

# 決 算 報 告 書

令和6年度

自 令和6年4月1日

至 令和7年3月31日

社会福祉法人 ウィズユー

# 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	8

## 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）	18
計算書類に対する注記	19

## 千代作業所拠点区分

資金収支計算書（第一号第四様式）	21
事業活動計算書（第二号第四様式）	23
貸借対照表（第三号第四様式）	26
計算書類に対する注記	27

## 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）	29
事業活動計算書（第二号第四様式）	31
貸借対照表（第三号第四様式）	33
計算書類に対する注記	34

## 社会福祉事業資金収支計算書(法人全体)

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考	
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	214,781,000	223,887,943	△ 9,106,943	
		障害福祉サービス等事業収入	277,825,000	271,757,009	6,067,991	
		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	25,000	34,909	△ 9,909	
		その他の収入	2,929,000	2,576,824	352,176	
		事業活動収入計(1)	495,575,000	498,256,685	△ 2,681,685	
	支出	人件費支出	183,900,000	178,956,481	4,943,519	
		事業費支出	50,339,000	44,910,205	5,428,795	
		事務費支出	25,975,000	23,192,042	2,782,958	
就労支援事業支出		209,136,000	202,323,318	6,812,682		
支払利息支出		6,746,000	6,736,278	9,722		
その他の支出		1,550,000	987,319	562,681		
流動資産評価損等による資金減少額						
事業活動支出計(2)	477,646,000	457,105,643	20,540,357			
事業活動資金収支差額(3) = (1)-(2)	17,929,000	41,151,042	△ 23,222,042			
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		1,866,700	△ 1,866,700	
		施設整備等収入計(4)		1,866,700	△ 1,866,700	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	31,654,000	31,654,000	0	
		固定資産取得支出	700,000	700,000	0	
		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)	32,354,000	32,354,000	0	
施設整備等資金収支差額(6) = (4)-(5)	△ 32,354,000	△ 30,487,300	△ 1,866,700			
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)	△ 14,425,000	10,663,742	△ 25,088,742			
前期末支払資金残高(12)		44,925,268	△ 44,925,268			
当期末支払資金残高(11)+(12)		55,589,010				

## 社会福祉事業事業活動計算書(法人全体)

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	223,887,943	233,323,968	△ 9,436,025
		障害福祉サービス等事業収益	271,757,009	263,777,995	7,979,014
		経常経費寄附金収益			
		サービス活動収益計(1)	495,644,952	497,101,963	△ 1,457,011
	費用	人件費	178,929,167	186,556,220	△ 7,627,053
		事業費	44,910,205	45,204,617	△ 294,412
		事務費	23,192,042	22,870,119	321,923
		就労支援事業費用	202,323,318	224,230,091	△ 21,906,773
		減価償却費	69,847,772	72,420,404	△ 2,572,632
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 19,957,568	△ 19,957,568	0
	徴収不能額				
	サービス活動費用計(2)	499,244,936	531,323,883	△ 32,078,947	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 3,599,984	△ 34,221,920	30,621,936	
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	34,909	853	34,056
		その他のサービス活動外収益	2,576,824	6,244,139	△ 3,667,315
		サービス活動外収益計(4)	2,611,733	6,244,992	△ 3,633,259
	費用	支払利息	6,736,278	6,929,324	△ 193,046
		その他のサービス活動外費用	987,319	1,135,083	△ 147,764
	サービス活動外費用計(5)	7,723,597	8,064,407	△ 340,810	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 5,111,864	△ 1,819,415	△ 3,292,449	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 8,711,848	△ 36,041,335	27,329,487	
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	1,866,688	929,701	936,987
		その他の特別収益			
		特別収益計(8)	1,866,688	929,701	936,987
	費用	基本金組入額			
		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)			
	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)				
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,866,688	929,701	936,987	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 6,845,160	△ 35,111,634	28,266,474	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	△ 532,588,378	△ 497,476,744	△ 35,111,634
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 539,433,538	△ 532,588,378	△ 6,845,160
		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)	△ 539,433,538	△ 532,588,378	△ 6,845,160

貸借対照表(法人全体)  
令和7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	122,628,609	124,872,425	△ 2,243,816	流動負債	103,213,198	117,370,070	△ 14,156,872
現金預金	63,795,727	63,343,807	451,920	短期運営資金借入金	30,000,000	30,000,000	0
未収金	56,663,027	58,645,435	△ 1,982,408	未払金	37,004,504	45,790,936	△ 8,786,432
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	30,432,000	31,654,000	△ 1,222,000
貯蔵品	5,292	617,113	△ 611,821	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				預り金	35,095	4,156,221	△ 4,121,126
前払金				前受金			
前払費用	2,164,563	2,266,070	△ 101,507	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	5,741,599	5,768,913	△ 27,314
仮払金				その他の流動負債			
その他の流動資産							
固定資産	582,699,771	652,113,757	△ 69,413,986	固定負債	273,443,361	304,141,563	△ 30,698,202
基本財産	164,575,490	180,275,592	△ 15,700,102	設備資金借入金	269,616,000	300,048,000	△ 30,432,000
土地				長期運営資金借入金			
建物	163,575,490	179,275,592	△ 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	418,124,281	471,838,165	△ 53,713,884	退職給与引当金	3,827,361	4,093,563	△ 266,202
土地				その他の固定負債			
建物	218,731,523	225,102,343	△ 6,370,820	負債の部合計	376,656,559	421,511,633	△ 44,855,074
構築物	30,660,420	34,409,528	△ 3,749,108	純資産の部			
機械及び装置	149,907,473	191,888,969	△ 41,981,496	基本金	607,045,800	607,045,800	0
車輛運搬具	91,672	1,191,674	△ 1,100,002	国庫補助金等特別積立金	248,080,546	268,038,114	△ 19,957,568
器具及び装置	699,193	945,449	△ 246,256	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	△ 539,433,538	△ 532,588,378	△ 6,845,160
長期貸付金				(うち当期活動増減差額)	△ 6,845,160	△ 35,111,634	28,266,474
退職給付引当資産	3,827,361	4,093,563	△ 266,202				
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	328,671,821	355,474,549	△ 26,802,728
資産の部合計	705,328,380	776,986,182	△ 71,657,802	負債及び純資産の部合計	705,328,380	776,986,182	△ 71,657,802

## 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

#### 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

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

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

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	611,596,409	163,575,490
建物	299,070,088	80,338,565	218,731,523
構築物	140,609,270	109,948,850	30,660,420
機械及び装置	613,010,501	463,103,028	149,907,473
車輛運搬具	15,633,234	15,541,562	91,672
器具及び備品	22,438,803	21,739,610	699,193
合計	1,865,933,795	1,302,268,024	563,665,771

