



貸借対照表  
令和7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	66,914,962	55,541,189	11,373,773	流動負債	61,035,042	77,226,100	-16,191,058
現金預金	23,519,001	19,074,729	4,444,272	短期借入金	30,000,000	53,000,000	-23,000,000
有価証券	0	0	0	事業未払金	0	0	0
売掛金	22,794,042	18,269,770	4,524,272	その他の未払金	0	0	0
未収入金	14,050,060	10,988,717	3,061,343	支払手形	0	0	0
未収入金 <sup>2</sup>	4,945,500	5,704,000	-758,500	役員等短期借入金	0	0	0
未収入金 <sup>3</sup>	109,291	0	109,291	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	10,544,756	7,118,399	3,426,357
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	11,742,209	9,760,868	1,981,341
商品・製品	0	0	0	未払費用 <sup>2</sup>	7,076,387	6,083,930	992,457
仕掛品	0	0	0	預り金	100,490	41,503	58,987
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	1,400,488	1,323,622	76,866	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	1,483,600	1,150,400	333,200
仮払金	223,580	260,351	-36,771	未払法人税等	87,600	71,000	16,600
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	-127,000	-80,000	-47,000				
固定資産	78,438,677	83,791,220	-5,352,543	固定負債	60,915,369	62,382,474	-1,467,105
基本財産	44,576,690	47,013,075	-2,436,385	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期借入金	60,915,369	62,382,474	-1,467,105
建物	34,633,249	36,157,906	-1,524,657	リース債務	0	0	0
附属設備	9,943,441	10,855,169	-911,728	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	33,861,987	36,778,145	-2,916,158	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	16,308,421	18,691,656	-2,383,235				
車両運搬具	4	4	0	負債の部合計	121,950,411	139,608,574	-17,658,163
工具器具備品	2,453,980	1,890,290	563,690	純資産の部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金			
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	30,650,069	0	30,650,069
権利	0	0	0	設備等整備積立金	1,006,771		1,006,771
一括償却資産	199,841	287,771	-87,930	その他の積立金			
ソフトウェア	1,060,268	825,534	234,734	次期繰越活動増減差額	-8,253,612	-276,165	-7,977,447
無形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	-6,970,676	3,366,728	-10,337,404
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	5,752,057	6,888,304	-1,136,247				
開業費(グループホーム)	5,440,570	5,440,570	0				
繰延資産	1,646,546	1,753,716	-107,170				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	23,403,228	-276,165	23,679,393
資産の部合計	145,353,639	139,332,409	6,021,230	負債・純資産の部合計	145,353,639	139,332,409	6,021,230

## 事業活動計算書

(自) 令和6年8月1日 (至) 令和7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	96,892,826	87,965,539	8,927,287
	障害福祉サービス等事業収益	80,360,896	80,669,815	-308,919
	経常経費寄附金収益	0	0	0
	徴収不能引当金戻入	80,000	75,000	5,000
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計 (1)	177,333,722	168,710,354	8,623,368
	費用			
	事業活動費用	95,640,018	83,609,036	12,030,982
	福祉事業活動費	80,171,191	73,868,480	6,302,711
	利用者負担軽減額	0	0	0
	[製] 減価償却費	0	0	0
	減価償却費	9,529,976	5,369,306	4,160,670
国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,922,906	0	-1,922,906	
徴収不能額	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	127,000	80,000	47,000	
その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計 (2)	183,545,279	162,926,822	20,618,457	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	-6,211,557	5,783,532	-11,995,089	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息	8,474	307	8,167
	受取配当金	3,500	3,500	0
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他サービス活動外収益	144,359	41,098	103,261
	サービス活動外収益計 (4)	156,333	44,905	111,428
	費用			
	支払利息	3,219,845	2,389,950	829,895
	有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0	
投資有価証券評価損	0	0	0	
投資有価証券売却損	0	0	0	
その他サービス活動外費用	2,007	759	1,248	
サービス活動外費用計 (5)	3,221,852	2,390,709	831,143	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	-3,065,519	-2,345,804	-719,715	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	-9,277,076	3,437,728	-12,714,804	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	34,966,975	0	34,966,975
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	その他特別収益	0	0	0
	特別収益計 (8)	34,966,975	0	34,966,975
	費用			
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	32,572,975	0	32,572,975	
災害損失	0	0	0	
その他特別損失	0	0	0	
特別費用計 (9)	32,572,975	0	32,572,975	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	2,394,000	0	2,394,000	
税引前当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	-6,883,076	3,437,728	-10,320,804	
法人税、住民税及び事業税 (12)	87,600	71,000	16,600	
当期活動増減差額 (13) = (11) - (12)	-6,970,676	3,366,728	-10,337,404	
前期繰越活動増減差額 (14)	-276,165	-3,642,893	3,366,728	
当期末繰越活動増減差額 (15) = (13) + (14)	-7,246,841	-276,165	-6,970,676	
基本金取崩額 (16)	0	0	0	
その他の積立金取崩額 (17)	0	0	0	
設備等整備積立金取崩額	-269,136	0	-269,136	
その他の積立金積立額 (18)	0	0	0	
設備等整備積立金積立額	1,275,907	0	1,275,907	
次期繰越活動増減差額 (19) = (15) + (16) + (17) - (18)	-8,253,612	-276,165	-5,963,905	

