

令和 6年度

計 算 書 類

(自) 令和 6年 4月 1日

(至) 令和 7年 3月31日

〒969-0101

福島県西白河郡泉崎村大字泉崎字下根岸9

社会福祉法人 こころん
(法人番号：5380005010266)
理事長 関 元行

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				
	就労支援事業収入	54,880,000	54,592,733	287,267	
	障害福祉サービス等事業収入	161,240,000	162,154,662	△ 914,662	
	その他の収入	235,500	575,893	△ 340,393	
	事業活動収入計 (1)	218,930,100	219,940,284	△ 1,010,184	
	支出				
	人件費支出	130,530,000	116,626,426	13,903,574	
事業費支出	25,595,200	25,211,318	383,882		
事務費支出	9,187,700	9,693,800	△ 506,100		
就労支援事業支出	52,938,300	51,339,211	1,599,089		
その他の支出	2,000		2,000		
事業活動支出計 (2)	218,253,200	202,870,755	15,382,445		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	676,900	17,069,529	△ 16,392,629		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)				
	支出				
	固定資産取得支出	5,748,000	4,484,895	1,263,105	
	施設整備等支出計 (5)	5,748,000	4,484,895	1,263,105	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 5,748,000	△ 4,484,895	△ 1,263,105		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	886,000	885,546	454	
	その他の活動収入計 (7)	886,000	885,546	454	
	支出				
	積立資産支出	700,000	759,672	△ 59,672	
	その他の活動による支出	580,000	579,600	400	
その他の活動支出計 (8)	1,280,000	1,339,272	△ 59,272		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 394,000	△ 453,726	59,726		
予備費支出 (10)		-			
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 5,465,100	12,130,908	△ 17,596,008		
前期末支払資金残高 (12)	74,700,000	69,718,335	4,981,665		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	69,234,900	81,849,243	△ 12,614,343		

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)
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	54,592,733	52,548,804	2,043,929
	障害福祉サービス等事業収益	162,154,662	138,609,303	23,545,359
	経常経費寄附金収益	2,592,000	1,400,000	1,192,000
	サービス活動収益計 (1)	219,339,395	192,558,107	26,781,288
	費用			
	人件費	116,943,325	109,357,656	7,585,669
	事業費	25,211,318	24,573,741	637,577
	事務費	9,693,800	8,357,841	1,335,959
	就労支援事業費用	51,692,237	48,529,212	3,163,025
減価償却費	11,383,015	11,582,654	△ 199,639	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,898,638	△ 3,106,846	208,208	
サービス活動費用計 (2)	212,025,057	199,294,258	12,730,799	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	7,314,338	△ 6,736,151	14,050,489	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	24,996	444	24,552
	その他のサービス活動外収益	575,893	473,848	102,045
	サービス活動外収益計 (4)	600,889	474,292	126,597
	費用			
その他のサービス活動外費用		1,955	△ 1,955	
サービス活動外費用計 (5)		1,955	△ 1,955	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	600,889	472,337	128,552	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	7,915,227	△ 6,263,814	14,179,041	
特別増減の部	収益			
	その他の特別収益	442,773		442,773
	特別収益計 (8)	442,773	0	442,773
	費用			
特別費用計 (9)		0	0	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	442,773	0	442,773	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	8,358,000	△ 6,263,814	14,621,814	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	84,826,260	91,090,074	△ 6,263,814
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	93,184,260	84,826,260	8,358,000
	基本金取崩額 (14)			
活動増減差額の部	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)	93,184,260	84,826,260	8,358,000

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			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	89,495,181	79,883,308	9,611,873	流動負債	9,773,973	11,939,982	△ 2,166,009
現金預金	61,365,379	54,219,318	7,146,061	事業未払金	1,236,230	2,403,450	△ 1,167,220
事業未収金	20,774,694	17,612,951	3,161,743	未払費用	1,257,806	1,440,856	△ 183,050
未収補助金	4,977,311	5,256,558	△ 279,247	預り金	1,015,192	922,369	92,823
商品・製品	2,371,965	2,724,991	△ 353,026	職員預り金	1,175,445	1,939,707	△ 764,262
立替金	5,832	69,490	△ 63,658	賞与引当金	4,500,000	4,500,000	0
				未払消費税等	589,300	733,600	△ 144,300
固定資産	97,556,644	104,580,638	△ 7,023,994	固定負債	6,787,641	7,493,115	△ 705,474
基本財産	11,528,888	13,952,915	△ 2,424,027	退職給付引当金	5,924,241	6,050,115	△ 125,874
土地	3,170,000	3,170,000	0	長期未払金	863,400	1,443,000	△ 579,600
建物	7,741,502	10,062,369	△ 2,320,867	負債の部合計	16,561,614	19,433,097	△ 2,871,483
建物附属設備	617,386	720,546	△ 103,160				
その他の固定資産	86,027,756	90,627,723	△ 4,599,967	純資産の部			
土地	1,650,000	1,650,000	0	基本金	44,253,783	44,253,783	0
建物	44,938,738	45,249,799	△ 311,061	第1号基本金	44,253,783	44,253,783	0
建物附属設備	12,372,542	13,023,000	△ 650,458	国庫補助金等特別積立金	23,052,168	25,950,806	△ 2,898,638
構築物	1,534,077	1,492,517	41,560	その他の積立金	10,000,000	10,000,000	0
機械及び装置	1,386,265	1,997,658	△ 611,393	設備等整備積立金	10,000,000	10,000,000	0
車輛運搬具	3,023,437	4,489,025	△ 1,465,588	次期繰越活動増減差額	93,184,260	84,826,260	8,358,000
器具及び備品	5,137,066	6,551,669	△ 1,414,603	(うち当期活動増減差額)	8,358,000	△ 6,263,814	14,621,814
ソフトウェア	0	62,550	△ 62,550				
退職給付引当資産	5,924,241	6,050,115	△ 125,874				
設備等整備積立資産	10,000,000	10,000,000	0	純資産の部合計	170,490,211	165,030,849	5,459,362
差入保証金	37,000	37,000	0	負債及び純資産の部合計	187,051,825	184,463,946	2,587,879
その他の固定資産	24,390	24,390	0				
資産の部合計	187,051,825	184,463,946	2,587,879				