### 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。

◆令和7年3月31日をもってケイ&ティー サービス区分を廃止した。

令和6年4月1日下段きのこセンターB型事業を停止した。固定資産は千代作業所へ移管した。

令和7年3月31日下段きのこセンターB型事業を廃止した

**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7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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
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			80,845
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			5,831,138
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			4,678,103
	JA鳥取いなば千代水金融支店		運転資金として			426,015
(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			36,186,350
	鳥取信用金庫本店営業部		運転資金として			142,024
	JA鳥取いなば湖東支店		運転資金として			389,740
(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			1,160,874
イ フレンズ	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			125,333
ウ フラップ	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			167,239
エ ブリウス	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			298,642
オ アンビシヤス	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			2,011,572
カ ハーモニー	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			320,123
キ エヌ&エイチ	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			129,724
ク オリオン	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			4,774,858
ケ オアシス	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			6,061,119
コ ペガサス	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			901,670
サ ワイ&エム	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			110,358
			小計			63,795,727
未収金	国保連		訓練等給付費等			56,663,027
未収補助金						
未収収益						
貯蔵品	切手					5,292
商品・製品						
仕掛品						
原材料			火災保険料等			0
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			2,164,563
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						122,628,609
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
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	247,976,415	28,166,585
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	41,776,193	15,257,807
(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	148,895,182	43,817,147
作業所	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、作業所に使用	17,765,526	16,720,480	1,045,046
作業所	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、作業所に使用	23,364,344	17,866,849	5,497,495
(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	138,361,290	69,791,410
			小計	775,171,899	611,596,409	163,575,490
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
(2) その他の固定資産						611,596,409
土地						164,575,490
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	23,359,673	218,731,518
(B) 千代作業所						
作業所	アルミ駐車場、建物一式、ビニールハウス		第2種社会福祉事業である作業所で使用	56,978,897	56,978,892	5
			小計	299,070,088	80,338,565	218,731,523
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	95,688,874	24,288,026
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	816,524	4,276

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
(B)千代作業所 作業所	外構工事、駐車場、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、 作業所で使用	18,292,870	11,924,753	6,368,117
(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	109,948,850	30,660,420
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 マスボイラー式、バック アップボイラー式、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	353,924,476	146,988,214
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、きのか栽培機器一 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、 作業所で使用	64,131,811	61,212,553	2,919,258
		小計		613,010,501	463,103,028	149,907,473
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	4,308,333	91,667
(B)千代作業所						
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
		小計		15,633,234	15,541,562	91,672
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、培養棚、環 境機材一式		第2種社会福祉事業である、 作業所で使用	19,973,142	19,273,956	699,186
(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		22,438,803	21,739,610	699,193
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	1,546,669		1,546,669
(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	1,472,622		1,472,622
(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	808,070		808,070
		小計		3,827,361		3,827,361
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 のために積立てている定期預	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 立てている定期預金	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 立てている定期預金	671,007		671,007
		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 立てている定期預金	852,548		852,548
(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 立てている定期預金	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

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
その他の固定資産合計						418,124,281
固定資産合計						582,699,771
資産合計						705,328,380
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
短期運営資金借入金 (A) 千代工場 本部 千代クリーニング工場	山陰合同銀行鳥取営業部 山陰合同銀行鳥取営業部					20,000,000 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	3月分人件費等 山陰合同銀行鳥取営業部					37,004,504 30,432,000
小計						30,432,000
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 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 (B) 千代作業所 (C) グループホーム	送料等 千代クリーニング工場 下段グリーンファーム 作業所 グループホーム					35,095 0 1,773,946 460,717 1,817,105 1,689,831
小計						5,741,599
その他の流動負債						
流動負債合計						103,213,198
<b>2 固定負債</b>						
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					269,616,000
小計						269,616,000
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 (B) 千代作業所 (C) グループホーム	本部 千代クリーニング工場 下段グリーンファーム 作業所 グループホーム					521,548 930,872 94,249 1,472,622 808,070
小計						3,827,361
長期未払金 長期預り金 その他の固定負債						
固定負債合計						273,443,361
負債合計						376,656,559
差引純資産						328,671,821

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		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	208,948,373	14,939,570			223,887,943	
		障害福祉サービス等事業収入	103,742,067	86,453,515	81,561,427		271,757,009	
		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	10,212	18,685	6,012	34,909		34,909
	その他の収入	1,181,737	898,972	496,115	2,576,824		2,576,824	
	事業活動収入計(1)	313,882,389	102,310,742	82,063,554	498,256,685		498,256,685	
	支出	人件費支出	63,051,553	62,410,746	53,494,182	178,956,481		178,956,481
		事業費支出	10,235,614	9,102,617	25,571,974	44,910,205		44,910,205
		事務費支出	11,731,765	9,539,870	1,920,407	23,192,042		23,192,042
就労支援事業支出		187,672,289	14,651,029		202,323,318		202,323,318	
支払利息支出		6,736,278			6,736,278		6,736,278	
その他の支出	474,670	512,649		987,319		987,319		
流動資産評価損等による資金減少額								
事業活動支出計(2)	279,902,169	96,216,911	80,986,563	457,105,643		457,105,643		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	33,980,220	6,093,831	1,076,991	41,151,042		41,151,042		
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		1,866,700		1,866,700		1,866,700
	施設整備等収入計(4)		1,866,700		1,866,700		1,866,700	
支出	設備資金借入金元金償還支出	31,654,000			31,654,000		31,654,000	
	固定資産取得支出		700,000		700,000		700,000	
	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)	31,654,000	700,000		32,354,000		32,354,000		
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	△ 31,654,000	1,166,700		△ 30,487,300		△ 30,487,300		
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	1,900,000			1,900,000	1,900,000	0
	その他の活動収入(7)	1,900,000			1,900,000	1,900,000	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		200,000	1,700,000	1,900,000	1,900,000	0		
その他の活動支出計(8)		200,000	1,700,000	1,900,000	1,900,000	0		
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	1,900,000	△ 200,000	△ 1,700,000	0	0	0		
予備費支出(10)								
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	4,226,220	7,060,531	△ 623,009	10,663,742	0	10,663,742		
前期末支払資金残高(12)	△ 57,940,504	46,127,234	56,738,538	44,925,268		44,925,268		
当期末支払資金残高(11) + (12)	△ 53,714,284	53,187,765	56,115,529	55,589,010	0	55,589,010		

# 社会福祉事業区分 事業活動内訳書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

(単位:円)

