
		喫茶事業収入(小売)	4,700,000	4,485,115	214,885	
		拠点区分間喫茶事業収入	20,000		20,000	
		食堂事業収入	1,600,000	1,736,620	△ 136,620	
		作業事業収入	1,300,000	874,252	425,748	
		障害福祉サービス等事業収入	41,310,000	41,340,318	△ 30,318	
		自立支援給付費収入	40,800,000	40,660,241	139,759	
		訓練等給付費収入	40,800,000	40,660,241	139,759	
		利用者負担金収入	120,000	111,600	8,400	
		その他の事業収入	390,000	568,477	△ 178,477	
		補助金事業収入（公費）	350,000	529,777	△ 179,777	
		その他の事業収入	40,000	38,700	1,300	
		受取利息配当金収入	10,000	7,089	2,911	
		その他の収入	20,000	225	19,775	
		雑収入	20,000	225	19,775	
		雑収入	20,000	225	19,775	
		事業活動収入計(1)	58,530,000	57,624,289	905,711	
	支出	人件費支出	28,420,000	28,006,702	413,298	
		職員給料支出	19,900,000	19,901,771	△ 1,771	
		職員賞与支出	4,600,000	4,174,723	425,277	
		退職給付支出	720,000	877,578	△ 157,578	
		法定福利費支出	3,200,000	3,052,630	147,370	
		事業費支出	3,460,000	3,473,110	△ 13,110	
		給食費支出	1,070,000	1,025,600	44,400	
		給食費支出	1,060,000	1,025,600	34,400	
		拠点区分間給食費支出	10,000		10,000	
		保健衛生費支出	140,000	276,652	△ 136,652	
		教養娯楽費支出	20,000		20,000	
		拠点区分間教養娯楽費支出	20,000		20,000	
		水道光熱費支出	850,000	810,392	39,608	
		消耗器具備品費支出	40,000	36,319	3,681	
		消耗器具備品費支出	40,000	36,319	3,681	
		保険料支出	570,000	586,592	△ 16,592	
		賃借料支出	650,000	638,280	11,720	
		車輌費支出	100,000	92,895	7,105	
		雑支出	20,000	6,380	13,620	
		事務費支出	3,610,000	3,629,389	△ 19,389	
		福利厚生費支出	180,000	192,908	△ 12,908	
		旅費交通費支出	10,000	576	9,424	
		研修研究費支出	30,000	17,850	12,150	
		事務消耗品費支出	150,000	103,573	46,427	
		修繕費支出	200,000	266,442	△ 66,442	
		通信運搬費支出	180,000	154,361	25,639	
		業務委託費支出	350,000	424,160	△ 74,160	
		清掃委託費支出	100,000	181,610	△ 81,610	
		保守委託費支出	20,000	19,800	200	
		その他の委託費支出	230,000	222,750	7,250	
		手数料支出	30,000	22,974	7,026	
		土地・建物賃借料支出	2,040,000	2,040,000	0	
		租税公課支出	80,000	77,000	3,000	
		保守料支出	270,000	269,445	555	
		諸会費支出	60,000	52,300	7,700	
		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	7,800	2,200	
		雑支出	10,000	7,800	2,200	
		就労支援事業支出	18,510,000	17,612,926	897,074	
		就労支援事業販売原価支出	15,930,000	15,221,938	708,062	
		就労支援事業製造原価支出	15,825,000	15,152,638	672,362	
		就労支援事業仕入支出	105,000	69,300	35,700	
		就労支援事業仕入支出	50,000	43,080	6,920	
		拠点区分間就労支援事業仕入支出	55,000	26,220	28,780	

		就労支援事業販管費支出	2,580,000	2,390,988	189,012	
		事業活動支出計(2)	54,000,000	52,722,127	1,277,873	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,530,000	4,902,162	△ 372,162	
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	518,100	518,100	0	
		建物附属設備取得支出	204,600	204,600	0	
		器具及び備品取得支出	313,500	313,500	0	
		施設整備等支出計(5)	518,100	518,100	0	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 518,100	△ 518,100	0	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入		1,638,584	△ 1,638,584	
		退職給付引当資産取崩収入		165,078	△ 165,078	
		工賃変動積立資産取崩収入		1,473,506	△ 1,473,506	
		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	1,646,504	△ 1,636,504	
	支出	積立資産支出	230,000	213,768	16,232	
		退職給付引当資産支出	230,000	213,768	16,232	
		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)	6,170,000	6,153,768	16,232	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 6,160,000	△ 4,507,264	△ 1,652,736	
予備費支出(10)				—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△ 2,148,100	△ 123,202	△ 2,024,898	

