

決 算 報 告 書

令和5年度

自 令和5年4月1日

至 令和6年3月31日

社会福祉法人 ウイズユー

目 次

法人全体

資金収支計算書（第一号第一様式）	1
事業活動計算書（第二号第一様式）	2
貸借対照表（第三号第一様式）	3
計算書類に対する注記	4
財産目録	7

社会福祉事業区分

資金収支内訳表（第一号第三様式）	11
事業活動内訳表（第二号第三様式）	12
貸借対照表内訳表（第三号第三様式）	13

千代工場拠点区分

資金収支計算書（第一号第四様式）	14
事業活動計算書（第二号第四様式）	16
貸借対照表（第三号第四様式）	19
計算書類に対する注記	20

千代作業所拠点区分

資金収支計算書（第一号第四様式）	22
事業活動計算書（第二号第四様式）	24
貸借対照表（第三号第四様式）	27
計算書類に対する注記	28

共同生活援助事業拠点区分

資金収支計算書（第一号第四様式）	30
事業活動計算書（第二号第四様式）	32
貸借対照表（第三号第四様式）	34
計算書類に対する注記	35

社会福祉事業資金収支計算書(法人全体)

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A-B)	備考	
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	235,631,000	233,323,968	2,307,032	
		障害福祉サービス等事業収入	287,238,000	263,777,995	23,460,005	
		借入金利息補助金収入				
		経常経費寄附金収入	15,000		15,000	
		受取利息配当金収入	47,000	853	46,147	
		その他の収入	2,585,000	6,244,139	△ 3,659,139	
		事業活動収入計(1)	525,516,000	503,346,955	22,169,045	
	支出	人件費支出	196,717,000	187,083,459	9,633,541	
		事業費支出	51,656,000	45,204,617	6,451,383	
		事務費支出	26,067,000	22,870,119	3,196,881	
		就労支援事業支出	235,601,000	224,230,091	11,370,909	
		支払利息支出	7,283,000	6,929,324	353,676	
		その他の支出	1,770,000	1,135,083	634,917	
		流動資産評価損等による資金減少額				
事業活動支出計(2)	519,094,000	487,452,693	31,641,307			
事業活動資金収支差額(3) = (1)-(2)	6,422,000	15,894,262	△ 9,472,262			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入				
		施設整備等寄附金収入				
		設備資金借入金収入				
		固定資産売却収入		929,705	△ 929,705	
	施設整備等収入計(4)		929,705	△ 929,705		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	30,432,000	29,210,000	1,222,000	
		固定資産取得支出				
固定資産除却・廃棄支出 ファイナンス・リース債務の返済支出						
施設整備等支出計(5)	30,432,000	29,210,000	1,222,000			
施設整備等資金収支差額(6) = (4)-(5)	△ 30,432,000	△ 28,280,295	△ 2,151,705			
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
		長期運営資金借入金収入				
		長期貸付金回収収入				
		積立資産取崩収入				
	その他の活動収入(7)					
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出				
		長期貸付金支出				
積立資産支出						
その他の活動支出計(8)						
その他の活動資金収支差額(9) = (7)-(8)						
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計 (11) = (3)+(6)+(9)-(10)	△ 24,010,000	△ 12,386,033	△ 11,623,967			
前期末支払資金残高(12)		57,311,301	△ 57,311,301			
当期末支払資金残高(11)+(12)		44,925,268				

社会福祉事業事業活動計算書(法人全体)

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	233,323,968	223,407,901	9,916,067
		障害福祉サービス等事業収益	263,777,995	291,494,812	△ 27,716,817
		経常経費寄附金収益		5,000,000	△ 5,000,000
		サービス活動収益計(1)	497,101,963	519,902,713	△ 22,800,750
	費用	人件費	186,556,220	188,804,321	△ 2,248,101
		事業費	45,204,617	49,151,839	△ 3,947,222
		事務費	22,870,119	23,589,261	△ 719,142
		就労支援事業費用	224,230,091	254,265,445	△ 30,035,354
		減価償却費	72,420,404	72,806,550	△ 386,146
		国庫補助金等特別積立金取崩額 徴収不能額	△ 19,957,568	△ 19,957,573	5
サービス活動費用計(2)	531,323,883	568,659,843	△ 37,335,960		
サービス活動増減差額(3) = (1)-(2)	△ 34,221,920	△ 48,757,130	14,535,210		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益		969	△ 116
		受取利息配当金収益	853	969	
		その他のサービス活動外収益	6,244,139	4,830,636	1,413,503
		サービス活動外収益計(4)	6,244,992	4,831,605	1,413,387
	費用	支払利息	6,929,324	8,363,544	△ 1,434,220
		その他のサービス活動外費用	1,135,083	1,512,173	△ 377,090
サービス活動外費用計(5)	8,064,407	9,875,717	△ 1,811,310		
サービス活動外増減差額(6) = (4)-(5)	△ 1,819,415	△ 5,044,112	3,224,697		
経常増減差額(7) = (3)+(6)	△ 36,041,335	△ 53,801,242	17,759,907		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		固定資産受増額			
		固定資産売却額	929,701		929,701
		その他の特別収益			
	特別収益計(8)	929,701	0	929,701	
	費用	基本金組入額			
		資産評価額			
		固定資産除却損		1	△ 1
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)			
国庫補助金等特別積立金積立額					
災害損失					
その他の特別損失					
特別費用計(9)		1	△ 1		
特別増減差額(10) = (8)-(9)	929,701	△ 1	929,702		
当期活動増減差額(11) = (7)+(10)	△ 35,111,634	△ 53,801,243	18,689,609		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 497,476,744	△ 443,675,501	△ 53,801,243	
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11)+(12)	△ 532,588,378	△ 497,476,744	△ 35,111,634	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13)+(14)+(15)-(16)	△ 532,588,378	△ 497,476,744	△ 35,111,634	

貸借対照表(法人全体)
令和6年3月31日現在

第三号第一様式
(単位:円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	124,872,425	130,007,327	△ 5,134,902	流動負債	117,370,070	109,424,178	7,945,892
現金預金	63,343,807	68,659,337	△ 5,315,530	短期運営資金借入金	30,000,000	30,000,000	0
未収金	58,645,435	58,512,493	132,942	未払金	45,790,936	42,436,097	3,354,839
未収補助金				その他の未払金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金	31,654,000	30,432,000	1,222,000
貯蔵品	617,113	9,020	608,093	1年以内返済予定長期運営資金借入金			
商品・製品				1年以内返済予定リース債務			
仕掛品				1年以内支払予定長期未払金			
原材料				未払費用			
立替金		158,195	△ 158,195	預り金	4,156,221	234,318	3,921,903
前払金				前受金		25,611	△ 25,611
前払費用	2,266,070	2,668,282	△ 402,212	前受収益			
一年以内回収予定長期貸付金				仮受金			
短期貸付金				賞与引当金	5,768,913	6,296,152	△ 527,239
仮払金				その他の流動負債			
その他の流動資産							
固定資産	652,113,757	723,740,884	△ 71,627,127	固定負債	304,141,563	333,780,282	△ 29,638,719
基本財産	180,275,592	195,975,694	△ 15,700,102	設備資金借入金	300,048,000	330,480,000	△ 30,432,000
土地				長期運営資金借入金			
建物	179,275,592	194,975,694	△ 15,700,102	リース債務			
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0	長期未払金			
その他の固定資産	471,838,165	527,765,190	△ 55,927,025	退職給与引当金	4,093,563	3,300,282	793,281
土地				その他の固定負債			
建物	225,102,343	231,473,163	△ 6,370,820	負債の部合計	421,511,633	443,204,460	△ 21,692,827
構築物	34,409,528	38,211,937	△ 3,802,409	純資産の部			
機械及び装置	191,888,969	237,089,794	△ 45,200,825	基本金	607,045,800	607,045,800	0
車輛運搬具	1,191,674	2,291,675	△ 1,100,001	国庫補助金等特別積立金	268,038,114	287,995,682	△ 19,957,568
器具及び装置	945,449	1,191,700	△ 246,251	その他の積立金	12,979,013	12,979,013	0
建設仮勘定				30周年記念事業積立金	2,000,000	2,000,000	0
有形リース資産				人件費積立金	1,481,458	1,481,458	0
権利	1,127,626	1,127,626	0	備品購入積立金	671,007	671,007	0
ソフトウェア				修繕費積立金	8,826,548	8,826,548	0
無形リース資産				次期繰越活動増減差額	△ 532,588,378	△ 497,476,744	△ 35,111,634
長期貸付金				(うち当期活動増減差額)	△ 35,111,634	△ 53,801,243	18,689,609
退職給付引当資産	4,093,563	3,300,282	793,281				
30周年記念事業積立資産	2,000,000	2,000,000	0				
人件費積立資産	1,481,458	1,481,458	0				
備品購入積立資産	671,007	671,007	0				
修繕費積立資産	8,826,548	8,826,548	0				
差入保証金							
出資金	100,000	100,000	0				
長期前払費用							
その他の固定資産				純資産の部合計	355,474,549	410,543,751	△ 55,069,202
資産の部合計	776,986,182	853,748,211	△ 76,762,029	負債及び純資産の部合計	776,986,182	853,748,211	△ 76,762,029

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）固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産・・・定額法
- ・無形固定資産・・・定額法

（2）引当金の計上基準

- ・賞与引当金・・・決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金として計上している。
- ・退職給与引当金・・・鳥取県民間社会福祉施設職員共済会の実施する退職共済制度加入している職員に係る期末退職金要支給額を退職給付引当資産に計上すると同時に、同額を退職給付引当金に計上している。
- ・徴収不能引当金

該当なし

3. 重要な会計方針の変更

平成26年度より従前の経理規程を社会福祉法人新会計基準に変更する。

4. 法人で採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度に加入している。
- ・鳥取県民間社会福祉施設共済会の実施する退職共済制度に加入している。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- （1）法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- （2）社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- （3）各拠点区分及びサービス区分の内容

① 千代工場拠点（社会福祉事業）

本部

千代クリーニング工場

下段グリーンファーム

下段きのこセンターA型

② 千代作業所拠点（社会福祉事業）

作業所

下段きのこセンターB型

千代きのこ菌床センター

③ 共同生活援助事業（グループホーム）拠点（社会福祉事業）

スマイル

フレンズ

フラップ

チェリー

プリウス

アンビシャス

ハーモニー

ケイ&ティー

エヌ&エイチ

オリオン

オアシス

フレッシュ

ペガサス

ワイ&エム

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。

(金額：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	775,171,899			775,171,899
基本財産特定預金	1,000,000			1,000,000
合計	776,171,899			776,171,899