勘定科目		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	208,948,373	14,939,570		223,887,943		223,887,943
	障害福祉サービス等事業収益	103,742,067	86,453,515	81,561,427	271,757,009		271,757,009
	経常経費寄附金収益						
	サービス活動収益計(1)	312,690,440	101,393,085	81,561,427	495,644,952		495,644,952
	費用						
	人件費	63,222,757	62,136,610	53,569,800	178,929,167		178,929,167
	事業費	10,235,614	9,102,617	25,571,974	44,910,205		44,910,205
	事務費	11,731,765	9,539,870	1,920,407	23,192,042		23,192,042
	就労支援事業費用	187,672,289	14,651,029		202,323,318		202,323,318
減価償却費	57,603,540	9,238,862	3,005,370	69,847,772		69,847,772	
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)	316,256,112	100,322,156	82,666,668	499,244,936		499,244,936	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 3,565,672	1,070,929	△ 1,105,241	△ 3,599,984		△ 3,599,984	
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	10,212	18,685	6,012	34,909		34,909
	その他のサービス活動外収益	1,181,737	898,972	496,115	2,576,824		2,576,824
	サービス活動外収益計(4)	1,191,949	917,657	502,127	2,611,733		2,611,733
	費用						
	支払利息	6,736,278			6,736,278		6,736,278
	その他のサービス活動外費用	474,670	512,649		987,319		987,319
	サービス活動外費用計(5)	7,210,948	512,649		7,723,597		7,723,597
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 6,018,999	405,008	502,127	△ 5,111,864		△ 5,111,864
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 9,584,671	1,475,937	△ 603,114	△ 8,711,848		△ 8,711,848	
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		1,866,688		1,866,688		1,866,688
	拠点区分間繰入金収益	1,900,000			1,900,000	1,900,000	0
	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)	1,900,000	1,866,688		3,766,688	1,900,000	1,866,688
	費用						
基本金組入額							
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)							
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		200,000	1,700,000	1,900,000	1,900,000	0	
拠点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)		200,000	1,700,000	1,900,000	1,900,000	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,900,000	1,666,688	△ 1,700,000	1,866,688	0	1,866,688	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 7,684,671	3,142,625	△ 2,303,114	△ 6,845,160	0	△ 6,845,160	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 469,646,812	59,666,143	△ 122,607,709	△ 532,588,378		△ 532,588,378
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 477,331,483	62,808,768	△ 124,910,823	△ 539,433,538	0	△ 539,433,538
	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)	△ 477,331,483	62,808,768	△ 124,910,823	△ 539,433,538	0	△ 539,433,538	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

第三号第三様式

令和7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
<b>流動資産</b>	42,863,739	61,666,044	61,398,826	165,928,609	43,300,000	122,628,609
現金預金	11,016,101	36,718,114	16,061,512	63,795,727		63,795,727
未収金	30,721,425	14,659,500	11,282,102	56,663,027		56,663,027
未収補助金						
未収収益						
貯蔵品	3,092	2,200		5,292		5,292
商品・製品						
仕掛品						
原材料						
立替金						
前払金						
前払費用	1,123,121	286,230	755,212	2,164,563		2,164,563
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		10,000,000	33,300,000	43,300,000	43,300,000	0
仮払金						
その他の流動資産						
<b>固定資産</b>	438,973,074	65,153,213	78,573,484	582,699,771		582,699,771
<b>基本財産</b>	44,424,392	50,359,688	69,791,410	164,575,490		164,575,490
土地						
建物	43,424,392	50,359,688	69,791,410	163,575,490		163,575,490
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	394,548,682	14,793,525	8,782,074	418,124,281		418,124,281
土地						
簡易建物	218,731,518	5		218,731,523		218,731,523
構築物	24,292,302	6,368,117	1	30,660,420		30,660,420
機械及び装置	146,988,215	2,919,258		149,907,473		149,907,473
車輛運搬具	91,668	4		91,672		91,672
器具及び装置	4	699,186	3	699,193		699,193
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	1,546,669	1,472,622	808,070	3,827,361		3,827,361
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						
<b>資産の部合計</b>	481,836,813	126,819,257	139,972,310	748,628,380	43,300,000	705,328,380
<b>流動負債</b>	129,244,686	10,295,384	6,973,128	146,513,198	43,300,000	103,213,198
短期運営資金借入金	30,000,000			30,000,000		30,000,000
未払金	23,255,028	8,478,279	5,271,197	37,004,504		37,004,504
その他の未払金						
1年以内返済予定設備資金借入金	30,432,000			30,432,000		30,432,000
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	22,995		12,100	35,095		35,095
前受金						
前受収益						
拠点区分間借入金	43,300,000			43,300,000	43,300,000	0
仮受金						
賞与引当金	2,234,663	1,817,105	1,689,831	5,741,599		5,741,599
その他の流動負債						
<b>固定負債</b>	271,162,669	1,472,622	808,070	273,443,361		273,443,361
設備資金借入金	269,616,000			269,616,000		269,616,000
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	1,546,669	1,472,622	808,070	3,827,361		3,827,361
その他の固定負債						
<b>負債の部合計</b>	400,407,355	11,768,006	7,781,198	419,956,559	43,300,000	376,656,559
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	206,607,891	16,256,720	25,215,935	248,080,546		248,080,546
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	△ 477,331,483	62,808,768	△ 124,910,823	△ 539,433,538		△ 539,433,538
(うち当期活動増減差額)	△ 7,684,671	3,142,625	△ 2,303,114	△ 6,845,160		△ 6,845,160
<b>純資産の部合計</b>	81,429,458	115,051,251	132,191,112	328,671,821		328,671,821
<b>負債及び純資産の部合計</b>	481,836,813	126,819,257	139,972,310	748,628,380	43,300,000	705,328,380

