

決算報告書

第 12 期

自 令和5年08月01日
至 令和6年07月31日

一般社団法人 東広島自立支援センターあゆみ

東広島市高屋台二丁目1番12号

貸借対照表
令和6年7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	55,541,189	63,113,359	-7,572,170	流動負債	77,226,100	49,594,946	27,631,154
現金預金	19,074,729	27,497,592	-8,422,863	短期借入金	53,000,000	26,500,000	26,500,000
有価証券	0	0	0	事業未払金	0	0	0
売掛金	18,269,770	16,218,143	2,051,627	その他の未払金	0	0	0
未収入金	10,988,717	11,715,791	-727,074	支払手形	0	0	0
未収入金2	5,704,000	6,707,000	-1,003,000	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済長期借入金	7,118,399	6,288,000	830,399
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	未払費用	9,760,868	8,945,411	815,457
商品・製品	0	0	0	未払費用2	6,083,930	6,547,110	-463,180
仕掛品	0	0	0	預り金	41,503	71,125	-29,622
原材料	0	0	0	職員預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
前払費用	1,323,622	772,094	551,528	仮受金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	未払消費税	1,150,400	1,172,300	-21,900
仮払金	260,351	277,739	-17,388	未払法人税等	71,000	71,000	0
その他の流動資産	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	-80,000	-75,000	-5,000				
固定資産	83,791,220	30,436,694	53,354,526	固定負債	62,382,474	47,598,000	14,784,474
基本財産	47,013,075	0	47,013,075	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期借入金	62,382,474	47,598,000	14,784,474
建物	36,157,906	0	36,157,906	リース債務	0	0	0
附属設備	10,855,169	0	10,855,169	役員等長期借入金	0	0	0
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	36,778,145	30,436,694	6,341,451	長期預り金	0	0	0
構築物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
機械装置	18,691,656	8,030,848	10,660,808				
車両運搬具	4	5	-1	負債の部合計	139,608,574	97,192,946	42,415,628
工具器具備品	1,890,290	266,199	1,624,091	純資産の部			
建設仮勘定	0	20,166,666	-20,166,666	基本金			
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金			
権利	0	0	0	その他の積立金			
一括償却資産	287,771	0	287,771	次期繰越活動増減差額	-276,165	-3,642,893	3,366,728
ソフトウェア	825,534	929,426	-103,892	(うち当期活動増減差額)	3,366,728	6,079,993	-2,713,265
無形リース資産	0	0	0				
出資金	100,300	100,300	0				
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
長期預り金積立資産	0	0	0				
事業積立資産	0	0	0				
敷金	900,000	900,000	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	6,888,304	43,250	6,845,054				
開業費(グループホーム)	5,440,570	0	5,440,570				
繰延資産	1,753,716	0	1,753,716				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	-276,165	-3,642,893	3,366,728
資産の部合計	139,332,409	93,550,053	45,782,356	負債及び純資産の部合計	139,332,409	93,550,053	45,782,356

事業活動計算書
(自)令和5年8月1日 (至)令和6年7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			
	就労支援事業活動収益	87,965,539	93,275,636	-5,310,097
	障害福祉サービス等事業収益	80,669,815	77,664,794	3,005,021
	経常経費寄附金収益	0	0	0
	徴収不能引当金戻入	75,000	71,000	4,000
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	168,710,354	171,011,430	-2,301,076
	費用			
	事業活動費用	84,921,011	83,673,883	1,247,128
	福祉事業活動費用	72,556,505	75,944,208	-3,387,703
利用者負担軽減額	0			
減価償却費	5,369,306	3,240,904	2,128,402	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0			
徴収不能額	0			
徴収不能引当金繰入	80,000	75,000	5,000	
その他の費用	0			
サービス活動費用計(2)	162,926,822	162,933,995	-7,173	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,783,532	8,077,435	-2,293,903	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	0		
	受取利息	307	261	46
	受取配当金	3,500	3,500	0
	有価証券評価益	0		
	有価証券売却益	0		
	投資有価証券評価益	0		
	投資有価証券売却益	0		
	その他サービス活動外収益	41,098	19,375	21,723
	サービス活動外収益計(4)	44,905	23,136	21,769
費用				
支払利息	2,389,950	1,789,327	600,623	
有価証券評価損	0			
有価証券売却損	0			
投資有価証券評価損	0			
投資有価証券売却損	0			
その他サービス活動外費用	759	749	10	
サービス活動外費用計(5)	2,390,709	1,790,076	600,633	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-2,345,804	-1,766,940	-578,864	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,437,728	6,310,495	-2,872,767	
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			
	その他特別収益		0	0
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	基本金組入額			
資産評価損				
固定資産売却損・処分損	0	114,502		
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				
その他特別損失	0		0	
特別費用計(9)	0	114,502	-114,502	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	-114,502	114,502	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,437,728	6,195,993	-2,758,265	
法人税、住民税及び事業税(12)	71,000	71,000	0	
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	3,366,728	6,124,993	-2,758,265	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)	-3,642,893	-9,722,886	6,079,993
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	-276,165	-3,642,893	3,366,728
	基本金取崩額(16)			0
	その他の積立金取崩額(17)			0
	その他の積立金積立額(18)			0
次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	-276,165	-3,642,893	3,366,728	