7. 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

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得額、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
建物（基本財産）	775,171,899	595,896,307	179,275,592
建物	299,070,088	73,967,745	225,102,343
構築物	140,609,270	106,199,742	34,409,528
機械及び装置	638,343,644	446,454,675	191,888,969
車輛運搬具	19,647,844	18,456,170	1,191,674
器具及び備品	26,061,585	25,116,136	945,449
合計	1,898,904,330	1,266,090,775	632,813,555

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

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

- ◆平成 28 年度決算時に未計上であった基本金について修正計上を行った。
- ◆令和 1 年 5 月 1 日をもってリベリイ サービス区分を廃止した。
- ◆令和 1 年 5 月 1 日付でワイ&エム サービス区分を開設した。
- ◆令和 2 年度決算時の未収金である消費税還付金 9,290,400 円については、令和 3 年度消費税確定申告で固定資産取得の部分払いの経費を控除仕入れ額として計上し計算していたが、この経費は役務の提供（引渡し）後に再計上することと税務署に指摘された。よって、令和 2 年度の未収金 9,290,400 円については令和 3 年度決算時に徴収不能額として処理し、令和 2 年度の固定資産取得の部分払いの経費については、令和 4 年度の消費税確定申告で控除仕入れ額として計上し直して処理を行った。
- ◆令和 3 年度決算時に未計上であった出資金について修正計上を行った。
- ◆令和 5 年 2 月 28 日をもってステップ サービス区分を廃止した。
- ◆下段きのこセンターA 型事業は、令和 5 年 4 月 1 日付で休止とした。固定資産については、下段きのこセンターB 型へ移管した。令和 6 年 3 月 31 日付けで事業廃止とした。
- ◆千代きのこ菌床センターは、令和 5 年 4 月 1 日付で休止とした。固定資産については、下段きのこセンターB 型へ移管した。令和 6 年 3 月 31 日付けで事業廃止とした。
- ◆令和 6 年 3 月 31 日をもってチェリー及びフレッシュ サービス区分を廃止した。

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況並びに資産、負債及び資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

財産目録(法人全体)

令和6年3月31日現在

(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						
(A)千代工場						
ア 本部	山陰合同銀行鳥取営業部		運転資金として			82,964
イ 千代クリーニング工場	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			6,995,336
ウ 下段グリーンファーム	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			1,348,224
	JA鳥取いなば千代水金融支店		運転資金として			63,182
エ 下段きのこセンターA型	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			23,851
(B)千代作業所						
ア 作業所	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			30,713,307
イ 下段きのこセンターB型	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			7,911,330
	鳥取信用金庫本店営業部		運転資金として			140,267
	JA鳥取いなば湖東支店		運転資金として			266,767
ウ 千代きのこ菌床センター	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			0
(C)グループホーム						
ア スマイル	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			267,727
イ フレンズ	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			218,823
ウ フラップ	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			122,192
エ チェリー	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			816,822
オ プリウス	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			279,361
カ アンビジャス	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			1,995,201
キ ハーモニー	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			222,239
ク ケイ&ティ	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			675,815
ケ エヌ&エイチ	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			263,847
コ オリオン	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			3,951,245
サ オアシス	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			4,114,793
シ フレッシュ	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			1,503,599
ス ベガサス	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			1,255,448
セ ワイ&エム	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			111,467
			小計			63,343,807
未収金	国保連		訓練等給付費等			58,645,435
未収補助金						
未収収益						
貯蔵品	切手等					617,113
商品・製品						
仕掛品						
原材料						
立替金						
前払金						
前払費用			4月分家賃、火災保険、借入金利息 等			2,266,070
1年以内回収予定長期貸付金						
短期貸付金						
仮払金						
その他の流動資産						
徴収不能引当金						
流動資産合計						124,872,425
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地						
建物						
(A)千代工場						
千代クリーニング工場	鳥取市晩稲306(工場棟、ボイラー棟)	1996年度	第2種社会福祉事業である、千代クリーニング工場に使用	276,143,000	243,239,981	32,903,019
下段グリーンファーム	鳥取市下段字角之古瀬727(栽培ハウス、管理棟)	2004年度	第2種社会福祉事業である、下段グリーンファームに使用	57,034,000	40,583,517	16,450,483
(B)千代作業所						
作業所	鳥取市晩稲306(作業所棟)	1998年度	第2種社会福祉事業である、作業所に使用	192,712,329	144,548,963	48,163,366
下段きのこセンターB型	鳥取市晩稲306(きのこ管理調整室)	2009年度	第2種社会福祉事業である、下段きのこセンターBに使用	17,765,526	15,675,450	2,090,076
下段きのこセンターB型	鳥取市晩稲306(仕込棟、ボイラー庫)	2012年度	第2種社会福祉事業である、下段きのこセンターBに使用	23,364,344	16,492,476	6,871,868
(C)グループホーム						
グループホーム	鳥取市晩稲306(ホーム棟)	1996年度	第2種社会福祉事業である、グループホームに使用	208,152,700	135,355,920	72,796,780
			小計	775,171,899	595,896,307	179,275,592
基本財産特定預金	山陰合同銀行鳥取営業部		基本財産特定預金			1,000,000
投資有価証券						
基本財産合計				775,171,899	595,896,307	180,275,592
(2) その他の固定資産						
土地						
建物						
(A)千代工場						
千代クリーニング工場	バイオマスボイラー棟、チップサイロ棟		第2種社会福祉事業である、千代クリーニング工場で使用	242,091,191	16,988,853	225,102,338
(B)千代作業所						
作業所	アルミ駐車場		第2種社会福祉事業である作業所で使用	315,000	314,999	1

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
下段きのこセンターB型	建物一式、ビニールハウス		第2種社会福祉事業である下段きのこセンターBで使用	56,663,897	56,663,893	4
			小計	299,070,088	73,967,745	225,102,343
構築物						
(A) 千代工場						
千代クリーニング工場	外構工事、地下油タンク、給水処理設備		第2種社会福祉事業である、千代クリーニング工場で使用	119,976,900	93,202,138	26,774,762
下段グリーンファーム	灌漑設備一式		第2種社会福祉事業である、下段グリーンファームで使用	820,800	731,025	89,775
(B) 千代作業所						
作業所	外構工事、駐車場		第2種社会福祉事業である、作業所で使用	4,473,000	3,998,399	474,601
下段きのこセンターB型	防風ネット、オガ置場、外構工事		第2種社会福祉事業である、下段きのこセンターBで使用	13,819,870	6,749,481	7,070,389
(C) グループホーム						
グループホーム	外構工事		第2種社会福祉事業である、グループホームで使用	1,518,700	1,518,699	1
			小計	140,609,270	106,199,742	34,409,528
機械及び装置						
(A) 千代工場						
千代クリーニング工場	クリーニング機械一式、ボイラー室エアアー式、バイオマスボイラー一式、バックアップボイラー一式、チップ搬送機器一式等		第2種社会福祉事業である、千代クリーニング工場で使用	500,912,690	312,293,101	188,619,589
下段グリーンファーム	野菜養液栽培設備		第2種社会福祉事業である、下段グリーンファームで使用	47,966,000	47,965,999	1
(B) 千代作業所						
作業所	空調設備、コンプレッサー、結束機		第2種社会福祉事業である、作業所で使用	3,805,778	2,729,326	1,076,452
下段きのこセンターB型	きのこ栽培機器一式、殺菌設備一式、培養設備一式		第2種社会福祉事業である、下段きのこセンターBで使用	85,659,176	83,466,249	2,192,927
			小計	638,343,644	446,454,675	191,888,969
車輛運搬具						
(A) 千代工場						
千代クリーニング工場	ホンダ アクティ		給食の輸送	823,440	823,439	1
千代クリーニング工場	三菱ふそう キャンター		廃菌床の運搬	4,400,000	3,208,333	1,191,667
(B) 千代作業所						
作業所	トヨタ コミューター		利用者送迎	3,014,610	3,014,609	1
作業所	日産 セレナ		利用者送迎	2,735,824	2,735,823	1
作業所	ホンダ ステップワゴン		利用者送迎	1,905,480	1,905,479	1
作業所	トヨタ コースター		利用者送迎	3,160,290	3,160,289	1
作業所	トヨタ ジョブサン		オガ粉運搬	2,608,200	2,608,199	1
下段きのこセンターB型	ダイハツ ハイゼット		菌床運搬	1,000,000	999,999	1
			小計	19,647,844	18,456,170	1,191,674
器具及び備品						
(A) 千代工場						
千代クリーニング工場	冷凍冷蔵庫、金庫		第2種社会福祉事業である、千代クリーニング工場で使用	765,939	765,935	4
(B) 千代作業所						
作業所	食堂器具一式		第2種社会福祉事業である、作業所で使用	8,099,927	8,099,912	15
下段きのこセンターB型	しいたけ乾燥一式、培養棚、環境機材一式		第2種社会福祉事業である、下段きのこセンターBで使用	15,495,997	14,550,570	945,427
(C) グループホーム						
グループホーム	エアコン、業務用冷凍冷蔵庫		第2種社会福祉事業である、グループホームで使用	1,699,722	1,699,719	3
			小計	26,061,585	25,116,136	945,449
建設仮勘定						
有形リース資産						
権利						
(A) 千代工場						
千代クリーニング工場	電話加入権、水道施設利用権		電話、水道使用	898,306		898,306
(B) 千代作業所						
作業所	電話加入権		電話使用	229,320		229,320
			小計	1,127,626		1,127,626
ソフトウェア						
無形リース資産						
長期貸付金						
退職給付引当資産						
(A) 千代工場	退職給付引当金に対応		将来の退職金給付のために引当している積立資産	1,212,560		1,212,560
(B) 千代作業所	退職給付引当金に対応		将来の退職金給付のために引当している積立資産	1,291,631		1,291,631
(C) グループホーム	退職給付引当金に対応		将来の退職金給付のために引当している積立資産	1,589,372		1,589,372
			小計	4,093,563		4,093,563
長期預り金積立資産						
30周年記念事業積立資産						
(A) 千代工場						
本部	定期預金 山陰合同銀行鳥取営業部		将来の30周年記念事業開催のために積立している定期預金	2,000,000		2,000,000
人件費積立資産						
(B) 千代作業所						
作業所	定期預金 山陰合同銀行千代水支店		将来の人件費補填分として積立している定期預金	1,481,458		1,481,458
備品購入積立資産						
(B) 千代作業所						
作業所	定期預金 山陰合同銀行千代水支店		将来の備品購入のために積立している定期預金	671,007		671,007

