

ネイチャーファーム拠点区分貸借対照表  
 令和 4年 3月31日現在

(単位：円)

| 資 産 の 部            |             |             |            | 負 債 の 部                          |             |             |            |
|--------------------|-------------|-------------|------------|----------------------------------|-------------|-------------|------------|
|                    | 当年度末        | 前年度末        | 増 減        |                                  | 当年度末        | 前年度末        | 増 減        |
| 流 動 資 産            | 33,443,039  | 32,889,465  | 553,574    | 流 動 負 債                          | 17,011,350  | 17,983,370  | -972,020   |
| 現 金 預 金            | 20,881,467  | 20,009,613  | 871,854    | 短 期 運 営<br>資 金 借 入 金             | 10,000,000  | 10,000,000  |            |
| 事 業 未 収 金          | 10,132,550  | 9,678,540   | 454,010    | 事 業 未 払 金                        | 4,108,292   | 4,166,835   | -58,543    |
| 未 収 補 助 金          | 81,405      |             | 81,405     | そ の 他 の<br>未 払 金                 | 174,460     | 136,620     | 37,840     |
| 商 品 ・ 製 品          | 1,137,041   | 877,303     | 259,738    | 1 年 以 内 返 済 予 定<br>設 備 資 金 借 入 金 |             | 1,000,000   | -1,000,000 |
| 仕 掛 品              | 97,891      | 117,752     | -19,861    | 職 員 預 り 金                        | 369,224     | 358,174     | 11,050     |
| 原 材 料              | 1,094,220   | 2,168,387   | -1,074,167 | 拠 点 区 分 間<br>借 入 金               | 2,456       | 5,267       | -2,811     |
| 拠 点 区 分<br>付 金     | 18,465      | 37,870      | -19,405    | 賞 与 引 当 金                        | 2,356,918   | 2,316,474   | 40,444     |
| 固 定 資 産            | 102,465,357 | 103,600,826 | -1,135,469 | 固 定 負 債                          | 7,057,064   | 7,050,776   | 6,288      |
| 基 本 財 産            | 90,706,703  | 93,294,450  | -2,587,747 | 退 職 給 付 金<br>引 当 金               | 7,057,064   | 7,050,776   | 6,288      |
| 土 地                | 46,554,672  | 46,554,672  |            | 負 債 の 部 合 計                      | 24,068,414  | 25,034,146  | -965,732   |
| 建 物                | 44,152,031  | 46,739,778  | -2,587,747 | 純 資 産 の 部                        |             |             |            |
| そ の 他 の<br>固 定 資 産 | 11,758,654  | 10,306,376  | 1,452,278  | 基 本 金                            | 56,840,467  | 56,840,467  |            |
| 建 物                | 2           | 2           |            | 基 本 金                            | 56,840,467  | 56,840,467  |            |
| 構 築 物              | 1,666,049   | 1,365,384   | 300,665    | 国 庫 補 助 金 等<br>特 別 積 立 金         | 34,525,114  | 36,576,974  | -2,051,860 |
| 機 械 及 び 装 置        | 1,720,422   | 1,345,340   | 375,082    | 国 庫 補 助 金 等<br>特 別 積 立 金         | 34,525,114  | 36,576,974  | -2,051,860 |
| 車 輛 運 搬 具          | 786,413     | 5           | 786,408    | 次 期 繰 越 活 動<br>増 減 差 額           | 20,474,401  | 18,038,704  | 2,435,697  |
| 器 具 及 び 備 品        | 492,574     | 500,499     | -7,925     | 次 期 繰 越 活 動<br>増 減 差 額           | 20,474,401  | 18,038,704  | 2,435,697  |
| 権 利                | 76,440      | 76,440      |            | ( うち 当 期 活 動<br>増 減 差 額 )        | 2,435,697   | 1,368,646   | 1,067,051  |
| 退 職 給 付 引 当 資 産    | 7,007,064   | 7,000,776   | 6,288      |                                  |             |             |            |
| そ の 他 の<br>固 定 資 産 | 9,690       | 17,930      | -8,240     | 純 資 産 の 部 合 計                    | 111,839,982 | 111,456,145 | 383,837    |
| 資 産 の 部 合 計        | 135,908,396 | 136,490,291 | -581,895   | 負 債 及 び<br>純 資 産 の 部 合 計         | 135,908,396 | 136,490,291 | -581,895   |

