

就労支援事業事業活動計算書
(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3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	¥ 64,616,929	¥ 72,033,880	¥ -7,416,951
		障害福祉サービス等事業収益	¥ 49,610,466	¥ 50,313,905	¥ -703,439
		経常経費寄附金収益			¥ -
		その他の収益	¥ 178,152	¥ 152,788	¥ 25,364
	サービス活動収益計(1)		¥ 114,405,547	¥ 122,500,573	¥ -8,095,026
	費用	人件費	¥ 39,330,671	¥ 51,106,348	¥ -11,775,677
		事業費	¥ 7,557,755	¥ 6,310,082	¥ 1,247,673
		事務費	¥ 243,935	¥ 249,253	¥ -5,318
		就労支援事業費用	¥ 68,303,375	¥ 69,415,138	¥ -1,111,763
		利用者負担軽減額	¥ -	¥ -	¥ -
		減価償却費	¥ -	¥ -	¥ -
		国庫補助金等特別積立金取崩額	¥ -	¥ -	¥ -
		徴収不能額	¥ -	¥ -	¥ -
		徴収不能引当金繰入	¥ -	¥ -	¥ -
その他の費用	¥ -	¥ -	¥ -		
サービス活動費用計(2)		¥ 115,435,736	¥ 127,080,821	¥ -11,645,085	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		¥ -1,030,189	¥ -4,580,248	¥ 3,550,059	
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	¥ -	¥ -	¥ -
		有価証券評価益	¥ -	¥ -	¥ -
		有価証券売却益	¥ -	¥ -	¥ -
		投資有価証券評価益	¥ -	¥ -	¥ -
		投資有価証券売却益	¥ -	¥ -	¥ -
		その他のサービス活動外収益	¥ 6,719,312	¥ 3,783,036	¥ 2,936,276
	サービス活動外収益計(4)		¥ 6,719,312	¥ 3,783,036	¥ 2,936,276
	費用	支払利息	¥ -	¥ -	¥ -
		有価証券評価損	¥ -	¥ -	¥ -
		有価証券売却損	¥ -	¥ -	¥ -
		投資有価証券評価損	¥ -	¥ -	¥ -
		投資有価証券売却損	¥ -	¥ -	¥ -
	その他のサービス活動外費用	¥ 14,028	¥ -	¥ 14,028	
サービス活動外費用計(5)		¥ 14,028	¥ -	¥ 14,028	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		¥ 6,705,284	¥ 3,783,036	¥ 2,922,248	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		¥ 5,675,095	¥ -797,212	¥ 6,472,307	
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	¥ -	¥ -	¥ -
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	¥ -	¥ -	¥ -
		固定資産受贈額	¥ -	¥ -	¥ -
		固定資産売却益	¥ -	¥ -	¥ -
		その他の特別収益	¥ -	¥ -	¥ -
	特別収益計(8)		¥ -	¥ -	¥ -
	費用	基本金組入額	¥ -	¥ -	¥ -
		資産評価損	¥ -	¥ -	¥ -
		固定資産売却損・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	¥ -	¥ -	¥ -		
その他の特別損失	¥ -	¥ -	¥ -		
特別費用計(9)		¥ -	¥ -	¥ -	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		¥ -	¥ -	¥ -	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		¥ 5,675,095	¥ -797,212	¥ 6,472,307	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	¥ 1,735,492	¥ 2,532,704		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	¥ 7,410,587	¥ 1,735,492		
	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)		¥ 7,410,587	¥ 1,735,492		

(表5) 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2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

