令和6年度

決算報告書

社会福祉法人 生活・文化研究所

【計算書類】

(1) 法人単位資金収支計算書（第一号第一様式）	1
(2) 法人単位事業活動計算書（第二号第一様式）	2
(3) 法人単位貸借対照表（第三号第一様式）	3
(4) 社会福祉事業区分資金収支内訳表（第一号第三様式）	4
(5) 社会福祉事業区分事業活動内訳表（第二号第三様式）	5
(6) 社会福祉事業区分貸借対照表内訳表（第三号第三様式）	6~7
(7) 計算書類に対する注記（法人全体用）（別紙1）	8~9
(8) 移山寮拠点区分資金収支計算書（第一号第四様式）	10~11
(9) 生活困窮者自立支援拠点区分資金収支計算書（第一号第四様式）	12
(10) 移山寮拠点区分事業活動計算書（第二号第四様式）	13~14
(11) 生活困窮者自立支援拠点区分事業活動計算書（第二号第四様式）	15
(12) 移山寮拠点区分貸借対照表（第三号第四様式）	16
(13) 生活困窮者自立支援拠点区分貸借対照表（第三号第四様式）	17
(14) 計算書類に対する注記（拠点区分用）（別紙2）	18~20

法人単位資金収支計算書

(単位:円)

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7年 3月31日

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	18,460,000	18,508,851	△ 48,851	
		障害福祉サービス等事業収入	73,481,000	73,712,661	△ 231,661	
		経常経費寄附金収入	219,000	223,000	△ 4,000	
		受取利息配当金収入	33,000	33,391	△ 391	
		その他の収入	778,000	755,531	22,469	
		事業活動収入計(1)	92,971,000	93,233,434	△ 262,434	
	支出	人件費支出	62,242,000	61,842,928	399,072	
		事業費支出	7,155,000	6,949,581	205,419	
		事務費支出	6,483,600	6,321,997	161,603	
		就労支援事業支出	18,003,000	17,686,503	316,497	
		その他の支出	713,000	660,799	52,201	
事業活動支出計(2)		94,596,600	93,461,808	1,134,792		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 1,625,600	△ 228,374	△ 1,397,226		
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	493,460	493,460	0	
		施設整備等支出計(5)	493,460	493,460	0	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 493,460	△ 493,460	0	
その他の活動による収支	収入					
		その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	1,517,000	1,156,152	360,848	
		その他の活動支出計(8)	1,517,000	1,156,152	360,848	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,517,000	△ 1,156,152	△ 360,848	
		予備費支出(10)	0	—	—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 3,636,060	△ 1,877,986	△ 1,758,074		
前期末支払資金残高(12)		69,355,511	69,355,511	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		65,719,451	67,477,525	△ 1,758,074		

法人単位事業活動計算書

(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)	
サービス活動増減の部	収 益	就労支援事業収益	18,508,851	17,202,256	1,306,595
		障害福祉サービス等事業収益	73,712,661	73,430,580	282,081
		経常経費寄附金収益	223,000	55,000	168,000
		サービス活動収益計(1)	92,444,512	90,687,836	1,756,676
	費 用	人件費	62,158,226	59,003,210	3,155,016
		事業費	6,949,581	6,587,457	362,124
		事務費	6,321,997	5,429,505	892,492
		就労支援事業費用	17,684,961	17,178,073	506,888
		減価償却費	5,359,796	5,656,548	△ 296,752
		(国庫補助金等特別積立金取崩額)	0	△ 59,250	59,250
サービス活動費用計(2)	98,474,561	93,795,543	4,679,018		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 6,030,049	△ 3,107,707	△ 2,922,342		
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	33,391	692	32,699
		その他のサービス活動外収益	755,531	730,242	25,289
	サービス活動外収益計(4)	788,922	730,934	57,988	
	費 用	その他のサービス活動外費用	660,799	687,085	△ 26,286
		サービス活動外費用計(5)	660,799	687,085	△ 26,286
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	128,123	43,849	84,274
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 5,901,926	△ 3,063,858	△ 2,838,068		
特別増減の部	収 益	特別収益計(8)	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	9,201	1	9,200
	費 用	特別費用計(9)	9,201	1	9,200
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 9,201	△ 1	△ 9,200
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 5,911,127	△ 3,063,859	△ 2,847,268		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	94,232,735	96,996,175	△ 2,763,440	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	88,321,608	93,932,316	△ 5,610,708	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	965,868	△ 965,868	
	その他の積立金積立額(16)	840,854	665,449	175,405	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	87,480,754	94,232,735	△ 6,751,981	

法人単位貸借対照表

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	74,831,945	77,629,917	△ 2,797,972	流動負債	7,166,397	8,087,925	△ 921,528
現金預金	65,882,031	65,217,535	664,496	事業未払金	6,636,462	7,566,212	△ 929,750
事業未収金	8,761,891	12,225,145	△ 3,463,254	職員預り金	529,935	521,713	8,222
貯蔵品	0	756	△ 756	固定負債	1,516,793	1,201,495	315,298
仕掛品	53,460	63,180	△ 9,720	退職給付引当金	1,516,793	1,201,495	315,298
原材料	134,563	123,301	11,262	負債の部合計	8,683,190	9,289,420	△ 606,230
固定資産	44,790,154	48,509,539	△ 3,719,385	純 資 産 の 部			
基本財産	30,614,062	34,285,355	△ 3,671,293	基本金	17,229,407	17,229,407	0
土地	12,854,072	12,854,072	0	基本金	17,229,407	17,229,407	0
建物	64,144,122	64,144,122	0	その他の積立金	6,228,748	5,387,894	840,854
建物減価償却累計額	△ 47,384,132	△ 43,712,839	△ 3,671,293	工賃変動積立金	1,104,457	963,603	140,854
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	設備等整備積立金	2,424,291	1,724,291	700,000
その他の固定資産	14,176,092	14,224,184	△ 48,092	修繕積立金	2,700,000	2,700,000	0
建物	4,928,766	4,928,766	0	次期繰越活動増減差額	87,480,754	94,232,735	△ 6,751,981
建物減価償却累計額	△ 4,717,353	△ 4,585,413	△ 131,940	次期繰越活動増減差額	87,480,754	94,232,735	△ 6,751,981
構築物	2,939,750	2,939,750	0	(うち当期活動増減差額)	△ 5,911,127	△ 3,063,859	△ 2,847,268
構築物減価償却累計額	△ 1,113,998	△ 837,694	△ 276,304	純資産の部合計	110,938,909	116,850,036	△ 5,911,127
機械及び装置	2,813,500	2,813,500	0				
機械及び装置減価償却累計額	△ 2,736,747	△ 2,699,781	△ 36,966				
車輛運搬具	7,047,401	6,673,401	374,000				
車輛運搬具減価償却累計額	△ 6,583,559	△ 6,673,392	89,833				
器具及び備品	8,509,312	8,509,312	0				
器具及び備品減価償却累計額	△ 7,418,969	△ 7,133,757	△ 285,212				
権利	67,901	87,976	△ 20,075				
ソフトウェア	2,613,747	3,531,587	△ 917,840				
退職給付引当資産	1,516,793	1,201,495	315,298				
工賃変動積立資産	1,104,457	963,603	140,854				
設備等整備積立資産	2,424,291	1,724,291	700,000				
修繕積立資産	2,700,000	2,700,000	0				
その他の固定資産	80,800	80,540	260				
資産の部合計	119,622,099	126,139,456	△ 6,517,357	負債及び純資産の部合計	119,622,099	126,139,456	△ 6,517,357

