

## 日本海倶楽部拠点区分拠点区分 貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	152,174,854	150,904,459	1,270,395	流動負債	38,760,386	43,507,334	△4,746,948
現金預金	46,451,907	46,673,763	△221,856	事業未払金	19,069,176	21,991,763	△2,922,587
事業未収金	85,707,667	82,689,003	3,018,664	1年以内返済予定設備資金借入金	7,560,000	9,560,000	△2,000,000
未収補助金	13,700	1,149,583	△1,135,883	1年以内返済予定リース債務	731,160	731,160	0
貯蔵品	13,822,260	13,085,283	736,977	職員預り金	129,388	129,388	0
商品・製品	4,512,199	5,006,788	△494,589	前受金	746,334	777,664	△31,330
原材料	1,625,901	1,649,735	△23,834	賞与引当金	8,835,328	8,133,119	702,209
立替金	41,220	450,000	△408,780	その他の流動負債	1,689,000	2,184,240	△495,240
前払金	0	200,304	△200,304				
固定資産	749,960,169	777,887,956	△27,927,786	固定負債	40,192,756	48,483,916	△8,291,160
基本財産	639,800,227	659,153,332	△19,353,105	設備資金借入金	38,470,000	46,030,000	△7,560,000
土地	103,761,781	98,639,716	5,122,065	リース債務	1,722,756	2,453,916	△731,160
建物	1,195,542,260	1,187,761,225	7,781,035	負債の部合計	78,953,142	91,991,250	△13,038,108
減価償却累計額	△659,503,814	△627,247,609	△32,256,205				
その他の固定資産	110,159,942	118,734,623	△8,574,681	純資産の部			
構築物	45,831,588	45,127,588	704,000	基本金	137,330,399	137,330,399	0
機械及び装置	170,523,982	167,757,482	2,766,500	第1号基本金	81,650,000	81,650,000	0
車輛運搬具	69,608,412	67,636,792	1,971,620	第2号基本金	55,680,399	55,680,399	0
器具及び備品	94,020,465	93,420,125	600,340	国庫補助金等特別積立金	268,340,978	287,529,115	△19,188,137
建設仮勘定	7,359,000	2,904,000	4,455,000	その他の積立金	50,616,600	50,616,600	0
有形リース資産	4,377,896	4,377,896	0	人件費積立金	50,000	50,000	0
その他の有形固定資産	1,536,751	1,536,751	0	修繕積立金	27,149,600	27,149,600	0
ソフトウェア	0	129,305	△129,305	施設・設備整備積立金	23,417,000	23,417,000	0
その他無形固定資産	60,000	80,000	△20,000	次期繰越活動増減差額	366,893,904	361,325,050	5,568,854
減価償却累計額	△334,004,622	△317,675,716	△16,328,906	(うち当期活動増減差額)	5,568,854	23,177,179	△17,608,325
人件費積立資産	50,000	50,000	0				
修繕積立資産	27,149,600	27,149,600	0				
施設整備等積立資産	23,417,000	23,417,000	0				
保険積立資産	0	2,601,440	△2,601,440				
その他の固定資産	229,870	222,360	7,510	純資産の部合計	823,181,881	836,801,164	△13,619,283
資産の部合計	902,135,023	928,792,414	△26,657,391	負債及び純資産の部合計	902,135,023	928,792,414	△26,657,391

