

# 平成30年度 活動計算書

平成30年4月1日 から 平成31年3月31日まで

認定特定非営利活動法人 多摩草むらの会

(単位:円)

科 目		金 額	
<b>I 経常収益</b>			
1 受取会費			
・ 正会員受取会費 年会費(6千円)	470,000		
・ 賛助会員受取会費(3千円)	492,000		
		962,000	
2 受取寄付金			
・ 受取寄付金	1,461,000		
・ 受取特定寄付金	0		
・ 施設等受入評価益	204,000		
・ 物品受入評価益	0		
		1,665,000	
3 受取助成金等			
・ 受取補助金	86,362,166		
・ 特定補助金	23,270,980		
・ 受取助成金	1,303,333		
・ 特定助成金	180,000		
		111,116,479	
4 事業収入			
・ 精神障がい者の自立支援のための事業収入	0		
・ 障がい福祉サービス収入	0		
・ 障がい福祉サービス「共同生活援助」事業収益	234,060,744		
・ 障がい福祉サービス「多機能型事業所」事業収益	97,555,658		
・ 障がい福祉サービス「就労継続支援B型」事業収益	344,362,888		
・ 八王子市業務受託による相談支援事業収益	15,749,390		
・ 普及啓発事業収益	0		
・ 当事者、家族、市民との交流イベント等開催事業収益	469,803		
・ その他必要事業収益	2,213,600		
		694,412,083	
5 その他収益			
・ 受取副賞	0		
・ 受取保険金	90,393		
・ 受取謝礼金	312,601		
・ 受取手数料	1,049,671		
・ 受取利息等	1,651		
・ その他受取金	536,158		
		1,990,474	
経常収益計			810,146,036
<b>II 経常費用</b>			
1 事業費			
事業費用			
・ 精神障がい者の自立支援のための事業費用	1,545,012		
・ 障がい福祉サービス費用	2,996,038		
・ 障がい福祉サービス「共同生活援助」費用	173,537,780		
・ 障がい福祉サービス「多機能型事業所」費用	139,887,272		
・ 障がい福祉サービス「就労継続支援B型」費用	428,196,179		
・ 八王子市業務受託による相談支援費用	18,644,861		
・ 普及啓発事業費用	494,618		
・ 当事者、家族、市民との交流イベント等開催費用	623,579		
・ その他必要事業費用	128,140		
		766,053,479	
事業費計			766,053,479

[illegible]

平成 30 年 度 事 業 別 活 動 計 算 書

勘定科目		＜合計＞	共同生活援助 ＜GH＞	(指)多機能 ＜F＞	就労支援A型 ＜開doちゃん＞	就労支援B型 ＜夢うさぎ＞	就労支援B型	(指)夢草	(指)まんじゅう屋敷夢草	<どりなみカルシェ>	<どりなみカレー>	(指)夢菜	(指)夢畑	(指)夢草	<夢草>	<夢草松が谷>	(指)PGサロンの夢菜	相談支援 ＜特夢＞	管理部門	<NPO本部>	<NPO事業部>
【収入】																					
会費収入		962,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	962,000	962,000
寄附金収入		1,461,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,461,000	1,461,000
特定寄付金		204,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	204,000	204,000
受取寄付金等小計		1,665,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,661,000	1,461,000
受取補助金等収入		86,362,166	8,000	17,184,200	5,844,200	11,340,000	64,089,800	4,806,800	6,567,000	0	0	6,120,000	17,286,000	13,527,000	13,527,000	0	15,783,000	0	0	5,080,166	5,080,166
特定補助金		23,270,980	3,376,527	1,704,957	652,097	1,052,880	18,189,496	3,096,731	3,096,527	0	0	3,829,689	2,174,468	2,761,211	2,761,211	0	4,687,870	0	0	0	0
助成金		1,303,333	0	0	0	0	270,000	0	0	0	0	0	270,000	0	0	0	0	0	0	1,033,333	1,033,333
特定助成金		180,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	180,000	0	0	0	0	0	0	180,000	180,000
受取助成金等小計		111,116,479	3,384,527	18,889,157	6,496,297	12,392,880	82,548,296	6,446,531	9,863,527	0	0	9,949,689	19,730,468	16,288,211	16,288,211	0	20,470,870	0	0	6,293,499	6,293,499
自立支援事業収入		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
障がい福祉サービス事業収		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
相談支援事業収入		10,200,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,200,000	0	0	0
シンポジウム等開催事業収		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
普及啓発事業収入		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
交流イベント等事業収入		469,803	0	0	0	0	469,803	0	0	0	0	0	469,803	0	0	0	0	0	0	0	0
その他事業収入		2,213,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,213,600	0	0	0
売上高		120,409,159	0	48,675,511	45,259,755	3,715,860	71,428,544	22,964,605	15,542,571	0	0	625,213	5,009,887	26,135,554	6,082,046	20,053,508	1,150,714	5,000	0	0	0
仕入高		9,603,289	0	607,906	364,010	243,896	145,564	1,575,680	2,058,923	0	0	1,575,680	2,058,923	1,780,650	391,700	1,388,950	1,941,536	0	0	0	0
A売上高		1,299,000	1,299,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B売上高		1,285,500	1,285,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C売上高		548,931,752	231,476,244	47,972,137	17,689,921	30,282,216	263,938,981	20,644,138	31,267,804	0	0	42,986,455	48,456,660	54,313,940	54,313,940	0	66,269,984	5,544,390	0	0	0
事業収入小計		681,528,680	234,060,744	97,555,658	63,313,686	34,241,972	344,362,888	43,754,307	48,303,385	0	0	45,187,348	55,525,470	82,230,144	60,787,686	21,442,458	69,362,234	5,549,390	0	0	0
雑収入		1,990,474	407,402	91,568	8	91,568	1,014,279	198,357	331	24	70,578	198,357	618,841	618,841	81,841	126,140	91,870	0	385,250	384,987	268
収入小計		810,144,036	237,852,613	116,536,383	69,809,991	46,726,382	428,600,266	50,389,185	57,967,243	24	55,137,045	76,000,319	99,137,198	77,694,738	21,442,458	89,559,244	18,054,960	9,101,754	9,101,486	268	268
【生産活動事業費】																					
材料費		57,715,400	0	20,810,027	20,724,163	85,884	36,905,373	13,449,779	17,846	0	124,294	21,228	2,993,756	10,689,609	480,758	10,188,851	0	437,803	0	0	0