法人本部（拠点）拠点区分 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				
	その他の事業収入（寄付金・利息等）	2,556,600	2,598,516	△ 41,916	
	経常経費寄附金収入	2,550,000	2,592,000	△ 42,000	
	受取利息配当金収入	6,600	6,516	84	
	事業活動収入計 (1)	2,556,600	2,598,516	△ 41,916	
	支出				
	事業費支出		572,000	△ 572,000	
	交流活動費		572,000	△ 572,000	
	事務費支出	214,700	209,425	5,275	
	旅費交通費支出	64,000	60,800	3,200	
手数料支出	700	550	150		
渉外費支出	150,000	148,075	1,925		
事業活動支出計 (2)	214,700	781,425	△ 566,725		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	2,341,900	1,817,091	524,809		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)				
	支出				
施設整備等支出計 (5)					
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)					
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)				
	拠点区分間繰入金支出	3,000,000		3,000,000	
	その他の活動支出計 (8)	3,000,000		3,000,000	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 3,000,000		△ 3,000,000		
予備費支出 (10)		—			
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 658,100	1,817,091	△ 2,475,191		
前期末支払資金残高 (12)	17,700,000	13,540,178	4,159,822		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	17,041,900	15,357,269	1,684,631		

こころん（拠点）拠点区分 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
収入	就労支援事業収入	54,880,000	54,592,733	287,267	
	こころん事業収入	1,500,000	1,205,188	294,812	
	こころや事業収入	25,000,000	25,430,147	△ 430,147	
	ここたまファーム事業収入	11,230,000	11,394,759	△ 164,759	
	なごみの家事業収入	2,750,000	2,440,018	309,982	
	こころん工房事業収入	5,400,000	5,268,552	131,448	
	こころんファーム事業収入	9,000,000	8,854,069	145,931	
	障害福祉サービス等事業収入	161,240,000	162,154,662	△ 914,662	
	総合支援給付費収入	130,150,000	130,412,451	△ 262,451	
	介護給付費収入	3,850,000	3,786,100	63,900	
	訓練等給付費収入	120,500,000	121,505,891	△ 1,005,891	
	特例訓練等給付費収入	3,000,000	2,810,000	190,000	
	計画相談支援給付費収入	2,800,000	2,310,460	489,540	
	利用者負担金収入	100,000	81,599	18,401	
	特定費用収入（家賃等その他負担金）	15,240,000	13,755,160	1,484,840	
	その他の事業収入（補助金・活動費等）	15,750,000	17,905,452	△ 2,155,452	
	補助金事業収入	3,750,000	5,905,452	△ 2,155,452	
	受託事業収入	12,000,000	12,000,000	0	
	その他の事業収入（寄付金・利息等）	18,000	18,480	△ 480	
	受取利息配当金収入	18,000	18,480	△ 480	
	その他の収入	235,500	575,893	△ 340,393	
	受入研修費収入	65,500	65,500	0	
	利用者等外給食費収入		348,600	△ 348,600	
	雑収入	170,000	161,793	8,207	
	雑収入	170,000	161,793	8,207	
	事業活動収入計 (1)		216,373,500	217,341,768	△ 968,268
事業活動による収支	人件費支出	130,530,000	116,626,426	13,903,574	
	職員給料支出	89,000,000	84,447,524	4,552,476	
	職員賞与支出	24,000,000	15,893,500	8,106,500	
	非常勤職員給与支出	1,230,000	525,926	704,074	
	退職給付支出	1,800,000	885,546	914,454	
	法定福利費支出	14,500,000	14,873,930	△ 373,930	
	事業費支出	25,595,200	24,639,318	955,882	
	給食費支出	5,050,000	5,079,815	△ 29,815	
	水道光熱費支出	3,000,000	2,927,280	72,720	
	燃料費支出	1,250,000	1,242,670	7,330	
	消耗器具備品費支出	2,220,000	1,936,183	283,817	
	賃借料支出	10,600,000	10,094,614	505,386	
	葬祭費支出	20,000	20,000	0	
	車輻費支出	800,000	773,348	26,652	
	諸謝金支出	240,000	245,000	△ 5,000	
	修繕費支出	1,020,000	1,017,680	2,320	
	通信運搬費支出	260,000	253,640	6,360	
	業務委託費支出	540,000	363,410	176,590	
	手数料支出	9,500	10,120	△ 620	
	交流活動費	580,000	669,858	△ 89,858	
	負担金(事業)	5,700	5,700	0	
	事務費支出	8,973,000	9,484,375	△ 511,375	
	福利厚生費支出	600,000	599,890	110	
	旅費交通費支出	20,000	145,190	△ 125,190	
	研修研究費支出	36,000	35,430	570	
	事務消耗品費支出	200,000	204,696	△ 4,696	
	印刷製本費支出	439,000	430,856	8,144	
	水道光熱費支出	2,300,000	2,268,000	32,000	
	通信運搬費支出	720,000	681,912	38,088	
	業務委託費支出	1,880,000	1,856,642	23,358	
	保守委託費支出	580,000	581,310	△ 1,310	
	その他の委託費支出	1,300,000	1,275,332	24,668	
	手数料支出	323,000	438,509	△ 115,509	
	保険料支出	1,450,000	1,288,570	161,430	
	租税公課支出	810,000	1,345,830	△ 535,830	
	渉外費支出	15,000	10,000	5,000	
	諸会費支出	180,000	178,850	1,150	
	就労支援事業支出	52,938,300	51,339,211	1,599,089	
	就労支援事業販売原価支出	27,626,000	27,656,010	△ 30,010	
	就労支援事業製造原価支出	27,626,000	27,656,010	△ 30,010	
就労支援事業販管費支出	25,312,300	23,683,201	1,629,099		
その他の支出	2,000	2,000	0		
雑支出	2,000	2,000	0		
雑支出	2,000	2,000	0		
事業活動支出計 (2)		218,038,500	202,089,330	15,949,170	