## 千代工場拠点区分 資金収支計算書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
収 入	就労支援事業収入	199,511,000	208,948,373	△ 9,437,373	
	クリーニング事業収入	164,511,000	169,835,676	△ 5,324,676	
	野菜事業収入	35,000,000	39,112,697	△ 4,112,697	
	障害福祉サービス等事業収入	106,430,000	103,742,067	2,687,933	
	自立支援給付費収入	89,410,000	87,145,117	2,264,883	
	訓練等給付費収入	89,410,000	87,145,117	2,264,883	
	利用者負担金収入	120,000	232,500	△ 112,500	
	利用者契約利用料収入	2,200,000	2,415,450	△ 215,450	
	利用者給食費等収入	2,200,000	2,415,450	△ 215,450	
	その他の事業収入	14,700,000	13,949,000	751,000	
	補助金事業収入	14,700,000	13,949,000	751,000	
	障害者雇用報奨金収入	14,700,000	13,209,000	1,491,000	
	特定求職者開発助成金収入		700,000	△ 700,000	
	その他補助金収入		40,000	△ 40,000	
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入	5,000		5,000	
	受取利息配当金収入	3,000	10,212	△ 7,212	
	その他の収入	2,043,000	1,181,737	861,263	
	受入研修費収入	2,000	8,000	△ 6,000	
	利用者等外給食費収入	1,430,000	640,737	789,263	
雑収入	611,000	533,000	78,000		
事業活動収入計(1)	307,992,000	313,882,389	△ 5,890,389		
事業活動による収支	人件費支出	63,798,000	63,051,553	746,447	
	役員報酬支出	610,000	600,000	10,000	
	職員給料支出	46,617,000	46,408,519	208,481	
	職員賞与支出	6,250,000	6,036,266	213,734	
	非常勤職員給与支出	241,000	240,000	1,000	
	退職給付支出	1,347,000	1,346,126	874	
	職員退職給付支出	1,347,000	1,346,126	874	
	法定福利費支出	8,733,000	8,420,642	312,358	
	職員法定福利費支出	8,733,000	8,420,642	312,358	
	事業費支出	11,445,000	10,235,614	1,209,386	
	給食費支出	4,116,000	4,097,410	18,590	
	保健衛生費支出	422,000	372,900	49,100	
	被服費支出	55,000	34,169	20,831	
	教養娯楽費支出				
	日用品費支出				
	水道光熱費支出	575,000	570,765	4,235	
	燃料費支出	98,000	81,140	16,860	
	修繕費支出	782,000	112,663	669,337	
	通信運搬費支出	5,000		5,000	
	消耗器具備品費支出	55,000		55,000	
	保険料支出	2,202,000	1,935,562	266,438	
	賃借料支出	2,677,000	2,673,864	3,136	
	教育指導費支出				
	車輛費支出	440,000	357,141	82,859	
	雑支出	18,000		18,000	
	事務費支出	12,839,000	11,731,765	1,107,235	
	福利厚生費支出	85,000	74,214	10,786	
	職員被服費支出	35,000	34,243	757	
	旅費交通費支出	125,000	94,502	30,498	
	研修研究費支出	47,000	22,000	25,000	
	事務消耗品費支出	995,000	993,909	1,091	
	印刷製本費支出				
	水道光熱費支出	600,000	294,685	305,315	
燃料費支出	5,000		5,000		
修繕費支出	110,000	27,547	82,453		
通信運搬費支出	377,000	343,934	33,066		
会議費支出	10,000	2,210	7,790		
広報費支出	190,000	162,576	27,424		
業務委託費支出	8,765,000	8,362,107	402,893		
手数料支出	132,000	121,247	10,753		
保険料支出	1,000		1,000		
賃借料支出	709,000	708,098	902		
土地・建物賃借料支出					

勘定科目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A-B)	備 考
	租税公課支出	66,000	54,700	11,300	
	保守料支出	120,000	9,900	110,100	
	諸会費支出	316,000	306,960	9,040	
	雑支出	151,000	118,933	32,067	
	就労支援事業支出	192,676,000	187,672,289	5,003,711	
	就労支援事業販売原価支出	187,871,000	183,315,058	4,555,942	
	就労支援事業製造原価支出	187,871,000	183,315,058	4,555,942	
	就労支援事業仕入支出				
	就労支援事業販管費支出	4,805,000	4,357,231	447,769	
	支払利息支出	6,746,000	6,736,278	9,722	
	その他の支出	950,000	474,670	475,330	
	利用者等外給食費支出	950,000	474,670	475,330	
	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)	288,454,000	279,902,169	8,551,831	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	19,538,000	33,980,220	△ 14,442,220	
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	31,654,000	31,654,000	0		
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)	31,654,000	31,654,000	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 31,654,000	△ 31,654,000	0		
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	2,144,000	1,900,000	244,000	
	その他の活動収入(7)	2,144,000	1,900,000	244,000	
	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)	2,144,000	1,900,000	244,000		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 9,972,000	4,226,220	△ 14,198,220		
前期末支払資金残高(12)		△ 57,940,504			
当期末支払資金残高(11)+(12)		△ 53,714,284			

千代工場拠点区分 事業活動計算書  
(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	就労支援事業収益	208,948,373	191,420,546	17,527,827
	クリーニング事業収益	169,835,676	159,739,303	10,096,373
	野菜事業収益	39,112,697	31,681,243	7,431,454
	障害福祉サービス等事業収益	103,742,067	95,419,492	8,322,575
	自立支援給付費収益	87,145,117	78,413,340	8,731,777
	訓練等給付費収益	87,145,117	78,413,340	8,731,777
	利用者負担金収益	232,500	111,600	120,900
	利用者契約利用料収益	2,415,450	2,362,552	52,898
	利用者給食費等収益	2,415,450	2,362,552	52,898
	その他の事業収益	13,949,000	14,532,000	△ 583,000
	補助金事業収益	13,949,000	14,532,000	△ 583,000
	障害者雇用報奨金収益	13,209,000	14,532,000	△ 1,323,000
	特定求職者開発助成金収益	700,000		700,000
	その他補助金収益	40,000		40,000
	経常経費寄附金収益			
	サービス活動収益計(1)	312,690,440	286,840,038	25,850,402
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	63,222,757	60,992,495	2,230,262
	役員報酬	600,000	630,000	△ 30,000
	職員給料	46,408,519	45,847,235	561,284
	職員賞与	3,972,807	2,539,890	1,432,917
	賞与引当金繰入	2,234,663	2,063,459	171,204
	非常勤職員給与	240,000	240,000	0
	退職給付費用	1,346,126	1,447,589	△ 101,463
	職員退職給付費用	1,346,126	1,447,589	△ 101,463
	法定福利費用	8,420,642	8,224,322	196,320
	職員法定福利費用	8,420,642	8,224,322	196,320
	事業費	10,235,614	9,240,354	995,260
	給食費	4,097,410	4,086,220	11,190
	保健衛生費	372,900	404,065	△ 31,165
	被服費	34,169	14,223	19,946
	教養娯楽費			
	日用品費			
	水道光熱費	570,765	530,035	40,730
	燃料費	81,140	45,326	35,814
	修繕費	112,663	79,394	33,269
	通信運搬費			
	消耗器具備品費		34,916	△ 34,916
	保険料	1,935,562	1,959,934	△ 24,372
	賃借料	2,673,864	1,714,704	959,160
	教育指導費			
	車輛費	357,141	371,537	△ 14,396
	雑費			
	事務費	11,731,765	11,655,253	76,512
	福利厚生費	74,214	73,978	236
	職員被服費	34,243	33,902	341
	旅費交通費	94,502	80,741	13,761
	研修研究費	22,000	22,300	△ 300
	事務消耗品費	993,909	758,501	235,408
	印刷製本費			
水道光熱費	294,685	757,218	△ 462,533	
燃料費				
修繕費	27,547	40,700	△ 13,153	
通信運搬費	343,934	384,834	△ 40,900	
会議費	2,210	3,648	△ 1,438	
広報費	162,576	189,576	△ 27,000	
業務委託費	8,362,107	8,020,696	341,411	
手数料	121,247	93,500	27,747	
保険料				
賃借料	708,098	653,629	54,469	
費 用				

