

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            |             |             |            |
|--------------|-------------|-------------|------------|-----------------|-------------|-------------|------------|
| 勘定科目         | 当年度末        | 前年度末        | 増減         | 勘定科目            | 当年度末        | 前年度末        | 増減         |
| 001 流動資産     | 119,648,457 | 104,334,726 | 15,313,731 | 011 流動負債        | 23,564,340  | 13,414,894  | 10,149,446 |
| 01 現金預金      | 65,607,025  | 62,608,925  | 2,998,100  | 02 事業未払金        | 19,048,677  | 8,796,664   | 10,252,013 |
| 03 事業未収金     | 35,701,140  | 33,658,080  | 2,043,060  | 15 職員預り金        | 591,663     | 589,230     | 2,433      |
| 04 未収金       | 11,607,588  | 677,567     | 10,930,021 | 21 賞与引当金        | 3,924,000   | 4,029,000   | △105,000   |
| 05 未収補助金     | 50,000      | 50,000      | 0          |                 |             |             |            |
| 08 貯蔵品       | 49,448      | 68,635      | △19,187    |                 |             |             |            |
| 12 商品・製品     | 3,287,700   | 3,232,580   | 55,120     |                 |             |             |            |
| 14 原材料       | 1,085,139   | 1,172,746   | △87,607    |                 |             |             |            |
| 16 前払金       | 109,609     | 175,526     | △65,917    |                 |             |             |            |
| 24 仮払金       | 2,750,328   | 2,690,667   | 59,661     |                 |             |             |            |
| 26 徴収不能引当金   | △599,520    | 0           | △599,520   |                 |             |             |            |
| 002 固定資産     | 344,727,351 | 343,588,114 | 1,139,237  | 012 固定負債        | 20,925,774  | 26,691,421  | △5,765,647 |
| 001 基本財産     | 6           | 1,157,005   | △1,156,999 | 07 退職給付引当金      | 20,925,774  | 26,691,421  | △5,765,647 |
| 02 建物        | 6           | 1,157,005   | △1,156,999 | 負債の部合計          | 44,490,114  | 40,106,315  | 4,383,799  |
| 002 その他の固定資産 | 344,727,345 | 342,431,109 | 2,296,236  | 純資産の部           |             |             |            |
| 02 建物        | 786,679     | 0           | 786,679    | 013 基本金         | 1,578,000   | 1,578,000   | 0          |
| 04 機械及び装置    | 1,044,058   | 18          | 1,044,040  | 01 第一号基本金       | 1,578,000   | 1,578,000   | 0          |
| 05 車輛運搬具     | 1,393,493   | 691,502     | 701,991    | 015 その他の積立金     | 317,116,620 | 313,005,780 | 4,110,840  |
| 06 器具及び備品    | 3,440,281   | 2,035,548   | 1,404,733  | 01 その他の積立金      | 317,116,620 | 313,005,780 | 4,110,840  |
| 16 退職給付引当資産  | 20,925,774  | 26,691,421  | △5,765,647 | 016 次期繰越活動増減差額  | 101,191,074 | 93,232,745  | 7,958,329  |
| 18 その他の積立資産  | 317,116,620 | 313,005,780 | 4,110,840  | 02 (うち当期活動増減差額) | 12,069,169  | 5,712,032   | 6,357,137  |
| 20 長期前払費用    | 20,440      | 6,840       | 13,600     | 純資産の部合計         | 419,885,694 | 407,816,525 | 12,069,169 |
| 資産の部合計       | 464,375,808 | 447,922,840 | 16,452,968 | 負債及び純資産の部合計     | 464,375,808 | 447,922,840 | 16,452,968 |

法人単位資金収支計算書

(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 155 就労支援事業収入                | 28,458,000  | 28,878,740  | △420,740   |    |
|           | 01 就労支援事業収入                    | 28,458,000  | 28,878,740  | △420,740   |    |
|           | 156 障害福祉サービス等事業収入              | 117,096,000 | 118,418,559 | △1,322,559 |    |
|           | 01 自立支援給付費収入                   | 103,227,000 | 104,320,760 | △1,093,760 |    |
|           | 02 障害児施設給付費収入                  | 1,221,000   | 1,445,090   | △224,090   |    |
|           | 05 特定費用収入                      | 2,450,000   | 2,463,530   | △13,530    |    |
|           | 06 その他の事業収入                    | 10,198,000  | 10,189,179  | 8,821      |    |
|           | 159 その他の事業収入                   | 550,000     | 543,000     | 7,000      |    |
|           | 01 その他の事業収入                    | 550,000     | 543,000     | 7,000      |    |
|           | 160 公益事業収入                     | 36,856,000  | 35,963,469  | 892,531    |    |
|           | 01 雇用安定等事業収入(最上障害者就業・生活支援センター) | 15,859,000  | 15,594,698  | 264,302    |    |
|           | 02 生活困窮者自立相談支援事業収入             | 14,340,000  | 13,949,814  | 390,186    |    |
|           | 03 生活困窮者就労準備支援事業収入             | 5,274,000   | 5,125,651   | 148,349    |    |
|           | 04 生活困窮者子どもの学習支援事業収入           | 1,383,000   | 1,293,306   | 89,694     |    |
|           | 163 受取利息配当金収入                  | 0           | 5,627       | △5,627     |    |
|           | 164 その他の収入                     | 5,571,000   | 5,573,482   | △2,482     |    |
|           | 01 受入研修費収入                     | 19,000      | 19,000      | 0          |    |
|           | 02 利用者等外給食費収入                  | 785,000     | 787,520     | △2,520     |    |