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		△ 1,665,000	15,252,438	△ 16,917,438	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)				
	支出				
	固定資産取得支出	5,748,000	4,484,895	1,263,105	
	建物取得支出	2,958,000	2,957,900	100	
建物附属設備取得支出	840,000	836,000	4,000		
構築物取得支出		187,000	△ 187,000		
器具及び備品取得支出	1,950,000	503,995	1,446,005		
施設整備等支出計 (5)	5,748,000	4,484,895	1,263,105		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 5,748,000	△ 4,484,895	△ 1,263,105		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	886,000	885,546	454	
	退職給付引当資産取崩収入	886,000	885,546	454	
	拠点区分間繰入金収入	3,000,000		3,000,000	
	その他の活動収入計 (7)	3,886,000	885,546	3,000,454	
支出	積立資産支出	700,000	759,672	△ 59,672	
	退職給付引当資産支出	700,000	759,672	△ 59,672	
	その他の活動による支出	580,000	579,600	400	
	長期未払金支出	580,000	579,600	400	
	その他の活動支出計 (8)	1,280,000	1,339,272	△ 59,272	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	2,606,000	△ 453,726	3,059,726		
予備費支出 (10)		—			
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 4,807,000	10,313,817	△ 15,120,817		
前期末支払資金残高 (12)	57,000,000	56,178,157	821,843		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	52,193,000	66,491,974	△ 14,298,974		

こころん (拠点) 拠点区分 資金収支明細書
(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 こころん

(単位:円)