## ネイチャーファーム拠点区分事業活動計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4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       | 48,043,508 | 48,945,032 | -901,524  |
|                       | 就労支援事業収益       | 48,043,508 | 48,945,032 | -901,524  |
|                       | 障害福祉サービス等事業収益  | 38,423,690 | 36,274,464 | 2,149,226 |
|                       | 自立支援給付費収益      | 38,181,685 | 35,913,864 | 2,267,821 |
|                       | 訓練等給付費収益       | 38,181,685 | 35,913,864 | 2,267,821 |
|                       | 利用者負担金収益       | 111,600    | 111,600    |           |
|                       | その他の事業収益       | 130,405    | 249,000    | -118,595  |
|                       | 補助金事業収益（公費）    | 81,405     | 249,000    | -167,595  |
|                       | 補助金事業収益（一般）    | 49,000     |            | 49,000    |
|                       | サービス活動収益計(1)   | 86,467,198 | 85,219,496 | 1,247,702 |
| サービス活動増減の部<br>費用      | 人件費            | 37,252,354 | 36,934,130 | 318,224   |
|                       | 職員給料           | 19,889,218 | 19,452,065 | 437,153   |
|                       | 職員賞与           | 4,439,224  | 4,375,915  | 63,309    |
|                       | 賞与引当金繰入        | 2,356,918  | 2,316,474  | 40,444    |
|                       | 非常勤職員給与        | 5,918,209  | 6,250,931  | -332,722  |
|                       | 退職給付費用         | 560,100    | 636,080    | -75,980   |
|                       | 法定福利費          | 4,088,685  | 3,902,665  | 186,020   |
|                       | 事業費            | 409,741    | 389,671    | 20,070    |
|                       | 保健衛生費          | 137,774    | 151,867    | -14,093   |
|                       | 消耗器具備品費        | 240,337    | 206,424    | 33,913    |
|                       | 保険料            | 31,630     | 31,380     | 250       |
|                       | 事務費            | 3,321,384  | 3,028,309  | 293,075   |
|                       | 福利厚生費          | 172,872    | 165,144    | 7,728     |
|                       | 職員被服費          | 9,487      | 6,181      | 3,306     |
|                       | 研修研究費          | 3,000      |            | 3,000     |
|                       | 事務消耗品費         | 173,211    | 208,704    | -35,493   |
|                       | 水道光熱費          | 351,546    | 352,276    | -730      |
|                       | 修繕費            | 11,902     | 44,165     | -32,263   |
|                       | 通信運搬費          | 306,132    | 302,179    | 3,953     |
|                       | 会議費            | 798        | 798        |           |
|                       | 広報費            | 137,665    | 147,392    | -9,727    |
|                       | 業務委託費          | 414,624    | 414,524    | 100       |
|                       | 手数料            | 651,063    | 111,040    | 540,023   |
|                       | 保険料            | 196,850    | 174,650    | 22,200    |
|                       | 賃借料            | 306,880    | 485,288    | -178,408  |
|                       | 租税公課           | 10,640     | 3,450      | 7,190     |
|                       | 保守料            | 417,792    | 437,490    | -19,698   |
|                       | 渉外費            | 4,922      | 23,028     | -18,106   |
|                       | 諸会費            | 152,000    | 152,000    |           |
|                       | 就労支援事業費用       | 50,289,658 | 50,327,798 | -38,140   |
|                       | 就労支援事業販売原価     | 45,253,566 | 44,924,468 | 329,098   |
|                       | 期首製品(商品)棚卸高    | 877,303    | 815,184    | 62,119    |
|                       | 当期就労支援事業製造原価   | 45,513,304 | 44,986,587 | 526,717   |
|                       | 合計             | 46,390,607 | 45,801,771 | 588,836   |
|                       | 期末製品(商品)棚卸高    | 1,137,041  | 877,303    | 259,738   |
|                       | 差引             | 45,253,566 | 44,924,468 | 329,098   |
|                       | 就労支援事業販管費      | 5,036,092  | 5,403,330  | -367,238  |
|                       | 減価償却費          | 1,343,112  | 1,297,310  | 45,802    |
|                       | 減価償却費          | 1,343,112  | 1,297,310  | 45,802    |
|                       | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | -985,689   | -941,907   | -43,782   |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額        | -985,689       | -941,907   | -43,782    |           |
| サービス活動費用計(2)          | 91,630,560     | 91,035,311 | 595,249    |           |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | -5,163,362     | -5,815,815 | 652,453    |           |