|           | 03 雑収入                         | 4,767,000   | 4,766,962   | 38         |    |
|           | 事業活動収入計(1)                     | 188,531,000 | 189,382,877 | △851,877   |    |
|           | 支出 111 人件費支出                   | 124,934,000 | 124,280,020 | 653,980    |    |
|           | 01 役員報酬支出                      | 1,836,000   | 1,786,000   | 50,000     |    |
|           | 02 職員給料支出                      | 76,343,000  | 75,783,396  | 559,604    |    |
|           | 03 職員賞与支出                      | 17,406,000  | 17,400,028  | 5,972      |    |
|           | 04 非常勤職員給与支出                   | 205,000     | 203,000     | 2,000      |    |
|           | 06 退職給付支出                      | 14,158,000  | 14,155,588  | 2,412      |    |
|           | 07 法定福利費支出                     | 14,986,000  | 14,952,008  | 33,992     |    |
|           | 112 事業費支出                      | 8,635,000   | 8,198,376   | 436,624    |    |
|           | 01 給食費支出                       | 4,930,000   | 4,846,340   | 83,660     |    |
|           | 05 保健衛生費支出                     | 100,000     | 33,480      | 66,520     |    |
|           | 07 被服費支出                       | 10,000      | 0           | 10,000     |    |
|           | 08 教養娯楽費支出                     | 240,000     | 151,615     | 88,385     |    |
|           | 12 水道光熱費支出                     | 870,000     | 825,329     | 44,671     |    |
|           | 13 燃料費支出                       | 252,000     | 258,707     | △6,707     |    |
|           | 14 消耗器具備品費支出                   | 532,000     | 465,809     | 66,191     |    |
|           | 15 保険料支出                       | 140,000     | 127,670     | 12,330     |    |
|           | 16 賃借料支出                       | 26,000      | 26,000      | 0          |    |
|           | 17 教育指導費支出                     | 610,000     | 578,954     | 31,046     |    |
|           | 20 車輛費支出                       | 925,000     | 884,472     | 40,528     |    |
|           | 113 事務費支出                      | 21,254,000  | 19,321,544  | 1,932,456  |    |
|           | 01 福利厚生費支出                     | 387,000     | 320,710     | 66,290     |    |
|           | 02 職員被服費支出                     | 30,000      | 13,330      | 16,670     |    |
|           | 03 旅費交通費支出                     | 219,000     | 139,360     | 79,640     |    |
|           | 04 研修研究費支出                     | 811,000     | 668,785     | 142,215    |    |
|           | 05 事務消耗品費支出                    | 1,694,000   | 1,425,829   | 268,171    |    |
|           | 06 印刷製本費支出                     | 252,000     | 157,003     | 94,997     |    |
|           | 07 水道光熱費支出                     | 752,000     | 705,175     | 46,825     |    |
|           | 08 燃料費支出                       | 772,000     | 644,645     | 127,355    |    |
|           | 09 修繕費支出                       | 2,175,000   | 1,946,693   | 228,307    |    |
|           | 10 通信運搬費支出                     | 728,000     | 661,745     | 66,255     |    |
|           | 11 会議費支出                       | 39,000      | 20,812      | 18,188     |    |

# 法人単位資金収支計算書

(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 |
|---------------------------------|-------------------------|-------------|-------------|------------|----|
|                                 | 12 広報費支出                | 101,000     | 74,800      | 26,200     |    |
|                                 | 13 業務委託費支出              | 3,494,000   | 3,239,845   | 254,155    |    |
|                                 | 14 手数料支出                | 1,002,000   | 896,020     | 105,980    |    |
|                                 | 15 保険料支出                | 859,000     | 830,569     | 28,431     |    |
|                                 | 16 賃借料支出                | 2,823,000   | 2,749,612   | 73,388     |    |
|                                 | 18 租税公課支出               | 3,460,000   | 3,350,429   | 109,571    |    |
|                                 | 19 保守料支出                | 444,000     | 427,804     | 16,196     |    |
|                                 | 20 渉外費支出                | 100,000     | 26,906      | 73,094     |    |
|                                 | 21 諸会費支出                | 374,000     | 349,525     | 24,475     |    |
|                                 | 22 雑支出                  | 738,000     | 671,947     | 66,053     |    |
|                                 | 114 就労支援事業支出            | 29,343,000  | 28,572,307  | 770,693    |    |
|                                 | 01 就労支援事業販売原価支出         | 29,343,000  | 28,572,307  | 770,693    |    |
|                                 | 119 その他の支出              | 1,574,000   | 1,531,843   | 42,157     |    |
|                                 | 01 利用者等外給食費支出           | 1,574,000   | 1,531,843   | 42,157     |    |