前期末支払資金残高(12)	66,618,017	66,618,017	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	64,469,917	66,494,815	△ 2,024,898	

第二号第四様式

いすず工房拠点区分　事業活動計算書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8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	16,276,657	21,497,201	△ 5,220,544
		弁当事業収益	8,152,270	4,292,863	3,859,407
		弁当事業収益	4,858,165	4,292,863	565,302
		拠点区分間弁当事業収益	3,294,105		3,294,105
		給食事業収益	1,028,400	10,014,390	△ 8,985,990
		給食事業収益	1,028,400	1,989,460	△ 961,060
		拠点区分間給食事業収益		6,245,330	△ 6,245,330
		事業区分間給食事業収益		1,779,600	△ 1,779,600
		喫茶事業収益	4,485,115	4,423,430	61,685
		喫茶事業収益(小売)	4,485,115	4,423,430	61,685
		食堂事業収益	1,736,620	1,885,890	△ 149,270
		作業事業収益	874,252	880,628	△ 6,376
		障害福祉サービス等事業収益	41,340,318	44,469,341	△ 3,129,023
		自立支援給付費収益	40,660,241	44,239,495	△ 3,579,254
		訓練等給付費収益	40,660,241	44,239,495	△ 3,579,254
		利用者負担金収益	111,600	111,600	0
		その他の事業収益	568,477	118,246	450,231
		補助金事業収益（公費）	529,777	117,796	411,981
		その他の事業収益	38,700	450	38,250
		サービス活動収益計(1)	57,616,975	65,966,542	△ 8,349,567
	費用	人件費	27,535,392	29,481,246	△ 1,945,854
		職員給料	19,901,771	21,029,895	△ 1,128,124
		職員賞与	2,676,723	3,392,463	△ 715,740
		賞与引当金繰入	978,000	1,498,000	△ 520,000
		退職給付費用	926,268	611,138	315,130
		法定福利費	3,052,630	2,949,750	102,880
		事業費	3,473,110	3,296,086	177,024
		給食費	1,025,600	1,185,470	△ 159,870
		給食費	1,025,600	1,185,470	△ 159,870
		保健衛生費	276,652	142,460	134,192
		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	810,392	812,269	△ 1,877
		消耗器具備品費	36,319	6,693	29,626
		消耗器具備品費	36,319	6,693	29,626
		保険料	586,592	408,850	177,742
		賃借料	638,280	638,280	0
		車輌費	92,895	83,574	9,321
		雑費	6,380	4,600	1,780
		事務費	3,629,389	3,426,280	203,109
		福利厚生費	192,908	134,623	58,285
		旅費交通費	576		576
		研修研究費	17,850	10,960	6,890
		事務消耗品費	103,573	297,994	△ 194,421
		修繕費	266,442	327,800	△ 61,358
		通信運搬費	154,361	169,087	△ 14,726
		業務委託費	424,160	186,367	237,793
		清掃委託費	181,610		181,610
		保守委託費	19,800		19,800
		その他の委託費	222,750	186,367	36,383
		手数料	22,974	15,400	7,574
		土地・建物賃借料	2,040,000	2,040,000	0
		租税公課	77,000	41,000	36,000
		保守料	269,445	144,567	124,878
		諸会費	52,300	52,000	300
		雑費	7,800	6,482	1,318
		雑費	7,800	6,482	1,318
		就労支援事業費用	17,750,163	22,575,753	△ 4,825,590
		就労支援事業販売原価	15,342,975	19,980,780	△ 4,637,805
		期首製品(商品)棚卸高	1,100	3,640	△ 2,540
		当期就労支援事業製造原価	15,274,555	19,926,443	△ 4,651,888
		当期就労支援事業仕入高	69,300	51,797	17,503
		当期就労支援事業仕入高	43,080		43,080
		拠点区分間当期就労支援事業仕入高	26,220	51,797	△ 25,577
		期末製品(商品)棚卸高	△ 1,980	△ 1,100	△ 880
		就労支援事業販管費	2,407,188	2,594,973	△ 187,785
		減価償却費	1,766,549	1,548,954	217,595
		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)	52,951,212	59,124,928	△ 6,173,716
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,665,763	6,841,614	△ 2,175,851
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	7,089	588	6,501
		その他のサービス活動外収益	225	235	△ 10
		雑収益	225	235	△ 10
		雑収益	225	235	△ 10
		サービス活動外収益計(4)	7,314	823	6,491
	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)	7,314	823	6,491
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,673,077	6,842,437	△ 2,169,360
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)			
	費用	拠点区分間繰入金費用	5,940,000	5,940,000	0
		特別費用計(9)	5,940,000	5,940,000	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 5,940,000	△ 5,940,000	0
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 1,266,923	902,437	△ 2,169,360
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	72,104,516	70,123,527	1,980,989
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	70,837,593	71,025,964	△ 188,371
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)	1,473,506	1,078,552	394,954
		工賃変動積立金取崩額	1,473,506	1,078,552	394,954
		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)	72,311,099	72,104,516	206,583