## ネイチャーファーム拠点区分事業活動計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4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) |          |
|------------------------|------------------------------------|----------------|------------|-----------|----------|
| サービス活動外増減の部            | 収益                                 | 受取利息配当金収益      | 169        | 166       | 3        |
|                        |                                    | 受取利息配当金収益      | 169        | 166       | 3        |
|                        |                                    | その他のサービス活動外収益  | 7,720,622  | 7,470,481 | 250,141  |
|                        |                                    | 受入研修費収益        |            | 7,000     | -7,000   |
|                        |                                    | 雑収益            | 7,720,622  | 7,463,481 | 257,141  |
|                        |                                    | サービス活動外収益計(4)  | 7,720,791  | 7,470,647 | 250,144  |
|                        | 費用                                 | 支払利息           | 174,768    | 190,665   | -15,897  |
|                        |                                    | 支払利息           | 174,768    | 190,665   | -15,897  |
|                        |                                    | その他のサービス活動外費用  | 146,963    | 95,520    | 51,443   |
|                        |                                    | 雑損失            | 146,963    | 95,520    | 51,443   |
|                        |                                    | サービス活動外費用計(5)  | 321,731    | 286,185   | 35,546   |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) |                                    | 7,399,060      | 7,184,462  | 214,598   |          |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)      |                                    | 2,235,698      | 1,368,647  | 867,051   |          |
| 特別増減の部                 | 収益                                 | 施設整備等補助金収益     |            | 286,000   | -286,000 |
|                        |                                    | 施設整備等補助金収益     |            | 286,000   | -286,000 |
|                        |                                    | 固定資産受贈額        | 200,000    |           | 200,000  |
|                        |                                    | 機械及び装置受贈額      | 200,000    |           | 200,000  |
|                        |                                    | 特別収益計(8)       | 200,000    | 286,000   | -86,000  |
|                        | 費用                                 | 固定資産売却損・処分損    | 1          | 1         |          |
|                        |                                    | 構築物売却損・処分損     |            | 1         | -1       |
|                        |                                    | 車輛運搬具売却損・処分損   | 1          |           | 1        |
|                        |                                    | 国庫補助金等特別積立金積立額 |            | 286,000   | -286,000 |
|                        |                                    | 国庫補助金等特別積立金積立額 |            | 286,000   | -286,000 |
|                        |                                    | 特別費用計(9)       | 1          | 286,001   | -286,000 |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)     |                                    | 199,999        | -1         | 200,000   |          |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)  |                                    | 2,435,697      | 1,368,646  | 1,067,051 |          |
| 繰越活動増減差額の部             | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 18,038,704     | 16,670,058 | 1,368,646 |          |
|                        | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 20,474,401     | 18,038,704 | 2,435,697 |          |
|                        | 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) | 20,474,401     | 18,038,704 | 2,435,697 |          |

## 就労支援事業別事業活動明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 泉学園

拠点区分 ネイチャーファーム

(単位:円)

| 勘定科目 |              | 合計         | パン         | 花          |
|------|--------------|------------|------------|------------|
| 収益   | 就労支援事業収益     | 48,043,508 | 33,238,656 | 14,804,852 |
|      | 就労支援事業活動収益計  | 48,043,508 | 33,238,656 | 14,804,852 |
| 費用   | 就労支援事業販売原価   |            |            |            |
|      | 期首製品(商品)棚卸高  | 877,303    | 131,183    | 746,120    |
|      | 当期就労支援事業製造原価 | 45,513,304 | 33,014,917 | 12,498,387 |
|      | 当期就労支援事業仕入高  |            |            |            |
|      | 合計           | 46,390,607 | 33,146,100 | 13,244,507 |
|      | 期末製品(商品)棚卸高  | 1,137,041  | 90,581     | 1,046,460  |
|      | 差引           | 45,253,566 | 33,055,519 | 12,198,047 |
|      | 就労支援事業販管費    | 5,036,092  | 4,232,021  | 804,071    |
|      | 就労支援事業活動費用計  | 50,289,658 | 37,287,540 | 13,002,118 |
|      | 就労支援事業活動増減差額 | -2,246,150 | -4,048,884 | 1,802,734  |

## 就労支援事業製造原価明細書

(自)令和3年4月1日 (至)令和4年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 泉学園

拠点区分 ネイチャーファーム

(単位：円)

