

---

# 2 0 2 3 年度 決算報告

---

社会福祉法人ぶなの木福祉会



# 社会福祉事業財産目録

2024年3月31日現在

| 社会福祉法人びなの木福祉会 |                     |        |         |           |            |
|---------------|---------------------|--------|---------|-----------|------------|
| 貸借対照表科目       |                     | 場所・物量等 |         | 取得年度      | 使用目的等      |
| I 資産の部        |                     |        |         | 取得価額      | 減価償却累計額    |
| 1 流動資産        |                     |        |         | (単位:円)    | 貸借対照表価額    |
| 現金預金          | 現金手許有高              | -      | 運転資金として | -         | 141,173    |
| 現金            | あいち農協No0087526 本部2  | -      |         | -         | 14,956     |
| 普通預金          | あいち農協No0177221 本部   | -      |         | -         | 1,207,848  |
|               | あいち農協No0177232 工房   | -      |         | -         | 40,323,630 |
|               | あいち農協No0177243 授産   | -      |         | -         | 3,904,250  |
|               | あいち農協No0177254 ひだまり | -      |         | -         | 5,024,357  |
|               | あいち農協No0177265 陽なた  | -      |         | -         | 924,717    |
|               | 碧信No.3265671 授産     | -      |         | -         | 3,621,566  |
|               |                     | -      | 小計      | -         | 55,162,497 |
| 事業未収金         |                     | -      |         | -         | 19,256,816 |
| 前払金           |                     | -      |         | -         | 315,802    |
| 拠点区分間貸付金      |                     | -      |         | -         | 1,400,000  |
|               |                     |        |         |           | 76,135,115 |
| 流動資産合計        |                     |        |         |           |            |
| 2 固定資産        |                     |        |         |           |            |
| (1) 基本財産      |                     |        |         |           | 10,000,000 |
| 定期預金          |                     | -      |         | -         | 10,000,000 |
| 基本財産合計        |                     |        |         |           |            |
| (2) その他の固定資産  |                     |        |         |           | 546,349    |
| 車輛運搬具         |                     | -      |         | 7,399,773 | 6,853,424  |
| 器具及び備品        |                     | -      |         | 1,528,354 | 212,561    |
| 退職給付引当資産      |                     | -      |         | -         | 2,705,370  |
| 差入保証金         |                     | -      |         | -         | 2,061,560  |
|               |                     | -      |         | -         | 5,525,840  |
| その他の固定資産合計    |                     |        |         |           |            |
|               |                     |        |         |           | 15,525,840 |
| 固定資産合計        |                     |        |         |           |            |
|               |                     |        |         |           | 91,660,955 |
| 資産合計          |                     |        |         |           |            |
| II 負債の部       |                     |        |         |           |            |
| 1 流動負債        |                     |        |         |           | 8,682,574  |
| 事業未払金         | 社会保险料               | -      |         | -         | 1,004,068  |
| 職員預り金         | 源泉所得税               | -      |         | -         | 82,313     |
|               | 住民税                 | -      |         | -         | 130,100    |
|               |                     | -      |         | -         | 1,400,000  |
| 拠点区分間借入金      |                     | -      |         | -         | 982,000    |
| 未払消費税等        |                     | -      |         | -         | 1,632,000  |
| 賞与引当金         |                     | -      |         | -         | 13,913,055 |
| 流動負債合計        |                     |        |         |           |            |
| 2 固定負債        |                     |        |         |           | 2,705,370  |
| 退職給付引当金       |                     | -      |         | -         | 2,705,370  |
| 固定負債合計        |                     |        |         |           |            |
|               |                     |        |         |           | 16,618,425 |
| 負債合計          |                     |        |         |           |            |
|               |                     |        |         |           | 75,042,530 |
| 差引純資産         |                     |        |         |           |            |

|                              |            |             |             |
|------------------------------|------------|-------------|-------------|
|                              |            |             |             |
| <b>社会福祉事業区分 事業活動計算書</b>      |            |             |             |
| (自)2023年 4月 1日(至)2024年 3月31日 |            |             |             |
| 社会福祉法人ぶなの木福祉会                |            |             | (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                     | 3,702,252  | 3,544,861   | 157,391     |
| その他の収益                       | 3,922,024  | 6,084,439   | △ 2,162,415 |
| 障害福祉サービス等事業収益                | 84,875,325 | 84,122,249  | 753,076     |
| 経常経費寄附金収益                    | 50,000     | 58,000      | △ 8,000     |
| サービス活動収益計(1)                 | 92,549,601 | 93,809,549  | △ 1,259,948 |
| 費用                           |            |             |             |
| 人件費                          | 64,152,814 | 69,646,723  | △ 5,493,909 |
| 事業費                          | 1,870,348  | 1,912,809   | △ 42,461    |
| 事務費                          | 20,352,030 | 21,193,695  | △ 841,665   |
| 就労支援事業費用                     | 3,289,367  | 3,617,251   | △ 327,884   |
| 減価償却費                        | 458,577    | 770,417     | △ 311,840   |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額               | △ 113,517  | △ 335,367   | 221,850     |
| その他の費用                       | 453,399    | 0           | 453,399     |
| サービス活動費用計(2)                 | 90,463,018 | 96,805,528  | △ 6,342,510 |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)        | 2,086,583  | △ 2,995,979 | 5,082,562   |
| サービス活動外増減の部                  |            |             |             |
| 収益                           |            |             |             |
| 受取利息配当金収益                    | 227        | 222         | 5           |
| その他のサービス活動外収益                | 64,400     | 99,500      | △ 35,100    |
| サービス活動外収益計(4)                | 64,627     | 99,722      | △ 35,095    |
| 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)       | 64,627     | 99,722      | △ 35,095    |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)            | 2,151,210  | △ 2,896,257 | 5,047,467   |
| 特別増減の部                       |            |             |             |
| 収益                           |            |             |             |
| 固定資産売却益                      | 41,998     | 0           | 41,998      |
| 特別収益計(8)                     | 41,998     | 0           | 41,998      |
| 費用                           |            |             |             |
| 特別費用計(9)                     | 0          | 0           | 0           |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)           | 41,998     | 0           | 41,998      |
| 税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)     | 2,193,208  | △ 2,896,257 | 5,089,465   |
| 法人税、住民税及び事業税(12)             | 0          | 0           | 0           |
| 当期活動増減差額(13)=(11)-(12)       | 2,193,208  | △ 2,896,257 | 5,089,465   |
| 繰越活動増減差額の部                   |            |             |             |
| 前期繰越活動増減差額(14)               | 61,136,768 | 64,033,025  | △ 2,896,257 |
| 当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)    | 63,329,976 | 61,136,768  | 2,193,208   |
| 基本金取崩額(16)                   | 0          | 0           | 0           |
| その他の積立金取崩額(17)               | 0          | 0           | 0           |
| その他の積立金積立額(18)               | 0          | 0           | 0           |
| 次期繰越活動増減差額                   |            |             |             |
| (19)=(15)+(16)+(17)-(18)     | 63,329,976 | 61,136,768  | 2,193,208   |

| 社会福祉事業 事業活動内訳表               |           |                    |              |                |        |            | 第二号第三様式（第二十三条第四項関係） |  |
|------------------------------|-----------|--------------------|--------------|----------------|--------|------------|---------------------|--|
| （自）2023年 4月 1日（至）2024年 3月31日 |           |                    |              |                |        |            |                     |  |
| 社会福祉法人ぶなの木福祉会                |           |                    |              |                |        |            |                     |  |
| 勘定科目                         | 法人本部      | ぶなの木工房・就労継続支援B型事業所 | ひだまり・相談支援事業所 | 陽なた・地域活動支援センター | 内部取引消去 | 事業区分合計     | (単位:円)              |  |
| サービス活動増減の部                   |           |                    |              |                |        |            |                     |  |
| 収益                           |           |                    |              |                |        |            |                     |  |
| 就労支援事業収益                     | 0         | 3,702,252          | 0            | 0              | 0      | 3,702,252  |                     |  |
| その他の収益                       | 2,464,000 | 296,543            | 425,990      | 735,491        | 0      | 3,922,024  |                     |  |
| 障害福祉サービス等事業収益                | 0         | 33,541,759         | 30,119,566   | 21,214,000     | 0      | 84,875,325 |                     |  |
| 経常経費寄附金収益                    | 50,000    | 0                  | 0            | 0              | 0      | 50,000     |                     |  |
| サービス活動収益計(1)                 | 2,514,000 | 37,540,554         | 30,545,556   | 21,949,491     | 0      | 92,549,601 |                     |  |
| 費用                           |           |                    |              |                |        |            |                     |  |
| 人件費                          | 1,807,481 | 23,185,988         | 23,166,858   | 15,992,487     | 0      | 64,152,814 |                     |  |
| 事業費                          | 0         | 1,509,005          | 0            | 361,343        | 0      | 1,870,348  |                     |  |
| 事務費                          | 159,172   | 9,192,305          | 6,384,216    | 4,616,337      | 0      | 20,352,030 |                     |  |
| 就労支援事業費用                     | 0         | 3,289,367          | 0            | 0              | 0      | 3,289,367  |                     |  |
| 減価償却費                        | 0         | 362,052            | 96,525       | 0              | 0      | 458,577    |                     |  |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額               | 0         | △ 16,992           | △ 96,525     | 0              | 0      | △ 113,517  |                     |  |
| その他の費用                       | 0         | 75,699             | 347,700      | 30,000         | 0      | 453,399    |                     |  |
| サービス活動費用計(2)                 | 1,966,653 | 37,597,424         | 29,898,774   | 21,000,167     | 0      | 90,463,018 |                     |  |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)        | 547,347   | △ 56,870           | 646,782      | 949,324        | 0      | 2,086,583  |                     |  |
| サービス活動外増減の部                  |           |                    |              |                |        |            |                     |  |
| 収益                           |           |                    |              |                |        |            |                     |  |
| 受取利息配当金収益                    | 200       | 27                 | 0            | 0              | 0      | 227        |                     |  |
| その他のサービス活動外収益                | 0         | 30,400             | 34,000       | 0              | 0      | 64,400     |                     |  |
| サービス活動外収益計(4)                | 200       | 30,427             | 34,000       | 0              | 0      | 64,627     |                     |  |
| 費用                           |           |                    |              |                |        |            |                     |  |
| サービス活動外費用計(5)                | 0         | 0                  | 0            | 0              | 0      | 0          |                     |  |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)       | 200       | 30,427             | 34,000       | 0              | 0      | 64,627     |                     |  |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)            | 547,547   | △ 26,443           | 680,782      | 949,324        | 0      | 2,151,210  |                     |  |

|                                 |            |            |           |
|---------------------------------|------------|------------|-----------|
|                                 |            |            |           |
| <b>社会福祉事業区分 資金収支計算書</b>         |            |            |           |
| (自)2023年 4月 1日(至)2024年 3月31日    |            |            |           |
| 社会福祉法人ぶなの木福祉会                   |            |            | (単位:円)    |
| 勘定科目                            | 予算(A)      | 決算(B)      | 差異(A)-(B) |
| 事業活動による収支                       |            |            |           |
| 収入                              |            |            |           |
| 就労支援事業収入                        | 3,677,000  | 3,702,252  | △ 25,252  |
| 障害福祉サービス等事業収入                   | 86,875,000 | 84,875,325 | 1,999,675 |
| 経常経費寄附金収入                       | 0          | 50,000     | △ 50,000  |
| 受取利息配当金収入                       | 0          | 227        | △ 227     |
| その他の収入                          | 3,986,390  | 3,986,424  | △ 34      |
| 事業活動収入計(1)                      | 94,538,390 | 92,614,228 | 1,924,162 |
| 支出                              |            |            |           |
| 人件費支出                           | 68,205,000 | 67,363,349 | 841,651   |
| 事業費支出                           | 1,953,000  | 1,870,348  | 82,652    |
| 事務費支出                           | 19,668,600 | 20,352,030 | △ 683,430 |
| 就労支援事業支出                        | 3,305,000  | 3,289,367  | 15,633    |
| その他の支出                          | 457,700    | 453,399    | 4,301     |
| 事業活動支出計(2)                      | 93,589,300 | 93,328,493 | 260,807   |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 949,090    | △ 714,265  | 1,663,355 |
| 施設整備等による収支                      |            |            |           |
| 収入                              |            |            |           |
| 固定資産売却収入                        | 42,000     | 42,000     | 0         |
| その他の施設整備等による収入                  | 12,312     | 12,312     | 0         |
| 施設整備等収入計(4)                     | 54,312     | 54,312     | 0         |
| 支出                              |            |            |           |
| 施設整備等支出計(5)                     | 0          | 0          | 0         |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | 54,312     | 54,312     | 0         |
| その他の活動による収支                     |            |            |           |
| 収入                              |            |            |           |
| 積立資産取崩収入                        | 1,993,300  | 1,993,300  | 0         |
| その他の活動収入計(7)                    | 1,993,300  | 1,993,300  | 0         |
| 支出                              |            |            |           |
| 積立資産支出                          | 598,765    | 598,765    | 0         |
| その他の活動支出計(8)                    | 598,765    | 598,765    | 0         |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | 1,394,535  | 1,394,535  | 0         |
| 予備費支出(10)                       | 0          | -----      | 0         |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 2,397,937  | 734,582    | 1,663,355 |
|                                 |            |            |           |
| 前期末支払資金残高(12)                   | 63,119,478 | 63,119,478 | 0         |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 65,517,415 | 63,854,060 | 1,663,355 |