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		移山寮拠点	生活困窮者 自立支援拠点	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	18,508,851	0	18,508,851		18,508,851
	障害福祉サービス等事業収入	73,712,661	0	73,712,661		73,712,661
	経常経費寄附金収入	223,000	0	223,000		223,000
	受取利息配当金収入	33,391	0	33,391		33,391
	その他の収入	755,531	0	755,531		755,531
	事業活動収入計(1)	93,233,434	0	93,233,434	0	93,233,434
	支出					
	人件費支出	61,484,429	358,499	61,842,928		61,842,928
	事業費支出	6,915,491	34,090	6,949,581		6,949,581
事務費支出	6,320,782	1,215	6,321,997		6,321,997	
就労支援事業支出	17,686,503	0	17,686,503		17,686,503	
その他の支出	660,799	0	660,799		660,799	
事業活動支出計(2)	93,068,004	393,804	93,461,808	0	93,461,808	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	165,430	△ 393,804	△ 228,374	0	△ 228,374	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		0
	支出					
	固定資産取得支出	493,460	0	493,460		493,460
施設整備等支出計(5)	493,460	0	493,460		493,460	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 493,460	0	△ 493,460		△ 493,460	
その他の活動による収支	収入					
	拠点区分間繰入金収入	0	408,000	408,000	△ 408,000	0
	その他の活動収入計(7)	0	408,000	408,000	△ 408,000	0
	支出					
	積立資産支出	1,156,152	0	1,156,152		1,156,152
拠点区分間繰入金支出	408,000	0	408,000	△ 408,000	0	
その他の活動支出計(8)	1,564,152	0	1,564,152	△ 408,000	1,156,152	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,564,152	408,000	△ 1,156,152	0	△ 1,156,152	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 1,892,182	14,196	△ 1,877,986	0	△ 1,877,986	
前期末支払資金残高(11)		69,119,694	235,817	69,355,511		69,355,511
当期末支払資金残高(10)+(11)		67,227,512	250,013	67,477,525	0	67,477,525

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(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		移山寮拠点	生活困窮者 自立支援拠点	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	18,508,851	0	18,508,851		18,508,851
		障害福祉サービス等事業収益	73,712,661	0	73,712,661		73,712,661
		経常経費寄附金収益	223,000	0	223,000		223,000
	サービス活動収益計(1)		92,444,512	0	92,444,512	0	92,444,512
	費 用	人件費	61,799,727	358,499	62,158,226		62,158,226
		事業費	6,915,491	34,090	6,949,581		6,949,581
		事務費	6,320,782	1,215	6,321,997		6,321,997
		就労支援事業費用	17,684,961	0	17,684,961		17,684,961
		減価償却費	5,359,796	0	5,359,796		5,359,796
	サービス活動費用計(2)		98,080,757	393,804	98,474,561	0	98,474,561
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 5,636,245	△ 393,804	△ 6,030,049	0	△ 6,030,049	
サービス活動外の増減の部	収 益	受取利息配当金収益	33,391	0	33,391		33,391
		その他のサービス活動外収益	755,531	0	755,531		755,531
	サービス活動外収益計(4)		788,922	0	788,922		788,922
	費 用	その他のサービス活動外費用	660,799	0	660,799		660,799
		サービス活動外費用計(5)		660,799	0	660,799	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		128,123	0	128,123		128,123	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 5,508,122	△ 393,804	△ 5,901,926	0	△ 5,901,926	
特別増減の部	収 益	拠点区分間繰入金収益	0	408,000	408,000	△ 408,000	0
		特別収益計(8)		0	408,000	408,000	△ 408,000
	費 用	固定資産売却損・処分損	9,201	0	9,201		9,201
		拠点区分間繰入金費用	408,000	0	408,000	△ 408,000	0
	特別費用計(9)		417,201	0	417,201	△ 408,000	9,201
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 417,201	408,000	△ 9,201	0	△ 9,201	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 5,925,323	14,196	△ 5,911,127	0	△ 5,911,127	
繰越の活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)		93,996,918	235,817	94,232,735		94,232,735
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		88,071,595	250,013	88,321,608	0	88,321,608
	基本金取崩額(14)		0	0	0		0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0		0
	その他の積立金積立額(16)		840,854	0	840,854		840,854
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		87,230,741	250,013	87,480,754	0	87,480,754

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	移山寮拠点	生活困窮者 自立支援拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	[74,556,202]	[275,743]	[74,831,945]		[74,831,945]
現金預金	65,606,288	275,743	65,882,031		65,882,031
事業未収金	8,761,891	0	8,761,891		8,761,891
仕掛品	53,460	0	53,460		53,460
原材料	134,563	0	134,563		134,563
固定資産	[44,790,154]	[0]	[44,790,154]		[44,790,154]
基本財産	[30,614,062]	[0]	[30,614,062]		[30,614,062]
土地	12,854,072	0	12,854,072		12,854,072
建物	64,144,122	0	64,144,122		64,144,122
建物減価償却累計額	△ 47,384,132	0	△ 47,384,132		△ 47,384,132
定期預金	1,000,000	0	1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	[14,176,092]	[0]	[14,176,092]		[14,176,092]
建物	4,928,766	0	4,928,766		4,928,766
建物減価償却累計額	△ 4,717,353	0	△ 4,717,353		△ 4,717,353
構築物	2,939,750	0	2,939,750		2,939,750
構築物減価償却累計額	△ 1,113,998	0	△ 1,113,998		△ 1,113,998
機械及び装置	2,813,500	0	2,813,500		2,813,500
機械及び装置減価償却累計額	△ 2,736,747	0	△ 2,736,747		△ 2,736,747
車両運搬具	7,047,401	0	7,047,401		7,047,401
車両運搬具減価償却累計額	△ 6,583,559	0	△ 6,583,559		△ 6,583,559
器具及び備品	8,509,312	0	8,509,312		8,509,312
器具及び備品減価償却累計額	△ 7,418,969	0	△ 7,418,969		△ 7,418,969
権利	67,901	0	67,901		67,901
ソフトウェア	2,613,747	0	2,613,747		2,613,747
退職給付引当資産	1,516,793	0	1,516,793		1,516,793
工賃変動積立資産	1,104,457	0	1,104,457		1,104,457
設備等整備積立資産	2,424,291	0	2,424,291		2,424,291
修繕積立資産	2,700,000	0	2,700,000		2,700,000
その他の固定資産	80,800	0	80,800		80,800
資産の部合計	119,346,356	275,743	119,622,099		119,622,099
流動負債	[7,140,667]	[25,730]	[7,166,397]		[7,166,397]
事業未払金	6,610,732	25,730	6,636,462		6,636,462
職員預り金	529,935	0	529,935		529,935
固定負債	[1,516,793]	[0]	[1,516,793]		[1,516,793]
退職給付引当金	1,516,793	0	1,516,793		1,516,793
負債の部合計	8,657,460	25,730	8,683,190		8,683,190

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	移山寮拠点	生活困窮者 自立支援拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
基本金	[17,229,407]	[0]	[17,229,407]		[17,229,407]
基本金	17,229,407	0	17,229,407		17,229,407
その他の積立金	[6,228,748]	[0]	[6,228,748]		[6,228,748]
工賃変動積立金	1,104,457	0	1,104,457		1,104,457
設備等整備積立金	2,424,291	0	2,424,291		2,424,291
修繕積立金	2,700,000	0	2,700,000		2,700,000
次期繰越活動増減差額	87,230,741	250,013	87,480,754		87,480,754
次期繰越活動増減差額	87,230,741	250,013	87,480,754		87,480,754
(うち当期活動増減差額)	△ 5,925,323	14,196	△ 5,911,127		△ 5,911,127
純資産の部合計	110,688,896	250,013	110,938,909		110,938,909
負債及び純資産の部合計	119,346,356	275,743	119,622,099		119,622,099

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

- (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法による

無形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法による

リース資産・・・該当なし

- (3) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・社会福祉法人青森県社会福祉協議会の実施する青森県民間社会福祉事業職員共済事業に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額の累計額を計上している。

賞与引当金・・・①サービス活動収益の10%以上、②当期活動増減差額の5%以上、③資産の合計の10%以上の3条件のうち、賞与引当金として計上する額が2条件以上満たした場合に重要性があると判断し、計上する。今年度は3条件のうち1条件のみ満たしたため、重要性がないと判断し、計上しないこととした。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、社会福祉法人青森県社会福祉協議会の青森県民間社会福祉事業職員共済に加入している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）

- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）

当法人では、事業区分が社会福祉事業のみのため、作成していない。

- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3号様式、第2号第3様式第3号第3様式）

当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。

- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3号様式、第2号第3様式第3号第3様式）

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 移山寮拠点（社会福祉事業）

「法人本部」

「共同生活援助（共同生活ホーム移山寮）」

「生活介護（多機能型障害福祉サービス事業所移山寮）」

「就労継続支援B型（多機能型障害福祉サービス事業所移山寮）」

「特定相談支援・障害児相談支援（相談支援事業所移山寮）」

イ 生活困窮者自立支援拠点（社会福祉事業）

「認定生活困窮者就労訓練事業」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	12,854,072	0	0	12,854,072
建物	20,431,283	0	3,671,293	16,759,990
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	34,285,355	0	3,671,293	30,614,062