## 事業活動内訳書

(自)令和6年8月1日 (至)令和7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
	レポートセンターあほう	レポートセンターあはら	ライオンレポートあはら				
収益							
事業活動収益	39,392,581	57,500,245		96,892,826	0	96,892,826	
障害福祉サービス等事業収益	39,187,198	39,452,641	1,721,057	80,360,896	0	80,360,896	
副産等給付金	36,198,630	36,550,709	988,341	73,737,680		73,737,680	
助成金収入	2,988,568	2,901,932	63,000	5,953,500		5,953,500	
利用者負担金収益 (GH)	0	0	314,425	314,425		314,425	
利用者負担金収益	0	0	355,291	355,291		355,291	
徴収不能引当金戻入	21,048	58,952	0	80,000		80,000	
経常経費寄附金収益	0	0	0	0		0	
その他収益	0	0	0	0		0	
サービス活動収益計(1)	78,600,827	97,011,838	1,721,057	177,333,722	0	177,333,722	
事業活動費用	38,549,657	57,090,361		95,640,018		95,640,018	
福祉事業活動費	41,783,496	32,849,565	5,538,130	80,171,191		80,171,191	
就労支援事業指導員等給与	20,894,714	22,105,574	2,220,962	45,221,250		45,221,250	
職員給与	0	0	0	0		0	
賞与	0	0	0	0		0	
法定福利費	2,889,098	3,512,911	16,163	6,418,172		6,418,172	
[製]法定福利費	0	0	0	0		0	
福利厚生費	205,233	136,978	22,200	364,411		364,411	
教育費	14,546	49,270	0	63,816		63,816	
荷造運賃	0	26,920	0	26,920		26,920	
広告宣伝費	158,844	0	0	158,844		158,844	
接待交際費	20,000	170,482	0	190,482		190,482	
旅費交通費	1,419,570	1,550,233	79,780	3,049,583		3,049,583	
通稱費	73,350	124,111	41,496	238,957		238,957	
水道光熱費	1,821,046	69,651	0	1,890,697		1,890,697	
修繕費	451,028	214,620	36,000	701,648		701,648	
消耗品費	0	49,735	34,972	84,707		84,707	
消耗備品費	0	150,329	193,412	343,741		343,741	
車両費	891,064	192,183	0	1,083,247		1,083,247	
事務用品費	0	10,084	0	10,084		10,084	
リース料	1,425,800	459,700	0	1,885,500		1,885,500	
施設使用料	7,963,644	1,665,828	600,000	10,229,472		10,229,472	
賃借料	331,524	334,223	297,676	963,423		963,423	
保険料	527,790	535,914	52,020	1,115,724		1,115,724	
諸会費	11,001	79,251	0	90,252		90,252	
租税公課	2,241,571	804,933	1,441,356	4,487,860		4,487,860	
寄付金	15,000	22,000	0	37,000		37,000	
雑費	428,673	584,635	146,802	1,160,110		1,160,110	
利用者負担費用	0	0	355,291	355,291		355,291	
[製]減価償却費	0	0	0	0		0	
減価償却費	4,617,213	1,559,429	3,353,334	9,529,976		9,529,976	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	-1,922,906	-1,922,906		-1,922,906	
徴収不能額	0	0	0	0		0	
徴収不能引当金繰入	54,000	73,000	0	127,000		127,000	
その他の費用	0	0	0	0		0	
サービス活動費用計(2)	85,004,366	91,572,355	6,968,558	183,545,279	0	183,545,279	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-6,403,539	5,439,483	-5,247,501	-6,211,557	0	-6,211,557	