|                              |      |           |                    |              |                | 第一号第三様式（第十七条第四項関係） |
|------------------------------|------|-----------|--------------------|--------------|----------------|--------------------|
| 社会福祉事業 資金収支内訳表               |      |           |                    |              |                |                    |
| (自)2023年 4月 1日(至)2024年 3月31日 |      |           |                    |              |                |                    |
| 社会福祉法人ぶなの木福祉会                | 勘定科目 | 法人本部      | ぶなの木工房・就労継続支援B型事業所 | ひだまり・相談支援事業所 | 陽なた・地域活動支援センター | 内部取引消去             |
| 事業活動による収支                    |      |           |                    |              |                |                    |
| 収入                           |      |           |                    |              |                |                    |
| 就労支援事業収入                     |      | 0         | 3,702,252          | 0            | 0              | 0                  |
| 障害福祉サービス等事業収入                |      | 0         | 33,541,759         | 30,119,566   | 21,214,000     | 0                  |
| 経常経費寄附金収入                    |      | 50,000    | 0                  | 0            | 0              | 0                  |
| 受取利息配当金収入                    |      | 200       | 27                 | 0            | 0              | 0                  |
| その他の収入                       |      | 2,464,000 | 326,943            | 459,990      | 735,491        | 0                  |
| 事業活動収入計(1)                   |      | 2,514,200 | 37,570,981         | 30,579,556   | 21,949,491     | 0                  |
| 支出                           |      |           |                    |              |                |                    |
| 人件費支出                        |      | 2,141,481 | 23,059,273         | 25,552,558   | 16,610,037     | 0                  |
| 事業費支出                        |      | 0         | 1,509,005          | 0            | 361,343        | 0                  |
| 事務費支出                        |      | 159,172   | 9,192,305          | 6,384,216    | 4,616,337      | 0                  |
| 就労支援事業支出                     |      | 0         | 3,289,367          | 0            | 0              | 0                  |
| その他の支出                       |      | 0         | 75,699             | 347,700      | 30,000         | 0                  |
| 事業活動支出計(2)                   |      | 2,300,653 | 37,125,649         | 32,284,474   | 21,617,717     | 0                  |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)        |      | 213,547   | 445,332            | △ 1,704,918  | 331,774        | 0                  |
| 施設整備等による収支                   |      |           |                    |              |                |                    |
| 収入                           |      |           |                    |              |                |                    |
| 固定資産売却収入                     |      | 0         | 22,000             | 20,000       | 0              | 0                  |
| その他の施設整備等による収入               |      | 0         | 0                  | 12,312       | 0              | 0                  |
| 施設整備等収入計(4)                  |      | 0         | 22,000             | 32,312       | 0              | 0                  |
| 支出                           |      |           |                    |              |                |                    |
| 施設整備等支出計(5)                  |      | 0         | 0                  | 0            | 0              | 0                  |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)       |      | 0         | 22,000             | 32,312       | 0              | 0                  |
| その他の活動による収支                  |      |           |                    |              |                |                    |
| 収入                           |      |           |                    |              |                |                    |
| 積立資産取崩収入                     |      | 0         | 119,350            | 1,408,950    | 465,000        | 0                  |
| その他の活動収入計(7)                 |      | 0         | 119,350            | 1,408,950    | 465,000        | 0                  |
| 支出                           |      |           |                    |              |                |                    |
| 積立資産支出                       |      | 0         | 236,065            | 209,250      | 153,450        | 0                  |
| その他の活動支出計(8)                 |      | 0         | 236,065            | 209,250      | 153,450        | 0                  |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)      |      | 0         | △ 116,715          | 1,199,700    | 311,550        | 0                  |
| 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)   |      | 213,547   | 350,617            | △ 472,906    | 643,324        | 0                  |
| 前期末支払資金残高(11)                |      | 4,981,538 | 53,617,163         | 6,520,247    | △ 1,999,470    | 0                  |
| 当期末支払資金残高(10)+(11)           |      | 5,195,085 | 53,967,780         | 6,047,341    | △ 1,356,146    | 0                  |
|                              |      |           |                    |              |                | 63,854,060         |

基本金明細書

(自) 2023年04月01日 (至) 2024年03月31日

社会福祉法人 ぶなの木福祉会

| 区分並びに組入れ及び<br>取崩しの事由 |        | 合 計        | 各拠点区分ごとの内訳 |        |      |     |
|----------------------|--------|------------|------------|--------|------|-----|
|                      |        |            | 本部         | ぶなの木工房 | ひだまり | 陽なた |
| 前年度末残高               |        | 11,500,000 | 11,500,000 | 0      | 0    | 0   |
|                      | 第一号基本金 |            | 10,000,000 | 0      | 0    | 0   |
|                      | 第二号基本金 | 0          | 0          | 0      | 0    | 0   |
|                      | 第三号基本金 | 1,500,000  | 1,500,000  | 0      | 0    | 0   |
| 当期組入額                |        |            |            |        |      |     |
| 第一号基本金               |        | 0          |            |        |      |     |
|                      | 計      | 0          | 0          | 0      | 0    | 0   |
|                      | 当期取崩額  | 0          |            |        |      |     |
| 第二号基本金               |        | 0          | 0          | 0      | 0    | 0   |
|                      | 計      | 0          | 0          | 0      | 0    | 0   |
|                      | 当期取崩額  | 0          |            |        |      |     |
| 第三号基本金               |        | 0          | 0          | 0      | 0    | 0   |
|                      | 計      | 0          | 0          | 0      | 0    | 0   |
|                      | 当期組入額  | 0          |            |        |      |     |
| 当期取崩額                |        | 0          | 0          |        |      |     |
|                      | 計      | 0          | 0          |        |      |     |
|                      | 当期取崩額  | 0          |            |        |      |     |
| 当期末残高                |        |            |            |        |      |     |
| 第一号基本金               |        | 11,500,000 | 11,500,000 | 0      | 0    | 0   |
|                      | 第二号基本金 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0      | 0    | 0   |
|                      | 第三号基本金 | 1,500,000  | 1,500,000  | 0      | 0    | 0   |

(単位:円)





補助金事業等収益明細書

(自) 2023年04月01日 (至) 2024年03月31日

社会福祉法人 ぶなの木福祉会

| 交付団体及び交付の目的      | 区分               | 交付金額      | 補助金事業に係る<br>利用者からの収益 | 合計        | うち 国庫補助金等<br>特別積立金積立額 | 交付金額の拠点区分ごとの内訳 |           |           |
|------------------|------------------|-----------|----------------------|-----------|-----------------------|----------------|-----------|-----------|
|                  |                  |           |                      |           |                       | 本部             | ぶなの木工房    | ひだまり      |
| 愛知県 物産高騰対策支援金    | 障<br>害<br>事<br>業 | 167,000   |                      | 167,000   |                       |                | 140,000   | 27,000    |
| 安城市 施設運営費補助金     |                  | 5,412,000 |                      | 5,412,000 |                       |                | 5,412,000 |           |
| 安城市 相談支援運営費補助金   |                  | 3,600,000 |                      | 3,600,000 |                       |                |           | 3,600,000 |
| 安城市社会福祉協議会 文化活動費 |                  | 144,000   |                      | 144,000   |                       |                | 72,000    | 72,000    |
| 区分小計             |                  | 9,323,000 | 0                    | 9,323,000 | 0                     | 0              | 5,624,000 | 3,627,000 |
| 合計               |                  | 9,323,000 | 0                    | 9,323,000 | 0                     | 0              | 5,624,000 | 3,627,000 |

(単位:円)

寄附金収益明細書

(自) 2023年04月01日 (至) 2024年03月31日

社会福祉法人 ぶなの木福祉会

| 寄付者の属性       | 区分 | 件数 | 寄附金額   | うち基本金<br>組入額 | 本部     | 寄附金額の拠点区分ごとの内訳 |      |     |
|--------------|----|----|--------|--------------|--------|----------------|------|-----|
|              |    |    |        |              |        | ぶなの木工房         | ひだまり | 陽なた |
| 白石社会保険労務士事務所 | 経常 | 1  | 50,000 |              | 50,000 |                |      |     |
| 区分小計         |    | 1  | 50,000 | 0            | 50,000 | 0              | 0    | 0   |
| 合計           |    |    | 50,000 | 0            | 50,000 | 0              | 0    | 0   |

(単位:円)

| 固定資産管理台帳                         |           |    |      |      |      |      |                    |            |            |            |            |           |         |                      |     |
|----------------------------------|-----------|----|------|------|------|------|--------------------|------------|------------|------------|------------|-----------|---------|----------------------|-----|
| (自) 2023年 4月 1日 (至) 2024年 3月 31日 |           |    |      |      |      |      |                    |            |            |            |            |           |         |                      |     |
| 社会福祉法人 ぶなの木福祉会                   |           |    |      |      |      |      |                    |            |            |            |            |           |         |                      |     |
| 拠点区分 ぶなの木工屋                      |           |    |      |      |      |      |                    |            |            |            |            |           |         |                      |     |
| 資産の種類及び名称                        | 取得年月日     | 数量 | 償却方法 | 耐用年数 | 償却率  | 償却月数 | 取得価額<br>うち国庫補助金等の額 | 期首帳簿価額     |            | 当期減価償却額    |            | 減価償却累計額   |         | 期末帳簿価額<br>うち国庫補助金等の額 | 摘 要 |
|                                  |           |    |      |      |      |      |                    | うち国庫補助金等の額 | うち国庫補助金等の額 | うち国庫補助金等の額 | うち国庫補助金等の額 |           |         |                      |     |
| 基本財産(有形固定資産)                     |           |    |      |      |      |      |                    |            |            |            |            |           |         |                      |     |
| 土地                               |           |    |      |      |      |      | 0                  | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         | 0       |                      |     |
| 計                                |           |    |      |      |      |      |                    |            |            |            |            |           |         |                      |     |
| 建物                               |           |    |      |      |      |      | 0                  | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         | 0       |                      |     |
| 計                                |           |    |      |      |      |      |                    |            |            |            |            |           |         |                      |     |
| 基本財産(有形固定資産)合計                   |           |    |      |      |      |      |                    |            |            |            |            |           |         |                      |     |
| その他の固定資産(有形固定資産)                 |           |    |      |      |      |      |                    |            |            |            |            |           |         |                      |     |
| 車輦運搬具                            |           |    |      |      |      |      |                    |            |            |            |            |           |         |                      |     |
| トヨタノア                            | H23/ 7/28 | 1  | 定額   | 3    | 33.4 |      | 2,073,300          | 1,275,000  | 1          |            | 2,073,299  | 1,275,000 | 1       |                      |     |
| 移動販売車                            | H22/10/ 1 | 1  | 定額   | 3    | 33.4 |      | 3,271,565          | 2,380,000  | 1          |            | 3,271,564  | 2,380,000 | 0       | 2024.3.28 売却         |     |
| レジアスエース                          | H29/ 1/ 6 | 1  | 定額   | 6    | 16.7 |      | 2,530,113          | 1,800,000  | 1          |            | 2,530,112  | 1,800,000 | 1       |                      |     |
| スズキエブリイ                          | R 3/11/18 | 1  | 定額   | 4    | 25.0 | 12   | 1,380,240          | 891,405    |            | 345,060    | 833,895    |           | 546,345 |                      |     |
| 計                                |           |    |      |      |      |      | 9,255,218          | 5,455,000  | 891,408    | 0          | 345,060    | 5,455,000 | 546,347 | 0                    |     |
| 器具及び備品                           |           |    |      |      |      |      |                    |            |            |            |            |           |         |                      |     |
| 印刷機                              | H10/11/24 | 1  | 定額   | 5    | 20.0 |      | 120,000            |            | 1          |            | 119,999    |           | 1       |                      |     |
| パソコン                             | H17/ 7/28 | 1  | 定額   | 4    | 25.0 |      | 174,804            |            | 1          |            | 174,803    |           | 1       | シャープパソコン             |     |
| パソコン                             | H18/ 3/31 | 1  | 定額   | 4    | 25.0 |      | 105,975            |            | 1          |            | 105,974    |           | 1       |                      |     |
| パソコン                             | H21/ 1/29 | 1  | 定額   | 4    | 25.0 |      | 172,725            |            | 1          |            | 172,724    |           | 1       | FMVE50               |     |
| パソコン                             | H21/ 5/18 | 1  | 定額   | 4    | 25.0 |      | 165,000            |            | 1          |            | 164,999    |           | 1       | FMVCE50              |     |
| 冷蔵ショーケース                         | H23/ 5/25 | 1  | 定額   | 4    | 25.0 |      | 147,000            |            | 1          |            | 146,999    |           | 1       |                      |     |
| デスクトップPC FMVF98DMW               | H23/ 8/25 | 1  | 定額   | 4    | 25.0 |      | 155,000            |            | 1          |            | 154,999    |           | 1       |                      |     |
| 冷蔵ショーケース 2                       | R 4/ 3/31 | 1  | 定額   | 6    | 16.7 | 12   | 101,750            | 101,750    | 84,758     | 16,992     | 33,984     | 33,984    | 67,766  |                      |     |
| 計                                |           |    |      |      |      |      | 1,142,254          | 101,750    | 84,765     | 16,992     | 1,074,481  | 33,984    | 67,773  | 67,766               |     |
| 有形リース資産                          |           |    |      |      |      |      |                    |            |            |            |            |           |         |                      |     |
| 計                                |           |    |      |      |      |      | 0                  | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         | 0       | 0                    |     |
| 有形固定資産計                          |           |    |      |      |      |      |                    |            |            |            |            |           |         |                      |     |
| その他の固定資産(無形固定資産)                 |           |    |      |      |      |      |                    |            |            |            |            |           |         |                      |     |
| 無形固定資産計                          |           |    |      |      |      |      |                    |            |            |            |            |           |         |                      |     |
| その他の固定資産計                        |           |    |      |      |      |      |                    |            |            |            |            |           |         |                      |     |
| 固定資産計                            |           |    |      |      |      |      |                    |            |            |            |            |           |         |                      |     |