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
		小計		671,007		671,007
修繕費積立資産						
(B)千代作業所						
作業所	定期預金 山陰合同銀行千代水支店		将来起こりうる修繕に対して積立している定期預金	652,548		652,548
下段きのこセンターB型	定期預金 山陰合同銀行千代水支店		将来起こりうる修繕に対して積立している定期預金	200,000		200,000
(C)グループホーム						
グループホーム	定期預金 山陰合同銀行千代水支店		将来起こりうる修繕に対して積立している定期預金	7,974,000		7,974,000
		小計		8,826,548		8,826,548
差入保証金						
長期前払費用						
その他の固定資産						
(B)千代作業所						
下段きのこセンターB型	出資金		鳥取信用金庫出資金	100,000		100,000
	その他の固定資産合計					471,838,165
	固定資産合計					652,113,757
	資産合計					776,986,182
II 負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金						
(A)千代工場						
本部	山陰合同銀行鳥取営業部					20,000,000
千代クリーニング工場	山陰合同銀行鳥取営業部					10,000,000
		小計				30,000,000
未払金						
その他の未払金						
1年以内返済予定設備資金借入金						
(A)千代工場						
千代クリーニング工場	山陰合同銀行鳥取営業部					31,654,000
		小計				31,654,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金						
1年以内返済予定リース債務						
1年以内支払予定長期未払金						
未払費用						
預り金	送料等					4,156,221
職員預り金						
前受金						
前受収益						
仮受金						
賞与引当金						
(A)千代工場	千代クリーニング工場					1,614,840
	下段グリーンファーム					448,619
(B)千代作業所	作業所					2,091,241
(C)グループホーム	グループホーム					1,614,213
		小計				5,768,913
その他の流動負債						
	流動負債合計					117,370,070
2 固定負債						
設備資金借入金						
(A)千代工場						
千代クリーニング工場	山陰合同銀行鳥取営業部					300,048,000
		小計				300,048,000
長期運営資金借入金						
リース債務						
退職給付引当金						
(A)千代工場	本部					364,039
	千代クリーニング工場					721,570
	下段グリーンファーム					126,951
(B)千代作業所	作業所					691,608
	下段きのこセンターB型					600,023
(C)グループホーム	グループホーム					1,589,372
		小計				4,093,563
長期未払金						
長期預り金						
その他の固定負債						
	固定負債合計					304,141,563
	負債合計					421,511,633
	差引純資産					355,474,549

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

(単位:円)

勘定科目		千代工場拠点	千代作業所拠点	共同生活援助拠点	合計	内部取引 消 去	事業区分 合 計	
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	191,420,546	41,903,422			233,323,968	
		障害福祉サービス等事業収入	95,419,492	81,174,467	87,184,036		263,777,995	
		借入金利息補助金収入						
		経常経費寄附金収入						
		受取利息配当金収入	150	385	318	853		853
	その他の収入	1,931,105	2,725,492	1,587,542	6,244,139		6,244,139	
	事業活動収入計(1)	288,771,293	125,803,766	88,771,896	503,346,955		503,346,955	
	支出	人件費支出	60,971,745	71,097,700	55,014,014	187,083,459		187,083,459
		事業費支出	9,240,354	8,587,230	27,377,033	45,204,617		45,204,617
		事務費支出	11,655,253	8,986,455	2,228,411	22,870,119		22,870,119
就労支援事業支出		190,587,897	33,642,194		224,230,091		224,230,091	
支払利息支出		6,929,324			6,929,324		6,929,324	
その他の支出	613,572	521,511		1,135,083		1,135,083		
流動資産評価損等による資金減少額								
事業活動支出計(2)	279,998,145	122,835,090	84,619,458	487,452,693		487,452,693		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,773,148	2,968,676	4,152,438	15,894,262		15,894,262		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入						
		施設整備等寄附金収入						
		設備資金借入金収入						
		固定資産売却収入		929,705		929,705		929,705
	施設整備等収入計(4)		929,705		929,705		929,705	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	29,210,000			29,210,000		29,210,000
固定資産取得支出 固定資産除却・廃棄支出 ファイナンス・リース債務の返済支出								
施設整備等支出計(5)	29,210,000			29,210,000		29,210,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 29,210,000	929,705		△ 28,280,295	0	△ 28,280,295		
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入						
		長期運営資金借入金収入						
		長期貸付金回収収入						
		積立資産取崩収入						
		拠点区分間長期借入金収入						
		拠点区分間長期貸付金回収収入						
	拠点区分間繰入金収入	57,000,000			57,000,000	57,000,000	0	
	その他の活動収入(7)	57,000,000			57,000,000	57,000,000	0	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出						
		長期貸付金支出						
積立資産支出								
拠点区分間長期貸付金支出								
拠点区分間長期借入金返済支出								
拠点区分間繰入金支出		300,000	56,700,000	57,000,000	57,000,000	0		
その他の活動支出計(8)		300,000	56,700,000	57,000,000	57,000,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	57,000,000	△ 300,000	△ 56,700,000	0	0	0		
予備費支出(10)								
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	36,563,148	3,598,381	△ 52,547,562	△ 12,386,033	0	△ 12,386,033		
前期末支払資金残高(12)	△ 94,503,652	42,528,853	109,286,100	57,311,301		57,311,301		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 57,940,504	46,127,234	56,738,538	44,925,268	0	44,925,268		

社会福祉事業区分 事業活動内訳書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位:円)

勘定科目		千代工場拠点	千代作業所拠点	共同生活援助拠点	合計	内部取引 消 去	事業区分 合計
サービス活動増減の部	収 益						
	就労支援事業収益	191,420,546	41,903,422		233,323,968		233,323,968
	障害福祉サービス等事業収益	95,419,492	81,174,467	87,184,036	263,777,995		263,777,995
	経常経費寄附金収益						
	サービス活動収益計(1)	286,840,038	123,077,889	87,184,036	497,101,963		497,101,963
	費 用						
	人件費	60,992,495	70,792,084	54,771,641	186,556,220		186,556,220
	事業費	9,240,354	8,587,230	27,377,033	45,204,617		45,204,617
	事務費	11,655,253	8,986,455	2,228,411	22,870,119		22,870,119
	就労支援事業費用	190,587,897	33,642,194		224,230,091		224,230,091
減価償却費	60,237,194	9,177,840	3,005,370	72,420,404		72,420,404	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 14,209,853	△ 4,346,832	△ 1,400,883	△ 19,957,568		△ 19,957,568	
徴収不能額							
サービス活動費用計(2)	318,503,340	126,838,971	85,981,572	531,323,883		531,323,883	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 31,663,302	△ 3,761,082	1,202,464	△ 34,221,920		△ 34,221,920	
サービス活動外増減の部	収 益						
	借入金利息補助金収益						
	受取利息配当金収益	150	385	318	853		853
	その他のサービス活動外収益	1,931,105	2,725,492	1,587,542	6,244,139		6,244,139
	サービス活動外収益計(4)	1,931,255	2,725,877	1,587,860	6,244,992		6,244,992
	費 用						
	支払利息	6,929,324			6,929,324		6,929,324
その他のサービス活動外費用	613,572	521,511		1,135,083		1,135,083	
サービス活動外費用計(5)	7,542,896	521,511		8,064,407		8,064,407	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 5,611,641	2,204,366	1,587,860	△ 1,819,415		△ 1,819,415	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 37,274,943	△ 1,556,716	2,790,324	△ 36,041,335		△ 36,041,335	
特別増減の部	収 益						
	施設整備等補助金収益						
	施設整備等寄附金収益						
	固定資産受増額						
	固定資産売却額		929,701		929,701		929,701
	拠点区分間繰入金収益	57,000,000			57,000,000	57,000,000	
	拠点区分間固定資産移管収益		10,119,789		10,119,789	10,119,789	0
	その他の特別収益						
	特別収益計(8)	57,000,000	11,049,490		68,049,490	67,119,789	929,701
	費 用						
基本金組入額	△ 10,000,000	10,000,000		0		0	
資産評価額							
固定資産除却損							
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 5,944,579			△ 5,944,579	△ 5,944,579	0	
国庫補助金等特別積立金積立額		5,944,579		5,944,579	5,944,579	0	
災害損失							
拠点区分間繰入金費用		300,000	56,700,000	57,000,000	57,000,000	0	
拠点区分間固定資産移管費用	10,119,789			10,119,789	10,119,789	0	
その他の特別損失							
特別費用計(9)	△ 5,824,790	16,244,579	56,700,000	67,119,789	67,119,789	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	62,824,790	△ 5,195,089	△ 56,700,000	929,701	0	929,701	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	25,549,847	△ 6,751,805	△ 53,909,676	△ 35,111,634	0	△ 35,111,634	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 495,196,659	66,417,948	△ 68,698,033	△ 497,476,744		△ 497,476,744
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 469,646,812	59,666,143	△ 122,607,709	△ 532,588,378	0	△ 532,588,378
	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)						
	その他の積立金積立額(16)						
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 469,646,812	59,666,143	△ 122,607,709	△ 532,588,378	0	△ 532,588,378	

令和6年3月31日現在

社会福祉法人ウイズユー

(単位:円)