外注費		2,623,846	0	160,596	160,596	0	2,463,250	0	0	0	331,327	1,093,440	1,093,440	0	0	1,038,483	0	0	0	0	0
仕入仕入		9,603,289	485,795	1,758,102	1,710,564	47,538	4,790,727	2,485,659	994,793	0	29,458	69,625	227,735	102,623	792,924	271,695	521,229	87,710	98,123	2,470,522	2,433,228
賃金		18,744,056	0	18,744,056	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37,296
減価		46,895,010	0	4,682,258	317,076	4,370,182	42,207,752	5,482,384	5,442,864	70,375	256,200	2,936,727	11,888,859	12,014,270	12,014,270	0	4,116,003	0	0	0	0
原価：地代家賃		108,376,343	78,993,780	7,640,940	4,696,824	2,944,116	21,741,623	2,592,182	4,360,380	0	0	4,862,160	1,036,000	4,862,160	2,292,000	5,812,800	0	0	0	0	0
原価：水光熱費		1,367,570	1,933,259	3,637,187	3,121,266	265,921	7,847,124	2,132,696	1,628,947	0	0	544,821	1,603,032	265,084	1,337,948	853,452	0	0	0	0	0
原価：運搬費		21,540,626	0	163,944	163,944	0	2,376,682	792,133	0	0	0	558,252	795,852	223,560	572,292	230,445	0	0	0	0	0
当期材料仕入高		259,668,120	81,412,834	57,352,110	49,638,489	7,713,621	118,332,531	26,935,043	21,551,278	117,679	325,825	8,783,799	17,994,993	30,047,218	15,134,898	14,912,320	12,576,696	98,123	2,470,522	2,433,228	37,296
合計		259,668,120	81,412,834	57,352,110	49,638,489	7,713,621	118,332,531	26,935,043	21,551,278	117,679	325,825	8,783,799	17,994,993	30,047,218	15,134,898	14,912,320	12,576,696	98,123	2,470,522	2,433,228	37,296
生産活動：原価		259,668,120	81,412,834	57,352,110	49,638,489	7,713,621	118,332,531	26,935,043	21,551,278	117,679	325,825	8,783,799	17,994,993	30,047,218	15,134,898	14,912,320	12,576,696	98,123	2,470,522	2,433,228	37,296
売上総損益金額		550,479,616	156,439,839	59,184,273	20,171,502	39,012,771	310,267,735	23,464,152	36,415,965	-117,655	-325,825	46,353,246	58,005,326	69,089,978	62,559,840	6,530,138	77,382,548	17,956,837	6,631,232	6,688,260	-37,028
【事業費】																					
自立支援事業事業支出		343,349	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	343,349	343,349
障がい福祉サービス支出		2,998,038	0	0	0	0	2,998,038	1,908	0	0	0	165,489	26,888	95,641	95,641	756	2,705,356	0	0	2,705,356	0
相談支援事業支出		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
シンポジウム等開催支出		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
普及啓発事業支出		494,618	0	0	0	0	238,896	0	0	0	0	221,234	0	0	0	17,662	0	255,722	255,722	0	0
交流イベント等支出		423,579	0	0	0	0	574,774	38,154	6,479	0	0	94,449	406,299	13,263	13,263	16,138	0	48,803	48,803	0	0
その他事業支出		128,140	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	128,140	0
給料手当		31,041,831	56,782,069	49,630,968	29,138,317	20,492,651	195,916,489	24,881,549	19,923,068	9,558,410	9,020,714	13,255,460	55,882,027	37,338,036	27,660,478	9,677,558	26,057,225	10,712,305	0	0	0
賞与		41,900,000	7,071,000	8,009,000	5,028,000	2,981,000	25,240,000	1,943,000	1,943,000	849,000	537,000	1,620,000	4,650,000	4,650,000	3,597,000	1,053,000	5,311,000	1,574,000	0	0	0
退職金		39,352	0	0	0	0	39,352	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
通勤費		15,462,711	2,142,857	2,330,371	1,102,441	1,227,939	10,334,688	1,333,480	1,551,559	464,000	517,000	599,020	4,034,554	1,773,188	1,171,268	601,950	654,850	0	0	0	0
法定福利費		39,533,496	7,023,105	8,671,273	6,271,339	2,399,934	22,339,232	2,308,471	2,541,883	1,201,900	30,020	2,008,384	5,211,304	4,968,758	3,684,239	1,285,519	4,067,512	1,499,886	0	0	0
福利厚生費		6,904,165	780,037	1,041,170	385,468	655,702	4,971,892	728,284	909,333	1,517,145	29,470	909,333	1,517,145	790,599	597,022	193,568	1,258,882	111,066	0	0	0
旅費交通費		1,017,641	262,585	259,804	9,440	260,384	380,857	11,443	58,732	600	0	26,910	58,732	77,602	74,124	3,478	186,908	114,395	0	0	0
シナリオ・通動費		16,696,574	0	3,214,544	1,599,462	1,599,462	13,484,030	1,476,400	1,472,890	42,016	26,216	1,749,351	2,467,851	2,470,638	0	3,778,668	0	0	0	0	0
行旅費		4,309,691	3,648,694	102,446	40,890	61,568	51,121,720	59,864	13,584	0	0	130,120	153,841	7,000	121,201	7,000	0	0	0	0	0
車庫費		4,041,835	18,188	7,230	0	0	3,984,538	388,542	57,777	0	0	23,660	2,041,072	870,696	794,247	76,449	82,791	31,979	0	0	0
地代家賃		5,765,924	1,514,664	15	0	15	892,125	203	355,661	0	0	273	535,988	360,613	175,375	2,375,120	984,000	0	0	984,000	0
水道光熱費		317,990	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	250,203	67,787	0	0	67,787
通信費		4,833,546	3,031,418	336,983	244,261	92,722	1,256,234	297,883	66,358	108,197	0	179,609	238,476	197,881	107,491	90,390	167,630	141,519	67,392	0	67,392
衛生費		47,385	15,354	15,354	15,354	0	15,354	4,431	1,223	0	0	15,354	2,866								