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	土地・建物賃借料				
	租税公課	54,700	19,050	35,650	
	保守料	9,900	118,800	△ 108,900	
	諸会費	306,960	334,180	△ 27,220	
	雑費	118,933	70,000	48,933	
	就労支援事業費用	187,672,289	190,587,897	△ 2,915,608	
	就労支援事業販売原価	183,315,058	186,696,601	△ 3,381,543	
	期首製品(商品)棚卸高				
	当期就労支援事業製造原価	183,315,058	186,696,601	△ 3,381,543	
	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	4,357,231	3,891,296	465,935	
	減価償却費	57,603,540	60,237,194	△ 2,633,654	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 14,209,853	△ 14,209,853	0	
	徴収不能額				
	その他の費用				
	サービス活動費用計(2)	316,256,112	318,503,340	△ 2,247,228	
	サービス活動増減差額(3) = (1)-(2)	△ 3,565,672	△ 31,663,302	28,097,630	
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	10,212	150	10,062
		その他のサービス活動外収益	1,181,737	1,931,105	△ 749,368
		受入研修費	8,000	36,575	△ 28,575
		利用者等外給食費	640,737	823,875	△ 183,138
	雑収益	533,000	1,070,655	△ 537,655	
	サービス活動外収益計(4)	1,191,949	1,931,255	△ 739,306	
	費用	支払利息	6,736,278	6,929,324	△ 193,046
		その他のサービス活動外費用	474,670	613,572	△ 138,902
		利用者等外給食費	474,670	613,572	△ 138,902
雑損失					
サービス活動外費用計(5)	7,210,948	7,542,896	△ 331,948		
サービス活動外増減差額(6) = (4)-(5)	△ 6,018,999	△ 5,611,641	△ 407,358		
経常増減差額(7) = (3)+(6)	△ 9,584,671	△ 37,274,943	27,690,272		
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			
		拠点区分間繰入金収益	1,900,000	57,000,000	△ 55,100,000
		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)	1,900,000	57,000,000	△ 55,100,000
	費用	基本金組入額		△ 10,000,000	10,000,000
		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	5,824,790		
特別増減差額(10) = (8)-(9)	1,900,000	62,824,790	△ 60,924,790		
当期活動増減差額(11) = (7)+(10)	△ 7,684,671	25,549,847	△ 33,234,518		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 469,646,812	△ 495,196,659	25,549,847	
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11)+(12)	△ 477,331,483	△ 469,646,812	△ 7,684,671	
	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)	△ 477,331,483	△ 469,646,812	△ 7,684,671	

千代工場拠点区分 貸借対照表

令和7年3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
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	42,863,739	37,494,890	5,368,849	流動負債	129,244,686	129,152,853	91,833
現金預金	11,016,101	8,513,557	2,502,544	短期運営資金借入金	30,000,000	30,000,000	0
未収金	30,721,425	27,224,359	3,497,066	未払金	23,255,028	26,617,373	△ 3,362,345
未収補助金				1年以内返済予定設備資金借入金	30,432,000	31,654,000	△ 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	3,092	614,917	△ 611,825	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	22,995	4,118,021	△ 4,095,026
前払金				前受金			
前払費用	1,123,121	1,142,057	△ 18,936	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	43,300,000	34,700,000	8,600,000
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	2,234,663	2,063,459	171,204
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	438,973,074	496,242,505	△ 57,269,431	固定負債	271,162,669	301,260,560	△ 30,097,891
基本財産	44,424,392	50,353,502	△ 5,929,110	設備資金借入金	269,616,000	300,048,000	△ 30,432,000
土地				長期運営資金借入金			
建物	43,424,392	49,353,502	△ 5,929,110	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	394,548,682	445,889,003	△ 51,340,321	長期未払金			
土地				退職給付引当金	1,546,669	1,212,560	334,109
建物	218,731,518	225,102,338	△ 6,370,820	その他の固定負債			
構築物	24,292,302	26,864,537	△ 2,572,235	負債の部合計	400,407,355	430,413,413	△ 30,006,058
機械及び装置	146,988,215	188,619,590	△ 41,631,375	純資産の部			
車輛運搬具	91,668	1,191,668	△ 1,100,000	基本金	350,153,050	350,153,050	0
器具及び装置	4	4	0	国庫補助金等特別積立金	206,607,891	220,817,744	△ 14,209,853
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	△ 477,331,483	△ 469,646,812	△ 7,684,671
退職給付引当資産	1,546,669	1,212,560	334,109	(うち当期活動増減差額)	△ 7,684,671	25,549,847	△ 33,234,518
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	81,429,458	103,323,982	△ 21,894,524
資産の部合計	481,836,813	533,737,395	△ 51,900,582	負債及び純資産の部合計	481,836,813	533,737,395	△ 51,900,582

## 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
- （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	333,177,000			333,177,000
基本財産特定預金	1,000,000			1,000,000
合計	334,177,000			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	289,752,608	43,424,392
建物	242,091,191	23,359,673	218,731,518
構築物	120,797,700	96,505,398	24,292,302
機械及び装置	548,878,690	401,890,475	146,988,215
車輛運搬具	5,223,440	5,131,772	91,668
器具及び備品	765,939	765,935	4
合計	1,250,933,960	817,405,861	433,528,099

## 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6年4月1日 (至)令和7年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A-B)	備考
収 入	就労支援事業収入	15,270,000	14,939,570	330,430	
	クリーニング事業収入				
	野菜事業収入				
	しいたけ事業収入				
	クリーニング受託事業収入	6,870,000	6,907,129	△ 37,129	
	クラフト等受託事業収入	8,400,000	8,032,441	367,559	
	障害福祉サービス等事業収入	83,821,000	86,453,515	△ 2,632,515	
	自立支援給付費収入	80,965,000	83,591,686	△ 2,626,686	
	訓練等給付費収入	80,965,000	83,591,686	△ 2,626,686	
	利用者負担金収入	120,000		120,000	
	利用者契約利用料収入	2,736,000	2,861,829	△ 125,829	
	利用者入居費等収入				
	利用者給食費等収入	2,736,000	2,861,829	△ 125,829	
	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		10,000	
	一般寄附金収入	10,000		10,000	
	指定寄附金収入				
	受取利息配当金収入	10,000	18,685	△ 8,685	
	その他の収入	656,000	898,972	△ 242,972	
	受入研修費収入	26,000	27,500	△ 1,500	
	利用者等外給食費収入	600,000	663,822	△ 63,822	
	雑収入	30,000	207,650	△ 177,650	
事業活動収入計(1)	99,767,000	102,310,742	△ 2,543,742		
支 出	人件費支出	64,120,000	62,410,746	1,709,254	
	役員報酬支出				
	職員給料支出	46,300,000	46,284,123	15,877	
	職員賞与支出	6,200,000	6,068,012	131,988	
	非常勤職員給与支出	240,000	240,000	0	
	退職給付支出	1,410,000	1,402,511	7,489	
	職員退職給付支出	1,410,000	1,402,511	7,489	
	法定福利費支出	9,970,000	8,416,100	1,553,900	
	職員法定福利費支出	9,970,000	8,416,100	1,553,900	
	事業費支出	10,522,000	9,102,617	1,419,383	
	給食費支出	5,080,000	5,074,791	5,209	
	保健衛生費支出	840,000	558,293	281,707	
	被服費支出	180,000	179,429	571	
	教養娯楽費支出	702,000	242,132	459,868	
	日用品費支出				
	水道光熱費支出	730,000	726,452	3,548	
	燃料費支出				
	修繕費支出	400,000	131,207	268,793	
	通信運搬費支出				
	消耗器具備品費支出	160,000	94,131	65,869	
	保険料支出	200,000	59,097	140,903	
	賃借料支出	1,100,000	1,082,559	17,441	
	教育指導費支出				
	車両費支出	1,080,000	944,526	135,474	
	雑支出	50,000	10,000	40,000	
	事務費支出	10,390,000	9,539,870	850,130	
	福利厚生費支出	100,000	39,485	60,515	
	職員被服費支出	100,000		100,000	
	旅費交通費支出	100,000	22,416	77,584	
	研修研究費支出	50,000	32,400	17,600	
	事務消耗品費支出	310,000	305,984	4,016	
	印刷製本費支出				
	水道光熱費支出	930,000	857,133	72,867	
燃料費支出	10,000		10,000		
修繕費支出	110,000	105,152	4,848		
通信運搬費支出	200,000	163,804	36,196		
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	5,159,518	482		
手数料支出	200,000	83,223	116,777		
保険料支出	810,000	762,251	47,749		
賃借料支出	480,000	470,705	9,295		