| 固定資産管理台帳                              |           |    |      |      |      |      |                    |                      |                       |                       |                      |              |  |  |  |  |
|---------------------------------------|-----------|----|------|------|------|------|--------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|--------------|--|--|--|--|
| (自) 2023年 4 月 1 日 (至) 2024年 3 月 3 1 日 |           |    |      |      |      |      |                    |                      |                       |                       |                      |              |  |  |  |  |
| 社会福祉法人 ぶなの木福祉会                        |           |    |      |      |      |      |                    |                      |                       |                       |                      |              |  |  |  |  |
| 拠点区分 ひだまり                             |           |    |      |      |      |      |                    |                      |                       |                       |                      |              |  |  |  |  |
| (単位：円)                                |           |    |      |      |      |      |                    |                      |                       |                       |                      |              |  |  |  |  |
| 資産の種類及び名称                             | 取得年月日     | 数量 | 償却方法 | 耐用年数 | 償却率  | 償却月数 | 取得価額<br>うち国庫補助金等の額 | 期首帳簿価額<br>うち国庫補助金等の額 | 当期減価償却額<br>うち国庫補助金等の額 | 減価償却累計額<br>うち国庫補助金等の額 | 期末帳簿価額<br>うち国庫補助金等の額 | 摘要           |  |  |  |  |
|                                       |           |    |      |      |      |      |                    |                      |                       |                       |                      |              |  |  |  |  |
| 基本財産(有形固定資産)                          |           |    |      |      |      |      |                    |                      |                       |                       |                      |              |  |  |  |  |
| 土地                                    |           |    |      |      |      |      |                    |                      |                       |                       |                      |              |  |  |  |  |
| 計                                     |           |    |      |      |      |      | 0                  | 0                    | 0                     | 0                     | 0                    |              |  |  |  |  |
| 建物                                    |           |    |      |      |      |      |                    |                      |                       |                       |                      |              |  |  |  |  |
| 計                                     |           |    |      |      |      |      | 0                  | 0                    | 0                     | 0                     | 0                    |              |  |  |  |  |
| 基本財産(有形固定資産)合計                        |           |    |      |      |      |      | 0                  | 0                    | 0                     | 0                     | 0                    |              |  |  |  |  |
| その他の固定資産(有形固定資産)                      |           |    |      |      |      |      |                    |                      |                       |                       |                      |              |  |  |  |  |
| 車輦運搬具                                 |           |    |      |      |      |      |                    |                      |                       |                       |                      |              |  |  |  |  |
| ふれあい号                                 | H25/ 2/ 6 | 1  | 定額   | 4    | 25.0 |      | 852,120            | 1                    |                       | 852,119               | 1                    |              |  |  |  |  |
| ニッサンモコ                                | H28/ 9/ 9 | 1  | 定額   | 3    | 33.4 |      | 350,000            | 1                    |                       | 349,999               | 0                    | 2024.2.14 売却 |  |  |  |  |
| スズキ ワゴンR                              | H30/ 5/30 | 1  | 定額   | 3    | 33.4 |      | 564,000            | 1                    |                       | 563,999               | 1                    |              |  |  |  |  |
| 計                                     |           |    |      |      |      |      | 1,766,120          | 3                    | 0                     | 1,766,117             | 2                    |              |  |  |  |  |
| 器具及び備品                                |           |    |      |      |      |      |                    |                      |                       |                       |                      |              |  |  |  |  |
| A E D                                 | R 3/10/27 | 1  | 定額   | 4    | 25.0 | 12   | 386,100            | 241,313              | 96,525                | 241,312               | 144,788              |              |  |  |  |  |
| 計                                     |           |    |      |      |      |      | 386,100            | 241,313              | 96,525                | 241,312               | 144,788              |              |  |  |  |  |
| 有形リース資産                               |           |    |      |      |      |      |                    |                      |                       |                       |                      |              |  |  |  |  |
| 計                                     |           |    |      |      |      |      | 0                  | 0                    | 0                     | 0                     | 0                    |              |  |  |  |  |
| 有形固定資産計                               |           |    |      |      |      |      | 2,152,220          | 241,316              | 96,525                | 2,007,429             | 144,790              |              |  |  |  |  |
| その他の固定資産(無形固定資産)                      |           |    |      |      |      |      |                    |                      |                       |                       |                      |              |  |  |  |  |
| 無形固定資産計                               |           |    |      |      |      |      | 0                  | 0                    | 0                     | 0                     | 0                    |              |  |  |  |  |
| その他の固定資産計                             |           |    |      |      |      |      | 2,152,220          | 241,316              | 96,525                | 2,007,429             | 144,790              |              |  |  |  |  |
| 固定資産計                                 |           |    |      |      |      |      | 2,152,220          | 241,316              | 96,525                | 2,007,429             | 144,790              |              |  |  |  |  |

(単位：円)



| 法人本部 財産目録     |                         |      |              |      |         |            |
|---------------|-------------------------|------|--------------|------|---------|------------|
| 2024年 3月31日現在 |                         |      |              |      |         |            |
| 社会福祉法人ぶなの木福祉会 |                         |      |              |      |         | (単位：円)     |
| 貸借対照表科目       | 場所・物量等                  | 取得年度 | 使用目的等        | 取得価額 | 減価償却累計額 | 貸借対照表価額    |
| I 資産の部        |                         |      |              |      |         |            |
| 1 流動資産        |                         |      |              |      |         |            |
| 現金預金          |                         |      |              |      |         |            |
| 現金            | 現金手許有高                  | —    | 運転資金として      | —    | —       | 6,243      |
| 普通預金          | あいち農協 No.0087526        | —    | 定期預金利息受け入れ口座 | —    | —       | 14,956     |
|               | あいち農協 No.0177221        | —    | 運転資金として      | —    | —       | 1,207,848  |
|               |                         |      | 小計           |      |         | 1,229,047  |
| 事業未収金         | ぶなの木工房, ひだまり, 陽なた 業務委託料 | —    | 本部運転資金       | —    | —       | 2,793,756  |
| 拠点区分間貸付金      |                         | —    |              | —    | —       | 1,400,000  |
|               |                         |      |              |      |         | 5,422,803  |
| 流動資産合計        |                         |      |              |      |         |            |
| 2 固定資産        |                         |      |              |      |         |            |
| (1) 基本財産      |                         |      |              |      |         |            |
| 定期預金          | あいち農協 No.39565310       | —    |              | —    | —       | 10,000,000 |
|               | 基本財産合計                  |      |              |      |         | 10,000,000 |
|               | 固定資産合計                  |      |              |      |         | 10,000,000 |
|               | 資産合計                    |      |              |      |         | 15,422,803 |
| II 負債の部       |                         |      |              |      |         |            |
| 1 流動負債        |                         |      |              |      |         |            |
| 事業未払金         | 3月職員給与等                 | —    |              | —    | —       | 134,487    |
| 職員預り金         | 社会保険料                   | —    |              | —    | —       | 68,808     |
|               | 源泉所得税                   | —    |              | —    | —       | 10,323     |
|               | 住民税                     | —    |              | —    | —       | 14,100     |
|               | 流動負債合計                  |      |              |      |         | 227,718    |
|               | 負債合計                    |      |              |      |         | 227,718    |
|               | 差引純資産                   |      |              |      |         | 15,195,085 |

## 法人本部区分 事業活動計算書

(自)2023年 4月 1日(至)2024年 3月31日

|                           |           |           |             |
|---------------------------|-----------|-----------|-------------|
| 社会福祉法人ぶなの木福祉会             |           |           | (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                        |           |           |             |
| その他の収益                    | 2,464,000 | 4,100,000 | △ 1,636,000 |
| その他の収益                    | 2,464,000 | 4,100,000 | △ 1,636,000 |
| 経常経費寄附金収益                 | 50,000    | 58,000    | △ 8,000     |
| サービス活動収益計(1)              | 2,514,000 | 4,158,000 | △ 1,644,000 |
| 費用                        |           |           |             |
| 人件費                       | 1,807,481 | 3,512,370 | △ 1,704,889 |
| 役員報酬                      | 160,000   | 174,000   | △ 14,000    |
| 職員給料                      | 200,000   | 1,306,000 | △ 1,106,000 |
| 職員賞与                      | △ 334,000 | 453,850   | △ 787,850   |
| 非常勤職員給与                   | 1,184,639 | 1,059,900 | 124,739     |
| 法定福利費                     | 596,842   | 518,620   | 78,222      |
| 事務費                       | 159,172   | 292,845   | △ 133,673   |
| 福利厚生費                     | 20,000    | 70,000    | △ 50,000    |
| 旅費交通費                     | 8,184     | 832       | 7,352       |
| 研修研究費                     | 5,000     | 0         | 5,000       |
| 事務消耗品費                    | 40,806    | 49,123    | △ 8,317     |
| 通信運搬費                     | 52,953    | 64,634    | △ 11,681    |
| 会議費                       | 6,266     | 8,032     | △ 1,766     |
| 広報費                       | 0         | 38,500    | △ 38,500    |
| 業務委託費                     | 12,419    | 0         | 12,419      |
| 手数料                       | 1,270     | 1,045     | 225         |
| 保険料                       | 0         | 5,500     | △ 5,500     |
| 賃借料                       | 0         | 30,000    | △ 30,000    |
| 雑費                        | 12,274    | 25,179    | △ 12,905    |
| サービス活動費用計(2)              | 1,966,653 | 3,805,215 | △ 1,838,562 |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)     | 547,347   | 352,785   | 194,562     |
| サービス活動外増減の部               |           |           |             |
| 収益                        |           |           |             |
| 受取利息配当金収益                 | 200       | 200       | 0           |
| サービス活動外収益計(4)             | 200       | 200       | 0           |
| 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)    | 200       | 200       | 0           |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)         | 547,547   | 352,985   | 194,562     |
| 特別増減の部                    |           |           |             |
| 収益                        |           |           |             |
| 特別収益計(8)                  | 0         | 0         | 0           |
| 費用                        |           |           |             |
| 特別費用計(9)                  | 0         | 0         | 0           |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)        | 0         | 0         | 0           |
| 税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)  | 547,547   | 352,985   | 194,562     |
| 法人税、住民税及び事業税(12)          | 0         | 0         | 0           |
| 当期活動増減差額(13)=(11)-(12)    | 547,547   | 352,985   | 194,562     |
| 繰越活動増減差額の部                |           |           |             |
| 前期繰越活動増減差額(14)            | 3,147,538 | 2,794,553 | 352,985     |
| 当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14) | 3,695,085 | 3,147,538 | 547,547     |
| 基本金取崩額(16)                | 0         | 0         | 0           |
| その他の積立金取崩額(17)            | 0         | 0         | 0           |
| その他の積立金積立額(18)            | 0         | 0         | 0           |
| 次期繰越活動増減差額                |           |           |             |
| (19)=(15)+(16)+(17)-(18)  | 3,695,085 | 3,147,538 | 547,547     |