# 平成30年度多機能型事業所事業活動明細書

勘定科目	多機能事業所	就労支援A型	就労支援B型
		〈畑deきっちん〉	〈夢うさぎ〉
[収入]			
売上高	48,975,615	45,259,755	3,715,860
社内売上	607,906	364,010	243,896
事業収入合計	49,583,521	45,623,765	3,959,756
材料費	20,810,027	20,724,163	85,864
外注費	160,596	160,596	0
社内仕入	1,758,102	1,710,564	47,538
賃金	18,744,056	18,744,056	0
工賃	4,687,258	317,076	4,370,182
原価 地代家賃	1,313,066	1,062,816	250,250
原価 水光熱費	728,896	706,293	22,603
原価 廃棄清掃費用	37,098	37,098	0
生産活動原価	48,239,099	43,462,662	4,776,437
事業活動増減差額	1,344,422	2,161,103	-816,681

\* 収入比率とは 売上高+社内売上÷総収入

\* 材料費・外注費・社内仕入・工賃は、就労支援会計に帰属する。

\* 原価地代家賃・原価水光熱費・減価廃棄清掃料は、福祉収入と就労支援、双方に係る為、収入比率で案分した。

## 福祉会計収入と工賃会計収入の比率

畑deきっちん 福祉 34.6%  
工賃 65.4%

夢うさぎ 福祉 91.5%  
工賃 8.5%

平成30年度多機能型事業所事業明細書

勘定科目	(指)多機能	就労支援A型			就労支援B型		
		〈畑deまっちゃん〉	福祉	工賃	〈夢うさぎ〉	福祉	工賃
[収入]							
会費収入	0	0			0	0	0
寄附金収入	0	0			0	0	0
特定 寄付金	0	0			0	0	0
受入評価益	0	0			0	0	0
受取寄付金等小計	0	0			0	0	0
受取補助金等収入	17,184,200	5,844,200	5,844,200		11,340,000	11,340,000	11,340,000
特定 補助金	1,704,957	652,097	652,097		1,052,860	1,052,860	1,052,860
助成金	0	0	0		0	0	0
特定 助成金	0	0	0		0	0	0
受取助成金等小計	18,889,157	6,496,297	6,496,297		12,392,860	12,392,860	12,392,860
自立支援事業収入	0	0	0	0	0	0	0
障がい福祉サービス事業収	0	0	0	0	0	0	0
相談支援事業収入	0	0	0	0	0	0	0
シンポジウム等開催事業収	0	0	0	0	0	0	0
普及啓発事業収入	0	0	0	0	0	0	0
交流イベント等事業収入	0	0	0	0	0	0	0
その他事業収入	0	0	0	0	0	0	0
売上高	48,975,615	45,259,755	0	45,259,755	3,715,860	0	3,715,860
社内売上	607,906	364,010	0	364,010	243,896	0	243,896
人前金	0	0	0	0	0	0	0
共益費	0	0	0	0	0	0	0
給付費収入	47,972,137	17,689,921	0	17,689,921	30,282,216	0	30,282,216
事業収入小計	97,555,658	63,313,686	0	63,313,686	34,241,972	0	34,241,972
雑収入	91,568	8	0	8	91,560	91,560	91,560
収入合計	99,949,081	53,222,689	6,496,297	46,726,392	46,726,392	46,726,392	46,726,392
[生産活動事業費]							
材料費	20,810,027	20,724,163	0	20,724,163	85,864	0	85,864
外注費	160,596	160,596	0	160,596	0	0	0
社内仕入	1,758,102	1,710,564	0	1,710,564	47,538	0	47,538
賃金	18,744,056	18,744,056	0	18,744,056	0	0	0
工賃	4,687,258	317,076	0	317,076	4,370,182	0	4,370,182
原価 地代家賃	7,640,940	4,696,824	1,625,101	1,062,816	2,944,116	2,693,866	250,250
原価 水光熱費	3,387,187	3,121,266	1,079,958	706,293	265,921	243,318	22,603
原価 廃棄 清掃費用	163,944	163,944	56,725	37,098	0	0	0
合計	53,938,067	46,224,446	2,761,784	43,462,662	7,713,621	2,937,184	4,776,437
[事業費]							
給料手当	49,630,968	29,138,317	10,081,858	6,593,535	20,492,651	18,750,776	1,741,875
賞与	8,009,000	5,028,000	1,739,688	1,137,756	2,981,000	2,727,615	253,385
雑給	0	0	0	0	0	0	0
通勤交通費	2,330,376	1,102,440	381,444	249,465	1,227,936	1,123,561	104,375
法定福利費	8,671,273	6,271,339	2,169,883	1,419,104	2,399,934	2,195,940	203,994
福利厚生費	1,041,170	385,468	133,372	87,225	655,702	599,967	55,735
旅費交通費	259,804	9,440	3,266	2,136	250,364	229,083	21,281
メンバー通勤費	3,214,544	1,599,462	553,414	361,933	1,615,082	1,477,800	137,282
行事費	102,446	40,880	14,144	9,250	61,566	56,333	5,233
車両費	7,230	0	0	0	7,230	6,615	615
地代家賃	15	0	0	0	15	14	1
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0
通信費	336,983	244,261	84,514	55,272	92,722	84,841	7,881
荷造運賃	15,358	0	0	0	15,358	14,053	1,305
備品費	441,100	321,318	111,176	72,709	119,782	109,601	10,181
消耗品費	2,171,022	2,036,891	704,764	460,916	134,131	122,730	11,401
賃借料	467,796	461,856	159,802	104,511	5,940	5,435	505
事務用品費	35,948	33,765	11,683	7,640	2,183	1,997	186
印刷費	346,265	0	0	0	346,265	316,832	29,433
研修費	1,000	1,000	346	226	0	0	0
顧問料	0	0	0	0	0	0	0
新聞図書費	1,296	1,296	448	293	0	0	0
支払手数料	356,459	306,490	106,046	69,354	49,969	45,722	4,247
広告宣伝費	167,180	165,020	57,097	37,341	2,160	1,976	184
清掃費	367,633	151,729	52,498	34,334	215,904	197,552	18,352
販売促進費	1,079,249	949,649	328,579	214,890	129,600	118,584	11,016
会議費	0	0	0	0	0	0	0
接待交際費	0	0	0	0	0	0	0
諸会費	22,000	22,000	7,612	4,978	0	0	0
雑費	609,580	197,740	68,418	44,745	411,840	376,834	35,006
雑損失	0	0	0	0	0	0	0
修繕費	453,452	453,452	156,894	102,609	0	0	0
損害保険料	152,043	131,581	45,527	29,775	20,462	18,723	1,739
租税公課	2,450	2,000	692	453	450	412	38
減価償却費	2,241,522	2,009,741	695,370	454,772	231,781	212,080	19,701
事業費計	82,535,162	51,065,135	17,668,537	11,555,223	31,470,027	28,795,075	2,674,952
管理 給料手当	6,497,807	3,880,635	1,342,700	878,125	2,617,172	2,394,712	222,460
管理 賞与	981,792	586,348	202,876	132,681	395,444	361,831	33,613
管理 通勤交通費	401,733	239,924	83,014	54,291	161,809	148,055	13,754
管理 法定福利費	1,041,665	622,106	215,249	140,773	419,560	383,897	35,663
管理 福利厚生	189,877	113,399	39,236	25,660	76,478	69,978	6,501
管理 旅費交通費	87,174	52,062	18,014	11,781	35,112	32,127	2,984
管理 車両費	193,990	115,855	40,086	26,216	78,135	71,494	6,641
管理 地代家賃	1,297,262	774,754	268,065	175,314	522,508	478,095	44,413
管理 水光熱費	58,523	34,952	12,093	7,909	23,572	21,568	2,004
管理 通信費	458,506	273,830	94,745	61,963	184,676	168,979	15,697
管理 荷造運賃	378	225	78	51	152	139	13
管理 賃借料	433,077	258,643	89,490	58,527	174,434	159,607	14,827
管理 備品	52,979	31,640	10,948	7,160	21,339	19,525	1,814
管理 消耗品	56,946	34,010	11,767	7,696	22,937	20,987	1,950
管理 事務用品費	2,634	1,573	544	356	1,061	971	90
管理 印刷費	80,571	48,119	16,649	10,888	32,452	29,694	2,758
管理 研修費	432	258	89	58	174	159	15
管理 手数料	16,242	9,700	3,356	2,195	6,542	5,986	556
管理 諸会費	22,078	13,186	4,562	2,984	8,893	8,137	756
管理 顧問料	439,025	262,196	90,720	59,331	176,830	161,799	15,031
管理 新聞図書	18,635	11,129	3,851	2,518	7,506	6,868	638
管理 修繕費	0	0	0	0	0	0	0
管理 清掃費	18,435	11,010	3,809	2,491	7,425	6,794	631
管理 広告宣伝料	0	0	0	0	0	0	0
管理 交際費	87,259	52,113	18,031	11,792	35,146	32,159	2,987
管理 会議費	32,809	19,594	6,780	4,434	13,215	12,092	1,123
管理 雑費	88,075	52,600	18,200	11,903	35,475	32,459	3,015
管理 雑損失	6,374	3,807	1,317	861	2,567	2,349	218
管理 文弘利息割引料	169,854	101,441	35,098	22,954	68,413	62,598	5,815
管理 保険料	51,689	30,870	10,681	6,985	20,819	19,049	1,770
管理 租税公課	238,719	142,568	49,329	32,261	96,151	87,976	8,173
管理 支出寄付金	3,536,640	2,112,160	730,807	477,948	1,424,480	1,303,399	121,081
管理 減価償却費	51,549	30,786	10,652	6,966	20,763	18,996	1,765
管理費 小計	16,612,730	9,921,491	3,432,836	2,245,075	6,691,238	6,122,483	568,755
事業費 管理費合計	99,147,892	60,986,626	21,101,373	13,800,298	38,161,265	34,917,558	3,243,708
当期純損益金額	-23,350,889	-30,893,633	-10,689,197	-6,990,735	7,542,744	6,901,611	641,133

# 平成30年度就労支援B型事業所事業活動計算書

勘定科目	就労支援B型					(指)草夢			(指)PCサロン夢像
		(指)遊夢	(指)まんじゅう屋遊夢	(指)夢来	(指)夢畑		<草夢>	<遊夢松が谷>	
売上高	71,428,544	22,964,605	15,542,571	625,213	5,009,887	26,135,554	6,082,046	20,053,508	1,150,714
社内売上	8,995,363	145,564	1,493,010	1,575,680	2,058,923	1,780,650	391,700	1,388,950	1,941,536
収入合計	80,423,907	23,110,169	17,035,581	2,200,893	7,068,810	27,916,204	6,473,746	21,442,458	3,092,250
[生産活動事業費]	0	0				0			
材料費	36,887,527	13,449,779	9,124,294	212,286	2,993,756	10,669,609	480,758	10,188,851	437,803
外注費	2,463,250	0	0	0	331,327	1,093,440	1,093,440	0	1,038,483
社内仕入	4,691,644	2,485,859	994,793	227,735	102,623	792,924	271,695	521,229	87,710
賃金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
工賃	41,881,177	5,482,384	5,442,864	2,936,797	11,888,859	12,014,270	12,014,270	0	4,116,003
原価 地代家賃	4,103,667	802,504	670,027	98,392	52,264	2,213,091	-78,909	2,292,000	267,389
原価 水光熱費	3,219,508	976,775	477,281	21,248	101,913	1,603,032	265,084	1,337,948	39,259
原価 廃棄清掃費用	1,221,725	362,797	0	0	52,476	795,852	223,560	572,292	10,600
生産活動原価	94,468,498	23,560,098	16,709,259	3,496,458	15,523,218	29,182,218	14,269,898	14,912,320	5,997,247
事業活動増減差額	-14,044,591	-449,929	326,322	-1,295,565	-8,454,408	-1,266,014	-7,796,152	6,530,138	-2,904,997

- \* 収入比率とは、売上高+社内売上÷総収入
- \* 材料費・外注費・社内仕入・工賃は就労支援会計に帰属する。
- \* 原価地代家賃・原価水光熱費・減価廃棄清掃料は、福祉収入と就労支援双方に係る為、収入比率で案分した。