日本海倶楽部拠点区分拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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	90,818,707	84,215,475	6,603,232
	地ビール事業収益	50,407,387	37,740,422	12,666,965
	レストラン事業収益	20,730,075	16,486,280	4,243,795
	請負事業収益	156,054	84,769	71,285
	自動販売機事業収益	1,628,144	1,587,267	40,877
	配食(デリバリー)事業収益	5,814,783	14,740,118	△8,925,335
	ファーム事業収益	8,821,376	10,522,079	△1,700,703
	トランスフォーマー事業収益	3,260,888	3,054,540	206,348
	障害福祉サービス等事業収益	470,919,389	474,139,075	△3,219,686
	自立支援給付費収益	369,608,921	376,799,160	△7,190,239
	介護給付費収益	247,903,401	249,455,140	△1,551,739
	訓練等給付費収益	114,339,250	121,334,140	△6,994,890
	サービス利用計画作成費収益	7,366,270	6,009,880	1,356,390
	障害児施設給付費収益	36,567,704	37,272,046	△704,342
	放課後等デイサービス費収益	36,567,704	37,272,046	△704,342
	利用者負担金収益	1,384,568	13,828,295	△12,443,727
	特定費用等収益	42,935,664	29,879,483	13,056,181
	補足給付費収益	7,375,658	5,337,119	2,038,539
	特定障害者特別給付費収益	7,375,658	5,337,119	2,038,539
	その他の事業収益	13,046,874	11,022,972	2,023,902
補助金事業収益(公費)	6,062,968	1,616,249	4,446,719	
補助金事業収益(一般)		1,760,000	△1,760,000	
受託事業収益(公費)	6,009,234	7,033,642	△1,024,408	
受託事業収益(一般)	920,000	557,300	362,700	
その他の事業収益	54,672	55,781	△1,109	
サービス活動収益計(1)		561,738,096	558,354,550	3,383,546
サービス活動増減の部	人件費	259,165,438	247,482,524	11,682,914
	職員給料	118,145,954	114,715,471	3,430,483
	職員賞与	14,251,570	11,944,399	2,307,171
	賞与引当金繰入	8,835,328	8,133,119	702,209
	非常勤職員給与	83,028,721	79,169,176	3,859,545
	退職給付費用	2,981,500	3,159,500	△178,000
	法定福利費	31,922,365	30,360,859	1,561,506
	事業費	69,811,909	65,295,024	4,516,885
	給食費	25,875,798	24,884,335	991,463
	保健衛生費	2,705,091	2,518,085	187,006
	教養娯楽費	3,281,389	2,975,950	305,439
	日用品費	3,275,443	2,607,110	668,333
	水道光熱費	20,942,988	18,658,911	2,284,077
	燃料費	10,767,560	10,882,034	△114,474
	消耗器具備品費	1,741,266	1,267,892	473,374
	教育指導費	1,098,924	1,413,007	△314,083
	雑費(事業)	123,450	87,700	35,750
	事務費	36,880,831	36,968,611	△87,780
	福利厚生費	1,125,388	876,435	248,953
	旅費交通費(事務)	1,061,719	461,595	600,124
	研修研究費	467,199		467,199
	事務消耗品費	789,522	1,003,748	△214,226
	印刷製本費	752,433	604,501	147,932
水道光熱費	1,753,105	1,438,571	314,534	
燃料費	4,734,661	3,989,218	745,443	
修繕費	7,651,094	8,631,394	△980,300	
通信運搬費	3,304,606	3,263,385	41,221	
会議費	292,120	597,288	△305,168	
広報費		142,873	△142,873	
業務委託費	3,341,958	3,544,900	△202,942	

日本海倶楽部拠点区分拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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	手数料	900,981	675,061	225,920
	保険料	3,475,614	3,014,464	461,150
	賃借料(事務)	1,385,914	1,583,143	△197,229
	土地・建物賃借料(事務)	918,000	410,000	508,000
	租税公課	479,034	914,348	△435,314
	保守料(事務)	2,792,194	3,867,771	△1,075,577
	諸会費	1,013,500	985,020	28,480
	雑費	641,789	964,896	△323,107
	就労支援事業費用	98,309,415	93,341,894	4,967,521
	就労支援事業販売原価	69,838,419	54,853,664	14,984,755
	期首製品(商品)棚卸高	4,921,949	3,617,620	1,304,329
	当期就労支援事業製造原価	65,726,273	52,478,956	13,247,317
	当期就労支援事業仕入高	3,617,557	3,763,876	△146,319
	期末製品(商品)棚卸高	△4,427,360	△5,006,788	579,428
	就労支援事業販管費	28,470,996	38,488,230	△10,017,234
	減価償却費	44,744,802	55,139,251	△10,394,449
国庫補助金等特別積立金取崩額	△19,115,339	△20,816,248	1,700,909	
サービス活動費用計(2)	489,797,056	477,411,056	12,386,000	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	71,941,040	80,943,494	△9,002,454	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	653	662	△9
	その他のサービス活動外収益	9,365,951	7,671,400	1,694,551
	利用者等外給食収益	1,106,350	1,178,000	△71,650
	雑収益	8,259,601	6,493,400	1,766,201
	サービス活動外収益計(4)	9,366,604	7,672,062	1,694,542
	支払利息	60,932	80,432	△19,500
	その他のサービス活動外費用	2,601,440		2,601,440
	雑損失	2,601,440		2,601,440
	雑損失	2,601,440		2,601,440
	サービス活動外費用計(5)	2,662,372	80,432	2,581,940
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,704,232	7,591,630	△887,398	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	78,645,272	88,535,124	△9,889,852	
特別増減の部	施設整備等補助金収益		2,178,800	△2,178,800
	施設整備等補助金収益		2,178,800	△2,178,800
	固定資産受贈額		1	△1
	構築物受贈額		1	△1
	特別収益計(8)	0	2,178,801	△2,178,801
	国庫補助金等特別積立金積立額		2,178,800	△2,178,800
	拠点区分間繰入金費用	73,076,418	65,357,946	7,718,472
	特別費用計(9)	73,076,418	67,536,746	5,539,672
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△73,076,418	△65,357,945	△7,718,473
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,568,854	23,177,179	△17,608,325
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	361,325,050	322,797,871	38,527,179
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	366,893,904	345,975,050	20,918,854
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		15,350,000	△15,350,000
	備品等購入積立金取崩額		2,000,000	△2,000,000
	施設・設備整備積立金取崩額		13,350,000	△13,350,000
	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)	366,893,904	361,325,050	5,568,854

就労支援事業別事業活動明細書(多機能型事業所等用)  
 (自)令和4年4月1日(至)令和5年3月31日

別紙3(9-2)