勘定科目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A-B)	備 考
	土地・建物賃借料支出				
	租税公課支出	290,000	176,150	113,850	
	保守料支出	180,000	84,425	95,575	
	諸会費支出	290,000	240,420	49,580	
	雑支出	1,050,000	1,036,804	13,196	
	就労支援事業支出	16,460,000	14,651,029	1,808,971	
	就労支援事業販売原価支出	16,460,000	14,651,029	1,808,971	
	就労支援事業製造原価支出	16,460,000	14,651,029	1,808,971	
	就労支援事業仕入支出				
	就労支援事業販管費支出				
	支払利息支出				
	その他の支出	600,000	512,649	87,351	
利用者等外給食費支出	600,000	512,649	87,351		
雑支出					
事業活動支出計(2)	102,092,000	96,216,911	5,875,089		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 2,325,000	6,093,831	△ 8,418,831		
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		1,866,700	△ 1,866,700
		車輛運搬具売却収入		500,500	△ 500,500
		器具及び備品売却収入		239,800	△ 239,800
	機械及び装置売却収入		1,126,400	△ 1,126,400	
	施設整備等収入計(4)		1,866,700	△ 1,866,700	
	支出	設備資金借入金元金償還支出			
		固定資産取得支出	700,000	700,000	0
		機械及び装置取得支出	700,000	700,000	0
		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)	700,000	700,000	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 700,000	1,166,700	△ 1,866,700		
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	444,000	200,000	244,000		
その他の活動支出計(8)	444,000	200,000	244,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 444,000	△ 200,000	△ 244,000		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計	△ 3,469,000	7,060,531	△ 10,529,531		
(11)=(3)+(6)+(9)-(10)					
前期末支払資金残高(12)		46,127,234			
当期末支払資金残高(11)+(12)		53,187,765			

## 千代作業所拠点区分 事業活動計算書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	就労支援事業収益	14,939,570	41,903,422	△ 26,963,852
	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	△ 29,807,401
	クリーニング受託事業収益	6,907,129	4,058,009	2,849,120
	クラフト等受託事業収益	8,032,441	8,038,012	△ 5,571
	障害福祉サービス等事業収益	86,453,515	81,174,467	5,279,048
	自立支援給付費収益	83,591,686	78,546,951	5,044,735
	訓練等給付費収益	83,591,686	78,546,951	5,044,735
	利用者負担金収益	0	56,849	△ 56,849
	利用者契約利用料収益	2,861,829	2,570,667	291,162
	利用者入居費等収益			
	利用者給食費等収益	2,861,829	2,570,667	291,162
	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)	101,393,085	123,077,889	△ 21,684,804	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	62,136,610	70,792,084	△ 8,655,474
	役員報酬			
	職員給料	46,284,123	51,572,205	△ 5,288,082
	職員賞与	3,976,771	2,931,868	1,044,903
	賞与引当金繰入	1,817,105	2,091,241	△ 274,136
	非常勤職員給与	240,000	2,308,351	△ 2,068,351
	従業員給料			
	従業員賞与			
	利用者工賃			
	退職給付費用	1,402,511	1,753,060	△ 350,549
	職員退職給付費用	1,402,511	1,753,060	△ 350,549
	法定福利費用	8,416,100	10,135,359	△ 1,719,259
	職員法定福利費用	8,416,100	10,135,359	△ 1,719,259
	事業費	9,102,617	8,587,230	515,387
	給食費	5,074,791	4,673,633	401,158
	保健衛生費	558,293	534,194	24,099
	被服費	179,429	107,597	71,832
	教養娯楽費	242,132	232,681	9,451
	日用品費			
	水道光熱費	726,452	674,605	51,847
	燃料費			
	修繕費	131,207	88,228	42,979
	通信運搬費			
	消耗器具備品費	94,131	69,527	24,604
	保険料	59,097	68,890	△ 9,793
	賃借料	1,082,559	1,091,172	△ 8,613
	教育指導費			
	車輛費	944,526	1,016,703	△ 72,177
	雑費	10,000	30,000	△ 20,000
	事務費	9,539,870	8,986,455	553,415
	福利厚生費	39,485	71,928	△ 32,443
	職員被服費		4,092	△ 4,092
旅費交通費	22,416	33,961	△ 11,545	
研修研究費	32,400	38,240	△ 5,840	
事務消耗品費	305,984	339,300	△ 33,316	
印刷製本費				
水道光熱費	857,133	661,199	195,934	
燃料費				
修繕費	105,152	38,836	66,316	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	通信運搬費	163,804	285,863	△ 122,059	
	会議費				
	広報費				
	業務委託費	5,159,518	5,144,362	15,156	
	手数料	83,223	71,500	11,723	
	保険料	762,251	1,015,761	△ 253,510	
	貸借料	470,705	463,104	7,601	
	土地・建物賃借料				
	租税公課	176,150	212,350	△ 36,200	
	保守料	84,425	178,420	△ 93,995	
	諸会費	240,420	271,420	△ 31,000	
	雑費	1,036,804	156,119	880,685	
	就労支援事業費用	14,651,029	33,642,194	△ 18,991,165	
	就労支援事業販売原価	14,651,029	30,172,832	△ 15,521,803	
	期首製品(商品)棚卸高				
	当期就労支援事業製造原価	14,651,029	30,172,832	△ 15,521,803	
	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	△ 3,469,362	
	減価償却費	9,238,862	9,177,840	61,022	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,346,832	△ 4,346,832	0		
その他の費用					
サービス活動費用計(2)	100,322,156	126,838,971	△ 26,516,815		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,070,929	△ 3,761,082	4,832,011		
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	18,685	385	18,300
		その他のサービス活動外収益	898,972	2,725,492	△ 1,826,520
		受入研修費	27,500	21,000	6,500
		利用者等外給食費	663,822	660,108	3,714
	雑収益	207,650	2,044,384	△ 1,836,734	
	サービス活動外収益計(4)	917,657	2,725,877	△ 1,808,220	
	費用	支払利息			
		その他のサービス活動外費用	512,649	521,511	△ 8,862
		利用者等外給食費	512,649	521,511	△ 8,862
雑損失					
サービス活動外費用計(5)	512,649	521,511	△ 8,862		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	405,008	2,204,366	△ 1,799,358		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,475,937	△ 1,556,716	3,032,653		
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	1,866,688	929,701	936,987
		車輛費運搬具売却益	500,498	179,999	320,499
		器具及び備品売却益	239,794	661,704	△ 421,910
		機械及び装置売却益	1,126,396	87,998	1,038,398
		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)	1,866,688	11,049,490	△ 9,182,802	
	費用	基本金組入額		10,000,000	△ 10,000,000
		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)			
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		200,000	300,000	△ 100,000	
その他の特別損失					
特別費用計(9)	200,000	16,244,579	△ 16,044,579		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,666,688	△ 5,195,089	6,861,777		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,142,625	△ 6,751,805	9,894,430		