## 就労支援B型事業所遊夢事業別活動明細書

勘定科目	<合計>遊夢	<福祉 遊夢>	<工賃 遊夢>
[収入]			
会費収入	0	0	0
寄附金収入	0	0	0
特定寄付金	0	0	0
受入評価益	0	0	0
受取補助金等収入	4,806,800	4,806,800	0
特定補助金	1,639,731	1,639,731	0
助成金	0	0	0
特定助成金	0	0	0
自立支援事業収入	0	0	0
障がい福祉サービス事業収	0	0	0
相談支援事業収入	0	0	0
シンポジウム等開催事業収	0	0	0
普及啓発事業収入	0	0	0
交流イベント等事業収入	0	0	0
その他事業収入	0	0	0
売上高	22,964,605	0	22,964,605
社内売上	145,564	0	145,564
入所金	0	0	0
共益費	0	0	0
給付費収入	20,644,138	20,644,138	0
雑収入	198,357	198,357	0
収入合計	50,399,195	27,289,026	23,110,169
[生産活動事業費]			
材料費	13,449,779	0	13,449,779
外注費	0	0	0
社内仕入	2,485,859	0	2,485,859
賃金	0	0	0
工賃	5,482,384	0	5,482,384
原価 地代家賃	2,592,192	1,789,688	802,504
原価 水光熱費	2,132,696	1,155,921	976,775
原価 廃棄清掃費用	792,133	429,336	362,797
生産活動原価	26,935,043	3,374,945	23,560,098
売上総損益金額	23,464,152	23,914,081	-449,929
[事業費]			
給料手当	24,881,549	13,485,800	11,395,749
賞与	1,943,000	1,053,106	889,894
雑給	0	0	0
通勤交通費	1,333,480	722,746	610,734
法定福利費	2,308,471	1,251,191	1,057,280
福利厚生費	102,177	55,380	46,797
旅費交通費	11,443	6,202	5,241
メンバー通勤費	1,476,400	800,209	676,191
行事費	41,720	22,612	19,108
車両費	388,542	210,590	177,952
地代家賃	203	110	93
水道光熱費	0	0	0
通信費	297,883	161,453	136,430
荷造運賃	0	0	0
備品費	276,904	150,082	126,822
消耗品費	832,863	451,412	381,451
賃借料	0	0	0
事務用品費	108	59	49
印刷費	0	0	0
研修費	0	0	0
顧問料	0	0	0
新聞図書費	0	0	0
支払手数料	20,736	11,239	9,497
広告宣伝費	32,940	17,853	15,087
清掃費	174,715	94,696	80,019
販売促進費	644,946	349,561	295,385
会議費	1,581	857	724
接待交際費	10,000	5,420	4,580
諸会費	12,000	6,504	5,496
雑費	575,560	311,954	263,606
雑損失	23,214	12,582	10,632
修繕費	135,404	73,389	62,015
損害保険料	175,462	95,100	80,362
租税公課	16,200	8,780	7,420
減価償却費	1,516,354	821,864	694,490
事業費小計	37,233,855	20,180,749	17,053,106
事業費 損益	-13,769,703	3,733,331	-17,503,034
管理 給料手当	2,797,667	1,516,335	1,281,331
管理 賞与	422,716	229,112	193,604
管理 通勤交通費	172,968	93,749	79,220
管理 法定福利費	448,495	243,084	205,411
管理 福利厚生	81,753	44,310	37,443
管理 旅費交通費	37,533	20,343	17,190
管理 地代家賃	558,543	302,731	255,813
管理 水光熱費	25,198	13,657	11,541
管理 通信費	197,412	106,997	90,415
管理 荷造運賃	163	88	74
管理 賃借料	186,464	101,063	85,400
管理 備品	22,810	12,363	10,447
管理 消耗品	24,519	13,289	11,229
管理 事務用品費	1,134	615	519
管理 印刷費	34,690	18,802	15,888
管理 研修費	186	101	85
管理 手数料	6,993	3,790	3,203
管理 諸会費	9,506	5,152	4,354
管理 顧問料	189,025	102,451	86,573
管理 新聞図書	8,023	4,349	3,675
管理 修繕費	0	0	0
管理 清掃費	7,937	4,302	3,635
管理 広告宣伝料	0	0	0
管理 交際費	37,570	20,363	17,207
管理 会議費	14,126	7,656	6,470
管理 雑費	37,921	20,553	17,368
管理 雑損失	2,744	1,487	1,257
管理 支払利息割引料	73,132	39,637	33,494
管理 保険料	22,255	12,062	10,193
管理 租税公課	102,782	55,708	47,074
管理 支出寄付金	1,522,720	825,314	697,406
管理 減価償却費	22,195	12,030	10,165
管理費 小計	7,152,703	3,876,765	3,275,938
事業費管理費計	44,386,558	24,057,515	20,329,044
営業損益金額	-20,922,406	-11,339,944	-9,582,462

\* 材料費・外注費・社内仕入・工賃は、就労支 援会計(工賃会計)に帰属する。

\* 原価地代家賃の補助金は、福祉会計に計上しているが、総額より補助金を差し引いた分は共通費用と考え、収入比率により案分とした。

\* 管理費は、事業所毎の収入比率により案分し、さらに福祉と工賃に再案分した。

\* 原価水光熱費と原価清掃・廃棄料・事業費は、共通費用と考え案分とした。



## 就労支援B型 事業所 まんじゅう屋遊夢 事業別 活動明細書

勘定科目	＜合計＞まんじゅう屋	＜福祉 まんじゅう屋＞	＜工賃 まんじゅう屋＞
〔収入〕			
会費収入	0	0	0
寄附金収入	0	0	0
特定 寄付金	0	0	0
受入評価益	0	0	0
受取補助金等収入	6,567,000	6,567,000	0
特定 補助金	3,096,527	3,096,527	0
助成金	0	0	0
特定 助成金	0	0	0
自立支援事業収入	0	0	0
障がい福祉サービス事業収	0	0	0
相談支援事業収入	0	0	0
シンポジウム等開催事業収	0	0	0
普及啓発事業収入	0	0	0
交流イベント等事業収入	0	0	0
その他事業収入	0	0	0
売上高	15,542,571	0	15,542,571
社内売上	1,493,010	0	1,493,010
入所金	0	0	0
共益費	0	0	0
給付費収入	31,267,804	31,267,804	0
雑収入	331	331	0
収入合計	57,967,243	40,931,662	17,035,581
〔生産活動事業費〕			
材料費	9,124,294	0	9,124,294
外注費	0	0	0
社内仕入	994,793	0	994,793
賃金	0	0	0
工賃	5,442,864	0	5,442,864
原価 地代家賃	4,360,380	3,690,353	670,027
原価 水光熱費	1,628,947	1,151,666	477,281
原価 廃棄 清掃費用	0	0	0
生産活動 原価	21,551,278	4,842,019	16,709,259
売上総損益金額	36,415,965	36,089,643	326,322
〔事業費〕			
給料手当	19,923,068	14,085,609	5,837,459
賞与	2,414,000	1,706,698	707,302
雑給	0	0	0
通勤交通費	1,151,550	814,146	337,404
法定福利費	2,541,883	1,797,111	744,772
福利厚生費	278,284	196,747	81,537
旅費交通費	18,662	13,194	5,468
メンバー通勤費	1,472,890	1,041,333	431,557
行事費	59,864	42,324	17,540
車両費	577,777	408,488	169,289
地代家賃	355,661	251,452	104,209
水道光熱費	0	0	0
通信費	66,358	46,915	19,443
荷造運賃	4,431	3,133	1,298
備品費	223,536	158,040	65,496
消耗品費	785,120	555,080	230,040
賃借料	2,427,228	1,716,050	711,178
事務用品費	9,547	6,750	2,797
印刷費	0	0	0
研修費	1,500	1,061	440
顧問料	0	0	0
新聞図書費	0	0	0
支払手数料	485,772	343,441	142,331
広告宣伝費	56,700	40,087	16,613
清掃費	265,356	187,607	77,749
販売促進費	42,270	29,885	12,385
会議費	0	0	0
接待交際費	3,000	2,121	879
諸会費	0	0	0
雑費	639,160	451,886	187,274
雑損失	656	464	192
修繕費	0	0	0
損害保険料	103,703	73,318	30,385
租税公課	76,195	53,870	22,325
減価償却費	873,103	617,284	255,819
事業費 小計	34,857,274	24,644,093	10,213,181
事業費 損益	1,558,691	11,445,551	-9,886,860
管理 給料手当	3,248,903	2,296,975	951,929
管理 賞与	490,896	347,063	143,833
管理 通勤交通費	200,867	142,013	58,854
管理 法定福利費	520,833	368,229	152,604
管理 福利厚生	94,939	67,122	27,817
管理 旅費交通費	43,587	30,816	12,771
管理 車両費	96,995	68,576	28,420
管理 地代家賃	648,631	458,582	190,049
管理 水光熱費	29,262	20,688	8,574
管理 通信費	229,253	162,082	67,171
管理 荷造運賃	189	133	55
管理 賃借料	216,538	153,093	63,446
管理 備品	26,490	18,728	7,761
管理 消耗品	28,473	20,130	8,343
管理 事務用品費	1,317	931	386
管理 印刷費	40,285	28,482	11,804
管理 研修費	216	153	63
管理 手数料	8,121	5,741	2,379
管理 諸会費	11,039	7,805	3,234
管理 顧問料	219,513	155,195	64,317
管理 新聞図書	9,317	6,587	2,730
管理 修繕費	0	0	0
管理 清掃費	9,218	6,517	2,701
管理 広告宣伝料	0	0	0
管理 交際費	43,630	30,846	12,784
管理 会議費	16,405	11,598	4,807
管理 雑費	44,038	31,135	12,903
管理 雑損失	3,187	2,253	934
管理 支払利息割引料	84,927	60,043	24,884
管理 保険料	25,844	18,272	7,572
管理 租税公課	119,359	84,387	34,972
管理 支出寄付金	1,768,320	1,250,202	518,118
管理 減価償却費	25,774	18,223	7,552
管理費 小計	8,306,365	5,872,600	2,433,765
事業費管理費計	79,579,604	66,606,336	12,973,268
営業損益金額	-43,163,639	-30,516,693	-12,646,946