収益							
借入金利息補助金収益	0	0	0	0		0	
受取利息	4,239	4,235	0	8,474		8,474	
受取配当金	1,750	1,750	0	3,500		3,500	
有価証券評価益	0	0	0	0		0	
有価証券売却益	0	0	0	0		0	
投資有価証券評価益	0	0	0	0		0	
投資有価証券売却益	0	0	0	0		0	
その他サービス活動外収益	18,055	49,139	77,165	144,359		144,359	
サービス活動外収益計(4)	24,044	55,124	77,165	156,333	0	156,333	
費用							
支払利息	1,214,061	1,214,079	791,705	3,219,845		3,219,845	
有価証券評価損	0	0	0	0		0	
有価証券売却損	0	0	0	0		0	
投資有価証券評価損	0	0	0	0		0	
投資有価証券売却損	0	0	0	0		0	
その他サービス活動外費用	1,003	1,004	0	2,007		2,007	
サービス活動外費用計(5)	1,215,064	1,215,083	791,705	3,221,852	0	3,221,852	
サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	-1,191,020	-1,159,959	-714,540	-3,065,519	0	-3,065,519	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-7,594,559	4,279,524	-5,962,041	-9,277,076	0	-9,277,076	
収益							
施設整備等補助金収益	0	0	0	0		0	
施設整備等寄附金収益	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	
固定資産売却額	0	0	0	0		0	
固定資産売却益	0	0	0	0		0	
事業外繰入金収益	0	0	0	0		0	
事業所間繰入金収益	0	0	0	0		0	
事業外固定資産移管収益	0	0	0	0		0	
事業所間固定資産移管収益	0	0	0	0		0	
その他特別収益	0	0	0	0		0	
特別収益計(8)	0	2,394,000	32,572,975	34,966,975		34,966,975	
費用							
基本金組入額	0	0	0	0		0	
資産評価損	0	0	0	0		0	
固定資産売却損・処分損	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	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	32,572,975	32,572,975		32,572,975	
災害損失	0	0	0	0		0	
事業外繰入金費用	0	0	0	0		0	
事業所間繰入金費用	0	0	0	0		0	
事業外固定資産移管費用	0	0	0	0		0	
事業所間固定資産移管費用	0	0	0	0		0	
その他特別損失	0	0	0	0		0	
特別費用計(9)	0	0	32,572,975	32,572,975	0	32,572,975	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	2,394,000	0	2,394,000	0	2,394,000	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-7,594,559	6,673,524	-5,962,041	-6,883,076	0	-6,883,076	
法人税、住民税及び事業税(12)	0	50,000	37,600	87,600		87,600	
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	-7,594,559	6,623,524	-5,999,641	-6,970,676		-6,970,676	
繰越							
前期繰越活動増減差額(14)	-7,058,397	8,781,105	-1,998,873	-276,165		-276,165	
当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	-14,652,956	15,404,629	-7,998,514	-7,246,841	0	-7,246,841	
基本金取崩額(16)	0	0	0	0		0	
設備等整備積立金取崩額	0	-269,136	0	-269,136		-269,136	
その他の積立金取崩額(17)	0	0	0	0		0	
設備等整備積立金積立額	809,973	465,934	0	1,275,907		1,275,907	
その他の積立金積立額(18)	0	0	0	0		0	
次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	-15,462,929	15,207,831	-7,998,514	-8,253,612	0	-8,253,612	