勘定科目	サービス区分								合計	内部取引消去	拠点区分合計
	生活支援センターこころん (サービス)	相談支援センター (サービス)	こころんヘルパーステーション (サービ)	就労移行支援こころん (サービス)	就労継続支援B型こころん (サービス)	就労継続支援A型こころん (削除予定)	なごみの家 (サービス)	グループホーム (サービス)			
就労支援事業収入					56,250,858		2,440,018		58,690,876	△ 4,098,143	54,592,733
こころん事業収入					1,205,188				1,205,188		1,205,188
こころん事業収入 (内部取引)					360,000				360,000	△ 360,000	0
こころん事業収入 (内部取引)					25,430,147				25,430,147		25,430,147
こころん事業収入 (内部取引)					3,409,300				3,409,300	△ 3,409,300	0
こころん事業収入 (内部取引)					11,394,759				11,394,759		11,394,759
こころん事業収入 (内部取引)					198,060				198,060	△ 198,060	0
なごみの家事業収入							2,440,018		2,440,018		2,440,018
こころん工房事業収入					5,268,552				5,268,552		5,268,552
こころん工房事業収入 (内部取引)					50,923				50,923	△ 50,923	0
こころん工房事業収入 (内部取引)					8,854,069				8,854,069		8,854,069
こころん工房事業収入 (内部取引)					79,860				79,860	△ 79,860	0
障害福祉サービス等事業収入	12,063,200	2,324,060	3,786,100	14,319,539	72,253,613			46,822,340	162,154,662		162,154,662
総合支援給付費収入		2,310,460	3,786,100	9,824,980	69,298,630			34,606,471	130,412,451		130,412,451
介護給付費収入			3,786,100						3,786,100		3,786,100
訓練等給付費収入				9,824,980	69,298,630			10,585,810	121,505,891		121,505,891
特例訓練等給付費収入								31,796,471	121,505,891		121,505,891
計画相談支援給付費収入		2,310,460						2,810,000	2,810,000		2,810,000
利用者負担金収入				15,290	55,800				81,599		81,599
特定費用収入 (家賃等その他負担金)	63,200	13,600			1,473,000			10,509	13,755,160		13,755,160
その他の事業収入 (補助金・活動費等)	12,000,000			4,479,269	1,426,183			12,205,360	17,905,452		17,905,452
補助金事業収入				4,479,269	1,426,183				5,905,452		5,905,452
受託事業収入	12,000,000								12,000,000		12,000,000
その他の事業収入 (寄付金・利息等)					17,977			503	18,480		18,480
受取利息配当金収入					17,977			503	18,480		18,480
その他の収入					563,107			12,786	575,893		575,893
受入研修費収入					63,900			1,600	65,500		65,500
利用者等外給食費収入					348,600				348,600		348,600
雑収入					150,607				161,793		161,793
雑収入					150,607				161,793		161,793
事業活動収入計 (I)	12,063,200	2,324,060	3,786,100	14,319,539	129,085,555		13,025,828	46,835,629	221,439,911	△ 4,098,143	217,341,768
人件費支出	18,420,461	3,070,079	9,210,237	9,210,237	52,154,784		9,210,237	15,350,391	116,626,426		116,626,426
職員給料支出	13,694,192	2,282,365	6,847,098	6,847,098	36,517,845		6,847,098	11,411,828	84,447,524		84,447,524
職員賞与支出	2,367,984	394,664	1,183,993	1,183,993	7,605,552		1,183,993	1,973,321	15,893,500		15,893,500
非常勤職員給与支出					525,926				525,926		525,926
退職給付支出					885,546				885,546		885,546
法定福利費支出	2,358,285	393,050	1,179,146	1,179,146	6,619,915		1,179,146	1,965,242	14,873,930		14,873,930
事業費支出	2,173,594		67,396	963,308	4,269,151		725,474	16,796,878	24,995,801	△ 356,483	24,639,318
給食費支出					1,730,321			3,349,494	5,079,815		5,079,815
給食費支出 (内部取引)					20,780			332,815	353,595	△ 353,595	0
水道光熱費支出							403,045	2,524,235	2,927,280		2,927,280
燃料費支出	373,746			186,872	379,016			269,988	1,242,670		1,242,670
消耗器具備品費支出	381,937		2,326	189,975	382,446		62,630	916,869	1,936,183		1,936,183
消耗器具備品費支出 (内部取引)					165			1,403	1,568	△ 1,568	0
賃借料支出	740,025			370,013	740,026			8,244,550	10,094,614		10,094,614
葬祭費支出								20,000	20,000		20,000
車輦費支出	70,187		65,070	35,094	434,784		62,898	105,315	773,348		773,348
諸謝金支出	245,000								245,000		245,000
修繕費支出	220,720			110,360	220,720			465,880	1,017,680		1,017,680
通信運搬費支出							163,853	89,787	253,640		253,640
業務委託費支出	141,979			70,994	141,987			8,450	363,410		363,410
手数料支出								10,120	10,120		10,120
交流活動費					217,586			452,272	669,858		669,858
交流活動費 (内部取引)					1,320				1,320	△ 1,320	0
負担金 (事業)								5,700	5,700		5,700
事務費支出	2,592,833		39,806	1,304,331	5,592,618		5,740	456,636	9,991,964	△ 507,589	9,484,375
福利厚生費支出					589,000			10,890	599,890		599,890
旅費交通費支出	57,456			30,278	57,456				145,190		145,190
研修研究費支出				5,000	25,430			5,000	35,430		35,430
事務消耗品費支出	72,557		9,466	35,499	70,999			16,175	204,696		204,696
印刷製本費支出	165,295			82,646	182,915				430,856		430,856
水道光熱費支出	907,201			453,600	907,199				2,268,000		2,268,000
通信運搬費支出	263,603			133,671	284,638				681,912		681,912
業務委託費支出	625,369			312,686	985,372			343,215	2,266,642	△ 410,000	1,856,642
保守委託費支出	95,238			47,619	95,238			343,215	581,310		581,310
その他の委託費支出	510,131			255,067	510,134				1,275,332		1,275,332
その他の委託費支出 (内部取引)	20,000			10,000	380,000				410,000	△ 410,000	0
手数料支出			6,000	275	425,928			6,306	438,509		438,509
保険料支出	501,352		17,540	250,676	501,352			17,650	1,288,570		1,288,570
租税公課支出			6,800		1,291,630			47,400	1,345,830		1,345,830
渉外費支出								10,000	10,000		10,000