| 勘定科目                     | 合計         | パン         | 花          |
|--------------------------|------------|------------|------------|
| I 材料費                    |            |            |            |
| 1. 期首材料棚卸高               | 2,168,387  | 1,983,069  | 185,318    |
| 2. 当期材料仕入高               | 17,562,203 | 12,742,342 | 4,819,861  |
| 計                        | 19,730,590 | 14,725,411 | 5,005,179  |
| 3. 期末材料棚卸高               | 1,094,220  | 935,630    | 158,590    |
| 当期材料費                    | 18,636,370 | 13,789,781 | 4,846,589  |
| II 労務費                   |            |            |            |
| 1. 利用者賃金                 | 17,873,551 | 12,543,107 | 5,330,444  |
| 2. 利用者工賃                 |            |            |            |
| 3. 就労支援事業指導員等給与          |            |            |            |
| 4. 就労支援事業指導員等賞与引当金繰入     |            |            |            |
| 5. 就労支援事業指導員等退職給付費用      |            |            |            |
| 6. 法定福利費                 | 2,865,182  | 1,985,751  | 879,431    |
| 当期労務費                    | 20,738,733 | 14,528,858 | 6,209,875  |
| III 外注加工費                |            |            |            |
| (うち内部外注加工費)              |            |            |            |
| 当期外注加工費                  |            |            |            |
| IV 経費                    |            |            |            |
| 1. 福利厚生費                 | 187,605    | 187,605    | 0          |
| 2. 旅費交通費                 |            |            |            |
| 3. 器具什器費                 | 110,465    | 105,172    | 5,293      |
| 4. 消耗品費                  | 144,583    | 140,811    | 3,772      |
| 5. 印刷製本費                 |            |            |            |
| 6. 水道光熱費                 | 3,178,782  | 2,844,327  | 334,455    |
| 7. 燃料費                   | 83,158     | 0          | 83,158     |
| 8. 修繕費                   | 477,749    | 239,379    | 238,370    |
| 9. 通信運搬費                 | 145,762    | 3,509      | 142,253    |
| 10. 会議費                  |            |            |            |
| 11. 損害保険料                | 47,366     | 0          | 47,366     |
| 12. 賃借料                  | 500,838    | 50,838     | 450,000    |
| 13. 図書・教育費               |            |            |            |
| 14. 業務委託費                | 472,296    | 472,296    | 0          |
| 15. 手数料                  | 29,626     | 28,496     | 1,130      |
| 16. 租税公課                 |            |            |            |
| 17. 減価償却費                | 1,704,293  | 1,558,665  | 145,628    |
| 18. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目) | -964,183   | -954,681   | -9,502     |
| 19. 雑費                   |            |            |            |
| 20. 車輛費                  |            |            |            |
| 当期経費                     | 6,118,340  | 4,676,417  | 1,441,923  |
| 当期就労支援事業製造総費用            | 45,493,443 | 32,995,056 | 12,498,387 |
| 期首仕掛品棚卸高                 | 117,752    | 117,752    | 0          |
| 合計                       | 45,611,195 | 33,112,808 | 12,498,387 |
| 期末仕掛品棚卸高                 | 97,891     | 97,891     | 0          |
| 当期就労支援事業製造原価             | 45,513,304 | 33,014,917 | 12,498,387 |

## 就労支援事業販管費明細書

(自)令和3年4月1日 (至)令和4年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 泉学園

拠点区分 ネイチャーファーム

(単位:円)

| 勘定科目                     | 合計        | パン        | 花       |
|--------------------------|-----------|-----------|---------|
| 1. 利用者賃金                 |           |           |         |
| 2. 利用者工賃                 |           |           |         |
| 3. 就労支援事業指導員等給与          |           |           |         |
| 4. 就労支援事業指導員等賞与引当金繰入     |           |           |         |
| 5. 就労支援事業指導員等退職給付費用      |           |           |         |
| 6. 法定福利費                 |           |           |         |
| 7. 福利厚生費                 |           |           |         |
| 8. 旅費交通費                 | 5,392     | 5,392     | 0       |
| 9. 器具什器費                 | 56,329    | 55,339    | 990     |
| 10. 消耗品費                 | 48,824    | 39,841    | 8,983   |
| 11. 印刷製本費                |           |           |         |
| 12. 水道光熱費                | 84,029    | 84,029    | 0       |
| 13. 燃料費                  |           |           |         |
| 14. 修繕費                  | 220       | 220       | 0       |
| 15. 通信運搬費                | 15,827    | 13,307    | 2,520   |
| 16. 受注活動費                |           |           |         |
| 17. 会議費                  |           |           |         |
| 18. 損害保険料                | 202,530   | 138,590   | 63,940  |
| 19. 賃借料                  |           |           |         |
| 20. 図書・教育費               |           |           |         |
| 21. 業務委託費                | 179,100   | 179,100   | 0       |
| 22. 手数料                  | 1,749,992 | 1,584,262 | 165,730 |
| 23. 租税公課                 | 1,437,134 | 1,002,561 | 434,573 |
| 24. 減価償却費                | 178,271   | 178,271   | 0       |
| 25. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目) | -101,988  | -101,988  | 0       |
| 26. 徴収不能引当金繰入額           |           |           |         |
| 27. 徴収不能額                |           |           |         |
| 28. 雑費                   | 45,140    | 45,140    | 0       |
| 29. 車輛費                  | 1,135,292 | 1,005,947 | 129,345 |
| 就労支援事業販管費合計              | 5,036,092 | 4,230,011 | 806,081 |