勘定科目	千代工場拠点	千代作業所拠点	共同生活援助拠点	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	37,494,890	55,088,580	66,988,955	159,572,425	34,700,000	124,872,425
現金預金	8,513,557	39,031,671	15,798,579	63,343,807		63,343,807
未収金	27,224,359	15,691,027	15,730,049	58,645,435		58,645,435
未収補助金						
未収収益						
貯蔵品	614,917	2,196		617,113		617,113
商品・製品						
仕掛品						
原材料						
立替金						
前払金						
前払費用	1,142,057	363,686	760,327	2,266,070		2,266,070
一年以内回収予定長期貸付金						
一年以内回収予定拠点区分間長期貸付金						
短期貸付金						
拠点区分間貸付金			34,700,000	34,700,000	34,700,000	0
仮払金						
その他の流動資産						
固定資産	496,242,505	73,511,096	82,360,156	652,113,757		652,113,757
基本財産	50,353,502	57,125,310	72,796,780	180,275,592		180,275,592
土地						
建物	49,353,502	57,125,310	72,796,780	179,275,592		179,275,592
基本財産特定預金	1,000,000			1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	445,889,003	16,385,786	9,563,376	471,838,165		471,838,165
土地						
簡易建物	225,102,338	5		225,102,343		225,102,343
構築物	26,864,537	7,544,990	1	34,409,528		34,409,528
機械及び装置	188,619,590	3,269,379		191,888,969		191,888,969
車輛運搬具	1,191,668	6		1,191,674		1,191,674
器具及び装置	4	945,442	3	945,449		945,449
建設仮勘定						
有形リース資産						
権利	898,306	229,320		1,127,626		1,127,626
ソフトウェア						
無形リース資産						
長期貸付金						
退職給付引当資産	1,212,560	1,291,631	1,589,372	4,093,563		4,093,563
拠点区分間長期貸付金						
30周年記念事業積立資産	2,000,000			2,000,000		2,000,000
人件費積立資産		1,481,458		1,481,458		1,481,458
備品購入積立資産		671,007		671,007		671,007
修繕費積立資産		852,548	7,974,000	8,826,548		8,826,548
差入保証金						
出資金		100,000		100,000		100,000
長期前払費用						
その他の固定資産						
資産の部合計	533,737,395	128,599,676	149,349,111	811,686,182	34,700,000	776,986,182
流動負債	129,152,853	11,052,587	11,864,630	152,070,070	34,700,000	117,370,070
短期運営資金借入金	30,000,000			30,000,000		30,000,000
未払金	26,617,373	8,961,346	10,212,217	45,790,936		45,790,936
その他の未払金						
1年以内返済予定設備資金借入金	31,654,000			31,654,000		31,654,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金						
1年以内返済予定リース債務						
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金						
1年以内支払予定長期未払金						
未払費用						
預り金	4,118,021		38,200	4,156,221		4,156,221
前受金						
前受収益						
拠点区分間借入金	34,700,000			34,700,000	34,700,000	0
仮受金						
賞与引当金	2,063,459	2,091,241	1,614,213	5,768,913		5,768,913
その他の流動負債						
固定負債	301,260,560	1,291,631	1,589,372	304,141,563		304,141,563
設備資金借入金	300,048,000			300,048,000		300,048,000
長期運営資金借入金						
リース債務						
拠点区分間長期借入金						
長期未払金						
退職給付引当金	1,212,560	1,291,631	1,589,372	4,093,563		4,093,563
その他の固定負債						
負債の部合計	430,413,413	12,344,218	13,454,002	456,211,633	34,700,000	421,511,633
基本金	350,153,050	32,980,750	223,912,000	607,045,800		607,045,800
国庫補助金等特別積立金	220,817,744	20,603,552	26,616,818	268,038,114		268,038,114
その他の積立金	2,000,000	3,005,013	7,974,000	12,979,013		12,979,013
30周年記念事業積立金	2,000,000			2,000,000		2,000,000
人件費積立金		1,481,458		1,481,458		1,481,458
備品購入積立金		671,007		671,007		671,007
修繕費積立金		852,548	7,974,000	8,826,548		8,826,548
次期繰越活動増減差額	△ 469,646,812	59,666,143	△ 122,607,709	△ 532,588,378		△ 532,588,378
(うち当期活動増減差額)	25,549,847	△ 6,751,805	△ 53,909,676	△ 35,111,634		△ 35,111,634
純資産の部合計	103,323,982	116,255,458	135,895,109	355,474,549		355,474,549
負債及び純資産の部合計	533,737,395	128,599,676	149,349,111	811,686,182	34,700,000	776,986,182

千代工場拠点区分 資金収支計算書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
収 入	就労支援事業収入	195,621,000	191,420,546	4,200,454	
	クリーニング事業収入	166,011,000	159,739,303	6,271,697	
	野菜事業収入	29,610,000	31,681,243	△ 2,071,243	
	しいたけ事業収入				
	しいたけ菌床事業収入				
	クリーニング受託事業収入				
	クラフト等受託事業収入				
	障害福祉サービス等事業収入	102,160,000	95,419,492	6,740,508	
	自立支援給付費収入	84,740,000	78,413,340	6,326,660	
	訓練等給付費収入	84,740,000	78,413,340	6,326,660	
	利用者負担金収入	120,000	111,600	8,400	
	利用者契約利用料収入	2,200,000	2,362,552	△ 162,552	
	利用者入居費等収入				
	利用者給食費等収入	2,200,000	2,362,552	△ 162,552	
	その他の事業収入	15,100,000	14,532,000	568,000	
	補助金事業収入	15,100,000	14,532,000	568,000	
	障害者雇用報奨金収入	15,100,000	14,532,000	568,000	
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入	5,000		5,000	
	一般寄附金収入	3,000		3,000	
	指定寄附金収入	2,000		2,000	
	受取利息配当金収入	3,000	150	2,850	
	その他の収入	1,783,000	1,931,105	△ 148,105	
	受入研修費収入	2,000	36,575	△ 34,575	
	利用者等外給食費収入	1,570,000	823,875	746,125	
	雑収入	211,000	1,070,655	△ 859,655	
	事業活動収入計(1)	299,572,000	288,771,293	10,800,707	
支 出	人件費支出	65,205,000	60,971,745	4,233,255	
	役員報酬支出	720,000	630,000	90,000	
	職員給料支出	47,547,000	45,847,235	1,699,765	
	職員賞与支出	6,429,000	4,582,599	1,846,401	
	非常勤職員給与支出	250,000	240,000	10,000	
	退職給付支出	1,449,000	1,447,589	1,411	
	職員退職給付支出	1,449,000	1,447,589	1,411	
	法定福利費支出	8,810,000	8,224,322	585,678	
	職員法定福利費支出	8,810,000	8,224,322	585,678	
	事業費支出	9,556,000	9,240,354	315,646	
	給食費支出	4,087,000	4,086,220	780	
	保健衛生費支出	414,000	404,065	9,935	
	被服費支出	25,000	14,223	10,777	
	教養娯楽費支出				
	日用品費支出				
	水道光熱費支出	532,000	530,035	1,965	
	燃料費支出	85,000	45,326	39,674	
	修繕費支出	91,000	79,394	11,606	
	通信運搬費支出	5,000		5,000	
	消耗器具備品費支出	55,000	34,916	20,084	
	保険料支出	2,155,000	1,959,934	195,066	
	貸借料支出	1,716,000	1,714,704	1,296	
	教育指導費支出				
	車両費支出	373,000	371,537	1,463	
	雑支出	18,000		18,000	
	事務費支出	12,319,000	11,655,253	663,747	
	福利厚生費支出	131,000	73,978	57,022	
	職員被服費支出	39,000	33,902	5,098	
	旅費交通費支出	186,000	80,741	105,259	
	研修研究費支出	60,000	22,300	37,700	
	事務消耗品費支出	764,000	758,501	5,499	
印刷製本費支出					
水道光熱費支出	800,000	757,218	42,782		
燃料費支出	5,000		5,000		
修繕費支出	150,000	40,700	109,300		
通信運搬費支出	395,000	384,834	10,166		
会議費支出	25,000	3,648	21,352		
広報費支出	210,000	189,576	20,424		

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A-B)	備考
	業務委託費支出	8,102,000	8,020,696	81,304	
	手数料支出	101,000	93,500	7,500	
	保険料支出	1,000		1,000	
	貸借料支出	655,000	653,629	1,371	
	土地・建物賃借料支出				
	租税公課支出	80,000	19,050	60,950	
	保守料支出	120,000	118,800	1,200	
	諸会費支出	335,000	334,180	820	
	雑支出	160,000	70,000	90,000	
	就労支援事業支出	196,371,000	190,587,897	5,783,103	
	就労支援事業販売原価支出	192,479,000	186,696,601	5,782,399	
	就労支援事業製造原価支出	192,479,000	186,696,601	5,782,399	
	就労支援事業仕入支出				
	就労支援事業販管費支出	3,892,000	3,891,296	704	
	支払利息支出	7,283,000	6,929,324	353,676	
	その他の支出	1,050,000	613,572	436,428	
	利用者等外給食費支出	1,050,000	613,572	436,428	
	雑支出				
	流動資産評価損等による資金減少額				
	徴収不能額				
	事業活動支出計(2)	291,784,000	279,998,145	11,785,855	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,788,000	8,773,148	△ 985,148	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入				
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	施設整備等収入計(4)				
支出					
設備資金借入金元金償還支出	30,432,000	29,210,000	1,222,000		
固定資産取得支出					
固定資産除却・廃棄支出					
ファイナンス・リース債務の返済支出					
施設整備等支出計(5)	30,432,000	29,210,000	1,222,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 30,432,000	△ 29,210,000	△ 1,222,000		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
	長期運営資金借入金収入				
	長期貸付金回収収入				
	積立資産取崩収入				
	拠点区分間長期借入金収入				
	拠点区分間長期貸付金回収収入				
	拠点区分間繰入金収入	57,262,000	57,000,000	262,000	
	その他の活動収入(7)	57,262,000	57,000,000	262,000	
	支出				
長期運営資金借入金元金償還支出					
長期貸付金支出					
積立資産支出					
拠点区分間長期貸付金支出					
拠点区分間長期借入金返済支出					
拠点区分間繰入金支出					
その他の活動支出計(8)					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	57,262,000	57,000,000	262,000		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	34,618,000	36,563,148	△ 1,945,148		
前期末支払資金残高(12)		△ 94,503,652			
当期末支払資金残高(11)+(12)		△ 57,940,504			