|                                 | 事業活動支出計(2)              | 185,740,000 | 181,904,090 | 3,835,910  |    |
|                                 | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)   | 2,791,000   | 7,478,787   | △4,687,787 |    |
| 施設整備等による収支                      | 収入 169 固定資産売却収入         | 88,000      | 88,000      | 0          |    |
|                                 | 01 車輛運搬具売却収入            | 88,000      | 88,000      | 0          |    |
|                                 | 施設整備等収入計(4)             | 88,000      | 88,000      | 0          |    |
|                                 | 支出 122 固定資産取得支出         | 3,533,000   | 3,530,302   | 2,698      |    |
|                                 | 02 建物取得支出               | 830,000     | 828,300     | 1,700      |    |
|                                 | 04 器具及び備品取得支出           | 2,113,000   | 2,112,842   | 158        |    |
|                                 | 05 その他の固定資産取得支出         | 590,000     | 589,160     | 840        |    |
|                                 | 施設整備等支出計(5)             | 3,533,000   | 3,530,302   | 2,698      |    |
|                                 | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)  | △3,445,000  | △3,442,302  | △2,698     |    |
| その他の活動による収支                     | 収入 175 積立資産取崩収入         | 10,061,000  | 9,174,786   | 886,214    |    |
|                                 | 01 退職給付引当資産取崩収入         | 7,786,000   | 7,785,626   | 374        |    |
|                                 | 03 その他の積立資産取崩収入         | 2,275,000   | 1,389,160   | 885,840    |    |
|                                 | その他の活動収入計(7)            | 10,061,000  | 9,174,786   | 886,214    |    |
|                                 | 支出 129 積立資産支出           | 7,556,000   | 7,519,979   | 36,021     |    |
|                                 | 01 退職給付引当資産支出           | 2,056,000   | 2,019,979   | 36,021     |    |
|                                 | 03 その他の積立資産支出           | 5,500,000   | 5,500,000   | 0          |    |
|                                 | その他の活動支出計(8)            | 7,556,000   | 7,519,979   | 36,021     |    |
|                                 | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | 2,505,000   | 1,654,807   | 850,193    |    |
|                                 | 予備費支出(10)               | 100,000     | 0           | 100,000    |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |                         | 1,751,000   | 5,691,292   | △3,940,292 |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   |                         | 90,543,506  | 90,543,506  | 0          |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |                         | 92,294,506  | 96,234,798  | △3,940,292 |    |

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)  | 備考 |
|------------|--------------------------------|-------------|-------------|------------|----|
| サービス活動増減の部 | 収益                             |             |             |            |    |
|            | 075 就労支援事業収益                   | 28,878,740  | 32,786,896  | △3,908,156 |    |
|            | 01 就労支援事業収益                    | 28,878,740  | 32,786,896  | △3,908,156 |    |
|            | 076 障害福祉サービス等事業収益              | 118,418,559 | 109,198,840 | 9,219,719  |    |
|            | 01 自立支援給付費収益                   | 104,320,760 | 94,837,980  | 9,482,780  |    |
|            | 02 障害児施設給付費収益                  | 1,445,090   | 961,410     | 483,680    |    |
|            | 05 特定費用収益                      | 2,463,530   | 2,404,420   | 59,110     |    |
|            | 06 その他の事業収益                    | 10,189,179  | 10,995,030  | △805,851   |    |
|            | 079 その他の事業収益                   | 543,000     | 250,000     | 293,000    |    |
|            | 01 その他の事業収益                    | 543,000     | 250,000     | 293,000    |    |
|            | 080 公益事業収益                     | 35,963,469  | 36,219,147  | △255,678   |    |
|            | 01 雇用安定等事業収益(最上障害者就業・生活支援センター) | 15,594,698  | 14,840,562  | 754,136    |    |
|            | 02 生活困窮者自立相談支援事業収益             | 13,949,814  | 14,575,130  | △625,316   |    |
|            | 03 生活困窮者就労準備支援事業収益             | 5,125,651   | 4,912,748   | 212,903    |    |
|            | 04 生活困窮者子どもの学習支援事業収益           | 1,293,306   | 1,890,707   | △597,401   |    |
|            | 081 経常経費寄附金収益                  | 0           | 148,500     | △148,500   |    |
|            | 082 その他の収益                     | 3,821,962   | 434,166     | 3,387,796  |    |
|            | サービス活動収益計(1)                   | 187,625,730 | 179,037,549 | 8,588,181  |    |
|            | 費用                             |             |             |            |    |
|            | 021 人件費                        | 118,409,373 | 111,410,733 | 6,998,640  |    |