勘定科目		合計	多機能型事業所 ウエルジョブ&キッチン やまだ									
			就労移行支援			就労継続支援A型						
			小計	配食事務 作業	厨房業務労 務請負 作業 (好日館)	小計	配食サービ ス事業 作業	厨房業務労 務請負 作業 (ファミリ ア)	厨房業務労 務請負 作業 (WP高知)	厨房業務労 務請負 作業 (高知CK芸 西)	厨房業務労 務請負 作業 (高知CK中 央)	配送業務労 務請負 作業
収益	就労支援事業収益	¥64,616,929	¥ 9,240,000	¥ 1,155,000	¥ 8,085,000	¥ 55,376,929	¥31,870,274	¥ 8,470,000	¥ 2,640,000	¥ 2,112,000	¥ 8,800,000	¥ 1,484,655
	就労支援事業活動収益計	¥64,616,929	¥ 9,240,000	¥ 1,155,000	¥ 8,085,000	¥ 55,376,929	¥31,870,274	¥ 8,470,000	¥ 2,640,000	¥ 2,112,000	¥ 8,800,000	¥ 1,484,655
費用	就労支援事業販売原価	¥ -										
	期首製品(商品)棚卸高	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
	当期就労支援事業製造原価	¥58,746,218	¥ 6,917,884	¥ -	¥ 6,917,884	¥ 51,828,334	¥36,916,233	¥ 8,209,353	¥ -	¥ 2,514,181	¥ 4,188,567	¥ -
	当期就労支援事業仕入高	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
	合計	¥51,828,334	¥ -	¥ -	¥ -	¥ 51,828,334	¥36,916,233	¥ 8,209,353	¥ -	¥ 2,514,181	¥ 4,188,567	¥ -
	期末製品(商品)棚卸高	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
	差引	¥51,828,334	¥ -	¥ -	¥ -	¥ 51,828,334	¥36,916,233	¥ 8,209,353	¥ -	¥ 2,514,181	¥ 4,188,567	¥ -
	販売費及び一般管理費	¥ 9,557,157	¥ 4,099,850	¥ 3,664,560	¥ 326,769	¥ 5,457,307	¥ 1,288,090	¥ 342,329	¥ 106,700	¥ 85,360	¥ 355,667	¥ 3,279,162
	徴収不能額	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
	引当金繰入	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
就労支援事業活動費用計	¥68,303,375	¥ 11,017,734	¥ 3,664,560	¥ 7,244,653	¥ 57,285,641	¥38,204,322	¥ 8,551,682	¥ 106,700	¥ 2,599,541	¥ 4,544,233	¥ 3,279,162	
就労支援事業活動増減差額	¥-3,686,446	¥ -1,777,734	¥-2,509,560	¥ 840,347	¥ -1,908,712	¥-6,334,048	¥ -81,682	¥ 2,533,300	¥ -487,541	¥ 4,255,767	¥-1,794,507	

(表7) 就労支援事業販管費明細書(多機能型事業所等用)

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

勘定科目	合計	多機能型事業所 ウエルジョブ&キッチン やまだ										
		就労移行支援			就労継続支援A型							
		小計	配食事務 作業	厨房業務労 務請負 作業 (好日館)	小計	配食サービ ス事業 作業	厨房業務労 務請負 作業 (ファミリ ア)	厨房業務労 務請負 作業 (WP高知)	厨房業務労 務請負 作業 (高知CK芸 西)	厨房業務労 務請負 作業 (高知CK中 央)	配送業務労 務請負 作業	
1. 利用者貸金	¥1,321,355	¥ -	¥ -	¥ -	¥ 1,321,355	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ 1,321,355
2. 利用者工賃	¥1,105,692	¥ 1,105,692	¥ 1,105,692	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
3. 就労支援事業指導員等給与	¥3,912,149	¥ 2,381,147	¥ 2,381,147	¥ -	¥ 1,531,002	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ 1,531,002
4. 就労支援事業指導員等賞与引当金繰入	¥0	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
5. 就労支援事業指導員等退職給付費用	¥0	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
6. 法定福利費	¥247,279	¥ -	¥ -	¥ -	¥ 247,279	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ 247,279
7. 福利厚生費	¥88,630	¥ 22,401	¥ 22,401	¥ -	¥ 66,229	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ 66,229
8. 旅費交通費	¥270,452	¥ 217,160	¥ 108,639	¥ -	¥ 53,292	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ 53,292
9. 器具什器費	¥0	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
10. 消耗品費	¥0	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
11. 印刷製本費	¥0	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
12. 水道光熱費	¥0	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
13. 燃料費	¥0	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
14. 修繕費	¥0	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
15. 通信運搬費	¥0	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
16. 受注活動費	¥0	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
17. 会議費	¥0	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
18. 損害保険料	¥0	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
19. 賃借料	¥0	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
20. 図書・教育費	¥0	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
21. 租税公課	¥2,611,600	¥ 373,450	¥ 46,681	¥ 326,769	¥ 2,238,150	¥ 1,288,090	¥ 342,329	¥ 106,700	¥ 85,360	¥ 355,667	¥ 60,005	¥ 60,005
22. 減価償却費	¥0	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
23. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除)	¥0	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
24. 徴収不能引当金繰入額	¥0	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
25. 徴収不能額	¥0	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
26. 雑費	¥0	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
就労支援事業販管費合計	¥9,557,157	¥ 4,099,850	¥ 3,664,560	¥ 326,769	¥ 5,457,307	¥ 1,288,090	¥ 342,329	¥ 106,700	¥ 85,360	¥ 355,667	¥ 60,005	¥ 3,279,162