事業活動内訳書

(単位)令和5年3月1日 (単位)令和5年7月31日

(単位:円)

勘定科目		就労支援事業		共同生活援助	事業所合計	内部取引消去	合計
		事業一任付金収入	事業一任付金支出	ライフサポート事業			
収益	事業活動収益	33,984,945	53,980,594	0	87,965,539	0	87,965,539
	障害福祉サービス等事業収益	38,603,300	42,166,515	0	80,669,815	0	80,669,815
	訓練等給付金	27,247,629	37,443,186	0	64,690,815	0	64,690,815
	助成金収入	11,256,671	4,723,329	0	15,979,000	0	15,979,000
	徴収不能引当金戻入	37,500	37,500	0	75,000	0	75,000
	経常経費寄附金収益	0	0	0	0	0	0
	その他収益	0	0	0	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	72,526,745	96,184,609	0	168,710,354	0	168,710,354
	事業活動費用	30,945,147	52,663,889	1,311,975	84,921,011	0	84,921,011
	福祉事業活動費	39,802,822	32,753,683	0	72,556,505	0	72,556,505
就労支援事業指導員等給与	18,901,440	20,231,933	0	39,133,373	0	39,133,373	
職員給与	0	0	0	0	0	0	
貸与	308,000	374,000	0	682,000	0	682,000	
法定福利費	3,081,870	3,066,210	0	6,148,080	0	6,148,080	
[製]法定福利費	0	0	0	0	0	0	
福利厚生費	313,326	334,262	0	647,588	0	647,588	
教育費	34,546	42,291	0	76,837	0	76,837	
荷造運賃	0	2,820	0	2,820	0	2,820	
広告宣伝費	30,545	2,826	0	33,371	0	33,371	
接待交際費	108,045	632,079	0	740,124	0	740,124	
旅費交通費	1,127,743	967,156	0	2,094,899	0	2,094,899	
通信費	55,412	208,216	0	263,628	0	263,628	
水道光熱費	1,716,066	63,497	0	1,779,563	0	1,779,563	
修繕費	234,478	523,385	0	757,863	0	757,863	
消耗品費	0	20,504	0	20,504	0	20,504	
消耗備品費	0	526,244	0	526,244	0	526,244	
車両費	1,168,858	535,206	0	1,704,064	0	1,704,064	
事務用品費	0	36,969	0	36,969	0	36,969	
リース料	1,513,269	844,234	0	2,357,503	0	2,357,503	
施設使用料	7,963,644	1,665,828	0	9,629,472	0	9,629,472	
賃借料	316,532	316,720	0	633,252	0	633,252	
保険料	527,760	554,582	0	1,082,342	0	1,082,342	
諸公費	39,637	111,253	0	150,890	0	150,890	
租税公課	1,773,588	796,361	0	2,569,949	0	2,569,949	
寄付金	15,000	35,070	0	50,070	0	50,070	
雑費	575,063	862,037	0	1,437,100	0	1,437,100	
減価償却費	4,348,357	1,020,949	0	5,369,306	0	5,369,306	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	0	0	0	
徴収不能額	0	0	0	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	21,048	58,952	0	80,000	0	80,000	
その他の費用	0	0	0	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	75,117,371	86,197,473	1,311,975	162,926,822	0	162,926,822	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-2,591,629	9,687,136	-1,311,975	5,783,532	0	5,783,532	
収益	借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0	0
	受取利息	307	0	0	307	0	307
	受取配当金	3,500	0	0	3,500	0	3,500
	有価証券評価益	0	0	0	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0	0	0	0
	その他サービス活動外収益	35,096	6,002	0	41,098	0	41,098
	サービス活動外収益計(4)	38,903	6,002	0	44,905	0	44,905
	支払利息	851,519	851,533	686,898	2,389,950	0	2,389,950
有価証券評価損	0	0	0	0	0	0	
有価証券売却損	0	0	0	0	0	0	
投資有価証券評価損	0	0	0	0	0	0	
投資有価証券売却損	0	0	0	0	0	0	
その他サービス活動外費用	759	0	0	759	0	759	
サービス活動外費用計(5)	852,278	851,533	686,898	2,390,709	0	2,390,709	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-813,375	-845,531	-686,898	-2,345,804	0	-2,345,804	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-3,405,004	8,841,605	-1,998,873	3,437,728	0	3,437,728	
収益	施設整備等補助金収益	0	0	0	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0	0	0	0
	事業外繰入金収益	0	0	0	0	0	0
	事業所間繰入金収益	0	0	0	0	0	0
	事業外固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0
	事業所間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0
	その他特別収益	0	0	0	0	0	0
特別収益計(8)	0	0	0	0	0	0	
費用	基本金組入額	0	0	0	0	0	0
	資産評価損	0	0	0	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0	0	0
	災害損失	0	0	0	0	0	0
	事業外繰入金費用	0	0	0	0	0	0
	事業所間繰入金費用	0	0	0	0	0	0
	事業外固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0
	事業所間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0
その他特別損失	0	0	0	0	0	0	
特別費用計(9)	0	0	0	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	0	0	0	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-3,405,004	8,841,605	-1,998,873	3,437,728	0	3,437,728	
法人税・住民税及び事業税(12)	10,500	60,500	0	71,000	0	71,000	
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	-3,415,504	8,781,105	-1,998,873	3,366,728	0	3,366,728	
前期繰越活動増減差額(14)	-3,642,893	0	0	-3,642,893	0	-3,642,893	
当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	-7,058,397	8,781,105	-1,998,873	-276,165	0	-276,165	
基本金取崩額(16)	0	0	0	0	0	0	
その他の積立金取崩額(17)	0	0	0	0	0	0	
その他の積立金積立額(18)	0	0	0	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	-7,058,397	8,781,105	-1,998,873	-276,165	0	-276,165	

