

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

社会福祉法人 エルピス

(法人番号：1290805004570)

理事長 高崎 聡

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

法人名：社会福祉法人 エルピス

（単位： 円）

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	就労支援事業収入	4,844,700	4,614,608	230,092	
	障害福祉サービス等事業収入	19,500,000	18,358,176	1,141,824	
	経常経費寄附金収入	1,000,000	1,636,000	△ 636,000	
	受取利息配当金収入	1,000	3,931	△ 2,931	
	その他の収入	100,000	1,065	98,935	
	事業活動収入計	25,445,700	24,613,780	831,920	
	人件費支出	17,078,000	18,514,216	△ 1,436,216	
	事業費支出	410,000	272,541	137,459	
	事務費支出	3,059,000	3,150,925	△ 91,925	
	就労支援事業支出	4,844,700	4,527,502	317,198	
施設整備等による収支	事業活動支出計	25,391,700	26,465,184	△ 1,073,484	
	事業活動資金収支差額	54,000	△ 1,851,404	1,905,404	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	0	145,200	△ 145,200	
その他の活動による収支	施設整備等支出計	0	145,200	△ 145,200	
	施設整備等資金収支差額	0	△ 145,200	145,200	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	0	50,000	△ 50,000	
その他の活動による収支	その他の活動支出計	0	50,000	△ 50,000	
	その他の活動資金収支差額	0	△ 50,000	50,000	
予備費支出		54,000	—	54,000	
当期資金収支差額合計		0	△ 2,046,604	2,046,604	

前期末支払資金残高	29,808,081	13,203,736	16,604,345	
当期末支払資金残高	29,808,081	11,157,132	18,650,949	

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

法人名：社会福祉法人 エルピス

(単位： 円)

勘 定 科 目		当 年 度 決 算	前 年 度 決 算	増 減
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	4,614,608	5,026,866	△ 412,258
	障害福祉サービス等事業収益	18,358,176	17,781,059	577,117
	経常経費寄附金収益	1,636,000	1,040,280	595,720
	サービス活動収益計	24,608,784	23,848,205	760,579
	費用			
	人件費	18,514,216	16,332,726	2,181,490
	事業費	272,541	240,643	31,898
	事務費	3,150,925	3,065,463	85,462
	就労支援事業費用	4,541,660	4,560,691	△ 19,031
サービス活動外増減の部	減価償却費	630,984	779,342	△ 148,358
	サービス活動費用計	27,110,326	24,978,865	2,131,461
	サービス活動増減差額	△ 2,501,542	△ 1,130,660	△ 1,370,882
	収益			
	受取利息配当金収益	3,931	110	3,821
	その他のサービス活動外収益	1,065	12,533	△ 11,468
	サービス活動外収益計	4,996	12,643	△ 7,647
	費用			
	サービス活動外費用計	0	0	0
	サービス活動外増減差額	4,996	12,643	△ 7,647
経常増減差額		△ 2,496,546	△ 1,118,017	△ 1,378,529
特別増減の部	収益			
	特別収益計	0	0	0
	費用			
	特別費用計	0	0	0
特別増減差額		0	0	0
当期活動増減差額		△ 2,496,546	△ 1,118,017	△ 1,378,529
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	10,076,075	10,902,770	△ 826,695
	当期末繰越活動増減差額	7,579,529	9,784,753	△ 2,205,224
	基本金取崩額	0	0	0
	その他の積立金取崩額	0	291,322	△ 291,322
	その他の積立金積立額	50,000	0	50,000
	次期繰越活動増減差額	7,529,529	10,076,075	△ 2,546,546

法人単位貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 エルピス

(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	11,636,008	13,649,801	△ 2,013,793	流動負債	235,550	188,581	46,969
現金預金	7,073,702	8,985,678	△ 1,911,976	事業未払金	200,768	188,581	12,187
事業未収金	4,158,759	4,288,642	△ 129,883	職員預り金	34,782	0	34,782
貯蔵品	127,921	107,997	19,924				
商品・製品	8,085	2,737	5,348				
原材料	235,241	254,747	△ 19,506				
立替金	12,300	0	12,300				
仮払金	20,000	10,000	10,000				
固定資産	35,978,267	36,414,051	△ 435,784	固定負債	180,840	180,840	0
基本財産	33,694,029	33,958,605	△ 264,576	長期運営資金借入金	180,840	180,840	0
土地	33,650,240	33,650,240	0	負債の部合計	416,390	369,421	46,969
建物	26,490,519	26,490,519	0	純 資 産 の 部			
基本財産減価償却累計額	△ 26,446,730	△ 26,182,154	△ 264,576	基本金	39,118,356	39,118,356	0
その他の固定資産	2,284,238	2,455,446	△ 171,208	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
建物	1,853,250	1,853,250	0	その他の積立金	550,000	500,000	50,000
構築物	603,400	603,400	0	工賃変動積立金	50,000	0	50,000
機械及び装置	518,550	518,550	0	設備等整備積立金	500,000	500,000	0
車輛運搬具	1,624,020	1,624,020	0	次期繰越活動増減差額	7,529,529	10,076,075	△ 2,546,546
器具及び備品	8,248,129	8,102,929	145,200	(うち当期活動増減差額)	△ 2,496,546	△ 1,118,017	△ 1,378,529
工賃変動積立資産	50,000	0	50,000	純資産の部合計	47,197,885	49,694,431	△ 2,496,546
設備等整備積立資産	500,000	500,000	0				
リサイクル預託金	19,510	19,510	0				
その他固定資産減価償却累計額	△ 11,132,621	△ 10,766,213	△ 366,408				
資産の部合計	47,614,275	50,063,852	△ 2,449,577	負債及び純資産の部合計	47,614,275	50,063,852	△ 2,449,577

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・いずれの固定資産も定額法によっている。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

福祉医療機構 法人退職制度

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は、以下のとおりである。

- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 社会福祉事業における拠点区分内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2第3様式、第3号第3様式）
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
「就労継続支援B型事業所 エルピスパン工房」
「本部」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地（基本）	33,650,240	0	0	33,650,240
建物（基本）	26,490,519	0	0	26,490,519
減価償却累計額（基本）	26,182,154	264,576	0	26,446,730
合 計	33,958,605	264,576	0	33,694,029

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	26,490,519	26,446,730	43,789
建物	1,853,250	1,853,247	3
構築物	603,400	598,732	4,668
機械及び装置	518,550	518,548	2
車両運搬具	1,624,020	1,624,018	2
器具及び備品	8,248,129	6,538,076	1,710,053
合 計	39,337,868	37,579,351	1,758,517

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	4,158,759		4,158,759
合 計	4,158,759		4,158,759

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 合併又は事業の譲渡若しくは譲受けが行われた場合には、その旨及び概要

該当なし

1 6. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

本部 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

法人名：社会福祉法人 エルピス

(単位： 円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収入				
	経常経費寄附金収入	200,000	120,000	80,000	
	受取利息配当金収入	0	507	△ 507	
	事業活動収入計	200,000	120,507	79,493	
	支出				
	事務費支出	146,000	165,650	△ 19,650	
	旅費交通費支出	30,000	20,000	10,000	
	通信運搬費支出	40,000	0	40,000	
	会議費支出	1,000	0	1,000	
	保険料支出	75,000	75,000	0	
施設整備等による収支	渉外費支出	0	33,000	△ 33,000	
	雑支出	0	37,650	△ 37,650	
	事業活動支出計	146,000	165,650	△ 19,650	
	事業活動資金収支差額	54,000	△ 45,143	99,143	
	収入				
	施設整備等収入計	0	0	0	
	支出				
	施設整備等支出計	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額	0	0	0	
	その他の活動収入				
その他の活動による収支	その他の活動収入計	0	0	0	
	支出				
	その他の活動支出計	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額	0	0	0	
	予備費支出	54,000	—	54,000	
		0			
	当期資金収支差額合計	0	△ 45,143	45,143	

前期末支払資金残高	15,406,907	974,031	14,432,876	
当期末支払資金残高	15,406,907	928,888	14,478,019	

本部 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

法人名：社会福祉法人 エルピス

（単位： 円）

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収益			
	経常経費寄附金収益	120,000	120,000	0
	サービス活動収益計	120,000	120,000	0
	費用			
	事務費	165,650	151,710	13,940
	旅費交通費	20,000	20,000	0
	保険料	75,000	75,000	0
	渉外費	33,000	40,000	△ 7,000
	雑費	37,650	16,710	20,940
	サービス活動費用計	165,650	151,710	13,940
	サービス活動増減差額	△ 45,650	△ 31,710	△ 13,940
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	507	8	499
	サービス活動外収益計	507	8	499
	費用			
	サービス活動外費用計	0	0	0
	サービス活動外増減差額	507	8	499
	経常増減差額	△ 45,143	△ 31,702	△ 13,441
特別増減の部	収益			
	特別収益計	0	0	0
	費用			
	特別費用計	0	0	0
	特別増減差額	0	0	0
	当期活動増減差額	△ 45,143	△ 31,702	△ 13,441
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	974,031	1,005,733	△ 31,702
	当期末繰越活動増減差額	928,888	974,031	△ 45,143
	基本金取崩額	0	0	0
	その他の積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額	0	0	0
	次期繰越活動増減差額	928,888	974,031	△ 45,143

本部 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 エルピス

（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	941,188	974,031	Δ 32,843	流動負債	12,300	0	12,300
現金預金	941,188	974,031	Δ 32,843	事業未払金	12,300	0	12,300
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	12,300	0	12,300
その他の固定資産	0	0	0	純 資 産 の 部			
				基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	928,888	974,031	Δ 45,143
				（うち当期活動増減差額）	Δ 45,143	Δ 31,702	Δ 13,441
				純資産の部合計	928,888	974,031	Δ 45,143
資産の部合計	941,188	974,031	Δ 32,843	負債及び純資産の部合計	941,188	974,031	Δ 32,843

計算書類に対する注記（本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

拠点区分の計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 基金金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

エルピスパン工房 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

法人名：社会福祉法人 エルピス

(単位： 円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業収入	就労支援事業収入	4,844,700	4,614,608	230,092	
	おとぎの杜収入	4,569,700	4,271,465	298,235	
	はぐくみ収入	275,000	343,143	△ 68,143	
	障害福祉サービス等事業収入	19,500,000	18,358,176	1,141,824	
	自立支援給付費収入	19,500,000	18,314,863	1,185,137	
	訓練等給付費収入	19,500,000	18,314,863	1,185,137	
	その他の事業収入	0	43,313	△ 43,313	
	補助金事業収入（公費）	0	43,313	△ 43,313	
	経常経費寄附金収入	800,000	1,516,000	△ 716,000	
	受取利息配当金収入	1,000	3,424	△ 2,424	
	その他の収入	100,000	1,065	98,935	
	雑収入	100,000	1,065	98,935	
	事業活動収入計	25,245,700	24,493,273	752,427	
活動に支える支出	人件費支出	17,078,000	18,514,216	△ 1,436,216	
	職員給料支出	9,000,000	10,066,932	△ 1,066,932	
	職員賞与支出	1,850,000	1,466,275	383,725	
	非常勤職員給与支出	4,300,000	4,927,949	△ 627,949	
	退職給付支出	178,000	182,000	△ 4,000	
	法定福利費支出	1,750,000	1,871,060	△ 121,060	
	事業費支出	410,000	272,541	137,459	
	給食費支出	10,000	5,475	4,525	
	保健衛生費支出	200,000	196,750	3,250	
	教養娯楽費支出	150,000	70,316	79,684	
	教育指導費支出	50,000	0	50,000	
	事務費支出	2,913,000	2,985,275	△ 72,275	
	福利厚生費支出	70,000	62,173	7,827	
	旅費交通費支出	10,000	750	9,250	
	研修研究費支出	100,000	6,000	94,000	
	事務消耗品費支出	150,000	168,161	△ 18,161	
	水道光熱費支出	200,000	171,640	28,360	
	燃料費支出	150,000	122,777	27,223	
	修繕費支出	150,000	89,850	60,150	
	通信運搬費支出	265,000	265,876	△ 876	
	会議費支出	5,000	3,114	1,886	
	広報費支出	15,000	5,400	9,600	
	手数料支出	20,000	19,360	640	
	保険料支出	480,000	409,510	70,490	
	賃借料支出	30,000	27,456	2,544	
	土地・建物賃借料支出	504,000	791,000	△ 287,000	
	租税公課支出	20,000	0	20,000	
	保守料支出	60,000	60,000	0	
	渉外費支出	10,000	37,610	△ 27,610	
	諸会費支出	21,400	23,400	△ 2,000	
	雑支出	652,600	721,198	△ 68,598	
	就労支援事業支出	4,844,700	4,527,502	317,198	
	就労支援事業販売原価支出	4,844,700	4,527,502	317,198	
	就労支援事業製造原価支出	4,844,700	4,527,502	317,198	
	事業活動支出計	25,245,700	26,299,534	△ 1,053,834	
	事業活動資金収支差額	0	△ 1,806,261	1,806,261	
施設整備等に支					
	施設整備等収入計	0	0	0	
	固定資産取得支出	0	145,200	△ 145,200	
	器具及び備品取得支出	0	145,200	△ 145,200	

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
よ る 収 支	出				
	施設整備等支出計	0	145,200	Δ 145,200	
	施設整備等資金収支差額	0	Δ 145,200	145,200	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収入				
	その他の活動収入計	0	0	0	
	支				
	積立資産支出	0	50,000	Δ 50,000	
	〇〇積立資産支出	0	50,000	Δ 50,000	
	出				
	その他の活動支出計	0	50,000	Δ 50,000	
収 支	その他の活動資金収支差額	0	Δ 50,000	50,000	
	予備費支出	0	—	0	
		0			
当期資金収支差額合計		0	Δ 2,001,461	2,001,461	

前期末支払資金残高	14,401,174	12,229,705	2,171,469	
当期末支払資金残高	14,401,174	10,228,244	4,172,930	

エルピスパン工房 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

法人名：社会福祉法人 エルピス

（単位： 円）

勘 定 科 目		当 年 度 決 算	前 年 度 決 算	増 減
サ ー ビ ス 部	収			
	就労支援事業収益	4,614,608	5,026,866	△ 412,258
	おとぎの杜収益	4,271,465	4,773,860	△ 502,395
	はぐくみ収益	343,143	253,006	90,137
	障害福祉サービス等事業収益	18,358,176	17,781,059	577,117
	自立支援給付費収益	18,314,863	17,194,859	1,120,004
	訓練等給付費収益	18,314,863	17,194,859	1,120,004
	その他の事業収益	43,313	586,200	△ 542,887
	補助金事業収益（公費）	43,313	386,200	△ 342,887
	補助金事業収益（一般）	0	200,000	△ 200,000
サ ー ビ ス 部	経常経費寄附金収益	1,516,000	920,280	595,720
	サービス活動収益計	24,488,784	23,728,205	760,579
サ ー ビ ス 部	ビ			
	人件費	18,514,216	16,332,726	2,181,490
	職員給料	10,066,932	9,059,535	1,007,397
	職員賞与	1,466,275	1,758,523	△ 292,248
	非常勤職員給与	4,927,949	3,616,436	1,311,513
	退職給付費用	182,000	328,000	△ 146,000
	法定福利費	1,871,060	1,570,232	300,828
	事業費	272,541	240,643	31,898
	給食費	5,475	5,783	△ 308
	保健衛生費	196,750	208,954	△ 12,204
サ ー ビ ス 部	ス			
	教養娯楽費	70,316	25,906	44,410
	事務費	2,985,275	2,913,753	71,522
	福利厚生費	62,173	47,776	14,397
	旅費交通費	750	500	250
	研修研究費	6,000	4,000	2,000
	事務消耗品費	168,161	154,057	14,104
	水道光熱費	171,640	134,116	37,524
	燃料費	122,777	143,456	△ 20,679
	修繕費	89,850	195,250	△ 105,400
サ ー ビ ス 部	増			
	通信運搬費	265,876	272,966	△ 7,090
	会議費	3,114	4,750	△ 1,636
	広報費	5,400	115,000	△ 109,600
	手数料	19,360	23,970	△ 4,610
	保険料	409,510	420,050	△ 10,540
	賃借料	27,456	27,456	0
	土地・建物賃借料	791,000	504,000	287,000
	租税公課	0	48,450	△ 48,450
	保守料	60,000	60,000	0
サ ー ビ ス 部	減			
	渉外費	37,610	16,770	20,840
	諸会費	23,400	16,600	6,800
	雑費	721,198	724,586	△ 3,388
	就労支援事業費用	4,541,660	4,560,691	△ 19,031
	就労支援事業販売原価	4,541,660	4,560,691	△ 19,031
	期首製品（商品）棚卸高	2,737	2,145	592
	当期就労支援事業製造原価	4,547,008	4,561,283	△ 14,275
	期末製品（商品）棚卸高	8,085	2,737	5,348
	減価償却費	630,984	779,342	△ 148,358
サ ー ビ ス 部	の			
	サービス活動費用計	26,944,676	24,827,155	2,117,521
	サービス活動増減差額	△ 2,455,892	△ 1,098,950	△ 1,356,942
サ ー ビ ス 部	部			
	受取利息配当金収益	3,424	102	3,322
	その他のサービス活動外収益	1,065	12,533	△ 11,468
	雑収益	1,065	12,533	△ 11,468

勘 定 科 目		当 年 度 決 算	前 年 度 決 算	増 減
活動外増減の部	益			
	サービス活動外収益計	4,489	12,635	△ 8,146
	費用			
	サービス活動外費用計	0	0	0
	サービス活動外増減差額	4,489	12,635	△ 8,146
経常増減差額		△ 2,451,403	△ 1,086,315	△ 1,365,088
特別増減の部	収益			
	特別収益計	0	0	0
	費用			
	特別費用計	0	0	0
	特別増減差額	0	0	0
当期活動増減差額		△ 2,451,403	△ 1,086,315	△ 1,365,088
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	9,102,044	9,897,037	△ 794,993
	当期末繰越活動増減差額	6,650,641	8,810,722	△ 2,160,081
	基本金取崩額	0	0	0
	その他の積立金取崩額	0	291,322	△ 291,322
	工賃変動積立金取崩額	0	291,322	△ 291,322
	その他の積立金積立額	50,000	0	50,000
	工賃変動積立金積立額	50,000	0	50,000
次期繰越活動増減差額		6,600,641	9,102,044	△ 2,501,403

福祉事業所 収入

	令和5年度予算	令和5年度決算	令和6年度予算	令和6年度決算
訓練等給付費収入	¥18,332,400	¥17,194,859	¥19,500,000	¥18,314,863
利用者負担金収入	¥0	¥0	¥0	¥0
その他の事業収入	¥0	¥586,200	¥0	¥43,313
寄付金収入	¥800,000	¥920,280	¥800,000	¥1,516,000
受取利息配当金収入	¥1,000	¥102	¥1,000	¥3,424
雑収入	¥100,000	¥12,533	¥100,000	¥1,065
積立資産取崩収入	¥0	¥291,322	¥0	¥0
合計	¥19,233,400	¥19,005,296	¥20,401,000	¥19,878,665

利用者11～12名 市町村請求分
個人負担分
県・処遇改善臨時特例交付金
理事2名・新星社様・エクシス様・高崎家
(チケット代保護者負担分、ご祝儀、補助など)、職員コピー代、

福祉事業所 支出

	令和5年度予算	令和5年度決算	令和6年度予算	令和6年度決算
職員給料	¥8,750,000	¥9,059,535	¥9,000,000	¥10,066,932
職員賞与	¥1,800,000	¥1,758,523	¥1,850,000	¥1,466,275
非常勤職員給与	¥3,300,000	¥3,616,436	¥4,300,000	¥4,927,949
退職給付支出	¥178,000	¥328,000	¥178,000	¥182,000
法定福利費	¥1,800,000	¥1,570,232	¥1,750,000	¥1,871,060
給食費	¥10,000	¥5,783	¥10,000	¥5,475
保険衛生費	¥200,000	¥208,954	¥200,000	¥196,750
教養娯楽費	¥150,000	¥25,906	¥150,000	¥70,316
教育指導費	¥50,000	¥0	¥50,000	¥0
雑費	¥0	¥0	¥0	¥0
福利厚生費	¥60,000	¥47,776	¥70,000	¥62,173
旅費交通費	¥10,000	¥500	¥10,000	¥750
研修費	¥100,000	¥4,000	¥100,000	¥6,000
消耗品費	¥150,000	¥154,057	¥150,000	¥168,161
水道光熱費	¥200,000	¥134,116	¥200,000	¥171,640
燃料費	¥150,000	¥143,456	¥150,000	¥122,777
修繕費	¥200,000	¥195,250	¥150,000	¥89,850
通信運搬費	¥250,000	¥272,966	¥265,000	¥265,876
会議費	¥5,000	¥4,750	¥5,000	¥3,114
広報費	¥15,000	¥115,000	¥15,000	¥5,400
手数料	¥15,000	¥23,970	¥20,000	¥19,360
損害保険料	¥515,000	¥420,050	¥480,000	¥409,510
賃借料	¥30,000	¥27,456	¥30,000	¥27,456
土地・建物賃借料	¥504,000	¥504,000	¥504,000	¥791,000
租税公課	¥50,000	¥48,450	¥20,000	¥0
保守料	¥60,000	¥60,000	¥60,000	¥60,000
渉外費	¥10,000	¥16,770	¥10,000	¥37,610
諸会費	¥21,400	¥16,600	¥21,400	¥23,400
雑費	¥650,000	¥724,586	¥652,600	¥721,198
構築物取得支出	¥0	¥0	¥0	¥0
車両運搬具取得支出	¥0	¥0	¥0	¥0
附属建物取得支出	¥0	¥0	¥0	¥0
機械及び装置取得支出	¥0	¥0	¥0	¥0
器具及び備品取得支出	¥0	¥2,119,040	¥0	¥145,200
建物取得支出	¥0	¥0	¥0	¥0
土地取得支出	¥0	¥0	¥0	¥0
長期運営資金借入金償還金支出	¥0	¥0	¥0	¥0
拠点区分間繰入金支出	¥0	¥0	¥0	¥0
設備等整備積立資産支出	¥0	¥0	¥0	¥0
その他積立資産支出	¥0	¥0	¥0	¥0
予備費	¥0	¥0	¥0	¥0
合計	¥19,233,400	¥21,606,162	¥20,401,000	¥21,917,232

俸給+諸手当12ヶ月×4名(処遇改善手当含む)
職員賞与 俸給の2.0ヶ月分
月給13.65ヶ月分×3名+処遇改善手当
退職手当共済掛金
年金、社会保険、労働保険の事業所負担分
人件費 ¥18,514,216
お茶、コーヒー(利用者さん用)
利用者健康診断、し尿処理手数料(猿喰)、浄化槽点検等
レクリエーション、花見、歓送迎会、チャンチャン劇団
(調理実習ほか)
事業費支出 ¥272,541
職員健康診断、香典
事務で動いたときの高速代、駐車場代、ボランティア交通費
職員の交通費、参加費
文具など
田代:全額 はぐみ:1/2額
ガソリン、灯油代、車借上げ燃料代
自動車修理
主に電話、ネットの料金、郵便 携帯電話
茶菓代、(会場を借りたときの冷暖房費)
チャンチャン劇団、リーフレット用写真
振込手数料、両替手数料など
車の保険×2、火災×3、AIU
電話機、コピー機 再リース
駐車場代、はぐみ家賃
印紙代ほか 車検時の重量税など
井戸 土地管理料
寄付のお礼ほか
町内会費×3、センター協
カウンター保守料金、園芸、税理士顧問料、JDL、はぐみ移転事務費支出 ¥2,985,275

はぐみ(吉志)エアコン

施設整備等による支出 ¥145,200

その他の活動による支出 ¥0

事業収支差額 ¥0 ¥-2,600,866 ¥0 ¥-2,038,567

授産収支差額 ¥0 ¥429,397 ¥0 ¥37,106

全体収支差額 ¥0 ¥-2,171,469 ¥0 ¥-2,001,461

就労支援事業 収入

	令和5年度予算	令和5年度決算	令和6年度予算	令和6年度決算	
吉志 売上高	¥4,610,000	¥4,773,860	¥4,569,700	¥4,271,465	おとぎの杜売上
猿喰 売上高	¥270,000	¥253,006	¥275,000	¥343,143	マルソー産業、配達・販売手数料
工賃変動積立資産取崩収	¥0	¥0	¥0	¥0	(工賃支給の補填として)
合計	¥4,880,000	¥5,026,866	¥4,844,700	¥4,614,608	

就労支援事業 支出

	令和5年度予算	令和5年度決算	令和6年度予算	令和6年度決算		
材料費等	¥1,550,000	¥1,704,545	¥1,800,000	¥1,622,348	材料費	¥1,622,348
利用者工賃	¥1,672,300	¥1,693,420	¥1,592,000	¥1,652,770	11～12名分	
就労支援事業指導員等給	¥230,000	¥73,440	¥0	¥0	労務費	¥1,652,770
福利厚生費	¥10,000	¥8,200	¥10,000	¥10,000	バザー時のお弁当代、昼食代	
旅費交通費	¥0	¥500	¥0	¥600	販売のときの高速代 駐車場代 など	
消耗品費	¥300,000	¥377,397	¥350,000	¥333,487	包装資材 調理器具など	
水道光熱費	¥785,000	¥556,566	¥790,000	¥642,186	おとぎ:全額 はぐくみ:1/2額	
燃料費	¥70,000	¥51,121	¥70,000	¥39,000	販売等ガソリン代	
修繕費	¥100,000	¥0	¥100,000	¥101,101	冷蔵庫修理	
通信運搬費	¥0	¥0	¥0	¥0	(宅配便などで送る場合)	
損害保険料	¥32,700	¥30,200	¥32,700	¥30,200	食品衛生協会の共済掛金、設備・什器火災保険	
保守料	¥0	¥0	¥0	¥0		
手数料	¥0	¥0	¥0	¥0		
雑費	¥130,000	¥102,080	¥100,000	¥95,810	保守料、振込手数料 (自治会「つばさの友」補助他)	経費 ¥1,252,384
設備等整備積立金		¥0		¥0		
工賃変動積立金	¥0	¥0	¥0	¥50,000	はぐくみ 工賃積立	財務支出 ¥50,000
合計	¥4,880,000	¥4,597,469	¥4,844,700	¥4,577,502		¥4,577,502
授産事業収支	¥0	¥429,397	¥0	¥37,106		

エルピスパン工房 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 エルピス

(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	10,694,820	12,675,770	△ 1,980,950	流動負債	223,250	188,581	34,669
現金預金	6,132,514	8,011,647	△ 1,879,133	事業未払金	188,468	188,581	△ 113
事業未収金	4,158,759	4,288,642	△ 129,883	職員預り金	34,782	0	34,782
貯蔵品	127,921	107,997	19,924				
商品・製品	8,085	2,737	5,348				
原材料	235,241	254,747	△ 19,506				
立替金	12,300	0	12,300				
仮払金	20,000	10,000	10,000				
固定資産	35,978,267	36,414,051	△ 435,784	固定負債	180,840	180,840	0
基本財産	33,694,029	33,958,605	△ 264,576	長期運営資金借入金	180,840	180,840	0
土地	33,650,240	33,650,240	0	負債の部合計	404,090	369,421	34,669
建物	26,490,519	26,490,519	0	純 資 産 の 部			
基本財産減価償却累計額	△ 26,446,730	△ 26,182,154	△ 264,576	基本金	39,118,356	39,118,356	0
その他の固定資産	2,284,238	2,455,446	△ 171,208	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
建物	1,853,250	1,853,250	0	その他の積立金	550,000	500,000	50,000
構築物	603,400	603,400	0	工賃変動積立金	50,000	0	50,000
機械及び装置	518,550	518,550	0	設備等整備積立金	500,000	500,000	0
車両運搬具	1,624,020	1,624,020	0	次期繰越活動増減差額	6,600,641	9,102,044	△ 2,501,403
器具及び備品	8,248,129	8,102,929	145,200	(うち当期活動増減差額)	△ 2,451,403	△ 1,086,315	△ 1,365,088
工賃変動積立資産	50,000	0	50,000	純資産の部合計	46,268,997	48,720,400	△ 2,451,403
設備等整備積立資産	500,000	500,000	0				
リサイクル預託金	19,510	19,510	0				
その他固定資産減価償却累計額	△ 11,132,621	△ 10,766,213	△ 366,408				
資産の部合計	46,673,087	49,089,821	△ 2,416,734	負債及び純資産の部合計	46,673,087	49,089,821	△ 2,416,734

計算書類に対する注記（エルピスパン工房拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・いずれの固定資産も定額法によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

福祉医療機構 法人退職制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

拠点区分の計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地（基本）	33,650,240	0	0	33,650,240
建物（基本）	26,490,519	0	0	26,490,519
減価償却累計額（基本）	26,182,154	264,576	0	26,446,730
合 計	33,958,605	264,576	0	33,694,029

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	26,490,519	26,446,730	43,789
建物	1,853,250	1,853,247	3
構築物	603,400	598,732	4,668
機械及び装置	518,550	518,548	2
車両運搬具	1,624,020	1,624,018	2
器具及び備品	8,248,129	6,538,076	1,710,053
合 計	39,337,868	37,579,351	1,758,517

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	4,158,759		4,158,759
合 計	4,158,759		4,158,759

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

財 産 目 録

令 7年3月31日現在

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						
現金	(エルビスパン)現金手許有高		運転資金として			255,481
普通預金	(本部)福岡ひびき信用金庫大蔵代理店		運転資金として			941,188
	(エルビスパン)福岡ひびき信用金庫大蔵代理店		運転資金として			4,787,316
	(エルビスパン)福岡ひびき信用金庫大蔵代理店		運転資金として			1,089,717
	小計					7,073,702
貯蔵品	(エルビスパン)包装資材		就労作業包装資材棚卸			127,921
	小計					127,921
商品	(エルビスパン)クッキー、ラスク		就労作業商品棚卸			8,085
	小計					8,085
原材料	(エルビスパン)パン材料棚卸		就労作業材料棚卸			235,241
	小計					235,241
事業未収金	(エルビスパン)就労事業収入、利用料収入他		2・3月分訓練等給付費収益、他			4,158,759
	小計					4,158,759
立替金	(エルビスパン)本部 パン・クッキー代					12,300
	小計					12,300
仮払金	(エルビスパン)花見仮払い					20,000
	小計					20,000
流動資産合計						11,636,008
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(エルビスパン)北九州市八幡東区田代町18番8号		第2種社会福祉事業である エルビスパン工房等に使用 している			8,342,771
	(エルビスパン)北九州市八幡東区田代町21番1号					11,397,337
	(エルビスパン)北九州市八幡東区猪倉町5番3号					3,257,000
	(エルビスパン)北九州市八幡東区河内2丁目3525番					223,132
	(エルビスパン)北九州市門司区吉志378番地7、10					10,430,000
	小計					33,650,240
建物	(エルビスパン)北九州市八幡東区田代町18番8号	2002年度	第2種社会福祉事業である	4,378,248	4,334,463	43,785
	(エルビスパン)北九州市八幡東区田代町18番9号	2003年度	エルビスパン工房等に使用	14,358,861	14,358,860	1
	(エルビスパン)北九州市八幡東区猪倉町5番3号	2012年度	している	3,839,810	3,839,808	2
	(エルビスパン)北九州市門司区吉志378番地7、10	2010年度		3,913,600	3,913,599	1
	小計					43,789
基本財産合計						33,694,029
(2) その他の固定資産						
建物	(エルビスパン) 非常階段	2009年度	第2種社会福祉事業である	960,750	960,749	1
	(エルビスパン) 工場屋根	2011年度	エルビスパン工房等に使用	346,500	346,499	1
	(エルビスパン) ウッドデッキ	2012年度	している	546,000	545,999	1
	小計					3
構築物	(エルビスパン) アスファルト舗装、他			603,400	598,732	4,668
	小計					4,668
機械及び装置	(エルビスパン) 滅菌器、井戸水圧タンク			518,550	518,548	2
	小計					2
車両運搬具	(エルビスパン) シエンタ、ムーヴ		利用者送迎、他	1,624,020	1,624,018	2
	小計					2
器具及び備品	(エルビスパン工房) エアコン、製氷機、他			8,248,129	6,538,076	1,710,053
	小計					1,710,053
工賃変動積立資産	(エルビスパン)定期預金 福岡ひびき信用金庫大蔵代理店		将来における工賃変動のために 積み立てている			50,000
	小計					50,000
設備整備等積立資産	(エルビスパン)定期預金 福岡ひびき信用金庫大蔵代理店		将来における設備整備のために 積み立てている			500,000
	小計					500,000
リサイクル預託金	(エルビスパン)		シエンタ リサイクル料			19,510
	小計					19,510
その他の固定資産合計						2,284,238
固定資産合計						35,978,267
資産合計						47,614,275

I 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	(本部)パン・クッキー代		エルピスパン工房			12,300
	(エルピスパン) 3月分材料代、他		藤原商事、他			188,468
小計						200,768
職員預り金	(エルピスパン)源泉所得税					34,782
	小計					34,782
流動負債合計						235,550
2 固定負債						
長期運営資金	(エルピスパン) 高崎 聡					180,840
借入金	小計					180,840
固定負債合計						180,840
負債合計						416,390
差引純財産						47,197,885

固定資産管理台帳

自 令和 6年 4月 1日

至 令和 7年 3月31日

社会福祉法人 エルピス

(単位 円)

資産の種類及び名称	取得 年月日			数量	償却 方法	耐用 年数	償却 月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要
									うち国庫補 助金等の額		うち国庫補 助金等の額		うち国庫補 助金等の額		うち国庫補 助金等の額		うち国庫補 助金等の額	
基本財産																		
建物																		
建物(ホール)	14	7	15	1	旧額	17	12	4,378,248		87,567		43,782		4,334,463		43,785		
建物(工場)	15	4	1	1	旧額	15	12	14,358,861	10,099,000	4	0	3	0	14,358,860	10,099,000	1	0	
建物(研修所)	18	8	18	1	旧額	5	12	1,367,060		1		0		1,367,059		1		
建物	22	3	31	1	額	15	12	3,913,600		220,792		220,791		3,913,599		1		
作業場屋根工事	24	10	31	1	額	10	12	2,472,750		1		0		2,472,749		1		
計								26,490,519	10,099,000	308,365	0	264,576	0	26,446,730	10,099,000	43,789	0	
土地																		
田代町18-8	15	4	1					8,342,771		8,342,771						8,342,771		
猪倉町5-3	15	4	1					3,257,000		3,257,000						3,257,000		
河内2-3525	15	4	1					223,132		223,132						223,132		
吉志378-7,10	15	4	1					10,430,000		10,430,000						10,430,000		
田代町21-1	27	4	3					11,397,337		11,397,337						11,397,337		
計								33,650,240		33,650,240						33,650,240		
基本財産合計								60,140,759	10,099,000	33,958,605	0	264,576	0	26,446,730	10,099,000	33,694,029	0	
その他の固定資産																		
建物																		
ウッドデッキ	24	8	31	1	額	10	12	546,000		1		0		545,999		1		
非常階段	22	3	31	1	額	15	12	960,750		1		0		960,749		1		
工場屋根	23	10	31	1	額	8	12	346,500		1		0		346,499		1		
計								1,853,250		3		0		1,853,247		3		
構築物																		
アスファルト舗装	22	4	30	1	額	10	12	323,400		1		0		323,399		1		
駐車場看板	27	6	30	1	額	10	12	280,000		32,667		28,000		275,333		4,667		
計								603,400		32,668		28,000		598,732		4,668		