社会福祉法人名 社会福祉法人 佛子園  
 拠点区分 日本海沿岸部拠点区分

勘定科目	合計	日本海沿岸部拠点区分													
		就労継続支援B型					サ・ファーム就労B型								
		小計	地ビール事業(就労B)	レストラン事業(就労B)	請負事業(就労B)	自動販売機事業(就労B)	小計	配食デリバリー事業(ファームA)	トランスフォーマー事業(ファームA)	小計	自動販売機事業(ファームB)	ファーム事業(ファームB)			
収益															
地ビール事業収益	50,567,939	50,567,939	50,567,939												
レストラン事業収益	20,788,425	20,788,425		20,788,425											
請負事業収益	156,054				156,054										
自動販売機事業収益	1,628,144	1,516,440													
配食(デリバリー)事業収益	20,362,969					1,516,440									
ファーム事業収益	9,223,226								20,362,969						
トランスフォーマー事業収益	3,714,958									20,362,969					
就労支援事業活動収益計	106,411,715	73,028,858	50,567,939	20,788,425	156,054	1,516,440	24,077,927	20,362,969	3,714,958	9,334,930	111,704	9,223,226			
費用															
就労支援事業販売原価															
期首製品(商品)棚卸高	4,921,949	4,921,949	4,682,099	239,850											
当期就労支援事業製造原価	65,964,318	38,483,835	22,612,710	15,279,505	591,620										
当期就労支援事業仕入高	4,855,733	1,369,694		3,092,538											
合計	75,742,000	44,775,478	27,294,809	15,728,613	591,620	1,160,436	3,382,064	18,372,265	18,362,452	3,040,500	9,108,218	103,975	9,108,218		
期末製品(商品)棚卸高	△4,427,360	△4,473,765	△4,298,545	△175,320				3,382,064	341,564	3,050,313	103,975		103,975		
差引	71,314,640	40,301,713	22,996,264	15,553,293	591,620	1,160,436	21,754,329	18,704,016	18,704,016	3,050,313	9,212,193	9,212,193	9,212,193		
就労支援事業販管費	30,480,496	35,913,392	25,877,032	10,036,360				46,405	46,405	3,096,718	9,212,193	9,212,193	9,212,193		
就労支援事業活動費用計	111,795,136	76,215,105	48,874,296	25,589,753	591,620	1,160,436	23,597,757	18,800,734	18,704,016	228,201	11,982,274	11,982,274	11,982,274		
就労支援事業活動増減差額	△4,383,421	△3,186,247	1,694,643	△1,801,328	△435,566	356,004	480,170	356,004	356,004	△2,647,344	111,704	△2,759,048	△2,759,048		



就労支援事業取管費明細書（多機能型事業所等用）  
 (日)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

別紙3 (①-2)

社会福祉法人名 社会福祉法人 種子園  
 拠点区分 日本海沿岸部拠点区分

(単位:円)

勘定科目	合計	就労継続支援B型					日本海沿岸部拠点区分								
		小計	地ビール事業(就労B)	レストラン事業(就労B)	請負事業(就労B)	自動販売機事業(就労B)	サ・ファーム就労A型			サ・ファーム就労B型					
							小計	配送デリバリー事業(ファームA)	トランスフォーマー事業(ファームA)	小計	自動販売機事業(ファームB)	ファーム事業(ファームB)			
1. 福利厚生費(取管)	256,550	256,550		256,550											
2. 旅費交通費	516,432	516,432		488,057											
3. 器具什器費	500,661	423,296	28,075	423,296											
4. 消耗品費(取管)	4,135,418	1,993,009	861,373	1,131,636			40,360	40,360			37,005			37,005	
5. 印刷製本費	269,110	95,599		95,599			173,520		13,752		1,869,976			1,869,976	
6. 水道光熱費	5,898,735	5,898,735	3,627,939	2,270,796											
7. 燃料費	1,311,555	625,723	371,630	254,093			685,832	471,383	214,449						
8. 修繕費	1,751,012	1,406,779	936,320	470,459			300,343	300,343			43,890			43,890	
9. 通信運搬費	5,525,759	5,416,170	5,416,076	94			14,154	14,154			95,435			95,435	
10. 受注活動費	1,574,874	1,389,819	578,210	811,609			185,055	185,055							
11. 賃借料(取管)	822,517	822,517	32,340	790,177											
12. 租税公課	1,667,844	1,667,814	835,472	832,372											
13. 広告費	1,545,170	1,520,980	416,000	1,104,980			24,190	24,190							
14. 業務委託費(取管)	12,000,000	12,000,000	12,000,000												
15. 保管料	531,468	399,468		399,468											
16. 手数料	1,412,483	900,339	638,497	261,842			49,764	49,764			132,000			132,000	
17. 土地・建物賃借料費(取管)	198,000	198,000		198,000							462,380			462,380	
18. 諸公費	127,000	120,000	13,000	107,000							5,000			5,000	
19. 減価償却費	102,870														
20. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)	△ 72,798						102,870	102,870							
21. 雑費(取管)	406,127	262,432	122,100	140,332			△ 72,798	△ 72,798							
就労支援事業取管費合計	40,180,496	35,813,392	25,877,032	10,036,260			1,797,023	1,568,822	228,201		124,395			124,395	
											2,770,081			2,770,081	