千代工場拠点区分 事業活動計算書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	就労支援事業収益	191,420,546	160,908,385	30,512,161
	クリーニング事業収益	159,739,303	112,767,666	46,971,637
	野菜事業収益	31,681,243	24,092,687	7,588,556
	しいたけ事業収益		24,048,032	△ 24,048,032
	しいたけ菌床事業収益			
	クリーニング受託事業収益			
	クラフト等受託事業収益			
	障害福祉サービス等事業収益	95,419,492	109,100,317	△ 13,680,825
	自立支援給付費収益	78,413,340	83,320,472	△ 4,907,132
	訓練等給付費収益	78,413,340	83,320,472	△ 4,907,132
	利用者負担金収益	111,600	111,600	0
	利用者契約利用料収益	2,362,552	2,345,645	16,907
	利用者入居費等収益			
	利用者給食費等収益	2,362,552	2,345,645	16,907
	その他の事業収益	14,532,000	23,322,600	△ 8,790,600
	補助金事業収益	14,532,000	23,322,600	△ 8,790,600
	障害者雇用報奨金収益	14,532,000	21,303,000	△ 6,771,000
	特定求職者開発助成金収益		1,170,000	△ 1,170,000
	雇用調整助成金収益		849,600	△ 849,600
	経常経費寄附金収益		5,000,000	△ 5,000,000
一般寄附金収益		5,000,000	△ 5,000,000	
指定寄附金収益				
サービス活動収益計(1)	286,840,038	275,008,702	11,831,336	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	60,992,495	68,013,454	△ 7,020,959
	役員報酬	630,000	600,000	30,000
	職員給料	45,847,235	48,528,075	△ 2,680,840
	職員賞与	2,539,890	1,101,334	1,438,556
	賞与引当金繰入	2,063,459	2,042,709	20,750
	非常勤職員給与	240,000	5,281,385	△ 5,041,385
	従業員給料			
	従業員賞与			
	利用者工賃			
	退職給付費用	1,447,589	1,737,720	△ 290,131
	職員退職給付費用	1,447,589	1,737,720	△ 290,131
	法定福利費用	8,224,322	8,722,231	△ 497,909
	職員法定福利費用	8,224,322	8,722,231	△ 497,909
	事業費	9,240,354	11,473,898	△ 2,233,544
	給食費	4,086,220	4,139,280	△ 53,060
	保健衛生費	404,065	574,915	△ 170,850
	被服費	14,223	12,111	2,112
	教養娯楽費			
	日用品費			
	水道光熱費	530,035	577,119	△ 47,084
	燃料費	45,326	40,412	4,914
	修繕費	79,394	482,790	△ 403,396
	通信運搬費			
	消耗器具備品費	34,916	49,896	△ 14,980
	保険料	1,959,934	2,256,695	△ 296,761
	賃借料	1,714,704	2,772,301	△ 1,057,597
教育指導費				
車輛費	371,537	568,379	△ 196,842	
雑費				
事務費	11,655,253	12,962,397	△ 1,307,144	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
用	福利厚生費	73,978	133,210	△ 59,232	
	職員被服費	33,902	11,506	22,396	
	旅費交通費	80,741	73,543	7,198	
	研修研究費	22,300	47,393	△ 25,093	
	事務消耗品費	758,501	859,544	△ 101,043	
	印刷製本費				
	水道光熱費	757,218	1,370,852	△ 613,634	
	燃料費				
	修繕費	40,700	160,419	△ 119,719	
	通信運搬費	384,834	426,148	△ 41,314	
	会議費	3,648	3,454	194	
	広報費	189,576	189,576	0	
	業務委託費	8,020,696	8,273,724	△ 253,028	
	手数料	93,500	90,695	2,805	
	保険料				
	貸借料	653,629	661,201	△ 7,572	
	土地・建物賃借料				
	租税公課	19,050	151,350	△ 132,300	
	保守料	118,800	118,800	0	
	諸会費	334,180	327,594	6,586	
	雑費	70,000	63,388	6,612	
	就労支援事業費用	190,587,897	198,164,395	△ 7,576,498	
	就労支援事業販売原価	186,696,601	192,657,635	△ 5,961,034	
	期首製品(商品)棚卸高				
	当期就労支援事業製造原価	186,696,601	192,657,635	△ 5,961,034	
	当期就労支援事業仕入高				
	期末製品(商品)棚卸高				
就労支援事業販管費	3,891,296	5,506,760	△ 1,615,464		
減価償却費	60,237,194	62,317,639	△ 2,080,445		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 14,209,853	△ 15,389,054	1,179,201		
徴収不能額					
その他の費用					
サービス活動費用計(2)	318,503,340	337,542,729	△ 19,039,389		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 31,663,302	△ 62,534,027	30,870,725		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	150	265	△ 115
		その他のサービス活動外収益	1,931,105	3,279,679	△ 1,348,574
		受入研修費	36,575	14,500	22,075
		利用者等外給食費	823,875	1,479,216	△ 655,341
	雑収益	1,070,655	1,785,963	△ 715,308	
	サービス活動外収益計(4)	1,931,255	3,279,944	△ 1,348,689	
	費用	支払利息	6,929,324	8,363,544	△ 1,434,220
		その他のサービス活動外費用	613,572	1,091,499	△ 477,927
		利用者等外給食費	613,572	1,091,499	△ 477,927
雑損失					
サービス活動外費用計(5)	7,542,896	9,455,043	△ 1,912,147		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 5,611,641	△ 6,175,099	563,458		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 37,274,943	△ 68,709,126	31,434,183		
特別増	収益	施設整備等補助金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		固定資産受増額			
		固定資産売却益			
		拠点区分間繰入金収益	57,000,000	21,800,000	35,200,000
		拠点区分間固定資産移管収益			
		その他の特別収益			
特別収益計(8)	57,000,000	21,800,000	35,200,000		
基本金組入額	△ 10,000,000		△ 10,000,000		

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
増減の部	資産評価額			
	固定資産除却損			
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 5,944,579		△ 5,944,579
	国庫補助金等特別積立金積立額			
	災害損失			
	拠点区分間繰入金費用			
	拠点区分間固定資産移管費用	10,119,789		10,119,789
	その他の特別損失			
	特別費用計(9)	△ 5,824,790	0	△ 5,824,790
特別増減差額(10) = (8)-(9)	62,824,790	21,800,000	41,024,790	
当期活動増減差額(11) = (7)+(10)	25,549,847	△ 46,909,126	72,458,973	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 495,196,659	△ 448,287,533	△ 46,909,126
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11)+(12)	△ 469,646,812	△ 495,196,659	25,549,847
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17) = (13)+(14)+(15)-(16)	△ 469,646,812	△ 495,196,659	25,549,847

千代工場拠点区分 貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	37,494,890	37,893,258	△ 398,368	流動負債	129,152,853	164,871,619	△ 35,718,766
現金預金	8,513,557	7,777,208	736,349	短期運営資金借入金	30,000,000	30,000,000	0
未収金	27,224,359	27,597,743	△ 373,384	未払金	26,617,373	24,899,133	1,718,240
未収補助金				1年以内返済予定設備資金借入金	31,654,000	30,432,000	1,222,000
未収収益				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品	614,917	5,530	609,387	1年以内返済予定リース債務			
商品・製品				1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			
仕掛品				1年以内支払予定長期未払金			
原材料				未払費用			
立替金		158,195	△ 158,195	預り金	4,118,021	197,777	3,920,244
前払金				前受金			
前払費用	1,142,057	1,354,582	△ 212,525	前受収益			
一年以内回収予定長期貸付金				拠点区分間借入金	34,700,000	77,300,000	△ 42,600,000
一年以内回収予定拠点区分間長期貸付金				仮受金			
短期貸付金				賞与引当金	2,063,459	2,042,709	20,750
拠点区分間貸付金		1,000,000	△ 1,000,000	その他の流動負債			
仮払金							
その他の流動資産							
固定資産	496,242,505	566,588,589	△ 70,346,084	固定負債	301,260,560	331,681,661	△ 30,421,101
基本財産	50,353,502	59,417,718	△ 9,064,216	設備資金借入金	300,048,000	330,480,000	△ 30,432,000
土地				長期運営資金借入金			
建物	49,353,502	58,417,718	△ 9,064,216	リース債務			
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0	拠点区分間長期借入金			
その他の固定資産	445,889,003	507,170,871	△ 61,281,868	長期未払金			
土地				退職給付引当金	1,212,560	1,201,661	10,899
建物	225,102,338	231,473,159	△ 6,370,821	その他の固定負債			
構築物	26,864,537	35,246,880	△ 8,382,343	負債の部合計	430,413,413	496,553,280	△ 66,139,867
機械及び装置	188,619,590	232,867,523	△ 44,247,933	純資産の部			
車輛運搬具	1,191,668	2,291,669	△ 1,100,001	基本金	350,153,050	360,153,050	△ 10,000,000
器具及び装置	4	1,191,673	△ 1,191,669	国庫補助金等特別積立金	220,817,744	240,972,176	△ 20,154,432
建設仮勘定				その他の積立金	2,000,000	2,000,000	0
有形リース資産				30周年記念事業積立金	2,000,000	2,000,000	0
権利	898,306	898,306	0	人件費積立金			
ソフトウェア				備品購入積立金			
無形リース資産				修繕費積立金			
長期貸付金				次期繰越活動増減差額	△ 469,646,812	△ 495,196,659	25,549,847
退職給付引当資産	1,212,560	1,201,661	10,899	(うち当期活動増減差額)	25,549,847	△ 46,909,126	72,458,973
拠点区分間長期貸付金							
30周年記念事業積立資産	2,000,000	2,000,000	0				
人件費積立資産							
備品購入積立資産							
修繕費積立資産							
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産				純資産の部合計	103,323,982	107,928,567	△ 4,604,585
資産の部合計	533,737,395	604,481,847	△ 70,744,452	負債及び純資産の部合計	533,737,395	604,481,847	△ 70,744,452

計算書類に対する注記（千代工場拠点）

1. 重要な会計方針

（1）固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産・・・定額法
- ・無形固定資産・・・定額法

（2）引当金の計上基準

- ・賞与引当金・・・決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金として計上している。
- ・退職給与引当金・・・鳥取県民間社会福祉施設職員共済会の実施する退職共済制度加入している職員に係る期末退職金要支給額を退職給付引当資産に計上すると同時に、同額を退職給付引当金に計上している。
- ・徴収不能引当金
該当なし

2. 重要な会計方針の変更

平成26年度より従前の経理規程を社会福祉法人新会計基準に変更する。

3. 法人で採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度に加入している。
- ・鳥取県民間社会福祉施設共済会の実施する退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- （1）千代工場拠点の計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- （2）拠点区分事業活動明細書（別紙3（㉑））
 - ア 本部
 - イ 千代クリーニング工場
 - ウ 下段グリーンファーム
 - エ 下段きのこセンターA型
- （3）拠点区分資金収支明細書（別紙3（㉒））

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。

（金額：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	350,942,526		17,765,526	333,177,000
基本財産特定預金	1,000,000			1,000,000
合計	351,942,526		17,765,526	334,177,000

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. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得額、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
建物（基本財産）	333,177,000	283,823,498	49,353,502
建物	242,091,191	16,988,853	225,102,338
構築物	120,797,700	93,933,163	26,864,537
機械及び装置	548,878,690	360,259,100	188,619,590
車輛運搬具	5,223,440	4,031,772	1,191,668
器具及び備品	765,939	765,935	4
合計	1,250,933,960	759,802,321	491,131,639