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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

(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）	64,144,122	47,384,132	16,759,990
建物	4,928,766	4,717,353	211,413
構築物	2,939,750	1,113,998	1,825,752
機械及び装置	2,813,500	2,736,747	76,753
車輛運搬具	7,047,401	6,583,559	463,842
器具及び備品	8,509,312	7,418,969	1,090,343
合計	90,382,851	69,954,758	20,428,093

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	8,761,891	0	8,761,891
合 計	8,761,891	0	8,761,891

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

移山寮拠点区分 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
事業	就労支援事業収入	[18,460,000]	[18,508,851]	[△ 48,851]	
	就労支援事業収入	18,460,000	18,508,851	△ 48,851	
	障害福祉サービス等事業収入	[73,481,000]	[73,712,661]	[△ 231,661]	
	自立支援給付費収入	(68,834,000)	(69,155,392)	(△ 321,392)	
	介護給付費収入	9,600,000	9,572,533	27,467	
	訓練等給付費収入	54,034,000	54,607,439	△ 573,439	
	計画相談支援給付費収入	5,200,000	4,975,420	224,580	
	障害児施設給付費収入	(330,000)	(321,030)	(8,970)	
	障害児相談支援給付費収入	330,000	321,030	8,970	
	利用者負担金収入	142,000	140,068	1,932	
	補足給付費収入	(530,000)	(530,000)	(0)	
	特定障害者特別給付費収入	530,000	530,000	0	
	特定費用収入	3,396,000	3,321,444	74,556	
	その他の事業収入	(249,000)	(244,727)	(4,273)	
	補助金事業収入(公費)	249,000	244,727	4,273	
	経常経費寄附金収入	[219,000]	[223,000]	[△ 4,000]	
	経常経費寄附金収入	219,000	223,000	△ 4,000	
	受取利息配当金収入	[33,000]	[33,391]	[△ 391]	
	受取利息配当金収入	33,000	33,391	△ 391	
	その他の収入	[778,000]	[755,531]	[22,469]	
利用者等外給食費収入	648,000	604,600	43,400		
雑収入	130,000	150,931	△ 20,931		
入	事業活動収入計(1)	92,971,000	93,233,434	△ 262,434	
活動	人件費支出	[61,880,000]	[61,484,429]	[395,571]	
	職員給料支出	35,031,000	34,812,144	218,856	
	職員賞与支出	5,752,000	5,740,065	11,935	
	非常勤職員給与支出	14,642,000	14,582,672	59,328	
	退職給付支出	137,000	136,500	500	
	法定福利費支出	6,318,000	6,213,048	104,952	
	事業費支出	[7,120,000]	[6,915,491]	[204,509]	
	給食費支出	2,345,000	2,309,166	35,834	
	介護用品費支出	5,000	0	5,000	
	保健衛生費支出	455,000	439,614	15,386	
	水道光熱費支出	1,562,000	1,533,559	28,441	
	燃料費支出	282,000	229,565	52,435	
	消耗器具備品費支出	262,000	214,217	47,783	
	保険料支出	79,000	76,170	2,830	
	賃借料支出	99,000	97,640	1,360	
	車両費支出	1,989,000	1,988,847	153	
	雑支出	42,000	26,713	15,287	
	事務費支出	[6,481,600]	[6,320,782]	[160,818]	
	福利厚生費支出	200,000	189,152	10,848	
	旅費交通費支出	103,000	78,900	24,100	
	研修研究費支出	223,000	201,430	21,570	
	事務消耗品費支出	883,000	860,798	22,202	
	修繕費支出	33,000	19,800	13,200	
	通信運搬費支出	410,600	404,518	6,082	
	会議費支出	17,000	1,674	15,326	
	広報費支出	36,000	34,958	1,042	
業務委託費支出	1,540,000	1,530,508	9,492		
手数料支出	537,000	536,000	1,000		
保険料支出	886,000	879,580	6,420		
賃借料支出	159,000	148,256	10,744		
土地・建物賃借料支出	121,000	120,084	916		
租税公課支出	130,000	129,413	587		

移山寮拠点区分 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	保守料支出	664,000	654,841	9,159	
	渉外費支出	224,000	223,700	300	
	諸会費支出	172,000	167,250	4,750	
	雑支出	143,000	139,920	3,080	
	就労支援事業支出	[18,003,000]	[17,686,503]	[316,497]	
	就労支援事業販売原価支出	(18,003,000)	(17,686,503)	(316,497)	
	就労支援事業製造原価支出	18,003,000	17,686,503	316,497	
	その他の支出	[713,000]	[660,799]	[52,201]	
	利用者等外給食費支出	713,000	660,799	52,201	
	出	事業活動支出計(2)	94,197,600	93,068,004	1,129,596
支	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 1,226,600	165,430	△ 1,392,030	
施設整備等による収支	収				
	入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支	固定資産取得支出	[493,460]	[493,460]	[0]
		車輜運搬具取得支出	484,000	484,000	0
		その他の固定資産取得支出	9,460	9,460	0
	出	施設整備等支出計(5)	493,460	493,460	0
支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 493,460	△ 493,460	0	
その他の活動による収支	収				
	入	その他の活動収入計(7)	0	0	0
	支	積立資産支出	[1,517,000]	[1,156,152]	[360,848]
		退職給付引当資産支出	317,000	315,298	1,702
		工賃変動積立資産支出	500,000	140,854	359,146
		設備等整備積立資産支出	700,000	700,000	0
		拠点区分間繰入金支出	[408,000]	[408,000]	[0]
		拠点区分間繰入金支出	408,000	408,000	0
出	その他の活動支出計(8)	1,925,000	1,564,152	360,848	
支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,925,000	△ 1,564,152	△ 360,848	
	予備費支出(10)	0	—	—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 3,645,060	△ 1,892,182	△ 1,752,878	
	前期末支払資金残高(12)	69,119,694	69,119,694	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	65,474,634	67,227,512	△ 1,752,878	

生活困窮者自立支援拠点区分 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		
事業活動による収支	収						
	入						
		事業活動収入計(1)	0	0	0		
	支	出					
			人件費支出	[362,000]	[358,499]	[3,501]	
			職員給料支出	309,000	308,760	240	
			職員賞与支出	53,000	49,739	3,261	
			事業費支出	[35,000]	[34,090]	[910]	
			保険料支出	35,000	34,090	910	
			事務費支出	[2,000]	[1,215]	[785]	
	福利厚生費支出	2,000	1,215	785			
	事業活動支出計(2)	399,000	393,804	5,196			
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 399,000	△ 393,804	△ 5,196			
施設整備等による収支	収						
	入						
		施設整備等収入計(4)	0	0	0		
支	出						
		施設整備等支出計(5)	0	0	0		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0			
その他の活動による収支	収						
	入						
		拠点区分間繰入金収入	[408,000]	[408,000]	[0]		
		拠点区分間繰入金収入	408,000	408,000	0		
	その他の活動収入計(7)	408,000	408,000	0			
支	出						
		その他の活動支出計(8)	0	0	0		
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	408,000	408,000	0		
	予備費支出(10)	0	—	—			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	9,000	14,196	△ 5,196			
	前期末支払資金残高(12)	235,817	235,817	0			
	当期末支払資金残高(11)+(12)	244,817	250,013	△ 5,196			