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	59,666,143	66,417,948	△ 6,751,805
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11)+(12)	62,808,768	59,666,143	3,142,625
	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)	62,808,768	59,666,143	3,142,625

千代作業所拠点区分 貸借対照表  
令和7年3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
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	61,666,044	55,088,580	6,577,464	流動負債	10,295,384	11,052,587	△ 757,203
現金預金	36,718,114	39,031,671	△ 2,313,557	短期運営資金借入金			
未収金	14,659,500	15,691,027	△ 1,031,527	未払金	8,478,279	8,961,346	△ 483,067
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	2,200	2,196	4	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			
前払金				前受金			
前払費用	286,230	363,686	△ 77,456	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	1,817,105	2,091,241	△ 274,136
拠点区分間貸付金	10,000,000		10,000,000	その他の流動負債			
仮払金							
その他の流動資産							
固定資産	65,153,213	73,511,096	△ 8,357,883	固定負債	1,472,622	1,291,631	180,991
基本財産	50,359,688	57,125,310	△ 6,765,622	設備資金借入金			
土地				長期運営資金借入金			
建物	50,359,688	57,125,310	△ 6,765,622	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	14,793,525	16,385,786	△ 1,592,261	長期未払金			
土地				退職給付引当金	1,472,622	1,291,631	180,991
簡易建物	5	5	0	その他の固定負債			
構築物	6,368,117	7,544,990	△ 1,176,873	負債の部合計	11,768,006	12,344,218	△ 576,212
機械及び装置	2,919,258	3,269,379	△ 350,121	純資産の部			
車輛運搬具	4	6	△ 2	基本金	32,980,750	32,980,750	0
器具及び装置	699,186	945,442	△ 246,256	国庫補助金等特別積立金	16,256,720	20,603,552	△ 4,346,832
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	62,808,768	59,666,143	3,142,625
退職給付引当資産	1,472,622	1,291,631	180,991	(うち当期活動増減差額)	3,142,625	△ 6,751,805	9,894,430
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	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	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				純資産の部合計	115,051,251	116,255,458	△ 1,204,207
資産の部合計	126,819,257	128,599,676	△ 1,780,419	負債及び純資産の部合計	126,819,257	128,599,676	△ 1,780,419

## 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（⑩））  
ア 作業所
- （3）拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））

### 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	233,842,199	41,129,870	41,129,870	233,842,199
基本財産特定預金				
合計	233,842,199	41,129,870	41,129,870	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	183,482,511	50,359,688
建物	56,978,987	56,978,892	5
構築物	18,292,870	11,924,753	6,368,117
機械及び装置	64,131,811	61,212,553	2,919,258
車輛運搬具	10,409,794	10,409,790	4
器具及び備品	19,973,142	19,273,956	699,186
合計	403,628,713	343,282,455	60,346,258

#### 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日千代きこの菌床センター事業を停止した。固定資産は下段きこのセンターB型へ移管した。  
令和6年3月31日千代きこの菌床センター事業を廃止した。
- ◆令和6年4月1日下段きこのセンター事業を停止した。固定資産は千代作業所へ移管した。  
令和7年3月31日下段きこの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6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A-B)	備 考
収 入	就労支援事業収入				
	障害福祉サービス等事業収入	87,574,000	81,561,427	6,012,573	
	自立支援給付費収入	62,372,000	58,451,025	3,920,975	
	訓練等給付費収入	62,372,000	58,451,025	3,920,975	
	利用者負担金収入				
	利用者契約利用料収入	25,202,000	23,110,402	2,091,598	
	利用者入居費等収入	15,428,000	13,895,205	1,532,795	
	利用者給食費等収入	9,774,000	9,215,197	558,803	
	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	12,000	6,012	5,988	
	その他の収入	230,000	496,115	△ 266,115	
	受入研修費収入				
	利用者等外給食費収入		13,160	△ 13,160	
雑収入	230,000	482,955	△ 252,955		
事業活動収入計(1)	87,816,000	82,063,554	5,752,446		
事業活動による収支	人件費支出	55,982,000	53,494,182	2,487,818	
	役員報酬支出				
	職員給料支出	39,067,000	37,772,597	1,294,403	
	職員賞与支出	4,894,000	4,703,570	190,430	
	非常勤職員給与支出	3,211,000	2,962,414	248,586	
	退職給付支出	1,418,000	1,262,457	155,543	
	職員退職給付支出	1,418,000	1,262,457	155,543	
	法定福利費支出	7,392,000	6,793,144	598,856	
	職員法定福利費支出	7,392,000	6,793,144	598,856	
	事業費支出	28,372,000	25,571,974	2,800,026	
	給食費支出	9,774,000	9,215,197	558,803	
	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	7,998,000	7,059,008	938,992	
	燃料費支出	390,000	244,972	145,028	
	修繕費支出	740,000	298,739	441,261	
	通信運搬費支出	910,000	778,047	131,953	
	消耗器具備品費支出	202,000	2,764	199,236	
	保険料支出	219,000	187,165	31,835	
	貸借料支出	7,860,000	7,722,116	137,884	
	教育指導費支出				
	車輦費支出	64,000	63,966	34	
	雑支出	215,000		215,000	
	事務費支出	2,746,000	1,920,407	825,593	
	福利厚生費支出	161,000	111,956	49,044	
	職員被服費支出	40,000	9,914	30,086	
	旅費交通費支出	181,000	1,365	179,635	
	研修研究費支出	102,000	1,000	101,000	
	事務消耗品費支出	127,000	32,900	94,100	
	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	1,798,000	1,714,097	83,903	
	手数料支出	100,000	31,175	68,825	
保険料支出	110,000	6,680	103,320		
貸借料支出					
土地・建物賃借料支出					
租税公課支出	7,000		7,000		
保守料支出					
諸会費支出	5,000	1,320	3,680		
雑支出	115,000	10,000	105,000		
就労支援事業支出					
支払利息支出					
その他の支出					