\* 材料費・外注費・社内仕入・工賃は、就労支 援会計(工賃会計)に帰属する。

\* 原価地代家賃の補助金は、福祉会計に計上しているが、総額より補助金を差し引いた分は共通費用と考え、収入比率により案分とした。

\* 管理費は、事業所毎の収入比率により案分し、さらに福祉と工賃に再案分した。

\* 原価水光熱費と原価清掃・廃棄料・事業費は、共通費用と考え案分とした。



## 就労支援日型 事業所 夢来 事業別 活動明細書

勘定科目	<合計>夢来	<福祉 夢来>	<工賃 夢来>
[収入]			
会費収入	0	0	0
寄附金収入	0	0	0
特定 寄付金	0	0	0
受入評価益	0	0	0
受取補助金等収入	6,120,000	6,120,000	0
特定 補助金	3,829,689	3,829,689	0
助成金	0	0	0
特定 助成金	0	0	0
自立支援事業収入	0	0	0
障がい福祉サービス事業収	0	0	0
相談支援事業収入	0	0	0
シンポジウム等開催事業収	0	0	0
普及啓発事業収入	0	0	0
交流イベント等事業収入	0	0	0
その他事業収入	0	0	0
売上高	625,213	0	625,213
社内売上	1,575,680	0	1,575,680
入所金	0	0	0
共益費	0	0	0
給付費収入	42,986,455	42,986,455	0
雑収入	8	8	0
収入合計	55,137,045	52,936,152	2,200,893
[生産活動事業費]			
材料費	212,286	0	212,286
外注費	0	0	0
社内仕入	227,735	0	227,735
賃金	0	0	0
工賃	2,936,797	0	2,936,797
原価 地代家賃	4,862,160	4,763,767	98,392
原価 水光熱費	544,821	523,573	21,248
原価 廃棄 清掃費用	0	0	0
生産活動原価	8,783,799	5,287,340	3,496,458
売上総損益金額	46,353,246	47,648,812	-1,295,565
[事業費]			
給料手当	13,255,460	12,738,497	516,963
賞与	1,862,000	1,789,382	72,618
雑給	0	0	0
通勤交通費	599,020	575,658	23,362
法定福利費	2,008,384	1,930,057	78,327
福利厚生費	909,333	873,869	35,464
旅費交通費	26,910	25,861	1,049
メンバー通勤費	1,749,351	1,681,126	68,225
行事費	100,094	96,190	3,904
車面費	23,660	22,737	923
地代家賃	0	0	0
水道光熱費	0	0	0
通信費	179,609	172,604	7,005
荷造運賃	0	0	0
備品費	113,065	108,655	4,410
消耗品費	464,080	445,981	18,099
賃借料	19,388	18,632	756
事務用品費	8,545	8,212	333
印刷費	355,238	341,384	13,854
研修費	0	0	0
顧問料	690,499	663,570	26,929
新聞図書費	55,405	53,244	2,161
支払手数料	48,922	47,014	1,908
広告宣伝費	0	0	0
清掃費	78,624	75,558	3,066
販売促進費	0	0	0
会議費	0	0	0
接待交際費	5,500	5,286	215
諸会費	28,540	27,427	1,113
雑費	15,046	14,459	587
雑損失	0	0	0
修繕費	0	0	0
損害保険料	31,180	29,964	1,216
租税公課	15,150	14,559	591
減価償却費	534,652	513,801	20,851
事業費小計	23,177,655	22,273,726	903,929
事業費損益	23,175,591	25,375,086	-2,199,494
管理 給料手当	3,068,409	2,948,741	119,668
管理 賞与	463,624	445,543	18,081
管理 通勤交通費	189,707	182,309	7,399
管理 法定福利費	491,898	472,714	19,184
管理 福利厚生	89,664	86,167	3,497
管理 旅費交通費	41,165	39,560	1,605
管理 地代家賃	612,596	588,705	23,891
管理 水光熱費	27,636	26,558	1,078
管理 通信費	216,517	208,073	8,444
管理 荷造運賃	178	171	7
管理 備品	25,018	24,042	976
管理 消耗品	26,891	25,843	1,049
管理 事務用品費	1,244	1,195	49
管理 印刷費	38,047	36,563	1,484
管理 研修費	204	196	8
管理 手数料	7,670	7,371	299
管理 諸会費	10,426	10,019	407
管理 顧問料	207,317	199,232	8,085
管理 新聞図書	8,800	8,457	343
管理 修繕費	0	0	0
管理 清掃費	8,706	8,366	340
管理 広告宣伝料	0	0	0
管理 交際費	41,206	39,599	1,607
管理 会議費	15,493	14,889	604
管理 雑費	41,591	39,969	1,622
管理 雑損失	3,010	2,893	117
管理 支払利息割引料	80,209	77,081	3,128
管理 保険料	24,409	23,457	952
管理 租税公課	112,728	108,332	4,396
管理 支出寄付金	1,670,080	1,604,947	65,133
管理 減価償却費	24,343	23,393	949
管理費 小計	7,844,900	7,538,949	305,951
事業費管理費計	31,022,555	29,812,676	1,209,880
営業損益金額	15,330,691	17,836,136	-2,505,445