## 法人本部区分 資金収支計算書

(自)2023年 4月 1日(至)2024年 3月31日

| 社会福祉法人ぶなの木福祉会                   |           | (単位:円)    |           |
|---------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 勘定科目                            | 予算(A)     | 決算(B)     | 差異(A)-(B) |
| 事業活動による収支                       |           |           |           |
| 収入                              |           |           |           |
| 経常経費寄附金収入                       | 0         | 50,000    | △ 50,000  |
| 受取利息配当金収入                       | 0         | 200       | △ 200     |
| その他の収入                          | 2,460,000 | 2,464,000 | △ 4,000   |
| 雑収入                             | 2,460,000 | 2,464,000 | △ 4,000   |
| 事業活動収入計(1)                      | 2,460,000 | 2,514,200 | △ 54,200  |
| 支出                              |           |           |           |
| 人件費支出                           | 2,200,000 | 2,141,481 | 58,519    |
| 役員報酬支出                          | 200,000   | 160,000   | 40,000    |
| 職員給料支出                          | 200,000   | 200,000   | 0         |
| 非常勤職員給与支出                       | 1,200,000 | 1,184,639 | 15,361    |
| 法定福利費支出                         | 600,000   | 596,842   | 3,158     |
| 事業費支出                           | 15,000    | 0         | 15,000    |
| 葬祭費支出                           | 10,000    | 0         | 10,000    |
| 雑支出                             | 5,000     | 0         | 5,000     |
| 事務費支出                           | 245,000   | 159,172   | 85,828    |
| 福利厚生費支出                         | 20,000    | 20,000    | 0         |
| 旅費交通費支出                         | 10,000    | 8,184     | 1,816     |
| 研修研究費支出                         | 10,000    | 5,000     | 5,000     |
| 事務消耗品費支出                        | 50,000    | 40,806    | 9,194     |
| 印刷製本費支出                         | 10,000    | 0         | 10,000    |
| 水道光熱費支出                         | 5,000     | 0         | 5,000     |
| 通信運搬費支出                         | 60,000    | 52,953    | 7,047     |
| 会議費支出                           | 10,000    | 6,266     | 3,734     |
| 広報費支出                           | 5,000     | 0         | 5,000     |
| 業務委託費支出                         | 15,000    | 12,419    | 2,581     |
| 手数料支出                           | 10,000    | 1,270     | 8,730     |
| 保険料支出                           | 10,000    | 0         | 10,000    |
| 賃借料支出                           | 10,000    | 0         | 10,000    |
| 雑支出                             | 20,000    | 12,274    | 7,726     |
| 事業活動支出計(2)                      | 2,460,000 | 2,300,653 | 159,347   |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 0         | 213,547   | △ 213,547 |
| 施設整備等による収支                      |           |           |           |
| 収入                              |           |           |           |
| 施設整備等収入計(4)                     | 0         | 0         | 0         |
| 支出                              |           |           |           |
| 施設整備等支出計(5)                     | 0         | 0         | 0         |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | 0         | 0         | 0         |
| その他の活動による収支                     |           |           |           |
| 収入                              |           |           |           |
| その他の活動収入計(7)                    | 0         | 0         | 0         |
| 支出                              |           |           |           |
| その他の活動支出計(8)                    | 0         | 0         | 0         |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | 0         | 0         | 0         |
| 予備費支出(10)                       | 0         | -----     | 0         |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 0         | 213,547   | △ 213,547 |
| 前期末支払資金残高(12)                   | 4,981,538 | 4,981,538 | 0         |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 4,981,538 | 5,195,085 | △ 213,547 |



ぶなの木工房・就労継続支援B型事業所区分 貸借対照表

2024年 3月31日現在

| 社会福祉法人ぶなの木福祉会 |  |             |             |             |              |            |             |             | (単位:円) |
|---------------|--|-------------|-------------|-------------|--------------|------------|-------------|-------------|--------|
| 勘定科目          |  | 資 産 の 部     |             |             | 負 債 の 部      |            |             |             | 増減     |
|               |  | 当年度末        | 前年度末        | 増減          | 勘定科目         | 当年度末       | 前年度末        | 増減          |        |
| 流動資産          |  | 57,865,454  | 57,545,982  | 319,472     | 流動負債         | 5,019,674  | 5,040,819   | △ 21,145    |        |
| 現金預金          |  | 47,952,953  | 44,492,752  | 3,460,201   | 事業未払金        | 3,068,121  | 3,723,893   | △ 655,772   |        |
| 小口現金          |  | 103,507     | 99,204      | 4,303       | 職員預り金        | 574,653    | 204,926     | 369,727     |        |
| 工房小口現金        |  | 33,770      | 34,553      | △ 783       | 社会保険料        | 502,773    | 204,926     | 297,847     |        |
| 授産小口現金        |  | 50,203      | 60,839      | △ 10,636    | 源泉所得税        | 22,380     | 0           | 22,380      |        |
| 授産売上          |  | 19,534      | 3,812       | 15,722      | 住民税          | 49,500     | 0           | 49,500      |        |
| 普通預金          |  | 47,849,446  | 44,393,548  | 3,455,898   | 未払消費税等       | 254,900    | 0           | 254,900     |        |
| JA工房          |  | 40,323,630  | 37,463,332  | 2,860,298   | 賞与引当金        | 1,122,000  | 1,112,000   | 10,000      |        |
| JA授産          |  | 3,904,250   | 4,095,726   | △ 191,476   |              |            |             |             |        |
| 碧信授産2(解約)     |  | 0           | 555         | △ 555       |              |            |             |             |        |
| 碧信授産          |  | 3,621,566   | 2,833,935   | 787,631     |              |            |             |             |        |
| 事業未収金         |  | 9,630,699   | 11,159,848  | △ 1,529,149 |              |            |             |             |        |
| 前払金           |  | 281,802     | 393,382     | △ 111,580   |              |            |             |             |        |
| 拠点区分間貸付金      |  | 0           | 1,500,000   | △ 1,500,000 |              |            |             |             |        |
| 固定資産          |  | 4,130,020   | 5,537,858   | △ 1,407,838 | 固定負債         | 1,515,900  | 2,561,685   | △ 1,045,785 |        |
| その他の固定資産      |  | 4,130,020   | 5,537,858   | △ 1,407,838 | 退職給付引当金      | 1,515,900  | 2,561,685   | △ 1,045,785 |        |
| 車輦運搬具         |  | 5,983,653   | 9,255,218   | △ 3,271,565 | 負債の部合計       | 6,535,574  | 7,602,504   | △ 1,066,930 |        |
| 器具及び備品        |  | 1,142,254   | 1,142,254   | 0           | 純 資 産 の 部    |            |             |             |        |
| 減価償却累計額       |  | △ 6,511,787 | △ 9,421,299 | 2,909,512   | 国庫補助金等特別積立金  | 67,766     | 84,758      | △ 16,992    |        |
| 車輦運搬具         |  | △ 5,437,306 | △ 8,363,810 | 2,926,504   | 国庫補助金等特別積立金  | 67,766     | 84,758      | △ 16,992    |        |
| 器具及び備品        |  | △ 1,074,481 | △ 1,057,489 | △ 16,992    | 次期繰越活動増減差額   | 55,392,134 | 55,396,578  | △ 4,444     |        |
| 退職給付引当資産      |  | 1,515,900   | 2,561,685   | △ 1,045,785 | (うち当期活動増減差額) | △ 4,444    | △ 2,812,145 | 2,807,701   |        |
| 差入保証金         |  | 2,000,000   | 2,000,000   | 0           | 純資産の部合計      | 55,459,900 | 55,481,336  | △ 21,436    |        |
| 資産の部合計        |  | 61,995,474  | 63,083,840  | △ 1,088,366 | 負債及び純資産の部合計  | 61,995,474 | 63,083,840  | △ 1,088,366 |        |

| ぶなの木工房・就労継続支援B型事業所 財産目録 |                       |        |                            |           |           |            |
|-------------------------|-----------------------|--------|----------------------------|-----------|-----------|------------|
| 2024年 3月31日現在           |                       |        |                            |           |           |            |
| 社会福祉法人ぶなの木福社会           |                       |        |                            |           |           | (単位:円)     |
| 貸借対照表科目                 | 場所・物量等                | 取得年度   | 使用目的等                      | 取得価額      | 減価償却累計額   | 貸借対照表価額    |
| I 資産の部                  |                       |        |                            |           |           |            |
| 1 流動資産                  |                       |        |                            |           |           |            |
| 現金預金<br>現金              | 現金手許有高                | —      | 運転資金として                    | —         | —         | 103,507    |
|                         | 工房 小口現金               |        | 貸借対照表価額 33,770円            |           |           |            |
|                         | 授産 小口現金               |        | 貸借対照表価額 50,203円            |           |           |            |
|                         | 授産売上                  |        | 貸借対照表価額 19,534円            |           |           |            |
| 普通預金                    | あいち農協 №0177232        | —      | 工房運転資金として                  | —         | —         | 40,323,630 |
|                         | あいち農協 №0177243        | —      | 授産運転資金として                  | —         | —         | 3,904,250  |
|                         | 碧信 №3265671           | —      | 授産運転資金として                  | —         | —         | 3,621,566  |
|                         |                       |        | 小計                         |           |           | 47,952,953 |
| 事業未収金                   | 国保連請求(2～3月分)、安城市補助金等  | —      |                            | —         | —         | 9,630,699  |
| 前払金                     | 施設の損害補償保険料他           | —      |                            | —         | —         | 281,802    |
|                         | 流動資産合計                |        |                            |           |           | 57,865,454 |
| 2 固定資産                  |                       |        |                            |           |           |            |
| (2) その他の固定資産            |                       |        |                            |           |           |            |
| 車両運搬具                   | (福祉事業－ぶなの木工房)トヨタノア    | —      | 取得価額:2,073,300円、簿価1円       | 5,983,653 | 5,437,306 | 546,347    |
|                         | (福祉事業－ぶなの木工房)レジアスエース  | 2011年度 | 取得価額:2,530,113円、簿価1円       |           |           |            |
|                         | (福祉事業－ぶなの木工房)スズキ エブリイ | 2016年度 | 取得価額:1,380,240円、簿価546,345円 |           |           |            |
|                         | パソコン、冷蔵ショーケース         | 2021年度 | 職員用パソコン、授産用ショーケース          | 1,142,254 | 1,074,481 | 67,773     |
|                         | 愛知県共済<br>施設賃貸保証金      | —      |                            | —         | —         | 1,515,900  |
| 器具及び備品                  |                       | —      |                            | —         | —         | 2,000,000  |
| 退職給付引当資産                |                       |        |                            |           |           | 4,130,020  |
| 差入保証金                   |                       |        |                            |           |           | 4,130,020  |
|                         | その他の固定資産合計            |        |                            |           |           | 61,995,474 |
|                         | 固定資産合計                |        |                            |           |           |            |
|                         | 資産合計                  |        |                            |           |           |            |
| II 負債の部                 |                       |        |                            |           |           |            |
| 1 流動負債                  |                       |        |                            |           |           |            |
| 事業未払金                   | 職員給与(3月分)他            | —      |                            | —         | —         | 3,068,121  |
| 職員預り金                   | 社会保険料                 | —      |                            | —         | —         | 502,773    |
|                         | 源泉所得税                 | —      |                            | —         | —         | 22,380     |
|                         | 住民税                   | —      |                            | —         | —         | 49,500     |
| 未払消費税等                  |                       | —      |                            | —         | —         | 254,900    |
| 賞与引当金                   | 6月支給職員賞与              | —      |                            | —         | —         | 1,122,000  |
|                         | 流動負債合計                |        |                            |           |           | 5,019,674  |
| 2 固定負債                  |                       |        |                            |           |           |            |
| 退職給付引当金                 | 愛知県共済                 | —      |                            | —         | —         | 1,515,900  |
|                         | 固定負債合計                |        |                            |           |           | 1,515,900  |
|                         | 負債合計                  |        |                            |           |           | 6,535,574  |
|                         | 差引純資産                 |        |                            |           |           | 55,459,900 |