勘定科目	サービス区分								合計	内部取引消去	拠点区分合計
	生活支援センターこ ころん(サービス)	相談支援センター (サービス)	こころんヘルパース テーション(サービ ス)	就労移行支援こころ ん(サービス)	就労継続支援B型こ ころん(サービス)	就労継続支援A型こ ころん(削除予定)	なごみの家(サービ ス)	グループホーム (サービス)			
渉外費支出(事務 内部取引)					91,849		5,740		97,589	△ 97,589	0
諸会費支出					178,850				178,850		178,850
就労支援事業支出	249,149				51,607,125		2,717,008		54,573,282	△ 3,234,071	51,339,211
就労支援事業販売原価支出	249,149				25,072,712		2,717,008		28,038,869	△ 382,859	27,656,010
就労支援事業製造原価支出	249,149				25,072,712		2,717,008		28,038,869	△ 382,859	27,656,010
就労支援事業販管費支出					26,534,413				26,534,413	△ 2,851,212	23,683,201
事業活動支出計(2)	23,436,037	3,070,079	9,317,439	11,477,876	113,623,678		12,658,459	32,603,905	206,187,473	△ 4,098,143	202,089,330
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	△ 11,372,837	△ 746,019	△ 5,531,339	2,841,663	15,461,877		367,369	14,231,724	15,252,438	0	15,252,438
施設整備等による収入											
施設整備等収入計(4)											
固定資産取得支出					3,793,900			690,995	4,484,895		4,484,895
建物取得支出					2,957,900				2,957,900		2,957,900
建物附属設備取得支出					836,000				836,000		836,000
構築物取得支出								187,000	187,000		187,000
器具及び備品取得支出								503,995	503,995		503,995
施設整備等支出計(5)					3,793,900			690,995	4,484,895		4,484,895
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)					△ 3,793,900			△ 690,995	△ 4,484,895		△ 4,484,895
その他の収入											
積立資産取崩収入					885,546				885,546		885,546
退職給付引当資産取崩収入					885,546				885,546		885,546
その他の活動収入計(7)					885,546				885,546		885,546
その他の活動による支出											
積立資産支出	123,212	20,529	61,590	61,590	328,510		61,590	102,651	759,672		759,672
退職給付引当資産支出	123,212	20,529	61,590	61,590	328,510		61,590	102,651	759,672		759,672
その他の活動による支出					579,600				579,600		579,600
長期未払金支出					579,600				579,600		579,600
その他の活動支出計(8)	123,212	20,529	61,590	61,590	908,110		61,590	102,651	1,339,272		1,339,272
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	△ 123,212	△ 20,529	△ 61,590	△ 61,590	△ 22,564		△ 61,590	△ 102,651	△ 453,726		△ 453,726
当期資金収支差額合計(10) = (3) + (6) + (9)	△ 11,496,049	△ 766,548	△ 5,592,929	2,780,073	11,645,413		305,779	13,438,078	10,313,817	0	10,313,817
前期末支払資金残高(11)	△ 17,574,443	△ 16,148,651	△ 64,185,798	53,385,898	30,417,577		△ 687,469	23,022,478	47,948,565		56,178,157
当期末支払資金残高(10) + (11)	△ 29,070,492	△ 16,915,199	△ 69,778,727	56,165,971	42,062,990		△ 687,469	23,328,257	61,386,643	0	66,491,974

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ころん
 拠点区分 ころん (拠点)

(単位:円)

勘定科目	合計	ころん (拠点)						金額
		就労継続支援B型ころん (サービス)						
		小計	ころんB型 (作業種別)	ころん (作業種別)	ころんファーム (作業種別)	ころん工房 (作業種別)	ここたまファーム (作業種別)	
ころん事業収益	1,205,188	1,205,188	1,205,188					
ころん事業収益 (内部取引)	360,000	360,000	360,000					
ころん事業収益	25,430,147	25,430,147		25,430,147				
ころん事業収益 (内部取引)	3,409,300	3,409,300		3,409,300				
ここたまファーム事業収益	11,394,759	11,394,759				11,394,759		
ここたまファーム事業収益 (内部取引)	198,060	198,060				198,060		
なごみの家事業収益	2,440,018						2,440,018	
ころん工房事業収益	5,268,552	5,268,552				5,268,552		
ころん工房事業収益 (内部取引)	50,923	50,923				50,923		
ころんファーム事業収益	8,854,069	8,854,069			8,854,069			
ころんファーム事業収益 (内部取引)	79,860	79,860			79,860			
就労支援事業活動収益計	58,690,876	56,250,858	1,565,188	28,839,447	8,933,929	5,319,475	11,592,819	2,440,018
就労支援事業販売原価								
期首製品 (商品) 棚卸高	2,724,991	2,724,991		1,084,390		372,616	1,267,985	
当期就労支援事業製造原価	27,789,720	25,072,712	2,313,880	0	8,882,357	4,982,335	8,894,140	2,717,008
合計	30,514,711	27,797,703	2,313,880	1,084,390	8,882,357	5,354,951	10,162,125	2,717,008
期末製品 (商品) 棚卸高	△ 2,371,965	△ 2,371,965		△ 719,359		△ 292,177	△ 1,360,429	
差引	28,142,746	25,425,738	2,313,880	365,031	8,882,357	5,062,774	8,801,696	2,717,008
就労支援事業販管費	26,534,413	26,534,413		26,534,413				
就労支援事業活動費用計	54,677,159	51,960,151	2,313,880	26,899,444	8,882,357	5,062,774	8,801,696	2,717,008
就労支援事業活動増減差額	4,013,717	4,290,707	△ 748,692	1,940,003	51,572	256,701	2,791,123	△ 276,990

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ころん
 拠点区分 ころん (拠点)

(単位:円)