(表6) 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2年4月1日 至 令和3年3月31日

勘定科目	A 事業所										
	合計	就労移行支援			就労継続支援A型						
		小計	配食事務 作業	厨房業務労務 請負 作業 (好日館)	小計	配食サービス 事業 作業	厨房業務労務 請負 作業 (ファミリア)	厨房業務労務 請負 作業 (WP高知)	厨房業務労務 請負 作業 (高知CK芸西)	厨房業務労務 請負 作業 (高知CK中央)	配送業務労務 請負 作業
I 材料費											
1. 期首材料棚卸高	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
2. 当期材料仕入高	¥ 17,895,496	¥ -	¥ -	¥ -	¥ 17,895,496	¥ 17,895,496	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
計	¥ 17,895,496	¥ -	¥ -	¥ -	¥ 17,895,496	¥ 17,895,496	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
3. 期末材料棚卸高	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
当期材料費	¥ 17,895,496	¥ -	¥ -	¥ -	¥ 17,895,496	¥ 17,895,496	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
II 労務費											
1. 利用者賃金	¥ 19,508,107	¥ -	¥ -	-	¥ 19,508,107	¥ 12,086,024	¥ 5,740,977	¥ -	¥ 1,681,106	¥ -	¥ -
2. 利用者工賃	¥ 1,490,400	¥ 1,490,400	¥ -	¥ 1,490,400	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
3. 就労支援事業指導員等給与	¥ 9,910,645	¥ 4,762,294	¥ -	¥ 4,762,294	¥ 5,148,351	¥ -	¥ 1,475,391	¥ -	¥ 376,414	¥ 3,296,546	¥ -
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	¥ 2,334,327	¥ 356,412	¥ -	¥ 356,412	¥ 1,977,915	¥ 639,245	¥ 407,345	¥ -	¥ 305,763	¥ 625,562	¥ -
当期労務費	¥ 33,243,479	¥ 6,609,106	¥ -	¥ 6,609,106	¥ 26,634,373	¥ 12,725,269	¥ 7,623,713	¥ -	¥ 2,363,283	¥ 3,922,108	¥ -
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	¥ 1,465,380	¥ 91,618	¥ -	¥ 91,618	¥ 1,373,762	¥ 886,298	¥ 265,889	¥ -	¥ 44,315	¥ -	¥ -
2. 旅費交通費	¥ 1,709,329	¥ 217,160	¥ -	¥ 217,160	¥ 1,492,169	¥ 746,085	¥ 319,751	¥ -	¥ 106,584	¥ 266,459	¥ -
3. 器具什器費	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
4. 消耗品費	¥ 1,821,679	¥ -	¥ -	¥ -	¥ 1,821,679	¥ 1,821,679	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
5. 印刷製本費	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
6. 水道光熱費	¥ 441,622	¥ -	¥ -	¥ -	¥ 441,622	¥ 441,622	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
7. 燃料費	¥ 1,393,224	¥ -	¥ -	¥ -	¥ 1,393,224	¥ 1,393,224	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
8. 修繕費	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
9. 通信運搬費	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
10. 会議費	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
11. 損害保険料	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
12. 賃借料	¥ 1,006,560	¥ -	¥ -	¥ -	¥ 1,006,560	¥ 1,006,560	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
13. 図書・教育費	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
14. 租税公課	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
15. 減価償却費	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
16. 国庫補助金等特別積立金取崩額 (控除項目)	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
17. 雑費	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
当期経費	¥ 7,607,243	¥ 308,778	¥ -	¥ 308,778	¥ 7,298,465	¥ 6,295,468	¥ 585,640	¥ -	¥ 150,898	¥ 266,459	¥ -
当期就労支援事業製造総費用	¥ 58,746,218	¥ 6,917,884	¥ -	¥ 6,917,884	¥ 51,828,334	¥ 36,916,233	¥ 8,209,353	¥ -	¥ 2,514,181	¥ 4,188,567	¥ -
期首仕掛品棚卸高	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
合計	¥ 58,746,218	¥ 6,917,884	¥ -	¥ 6,917,884	¥ 51,828,334	¥ 36,916,233	¥ 8,209,353	¥ -	¥ 2,514,181	¥ 4,188,567	¥ -
期末仕掛品棚卸高	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -	¥ -
当期就労支援事業製造原価	¥ 58,746,218	¥ 6,917,884	¥ -	¥ 6,917,884	¥ 51,828,334	¥ 36,916,233	¥ 8,209,353	¥ -	¥ 2,514,181	¥ 4,188,567	¥ -