勘定科目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A-B)	備 考	
	事業活動支出計(2)	87,100,000	80,986,563	6,113,437		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	716,000	1,076,991	△ 360,991		
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		1,700,000	1,700,000	0		
その他の活動支出計(8)		1,700,000	1,700,000	0		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,700,000	△ 1,700,000	0		
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 984,000	△ 623,009	△ 360,991		
	前期末支払資金残高(12)		56,738,538			
	当期末支払資金残高(11)+(12)		56,115,529			

## 共同生活援助拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収  益	就労支援事業収益				
	障害福祉サービス等事業収益	81,561,427	87,184,036	△ 5,622,609	
	自立支援給付費収益	58,451,025	63,588,930	△ 5,137,905	
	訓練等給付費収益	58,451,025	63,588,930	△ 5,137,905	
	利用者負担金収益				
	利用者契約利用料収益	23,110,402	23,595,106	△ 484,704	
	利用者入居費等収益	13,895,205	14,183,599	△ 288,394	
	利用者給食費等収益	9,215,197	9,411,507	△ 196,310	
	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)		81,561,427	87,184,036	△ 5,622,609	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費  用	人件費	53,569,800	54,771,641	△ 1,201,841
		役員報酬			
		職員給料	37,772,597	39,863,170	△ 2,090,573
		職員賞与	3,138,637	2,263,834	874,803
		賞与引当金繰入	1,689,831	1,614,213	75,618
		非常勤職員給与	2,913,134	2,752,381	160,753
		退職給付費用	1,262,457	1,199,304	63,153
		職員退職給付費用	1,262,457	1,199,304	63,153
		法定福利費用	6,793,144	7,078,739	△ 285,595
		職員法定福利費用	6,793,144	7,078,739	△ 285,595
		事業費	25,571,974	27,377,033	△ 1,805,059
		給食費	9,215,197	9,426,740	△ 211,543
		保健衛生費			
		被服費			
		教養娯楽費			
		日用品費			
		水道光熱費	7,059,008	6,388,328	670,680
		燃料費	244,972	322,754	△ 77,782
		修繕費	298,739	416,936	△ 118,197
		通信運搬費	778,047	847,571	△ 69,524
		消耗器具备品費	2,764		2,764
		保険料	187,165	205,504	△ 18,339
		賃借料	7,722,116	9,769,200	△ 2,047,084
		教育指導費			
		車輛費	63,966		63,966
		雑費			
		事務費	1,920,407	2,228,411	△ 308,004
		福利厚生費	111,956	119,446	△ 7,490
		職員被服費	9,914		9,914
		旅費交通費	1,365		1,365
		研修研究費	1,000	1,000	0
		事務消耗品費	32,900	48,667	△ 15,767
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	1,714,097	1,830,098	△ 116,001		
手数料	31,175	37,125	△ 5,950		
保険料	6,680	7,560	△ 880		

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	1,320	0
		雑費	10,000	183,195	△ 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)	82,666,668	85,981,572	△ 3,314,904	
	サービス活動増減差額(3) = (1)-(2)	△ 1,105,241	1,202,464	△ 2,307,705	
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	6,012	318	5,694
		その他のサービス活動外収益	496,115	1,587,542	△ 1,091,427
		受入研修費			
		利用者等外給食費	13,160	16,650	△ 3,490
		雑収益	482,955	1,570,892	△ 1,087,937
		サービス活動外収益計(4)	502,127	1,587,860	△ 1,085,733
	費用	支払利息			
		その他のサービス活動外費用			
		サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6) = (4)-(5)	502,127	1,587,860	△ 1,085,733	
	経常増減差額(7) = (3)+(6)	△ 603,114	2,790,324	△ 3,393,438	
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	1,700,000	56,700,000	△ 55,000,000	
	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)	1,700,000	56,700,000	△ 55,000,000	
	特別増減差額(10) = (8)-(9)	△ 1,700,000	△ 56,700,000	55,000,000	
	当期活動増減差額(11) = (7)+(10)	△ 2,303,114	△ 53,909,676	51,606,562	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	△ 122,607,709	△ 68,698,033	△ 53,909,676
		当期末繰越活動増減差額(13) = (11)+(12)	△ 124,910,823	△ 122,607,709	△ 2,303,114
		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)	△ 124,910,823	△ 122,607,709	△ 2,303,114

共同生活援助拠点区分 貸借対照表

令和7年3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
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	61,398,826	66,988,955	△ 5,590,129	流動負債	6,973,128	11,864,630	△ 4,891,502
現金預金	16,061,512	15,798,579	262,933	短期運営資金借入金			
未収金	11,282,102	15,730,049	△ 4,447,947	未払金	5,271,197	10,212,217	△ 4,941,020
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	12,100	38,200	△ 26,100
前払金				前受金			
前払費用	755,212	760,327	△ 5,115	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	1,689,831	1,614,213	75,618
拠点区分間貸付金	33,300,000	34,700,000	△ 1,400,000	その他の流動負債			
仮払金							
その他の流動資産							
固定資産	78,573,484	82,360,156	△ 3,786,672	固定負債	808,070	1,589,372	△ 781,302
基本財産	69,791,410	72,796,780	△ 3,005,370	設備資金借入金			
土地				長期運営資金借入金			
建物	69,791,410	72,796,780	△ 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	8,782,074	9,563,376	△ 781,302	長期未払金			
土地				退職給付引当金	808,070	1,589,372	△ 781,302
簡易建物				その他の固定負債			
構築物	1	1	0	負債の部合計	7,781,198	13,454,002	△ 5,672,804
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	25,215,935	26,616,818	△ 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	△ 124,910,823	△ 122,607,709	△ 2,303,114
退職給付引当資産	808,070	1,589,372	△ 781,302	(うち当期活動増減差額)	△ 2,303,114	△ 53,909,676	51,606,562
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	132,191,112	135,895,109	△ 3,703,997
資産の部合計	139,972,310	149,349,111	△ 9,376,801	負債及び純資産の部合計	139,972,310	149,349,111	△ 9,376,801

## 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（Ⅸ））

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

#### （3）拠点区分資金収支明細書（別紙3（Ⅹ））

### 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	138,361,290	69,791,410
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	141,579,708	69,791,414

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。
- ◆令和7年3月31日をもってケイ&ティー 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