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

- ◆平成28年度決算時に未計上であった基本金について修正計上を行った。
- ◆令和2年度決算時の未収金である消費税還付金9,290,400円については、令和3年度消費税確定申告で固定資産取得の部分払いの経費を控除仕入れ額として計上し計算していたが、この経費は役務の提供（引渡し）後に再計上することと税務署に指摘された。よって、令和2年度の未収金9,290,400円については令和3年度決算時に徴収不能額として処理し、令和2年度の固定資産取得の部分払いの経費については、令和4年度の消費税確定申告で控除仕入れ額として計上し直して処理を行った。
- ◆下段きのこセンターA型事業は、令和5年4月1日付で休止とした。固定資産については、下段きのこセンターB型へ移管した。令和6年3月31日付けで事業廃止とした。

12. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

13. 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況並びに資産、負債及び資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

千代作業所拠点区分 資金収支計算書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A-B)	備考
入	就労支援事業収入	40,010,000	41,903,422	△ 1,893,422	
	クリーニング事業収入				
	野菜事業収入				
	しいたけ事業収入	28,460,000	29,807,401	△ 1,347,401	
	しいたけ菌床事業収入				
	クリーニング受託事業収入	4,470,000	4,058,009	411,991	
	クラフト等受託事業収入	7,080,000	8,038,012	△ 958,012	
	障害福祉サービス等事業収入	83,900,000	81,174,467	2,725,533	
	自立支援給付費収入	81,480,000	78,546,951	2,933,049	
	訓練等給付費収入	81,480,000	78,546,951	2,933,049	
	利用者負担金収入	120,000	56,849	63,151	
	利用者契約利用料収入	2,300,000	2,570,667	△ 270,667	
	利用者入居費等収入				
	利用者給食費等収入	2,300,000	2,570,667	△ 270,667	
	その他の事業収入				
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入	10,000	0	10,000	
	一般寄附金収入	10,000	0	10,000	
	指定寄附金収入				
	受取利息配当金収入	30,000	385	29,615	
その他の収入	750,000	2,725,492	△ 1,975,492		
受入研修費収入	90,000	21,000	69,000		
利用者等外給食費収入	550,000	660,108	△ 110,108		
雑収入	110,000	2,044,384	△ 1,934,384		
事業活動収入計(1)	124,700,000	125,803,766	△ 1,103,766		
事業活動による収支	人件費支出	74,550,000	71,097,700	3,452,300	
	役員報酬支出				
	職員給料支出	53,230,000	51,572,205	1,657,795	
	職員賞与支出	6,410,000	5,279,445	1,130,555	
	非常勤職員給与支出	2,440,000	2,357,631	82,369	
	退職給付支出	1,980,000	1,753,060	226,940	
	職員退職給付支出	1,980,000	1,753,060	226,940	
	法定福利費支出	10,490,000	10,135,359	354,641	
	職員法定福利費支出	10,490,000	10,135,359	354,641	
	事業費支出	10,630,000	8,587,230	2,042,770	
	給食費支出	4,790,000	4,673,633	116,367	
	保健衛生費支出	860,000	534,194	325,806	
	被服費支出	170,000	107,597	62,403	
	教養娯楽費支出	700,000	232,681	467,319	
	日用品費支出				
	水道光熱費支出	720,000	674,605	45,395	
	燃料費支出				
	修繕費支出	400,000	88,228	311,772	
	通信運搬費支出				
	消耗器具備品費支出	160,000	69,527	90,473	
	保険料支出	220,000	68,890	151,110	
	賃借料支出	1,110,000	1,091,172	18,828	
	教育指導費支出				
	車両費支出	1,400,000	1,016,703	383,297	
	雑支出	100,000	30,000	70,000	
	事務費支出	10,710,000	8,986,455	1,723,545	
	福利厚生費支出	170,000	71,928	98,072	
	職員被服費支出	160,000	4,092	155,908	
	旅費交通費支出	160,000	33,961	126,039	
	研修研究費支出	350,000	38,240	311,760	
	事務消耗品費支出	560,000	339,300	220,700	
	印刷製本費支出				
水道光熱費支出	680,000	661,199	18,801		
燃料費支出	10,000		10,000		
修繕費支出	150,000	38,836	111,164		
通信運搬費支出	410,000	285,863	124,137		
会議費支出	10,000		10,000		
広報費支出	10,000		10,000		
業務委託費支出	5,160,000	5,144,362	15,638		
手数料支出	110,000	71,500	38,500		

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A-B)	備考
	保険料支出	1,110,000	1,015,761	94,239	
	貸借料支出	540,000	463,104	76,896	
	土地・建物賃借料支出				
	租税公課支出	350,000	212,350	137,650	
	保守料支出	180,000	178,420	1,580	
	諸会費支出	320,000	271,420	48,580	
	雑支出	270,000	156,119	113,881	
	就労支援事業支出	39,230,000	33,642,194	5,587,806	
	就労支援事業販売原価支出	35,330,000	30,172,832	5,157,168	
	就労支援事業製造原価支出	35,330,000	30,172,832	5,157,168	
	就労支援事業仕入支出				
	就労支援事業販管費支出	3,900,000	3,469,362	430,638	
	支払利息支出				
	その他の支出	720,000	521,511	198,489	
	利用者等外給食費支出	720,000	521,511	198,489	
雑支出					
事業活動支出計(2)	135,840,000	122,835,090	13,004,910		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 11,140,000	2,968,676	△ 14,108,676		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入			
		施設整備等寄附金収入			
		設備資金借入金収入			
		固定資産売却収入		929,705	△ 929,705
		車輛運搬具売却収入		180,000	△ 180,000
	器具及び備品売却収入		661,705	△ 661,705	
	機械及び装置売却収入		88,000	△ 88,000	
	施設整備等収入計(4)		929,705	△ 929,705	
	支出	設備資金借入金元金償還支出			
		固定資産取得支出			
固定資産除却・廃棄支出					
ファイナンス・リース債務の返済支出					
施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		929,705	△ 929,705		
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入			
		長期運営資金借入金収入			
		長期貸付金回収収入			
		積立資産取崩収入			
		拠点区分間長期借入金収入			
		拠点区分間長期貸付金回収収入			
		拠点区分間繰入金収入			
	その他の活動収入(7)				
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出			
		長期貸付金支出			
積立資産支出					
拠点区分間長期貸付金支出					
拠点区分間長期借入金返済支出					
拠点区分間繰入金支出	562,000	300,000	262,000		
その他の活動支出計(8)	562,000	300,000	262,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 562,000	△ 300,000	△ 262,000		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 11,702,000	3,598,381	△ 15,300,381		
前期末支払資金残高(12)		42,528,853			
当期末支払資金残高(11)+(12)		46,127,234			

千代作業所拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	就労支援事業収益	41,903,422	62,499,516	△ 20,596,094
	クリーニング事業収益			
	野菜事業収益			
	しいたけ事業収益	29,807,401	26,956,787	2,850,614
	しいたけ菌床事業収益		22,660,000	△ 22,660,000
	クリーニング受託事業収益	4,058,009	3,981,522	76,487
	クラフト等受託事業収益	8,038,012	8,901,207	△ 863,195
	障害福祉サービス等事業収益	81,174,467	84,421,880	△ 3,247,413
	自立支援給付費収益	78,546,951	82,000,391	△ 3,453,440
	訓練等給付費収益	78,546,951	82,000,391	△ 3,453,440
	利用者負担金収益	56,849	105,609	△ 48,760
	利用者契約利用料収益	2,570,667	2,315,880	254,787
	利用者入居費等収益			
	利用者給食費等収益	2,570,667	2,315,880	254,787
その他の事業収益				
経常経費寄附金収益				
一般寄附金収益				
指定寄附金収益				
サービス活動収益計(1)	123,077,889	146,921,396	△ 23,843,507	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	70,792,084	65,984,094	4,807,990
	役員報酬			
	職員給料	51,572,205	49,579,186	1,993,019
	職員賞与	2,931,868	964,304	1,967,564
	賞与引当金繰入	2,091,241	2,396,857	△ 305,616
	非常勤職員給与	2,308,351	2,577,600	△ 269,249
	従業員給料			
	従業員賞与			
	利用者工賃			
	退職給付費用	1,753,060	1,705,161	47,899
	職員退職給付費用	1,753,060	1,705,161	47,899
	法定福利費用	10,135,359	8,760,986	1,374,373
	職員法定福利費用	10,135,359	8,760,986	1,374,373
	事業費	8,587,230	8,275,430	311,800
	給食費	4,673,633	4,597,761	75,872
	保健衛生費	534,194	745,373	△ 211,179
	被服費	107,597	56,601	50,996
	教養娯楽費	232,681	210,660	22,021
	日用品費			
	水道光熱費	674,605	582,934	91,671
	燃料費			
	修繕費	88,228	312,375	△ 224,147
	通信運搬費			
	消耗器具備品費	69,527	99,057	△ 29,530
	保険料	68,890	99,609	△ 30,719
	賃借料	1,091,172	451,945	639,227
	教育指導費			
車輛費	1,016,703	1,079,115	△ 62,412	
雑費	30,000	40,000	△ 10,000	
事務費	8,986,455	8,507,569	478,886	
福利厚生費	71,928	107,800	△ 35,872	
職員被服費	4,092		4,092	
旅費交通費	33,961	8,478	25,483	
研修研究費	38,240	81,997	△ 43,757	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	事務消耗品費	339,300	515,532	△ 176,232	
	印刷製本費				
	水道光熱費	661,199	554,705	106,494	
	燃料費				
	修繕費	38,836	271,996	△ 233,160	
	通信運搬費	285,863	251,973	33,890	
	会議費				
	広報費				
	業務委託費	5,144,362	4,656,691	487,671	
	手数料	71,500	62,040	9,460	
	保険料	1,015,761	914,208	101,553	
	貸借料	463,104	461,255	1,849	
	土地・建物賃借料				
	租税公課	212,350	186,500	25,850	
	保守料	178,420	178,420	0	
	諸会費	271,420	222,586	48,834	
	雑費	156,119	33,388	122,731	
	就労支援事業費用	33,642,194	56,101,050	△ 22,458,856	
	就労支援事業販売原価	30,172,832	53,386,311	△ 23,213,479	
	期首製品(商品)棚卸高				
	当期就労支援事業製造原価	30,172,832	53,386,311	△ 23,213,479	
	当期就労支援事業仕入高				
	期末製品(商品)棚卸高				
	就労支援事業販管費	3,469,362	2,714,739	754,623	
	減価償却費	9,177,840	7,483,541	1,694,299	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,346,832	△ 3,167,636	△ 1,179,196	
	その他の費用				
	サービス活動費用計(2)	126,838,971	143,184,048	△ 16,345,077	
	サービス活動増減差額(3) = (1)-(2)	△ 3,761,082	3,737,348	△ 7,498,430	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	385	336	49
		その他のサービス活動外収益	2,725,492	1,204,534	1,520,958
		受入研修費	21,000	5,000	16,000
		利用者等外給食費	660,108	538,680	121,428
		雑収益	2,044,384	660,854	1,383,530
		サービス活動外収益計(4)	2,725,877	1,204,870	1,521,007
	費用	支払利息			
		その他のサービス活動外費用	521,511	420,674	100,837
		利用者等外給食費	521,511	420,674	100,837
	雑損失				
	サービス活動外費用計(5)	521,511	420,674	100,837	
	サービス活動外増減差額(6) = (4)-(5)	2,204,366	784,196	1,420,170	
	経常増減差額(7) = (3)+(6)	△ 1,556,716	4,521,544	△ 6,078,260	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		固定資産受増額			
		固定資産売却益	929,701		929,701
		車輛費運搬具売却益	179,999		179,999
		器具及び備品売却益	661,704		661,704
		機械及び装置売却益	87,998		87,998
		拠点区分間繰入金収益			
		拠点区分間固定資産移管収益	10,119,789		10,119,789
	その他の特別収益				
	特別収益計(8)	11,049,490	0	11,049,490	
基本金組入額	基本金組入額	10,000,000		10,000,000	
	資産評価額				
	固定資産除却損		1	△ 1	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)			
	国庫補助金等特別積立金積立額	5,944,579		5,944,579
	災害損失			
	拠点区分間繰入金費用	300,000	300,000	0
	その他の特別損失			
	特別費用計(9)	16,244,579	300,001	15,944,578
特別増減差額(10) = (8) - (9)		△ 5,195,089	△ 300,001	△ 4,895,088
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)		△ 6,751,805	4,221,543	△ 10,973,348
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	66,417,948	62,196,405	4,221,543
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	59,666,143	66,417,948	△ 6,751,805
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	59,666,143	66,417,948	△ 6,751,805