勘定科目	合計	ころん (拠点)						金額
		就労継続支援B型ころん (サービス)						
		小計	ころんB型 (作業種別)	ころんや (作業種別)	ころんファーム (作業種別)	ころん工房 (作業種別)	ここたまファーム (作業種別)	
I 材料費								
1. 当期材料仕入高	6,263,766	6,212,793	88,207		639,798	1,349,138	4,135,650	50,973
2. 当期材料仕入高 (内部取引)	354,415	346,905			159,363	182,541	5,001	7,510
計	6,618,181	6,559,698	88,207		799,161	1,531,679	4,140,651	58,483
当期材料費	6,618,181	6,559,698	88,207		799,161	1,531,679	4,140,651	58,483
II 労務費								
1. 利用者工賃	9,827,620	8,287,776	2,145,427		3,243,578	2,245,966	652,805	1,539,844
当期労務費	9,827,620	8,287,776	2,145,427		3,243,578	2,245,966	652,805	1,539,844
III 外注加工費								
当期外注加工費								
IV 経費								
1. 福利厚生費	24,750	20,790				20,790		3,960
2. 旅費交通費	245,465	245,465			116,790		128,675	
3. 消耗品費	3,592,777	3,589,363	47,261		1,496,800	1,121,479	923,823	3,414
4. 消耗品費 (製造 内部取引)	16,907	16,907	385		12,925	1,870	1,727	
5. 印刷製本費	294,469	294,469				7,830	286,639	
6. 水道光熱費	623,422	623,422			248,106		375,316	
7. 燃料費	906,629	790,552			541,377		249,175	116,077
8. 修繕費	529,694	529,694			529,694			
9. 通信運搬費	949,359	949,359			422,829	46,665	479,865	
10. 損害保険料	271,330	271,330	7,600		77,940		185,790	
11. 賃借料	1,835,852	863,852			637,442		226,410	972,000
12. 租税公課	62,877	52,877			43,600		9,277	10,000
13. 研修費	21,830	21,830			21,830			
14. 広報費	5,000	5,000			5,000			
15. 業務委託費	1,372,021	1,372,021			233,610	4,950	1,133,461	
16. 業務委託費 (製造 内部取引)	7,900	7,900			7,900			
17. 保守料	11,000	11,000					11,000	
18. 手数料	481,358	468,128		0	391,712	106	76,310	13,230
19. 渉外費	5,940	5,940			5,940			
20. 渉外費 (製造 内部取引)	3,637	3,637			2,181		1,456	
21. 諸会費	75,140	75,140	25,000		37,380	1,000	11,760	
22. 雑損失 (製造)	6,562	6,562			6,562			
当期経費	11,343,919	10,225,238	80,246	0	4,839,618	1,204,690	4,100,684	1,118,681
当期就労支援事業製造総費用	27,789,720	25,072,712	2,313,880	0	8,882,357	4,982,335	8,894,140	2,717,008
合計	27,789,720	25,072,712	2,313,880	0	8,882,357	4,982,335	8,894,140	2,717,008
当期就労支援事業製造原価	27,789,720	25,072,712	2,313,880	0	8,882,357	4,982,335	8,894,140	2,717,008

就労支援事業販管費明細書 (多機能型事業所等用)
 (自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ころん
 拠点区分 ころん (拠点)

(単位:円)

勘定科目	合計	ころん (拠点)						金額
		就労継続支援B型ころん (サービス)						
		小計	ころんB型 (作業種別)	ころんや (作業種別)	ころんファーム (作業種別)	ころん工房 (作業種別)	こたまファーム (作業種別)	
1. 利用者工賃	2,658,404	2,658,404		2,658,404				
2. 当期材料仕入高 (販管)	12,662,261	12,662,261		12,662,261				
3. 当期材料仕入 (販管 内部取引)	2,777,977	2,777,977		2,777,977				
4. 福利厚生費	16,032	16,032		16,032				
5. 旅費交通費	200	200		200				
6. 消耗品費	1,354,735	1,354,735		1,354,735				
7. 消耗品費 (販管 内部取引)	2,530	2,530		2,530				
8. 印刷製本費	173,383	173,383		173,383				
9. 水道光熱費	2,421,751	2,421,751		2,421,751				
10. 燃料費	242,807	242,807		242,807				
11. 修繕費	128,700	128,700		128,700				
12. 通信運搬費	664,279	664,279		664,279				
13. 受注活動費	180,700	180,700		180,700				
14. 損害保険料	48,700	48,700		48,700				
15. 賃借料	983,592	983,592		983,592				
16. 研修費	23,000	23,000		23,000				
17. 広報費	326,783	326,783		326,783				
18. 業務委託費	435,793	435,793		435,793				
19. 保守料	300,960	300,960		300,960				
20. 手数料	673,425	673,425		673,425				
21. 渉外費	328,658	328,658		328,658				
22. 渉外費 (販管 内部取引)	70,705	70,705		70,705				
23. 諸会費	56,096	56,096		56,096				
24. 雑損失 (販管)	2,942	2,942		2,942				
就労支援事業販管費合計	26,534,413	26,534,413		26,534,413				