移山寮拠点区分 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)
サ ー ビ ス 活 動 の	収			
	益			
	ビ			
	就労支援事業収益	[18,508,851]	[17,202,256]	[1,306,595]
	就労支援事業収益	18,508,851	17,202,256	1,306,595
	障害福祉サービス等事業収益	[73,712,661]	[73,430,580]	[282,081]
	自立支援給付費収益	(69,155,392)	(68,141,788)	(1,013,604)
	介護給付費収益	9,572,533	10,437,548	△ 865,015
	訓練等給付費収益	54,607,439	52,663,530	1,943,909
	計画相談支援給付費収益	4,975,420	5,040,710	△ 65,290
	障害児施設給付費収益	(321,030)	(327,940)	(△ 6,910)
	障害児相談支援給付費収益	321,030	327,940	△ 6,910
	利用者負担金収益	140,068	110,942	29,126
	補足給付費収益	(530,000)	(600,000)	(△ 70,000)
	特定障害者特別給付費収益	530,000	600,000	△ 70,000
	特定費用収益	3,321,444	3,397,310	△ 75,866
	その他の事業収益	(244,727)	(852,600)	(△ 607,873)
	補助金事業収益(公費)	244,727	852,600	△ 607,873
	経常経費寄附金収益	[223,000]	[55,000]	[168,000]
経常経費寄附金収益	223,000	55,000	168,000	
サービス活動収益計(1)	92,444,512	90,687,836	1,756,676	
ス				
活				
費				
動				
増				
減				
の				
人件費	[61,799,727]	[58,651,075]	[3,148,652]	
職員給料	34,812,144	32,141,660	2,670,484	
職員賞与	5,740,065	5,181,933	558,132	
非常勤職員給与	14,582,672	15,006,312	△ 423,640	
退職給付費用	451,798	435,814	15,984	
法定福利費	6,213,048	5,885,356	327,692	
事業費	[6,915,491]	[6,553,367]	[362,124]	
給食費	2,309,166	2,293,764	15,402	
保健衛生費	439,614	454,701	△ 15,087	
水道光熱費	1,533,559	1,488,303	45,256	
燃料費	229,565	254,687	△ 25,122	
消耗器具備品費	214,217	251,110	△ 36,893	
保険料	76,170	75,870	300	
賃借料	97,640	94,370	3,270	
車両費	1,988,847	1,611,882	376,965	
雑費	26,713	28,680	△ 1,967	
事務費	[6,320,782]	[5,428,290]	[892,492]	
福利厚生費	189,152	197,969	△ 8,817	
旅費交通費	78,900	76,200	2,700	
研修研究費	201,430	25,320	176,110	
事務消耗品費	860,798	386,589	474,209	
修繕費	19,800	241,590	△ 221,790	
通信運搬費	404,518	388,611	15,907	
会議費	1,674	0	1,674	
広報費	34,958	34,958	0	
業務委託費	1,530,508	1,361,423	169,085	
手数料	536,000	367,250	168,750	
保険料	879,580	994,130	△ 114,550	
賃借料	148,256	166,565	△ 18,309	
土地・建物賃借料	120,084	120,084	0	
租税公課	129,413	113,378	16,035	
保守料	654,841	632,827	22,014	
渉外費	223,700	21,300	202,400	
諸会費	167,250	180,300	△ 13,050	
雑費	139,920	119,796	20,124	

移山寮拠点区分 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)	
部	就労支援事業費用	[17,684,961]	[17,178,073]	[506,888]	
	就労支援事業販売原価	(17,684,961)	(17,178,073)	(506,888)	
	当期就労支援事業製造原価	17,684,961	17,178,073	506,888	
	減価償却費	[5,359,796]	[5,656,548]	[△ 296,752]	
	減価償却費	5,359,796	5,656,548	△ 296,752	
	(国庫補助金等特別積立金取崩額)	[0]	[△ 59,250]	[59,250]	
	(国庫補助金等特別積立金取崩額)	0	△ 59,250	59,250	
サービス活動費用計(2)	98,080,757	93,408,103	4,672,654		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 5,636,245	△ 2,720,267	△ 2,915,978		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	[33,391]	[692]	[32,699]
		受取利息配当金収益	33,391	692	32,699
		その他のサービス活動外収益	[755,531]	[730,242]	[25,289]
		利用者等外給食収益	604,600	639,000	△ 34,400
		雑収益	150,931	91,242	59,689
	サービス活動外収益計(4)	788,922	730,934	57,988	
	費用	その他のサービス活動外費用	[660,799]	[687,085]	[△ 26,286]
		利用者等外給食費	660,799	687,085	△ 26,286
		サービス活動外費用計(5)	660,799	687,085	△ 26,286
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	128,123	43,849	84,274	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 5,508,122	△ 2,676,418	△ 2,831,704		
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	[9,201]	[1]	[9,200]
	費用	車両運搬具売却損・処分損	9,201	0	9,201
		器具及び備品売却損・処分損	0	1	△ 1
		拠点区分間繰入金費用	[408,000]	[530,000]	[△ 122,000]
		拠点区分間繰入金費用	408,000	530,000	△ 122,000
		特別費用計(9)	417,201	530,001	△ 112,800
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 417,201	△ 530,001	112,800	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 5,925,323	△ 3,206,419	△ 2,718,904	
	繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	93,996,918	96,902,918	△ 2,906,000
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		88,071,595	93,696,499	△ 5,624,904	
基本金取崩額(14)		0	0	0	
その他の積立金取崩額(15)		0	965,868	△ 965,868	
工賃変動積立金取崩額		0	622,668	△ 622,668	
設備等整備積立金取崩額		0	343,200	△ 343,200	
その他の積立金積立額(16)		840,854	665,449	175,405	
工賃変動積立金積立額		140,854	665,449	△ 524,595	
設備等整備積立金積立額		700,000	0	700,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	87,230,741	93,996,918	△ 6,766,177		

生活困窮者自立支援拠点区分 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)	
サービス活動増減の部	収				
	益				
		サービス活動収益計(1)	0	0	0
	費	人件費	[358,499]	[352,135]	[6,364]
		職員給料	308,760	301,880	6,880
		職員賞与	49,739	50,255	△ 516
		事業費	[34,090]	[34,090]	[0]
		保険料	34,090	34,090	0
		事務費	[1,215]	[1,215]	[0]
		福利厚生費	1,215	1,215	0
	サービス活動費用計(2)	393,804	387,440	6,364	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 393,804	△ 387,440	△ 6,364	
サービス活動外増減の部	収				
	益				
		サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	費				
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 393,804	△ 387,440	△ 6,364	
特別増減の部	収				
	益	拠点区分間繰入金収益	[408,000]	[530,000]	[△ 122,000]
		拠点区分間繰入金収益	408,000	530,000	△ 122,000
		特別収益計(8)	408,000	530,000	△ 122,000
	費				
特別費用計(9)		0	0	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	408,000	530,000	△ 122,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,196	142,560	△ 128,364	
繰越の活動増減差額	繰越				
		前期繰越活動増減差額(12)	235,817	93,257	142,560
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	250,013	235,817	14,196
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	250,013	235,817	14,196	

移山寮拠点区分 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	74,556,202	77,368,370	△ 2,812,168	流動負債	7,140,667	8,062,195	△ 921,528
現金預金	65,606,288	64,955,988	650,300	事業未払金	6,610,732	7,540,482	△ 929,750
事業未収金	8,761,891	12,225,145	△ 3,463,254	職員預り金	529,935	521,713	8,222
貯蔵品	0	756	△ 756	固定負債	1,516,793	1,201,495	315,298
仕掛品	53,460	63,180	△ 9,720	退職給付引当金	1,516,793	1,201,495	315,298
原材料	134,563	123,301	11,262	負債の部合計	8,657,460	9,263,690	△ 606,230
固定資産	44,790,154	48,509,539	△ 3,719,385	純 資 産 の 部			
基本財産	30,614,062	34,285,355	△ 3,671,293	基本金	17,229,407	17,229,407	0
土地	12,854,072	12,854,072	0	基本金	17,229,407	17,229,407	0
建物	64,144,122	64,144,122	0	その他の積立金	6,228,748	5,387,894	840,854
建物減価償却累計額	△ 47,384,132	△ 43,712,839	△ 3,671,293	工賃変動積立金	1,104,457	963,603	140,854
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	設備等整備積立金	2,424,291	1,724,291	700,000
その他の固定資産	14,176,092	14,224,184	△ 48,092	修繕積立金	2,700,000	2,700,000	0
建物	4,928,766	4,928,766	0	次期繰越活動増減差額	87,230,741	93,996,918	△ 6,766,177
建物減価償却累計額	△ 4,717,353	△ 4,585,413	△ 131,940	次期繰越活動増減差額	87,230,741	93,996,918	△ 6,766,177
構築物	2,939,750	2,939,750	0	(うち当期活動増減差額)	△ 5,925,323	△ 3,206,419	△ 2,718,904
構築物減価償却累計額	△ 1,113,998	△ 837,694	△ 276,304	純資産の部合計	110,688,896	116,614,219	△ 5,925,323
機械及び装置	2,813,500	2,813,500	0				
機械及び装置減価償却累計額	△ 2,736,747	△ 2,699,781	△ 36,966				
車輛運搬具	7,047,401	6,673,401	374,000				
車輛運搬具減価償却累計額	△ 6,583,559	△ 6,673,392	89,833				
器具及び備品	8,509,312	8,509,312	0				
器具及び備品減価償却累計額	△ 7,418,969	△ 7,133,757	△ 285,212				
権利	67,901	87,976	△ 20,075				
ソフトウェア	2,613,747	3,531,587	△ 917,840				
退職給付引当資産	1,516,793	1,201,495	315,298				
工賃変動積立資産	1,104,457	963,603	140,854				
設備等整備積立資産	2,424,291	1,724,291	700,000				
修繕積立資産	2,700,000	2,700,000	0				
その他の固定資産	80,800	80,540	260				
資産の部合計	119,346,356	125,877,909	△ 6,531,553	負債及び純資産の部合計	119,346,356	125,877,909	△ 6,531,553