## ぶなの木工房・就労継続支援B型事業所区分 事業活動計算書

(自)2023年 4月 1日(至)2024年 3月31日

| 社会福祉法人ぶなの木福祉会                      |            | (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                           | 3,702,252  | 3,544,861   | 157,391     |
| 事業全般                               | 3,702,252  | 3,544,861   | 157,391     |
| 自主製品事業収入                           | 177,010    | 239,166     | △ 62,156    |
| 請負業務事業収                            | 2,857,608  | 2,712,448   | 145,160     |
| その他事業収入                            | 667,634    | 593,247     | 74,387      |
| その他の収益                             | 296,543    | 869,239     | △ 572,696   |
| その他の収益                             | 296,543    | 869,239     | △ 572,696   |
| 障害福祉サービス等事業収益                      | 33,541,759 | 33,633,831  | △ 92,072    |
| 自立支援給付費収益                          | 27,938,840 | 27,694,312  | 244,528     |
| 訓練等給付費収益                           | 27,938,840 | 27,694,312  | 244,528     |
| 利用者負担金収益                           | 118,919    | 106,519     | 12,400      |
| その他の事業収益                           | 5,484,000  | 5,833,000   | △ 349,000   |
| 補助金事業収益(公費)                        | 72,000     | 340,000     | △ 268,000   |
| その他の事業収益                           | 5,412,000  | 5,493,000   | △ 81,000    |
| サービス活動収益計(1)                       | 37,540,554 | 38,047,931  | △ 507,377   |
| 費用                                 |            |             |             |
| 人件費                                | 23,185,988 | 25,812,988  | △ 2,627,000 |
| 職員給料                               | 13,658,573 | 15,657,301  | △ 1,998,728 |
| 職員賞与                               | 2,233,377  | 3,794,176   | △ 1,560,799 |
| 賞与引当金繰入                            | 1,122,000  | 7,000       | 1,115,000   |
| 非常勤職員給与                            | 2,369,310  | 2,082,905   | 286,405     |
| 退職給付費用                             | 814,565    | 1,027,115   | △ 212,550   |
| 法定福利費                              | 2,988,163  | 3,244,491   | △ 256,328   |
| 事業費                                | 1,509,005  | 1,721,566   | △ 212,561   |
| 医薬品費                               | 0          | 418         | △ 418       |
| 被服費                                | 10,800     | 15,290      | △ 4,490     |
| 教養娯楽費                              | 194,621    | 197,932     | △ 3,311     |
| 水道光熱費                              | 442,873    | 526,312     | △ 83,439    |
| 消耗器具備品費                            | 212,064    | 89,082      | 122,982     |
| 車輛費                                | 647,347    | 866,831     | △ 219,484   |
| 雑費                                 | 1,300      | 25,701      | △ 24,401    |
| 事務費                                | 9,192,305  | 9,312,743   | △ 120,438   |
| 福利厚生費                              | 99,579     | 118,300     | △ 18,721    |
| 職員被服費                              | 0          | 3,980       | △ 3,980     |
| 旅費交通費                              | 14,606     | 10,468      | 4,138       |
| 研修研究費                              | 66,990     | 5,460       | 61,530      |
| 事務消耗品費                             | 487,061    | 561,308     | △ 74,247    |
| 印刷製本費                              | 44,650     | 26,340      | 18,310      |
| 水道光熱費                              | 134,233    | 164,145     | △ 29,912    |
| 通信運搬費                              | 172,667    | 176,770     | △ 4,103     |
| 業務委託費                              | 1,566,425  | 2,026,349   | △ 459,924   |
| 手数料                                | 20,472     | 21,705      | △ 1,233     |
| 保険料                                | 430,138    | 417,378     | 12,760      |
| 賃借料                                | 442,042    | 322,740     | 119,302     |
| 土地・建物賃借料                           | 5,412,000  | 5,412,000   | 0           |
| 租税公課                               | 254,900    | 0           | 254,900     |
| 諸会費                                | 46,250     | 45,000      | 1,250       |
| 雑費                                 | 292        | 800         | △ 508       |
| 就労支援事業費用                           | 3,289,367  | 3,617,251   | △ 327,884   |
| 就労支援事業販売原価                         | 3,037,603  | 3,453,578   | △ 415,975   |
| 当期就労支援事業製造原価                       | 2,639,286  | 3,027,224   | △ 387,938   |
| 当期就労支援事業仕入高                        | 398,317    | 426,354     | △ 28,037    |
| 就労支援事業販管費                          | 251,764    | 163,673     | 88,091      |
| 減価償却費                              | 362,052    | 673,892     | △ 311,840   |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額                     | △ 16,992   | △ 238,842   | 221,850     |
| その他の費用                             | 75,699     | 0           | 75,699      |
| サービス活動費用計(2)                       | 37,597,424 | 40,899,598  | △ 3,302,174 |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | △ 56,870   | △ 2,851,667 | 2,794,797   |
| サービス活動外増減の部                        |            |             |             |
| 収益                                 |            |             |             |
| 受取利息配当金収益                          | 27         | 22          | 5           |
| その他のサービス活動外収益                      | 30,400     | 39,500      | △ 9,100     |
| 受入研修費収益                            | 30,400     | 39,500      | △ 9,100     |
| サービス活動外収益計(4)                      | 30,427     | 39,522      | △ 9,095     |
| 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)             | 30,427     | 39,522      | △ 9,095     |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | △ 26,443   | △ 2,812,145 | 2,785,702   |
| 特別増減の部                             |            |             |             |
| 収益                                 |            |             |             |
| 固定資産売却益                            | 21,999     | 0           | 21,999      |
| 車輛運搬具売却益                           | 21,999     | 0           | 21,999      |
| 特別収益計(8)                           | 21,999     | 0           | 21,999      |
| 費用                                 |            |             |             |
| 特別費用計(9)                           | 0          | 0           | 0           |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | 21,999     | 0           | 21,999      |
| 税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)           | △ 4,444    | △ 2,812,145 | 2,807,701   |
| 法人税、住民税及び事業税(12)                   | 0          | 0           | 0           |
| 当期活動増減差額(13)=(11)-(12)             | △ 4,444    | △ 2,812,145 | 2,807,701   |
| 繰越活動増減差額の部                         |            |             |             |
| 前期繰越活動増減差額(14)                     | 55,396,578 | 58,208,723  | △ 2,812,145 |
| 当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)          | 55,392,134 | 55,396,578  | △ 4,444     |
| 基本金取崩額(16)                         | 0          | 0           | 0           |
| その他の積立金取崩額(17)                     | 0          | 0           | 0           |
| その他の積立金積立額(18)                     | 0          | 0           | 0           |
| 次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18) | 55,392,134 | 55,396,578  | △ 4,444     |

就労支援事業製造原価明細書

(自)2023年 4月 1日(至)2024年 3月31日

社会福祉法人ぶなの木福祉会  
社会福祉事業

(単位:円)

| 勘定科目          | 総合計       | ぶなの木工房・<br>就労継続支援B型事業所 |
|---------------|-----------|------------------------|
| I 材料費         |           |                        |
| 1. 当期材料仕入高    | 77,974    | 77,974                 |
| 計             | 77,974    | 77,974                 |
| 当期材料費         | 77,974    | 77,974                 |
| II 労務費        |           |                        |
| 1. 利用者工賃      | 2,512,630 | 2,512,630              |
| 当期労務費         | 2,512,630 | 2,512,630              |
| III 外注加工費     | 0         | 0                      |
| (うち内部外注加工費)   | 0         | 0                      |
| 当期外注加工費       | 0         | 0                      |
| IV 経費         |           |                        |
| 1. 器具什器費      | 13,801    | 13,801                 |
| 2. 消耗品費       | 1,773     | 1,773                  |
| 3. 雑費         | 33,108    | 33,108                 |
| 当期経費          | 48,682    | 48,682                 |
| 当期就労支援事業製造総費用 | 2,639,286 | 2,639,286              |
| 合計            | 2,639,286 | 2,639,286              |
| 当期就労支援事業製造原価  | 2,639,286 | 2,639,286              |

就労支援事業販管費明細書

(自)2023年 4月 1日(至)2024年 3月31日

社会福祉法人ぶなの木福祉会  
社会福祉事業

(単位:円)

| 勘定科目        | 総合計     | ぶなの木工房・<br>就労継続支援B型事業所 |
|-------------|---------|------------------------|
| 1. 利用者工賃    | 68,249  | 68,249                 |
| 2. 器具什器費    | 78,997  | 78,997                 |
| 3. 消耗品費     | 2,442   | 2,442                  |
| 4. 損害保険料    | 71,800  | 71,800                 |
| 5. 雑費       | 30,276  | 30,276                 |
| 就労支援事業販管費合計 | 251,764 | 251,764                |

|                              |           |                        |
|------------------------------|-----------|------------------------|
|                              |           | 別紙3(⑮-2)               |
| 就労支援事業別事業活動明細書               |           |                        |
| (自)2023年 4月 1日(至)2024年 3月31日 |           |                        |
| 社会福祉法人ぶなの木福祉会                |           |                        |
| 社会福祉事業                       |           |                        |
|                              |           | (単位:円)                 |
| 勘定科目                         | 総合計       | ぶなの木工房・<br>就労継続支援B型事業所 |
| 収益                           |           |                        |
| 就労支援事業収益                     | 3,702,252 | 3,702,252              |
| 就労支援事業活動収益計                  | 3,702,252 | 3,702,252              |
| 費用                           |           |                        |
| 就労支援事業販売原価                   |           |                        |
| 当期就労支援事業製造原価                 | 2,639,286 | 2,639,286              |
| 当期就労支援事業仕入高                  | 398,317   | 398,317                |
| 合計                           | 3,037,603 | 3,037,603              |
| 差引                           | 3,037,603 | 3,037,603              |
| 就労支援事業販管費                    | 251,764   | 251,764                |
| 就労支援事業活動費用計                  | 3,289,367 | 3,289,367              |
| 就労支援事業活動増減差額                 | 412,885   | 412,885                |

## 就労支援事業明細書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024年 3月31日

社会福祉法人 ぶなの木福祉会

拠点区分 ぶなの木工房

(単位：円)

| 勘 定 科 目    | 合 計       | ぶなの木工房    |           |
|------------|-----------|-----------|-----------|
|            |           | 計         | 就労継続支援B型  |
|            |           |           | 事業全般      |
| I 材料費      |           |           |           |
| 1. 期首材料棚卸高 |           |           |           |
| 2. 当期材料仕入高 | 77,974    | 77,974    | 77,974    |
| 計          | 77,974    | 77,974    | 77,974    |
| 3. 期末材料棚卸高 |           |           |           |
| 当期材料費      | 77,974    | 77,974    | 77,974    |
| II 労務費     |           |           |           |
| 1. 利用者賃金   |           |           |           |
| 2. 利用者工賃   | 2,580,879 | 2,580,879 | 2,580,879 |
| 当期労務費      | 2,580,879 | 2,580,879 | 2,580,879 |
| III 外注加工費  |           |           |           |
| 当期外注加工費    |           |           |           |
| IV 経費      |           |           |           |
| 1. 福利厚生費   |           |           |           |
| 2. 器具什器費   | 92,798    | 92,798    | 92,798    |
| 3. 消耗品費    | 4,215     | 4,215     | 4,215     |
| 4. 損害保険料   | 71,800    | 71,800    | 71,800    |
| 5. 雑費      | 63,384    | 63,384    | 63,384    |
| 当期経費       | 232,197   | 232,197   | 232,197   |
| 当期就労支援総事業費 | 2,891,050 | 2,891,050 | 2,891,050 |
| 期首仕掛品棚卸高   |           |           |           |
| 合計         | 2,891,050 | 2,891,050 | 2,891,050 |
| 期末仕掛品棚卸高   |           |           |           |
| 就労支援事業費    | 2,891,050 | 2,891,050 | 2,891,050 |

## ぶなの木工房・就労継続支援B型事業所区分 資金収支計算書

(自)2023年 4月 1日(至)2024年 3月31日

社会福祉法人ぶなの木福祉会

(単位:円)

| 勘定科目                            | 予算(A)      | 決算(B)      | 差異(A)-(B) |
|---------------------------------|------------|------------|-----------|
| <b>事業活動による収支</b>                |            |            |           |
| 収入                              |            |            |           |
| 就労支援事業収入                        | 3,677,000  | 3,702,252  | △ 25,252  |
| 事業全般                            | 3,677,000  | 3,702,252  | △ 25,252  |
| 自主製品事業収入                        | 177,000    | 177,010    | △ 10      |
| 請負業務事業収                         | 2,850,000  | 2,857,608  | △ 7,608   |
| その他事業収入                         | 650,000    | 667,634    | △ 17,634  |
| 障害福祉サービス等事業収入                   | 33,604,000 | 33,541,759 | 62,241    |
| 自立支援給付費収入                       | 28,000,000 | 27,938,840 | 61,160    |
| 訓練等給付費収入                        | 28,000,000 | 27,938,840 | 61,160    |
| 利用者負担金収入                        | 120,000    | 118,919    | 1,081     |
| その他の事業収入                        | 5,484,000  | 5,484,000  | 0         |
| 補助金事業収入(公費)                     | 0          | 72,000     | △ 72,000  |
| その他の事業収入                        | 5,484,000  | 5,412,000  | 72,000    |
| 受取利息配当金収入                       | 0          | 27         | △ 27      |
| その他の収入                          | 326,400    | 326,943    | △ 543     |
| 受入研修費収入                         | 30,400     | 30,400     | 0         |
| 雑収入                             | 296,000    | 296,543    | △ 543     |
| 事業活動収入計(1)                      | 37,607,400 | 37,570,981 | 36,419    |
| 支出                              |            |            |           |
| 人件費支出                           | 23,150,000 | 23,059,273 | 90,727    |
| 職員給料支出                          | 13,700,000 | 13,658,573 | 41,427    |
| 職員賞与支出                          | 3,350,000  | 3,345,377  | 4,623     |
| 非常勤職員給与支出                       | 2,400,000  | 2,369,310  | 30,690    |
| 退職給付支出                          | 700,000    | 697,850    | 2,150     |
| 法定福利費支出                         | 3,000,000  | 2,988,163  | 11,837    |
| 事業費支出                           | 1,533,000  | 1,509,005  | 23,995    |
| 被服費支出                           | 11,000     | 10,800     | 200       |
| 教養娯楽費支出                         | 200,000    | 194,621    | 5,379     |
| 水道光熱費支出                         | 450,000    | 442,873    | 7,127     |
| 消耗器具備品費支出                       | 220,000    | 212,064    | 7,936     |
| 車輛費支出                           | 650,000    | 647,347    | 2,653     |
| 雑支出                             | 2,000      | 1,300      | 700       |
| 事務費支出                           | 9,280,000  | 9,192,305  | 87,695    |
| 福利厚生費支出                         | 100,000    | 99,579     | 421       |
| 旅費交通費支出                         | 15,000     | 14,606     | 394       |
| 研修研究費支出                         | 70,000     | 66,990     | 3,010     |
| 事務消耗品費支出                        | 500,000    | 487,061    | 12,939    |
| 印刷製本費支出                         | 45,000     | 44,650     | 350       |
| 水道光熱費支出                         | 135,000    | 134,233    | 767       |
| 通信運搬費支出                         | 180,000    | 172,667    | 7,333     |
| 業務委託費支出                         | 1,600,000  | 1,566,425  | 33,575    |
| 手数料支出                           | 22,000     | 20,472     | 1,528     |
| 保険料支出                           | 435,000    | 430,138    | 4,862     |
| 賃借料支出                           | 445,000    | 442,042    | 2,958     |
| 土地・建物賃借料支出                      | 5,412,000  | 5,412,000  | 0         |
| 租税公課支出                          | 270,000    | 254,900    | 15,100    |
| 諸会費支出                           | 50,000     | 46,250     | 3,750     |
| 雑支出                             | 1,000      | 292        | 708       |
| 就労支援事業支出                        | 3,305,000  | 3,289,367  | 15,633    |
| 就労支援事業販売原価支出                    | 3,050,000  | 3,037,603  | 12,397    |
| 就労支援事業製造原価支出                    | 2,650,000  | 2,639,286  | 10,714    |
| 就労支援事業仕入支出                      | 400,000    | 398,317    | 1,683     |
| 就労支援事業販管費支出                     | 255,000    | 251,764    | 3,236     |
| その他の支出                          | 80,000     | 75,699     | 4,301     |
| 雑支出                             | 80,000     | 75,699     | 4,301     |
| 事業活動支出計(2)                      | 37,348,000 | 37,125,649 | 222,351   |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 259,400    | 445,332    | △ 185,932 |
| <b>施設整備等による収支</b>               |            |            |           |
| 収入                              |            |            |           |
| 固定資産売却収入                        | 22,000     | 22,000     | 0         |
| 車輛運搬具売却収入                       | 22,000     | 22,000     | 0         |
| 施設整備等収入計(4)                     | 22,000     | 22,000     | 0         |
| 支出                              |            |            |           |
| 施設整備等支出計(5)                     | 0          | 0          | 0         |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | 22,000     | 22,000     | 0         |
| <b>その他の活動による収支</b>              |            |            |           |
| 収入                              |            |            |           |
| 積立資産取崩収入                        | 119,350    | 119,350    | 0         |
| 退職給付引当資産取崩収入                    | 119,350    | 119,350    | 0         |
| その他の活動収入計(7)                    | 119,350    | 119,350    | 0         |
| 支出                              |            |            |           |
| 積立資産支出                          | 236,065    | 236,065    | 0         |
| 退職給付引当資産支出                      | 236,065    | 236,065    | 0         |
| その他の活動支出計(8)                    | 236,065    | 236,065    | 0         |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | △ 116,715  | △ 116,715  | 0         |
| 予備費支出(10)                       | 0          | -----      | 0         |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 164,685    | 350,617    | △ 185,932 |
| 前期末支払資金残高(12)                   | 53,617,163 | 53,617,163 | 0         |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 53,781,848 | 53,967,780 | △ 185,932 |