|            | 01 役員報酬                        | 1,786,000   | 1,478,000   | 308,000    |    |
|            | 02 職員給料                        | 75,783,396  | 73,862,207  | 1,921,189  |    |
|            | 03 職員賞与                        | 13,371,028  | 13,123,506  | 247,522    |    |
|            | 04 賞与引当金繰入                     | 3,924,000   | 4,029,000   | △105,000   |    |
|            | 05 非常勤職員給与                     | 203,000     | 160,000     | 43,000     |    |
|            | 07 退職給付費用                      | 8,389,941   | 4,493,156   | 3,896,785  |    |
|            | 08 法定福利費                       | 14,952,008  | 14,264,864  | 687,144    |    |
|            | 022 事業費                        | 8,198,376   | 7,042,727   | 1,155,649  |    |
|            | 01 給食費                         | 4,846,340   | 4,239,757   | 606,583    |    |
|            | 05 保健衛生費                       | 33,480      | 82,015      | △48,535    |    |
|            | 08 教養娯楽費                       | 151,615     | 15,182      | 136,433    |    |
|            | 12 水道光熱費                       | 825,329     | 871,548     | △46,219    |    |
|            | 13 燃料費                         | 258,707     | 227,304     | 31,403     |    |
|            | 14 消耗器具備品費                     | 465,809     | 463,682     | 2,127      |    |
|            | 15 保険料                         | 127,670     | 127,670     | 0          |    |
|            | 16 賃借料                         | 26,000      | 17,000      | 9,000      |    |
|            | 17 教育指導費                       | 578,954     | 407,583     | 171,371    |    |
|            | 20 車両費                         | 884,472     | 590,986     | 293,486    |    |
|            | 023 事務費                        | 19,321,544  | 19,214,521  | 107,023    |    |
|            | 01 福利厚生費                       | 320,710     | 398,581     | △77,871    |    |
|            | 02 職員被服費                       | 13,330      | 19,850      | △6,520     |    |
|            | 03 旅費交通費                       | 139,360     | 171,060     | △31,700    |    |
|            | 04 研修研究費                       | 668,785     | 713,305     | △44,520    |    |
|            | 05 事務消耗品費                      | 1,425,829   | 1,977,916   | △552,087   |    |
|            | 06 印刷製本費                       | 157,003     | 213,685     | △56,682    |    |
|            | 07 水道光熱費                       | 705,175     | 689,263     | 15,912     |    |
|            | 08 燃料費                         | 644,645     | 586,929     | 57,716     |    |
|            | 09 修繕費                         | 1,946,693   | 1,217,107   | 729,586    |    |
|            | 10 通信運搬費                       | 661,745     | 646,256     | 15,489     |    |
|            | 11 会議費                         | 20,812      | 45,270      | △24,458    |    |
|            | 12 広報費                         | 74,800      | 110,000     | △35,200    |    |
|            | 13 業務委託費                       | 3,239,845   | 3,160,172   | 79,673     |    |
|            | 14 手数料                         | 896,020     | 1,551,595   | △655,575   |    |

# 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)  | 備考 |
|-----------------------------------------------------|------------------------------------|-------------|-------------|------------|----|
|                                                     | 15 保険料                             | 830,569     | 805,264     | 25,305     |    |
|                                                     | 16 賃借料                             | 2,749,612   | 2,327,291   | 422,321    |    |
|                                                     | 18 租税公課                            | 3,350,429   | 3,299,661   | 50,768     |    |
|                                                     | 19 保守料                             | 427,804     | 486,049     | △58,245    |    |
|                                                     | 20 渉外費                             | 26,906      | 101,747     | △74,841    |    |
|                                                     | 21 諸会費                             | 349,525     | 315,925     | 33,600     |    |
|                                                     | 22 雑費                              | 671,947     | 377,595     | 294,352    |    |
|                                                     | 024 就労支援事業費用                       | 29,530,303  | 33,129,412  | △3,599,109 |    |
|                                                     | 01 就労支援事業販売原価                      | 29,530,303  | 33,129,412  | △3,599,109 |    |
|                                                     | 028 減価償却費                          | 2,880,908   | 1,538,250   | 1,342,658  |    |