生活困窮者自立支援拠点区分 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	275,743	261,547	14,196	流動負債	25,730	25,730	0
現金預金	275,743	261,547	14,196	事業未払金	25,730	25,730	0
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	25,730	25,730	0
その他の固定資産	0	0	0	純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	250,013	235,817	14,196
				次期繰越活動増減差額	250,013	235,817	14,196
				(うち当期活動増減差額)	14,196	142,560	△ 128,364
				純資産の部合計	250,013	235,817	14,196
資産の部合計	275,743	261,547	14,196	負債及び純資産の部合計	275,743	261,547	14,196

計算書類に対する注記（移山寮拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

- (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法による

無形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法による

リース資産・・・該当なし

- (3) 引当金の計上基準

退職共済引当金・・・社会福祉法人青森県社会福祉協議会の実施する青森県民間社会福祉事業職員共済事業に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額の累計額を計上している。

賞与引当金・・・①サービス活動収益の10%以上、②当期活動増減差額の5%以上、③資産の合計の10%以上の3条件のうち、賞与引当金として計上する額が2条件以上満たした場合に重要性があると判断し、計上する。今年度は3条件のうち1条件のみ満たしたため、重要性がないと判断し、計上しないこととした。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、社会福祉法人青森県社会福祉協議会の青森県民間社会福祉事業職員共済に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 移山寮拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑩））

ア 法人本部

イ 共同生活援助（共同生活ホーム移山寮）

ウ 生活介護（多機能型障害福祉サービス事業所移山寮）

エ 就労継続支援B型（多機能型障害福祉サービス事業所移山寮）

オ 特定相談支援・障害児相談支援（相談支援事業所移山寮）

- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	12,854,072	0	0	12,854,072
建物	20,431,283	0	3,671,293	16,759,990
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	34,285,355	0	3,671,293	30,614,062

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

(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）	64,144,122	47,384,132	16,759,990
建物	4,928,766	4,717,353	211,413
構築物	2,939,750	1,113,998	1,825,752
機械及び装置	2,813,500	2,736,747	76,753
車輛運搬具	7,047,401	6,583,559	463,842
器具及び備品	8,509,312	7,418,969	1,090,343
合計	90,382,851	69,954,758	20,428,093

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	8,761,891	0	8,761,891
合計	8,761,891	0	8,761,891

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

計算書類に対する注記（生活困窮者自立支援拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産（リース資産を除く）・・・該当なし
無形固定資産（リース資産を除く）・・・該当なし
リース資産・・・該当なし
 - (3) 引当金の計上基準
該当なし
2. 重要な会計方針の変更
該当なし
3. 採用する退職給付制度
該当なし
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
 - (1) 生活困窮者自立支援拠点計算書類（会計基準省令第 1 号第 4 様式、第 2 号第 4 様式、第 3 号第 4 様式）
 - (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙 3 (①)）
 - ア 認定生活困窮者就労訓練事業
 - (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙 3 (⑩)）は省略している。
5. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし
6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩
該当なし
7. 担保に供している資産
該当なし
8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）
該当なし
9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）
該当なし
10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし
11. 重要な後発事象
該当なし
12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし

【附属明細書】

(1) 寄附金収益明細書（別紙3(②)）	21
(2) 補助金事業等収益明細書（別紙3(③)）	22
(3) 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細表（別紙3(④)）	23
(4) 基本金明細書（別紙3(⑥)）	24
(5) 国庫補助金等特別積立金明細書（別紙3(⑦)）	25
(6) 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書（別紙3(⑧)）	26
(7) 引当金明細書（別紙3(⑨)）	27
(8) 移山寮拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑩)）	28～29
(9) 生活困窮者自立支援拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑪)）	30
(10) 積立金・積立資産明細書（別紙3(⑫)）	31
(11) 就労支援事業別事業活動明細書（多機能型事業所等用）（別紙3(⑬-2)）	32
(12) 就労支援事業製造原価明細書（多機能型事業所等用）（別紙3(⑭-2)）	33
(13) 就労支援事業明細書（多機能型事業所等用）（別紙3(⑯-2)）	34

寄附金収益明細書

(自) 令和6年 4月 1日 (至) 令和7年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人生活・文化研究所

(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
					移山寮	生活困窮者自立支援
法人の役職員	経常	12	223,000	0	223,000	0
区分小計		12	223,000	0	223,000	0
	施設					
区分小計						
	償還					
区分小計						
	固定					
区分小計						
合計		12	223,000	0	223,000	0

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人生活・文化研究所

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳
						移山寮
青森県 医療・福祉施設食材費高騰対策支援金	障害事業	42,000	0	42,000	0	42,000
青森県 福祉・介護職員処遇改善臨時特例交付金		155,527		155,527	0	155,527
福利厚生センター 生活習慣病予防健診費用助成金		47,200		47,200		47,200
区分小計		244,727	0	244,727	0	244,727
区分小計		0	0	0	0	0
合計		244,727	0	244,727	0	244,727

(注)1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
 なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。
 また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和 6年4月1日

(至) 令和 7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 生活・文化研究所

1) 事業区分間繰入金明細書

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
移山寮	生活困窮者自立支援	前期末支払資金残高	408,000	認定生活困窮者就労訓練事業運営費

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

基本金明細書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 生活・文化研究所

(単位：円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合 計	各拠点区分ごとの内訳
		移山寮
前年度末残高	17,229,407	17,229,407
第一号基本金	16,479,407	16,479,407
第二号基本金		
第三号基本金	750,000	750,000
第一号基本金	当期組入額	
	計	
	当期取崩額	
	計	
第二号基本金	当期組入額	
	計	
	当期取崩額	
	計	
第三号基本金	当期組入額	
	計	
	当期取崩額	
	計	
当期末残高	17,229,407	17,229,407
第一号基本金	16,479,407	16,479,407
第二号基本金		
第三号基本金	750,000	750,000

- (注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。
2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。
 ②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
 ③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 生活・文化研究所

(単位：円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由		補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳
		国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		移山寮
前期繰越額		/	/	/	0	0
当期積立額						
	当期積立額合計	0	0	0	0	0
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額 特別費用の控除項目として計上する取崩額	/	/	/	0	
	当期取崩額合計	/	/	/	0	0
当期末残高		/	/	/	0	0

- (注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を入力する(本文9参照)。
2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 生活・文化研究所
拠点区分 移山寮拠点