千代作業所拠点区分 貸借対照表
令和6年3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	55,088,580	53,894,059	1,194,521	流動負債	11,052,587	13,174,163	△ 2,121,576
現金預金	39,031,671	36,463,717	2,567,954	短期運営資金借入金			
未収金	15,691,027	17,051,818	△ 1,360,791	未払金	8,961,346	10,740,765	△ 1,779,419
未収補助金				1年以内返済予定設備資金借入金			
未収収益				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品	2,196	3,490	△ 1,294	1年以内返済予定リース債務			
商品・製品				1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			
仕掛品				1年以内支払予定長期未払金			
原材料				未払費用		36,541	△ 36,541
立替金				預り金			
前払金				前受金			
前払費用	363,686	375,034	△ 11,348	前受収益			
一年以内回収予定長期貸付金				拠点区分間借入金			
一年以内回収予定拠点区分間長期貸付金				仮受金			
短期貸付金				賞与引当金	2,091,241	2,396,857	△ 305,616
拠点区分間貸付金				その他の流動負債			
仮払金							
その他の流動資産							
固定資産	73,511,096	72,598,804	912,292	固定負債	1,291,631	1,321,284	△ 29,653
基本財産	57,125,310	60,755,826	△ 3,630,516	設備資金借入金			
土地				長期運営資金借入金			
建物	57,125,310	60,755,826	△ 3,630,516	リース債務			
基本財産特定預金				拠点区分間長期借入金			
その他の固定資産	16,385,786	11,842,978	4,542,808	長期未払金			
土地				退職給付引当金	1,291,631	1,321,284	△ 29,653
簡易建物	5	4	1	その他の固定負債			
構築物	7,544,990	2,965,056	4,579,934	負債の部合計	12,344,218	14,495,447	△ 2,151,229
機械及び装置	3,269,379	4,222,271	△ 952,892	純資産の部			
車輛運搬具	6	6	0	基本金	32,980,750	22,980,750	10,000,000
器具及び装置	945,442	24	945,418	国庫補助金等特別積立金	20,603,552	19,005,805	1,597,747
建設仮勘定				その他の積立金	3,005,013	3,005,013	0
有形リース資産				30周年記念事業積立金			
権利	229,320	229,320	0	人件費積立金	1,481,458	1,481,458	0
ソフトウェア				備品購入積立金	671,007	671,007	0
無形リース資産				修繕費積立金	852,548	852,548	0
長期貸付金				次期繰越活動増減差額	59,666,143	67,005,848	△ 7,339,705
退職給付引当資産	1,291,631	1,321,284	△ 29,653	(うち当期活動増減差額)	△ 6,751,805	4,809,443	△ 11,561,248
拠点区分間長期貸付金							
30周年記念事業積立資産				純資産の部合計	116,255,458	111,997,416	4,258,042
人件費積立資産	1,481,458	1,481,458	0				
備品購入積立資産	671,007	671,007	0	負債及び純資産の部合計	128,599,676	126,492,863	2,106,813
修繕費積立資産	852,548	852,548	0				
差入保証金							
出資金	100,000	100,000	0				
長期前払費用							
その他の固定資産							
資産の部合計	128,599,676	126,492,863	2,106,813				

計算書類に対する注記（千代作業所拠点用）

1. 重要な会計方針

（1）固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産・・・定額法
- ・無形固定資産・・・定額法

（2）引当金の計上基準

- ・賞与引当金・・・決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金として計上している。
- ・退職給与引当金・・・鳥取県民間社会福祉施設職員共済会の実施する退職共済制度加入している職員に係る期末退職金要支給額を退職給付引当資産に計上すると同時に、同額を退職給付引当金に計上している。
- ・徴収不能引当金
該当なし

2. 重要な会計方針の変更

平成26年度より従前の経理規程を社会福祉法人新会計基準に変更する。

3. 法人で採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度に加入している。
- ・鳥取県民間社会福祉施設共済会の実施する退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- （1）千代作業所拠点の計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- （2）拠点区分事業活動明細書（別紙3（㉑））
 - ア 作業所
 - イ 下段きのこセンターB型
- （3）拠点区分資金収支明細書（別紙3（㉒））

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。

（金額：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	216,076,673	17,765,526		233,842,199
基本財産特定預金				
合計	216,076,673	17,765,526		233,842,199

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. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得額、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
建物（基本財産）	233,842,199	176,716,889	57,125,310
建物	56,978,987	56,978,892	5
構築物	18,292,870	10,747,880	7,544,990
機械及び装置	89,464,954	86,195,575	3,269,379
車輛運搬具	14,424,404	14,424,398	6
器具及び備品	23,595,924	22,650,482	945,442
合計	436,599,248	367,714,116	68,885,132

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

- ◆平成28年度決算時に未計上であった基本金について修正計上を行った。
- ◆令和3年度決算時に未計上であった出資金について修正計上を行った。
- ◆令和5年4月1日千代きのご菌床センター事業を停止した。固定資産は下段きのごセンターB型へ移管した。
令和6年3月31日千代きのご菌床センター事業を廃止した。

12. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

13. 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況並びに資産、負債及び資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

共同生活援助拠点区分 資金収支計算書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A-B)	備考
収 入	就労支援事業収入				
	障害福祉サービス等事業収入	101,178,000	87,184,036	13,993,964	
	自立支援給付費収入	65,580,000	63,588,930	1,991,070	
	訓練等給付費収入	65,580,000	63,588,930	1,991,070	
	利用者負担金収入				
	利用者契約利用料収入	35,598,000	23,595,106	12,002,894	
	利用者入居費等収入	16,900,000	14,183,599	2,716,401	
	利用者給食費等収入	18,698,000	9,411,507	9,286,493	
	その他の事業収入				
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入				
	受取利息配当金収入	14,000	318	13,682	
	その他の収入	52,000	1,587,542	△ 1,535,542	
	受入研修費収入				
	利用者等外給食費収入		16,650	△ 16,650	
雑収入	52,000	1,570,892	△ 1,518,892		
事業活動収入計(1)	101,244,000	88,771,896	12,472,104		
支 出	人件費支出	56,962,000	55,014,014	1,947,986	
	役員報酬支出				
	職員給料支出	40,143,000	39,863,170	279,830	
	職員賞与支出	5,138,000	4,071,140	1,066,860	
	非常勤職員給与支出	3,012,000	2,801,661	210,339	
	退職給付支出	1,233,000	1,199,304	33,696	
	職員退職給付支出	1,233,000	1,199,304	33,696	
	法定福利費支出	7,436,000	7,078,739	357,261	
	職員法定福利費支出	7,436,000	7,078,739	357,261	
	事業費支出	31,470,000	27,377,033	4,092,967	
	給食費支出	10,221,000	9,426,740	794,260	
	保健衛生費支出				
	被服費支出				
	教養娯楽費支出				
	日用品費支出				
	水道光熱費支出	8,652,000	6,388,328	2,263,672	
	燃料費支出	430,000	322,754	107,246	
	修繕費支出	768,000	416,936	351,064	
	通信運搬費支出	939,000	847,571	91,429	
	消耗器具備品費支出	217,000		217,000	
	保険料支出	231,000	205,504	25,496	
	賃借料支出	9,780,000	9,769,200	10,800	
	教育指導費支出				
	車輛費支出				
	雑支出	232,000		232,000	
	事務費支出	3,038,000	2,228,411	809,589	
	福利厚生費支出	188,000	119,446	68,554	
	職員被服費支出	20,000		20,000	
	旅費交通費支出	183,000		183,000	
	研修研究費支出	110,000	1,000	109,000	
	事務消耗品費支出	156,000	48,667	107,333	
	印刷製本費支出				
	水道光熱費支出				
燃料費支出					
修繕費支出					
通信運搬費支出					
会議費支出					
広報費支出					
業務委託費支出	1,851,000	1,830,098	20,902		
手数料支出	115,000	37,125	77,875		
保険料支出	120,000	7,560	112,440		
賃借料支出					
土地・建物賃借料支出					
租税公課支出	10,000		10,000		
保守料支出					
諸会費支出	5,000	1,320	3,680		
雑支出	280,000	183,195	96,805		
就労支援事業支出					