| ひだまり・相談支援事業所 財産目録 |                    |        |             |               |           |            |           |
|-------------------|--------------------|--------|-------------|---------------|-----------|------------|-----------|
| 2024年 3月31日現在     |                    |        |             |               |           |            |           |
| 社会福祉法人ぶなの木福祉会     |                    |        |             |               |           |            | (単位:円)    |
| 貸借対照表科目           | 場所・物量等             | 取得年度   | 使用目的等       | 取得価額          | 減価償却累計額   | 貸借対照表価額    |           |
| I 資産の部            |                    |        |             |               |           |            |           |
| 1 流動資産            |                    |        |             |               |           |            |           |
| 現金預金              |                    |        |             |               |           |            |           |
| 普通預金              | あいち農協 No.0177254   | -      | ひだまり運転資金    | -             | -         | 5,024,357  |           |
|                   |                    |        | 小計          |               |           | 5,024,357  |           |
| 事業未収金             | 地域・相談支援給付費収入       | -      |             | -             | -         | 6,196,743  |           |
|                   | 流動資産合計             |        |             |               |           | 11,221,100 |           |
| 2 固定資産            |                    |        |             |               |           |            |           |
| (2) その他の固定資産      |                    |        |             |               |           |            |           |
| 車輛運搬具             | (福祉事業-ひだまり)ふれあい号   | 2012年度 | 公用車         | 取得価額:852,120円 | 1,416,120 | 1,416,118  | 2         |
|                   | (福祉事業-ひだまり)スズキワゴンR | 2018年度 | 公用車         | 取得価額:564,000円 |           |            |           |
| 器具及び備品            | AED                | 2021年度 |             |               | 386,100   | 241,312    | 144,788   |
| 退職給付引当資産          | 愛知県共済              | -      |             | -             | -         | -          | 464,070   |
| 差入保証金             | 月極駐車場保証金           | -      | 公用車、職員車輛駐車場 | -             | -         | -          | 49,248    |
|                   | その他の固定資産合計         |        |             |               |           | 658,108    |           |
|                   | 固定資産合計             |        |             |               |           | 658,108    |           |
|                   | 資産合計               |        |             |               |           | 11,879,208 |           |
| II 負債の部           |                    |        |             |               |           |            |           |
| 1 流動負債            |                    |        |             |               |           |            |           |
| 事業未払金             | 職員賞与(3月分)、本部委託費など  | -      |             |               | -         | -          | 2,764,617 |
| 職員預り金             | 社会保険料              | -      |             |               | -         | -          | 217,372   |
|                   | 源泉所得税              | -      |             |               | -         | -          | 36,770    |
|                   | 住民税                | -      |             |               | -         | -          | 36,700    |
| 拠点区分間借入金          |                    | -      |             |               | -         | -          | 1,400,000 |
| 未払消費税等            |                    | -      |             |               | -         | -          | 718,300   |
| 賞与引当金             | 2024年6月支給賞与の引当金    | -      |             |               | -         | -          | 260,000   |
|                   | 流動負債合計             |        |             |               |           | 5,433,759  |           |
| 2 固定負債            |                    |        |             |               |           |            |           |
| 退職給付引当金           | 愛知県共済              | -      |             |               | -         | -          | 464,070   |
|                   | 固定負債合計             |        |             |               |           | 464,070    |           |
|                   | 負債合計               |        |             |               |           | 5,897,829  |           |
|                   | 差引純資産              |        |             |               |           | 5,981,379  |           |

## ひだまり・相談支援事業所区分 事業活動計算書

(自)2023年 4月 1日(至)2024年 3月31日

| 社会福祉法人ぶなの木福祉会                      |            | (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                                 |            |            |             |
| その他の収益                             | 425,990    | 586,800    | △ 160,810   |
| その他の収益                             | 425,990    | 586,800    | △ 160,810   |
| 障害福祉サービス等事業収益                      | 30,119,566 | 30,895,718 | △ 776,152   |
| 自立支援給付費収益                          | 17,982,566 | 18,695,718 | △ 713,152   |
| 地域相談支援給付費収益                        | 3,015,692  | 2,209,497  | 806,195     |
| 計画相談支援給付費収益                        | 14,966,874 | 16,486,221 | △ 1,519,347 |
| その他の事業収益                           | 12,137,000 | 12,200,000 | △ 63,000    |
| 補助金事業収益(公費)                        | 3,600,000  | 3,663,000  | △ 63,000    |
| 受託事業収益(公費)                         | 6,500,000  | 6,500,000  | 0           |
| その他の事業収益                           | 2,037,000  | 2,037,000  | 0           |
| サービス活動収益計(1)                       | 30,545,556 | 31,482,518 | △ 936,962   |
| 費用                                 |            |            |             |
| 人件費                                | 23,166,858 | 24,828,336 | △ 1,661,478 |
| 職員給料                               | 14,632,331 | 15,202,441 | △ 570,110   |
| 職員賞与                               | 2,965,017  | 3,521,206  | △ 556,189   |
| 賞与引当金繰入                            | 260,000    | 515,000    | △ 255,000   |
| 非常勤職員給与                            | 1,791,805  | 1,845,259  | △ 53,454    |
| 退職給付費用                             | 916,800    | 899,535    | 17,265      |
| 法定福利費                              | 2,600,905  | 2,844,895  | △ 243,990   |
| 事務費                                | 6,384,216  | 6,683,546  | △ 299,330   |
| 福利厚生費                              | 95,564     | 98,757     | △ 3,193     |
| 旅費交通費                              | 27,230     | 18,660     | 8,570       |
| 研修研究費                              | 112,700    | 9,600      | 103,100     |
| 事務消耗品費                             | 252,684    | 132,697    | 119,987     |
| 印刷製本費                              | 18,795     | 19,020     | △ 225       |
| 水道光熱費                              | 88,434     | 94,995     | △ 6,561     |
| 修繕費                                | 0          | 12,837     | △ 12,837    |
| 通信運搬費                              | 585,822    | 564,629    | 21,193      |
| 業務委託費                              | 1,977,553  | 2,802,697  | △ 825,144   |
| 手数料                                | 550        | 5,410      | △ 4,860     |
| 保険料                                | 362,567    | 405,777    | △ 43,210    |
| 賃借料                                | 1,713,895  | 1,829,482  | △ 115,587   |
| 土地・建物賃借料                           | 234,600    | 234,600    | 0           |
| 租税公課                               | 729,300    | 11,000     | 718,300     |
| 諸会費                                | 47,160     | 38,974     | 8,186       |
| 車両費                                | 137,362    | 396,251    | △ 258,889   |
| 雑費                                 | 0          | 8,160      | △ 8,160     |
| 減価償却費                              | 96,525     | 96,525     | 0           |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額                     | △ 96,525   | △ 96,525   | 0           |
| その他の費用                             | 347,700    | 0          | 347,700     |
| サービス活動費用計(2)                       | 29,898,774 | 31,511,882 | △ 1,613,108 |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | 646,782    | △ 29,364   | 676,146     |
| 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                      | 34,000     | 60,000     | △ 26,000    |
| 受入研修費収益                            | 34,000     | 60,000     | △ 26,000    |
| サービス活動外収益計(4)                      | 34,000     | 60,000     | △ 26,000    |
| 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)             | 34,000     | 60,000     | △ 26,000    |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | 680,782    | 30,636     | 650,146     |
| 特別増減の部                             |            |            |             |
| 収益                                 |            |            |             |
| 固定資産売却益                            | 19,999     | 0          | 19,999      |
| 車輛運搬具売却益                           | 19,999     | 0          | 19,999      |
| 特別収益計(8)                           | 19,999     | 0          | 19,999      |
| 費用                                 |            |            |             |
| 特別費用計(9)                           | 0          | 0          | 0           |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | 19,999     | 0          | 19,999      |
| 税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)           | 700,781    | 30,636     | 670,145     |
| 法人税、住民税及び事業税(12)                   | 0          | 0          | 0           |
| 当期活動増減差額(13)=(11)-(12)             | 700,781    | 30,636     | 670,145     |
| 繰越活動増減差額の部                         |            |            |             |
| 前期繰越活動増減差額(14)                     | 5,135,810  | 5,105,174  | 30,636      |
| 当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)          | 5,836,591  | 5,135,810  | 700,781     |
| 基本金取崩額(16)                         | 0          | 0          | 0           |
| その他の積立金取崩額(17)                     | 0          | 0          | 0           |
| その他の積立金積立額(18)                     | 0          | 0          | 0           |
| 次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18) | 5,836,591  | 5,135,810  | 700,781     |

ひだまり・相談支援事業所区分 資金収支計算書

(自)2023年 4月 1日(至)2024年 3月31日

| 社会福祉法人ぶなの木福祉会                   |            | (単位:円)      |           |
|---------------------------------|------------|-------------|-----------|
| 勘定科目                            | 予算(A)      | 決算(B)       | 差異(A)-(B) |
| 事業活動による収支                       |            |             |           |
| 収入                              |            |             |           |
| 障害福祉サービス等事業収入                   | 32,057,000 | 30,119,566  | 1,937,434 |
| 自立支援給付費収入                       | 19,920,000 | 17,982,566  | 1,937,434 |
| 地域相談支援給付費収入                     | 3,220,000  | 3,015,692   | 204,308   |
| 計画相談支援給付費収入                     | 16,700,000 | 14,966,874  | 1,733,126 |
| その他の事業収入                        | 12,137,000 | 12,137,000  | 0         |
| 補助金事業収入(公費)                     | 3,600,000  | 3,600,000   | 0         |
| 受託事業収入(公費)                      | 6,500,000  | 6,500,000   | 0         |
| その他の事業収入                        | 2,037,000  | 2,037,000   | 0         |
| その他の収入                          | 459,990    | 459,990     | 0         |
| 受入研修費収入                         | 34,000     | 34,000      | 0         |
| 雑収入                             | 425,990    | 425,990     | 0         |
| 事業活動収入計(1)                      | 32,516,990 | 30,579,556  | 1,937,434 |
| 支出                              |            |             |           |
| 人件費支出                           | 26,200,000 | 25,552,558  | 647,442   |
| 職員給料支出                          | 15,250,000 | 14,632,331  | 617,669   |
| 職員賞与支出                          | 4,420,000  | 4,411,017   | 8,983     |
| 非常勤職員給与支出                       | 1,800,000  | 1,791,805   | 8,195     |
| 退職給付支出                          | 2,120,000  | 2,116,500   | 3,500     |
| 法定福利費支出                         | 2,610,000  | 2,600,905   | 9,095     |
| 事務費支出                           | 6,455,600  | 6,384,216   | 71,384    |
| 福利厚生費支出                         | 100,000    | 95,564      | 4,436     |
| 旅費交通費支出                         | 30,000     | 27,230      | 2,770     |
| 研修研究費支出                         | 115,000    | 112,700     | 2,300     |
| 事務消耗品費支出                        | 255,000    | 252,684     | 2,316     |
| 印刷製本費支出                         | 20,000     | 18,795      | 1,205     |
| 水道光熱費支出                         | 90,000     | 88,434      | 1,566     |
| 通信運搬費支出                         | 590,000    | 585,822     | 4,178     |
| 業務委託費支出                         | 2,000,000  | 1,977,553   | 22,447    |
| 手数料支出                           | 1,000      | 550         | 450       |
| 保険料支出                           | 370,000    | 362,567     | 7,433     |
| 賃借料支出                           | 1,720,000  | 1,713,895   | 6,105     |
| 土地・建物賃借料支出                      | 234,600    | 234,600     | 0         |
| 租税公課支出                          | 740,000    | 729,300     | 10,700    |
| 諸会費支出                           | 50,000     | 47,160      | 2,840     |
| 車輛費支出                           | 140,000    | 137,362     | 2,638     |
| その他の支出                          | 347,700    | 347,700     | 0         |
| 雑支出                             | 347,700    | 347,700     | 0         |
| 事業活動支出計(2)                      | 33,003,300 | 32,284,474  | 718,826   |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | △ 486,310  | △ 1,704,918 | 1,218,608 |
| 施設整備等による収支                      |            |             |           |
| 収入                              |            |             |           |
| 固定資産売却収入                        | 20,000     | 20,000      | 0         |
| 車輛運搬具売却収入                       | 20,000     | 20,000      | 0         |
| その他の施設整備等による収入                  | 12,312     | 12,312      | 0         |
| 差入保証金返却収入                       | 12,312     | 12,312      | 0         |
| 施設整備等収入計(4)                     | 32,312     | 32,312      | 0         |
| 支出                              |            |             |           |
| 施設整備等支出計(5)                     | 0          | 0           | 0         |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | 32,312     | 32,312      | 0         |
| その他の活動による収支                     |            |             |           |
| 収入                              |            |             |           |
| 積立資産取崩収入                        | 1,408,950  | 1,408,950   | 0         |
| 退職給付引当資産取崩収入                    | 1,408,950  | 1,408,950   | 0         |
| その他の活動収入計(7)                    | 1,408,950  | 1,408,950   | 0         |
| 支出                              |            |             |           |
| 積立資産支出                          | 209,250    | 209,250     | 0         |
| 退職給付引当資産支出                      | 209,250    | 209,250     | 0         |
| その他の活動支出計(8)                    | 209,250    | 209,250     | 0         |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | 1,199,700  | 1,199,700   | 0         |
| 予備費支出(10)                       | 0          | -----       | 0         |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 745,702    | △ 472,906   | 1,218,608 |
| 前期末支払資金残高(12)                   | 6,520,247  | 6,520,247   | 0         |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 7,265,949  | 6,047,341   | 1,218,608 |