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産(有形固定資産)															
土地	12,854,072	0	0	0	0	0	0	0	12,854,072	0	0	0	12,854,072	0	
建物	20,431,283	0	0	0	3,671,293	0	0	0	16,759,990	0	47,384,132	1,225,000	64,144,122	1,225,000	
基本財産合計	33,285,355	0	0	0	3,671,293	0	0	0	29,614,062	0	47,384,132	1,225,000	76,998,194	1,225,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	343,353	0	0	0	131,940	0	0	0	211,413	0	4,717,353	520,000	4,928,766	520,000	
構築物	2,102,056	0	0	0	276,304	0	0	0	1,825,752	0	1,113,998	0	2,939,750	0	
機械及び装置	113,719	0	0	0	36,966	0	0	0	76,753	0	2,736,747	0	2,813,500	0	
車輛運搬具	9	0	484,000	0	20,166	0	1	0	463,842	0	6,583,559	2,520,000	7,047,401	2,520,000	
器具及び備品	1,375,555	0	0	0	285,212	0	0	0	1,090,343	0	7,418,969	2,186,000	8,509,312	2,186,000	
その他の固定資産(有形固定資産)計	3,934,692	0	484,000	0	750,588	0	1	0	3,668,103	0	22,570,626	5,226,000	26,238,729	5,226,000	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	87,976	0	0	0	20,075	0	0	0	67,901	0	234,949	0	302,850	0	
ソフトウェア	3,531,587	0	0	0	917,840	0	0	0	2,613,747	0	2,828,653	395,000	5,442,400	395,000	
その他の固定資産	80,540	0	9,460	0	0	0	9,200	0	80,800	0	0	0	80,800	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	3,700,103	0	9,460	0	937,915	0	9,200	0	2,762,448	0	3,063,602	395,000	5,826,050	395,000	
その他の固定資産計	7,634,795	0	493,460	0	1,688,503	0	9,201	0	6,430,551	0	25,634,228	5,621,000	32,064,779	5,621,000	
基本財産及びその他の固定資産計	40,920,150	0	493,460	0	5,359,796	0	9,201	0	36,044,613	0	73,018,360	6,846,000	109,062,973	6,846,000	
将来入金予定の償還補助金の額															
差引															

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
一致することが確認できる。
「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 生活・文化研究所
拠点区分 移山寮

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	1,201,495	315,298	0	0	1,516,793	
計	1,201,495	315,298	0	0	1,516,793	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

移山寮拠点区分 事業活動明細書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人生活・文化研究所

(単位:円)

勘定科目		サービス区分					合計	内部取引 消去	拠点区分 合計
		法人本部	共同生活 援助	生活介護	就労継続 支援B型	特定相談支援・ 障害児相談支援			
サ 収 益 ビ	就労支援事業収益	[0]	[0]	[267,993]	[18,257,822]	[0]	[18,525,815]	[△ 16,964]	[18,508,851]
	就労支援事業収益	0	0	267,993	18,257,822	0	18,525,815	△ 16,964	18,508,851
	障害福祉サービス等事業収益	[0]	[6,215,789]	[10,079,391]	[52,117,231]	[5,300,250]	[73,712,661]		[73,712,661]
	自立支援給付費収益	(0)	(3,733,940)	(9,572,533)	(50,873,499)	(4,975,420)	(69,155,392)		(69,155,392)
	介護給付費収益	0	0	9,572,533	0	0	9,572,533		9,572,533
	訓練等給付費収益	0	3,733,940	0	50,873,499	0	54,607,439		54,607,439
	計画相談支援給付費収益	0	0	0	0	4,975,420	4,975,420		4,975,420
	障害児施設給付費収益	(0)	(0)	(0)	(0)	(321,030)	(321,030)		(321,030)
	障害児相談支援給付費収益	0	0	0	0	321,030	321,030		321,030
	利用者負担金収益	0	0	103,657	36,411	0	140,068		140,068
	補足給付費収益	(0)	(530,000)	(0)	(0)	(0)	(530,000)		(530,000)
	特定障害者特別給付費収益	0	530,000	0	0	0	530,000		530,000
	特定費用収益	0	1,937,044	354,000	1,030,400	0	3,321,444		3,321,444
	その他の事業収益	(0)	(14,805)	(49,201)	(176,921)	(3,800)	(244,727)		(244,727)
補助金事業収益(公費)	0	14,805	49,201	176,921	3,800	244,727		244,727	
経常経費寄附金収益	[200,000]	[0]	[0]	[23,000]	[0]	[223,000]		[223,000]	
経常経費寄附金収益	200,000	0	0	23,000	0	223,000		223,000	
サービス活動収益計(1)	200,000	6,215,789	10,347,384	70,398,053	5,300,250	92,461,476	△ 16,964	92,444,512	
ス 活 費 動 増	人件費	[0]	[4,210,666]	[10,023,402]	[43,053,505]	[4,512,154]	[61,799,727]		[61,799,727]
	職員給料	0	1,852,560	5,286,305	24,342,212	3,331,067	34,812,144		34,812,144
	職員賞与	0	298,436	863,983	4,017,594	560,052	5,740,065		5,740,065
	非常勤職員給与	0	2,049,518	2,775,798	9,757,356	0	14,582,672		14,582,672
	退職給付費用	0	0	95,803	307,995	48,000	451,798		451,798
	法定福利費	0	10,152	1,001,513	4,628,348	573,035	6,213,048		6,213,048
	事業費	[0]	[1,558,133]	[1,361,628]	[3,723,974]	[281,030]	[6,924,765]	[△ 9,274]	[6,915,491]
	給食費	0	833,721	386,201	1,097,868	0	2,317,790	△ 8,624	2,309,166
	保健衛生費	0	52,876	109,944	275,201	1,593	439,614		439,614
	水道光熱費	0	404,202	415,756	667,414	46,187	1,533,559		1,533,559
	燃料費	0	163,051	19,122	47,392	0	229,565		229,565
	消耗器具備品費	0	49,412	61,189	97,950	5,666	214,217		214,217
	保険料	0	19,042	19,042	34,277	3,809	76,170		76,170
	賃借料	0	35,760	24,752	37,128	0	97,640		97,640
	車両費	0	69	325,622	1,455,644	207,512	1,988,847		1,988,847
	雑費	0	0	0	11,100	16,263	27,363	△ 650	26,713
	事務費	[418,991]	[706,079]	[1,118,366]	[3,755,944]	[329,092]	[6,328,472]	[△ 7,690]	[6,320,782]
福利厚生費	0	17,870	26,281	133,621	11,380	189,152		189,152	
旅費交通費	60,000	0	0	18,000	900	78,900		78,900	
研修研究費	0	0	60,920	140,510	0	201,430		201,430	
事務消耗品費	6,202	43,313	134,031	577,456	99,796	860,798		860,798	
修繕費	0	0	3,520	15,840	440	19,800		19,800	
通信運搬費	16,194	58,152	58,032	257,521	14,619	404,518		404,518	

移山寮拠点区分 事業活動明細書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人生活・文化研究所

(単位:円)

勘定科目		サービス区分					合計	内部取引 消去	拠点区分 合計
		法人本部	共同生活 援助	生活介護	就労継続 支援B型	特定相談支援・ 障害児相談支援			
減 の 部	会議費	9,364	0	0	0	0	9,364	△ 7,690	1,674
	広報費	0	8,740	8,740	15,731	1,747	34,958		34,958
	業務委託費	33,550	178,200	483,622	799,496	35,640	1,530,508		1,530,508
	手数料	2,200	85,686	95,236	307,245	45,633	536,000		536,000
	保険料	100,000	103,030	62,881	541,519	72,150	879,580		879,580
	賃借料	0	35,068	30,518	75,312	7,358	148,256		148,256
	土地・建物賃借料	0	0	48,036	66,048	6,000	120,084		120,084
	租税公課	8,781	0	0	106,232	14,400	129,413		129,413
	保守料	0	134,404	82,047	423,840	14,550	654,841		654,841
	渉外費	182,700	8,000	5,000	28,000	0	223,700		223,700
	諸会費	0	21,000	0	146,250	0	167,250		167,250
	雑費	0	12,616	19,502	103,323	4,479	139,920		139,920
	就労支援事業費用	[0]	[0]	[267,993]	[17,416,968]	[0]	[17,684,961]		[17,684,961]
	就労支援事業販売原価	(0)	(0)	(267,993)	(17,416,968)	(0)	(17,684,961)		(17,684,961)
	当期就労支援事業製造原価	0	0	267,993	17,416,968	0	17,684,961		17,684,961
	減価償却費	[0]	[41,250]	[0]	[5,318,546]	[0]	[5,359,796]		[5,359,796]
	減価償却費	0	41,250	0	5,318,546	0	5,359,796		5,359,796
サービス活動費用計(2)	418,991	6,516,128	12,771,389	73,268,937	5,122,276	98,097,721	△ 16,964	98,080,757	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 218,991	△ 300,339	△ 2,424,005	△ 2,870,884	177,974	△ 5,636,245	0	△ 5,636,245	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	[20]	[0]	[0]	[33,371]	[0]	[33,391]		[33,391]
	受取利息配当金収益	20	0	0	33,371	0	33,391		33,391
	その他のサービス活動外収益	[0]	[0]	[44,400]	[694,868]	[16,263]	[755,531]		[755,531]
	利用者等外給食収益	0	0	44,400	560,200	0	604,600		604,600
	雑収益	0	0	0	134,668	16,263	150,931		150,931
	サービス活動外収益計(4)	20	0	44,400	728,239	16,263	788,922		788,922
	その他のサービス活動外費用	[0]	[0]	[48,765]	[612,034]	[0]	[660,799]		[660,799]
利用者等外給食費	0	0	48,765	612,034	0	660,799		660,799	
サービス活動外費用計(5)	0	0	48,765	612,034	0	660,799		660,799	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	20	0	△ 4,365	116,205	16,263	128,123		128,123	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 218,971	△ 300,339	△ 2,428,370	△ 2,754,679	194,237	△ 5,508,122	0	△ 5,508,122	