|                                                     | 032 その他の費用                         | 0           | 434,166     | △434,166   |    |
|                                                     | サービス活動費用計(2)                       | 178,340,504 | 172,769,809 | 5,570,695  |    |
|                                                     | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | 9,285,226   | 6,267,740   | 3,017,486  |    |
| サ<br>ー<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>外<br>増<br>減<br>の<br>部 | 収 084 受取利息配当金収益                    | 5,627       | 108         | 5,519      |    |
|                                                     | 益 089 その他のサービス活動外収益                | 1,751,520   | 2,138,711   | △387,191   |    |
|                                                     | 01 受入研修費収益                         | 19,000      | 5,000       | 14,000     |    |
|                                                     | 02 利用者等外給食収益                       | 787,520     | 805,690     | △18,170    |    |
|                                                     | 04 雑収益                             | 945,000     | 1,328,021   | △383,021   |    |
|                                                     |                                    |             |             |            |    |
|                                                     | サービス活動外収益計(4)                      | 1,757,147   | 2,138,819   | △381,672   |    |
|                                                     | 費 038 その他のサービス活動外費用                | 1,531,843   | 1,411,627   | 120,216    |    |
|                                                     | 01 利用者等外給食費                        | 1,531,843   | 1,411,627   | 120,216    |    |
|                                                     | サービス活動外費用計(5)                      | 1,531,843   | 1,411,627   | 120,216    |    |
|                                                     | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | 225,304     | 727,192     | △501,888   |    |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                                   |                                    | 9,510,530   | 6,994,932   | 2,515,598  |    |
| 特<br>別<br>増<br>減<br>の<br>部                          | 収 093 固定資産受贈額                      | 2,470,640   | 0           | 2,470,640  |    |
|                                                     | 益 01 固定資産受贈額                       | 2,470,640   | 0           | 2,470,640  |    |
|                                                     | 094 固定資産売却益                        | 87,999      | 0           | 87,999     |    |
|                                                     | 01 車輛運搬具売却益                        | 87,999      | 0           | 87,999     |    |
|                                                     | 特別収益計(8)                           | 2,558,639   | 0           | 2,558,639  |    |
|                                                     | 費 050 その他の特別損失                     | 0           | 1,282,900   | △1,282,900 |    |
|                                                     | 特別費用計(9)                           | 0           | 1,282,900   | △1,282,900 |    |
|                                                     | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | 2,558,639   | △1,282,900  | 3,841,539  |    |
|                                                     | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | 12,069,169  | 5,712,032   | 6,357,137  |    |
|                                                     | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 93,232,745  | 96,886,934  | △3,654,189 |    |
| 繰<br>越<br>活<br>動<br>増<br>減<br>差<br>額<br>の<br>部      | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 105,301,914 | 102,598,966 | 2,702,948  |    |
|                                                     | 101 基本金取崩額(14)                     | 0           | 0           | 0          |    |
|                                                     | 102 その他の積立金取崩額(15)                 | 1,389,160   | 633,779     | 755,381    |    |
|                                                     | 01 その他の積立金取崩額                      | 1,389,160   | 633,779     | 755,381    |    |
|                                                     | 051 その他の積立金積立額(16)                 | 5,500,000   | 10,000,000  | △4,500,000 |    |
|                                                     | 01 その他の積立金積立額                      | 5,500,000   | 10,000,000  | △4,500,000 |    |
|                                                     |                                    |             |             |            |    |
|                                                     | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 101,191,074 | 93,232,745  | 7,958,329  |    |