財産目録
令和 7年 3月31日現在

(単位:円)						
貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						61,365,379
現金	本部会計 (一般)	—		—	—	16,551
	福祉会計	—		—	—	45,249
	ヘルパーステーション	—		—	—	25,278
	あけぼの荘 (事)	—		—	—	26,743
	こころんはうす (事)	—		—	—	3,334
	直売・カフェこころや	—		—	—	18,808
	こころんファーム	—		—	—	14,891
	ここたまファーム	—		—	—	38,411
	こころん工房	—		—	—	37,184
	わくわくセンター	—		—	—	39,361
	なごみの家 (福祉)	—		—	—	39,580
	なごみの家 (就労)	—		—	—	29,580
	食料費	—		—	—	49,383
	こころや 釣銭準備金	—		—	—	130,000
	ここたま 釣銭準備金	—		—	—	37,150
	こころん工房 釣銭準備金	—		—	—	24,000
	ファーム 釣銭準備金	—		—	—	20,000
	こころや 売上現金	—		—	—	227,772
	あけぼの荘 (災害)	—		—	—	50,000
	こころんはうす (災害)	—		—	—	50,000
			小計			923,275
郵便振替口座	郵便局 109988 本部	—		—	—	1,966,846
	郵便局 109190 こころや	—		—	—	1,346,937
			小計			3,313,783
普通預金	東邦銀行 756833 本部会計	—		—	—	13,297,915
	東邦銀行 756841 こころん (食費)	—		—	—	2,379,802
	東邦銀行 756850 こころん	—		—	—	12,455,371
	東邦銀行 756868 こころん就	—		—	—	7,509,595
	東邦銀行 756876 GH家賃	—		—	—	1,388
	JA夢みなみ泉崎0031937 (こころや) B	—		—	—	2,054,899
	JA夢みなみ泉崎0031926 (ここたま) A	—		—	—	1,602,353
	JA夢みなみ玉川0029905 (工房) A	—		—	—	312,147
	楽天銀行 7764984 (こころや) B	—		—	—	155,629
	ゆうちょ銀行17902471 GH (あけぼの荘)	—		—	—	1,402,812
	ゆうちょ銀行394791 GH (こころんはうす)	—		—	—	1,093,637
	東邦銀行 834567 決済用口座	—		—	—	4,461,949
			小計			46,727,497
定期預金	東邦銀行 JA夢みなみ	—		—	—	7,200,000
	東邦銀行積立資産利息分	—		—	—	2,400,000
	JA夢みなみ積立資産利息分	—		—	—	800
			小計			24
			小計			9,600,824
定期積金 事業未収金	JA夢みなみ こころん就労	—		—	—	800,000
	総合支援報酬	—		—	—	20,773,500
	個別負担金	—		—	—	1,194
			小計			20,774,694
未収補助金 商品・製品 立替金	補助金等	—		—	—	4,977,311
		—		—	—	2,371,965
		—		—	—	5,832
			流動資産合計			89,495,181
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(法人本部 (サービス)) 福島県白河市郭内151-17	—	第2種社会福祉事業である、就労支援事業施設等として使用予	—	—	3,170,000
建物	(法人本部 (サービス)) 福島県西白河郡泉崎村泉崎字下根岸9	2003年度	第2種社会福祉事業である、本部および生活支援センター等として使用	41,149,500	36,275,895	4,873,605
	(法人本部 (サービス)) 福島県西白河郡泉崎村泉崎字川畑37-1	2006年度	第2種社会福祉事業である、直売所・カフェ等として使用	13,652,446	10,905,071	2,747,375
	(法人本部 (サービス)) 福島県西白河郡泉崎村泉崎字川畑37-1	2009年度	第2種社会福祉事業である、直売所・カフェ等として使用	497,619	497,618	1
	(法人本部 (サービス)) 福島県西白河郡泉崎村泉崎字川畑37-1	2009年度	第2種社会福祉事業である、直売所・カフェ等として使用	752,381	752,380	1
	(法人本部 (サービス)) 福島県白河市郭内151-17	2011年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業施設等として使用予	330,000	209,480	120,520
			小計			7,741,502
建物附属設備	(法人本部 (サービス)) 福島県西白河郡泉崎村泉崎字川畑37-1	2009年度	第2種社会福祉事業である、直売所・カフェ等として使用	438,095	438,094	1
	(こころや (作業種別)) 福島県西白河郡泉崎村泉崎字川畑37-1	2016年度	第2種社会福祉事業である、直売所・カフェ等として使用	1,346,760	729,375	617,385
			小計			617,386
			基本財産合計			11,528,888
(2) その他の固定資産						
土地	(ここたまファーム (作業種別)) 福島県白河市田島当座窪10	—	第2種社会福祉事業である、養鶏場として使用	—	—	350,000
	(ここたまファーム (作業種別)) 福島県白河市田島当座窪11	—	第2種社会福祉事業である、養鶏場として使用	—	—	140,000
	(ここたまファーム (作業種別)) 福島県白河市田島当座窪12	—	第2種社会福祉事業である、養鶏場として使用	—	—	140,000
	(ここたまファーム (作業種別)) 福島県白河市田島当座窪16	—	第2種社会福祉事業である、養鶏場として使用	—	—	260,000
	(ここたまファーム (作業種別)) 福島県白河市田島当座窪17	—	第2種社会福祉事業である、養鶏場として使用	—	—	260,000
	(ここたまファーム (作業種別))	—	第2種社会福祉事業である、養鶏場として使用	—	—	500,000
			小計			1,650,000