陽なた・地域活動支援センター区分 貸借対照表

2024年 3月31日現在

| 社会福祉法人ぶなの木福祉会 |           |           |           |              |             |             |             |  | (単位:円) |
|---------------|-----------|-----------|-----------|--------------|-------------|-------------|-------------|--|--------|
| 資 産 の 部       |           |           |           | 負 債 の 部      |             |             |             |  |        |
| 勘定科目          | 当年度末      | 前年度末      | 増減        | 勘定科目         | 当年度末        | 前年度末        | 増減          |  |        |
| 流動資産          | 1,625,758 | 1,955,035 | △ 329,277 | 流動負債         | 3,231,904   | 4,510,505   | △ 1,278,601 |  |        |
| 現金預金          | 956,140   | 866,250   | 89,890    | 事業未払金        | 2,715,349   | 2,454,505   | 260,844     |  |        |
| 小口現金          | 31,423    | 24,226    | 7,197     | 職員預り金        | 257,755     | 0           | 257,755     |  |        |
| 陽なた小口現金       | 30,723    | 24,226    | 6,497     | 社会保険料        | 215,115     | 0           | 215,115     |  |        |
| 陽なた収受金        | 700       | 0         | 700       | 源泉所得税        | 12,840      | 0           | 12,840      |  |        |
| 普通預金          | 924,717   | 842,024   | 82,693    | 住民税          | 29,800      | 0           | 29,800      |  |        |
| JA陽なた         | 924,717   | 842,024   | 82,693    | 拠点区分間借入金     | 0           | 1,500,000   | △ 1,500,000 |  |        |
| 事業未収金         | 635,618   | 1,088,785 | △ 453,167 | 未払消費税等       | 8,800       | 0           | 8,800       |  |        |
| 前払金           | 34,000    | 0         | 34,000    | 賞与引当金        | 250,000     | 556,000     | △ 306,000   |  |        |
| 固定資産          | 737,712   | 695,862   | 41,850    | 固定負債         | 725,400     | 683,550     | 41,850      |  |        |
| その他の固定資産      | 737,712   | 695,862   | 41,850    | 退職給付引当金      | 725,400     | 683,550     | 41,850      |  |        |
| 退職給付引当資産      | 725,400   | 683,550   | 41,850    | 負債の部合計       | 3,957,304   | 5,194,055   | △ 1,236,751 |  |        |
| 差入保証金         | 12,312    | 12,312    | 0         | 純 資 産 の 部    |             |             |             |  |        |
|               |           |           |           | 次期繰越活動増減差額   | △ 1,593,834 | △ 2,543,158 | 949,324     |  |        |
|               |           |           |           | (うち当期活動増減差額) | 949,324     | △ 467,733   | 1,417,057   |  |        |
|               |           |           |           | 純資産の部合計      | △ 1,593,834 | △ 2,543,158 | 949,324     |  |        |
| 資産の部合計        | 2,363,470 | 2,650,897 | △ 287,427 | 負債及び純資産の部合計  | 2,363,470   | 2,650,897   | △ 287,427   |  |        |

| 陽なた・地域活動支援センター 財産目録 |                   |      |              |      |         |             |
|---------------------|-------------------|------|--------------|------|---------|-------------|
| 2024年 3月31日現在       |                   |      |              |      |         |             |
| 社会福祉法人ぶなの木福祉会       |                   |      |              |      |         | (単位:円)      |
| 貸借対照表科目             | 場所・物量等            | 取得年度 | 使用目的等        | 取得価額 | 減価償却累計額 | 貸借対照表価額     |
| I 資産の部              |                   |      |              |      |         |             |
| 1 流動資産              |                   |      |              |      |         |             |
| 現金預金                |                   |      |              |      |         |             |
| 現金                  | 現金手許有高            | -    | 施設の運転資金      | -    | -       | 31,423      |
| 普通預金                | あいち農協 No.0177265  | -    | 施設の運転資金      | -    | -       | 924,717     |
|                     |                   |      | 小計           |      |         | 956,140     |
| 事業未収金               | 緊急電話受託料(ひだまりより)など | -    |              | -    | -       | 635,618     |
| 前払金                 |                   | -    |              | -    | -       | 34,000      |
|                     | 流動資産合計            |      |              |      |         | 1,625,758   |
| 2 固定資産              |                   |      |              |      |         |             |
| (2) その他の固定資産        |                   |      |              |      |         |             |
| 退職給付引当資産            | 愛知県退職金共済          | -    |              | -    | -       | 725,400     |
| 差入保証金               | 駐車場保証金            | -    | 公用車・職員用駐車場賃借 | -    | -       | 12,312      |
|                     | その他の固定資産合計        |      |              |      |         | 737,712     |
|                     | 固定資産合計            |      |              |      |         | 737,712     |
|                     | 資産合計              |      |              |      |         | 2,363,470   |
| II 負債の部             |                   |      |              |      |         |             |
| 1 流動負債              |                   |      |              |      |         |             |
| 事業未払金               |                   | -    |              | -    | -       | 2,715,349   |
| 職員預り金               | 社会保険料             | -    |              | -    | -       | 215,115     |
|                     | 源泉所得税             | -    |              | -    | -       | 12,840      |
|                     | 住民税               | -    |              | -    | -       | 29,800      |
|                     |                   | -    |              | -    | -       | 8,800       |
| 未払消費税等              |                   | -    |              | -    | -       | 250,000     |
| 賞与引当金               | 2024年6月支給賞与引当金    | -    |              | -    | -       |             |
|                     | 流動負債合計            |      |              |      |         | 3,231,904   |
| 2 固定負債              |                   |      |              |      |         |             |
| 退職給付引当金             | 愛知県退職金共済          | -    |              | -    | -       | 725,400     |
|                     | 固定負債合計            |      |              |      |         | 725,400     |
|                     | 負債合計              |      |              |      |         | 3,957,304   |
|                     | 差引純資産             |      |              |      |         | △ 1,593,834 |

## 陽なた・地域活動支援センター区分 事業活動計算書

(自)2023年 4月 1日(至)2024年 3月31日

社会福祉法人ぶなの木福祉会

(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                                 |             |             |           |
| その他の収益                             | 735,491     | 528,400     | 207,091   |
| その他の収益                             | 735,491     | 528,400     | 207,091   |
| 障害福祉サービス等事業収益                      | 21,214,000  | 19,592,700  | 1,621,300 |
| その他の事業収益                           | 21,214,000  | 19,592,700  | 1,621,300 |
| 補助金事業収益(公費)                        | 72,000      | 200,000     | △ 128,000 |
| 受託事業収益(公費)                         | 21,142,000  | 19,352,000  | 1,790,000 |
| その他の事業収益                           | 0           | 40,700      | △ 40,700  |
| サービス活動収益計(1)                       | 21,949,491  | 20,121,100  | 1,828,391 |
| 費用                                 |             |             |           |
| 人件費                                | 15,992,487  | 15,493,029  | 499,458   |
| 職員給料                               | 8,811,305   | 9,416,511   | △ 605,206 |
| 職員賞与                               | 1,647,774   | 2,420,320   | △ 772,546 |
| 賞与引当金繰入                            | 250,000     | △ 251,000   | 501,000   |
| 非常勤職員給与                            | 2,598,755   | 1,497,284   | 1,101,471 |
| 退職給付費用                             | 513,900     | 478,900     | 35,000    |
| 法定福利費                              | 2,170,753   | 1,931,014   | 239,739   |
| 事業費                                | 361,343     | 191,243     | 170,100   |
| 保健衛生費                              | 8,750       | 10,982      | △ 2,232   |
| 教養娯楽費                              | 259,590     | 115,037     | 144,553   |
| 消耗器具備品費                            | 55,159      | 43,791      | 11,368    |
| 車輛費                                | 37,844      | 18,043      | 19,801    |
| 雑費                                 | 0           | 3,390       | △ 3,390   |
| 事務費                                | 4,616,337   | 4,904,561   | △ 288,224 |
| 福利厚生費                              | 113,064     | 78,185      | 34,879    |
| 旅費交通費                              | 1,490       | 3,960       | △ 2,470   |
| 研修研究費                              | 39,360      | 0           | 39,360    |
| 事務消耗品費                             | 107,077     | 43,768      | 63,309    |
| 印刷製本費                              | 62,922      | 63,677      | △ 755     |
| 水道光熱費                              | 296,065     | 318,011     | △ 21,946  |
| 修繕費                                | 39,050      | 54,450      | △ 15,400  |
| 通信運搬費                              | 194,846     | 194,812     | 34        |
| 広報費                                | 6,510       | 0           | 6,510     |
| 業務委託費                              | 1,318,793   | 1,628,818   | △ 310,025 |
| 手数料                                | 2,999       | 1,967       | 1,032     |
| 保険料                                | 335,427     | 331,097     | 4,330     |
| 賃借料                                | 1,213,573   | 1,298,790   | △ 85,217  |
| 土地・建物賃借料                           | 785,400     | 785,400     | 0         |
| 租税公課                               | 28,800      | 20,000      | 8,800     |
| 諸会費                                | 69,990      | 34,688      | 35,302    |
| 雑費                                 | 971         | 46,938      | △ 45,967  |
| その他の費用                             | 30,000      | 0           | 30,000    |
| サービス活動費用計(2)                       | 21,000,167  | 20,588,833  | 411,334   |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | 949,324     | △ 467,733   | 1,417,057 |
| サービス活動外増減の部                        |             |             |           |
| 収益                                 |             |             |           |
| サービス活動外収益計(4)                      | 0           | 0           | 0         |
| 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)             | 0           | 0           | 0         |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | 949,324     | △ 467,733   | 1,417,057 |
| 特別増減の部                             |             |             |           |
| 収益                                 |             |             |           |
| 特別収益計(8)                           | 0           | 0           | 0         |
| 費用                                 |             |             |           |
| 特別費用計(9)                           | 0           | 0           | 0         |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | 0           | 0           | 0         |
| 税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)           | 949,324     | △ 467,733   | 1,417,057 |
| 法人税、住民税及び事業税(12)                   | 0           | 0           | 0         |
| 当期活動増減差額(13)=(11)-(12)             | 949,324     | △ 467,733   | 1,417,057 |
| 繰越活動増減差額の部                         |             |             |           |
| 前期繰越活動増減差額(14)                     | △ 2,543,158 | △ 2,075,425 | △ 467,733 |
| 当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)          | △ 1,593,834 | △ 2,543,158 | 949,324   |
| 基本金取崩額(16)                         | 0           | 0           | 0         |
| その他の積立金取崩額(17)                     | 0           | 0           | 0         |
| その他の積立金積立額(18)                     | 0           | 0           | 0         |
| 次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18) | △ 1,593,834 | △ 2,543,158 | 949,324   |

陽なた・地域活動支援センター区分 資金収支計算書

(自)2023年 4月 1日(至)2024年 3月31日

| 社会福祉法人ぶなの木福祉会                   |             | (単位:円)      |           |
|---------------------------------|-------------|-------------|-----------|
| 勘定科目                            | 予算(A)       | 決算(B)       | 差異(A)-(B) |
| 事業活動による収支                       |             |             |           |
| 収入                              |             |             |           |
| 障害福祉サービス等事業収入                   | 21,214,000  | 21,214,000  | 0         |
| その他の事業収入                        | 21,214,000  | 21,214,000  | 0         |
| 補助金事業収入(公費)                     | 72,000      | 72,000      | 0         |
| 受託事業収入(公費)                      | 21,142,000  | 21,142,000  | 0         |
| その他の収入                          | 740,000     | 735,491     | 4,509     |
| 雑収入                             | 740,000     | 735,491     | 4,509     |
| 事業活動収入計(1)                      | 21,954,000  | 21,949,491  | 4,509     |
| 支出                              |             |             |           |
| 人件費支出                           | 16,655,000  | 16,610,037  | 44,963    |
| 職員給料支出                          | 8,820,000   | 8,811,305   | 8,695     |
| 職員賞与支出                          | 2,205,000   | 2,203,774   | 1,226     |
| 非常勤職員給与支出                       | 2,600,000   | 2,598,755   | 1,245     |
| 退職給付支出                          | 830,000     | 825,450     | 4,550     |
| 法定福利費支出                         | 2,200,000   | 2,170,753   | 29,247    |
| 事業費支出                           | 405,000     | 361,343     | 43,657    |
| 医薬品費支出                          | 5,000       | 0           | 5,000     |
| 保健衛生費支出                         | 10,000      | 8,750       | 1,250     |
| 教養娯楽費支出                         | 270,000     | 259,590     | 10,410    |
| 消耗器具備品費支出                       | 60,000      | 55,159      | 4,841     |
| 車輛費支出                           | 50,000      | 37,844      | 12,156    |
| 雑支出                             | 10,000      | 0           | 10,000    |
| 事務費支出                           | 4,697,000   | 4,616,337   | 80,663    |
| 福利厚生費支出                         | 120,000     | 113,064     | 6,936     |
| 旅費交通費支出                         | 5,000       | 1,490       | 3,510     |
| 研修研究費支出                         | 50,000      | 39,360      | 10,640    |
| 事務消耗品費支出                        | 120,000     | 107,077     | 12,923    |
| 印刷製本費支出                         | 70,000      | 62,922      | 7,078     |
| 水道光熱費支出                         | 300,000     | 296,065     | 3,935     |
| 修繕費支出                           | 40,000      | 39,050      | 950       |
| 通信運搬費支出                         | 200,000     | 194,846     | 5,154     |
| 広報費支出                           | 10,000      | 6,510       | 3,490     |
| 業務委託費支出                         | 1,320,000   | 1,318,793   | 1,207     |
| 手数料支出                           | 10,000      | 2,999       | 7,001     |
| 保険料支出                           | 340,000     | 335,427     | 4,573     |
| 賃借料支出                           | 1,220,000   | 1,213,573   | 6,427     |
| 土地・建物賃借料支出                      | 787,000     | 785,400     | 1,600     |
| 租税公課支出                          | 30,000      | 28,800      | 1,200     |
| 諸会費支出                           | 70,000      | 69,990      | 10        |
| 雑支出                             | 5,000       | 971         | 4,029     |
| その他の支出                          | 30,000      | 30,000      | 0         |
| 雑支出                             | 30,000      | 30,000      | 0         |
| 事業活動支出計(2)                      | 21,787,000  | 21,617,717  | 169,283   |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 167,000     | 331,774     | △ 164,774 |
| 施設整備等による収支                      |             |             |           |
| 収入                              |             |             |           |
| 施設整備等収入計(4)                     | 0           | 0           | 0         |
| 支出                              |             |             |           |
| 施設整備等支出計(5)                     | 0           | 0           | 0         |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | 0           | 0           | 0         |
| その他の活動による収支                     |             |             |           |
| 収入                              |             |             |           |
| 積立資産取崩収入                        | 465,000     | 465,000     | 0         |
| 退職給付引当資産取崩収入                    | 465,000     | 465,000     | 0         |
| その他の活動収入計(7)                    | 465,000     | 465,000     | 0         |
| 支出                              |             |             |           |
| 積立資産支出                          | 153,450     | 153,450     | 0         |
| 退職給付引当資産支出                      | 153,450     | 153,450     | 0         |
| その他の活動支出計(8)                    | 153,450     | 153,450     | 0         |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | 311,550     | 311,550     | 0         |
| 予備費支出(10)                       | 0           | -----       | 0         |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 478,550     | 643,324     | △ 164,774 |
| 前期末支払資金残高(12)                   | △ 1,999,470 | △ 1,999,470 | 0         |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | △ 1,520,920 | △ 1,356,146 | △ 164,774 |

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券－時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
  - ・上記以外の有価証券－時価のないもの－移動平均原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
- ・製品、仕掛品－個別原価法
  - ・原材料、商品－個別原価法
  - ・貯蔵品－個別原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
- ・有形固定資産（リース資産を除く）－平成19年3月31日以前に取得したもの－旧定額法
  - ・有形固定資産（リース資産を除く）－平成19年4月1日以降に取得したもの－定額法
  - ・無形固定資産（リース資産を除く）－定額法
  - ・リース資産－所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法を採用している。
- (4) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、当年度末の退職給付引当資産の残高と同額を計上している。
  - ・賞与引当金－職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込額のうち当年度の負担に属する金額を計上している。
  - ・徴収不能引当金－債権の徴収不能による損失に備えるため、徴収不能懸念債権については、個別に判断して必要額を、その他の債権については、一括して過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を、徴収不能見込額として計上している。
- (5) リース取引の処理方法
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。  
愛知県共済会の実施する退職共済制度に加入している。掛金は、「退職給付引当資産」の科目で資産に計上している。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- ・法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- ・事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）
- ・社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- ・公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- ・収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

各拠点におけるサービス区分の内訳

- (1) 本部（社会福祉事業）
- 本部
- (1) ぶなの木工房（社会福祉事業）
- ぶなの木工房
- (1) ひだまり（社会福祉事業）
- ひだまり
- (1) 陽なた（社会福祉事業）
- 陽なた

6. 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      | 0          | 0     | 0     | 0          |
| 建物      | 0          | 0     | 0     | 0          |
| 定期預金    | 10,000,000 | 0     | 0     | 10,000,000 |
| 投資有価証券  | 0          | 0     | 0     | 0          |
| 合 計     | 10,000,000 | 0     | 0     | 10,000,000 |

7. 基本金また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

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 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

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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   |
|-------------------|-----------|-----------|---------|
| 土地（基本財産）          | 0         | 0         | 0       |
| 建物（基本財産）          | 0         | 0         | 0       |
| 土地（その他の固定資産）      | 0         | 0         | 0       |
| 建物（その他の固定資産）      | 0         | 0         | 0       |
| 構築物（その他の固定資産）     | 0         | 0         | 0       |
| 機械及び装置（その他の固定資産）  | 0         | 0         | 0       |
| 車両運搬具（その他の固定資産）   | 7,399,773 | 6,853,424 | 546,349 |
| 器具及び備品（その他の固定資産）  | 1,528,354 | 1,315,793 | 212,561 |
| 有形リース資産（その他の固定資産） | 0         | 0         | 0       |
| 合 計               | 8,928,127 | 8,169,217 | 758,910 |

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

該当なし

11. 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

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. 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



# 計算書類に対する注記(本部)

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券一時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
  - ・上記以外の有価証券一時価のないもの一移動平均原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
  - ・製品、仕掛品一個別原価法
  - ・原材料、商品一個別原価法
  - ・貯蔵品一個別原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
  - ・有形固定資産(リース資産を除く)一平成19年3月31日以前に取得したもの一旧定額法
  - ・有形固定資産(リース資産を除く)一平成19年4月1日以降に取得したもの一定額法
  - ・無形固定資産(リース資産を除く)一定額法
  - ・リース資産一所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法を採用している。
- (4) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金一職員の退職給付に備えるため、当年度末の退職給付引当資産の残高と同額を計上している。
  - ・賞与引当金一職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込額のうち当年度の負担に属する金額を計上している。
  - ・徴収不能引当金一債権の徴収不能による損失に備えるため、徴収不能懸念債権については、個別に判断して必要額を、その他の債権については、一括して過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を、徴収不能見込額として計上している。
- (5) リース取引の処理方法
  - ・所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

## 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

福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。

## 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- ・拠点区分の計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- ・拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(①))
- ・拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(②))

サービス区分の内訳

- (1) 本部(社会福祉事業)
- 本部

## 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      | 0          | 0     | 0     | 0          |
| 建物      | 0          | 0     | 0     | 0          |
| 定期預金    | 10,000,000 | 0     | 0     | 10,000,000 |
| 投資有価証券  | 0          | 0     | 0     | 0          |
| 合 計     | 10,000,000 | 0     | 0     | 10,000,000 |

## 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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

## 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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

## 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

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

計算書類に対する注記（ぶなの木工房）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券－時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
  - ・上記以外の有価証券－時価のないもの－移動平均原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
  - ・製品、仕掛品－個別原価法
  - ・原材料、商品－個別原価法
  - ・貯蔵品－個別原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
  - ・有形固定資産（リース資産を除く）－平成19年3月31日以前に取得したもの－旧定額法
  - ・有形固定資産（リース資産を除く）－平成19年4月1日以降に取得したもの－定額法
  - ・無形固定資産（リース資産を除く）－定額法
  - ・リース資産－所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法を採用している。
- (4) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、当年度末の退職給付引当資産の残高と同額を計上している。
  - ・賞与引当金－職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込額のうち当年度の負担に属する金額を計上している。
  - ・徴収不能引当金－債権の徴収不能による損失に備えるため、徴収不能懸念債権については、個別に判断して必要額を、その他の債権については、一括して過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を、徴収不能見込額として計上している。
- (5) リース取引の処理方法
  - ・所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

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

福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。  
愛知県共済会の実施する退職共済制度に加入している。掛金は、「退職給付引当資産」の科目で資産に計上している。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

- 当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
- ・拠点区分の計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
  - ・拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(㊦))
  - ・拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㊧))

サービス区分の内訳

- (1) ぶなの木工房（社会福祉事業）  
ぶなの木工房

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）  
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   |
|-------------------|-----------|-----------|---------|
| 土地（基本財産）          | 0         | 0         | 0       |
| 建物（基本財産）          | 0         | 0         | 0       |
| 土地（その他の固定資産）      | 0         | 0         | 0       |
| 建物（その他の固定資産）      | 0         | 0         | 0       |
| 構築物（その他の固定資産）     | 0         | 0         | 0       |
| 機械及び装置（その他の固定資産）  | 0         | 0         | 0       |
| 車両運搬具（その他の固定資産）   | 5,983,653 | 5,437,306 | 546,347 |
| 器具及び備品（その他の固定資産）  | 1,142,254 | 1,074,481 | 67,773  |
| 有形リース資産（その他の固定資産） | 0         | 0         | 0       |
| 合 計               | 7,125,907 | 6,511,787 | 614,120 |

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

該当なし

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

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

## 計算書類に対する注記(ひだまり)

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等－償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券－時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
  - ・上記以外の有価証券－時価のないもの－移動平均原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
  - ・製品、仕掛品－個別原価法
  - ・原材料、商品－個別原価法
  - ・貯蔵品－個別原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
  - ・有形固定資産(リース資産を除く)－平成19年3月31日以前に取得したもの－旧定額法
  - ・有形固定資産(リース資産を除く)－平成19年4月1日以降に取得したもの－定額法
  - ・無形固定資産(リース資産を除く)－定額法
  - ・リース資産－所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法を採用している。
- (4) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、当年度末の退職給付引当資産の残高と同額を計上している。
  - ・賞与引当金－職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込額のうち当年度の負担に属する金額を計上している。
  - ・徴収不能引当金－債権の徴収不能による損失に備えるため、徴収不能懸念債権については、個別に判断して必要額を、その他の債権については、一括して過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を、徴収不能見込額として計上している。
- (5) リース取引の処理方法
  - ・所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

### 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

福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。

愛知県共済会の実施する退職共済制度に加入している。掛金は、「退職給付引当資産」の科目で資産に計上している。

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- ・拠点区分の計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- ・拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(①))
- ・拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(⑩))

サービス区分の内訳

- (1) ひだまり(社会福祉事業)
- ひだまり

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

### 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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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   |
|-------------------|-----------|-----------|---------|
| 土地(基本財産)          | 0         | 0         | 0       |
| 建物(基本財産)          | 0         | 0         | 0       |
| 土地(その他の固定資産)      | 0         | 0         | 0       |
| 建物(その他の固定資産)      | 0         | 0         | 0       |
| 構築物(その他の固定資産)     | 0         | 0         | 0       |
| 機械及び装置(その他の固定資産)  | 0         | 0         | 0       |
| 車輦運搬具(その他の固定資産)   | 1,416,120 | 1,416,118 | 2       |
| 器具及び備品(その他の固定資産)  | 386,100   | 241,312   | 144,788 |
| 有形リース資産(その他の固定資産) | 0         | 0         | 0       |
| 合 計               | 1,802,220 | 1,657,430 | 144,790 |

### 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

該当なし

### 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

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

第5号議案

---

2023年度  
社会福祉充実残額報告

---

社会福祉法人ぶなの木福社会