勘定科目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A-B)	備 考
	支払利息支出				
	その他の支出				
	利用者等外給食費支出 雑支出				
	事業活動支出計(2)	91,470,000	84,619,458	6,850,542	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,774,000	4,152,438	5,621,562	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入				
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	施設整備等収入計(4)				
支出	設備資金借入金元金償還支出				
	固定資産取得支出				
	固定資産除却・廃棄支出				
	ファイナンス・リース債務の返済支出				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
	長期運営資金借入金収入				
	長期貸付金回収収入				
	積立資産取崩収入				
	拠点区分間長期借入金収入				
	拠点区分間長期貸付金回収収入				
	拠点区分間繰入金収入				
	その他の活動収入(7)				
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出			
長期貸付金支出					
積立資産支出					
拠点区分間長期貸付金支出					
拠点区分間長期借入金返済支出					
拠点区分間繰入金支出		56,700,000	56,700,000	0	
	その他の活動支出計(8)	56,700,000	56,700,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 56,700,000	△ 56,700,000	0	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 46,926,000	△ 52,547,562	5,621,562	
	前期末支払資金残高(12)		109,286,100		
	当期末支払資金残高(11)+(12)		56,738,538		

共同生活援助拠点区分 事業活動計算書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	就労支援事業収益			
	障害福祉サービス等事業収益	87,184,036	97,972,615	△ 10,788,579
	自立支援給付費収益	63,588,930	65,195,340	△ 1,606,410
	訓練等給付費収益	63,588,930	65,195,340	△ 1,606,410
	利用者負担金収益			
	利用者契約利用料収益	23,595,106	32,777,275	△ 9,182,169
	利用者入居費等収益	14,183,599	15,914,043	△ 1,730,444
	利用者給食費等収益	9,411,507	16,863,232	△ 7,451,725
	その他の事業収益			
	経常経費寄附金収益			
サービス活動収益計(1)	87,184,036	97,972,615	△ 10,788,579	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	54,771,641	54,806,773	△ 35,132
	役員報酬			
	職員給料	39,863,170	41,476,672	△ 1,613,502
	職員賞与	2,263,834	948,334	1,315,500
	賞与引当金繰入	1,614,213	1,856,586	△ 242,373
	非常勤職員給与	2,752,381	2,687,440	64,941
	退職給付費用	1,199,304	1,219,141	△ 19,837
	職員退職給付費用	1,199,304	1,219,141	△ 19,837
	法定福利費用	7,078,739	6,618,600	460,139
	職員法定福利費用	7,078,739	6,618,600	460,139
	事業費	27,377,033	29,402,511	△ 2,025,478
	給食費	9,426,740	8,626,106	800,634
	保健衛生費			
	被服費			
	教養娯楽費			
	日用品費			
	水道光熱費	6,388,328	7,405,554	△ 1,017,226
	燃料費	322,754	394,553	△ 71,799
	修繕費	416,936	932,067	△ 515,131
	通信運搬費	847,571	914,506	△ 66,935
	消耗器具備品費		38,550	△ 38,550
	保険料	205,504	258,575	△ 53,071
	賃借料	9,769,200	10,832,600	△ 1,063,400
	教育指導費			
	車輛費			
	雑費			
	事務費	2,228,411	2,119,295	109,116
	福利厚生費	119,446	189,310	△ 69,864
	職員被服費			
	旅費交通費			
	研修研究費	1,000		1,000
	事務消耗品費	48,667	17,831	30,836
	印刷製本費			
水道光熱費				
燃料費				
修繕費				
通信運搬費				
会議費				
広報費				
業務委託費	1,830,098	1,860,764	△ 30,666	
手数料	37,125	36,740	385	
保険料	7,560	3,210	4,350	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
		貸借料			
		土地・建物賃借料			
		租税公課			
		保守料			
		諸会費	1,320	1,440	△ 120
		雑費	183,195	10,000	173,195
		就労支援事業費用			
		減価償却費	3,005,370	3,005,370	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,400,883	△ 1,400,883	0
		サービス活動費用計(2)	85,981,572	87,933,066	△ 1,951,494
サービス活動増減差額(3) = (1)-(2)	1,202,464	10,039,549	△ 8,837,085		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	318	368	△ 50
		その他のサービス活動外収益	1,587,542	346,423	1,241,119
		受入研修費			
		利用者等外給食費	16,650	13,398	3,252
		雑収益	1,570,892	333,025	1,237,867
	サービス活動外収益計(4)	1,587,860	346,791	1,241,069	
	費用	支払利息			
		その他のサービス活動外費用			
		利用者等外給食費			
雑損失					
サービス活動外費用計(5)					
サービス活動外増減差額(6) = (4)-(5)	1,587,860	346,791	1,241,069		
経常増減差額(7) = (3)+(6)	2,790,324	10,386,340	△ 7,596,016		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		固定資産受増額			
		固定資産売却額			
		拠点区分間繰入金収益			
		サービス区分間固定資産移管収益			
		その他の特別収益			
		特別収益計(8)			
	費用	基本金組入額			
		資産評価額			
固定資産除却損・処分損					
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)					
国庫補助金等特別積立金積立額					
災害損失					
拠点区分間繰入金費用	56,700,000	21,500,000	35,200,000		
サービス区分間固定資産移管費用					
その他の特別損失					
特別費用計(9)	56,700,000	21,500,000	35,200,000		
特別増減差額(10) = (8)-(9)	△ 56,700,000	△ 21,500,000	△ 35,200,000		
当期活動増減差額(11) = (7)+(10)	△ 53,909,676	△ 11,113,660	△ 42,796,016		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 68,698,033	△ 57,584,373	△ 11,113,660	
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11)+(12)	△ 122,607,709	△ 68,698,033	△ 53,909,676	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17) = (13)+(14)+(15)-(16)	△ 122,607,709	△ 68,698,033	△ 53,909,676	

共同生活援助拠点区分 貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	66,988,955	116,090,210	△ 49,101,255	流動負債	11,864,630	8,660,696	3,203,934
現金預金	15,798,579	24,418,412	△ 8,619,833	短期運営資金借入金			
未収金	15,730,049	13,433,132	2,296,917	未払金	10,212,217	5,778,499	4,433,718
未収補助金				1年以内返済予定設備資金借入金			
未収収益				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
商品・製品				1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			
仕掛品				1年以内支払予定長期未払金			
原材料				未払費用			
立替金				預り金	38,200		38,200
前払金				前受金		25,611	△ 25,611
前払費用	760,327	938,666	△ 178,339	前受収益			
一年以内回収予定長期貸付金				拠点区分間借入金		1,000,000	△ 1,000,000
一年以内回収予定拠点区分間長期貸付金				仮受金			
短期貸付金				賞与引当金	1,614,213	1,856,586	△ 242,373
拠点区分間貸付金	34,700,000	77,300,000	△ 42,600,000	その他の流動負債			
仮払金							
その他の流動資産							
固定資産	82,360,156	84,553,491	△ 2,193,335	固定負債	1,589,372	777,337	812,035
基本財産	72,796,780	75,802,150	△ 3,005,370	設備資金借入金			
土地				長期運営資金借入金			
建物	72,796,780	75,802,150	△ 3,005,370	リース債務			
基本財産特定預金				拠点区分間長期借入金			
その他の固定資産	9,563,376	8,751,341	812,035	長期未払金			
土地				退職給付引当金	1,589,372	777,337	812,035
簡易建物				その他の固定負債			
構築物	1	1	0	負債の部合計	13,454,002	9,438,033	4,015,969
機械及び装置				純資産の部			
車輛運搬具				基本金	223,912,000	223,912,000	0
器具及び装置	3	3	0	国庫補助金等特別積立金	26,616,818	28,017,701	△ 1,400,883
建設仮勘定				その他の積立金	7,974,000	7,974,000	0
有形リース資産				30周年記念事業積立金			
権利				人件費積立金			
ソフトウェア				備品購入積立金			
無形リース資産				修繕費積立金	7,974,000	7,974,000	0
長期貸付金				次期繰越活動増減差額	△ 122,607,709	△ 68,698,033	△ 53,909,676
退職給付引当資産	1,589,372	777,337	812,035	(うち当期活動増減差額)	△ 53,909,676	△ 11,113,660	△ 42,796,016
拠点区分間長期貸付金							
30周年記念事業積立資産							
人件費積立資産							
備品購入積立資産							
修繕費積立資産	7,974,000	7,974,000	0				
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産				純資産の部合計	135,895,109	191,205,668	△ 55,310,559
資産の部合計	149,349,111	200,643,701	△ 51,294,590	負債及び純資産の部合計	149,349,111	200,643,701	△ 51,294,590

計算書類に対する注記（共同生活援助事業拠点）

1. 重要な会計方針

（1）固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産・・・定額法
- ・無形固定資産・・・定額法

（2）引当金の計上基準

- ・賞与引当金・・・決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金として計上している。
- ・退職給与引当金・・・鳥取県民間社会福祉施設職員共済会の実施する退職共済制度加入している職員に係る期末退職金要支給額を退職給付引当資産に計上すると同時に、同額を退職給付引当金に計上している。
- ・徴収不能引当金
該当なし

2. 重要な会計方針の変更

平成26年度より従前の経理規程を社会福祉法人新会計基準に変更する。

3. 法人で採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度に加入している。
- ・鳥取県民間社会福祉施設共済会の実施する退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

（1）共同生活事業拠点の計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（2）拠点区分事業活動明細書（別紙3（Ⅱ））

- ア スマイル
- イ フレンズ
- ウ フラップ
- エ チェリー
- オ プリウス
- カ アンビシャス
- キ ハーモニー
- ク ケイ&ティー
- ケ エヌ&エイチ
- コ オリオン
- サ オアシス
- シ フレッシュ
- ス ペガサス
- セ ワイ&エム

（3）拠点区分資金収支明細書（別紙3（Ⅲ））

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。

（金額：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	208,152,700			208,152,700
基本財産特定預金				
合計	208,152,700			208,152,700

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. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得額、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
建物（基本財産）	208,152,700	135,355,920	72,796,780
建物			
構築物	1,518,700	1,518,699	1
機械及び装置			
車輛運搬具			
器具及び備品	1,699,722	1,699,719	3
合計	211,371,122	138,574,338	72,796,784

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

- ◆平成28年度決算時に未計上であった基本金について修正計上を行った。
- ◆令和1年5月1日をもってリベライ サービス区分を廃止した。
- ◆令和1年5月1日付でワイ&エム サービス区分を開設した。
- ◆令和5年2月28日をもってステップ サービス区分を廃止した。
- ◆令和6年3月31日をもってチェリー及びフレッシュ サービス区分を廃止した。

12. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

13. 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況並びに資産、負債及び資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし