

令和 7年度

計 算 書 類

(自) 令和 7年 4月 1日

(至) 令和 8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 7年 4月 1日 (至) 令和 8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	53,600,000	54,149,039	△ 549,039	
	障害福祉サービス等事業収入	165,967,000	153,808,723	12,158,277	
	その他の収入	72,000	513,555	△ 441,555	
	事業活動収入計 (1)	221,004,000	209,909,977	11,094,023	
	支出				
	人件費支出	119,800,000	118,280,196	1,519,804	
	事業費支出	24,938,900	23,852,363	1,086,537	
	事務費支出	9,098,200	8,913,793	184,407	
	就労支援事業支出	57,413,121	57,805,392	△ 392,271	
施設整備等による収支	その他の支出		126,337	△ 126,337	
	事業活動支出計 (2)	211,250,221	208,978,081	2,272,140	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	9,753,779	931,896	8,821,883	
	収入				
	施設整備等収入計 (4)				
	固定資産取得支出	600,000	580,000	20,000	
	支出				
	施設整備等支出計 (5)	600,000	580,000	20,000	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 600,000	△ 580,000	△ 20,000	
	その他の活動収入計 (7)	0		0	
その他の活動による収支	積立資産支出	840,000	836,676	3,324	
	その他の活動による支出	550,000	579,600	△ 29,600	
	その他の活動支出計 (8)	1,390,000	1,416,276	△ 26,276	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 1,390,000	△ 1,416,276	26,276	
	予備費支出 (10)		—		
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	7,763,779	△ 1,064,380	8,828,159	
	前期末支払資金残高 (12)	83,500,000	81,849,243	1,650,757	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	91,263,779	80,784,863	10,478,916	

資金収支内訳表
(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	54,149,039	54,149,039		54,149,039
	障害福祉サービス等事業収入	153,808,723	153,808,723		153,808,723
	その他の収入	513,555	513,555		513,555
	事業活動収入計 (1)	209,909,977	209,909,977		209,909,977
	支出				
	人件費支出	118,280,196	118,280,196		118,280,196
施設整備等による収支	事業費支出	23,852,363	23,852,363		23,852,363
	事務費支出	8,913,793	8,913,793		8,913,793
	就労支援事業支出	57,805,392	57,805,392		57,805,392
	その他の支出	126,337	126,337		126,337
	事業活動支出計 (2)	208,978,081	208,978,081		208,978,081
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	931,896	931,896		931,896
その他の活動による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)				
	固定資産取得支出	580,000	580,000		580,000
	施設整備等支出計 (5)	580,000	580,000		580,000
その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 580,000	△ 580,000		△ 580,000
	収入				
	その他の活動収入計 (7)				
	支出				
その他の活動による収支	積立資産支出	836,676	836,676		836,676
	その他の活動による支出	579,600	579,600		579,600
	その他の活動支出計 (8)	1,416,276	1,416,276		1,416,276
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 1,416,276	△ 1,416,276		△ 1,416,276
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)		△ 1,064,380	△ 1,064,380		△ 1,064,380
前期末支払資金残高 (11)		81,849,243	81,849,243		81,849,243
当期末支払資金残高 (10) + (11)		80,784,863	80,784,863		80,784,863

法人単位事業活動計算書
(白) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8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	54,149,039	54,592,733	△ 443,694
	障害福祉サービス等事業収益	153,808,723	162,154,662	△ 8,345,939
	経常経費寄附金収益	1,300,000	2,592,000	△ 1,292,000
	サービス活動収益計 (1)	209,257,762	219,339,395	△ 10,081,633
	費用			
	人件費	119,116,872	116,943,325	2,173,547
	事業費	23,852,363	25,211,318	△ 1,358,955
	事務費	8,913,793	9,693,800	△ 780,007
	就労支援事業費用	57,108,904	51,692,237	5,416,667
サービス活動増減の部	減価償却費	9,934,380	11,383,015	△ 1,448,635
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,519,087	△ 2,898,638	379,551
	サービス活動費用計 (2)	216,407,225	212,025,057	4,382,168
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 7,149,463	7,314,338	△ 14,463,801
	収益			
	受取利息配当金収益	138,660	24,996	113,664
	その他のサービス活動外収益	513,555	575,893	△ 62,338
	サービス活動外収益計 (4)	652,215	600,889	51,326
	費用			
	その他のサービス活動外費用	126,337		126,337
サービス活動増減の部	サービス活動外費用計 (5)	126,337		126,337
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	525,878	600,889	△ 75,011
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 6,623,585	7,915,227	△ 14,538,812
	収益			
	その他の特別収益		442,773	△ 442,773
	特別収益計 (8)		442,773	△ 442,773
	費用			
	特別費用計 (9)			
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)		442,773	△ 442,773
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 6,623,585	8,358,000	△ 14,981,585
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	93,184,260	84,826,260	8,358,000
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	86,560,675	93,184,260	△ 6,623,585
	基本金取崩額 (14)			
	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)	86,560,675	93,184,260	△ 6,623,585

事業活動内訳表
(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	54,149,039	54,149,039	54,149,039
		障害福祉サービス等事業収益	153,808,723	153,808,723	153,808,723
		経常経費寄附金収益	1,300,000	1,300,000	1,300,000
		サービス活動収益計 (1)	209,257,762	209,257,762	209,257,762
	費用	人件費	119,116,872	119,116,872	119,116,872
		事業費	23,852,363	23,852,363	23,852,363
		事務費	8,913,793	8,913,793	8,913,793
		就労支援事業費用	57,108,904	57,108,904	57,108,904
		減価償却費	9,934,380	9,934,380	9,934,380
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,519,087	△ 2,519,087	△ 2,519,087
		サービス活動費用計 (2)	216,407,225	216,407,225	216,407,225
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 7,149,463	△ 7,149,463	△ 7,149,463
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	138,660	138,660	138,660
		その他のサービス活動外収益	513,555	513,555	513,555
		サービス活動外収益計 (4)	652,215	652,215	652,215
	費用	その他のサービス活動外費用	126,337	126,337	126,337
		サービス活動外費用計 (5)	126,337	126,337	126,337
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	525,878	525,878	525,878
		経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 6,623,585	△ 6,623,585	△ 6,623,585
特別増減の部	収益				
		特別収益計 (8)			
	費用				
		特別費用計 (9)			
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)			
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		△ 6,623,585	△ 6,623,585		△ 6,623,585
繰越前期繰越活動増減差額 (12)		93,184,260	93,184,260		93,184,260
繰越当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		86,560,675	86,560,675		86,560,675
活動増減差額の部	基本金取崩額 (14)				
	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)		86,560,675	86,560,675		86,560,675

法人単位貸借対照表
令和 8年 3月31日現在

(単位:円)				負債の部			
資産の部		増減		当年度末		前年度末	
当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減	
流動資産							
現金預金	91,518,529	2,023,348	流動負債	12,165,213	9,773,973	2,391,240	
事業未収金	63,141,253	1,775,874	事業未払金	3,628,077	1,236,230	2,391,847	
未収補助金	19,604,609	△ 1,170,085	未払費用	1,185,116	1,257,806	△ 72,690	
商品・製品	4,167,000	△ 810,311	預り金	1,085,905	1,015,192	70,713	
立替金	3,068,453	696,488	職員預り金	1,407,615	1,175,445	232,170	
	1,537,214	1,531,382	賞与引当金	4,500,000	4,500,000	0	
		5,832	未払消費税等	358,500	589,300	△ 230,800	
固定資産	89,038,940	△ 8,517,704	固定負債	7,044,717	6,787,641	257,076	
基本財産	10,099,610	△ 1,429,278	退職給付引当金	6,760,917	5,924,241	836,676	
土地	3,170,000	0	長期未払金	283,800	863,400	△ 579,600	
建物	6,402,456	△ 1,339,046	負債の部合計	19,209,930	16,561,614	2,648,316	
建物附属設備	527,154	△ 90,232	純資産の部				
その他の固定資産	78,939,330	△ 7,088,426	基本金	44,253,783	44,253,783	0	
土地	1,650,000	0	第1号基本金	44,253,783	44,253,783	0	
建物	41,631,083	△ 3,307,655	国庫補助金等特別積立金	20,533,081	23,052,168	△ 2,519,087	
建物附属設備	10,880,719	△ 1,491,823	その他の積立金	10,000,000	10,000,000	0	
構築物	1,371,495	△ 162,582	設備等整備積立金	10,000,000	10,000,000	0	
機械及び装置	1,346,904	△ 39,361	次期繰越活動増減差額	86,560,675	93,184,260	△ 6,623,585	
車輛運搬具	1,656,531	△ 1,366,906	(うち当期活動増減差額)	△ 6,623,585	8,358,000	△ 14,981,585	
器具及び備品	3,580,291	△ 1,556,775					
退職給付引当資産	6,760,917	836,676					
設備等整備積立資産	10,000,000	0					
差入保証金	37,000	0					
その他の固定資産	24,390	0	純資産の部合計	161,347,539	170,490,211	△ 9,142,672	
資産の部合計	180,557,469	△ 6,494,356	負債及び純資産の部合計	180,557,469	187,051,825	△ 6,494,356	

法人本部（拠点）拠点区分 資金収支計算書
（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

第一号第四様式

（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）	1,313,000	1,326,684	△ 13,684	
	経常経費寄附金収入	1,300,000	1,300,000	0	
	受取利息配当金収入	13,000	26,684	△ 13,684	
	事業活動収入計 (1)	1,313,000	1,326,684	△ 13,684	
	支出				
	事務費支出	147,100	154,270	△ 7,170	
施設整備等による収支	旅費交通費支出	60,000	67,200	△ 7,200	
	手数料支出	1,100	1,100	0	
	渉外費支出	86,000	85,970	30	
	事業活動支出計 (2)	147,100	154,270	△ 7,170	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	1,165,900	1,172,414	△ 6,514	
	収入				
	施設整備等収入計 (4)				
その他の活動による収支	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)				
	収入				
	その他の活動収入計 (7)				
	支出				
	その他の活動支出計 (8)	0		0	
予備費支出	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0		0	
	予備費支出 (10)		—		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		1,165,900	1,172,414	△ 6,514	
前期末支払資金残高 (12)		17,000,000	15,357,269	1,642,731	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		18,165,900	16,529,683	1,636,217	

こころん（拠点）拠点区分 資金収支計算書
 (自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8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	53,600,000	54,149,039	△ 549,039	
	こころん事業収入	1,100,000	1,059,671	40,329	
	こころや事業収入	27,000,000	27,754,242	△ 754,242	
	ここたまファーム事業収入	10,300,000	10,527,936	△ 227,936	
	なごみの家事業収入	2,100,000	2,079,422	20,578	
	こころん工房事業収入	5,500,000	5,462,942	37,058	
	こころんファーム事業収入	7,600,000	7,264,826	335,174	
	障害福祉サービス等事業収入	165,967,000	153,808,723	12,158,277	
	総合支援給付費収入	134,800,000	126,165,712	8,634,288	
	介護給付費収入	4,000,000	3,511,700	488,300	
	訓練等給付費収入	125,000,000	117,997,522	7,002,478	
	特例訓練等給付費収入	3,000,000	2,668,890	331,110	
	計画相談支援給付費収入	2,800,000	1,987,600	812,400	
	利用者負担金収入	167,000	156,398	10,602	
	特定費用収入（家賃等その他負担金）	15,500,000	13,183,495	2,316,505	
	その他の事業収入（補助金・活動費等）	15,500,000	14,303,118	1,196,882	
	補助金事業収入	3,500,000	2,303,118	1,196,882	
	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）	52,000	111,976	△ 59,976	
	受取利息配当金収入	52,000	111,976	△ 59,976	
	その他の収入	72,000	513,555	△ 441,555	
	受入研修費収入	2,000	925	1,075	
	利用者等外給食費収入		449,100	△ 449,100	
	雑収入	70,000	63,530	6,470	
	雑収入	70,000	63,530	6,470	
	事業活動収入計 (I)	219,691,000	208,583,293	11,107,707	
事業活動による収支	人件費支出	119,800,000	118,280,196	1,519,804	
	職員給料支出	88,000,000	87,077,288	922,712	
	職員賞与支出	16,200,000	16,151,300	48,700	
	非常勤職員給与支出	600,000	492,602	107,398	
	法定福利費支出	15,000,000	14,559,006	440,994	
	事業費支出	24,938,900	23,852,363	1,086,537	
	給食費支出	5,200,000	4,892,164	307,836	
	被服費支出	80,000	79,662	338	
	水道光熱費支出	3,200,000	3,012,332	187,668	
	燃料費支出	1,300,000	1,189,289	110,711	
	消耗器具備品費支出	1,600,000	1,938,414	△ 338,414	
	賃借料支出	10,900,000	9,910,914	989,086	
	車輛費支出	650,000	960,262	△ 310,262	
	諸謝金支出	285,000	290,000	△ 5,000	
	修繕費支出	550,000	487,970	62,030	
	通信運搬費支出	280,000	269,429	10,571	
	業務委託費支出	480,000	407,561	72,439	
	手数料支出	10,000	9,570	430	
	交流活動費	400,000	400,896	△ 896	
	負担金（事業）	3,500	3,500	0	
	雑支出	400	400	0	
	事務費支出	8,951,100	8,759,523	191,577	
	福利厚生費支出	450,000	426,864	23,136	
	旅費交通費支出	1,500	12,780	△ 11,280	
	研修研究費支出	30,000	23,000	7,000	
	事務消耗品費支出	230,000	191,048	38,952	
	印刷製本費支出	363,000	321,434	41,566	
	水道光熱費支出	2,500,000	2,045,934	454,066	
	通信運搬費支出	680,000	699,619	△ 19,619	
	広報費支出	50,600	50,600	0	
	業務委託費支出	1,890,000	1,869,444	20,556	
	保守委託費支出	580,000	565,400	14,600	
	その他の委託費支出	1,310,000	1,304,044	5,956	
	手数料支出	215,000	235,870	△ 20,870	
	保険料支出	1,500,000	1,457,280	42,720	
	租税公課支出	800,000	1,197,924	△ 397,924	
	渉外費支出	21,000	20,426	574	
	諸会費支出	220,000	207,300	12,700	
	就労支援事業支出	57,413,121	57,805,392	△ 392,271	
	就労支援事業販売原価支出	29,243,800	28,370,445	873,355	
	就労支援事業製造原価支出	29,243,800	28,370,445	873,355	
	就労支援事業販管費支出	28,169,321	29,434,947	△ 1,265,626	
	その他の支出		126,337	△ 126,337	
	雑支出		126,337	△ 126,337	
	雑支出		126,337	△ 126,337	

(単位:円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
施設整備等による収支	事業活動支出計 (2)	211,103,121	208,823,811	2,279,310	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	8,587,879	△ 240,518	8,828,397	
	収入				
	施設整備等収入計 (4)				
	支出				
	固定資産取得支出	600,000	580,000	20,000	
	機械及び装置取得支出	600,000	580,000	20,000	
	施設整備等支出計 (5)	600,000	580,000	20,000	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 600,000	△ 580,000	△ 20,000	
	その他の活動による収支				
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0		0	
	支出				
	積立資産支出	840,000	836,676	3,324	
	退職給付引当資産支出	840,000	836,676	3,324	
	その他の活動による支出	550,000	579,600	△ 29,600	
	長期未払金支出	550,000	579,600	△ 29,600	
	その他の活動支出計 (8)	1,390,000	1,416,276	△ 26,276	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		△ 1,390,000	△ 1,416,276	26,276	
予備費支出 (10)			—		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		6,597,879	△ 2,236,794	8,834,673	
前期末支払資金残高 (12)		66,500,000	66,491,974	8,026	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		73,097,879	64,255,180	8,842,699	

社会福祉法人名 社会福祉法人 こころん
拠点区分 こころん(拠点)

拠点区分		ごころん (拠点)		ごころん (拠点)						(単位:円)	
		勘定科目		就労継続支援B型ごころん (サービス)						ごみの家 (サービス)	
		合計		小計	ごころんB型 (作業種別)	ごころん (作業種別)	ごころんファーム (作業種別)	ごころん工房 (作業種別)	ごたままファーム (作業種別)	金額	
収益	ごころん事業収益	1,059,671	1,059,671								
	ごころん事業収益 (内部取引)	360,000	360,000								
	ごころん事業収益	27,754,242	27,754,242			27,754,242					
	ごころん事業収益 (内部取引)	3,152,297	3,152,297			3,152,297					
	ごたままファーム事業収益 (内部取引)	10,527,936	10,527,936						10,527,936		
	ごたままファーム事業収益	257,176	257,176						257,176		
	なごみの家事業収益	2,079,422	2,079,422								
	ごころん工房事業収益 (内部取引)	5,462,942	5,462,942					5,462,942			
	ごころん工房事業収益	85,860	85,860					85,860			
	ごころんファーム事業収益 (内部取引)	7,264,826	7,264,826				7,264,826				
ごころんファーム事業収益	613,650	613,650				613,650					
就労支援事業活動収支計		58,618,022	1,419,671	30,906,539	7,878,476	5,548,802	10,785,112		2,079,422		
費用	就労支援事業販売原価	2,371,965	2,371,965								
	期首製品 (商品) 棚卸高	25,680,911	25,680,911						1,360,429		
	当期就労支援事業製造原価	30,827,001	28,052,876				9,182,647	5,569,407	8,759,632	2,774,125	
	合計	△ 3,068,453	△ 3,068,453				9,182,647	5,861,584	10,120,061	2,774,125	
	期末製品 (商品) 棚卸高	27,758,548	24,984,423				△ 1,173,321	△ 308,614	△ 1,586,518		
	差引	32,423,227	32,423,227				9,182,647	5,552,970	8,533,543	2,774,125	
就労支援事業販管費		60,181,775	57,407,650								
就労支援事業活動費用計		△ 1,563,753	△ 869,050	△ 1,062,726	△ 1,304,171	△ 4,168	2,251,569	8,533,543	2,774,125		
就労支援事業活動増減差額									△ 694,703		

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 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 こころん
拠点区分 こころん (拠点)

(単位:円)

勘定科目	合計	こころん (拠点)						
		就労継続支援B型こころん (サービス)						ごみの家 (サービス)
		小計	こころんB型 (作業種別)	こころや (作業種別)	こころんファーム (作業種別)	こころん工房 (作業種別)	ここたまファーム (作業種別)	
金額								
I 材料費								
1. 当期材料仕入高	6,379,951	6,285,421	61,844		502,258	1,569,229	4,152,090	94,530
2. 当期材料仕入高 (内部取引)	350,454	341,205			124,918	216,287		9,249
計	6,730,405	6,626,626	61,844		627,176	1,785,516	4,152,090	103,779
当期材料費	6,730,405	6,626,626	61,844		627,176	1,785,516	4,152,090	103,779
II 労務費								
1. 利用者工賃	9,190,604	7,624,933	2,102,109		2,739,601	2,183,268	599,955	1,565,671
当期労務費	9,190,604	7,624,933	2,102,109		2,739,601	2,183,268	599,955	1,565,671
III 外注加工費								
当期外注加工費								
IV 経費								
1. 福利厚生費	29,700	26,730				26,730		2,970
2. 旅費交通費	255,472	255,472						
3. 消耗品費	3,821,862	3,821,862	4,887		248,832	1,100	5,540	
4. 消耗品費 (製造 内部取引)	16,161	16,161	385		1,564,375	1,216,320	1,036,280	
5. 印刷製本費	193,048	193,048			10,839	2,627	2,310	
6. 水道光熱費	854,159	854,159					193,048	
7. 燃料費	780,346	660,545			453,677		400,482	
8. 修繕費	867,614	867,614			405,686		254,859	119,801
9. 通信運搬費	944,437	944,437			797,874	9,680	60,060	
10. 損害保険料	229,550	229,550			509,253	21,305	413,879	
11. 賃借料	2,151,939	1,176,939			27,630	14,700	187,220	
12. 租税公課	30,200	30,200			740,909	292,050	143,980	975,000
13. 研修費	47,800	47,800			30,200			
14. 業務委託費	1,583,106	1,583,106			26,800	9,000	12,000	
15. 業務委託費 (製造 内部取引)	5,900	5,900			574,530	4,950	1,003,626	
16. 手数料	617,785	610,881			5,900			
17. 渉外費	159	159			339,320	2,161	269,400	6,904
18. 渉外費 (製造 内部取引)	3,864	3,864					159	
19. 諸会費	93,982	93,982					3,864	
20. 雑損失 (製造)	6,943	6,943			73,102		20,880	
当期経費	12,534,027	11,429,352	5,272		6,943			
当期就労支援事業製造総費用	28,455,036	25,680,911	2,169,225		5,815,870	1,600,623	4,007,587	1,104,675
合計	28,455,036	25,680,911	2,169,225		9,182,647	5,569,407	8,759,632	2,774,125
当期就労支援事業製造原価	28,455,036	25,680,911	2,169,225		9,182,647	5,569,407	8,759,632	2,774,125
					9,182,647	5,569,407	8,759,632	2,774,125

就労支援事業販管費明細書（多機能型事業所等用）
（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 こころん
拠点区分 こころん（拠点）

(単位:円)

勘定科目	合計	こころん（拠点）						
		就労継続支援B型こころん（サービス）						まごみの家（サービス）
		小計	こころんB型（作業種別）	こころや（作業種別）	こころんファーム（作業種別）	こころん工房（作業種別）	ここたまファーム（作業種別）	金額
1. 利用者工賃	2,997,712	2,997,712		2,997,712				
2. 当期材料仕入高(販管)	17,538,762	17,538,762		17,538,762				
3. 当期材料仕入（販管 内部取引）	2,921,043	2,921,043		2,921,043				
4. 福利厚生費	14,850	14,850		14,850				
5. 消耗品費	1,834,326	1,834,326		1,834,326				
6. 消耗品費（販管 内部取引）	2,607	2,607		2,607				
7. 印刷製本費	233,901	233,901		233,901				
8. 水道光熱費	2,218,029	2,218,029		2,218,029				
9. 燃料費	259,107	259,107		259,107				
10. 修繕費	176,869	176,869		176,869				
11. 通信運搬費	625,215	625,215		625,215				
12. 受注活動費	203,700	203,700		203,700				
13. 損害保険料	51,540	51,540		51,540				
14. 賃借料	1,326,100	1,326,100		1,326,100				
15. 租税公課	9,800	9,800		9,800				
16. 研修費	9,000	9,000		9,000				
17. 広報費	332,275	332,275		332,275				
18. 業務委託費	610,045	610,045		610,045				
19. 保守料	255,640	255,640		255,640				
20. 手数料	679,944	679,944		679,944				
21. 渉外費	18,891	18,891		18,891				
22. 渉外費（販管 内部取引）	64,630	64,630		64,630				
23. 諸会費	34,200	34,200		34,200				
24. 雑損失（販管）	4,320	4,320		4,320				
25. 雑費	721	721		721				
就労支援事業販管費合計	32,423,227	32,423,227		32,423,227				

[illegible]

(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
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	182,650	2,775,250
	(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	13,972,115	6,437,785
	(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	370,944	493,056
	(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	9,941,974	16,795,744
	(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	5,965,533	14,086,699
	(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	506,220	923,780
	(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小計	400,000	281,233	118,767
						41,631,083
	(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	130,694	117,706
	(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	93,046	71,954
	(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	123,379	712,621
建物附属設備	(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	93,046	71,954
	(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	221,100	228,900
	(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 (予冷库) として使用	344,000	109,478	234,522
	(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	120,438	462,562
	(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	2,214,429	1,874,387
	(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	302,728	256,244
	(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	7,293,438	6,173,456
	(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 (結排水設備として	798,120	378,774	419,346
	(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、グループホームとして使用	400,000	142,933	257,067
			小計			10,880,719
	ハープ園整備工事 他2件	—	ハープ園整備工事 第2種社会福祉事業である、直売所レジ設備として使用	2,460,616	1,089,121	1,371,495
	冷蔵保管庫 (こころや) 他16	—		12,897,346	11,550,442	1,346,904
	ボンダアクティー 他7件の家	—		15,145,597	13,489,066	1,656,531
	カーデン (こころや) 他41件	—		17,346,207	13,765,916	3,580,291
	ダイハツ ハイゼットトラック (こころや)	—		4,473,000	4,473,000	0
	軽減税率対応用レジソフト	—		750,600	750,600	0
構築物 機械及び装置 車輛運搬具 器具及び備品 有形リース資産 ソフトウェア 退職給付引当資産 設備等整備積立資産 差入保証金 その他の固定資産		—		—	—	6,760,917
		—		—	—	10,000,000
		—		—	—	37,000
		—		—	—	24,390
		—		—	—	78,939,330
		—		—	—	89,038,940
		—		—	—	180,557,469
		その他の固定資産合計				
		固定資産合計				
		資産合計				
II 負債の部						
	1 流動負債					
	事業未払金			—	—	3,628,077
	未払費用			—	—	849,116
				—	—	336,000
	工賃			—	—	1,185,116
	賞与			—	—	49,190
	預り金			—	—	1,036,715
			小計			1,085,905
	職員預り金			—	—	337,500
				—	—	568,215
				—	—	204,900
				—	—	297,000
賞与引当金 未払消費税等			小計			1,407,615
				—	—	4,500,000
				—	—	358,500
			流動負債合計			12,165,213
	2 固定負債					
	退職給付引当金			—	—	6,760,917
	長期未払金			—	—	283,800
			固定負債合計			7,044,717
			負債合計			19,209,930
			差引純資産			161,347,539