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
建物	(就労継続支援B型こころん(サービス)福島県西白河郡泉崎村泉崎字下根岸9)	2009年度	第2種社会福祉事業である、農業班の休憩所等として使用	476,190	476,189	1
	(こころや(作業種別))	2017年度	第2種社会福祉事業である、こころや休憩所として使用	410,400	410,399	1
	(こころんファーム(作業種別))	2024年度	第2種社会福祉事業である、出荷調整庫及び休憩所として使用	2,957,900	67,292	2,890,608
	(こころん工房(作業種別)福島県西白河郡泉崎村泉崎字下根)	2011年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業施設等として使用	20,409,900	13,033,260	7,376,640
	(こころん工房(作業種別)福島県西白河郡泉崎村泉崎字下根)	2016年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業施設等として使用	864,000	331,200	532,800
	(ここたまファーム(作業種別))	2017年度	第2種社会福祉事業である、養鶏場(建物本体)として使用	26,737,718	8,712,039	18,025,679
	(ここたまファーム(作業種別))	2018年度	第2種社会福祉事業である、養鶏場の事務所(作業棟)として使用	20,052,232	5,123,340	14,928,892
	(ここたまファーム(作業種別))	2020年度	第2種社会福祉事業である、養鶏場の堆肥製造設備として使用	1,430,000	421,850	1,008,150
	(グループホームあけぼの荘)	2021年度	第2種社会福祉事業である、あけぼの荘コロナ対応施設として	400,000	224,033	175,967
				小計		
建物附属設備	(就労継続支援B型こころん(サービス))	2019年度	第2種社会福祉事業である、事務所設備として使用	248,400	111,568	136,832
	(こころや(作業種別))	2017年度	第2種社会福祉事業である、こころや休憩室(電気工事費)として使用	165,000	81,991	83,009
	(こころや(作業種別))	2024年度	第2種社会福祉事業である、こころや空調設備として	836,000	59,007	776,993
	(こころんファーム(作業種別))	2017年度	第2種社会福祉事業である、農業班事務所(電気工事費)として使用	165,000	81,991	83,009
	(こころんファーム(作業種別))	2018年度	第2種社会福祉事業である、こころんファーム用トイレとして	450,000	190,950	259,050
	(こころんファーム(作業種別))	2021年度	第2種社会福祉事業である、ファーム(予冷庫)として使用	344,000	86,430	257,570
	(こころんファーム(作業種別))	2022年度	第2種社会福祉事業である、こころんファーム用トイレとして	583,000	81,377	501,623
	(ここたまファーム(作業種別))	2017年度	第2種社会福祉事業である、養鶏場(電気設備)として使用	4,088,816	1,940,479	2,148,337
	(ここたまファーム(作業種別))	2017年度	第2種社会福祉事業である、養鶏場(給排水設備)として使用	558,972	265,277	293,695
	(ここたまファーム(作業種別))	2017年度	第2種社会福祉事業である、養鶏場(内部設備)として使用	13,466,894	6,391,157	7,075,737
	(ここたまファーム(作業種別))	2018年度	第2種社会福祉事業である、養鶏場事務所の給排水設備として	798,120	325,300	472,820
	(グループホームあけぼの荘)	2020年度	第2種社会福祉事業である、グループホームとして使用	400,000	116,133	283,867
				小計		
構築物	ハープ園整備工事 他2件	—	ハープ園整備工事	2,460,616	926,539	1,534,077
機械及び装置	冷蔵保管庫(こころや) 他15	—		12,317,346	10,931,081	1,386,265
車輛運搬具	ホンダ アクティー(なごみの家) 他7件	—		15,145,597	12,122,160	3,023,437
器具及び備品	カーテン(こころや) 他41件	—		17,346,207	12,209,141	5,137,066
有形リース資産	ダイハツ ハイゼットトラック(こころや)	—		4,473,000	4,473,000	0
ソフトウェア	軽減税率対応レジソフト	—	第2種社会福祉事業である、直売所レジ設備として使用	750,600	750,600	0
退職給付引当資産		—		—	—	5,924,241
設備等整備積立資産		—		—	—	10,000,000
差入保証金		—		—	—	37,000
その他の固定資産		—		—	—	24,390
その他の固定資産合計						86,027,756
固定資産合計						97,556,644
資産合計						187,051,825
II 負債の部						
I 流動負債						
事業未払金 未払費用	工賃	—		—	—	1,236,230
	賞与	—		—	—	929,806
			小計			328,000
						1,257,806
預り金	こころや年会費	—		—	—	49,190
	親睦会(利用者)	—		—	—	966,002
			小計			1,015,192
職員預り金	健康保険等	—		—	—	322,192
	厚生年金	—		—	—	536,373
	住民税	—		—	—	202,100
	所得税	—		—	—	113,780
	親睦会	—		—	—	1,000
			小計			1,175,445
賞与引当金 未払消費税等		—		—	—	4,500,000
		—		—	—	589,300
流動負債合計						9,773,973
2 固定負債						
退職給付引当金 長期未払金		—		—	—	5,924,241
		—		—	—	863,400
固定負債合計						6,787,641
負債合計						16,561,614
差引純資産						170,490,211