生活困窮者自立支援拠点区分 事業活動明細書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人生活・文化研究所

(単位:円)

勘定科目		サービス区分	合計	内部取引 消去	拠点区分 合計	
		認定生活困窮者 就労訓練事業				
サービス活動増減の部	収					
	益	サービス活動収益計(1)	0	0	0	
	費	人件費	[358,499]	[358,499]		[358,499]
		職員給料	308,760	308,760		308,760
		職員賞与	49,739	49,739		49,739
		事業費	[34,090]	[34,090]		[34,090]
		保険料	34,090	34,090		34,090
		事務費	[1,215]	[1,215]		[1,215]
	福利厚生費	1,215	1,215		1,215	
		サービス活動費用計(2)	393,804	393,804		393,804
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 393,804	△ 393,804		△ 393,804	
サービス活動外増減の部	収					
	益	サービス活動外収益計(4)	0	0	0	
	費					
		サービス活動外費用計(5)	0	0		0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0		0
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 393,804	△ 393,804		△ 393,804	

積立金・積立資産明細書

別紙3(12)

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 (社福)生活・文化研究所
拠点区分 移山寮拠点

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
工賃変動積立金	963,603	140,854		1,104,457	
設備等整備積立金	1,724,291	700,000		2,424,291	
修繕積立金	2,700,000			2,700,000	
計	5,387,894	840,854	0	6,228,748	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	1,201,495	315,298		1,516,793	退職給付引当金に対応して積み立て
工賃変動積立資産	963,603	140,854		1,104,457	
設備等整備積立資産	1,724,291	700,000		2,424,291	
修繕積立資産	2,700,000			2,700,000	
計	6,589,389	1,156,152	0	7,745,541	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

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6年4月1日 (至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人生活・文化研究所
拠点区分 移山寮

(単位:円)

勘定科目		多機能型障害福祉サービス事業所移山寮								
		合計	生活介護		就労継続支援B型					
			小計	軽作業	小計	加工	農業	受託	手芸	カフェ
収益	就労支援事業収益	18,525,815	267,993	267,993	18,257,822	11,108,877	3,152,832	2,590,927	96,416	1,308,770
	就労支援事業活動収益計	18,525,815	267,993	267,993	18,257,822	11,108,877	3,152,832	2,590,927	96,416	1,308,770
費用	就労支援事業販売原価									
	期首製品(商品)棚卸高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	当期就労支援事業製造原価	17,684,961	267,993	267,993	17,416,968	8,330,428	3,947,634	3,485,338	774,740	878,828
	当期就労支援事業仕入高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	17,684,961	267,993	267,993	17,416,968	8,330,428	3,947,634	3,485,338	774,740	878,828
	期末製品(商品)棚卸高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	差引	17,684,961	267,993	267,993	17,416,968	8,330,428	3,947,634	3,485,338	774,740	878,828
	就労支援事業販管費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
就労支援事業活動費用計	17,684,961	267,993	267,993	17,416,968	8,330,428	3,947,634	3,485,338	774,740	878,828	
就労支援事業活動増減差額		840,854	0	0	840,854	2,778,449	△ 794,802	△ 894,411	△ 678,324	429,942

就労支援事業製造原価明細書(多機能型事業所等用)

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人生活・文化研究所
拠点区分 移山寮

(単位:円)

勘定科目	多機能型障害福祉サービス事業所移山寮								
	合計	生活介護		就労継続支援B型					
		小計	軽作業	小計	加工	農業	受託	手芸	カフェ
I 材料費									
1. 期首材料棚卸高	123,301	0	0	123,301	100,093	0	0	0	23,208
2. 当期材料仕入高	4,371,895	0	0	4,371,895	3,377,723	511,348	0	61,406	421,418
計	4,495,196	0	0	4,495,196	3,477,816	511,348	0	61,406	444,626
3. 期末材料棚卸高	134,563	0	0	134,563	109,284	0	0	0	25,279
当期材料費	4,360,633	0	0	4,360,633	3,368,532	511,348	0	61,406	419,347
II 労務費									
1. 利用者工賃	9,224,992	258,858	258,858	8,966,134	2,152,854	2,648,412	3,153,978	682,019	328,871
当期労務費	9,224,992	258,858	258,858	8,966,134	2,152,854	2,648,412	3,153,978	682,019	328,871
III 外注加工費	32,600	0	0	32,600	0	32,600	0	0	0
(うち内部外注加工費)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
当期外注加工費	32,600	0	0	32,600	0	32,600	0	0	0
IV 経費									
1. 器具什器費	42,927	0	0	42,927	0	28,996	0	0	13,931
2. 消耗品費	305,341	0	0	305,341	222,601	35,469	8,610	8,742	29,919
3. 印刷製本費	9,625	0	0	9,625	3,300	6,325	0	0	0
4. 水道光熱費	1,283,050	0	0	1,283,050	1,053,079	229,971	0	0	0
5. 燃料費	388,160	0	0	388,160	84,968	114,133	147,591	0	41,468
6. 修繕費	238,700	0	0	238,700	145,200	48,950	44,550	0	0
7. 通信運搬費	55,464	0	0	55,464	41,525	13,939	0	0	0
8. 損害保険料	73,400	0	0	73,400	2,700	32,790	29,410	0	8,500
9. 賃借料	8,498	0	0	8,498	1,176	688	6,384	0	250
10. 租税公課	543,668	9,135	9,135	534,533	310,461	95,465	92,065	0	36,542
11. 雑費	1,108,183	0	0	1,108,183	934,312	148,548	2,750	22,573	0
当期経費	4,057,016	9,135	9,135	4,047,881	2,799,322	755,274	331,360	31,315	130,610
当期就労支援事業製造総費用	17,675,241	267,993	267,993	17,407,248	8,320,708	3,947,634	3,485,338	774,740	878,828
期首仕掛品棚卸高	63,180	0	0	63,180	63,180	0	0	0	0
合計	17,738,421	267,993	267,993	17,470,428	8,383,888	3,947,634	3,485,338	774,740	878,828
期末仕掛品棚卸高	53,460	0	0	53,460	53,460	0	0	0	0
当期就労支援事業製造原価	17,684,961	267,993	267,993	17,416,968	8,330,428	3,947,634	3,485,338	774,740	878,828

就労支援事業明細書(多機能型事業所等用)

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人生活・文化研究所
拠点区分 移山寮

(単位:円)