\* 材料費・外注費・社内仕入・工賃は、就労支 援会計（工賃会計）に帰属する。

\* 原価地代家賃の補助金は、福祉会計に計上しているが、総額より補助金を差し引いた分は共通費用と考え、収入比率により案分とした。

\* 管理費は、事業所毎の収入比率により案分し、さらに福祉と工賃に再案分した。

\* 原価水光熱費と原価清掃・廃棄料・事業費は、共通費用と考え案分とした。

## 就労支援B型 事業所 草夢 事業別 活動明細書

勘定科目	＜合計＞草夢	(指 福祉 草夢)	(指 工賃 草夢)	＜合計＞	＜福祉 草夢＞	＜工賃 草夢＞	＜合計＞	＜福祉 松が谷＞	＜工賃 松が谷＞
〔収入〕									
会費収入				0	0	0	0	0	0
寄附金収入				0	0	0	0	0	0
特定 寄付金				0	0	0	0	0	0
受入評価益	0	0		0	0	0	0	0	0
受取補助金等収入	13,527,000	13,527,000		13,527,000	13,527,000	0	0	0	0
特定 補助金	2,761,211	2,761,211		2,761,211	2,761,211	0	0	0	0
助成金	0	0		0	0	0	0	0	0
特定 助成金	0	0		0	0	0	0	0	0
自立支援事業収入				0	0	0	0	0	0
障がい福祉サービス事業収				0	0	0	0	0	0
相談支援事業収入				0	0	0	0	0	0
シンポジウム等開催事業収				0	0	0	0	0	0
審及啓発事業収入				0	0	0	0	0	0
交流イベント等事業収入				0	0	0	0	0	0
その他事業収入				0	0	0	0	0	0
売上高	26,135,554	0	26,135,554	6,082,046	0	6,082,046	20,053,508	0	20,053,508
社内売上	1,780,850	0	1,780,850	391,700	0	391,700	1,388,950	0	1,388,950
入所金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
共益費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
給付費収入	54,313,940	54,313,940	0	54,313,940	54,313,940	0	0	0	0
雑収入	618,841	618,841		618,841	618,841	0	0	0	0
収入合計	99,137,196	54,932,781	27,916,204	77,694,738	71,220,992	6,473,746	21,442,458	0	21,442,458
〔生産活動事業費〕									
材料費	10,669,609	0	10,669,609	480,758	0	480,758	10,188,851	0	10,188,851
外注費	1,093,440	0	1,093,440	1,093,440	0	1,093,440	0	0	0
社内仕入	792,924	0	792,924	271,695	0	271,695	521,229	0	521,229
賃金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
工賃	12,014,270	0	12,014,270	12,014,270	0	12,014,270	0	0	0
原価 地代家賃	3,078,091	1,942,775	2,213,081	786,081	865,000	-78,909	2,292,000	0	2,292,000
原価 水光熱費	1,603,032	780,677	1,603,032	265,084	0	265,084	1,337,948	0	1,337,948
原価 廃棄・清掃費用	795,852	387,580	795,852	223,560	0	223,560	572,292	0	572,292
生産活動 原価	30,047,218	3,111,032	29,182,218	15,134,898	865,000	14,269,898	14,912,320	0	14,912,320
売上総損益金額	69,089,978	70,355,992	-1,266,014	62,559,840	70,355,992	-7,796,152	6,530,138	0	6,530,138
〔事業費〕									
給料手当	37,338,036	18,183,624	19,154,412	27,660,478	27,660,478	0	9,677,558	9,677,558	0
賞与	4,650,000	2,264,550	2,385,450	3,597,000	3,597,000	0	1,053,000	1,053,000	0
雑給	0	0	0	0	0	0	0	0	0
通勤交通費	1,773,188	863,543	909,645	1,171,268	1,171,268	0	601,920	601,920	0
法定福利費	4,969,758	2,420,272	2,549,486	3,684,239	3,684,239	0	1,285,519	1,285,519	0
福利厚生費	790,590	385,017	405,573	597,022	597,022	0	193,568	193,568	0
旅費交通費	77,602	37,792	39,810	74,124	74,124	0	3,478	3,478	0
メンバー通勤費	2,470,638	1,203,201	1,267,437	2,470,638	2,470,638	0	0	0	0
行事費	74,301	36,185	38,116	67,301	67,301	0	7,000	7,000	0
車両費	870,896	424,029	446,667	794,247	794,247	0	76,449	76,449	0
地代家賃	535,988	261,026	274,962	360,613	360,613	0	175,375	175,375	0
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
通信費	197,881	96,368	101,513	107,491	107,491	0	90,390	90,390	0
荷造運賃	0	0	0	0	0	0	0	0	0
備品	257,616	125,459	132,157	132,660	132,660	0	124,956	124,956	0
消耗品費	738,865	359,827	379,038	364,848	364,848	0	374,017	374,017	0
賃借料	1,145,556	557,886	587,670	782,028	782,028	0	363,528	363,528	0
事務用品費	6,388	3,111	3,277	1,811	1,811	0	4,577	4,577	0
印刷費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
研修費	6,500	3,166	3,335	5,000	5,000	0	1,500	1,500	0
顧問料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
新聞図書費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	298,235	145,240	152,995	43,909	43,909	0	254,326	254,326	0
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
清掃費	61,776	30,085	31,691	0	0	0	61,776	61,776	0
販売促進費	17,094	8,325	8,769	5,152	5,152	0	11,942	11,942	0
会議費	440	214	226	440	440	0	0	0	0
接待交際費	3,000	1,461	1,539	3,000	3,000	0	0	0	0
諸会費	22,180	10,792	11,368	22,160	22,160	0	0	0	0
雑費	674,201	328,336	345,865	587,020	587,020	0	87,181	87,181	0
雑損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0
修繕費	9,720	4,734	4,986	0	0	0	9,720	9,720	0
損害保険料	246,003	119,803	126,200	142,630	142,630	0	103,373	103,373	0
租税公課	16,100	7,841	8,259	10,200	10,200	0	5,900	5,900	0
減価償却費	1,554,267	756,928	797,339	701,835	701,835	0	852,432	852,432	0
事業費 小計	58,806,599	28,638,814	30,167,785						
事業費 損益	10,283,379	41,717,178	-31,433,799						
管理 給料手当	4,449,192	2,166,757	2,282,435	0	0	0	0	0	0
管理 賞与	6,722,548	3,273,881	3,448,667	0	0	0	0	0	0
管理 通勤交通費	2,750,757	1,339,618	1,411,138	0	0	0	0	0	0
管理 法定福利費	7,132,515	3,473,535	3,658,980	0	0	0	0	0	0
管理 福利厚生	1,300,132	633,164	666,968	0	0	0	0	0	0
管理 旅費交通費	596,899	290,690	306,209	0	0	0	0	0	0
管理 車両費	1,328,295	646,880	681,415	0	0	0	0	0	0
管理 地代家賃	8,882,642	4,325,847	4,556,795	0	0	0	0	0	0
管理 水光熱費	400,723	195,152	205,571	0	0	0	0	0	0
管理 通信費	3,139,493	1,528,933	1,610,560	0	0	0	0	0	0
管理 荷造運賃	2,585	1,259	1,326	0	0	0	0	0	0
管理 賃借料	2,965,371	1,444,136	1,521,235	0	0	0	0	0	0
管理 備品	362,760	176,664	186,096	0	0	0	0	0	0
管理 消耗品	389,924	189,893	200,031	0	0	0	0	0	0
管理 事務用品費	18,034	8,783	9,251	0	0	0	0	0	0
管理 印刷費	551,685	268,670	283,014	0	0	0	0	0	0
管理 研修費	2,958	1,441	1,517	0	0	0	0	0	0
管理 手数料	111,211	54,160	57,051	0	0	0	0	0	0
管理 諸会費	151,174	73,622	77,552	0	0	0	0	0	0
管理 顧問料	3,006,103	1,463,972	1,542,131	0	0	0	0	0	0
管理 新聞図書	127,596	62,139	65,457	0	0	0	0	0	0
管理 修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
管理 清掃費	126,231	61,474	64,756	0	0	0	0	0	0
管理 広告宣伝料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
管理 交際費	597,484	290,975	306,510	0	0	0	0	0	0
管理 会議費	224,651	109,405	115,246	0	0	0	0	0	0
管理 雑費	603,070	293,695	309,375	0	0	0	0	0	0
管理 雑損失	43,645	21,255	22,390	0	0	0	0	0	0
管理 支払利息割引料	1,163,028	566,395	596,634	0	0	0	0	0	0
管理 保険料	353,925	172,361	181,563	0	0	0	0	0	0
管理 租税公課	1,634,561	796,031	838,530	0	0	0	0	0	0
管理 支出寄付金	2,421,616	1,718,895	1,242,289	0	0	0	0	0	0
管理 減価償却費	352,967	352,967	352,967	0	0	0	0	0	0
管理費 小計	51,913,776	24,455,649	26,803,662						
事業費管理費計	58,915,503	4,954,969	30,223,653	43,496,018	43,496,018	0	15,419,485	15,419,485	0
営業損益金額	10,174,475	10,174,475	10,174,475	19,063,822	26,859,974	-7,796,152	-8,889,347	-15,419,485	6,530,138