(表1) 事業活動明細書

(自) 令和6年8月1日 (至) 令和7年7月31日

勘定科目	合計	就労支援事業		内部取引
		サポートセンターあゆみ	サポートセンターめばえ	
事業収益	0			
作業事業収入	49,956,344	8,296,099	41,660,245	-2,250,000
作業事業収入 (対ニシキ)	46,936,482	31,096,482	15,840,000	0
助成金収入	0	0	0	0
	0	0	0	0
事業活動収益計	96,892,826	39,392,581	57,500,245	-2,250,000
事業販売原価				
期首製品 (商品) 棚卸高	0			
当期事業製造原価	94,574,039	37,937,559	56,636,480	-2,250,000
仕入高	0	0	0	0
合計	94,574,039	37,937,559	56,636,480	-2,250,000
期末製品 (商品) 棚卸高	0			
差引	94,574,039	37,937,559	56,636,480	-2,250,000
事業販管費	1,065,979	612,098	453,881	0
事業活動費用計	95,640,018	38,549,657	57,090,361	-2,250,000
事業活動増減差額	1,252,808	842,924	409,884	0

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6年8月1日 (至) 令和7年7月31日

勘定科目	合計	就労支援事業		内部取引
		サポートセンターあゆみ	サポートセンターめばえ	
<b>I 材料費</b>				
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
<b>II 労務費</b>				
1 [製] 利用者賃金	47,247,317	23,659,139	23,588,178	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	2,496,320	2,496,320	0	0
8 [製] 賞与	0	0	0	0
9 [製] 法定福利費	3,997,155	1,982,393	2,014,762	0
10 [製] 福利厚生費	70,910	0	70,910	0
11 [製] 旅費交通費	3,736,740	2,502,246	1,234,494	0
当期労務費	57,548,442	30,640,098	26,908,344	0
<b>III 外注加工費</b>				
1 [製] 外注加工費	33,319,032	4,874,500	28,444,532	-2,250,000
当期外注加工費	33,319,032	4,874,500	28,444,532	-2,250,000
<b>IV 経費</b>				
1 [製] 消耗品費	2,604,095	2,422,961	181,134	0
2 [製] 修繕費	1,550	0	1,550	0
3 [製] 荷造運賃	1,100,920	0	1,100,920	0
4 [製] 雑費	0	0	0	0
当期経費	3,706,565	2,422,961	1,283,604	0
当期製造総費用	94,574,039	37,937,559	56,636,480	-2,250,000
[製] 期首仕掛品棚卸高	0	0	0	0
合計	94,574,039	37,937,559	56,636,480	-2,250,000
期末仕掛品棚卸高	0	0	0	0
当期事業製造原価	94,574,039	37,937,559	56,636,480	-2,250,000

(表3) 事業販管費明細書

(自) 令和6年8月1日 (至) 令和7年7月31日

勘定科目	合計	就労支援事業		内部取引
		サポートセンターあゆみ	サポートセンターめばえ	
1 就労支援事業指導員等給与	0	0	0	
2 賞与	0	0	0	
3 法定福利費	0	0	0	
4 福利厚生費	0	0	0	
5 教育費	0	0	0	
6 荷造運賃	0	0	0	
7 広告宣伝費	0	0	0	
8 接待交際費	0	0	0	
9 旅費交通費	0	0	0	
10 通信費	0	0	0	
11 水道光熱費	0	0	0	
12 修繕費	0	0	0	
13 消耗品費	0	0	0	
14 消耗備品費	0	0	0	
15 車両費	417,535	288,148	129,387	
16 事務用品費	0	0	0	
17 リース料	546,352	323,800	222,552	
18 施設使用料	0	0	0	
19 賃借料	0	0	0	
20 保険料	0	0	0	
21 諸会費	0	0	0	
22 租税公課	77,400	0	77,400	
23 寄付金	0	0	0	
24 雑費	24,692	150	24,542	
事業販管費合計	1,065,979	612,098	453,881	0

## 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。