勘定科目	多機能型障害福祉サービス事業所移山寮								
	合計	生活介護		就労継続支援B型					
		小計	軽作業	小計	加工	農業	受託	手芸	カフェ
I 材料費									
1. 期首材料棚卸高	123,301	0	0	123,301	100,093	0	0	0	23,208
2. 当期材料仕入高	4,371,895	0	0	4,371,895	3,377,723	511,348	0	61,406	421,418
計	4,495,196	0	0	4,495,196	3,477,816	511,348	0	61,406	444,626
3. 期末材料棚卸高	134,563	0	0	134,563	109,284	0	0	0	25,279
当期材料費	4,360,633	0	0	4,360,633	3,368,532	511,348	0	61,406	419,347
II 労務費									
1. 利用者工賃	9,224,992	258,858	258,858	8,966,134	2,152,854	2,648,412	3,153,978	682,019	328,871
当期労務費	9,224,992	258,858	258,858	8,966,134	2,152,854	2,648,412	3,153,978	682,019	328,871
III 外注加工費	32,600	0	0	32,600	0	32,600	0	0	0
(うち内部外注加工費)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
当期外注加工費	32,600	0	0	32,600	0	32,600	0	0	0
IV 経費									
1. 器具什器費	42,927	0	0	42,927	0	28,996	0	0	13,931
2. 消耗品費	305,341	0	0	305,341	222,601	35,469	8,610	8,742	29,919
3. 印刷製本費	9,625	0	0	9,625	3,300	6,325	0	0	0
4. 水道光熱費	1,283,050	0	0	1,283,050	1,053,079	229,971	0	0	0
5. 燃料費	388,160	0	0	388,160	84,968	114,133	147,591	0	41,468
6. 修繕費	238,700	0	0	238,700	145,200	48,950	44,550	0	0
7. 通信運搬費	55,464	0	0	55,464	41,525	13,939	0	0	0
8. 損害保険料	73,400	0	0	73,400	2,700	32,790	29,410	0	8,500
9. 賃借料	8,498	0	0	8,498	1,176	688	6,384	0	250
10. 租税公課	543,668	9,135	9,135	534,533	310,461	95,465	92,065	0	36,542
11. 雑費	1,108,183	0	0	1,108,183	934,312	148,548	2,750	22,573	0
当期経費	4,057,016	9,135	9,135	4,047,881	2,799,322	755,274	331,360	31,315	130,610
当期就労支援総事業費	17,675,241	267,993	267,993	17,407,248	8,320,708	3,947,634	3,485,338	774,740	878,828
期首仕掛品棚卸高	63,180	0	0	63,180	63,180	0	0	0	0
合計	17,738,421	267,993	267,993	17,470,428	8,383,888	3,947,634	3,485,338	774,740	878,828
期末仕掛品棚卸高	53,460	0	0	53,460	53,460	0	0	0	0
就労支援事業費	17,684,961	267,993	267,993	17,416,968	8,330,428	3,947,634	3,485,338	774,740	878,828

【財産目録】

(1) 財産目録（別紙4）	35～36
---------------------	-------

財産目録

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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	-	運営資金として	-	-	108,821
普通預金1	ゆうちょ銀行振替口座	-	運営資金として	-	-	1,631,965
普通預金2	八戸農業協同組合五戸支店	-	運営資金として	-	-	393,432
普通預金3	青森みちのく銀行五戸中央支店	-	運営資金として	-	-	48,198,317
普通預金4	青森みちのく銀行五戸支店	-	運営資金として	-	-	15,549,496
			小計			65,882,031
事業未収金	-	-	3月分訓練等給付費等	-	-	8,761,891
仕掛品	りんごジャム	-	多機能型障害福祉サービス事業所移山寮用として	-	-	53,460
原材料	梱包資材等	-	多機能型障害福祉サービス事業所移山寮用として	-	-	134,563
流動資産合計						74,831,945
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(移山寮拠点)五戸町字正場沢長根20-1	-	第2種事業である、共同生活ホーム移山寮に使用している	-	-	4,233,592
	(移山寮拠点)五戸町字正場沢37-39	-	第2種事業である、多機能型障害福祉サービス事業所移山寮・食品加工場に使用している	-	-	8,000,000
	(移山寮拠点)五戸町字正場沢37-10	-	第2種事業である、多機能型障害福祉サービス事業所移山寮・駐車場として使用している	-	-	620,480
			小計			12,854,072
建物	(移山寮拠点)五戸町字正場沢長根20-1	2004年度	第2種事業である、共同生活ホーム移山寮に使用している	9,046,515	9,046,512	3
	(移山寮拠点)五戸町字正場沢長根8-1	2010年度	第2種事業である、多機能型障害福祉サービス事業所移山寮に使用している	31,878,735	25,438,245	6,440,490
	(移山寮拠点)五戸町字正場沢37-39	2016年度	第2種事業である、多機能型障害福祉サービス事業所移山寮・食品加工場に使用している	23,218,872	12,899,375	10,319,497
			小計			16,759,990
定期預金	青森みちのく銀行五戸中央支店	-	-	-	-	1,000,000
基本財産合計						30,614,062
(2) その他の固定資産						
建物	(移山寮拠点)五戸町字久蔵窪1-10(プレハブ作業棟)	2006年度	第2種事業である、多機能型障害福祉サービス事業所移山寮・作業場に使用している	1,678,845	1,678,843	2
	(移山寮拠点)五戸町字久蔵窪1-10(農場作業小屋)	2014年度	第2種事業である、多機能型障害福祉サービス事業所移山寮・作業場に使用している	1,930,521	1,930,520	1
	(移山寮拠点)五戸町字久蔵窪1-10(プレハブ農場作業)	2016年度	第2種事業である、多機能型障害福祉サービス事業所移山寮・作業場に使用している	1,319,400	1,107,990	211,410
			小計			211,413
構築物	フェンス、舗装	-	本館	2,939,750	1,113,998	1,825,752
機械及び装置	トラクター、管理機	-	就労継続支援B型生産活動用	2,813,500	2,736,747	76,753
車輛運搬具	三菱、キャンター	-	生産活動に使用	350,000	349,999	1
	日産、セレナ	-	利用者送迎等に使用	2,061,150	2,061,149	1
	スズキ、キャリイ	-	生産活動に使用	933,785	933,784	1
	ホンダ、N-BOX	-	利用者送迎等に使用	929,000	928,999	1
	日産、ティーダ	-	利用者送迎等に使用	301,390	301,389	1
	トヨタ、ラクティス	-	利用者送迎等に使用	461,900	461,899	1
	ダイハツ、ミライース	-	相談支援事業に使用	485,576	485,575	1
	日産、セレナハイウェイスター	-	利用者送迎等に使用	1,040,600	1,040,599	1
	ダイハツ、タント	-	利用者送迎等に使用	484,000	20,166	463,834
			小計			463,842
器具及び備品	冷凍冷蔵庫他	-	就労継続支援B型生産活動用、他	8,509,312	7,418,969	1,090,343
権利	水道加入金	-	本館、食品加工場	302,850	234,949	67,901
ソフトウェア	会計システム他	-	会計業務、支援記録・請求業務	5,442,400	2,828,653	2,613,747
退職給付引当資産	青森県民間社会福祉事業職員共済掛金	-	法人の負担額に相当する金額の累計額分	-	-	1,516,793
工賃変動積立資産	青森みちのく銀行五戸中央支店	-	将来における安定的な工賃支給のための積立資産	-	-	1,104,457
設備等整備積立資産	青森みちのく銀行五戸中央支店	-	将来における就労支援事業に要する設備の更新又は導入のための積立資産	-	-	2,424,291
修繕積立資産	青森みちのく銀行五戸中央支店	-	将来における修繕費用のための積立資産	-	-	2,700,000
その他の固定資産	車両のリサイクル費用	-	日産セレナ他	80,800	0	80,800
その他の固定資産合計						14,176,092
固定資産合計						44,790,154
資産合計						119,622,099

財産目録

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
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分水道光熱費他	-		-	-	6,636,462
職員預り金	3月分源泉徴収税他	-		-	-	529,935
流動負債合計						7,166,397
2 固定負債						
退職給付引当金	青森県民間社会福祉事業職員共済掛金	-		-	-	1,516,793
固定負債合計						1,516,793
負債合計						8,683,190
差引純資産						110,938,909

(記載上の留意事項)

- ・土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。
- ・同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- ・科目を分けて記載した場合は、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。
- ・「使用目的等」欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づく社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産の使用目的を簡潔に記載する。なお、負債については、「使用目的等」欄の記載を要しない。
- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。
- ・建物についてのみ「取得年度」欄に記載する。
- ・減価償却資産(有形固定資産に限る)については、「減価償却累計額」欄に記載する。なお、減価償却累計額には、減損損失累計額を含むものとする。
- ・また、ソフトウェアについては、取得価額から貸借対照表価額を控除して得た額を「減価償却累計額」欄に記載する。
- ・車輛運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車輛番号は任意記載とする。
- ・預金に関する口座番号は任意記載とする。