\* 材料費・外注費・社内仕入・工賃は、就労支 援会計(工賃会計)に帰属する。

\* 原価地代家賃の補助金は、福祉会計に計上しているが、総額より補助金を差し引いた分は共通費用と考え、収入比率により案分とした。

\* 管理費は、事業所毎の収入比率により案分し、さらに福祉と工賃に再案分した。

\* 原価水光熱費と原価清掃・廃棄料・事業費は、共通費用と考え案分とした。

## 就労支援B型 事業所 夢畑 事業別 活動明細書

勘定科目	＜合計＞夢畑	＜福祉 夢畑＞	＜工賃 夢畑＞
[収入]			
会費収入	0	0	0
寄附金収入	0	0	0
特定 寄付金	0	0	0
受入評価益	204,000	204,000	0
受取補助金等収入	17,286,000	17,286,000	0
特定 補助金	2,174,468	2,174,468	0
助成金	270,000	270,000	0
特定 助成金	0	0	0
自立支援事業収入	0	0	0
障がい福祉サービス事業収	0	0	0
相談支援事業収入	0	0	0
シンポジウム等開催事業収	0	0	0
普及啓発事業収入	0	0	0
交流イベント等事業収入	469,803	469,803	0
その他事業収入	0	0	0
売上高	5,009,887	0	5,009,887
社内売上	2,058,923	0	2,058,923
入所金	0	0	0
共益費	0	0	0
給付費収入	48,456,660	48,456,660	0
雑収入	70,578	70,578	0
収入合計	76,000,319	68,931,509	7,068,810
[生産活動事業費]			
材料費	2,993,756	0	2,993,756
外注費	331,327	0	331,327
社内仕入	102,623	0	102,623
賃金	0	0	0
工賃	11,888,859	0	11,888,859
原価 地代家賃	1,036,000	983,736	52,264
原価 水光熱費	1,084,176	982,263	101,913
原価 廃棄 清掃費用	558,252	505,776	52,476
生産活動 原価	17,994,993	2,471,775	15,523,218
売上総損益金額	58,005,326	66,459,734	-8,454,408
「事業費」			
給料手当	55,882,027	50,629,116	5,252,911
賞与	7,680,000	6,958,080	721,920
雑給	0	0	0
通勤交通費	4,034,554	3,655,306	379,248
法定福利費	5,211,304	4,721,441	489,863
福利厚生費	1,517,145	1,374,533	142,612
旅費交通費	58,732	53,211	5,521
メンバー通勤費	2,467,851	2,235,873	231,978
行事費	153,941	139,471	14,470
車両費	2,041,072	1,849,211	191,861
地代家賃	273	247	26
水道光熱費	0	0	0
通信費	238,476	216,059	22,417
荷造運賃	7,866	7,127	739
備品費	374,141	338,972	35,169
消耗品費	913,891	827,985	85,906
賃借料	1,239,800	1,123,259	116,541
事務用品費	28,519	25,838	2,681
印刷費	0	0	0
研修費	15,000	13,590	1,410
顧問料	0	0	0
新聞図書費	0	0	0
支払手数料	31,842	28,849	2,993
広告宣伝費	2,160	1,957	203
清掃費	0	0	0
販売促進費	27,896	25,274	2,622
会議費	0	0	0
接待交際費	27,500	24,915	2,585
諸会費	32,160	29,137	3,023
雑費	183,060	165,852	17,208
雑損失	0	0	0
修繕費	49,849	45,163	4,686
損害保険料	506,082	458,510	47,572
租税公課	43,560	39,465	4,095
減価償却費	1,290,395	1,169,098	121,297
事業費小計	84,059,096	76,157,541	7,901,555
事業費 損益	-26,053,770	-9,697,807	-16,355,963
管理 給料手当	4,241,624	3,842,911	398,713
管理 賞与	640,892	580,648	60,244
管理 通勤交通費	262,243	237,592	24,651
管理 法定福利費	679,976	616,058	63,918
管理 福利厚生	123,948	112,297	11,651
管理 旅費交通費	56,905	51,556	5,349
管理 車両費	126,633	114,729	11,903
管理 地代家賃	846,824	767,222	79,601
管理 水光熱費	38,203	34,612	3,591
管理 通信費	299,303	271,168	28,134
管理 荷造運賃	246	223	23
管理 賃借料	282,703	256,129	26,574
管理 備品	34,584	31,333	3,251
管理 消耗品	37,173	33,679	3,494
管理 事務用品費	1,719	1,558	162
管理 印刷費	52,595	47,651	4,944
管理 研修費	282	255	27
管理 手数料	10,602	9,606	997
管理 諸会費	14,412	13,057	1,355
管理 顧問料	286,586	259,647	26,939
管理 新聞図書	12,164	11,021	1,143
管理 修繕費	0	0	0
管理 清掃費	12,034	10,903	1,131
管理 広告宣伝料	0	0	0
管理 交際費	56,961	51,607	5,354
管理 会議費	21,417	19,404	2,013
管理 雑費	57,494	52,089	5,404
管理 雑損失	4,161	3,770	391
管理 支払利息割引料	110,877	100,455	10,422
管理 保険料	33,741	30,570	3,172
管理 租税公課	155,830	141,182	14,648
管理 支出寄付金	2,308,640	2,091,628	217,012
管理 減価償却費	33,650	30,487	3,163
管理費 小計	10,844,421	9,825,045	1,019,376
事業費管理費計	58,444,833	52,951,018	5,493,814
営業損益 金額	-36,898,191	-19,522,852	-17,375,339

\* 材料費・外注費・社内仕入・工賃は、就労支 援会計（工賃会計）に帰属する。

\* 原価地代家賃の補助金は、福祉会計に計上しているが、総額より補助金を差し引いた分は共通費用と考え、収入比率により案分とした。

\* 管理費は、事業所毎の収入比率により案分し、さらに福祉と工賃に再案分した。

\* 原価水光熱費と原価清掃・廃棄料・事業費は、共通費用と考え案分とした。

## 就労支援B型 事業所 PCサロン夢像 事業別 活動明細書

勘定科目	＜合計＞PCサロン夢像	福祉 PCサロン夢像	＜工賃 PCサロン夢像＞
[収入]			
会費収入	0	0	0
寄附金収入	0	0	0
特定 寄付金	0	0	0
受入評価益	0	0	0
受取補助金等収入	15,783,000	15,783,000	0
特定 補助金	4,687,870	4,687,870	0
助成金	0	0	0
特定 助成金	0	0	0
自立支援事業収入	0	0	0
障がい福祉サービス事業収	0	0	0
相談支援事業収入	0	0	0
シンポジウム等開催事業収	0	0	0
普及啓発事業収入	0	0	0
交流イベント等事業収入	0	0	0
その他事業収入	0	0	0
売上高	1,150,714	0	1,150,714
社内売上	1,941,536	0	1,941,536
入所金	0	0	0
共益費	0	0	0
給付費収入	66,269,984	66,269,984	0
雑収入	126,140	126,140	0
収入合計	89,959,244	86,866,994	3,092,250
[生産活動事業費]			
材料費	437,803	0	437,803
外注費	1,038,483	0	1,038,483
社内仕入	87,710	0	87,710
賃金	0	0	0
工賃	4,116,003	0	4,116,003
原価 地代家賃	5,812,800	5,545,411	267,389
原価 水光熱費	853,452	814,193	39,259
原価 廃棄清掃費用	230,445	219,845	10,600
生産活動 原価	12,576,696	6,579,449	5,997,247
売上総損益金額	77,382,548	80,287,545	-2,904,997
「事業費」			
給料手当	26,057,225	24,858,593	1,198,632
賞与	5,311,000	5,066,694	244,306
雑給	0	0	0
通勤交通費	827,006	788,964	38,042
法定福利費	4,067,512	3,880,406	187,106
福利厚生費	1,258,882	1,200,973	57,909
旅費交通費	186,908	178,310	8,598
メンバー通勤費	3,778,668	3,604,849	173,819
行事費	121,331	115,750	5,581
車両費	82,791	78,983	3,808
地代家賃	0	0	0
水道光熱費	0	0	0
通信費	167,830	160,110	7,720
荷造運賃	3,153	3,008	145
備品費	71,078	67,808	3,270
消耗品費	890,065	849,122	40,943
賃借料	655,128	624,992	30,136
事務用品費	1,188	1,133	55
印刷費	322,312	307,486	14,826
研修費	55,029	52,498	2,531
顧問料	111,370	106,247	5,123
新聞図書費	25,430	24,260	1,170
支払手数料	24,808	23,667	1,141
広告宣伝費	0	0	0
清掃費	63,882	60,943	2,939
販売促進費	0	0	0
会議費	0	0	0
接待交際費	17,500	16,695	805
諸会費	0	0	0
雑費	1,000	954	46
雑損失	0	0	0
修繕費	12,420	11,849	571
損害保険料	77,980	74,393	3,587
租税公課	540	515	25
減価償却費	2,096,018	1,999,601	96,417
事業費小計	46,288,054	44,158,804	2,129,250
事業費 損益	31,094,494	36,128,742	-5,034,248
管理 給料手当	5,008,726	4,778,325	230,401
管理 賞与	756,798	721,985	34,813
管理 通勤交通費	309,669	295,425	14,245
管理 法定福利費	802,950	766,015	36,936
管理 福利厚生	146,364	139,631	6,733
管理 旅費交通費	67,197	64,105	3,091
管理 車両費	149,534	142,656	6,879
管理 地代家賃	999,973	953,974	45,999
管理 水光熱費	45,112	43,037	2,075
管理 通信費	353,432	337,174	16,258
管理 荷造運賃	291	278	13
管理 賃借料	333,830	318,474	15,356
管理 備品	40,838	38,960	1,879
管理 消耗品	43,896	41,877	2,019
管理 事務用品費	2,030	1,937	93
管理 印刷費	62,106	59,250	2,857
管理 研修費	333	318	15
管理 手数料	12,520	11,944	576
管理 諸会費	17,019	16,236	783
管理 顧問料	338,415	322,848	15,567
管理 新聞図書	14,364	13,704	661
管理 修繕費	0	0	0
管理 清掃費	14,211	13,557	654
管理 広告宣伝料	0	0	0
管理 交際費	67,262	64,168	3,094
管理 会議費	25,290	24,127	1,163
管理 雑費	67,891	64,768	3,123
管理 雑損失	4,913	4,687	226
管理 支払利息割引料	130,929	124,906	6,023
管理 保険料	39,843	38,011	1,833
管理 租税公課	184,012	175,548	8,465
管理 支出寄付金	2,726,160	2,600,757	125,403
管理 減価償却費	39,736	37,908	1,828
管理費 小計	12,805,646	12,216,586	589,060
事業費管理費計	59,093,700	56,375,390	2,718,310
営業損益金額	31,059,938	29,631,181	1,428,757