(表1)事業活動明細書

(自)令和5年8月1日 (至)令和6年7月31日

(単位:円)

勘定科目	合計	就労支援事業		共同生活援助
		サポートセンターあゆみ	サポートセンターめばえ	ライフサポートあおい
事業収益	0			
作業事業収入	42,905,390	5,564,796	37,340,594	0
作業事業収入(対ニシキ)	45,060,149	28,420,149	16,640,000	0
助成金収入	0	0	0	0
	0	0	0	0
事業活動収益計	87,965,539	33,984,945	53,980,594	0 A
事業販売原価				
期首製品(商品)棚卸高	0			
当期製造原価	83,237,250	30,784,352	52,452,898	
仕入高	30,925	0	30,925	
合計	83,268,175	30,784,352	52,483,823	0 B
期末製品(商品)棚卸高	0			C
差引	83,268,175	30,784,352	52,483,823	0 D (B-C)
事業販管費	1,652,836	160,795	180,066	1,311,975 E
事業活動費用計	84,921,011	30,945,147	52,663,889	1,311,975 F (D+E)
事業活動増減差額	3,044,528	3,039,798	1,316,705	-1,311,975 A-F

背景色がグレーのところは自動計算されます。

(表2) 事業製造原価明細書
 (自)令和5年8月1日 (至)令和6年7月31日

勘定科目	合計	就労支援事業		共同生活援助
		サポートセンターあゆみ	サポートセンターめばえ	ライフサポートあおい
I 材料費				
1 期首材料棚卸高	0	0	0	0
2 [製]材料仕入高	0	0	0	0
計	0	0	0	0
3 期末材料棚卸高	0	0	0	0
当期材料費	0	0	0	0
II 労務費				
1 [製]利用者賃金	41,786,240	18,190,661	23,595,579	0
2 利用者工賃	0	0	0	0
3 利用者賞与	0	0	0	0
4 就労支援事業指導員等給与	0	0	0	0
5 就労支援事業指導員等賞与引当金繰入	0	0	0	0
6 就労支援事業指導員等退職給付費用	0	0	0	0
7 [製]職員給与	1,298,240	1,298,240	0	0
8 [製]賞与	167,000	100,000	67,000	0
9 [製]法定福利費	3,995,301	1,712,072	2,283,229	0
10 [製]福利厚生費	11,917	0	11,917	0
11 [製]旅費交通費	3,178,231	1,965,599	1,212,632	0
当期労務費	50,436,929	23,266,572	27,170,357	0
III 外注加工費				
1 [製]外注加工費	28,858,054	5,786,996	23,071,058	0
当期外注加工費	28,858,054	5,786,996	23,071,058	0
IV 経費				
1 [製]消耗品費	1,756,748	1,730,784	25,964	0
2 [製]修繕費	0	0	0	0
3 [製]荷造運賃	2,182,579	0	2,182,579	0
4 [製]雑費	2,940	0	2,940	0
当期経費	3,942,267	1,730,784	2,211,483	0
当期製造総費用	83,237,250	30,784,352	52,452,898	0
[製]期首仕掛品棚卸高	0	0	0	0
合計	83,237,250	30,784,352	52,452,898	0
期末仕掛品棚卸高				
当期事業製造原価	83,237,250	30,784,352	52,452,898	0