第三号第四様式

いすず工房拠点区分　貸借対照表
令和 8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	69,039,217	69,630,345	△ 591,128	流動負債	3,314,803	4,317,135	△ 1,002,332
現金預金	60,488,402	60,612,393	△ 123,991	事業未払金	2,336,803	2,819,135	△ 482,332
事業未収金	7,538,068	7,887,318	△ 349,250	賞与引当金	978,000	1,498,000	△ 520,000
貯蔵品	183,428	423,721	△ 240,293				
商品・製品	1,980	1,100	880				
原材料	205,619	192,093	13,526				
前払金	108,000	0	108,000				
前払費用	513,720	513,720	0				
固定資産	33,858,992	36,343,974	△ 2,484,982	固定負債	2,108,090	1,711,554	396,536
基本財産	11,357,161	12,617,723	△ 1,260,562	退職給付引当金	2,108,090	1,711,554	396,536
建物	6,069,961	7,330,523	△ 1,260,562	負債の部合計	5,422,893	6,028,689	△ 605,796
土地	5,287,200	5,287,200	0	純資産の部			
その他の固定資産	22,501,831	23,726,251	△ 1,224,420	基本金	469,829	469,829	0
建物	560,097	473,122	86,975	第３号基本金	469,829	469,829	0
構築物	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	5,732,330	6,935,721	△ 1,203,391
機械及び装置	1	1	0	その他の積立金	18,962,058	20,435,564	△ 1,473,506
車輌運搬具	272,809	570,953	△ 298,144	人件費積立金(措置)	3,000,000	3,000,000	0
器具及び備品	598,775	527,136	71,639	修繕積立金(措置)	5,000,000	5,000,000	0
退職給付引当資産	2,108,090	1,711,554	396,536	備品等購入積立金(措置)	8,500,000	8,500,000	0
人件費積立資産(措置)	3,000,000	3,000,000	0	工賃変動積立金	762,058	2,235,564	△ 1,473,506
修繕積立資産(措置)	5,000,000	5,000,000	0	設備等整備積立金	1,700,000	1,700,000	0
備品等購入積立資産(措置)	8,500,000	8,500,000	0	次期繰越活動増減差額	72,311,099	72,104,516	206,583
工賃変動積立資産	762,058	2,235,564	△ 1,473,506	(うち当期活動増減差額)	△ 1,266,923	902,437	△ 2,169,360
設備等整備積立資産	1,700,000	1,700,000	0				
長期前払費用	0	7,920	△ 7,920	純資産の部合計	97,475,316	99,945,630	△ 2,470,314
資産の部合計	102,898,209	105,974,319	△ 3,076,110	負債及び純資産の部合計	102,898,209	105,974,319	△ 3,076,110

財務諸表に対する注記（いすず工房拠点区分用）

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－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）いすず工房拠点財務諸表（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	7,330,523	0	1,260,562	6,069,961
合計	12,617,723	0	1,260,562	11,357,161

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	24,027,937	6,069,961
小計	30,097,898	24,027,937	6,069,961
その他の固定資産			
建物	2,515,696	1,955,599	560,097
構築物	600,000	599,999	1
機械及び装置	2,215,500	2,215,499	1
車輌運搬具	3,412,239	3,139,430	272,809
器具及び備品	7,797,630	7,198,855	598,775

小計	16,541,065	15,109,382	1,431,683
合計	46,638,963	39,137,319	7,501,644

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	7,538,068	0	7,538,068
合計	7,538,068	0	7,538,068

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