\* 材料費・外注費・社内仕入・工賃は、就労支 援会 計(工賃会計)に帰属する。

\* 原価地代家賃の補助金は、福祉会計に計上しているが、総額より補助金を差し引いた分は共通費用と考え、収入比率により案分とした。

\* 管理費は、事業所毎の収入比率により案分し、さらに福祉と工賃に再案分した。

\* 原価水光熱費と原価清掃・廃棄料・事業費は、共通費用と考え案分とした。

就労支援B型 事業所 合計 事業合計 活動明細書

勘定科目	<合計>	<福祉 合計 >	<工賃 合計>
<b>【収入】</b>			
会費収入	0	0	0
寄附金収入	0	0	0
特定 寄付金	0	0	0
受入評価益	0	0	0
受取補助金等収入	15,783,000	15,783,000	0
特定 補助金	4,687,870	4,687,870	0
助成金	0	0	0
特定 助成金	0	0	0
自立支援事業収入	0	0	0
障がい福祉サービス事業収	0	0	0
相談支援事業収入	0	0	0
シンポジウム等開催事業収	0	0	0
普及啓発事業収入	0	0	0
交流イベント等事業収入	0	0	0
その他事業収入	0	0	0
売上高	71,428,544	0	71,428,544
社内売上	8,995,363	0	8,995,363
入所金	0	0	0
共益費	0	0	0
給付費収入	263,938,981	263,938,981	0
雑収入	1,014,255	1,014,255	0
収入合計	428,600,242	331,888,124	80,423,907
<b>【生産活動事業費】</b>	0	0	0
材料費	36,887,527	0	36,887,527
外注費	2,463,250	0	2,463,250
社内仕入	4,691,644	0	4,691,644
賃金	0	0	0
工賃	41,881,177	0	41,881,177
原価 地代家賃	21,741,623	18,715,730	4,103,667
原価 水光熱費	7,847,124	5,408,293	3,219,508
原価 廃棄 清掃費用	2,376,682	1,542,537	1,221,725
生産活動 原価	117,889,027	25,666,559	94,468,498
売上総損益金額	310,711,215	324,755,807	-14,044,591
<b>【事業費】</b>	0	0	0
給料手当	177,337,365	133,981,238	43,356,127
賞与	23,860,000	18,838,510	5,021,490
雑給	0	0	0
通勤交通費	9,718,798	7,420,362	2,298,436
法定福利費	21,107,312	16,000,480	5,106,832
福利厚生費	4,856,411	4,086,520	769,891
旅費交通費	380,257	314,570	65,687
メンバー通勤費	13,415,798	10,566,591	2,849,207
行事費	551,251	452,531	98,720
車両費	3,984,538	2,994,038	990,500
地代家賃	892,125	512,836	379,289
水道光熱費	0	0	0
通信費	1,148,037	853,509	294,528
荷造運賃	15,450	13,267	2,183
備品費	1,316,340	949,017	367,323
消耗品費	4,624,884	3,489,407	1,135,477
賃借料	5,487,100	4,040,819	1,446,281
事務用品費	54,295	45,103	9,192
印刷費	677,550	648,869	28,681
研修費	78,029	70,314	7,715
顧問料	801,869	769,817	32,052
新聞図書費	80,835	77,504	3,331
支払手数料	910,315	599,450	310,865
広告宣伝費	91,800	59,897	31,903
清掃費	644,353	448,888	195,465
販売促進費	732,206	413,044	319,162
会議費	2,021	1,071	950
接待交際費	66,500	55,898	10,603
諸会費	94,860	73,860	21,000
雑費	2,088,027	1,273,441	814,586
事 雑損失	23,870	13,046	10,824
修繕費	207,393	135,134	72,259
損害保険料	1,140,410	851,089	289,321
租税公課	167,745	125,031	42,714
減価償却費	7,864,789	5,878,575	1,986,214
事業費 小計	284,422,533	216,053,727	68,368,806
事業費 損益	26,288,682	108,702,080	-82,413,397
管理 給料手当	22,814,520	17,550,043	5,264,477
管理 賞与	9,497,474	5,598,233	3,899,241
管理 通勤交通費	3,886,211	2,290,705	1,595,506
管理 法定福利費	10,076,667	5,939,634	4,137,032
管理 福利厚生	1,836,799	1,082,691	754,108
管理 旅費交通費	843,286	497,070	346,216
管理 地代家賃	12,549,210	7,397,061	5,152,149
管理 水光熱費	566,133	333,704	232,429
管理 通信費	4,435,410	2,614,427	1,820,982
管理 荷造運賃	3,652	2,153	1,500
管理 備品	512,500	302,090	210,410
管理 消耗品	550,876	324,711	226,165
管理 事務用品費	25,478	15,018	10,460
管理 印刷費	779,409	459,418	319,991
管理 研修費	4,179	2,463	1,716
管理 手数料	157,116	92,611	64,505
管理 諸会費	213,575	125,890	87,684
管理 顧問料	4,246,959	2,503,346	1,743,613
管理 新聞図書	180,265	106,256	74,009
管理 修繕費	0	0	0
管理 清掃費	178,336	105,119	73,217
管理 広告宣伝料	0	0	0
管理 交際費	844,113	497,558	346,556
管理 会議費	317,383	187,079	130,303
管理 雑費	852,005	502,209	349,795
管理 雑損失	61,661	36,346	25,315
管理 支払利息割引料	1,643,102	968,517	674,585
管理 保険料	500,017	294,732	205,285
管理 租税公課	2,309,274	1,361,188	948,085
管理 支出寄付金	12,417,536	8,544,743	2,865,361
管理 減価償却費	498,665	475,007	376,625
管理費 小計	98,867,811	63,785,595	34,427,751
事業費管理費計	331,442,753	234,757,904	72,947,969
営業損益金額	-44,419,132	-3,737,697	-30,506,959

\* 材料費・外注費・社内仕入・工賃は、就労支 援会計(工賃会計)に帰属する。

\* 原価地代家賃の補助金は、福祉会計に計上しているが、総額より補助金を差し引いた分は共通費用と考え、収入比率により案分とした。

\* 管理費は、事業所毎の収入比率により案分し、さらに福祉と工賃に再案分した。

\* 原価水光熱費と原価清掃・廃棄料・事業費は、共通費用と考え案分とした。