(表3) 事業販管費明細書

(自)令和5年8月1日 (至)令和6年7月31日

勘定科目	合計	就労支援事業		共同生活援助
		サポートセンターあゆみ	サポートセンターめばえ	ライフサポートあおい
1 就労支援事業指導員等給与	0	0	0	0
2 賞与	0	0	0	0
3 法定福利費	0	0	0	0
4 福利厚生費	0	0	0	0
5 教育費	0	0	0	0
6 荷造運賃	0	0	0	0
7 広告宣伝費	30,000	0	0	30,000
8 接待交際費	0	0	0	0
9 旅費交通費	0	0	0	0
10 通信費	29,714	0	0	29,714
11 水道光熱費	20,060	0	0	20,060
12 修繕費	1,500	0	0	1,500
13 消耗品費	0	0	0	0
14 消耗備品費	0	0	0	0
15 車両費	0	0	0	0
16 事務用品費	0	0	0	0
17 リース料	0	0	0	0
18 施設使用料	450,000	0	0	450,000
19 賃借料	0	0	0	0
20 保険料	21,675	0	0	21,675
21 諸会費	0	0	0	0
22 租税公課	1,064,137	160,795	180,066	723,276
23 寄付金	35,000	0	0	35,000
24 雑費	750	0	0	750
事業販管費合計	1,652,836	160,795	180,066	1,311,975

注 記 表

1 重要な会計方針

- ① 計算書類及びその付属明細書の作成基準
就労支援事業会計処理の基準に準拠して作成しています。
- ② 資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産の評価方法は、個別法を採用しています。
- ③ 固定資産の減価償却の方法
ソフトウェアは、定額法。その他の資産は、定率法によっております。
- ④ 引当金の計上基準
徴収不能引当金・・・債権の貸倒による損失に備える為、一般債権について法人税法上の規定に基づく法定繰入率により計上しています。
- ⑤ 消費税等の会計処理
消費税業者に該当の為、税抜き方式によっています。

2 助成金等の内訳並びに交付者

別紙「科目内訳書」に記載してある通りです。

3 固定資産の増減の内訳

別紙「固定資産台帳」に記載してある通りです。

4 借入金が増減内訳

							(単位:円)
科目	借入先	期首残高	期首振替額	当期借入	当期返済	期末振替額	期末残高
短期借入金	商工組合中央金庫	10,000,000		10,000,000			20,000,000
短期借入金	広島信用金庫	16,500,000		16,500,000			33,000,000
合計		26,500,000					53,000,000
1年以内返済長期借入金	広島信用金庫	1,440,000			-1,440,000	2,258,399	2,258,399
1年以内返済長期借入金	広島市信用組合	1,992,000			-1,992,000	1,992,000	1,992,000
1年以内返済長期借入金	広島銀行	2,856,000			-2,856,000	2,868,000	2,868,000
1年以内返済長期借入金	日本政策金融公庫						0
合計		6,288,000					7,118,399
長期借入金	広島信用金庫	9,220,000		22,200,000	-267,127	-2,258,399	28,894,474
長期借入金	広島市信用組合	5,518,000				-1,992,000	3,526,000
長期借入金	広島銀行	12,860,000			-30,000	-2,868,000	9,962,000
長期借入金	日本政策金融公庫	20,000,000					20,000,000
合計		47,598,000					62,382,474

その他の注記

	従業員数		職員		利用者	合計	(単位:人)	
	指導員	うち障害者		うち障害者			障害者 従業員数	障害者 従業員比率
R5.08	15	3	1	0	32	48	35	72.92%
R5.09	14	3	1	0	32	47	35	74.47%
R5.10	13	3	1	0	33	47	36	76.60%
R5.11	14	3	1	0	33	48	36	75.00%
R5.12	14	3	1	0	33	48	36	75.00%
R6.01	14	3	1	0	32	47	35	74.47%
R6.02	14	3	1	0	32	47	35	74.47%
R6.03	14	3	1	0	32	47	35	74.47%
R6.04	14	3	1	0	33	48	36	75.00%
R6.05	14	3	1	0	33	48	36	75.00%
R6.06	14	3	1	0	32	47	35	74.47%
R6.07	15	3	1	0	32	48	35	72.92%
合計	169	36	12	0	389	570	425	74.56%