資産の種類及び名称	取得 年月日			数 量	償却 方法	耐用 年数	償却 月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要
									うち国庫補 助金等の額		うち国庫補 助金等の額		うち国庫補 助金等の額		うち国庫補 助金等の額		うち国庫補 助金等の額	
機械及び装置																		
滅菌器	23	3	25	1	額	4	12	183,750		1		0		183,749		1		
井戸水圧タンク	30	1	31	1	額	3	12	334,800		1		0		334,799		1		
計								518,550		2		0		518,548		2		
車両運搬具																		
シエンタ	22	7	8	1	額	6	12	1,414,020		1		0		1,414,019		1		
ムーヴ(H16)	29	6	26	1	額	2	12	210,000		1		0		209,999		1		
計								1,624,020		2		0		1,624,018		2		
器具及び備品																		
システムユニット	15	4	1	1	旧額	3	12	126,400	103,176	1	0	0	0	126,399	103,176	1	0	
ミキサー	15	4	1	1	旧額	3	12	621,810		1		0		621,809		1		
オープン	15	4	1	1	旧額	3	12	175,100		1		0		175,099		1		
浄化槽	19	3	6	1	旧額	10	12	2,520,000	2,000,000	1	0	0	0	2,519,999	2,000,000	1	0	
工場エアコン	21	12	16	1	額	3	12	326,550		1		0		326,549		1		
パンスライサー	22	5	31	1	額	5	12	227,325		1		0		227,324		1		
冷蔵庫	23	3	31	1	額	6	12	147,000		1		0		146,999		1		
パイローラー	24	1	31	1	額	5	12	1,092,000		1		0		1,091,999		1		
エアコン	29	7	18	1	額	6	12	248,184		1		0		248,183		1		
製氷機(H24)	30	3	31	1	額	2	12	209,520		1		0		209,519		1		
テーブル型冷蔵庫	30	11	30	1	額	6	12	290,000		27,671		27,670		289,999		1		
業務用冷蔵庫	5	5	1	1	額	6	11	755,040		639,455		126,092		241,677		513,363		
ドゥコン(ホイロ)	5	7	31	1	額	8	9	1,364,000		1,236,125		170,500		298,375		1,065,625		
エアコン(はぐくみ)	6	9	30	1	額	6	7	145,200		0		14,146		14,146		131,054		
計								8,248,129	2,103,176	1,903,261	0	338,408	0	6,538,076	2,103,176	1,710,053	0	
その他の固定資産合計								12,847,349	2,103,176	1,935,936	0	366,408	0	11,132,621	2,103,176	1,714,728	0	

固定資産台帳、減価償却費明細書 (間接法)

1 頁

900 社会福祉法人 エルビス

令和 6 年 4 月 1 日 ~ 令和 7 年 3 月 31 日

勘定科目コード	資産名	数量	供用年月 除却年月	取得価額	償却基礎額	償却率	償却累計額	期中増減	差引取得額×5% 改定取得額	改定償却率	特別増減	当期償却額	期末簿価	期末償却累計額
1521 均等	52100001 建物 (ホール)	1	H14. 7	4,378,248	3,940,423	17 0.058	12 旧定額 4,290,681		218,913			43,782	43,785	4,334,463
均等	52100002 建物 (工場)	1	H15. 4	14,358,861	12,922,974	15 0.066	12 旧定額 14,358,857		717,944			3	1	14,358,860
均等	52100003 建物 (研修所)	1	H18. 8	1,367,060	1,230,354	5 0.200	12 旧定額 1,367,059		68,353			0	1	1,367,059
	52100004 建物	1	H22. 3	3,913,600	3,913,600	15 0.067	12 定額 3,692,808					220,791	1	3,913,599
	52100005 作業場屋根工事 (まゆみの家)	1	H24. 10	2,472,750	2,472,750	10 0.100	12 定額 2,472,749					0	1	2,472,749
	【科目計】 (基) 建物			26,490,519	24,480,101			26,182,154	1,005,210			264,576	43,789	26,446,730
1591	59100001 ウッドデッキ	1	H24. 8	546,000	546,000	10 0.100	12 定額 545,999					0	1	545,999
	59100002 非常階段	1	H22. 3	960,750	960,750	15 0.067	12 定額 960,749					0	1	960,749
	59100003 工場屋根	1	H23. 10	346,500	346,500	8 0.125	12 定額 346,499					0	1	346,499
	【科目計】 (他) 建物			1,853,250	1,853,250			1,853,247				0	3	1,853,247
1611	11000001 アスファルト舗装	1	H22. 4	323,400	323,400	10 0.100	12 定額 323,399					0	1	323,399
	11000002 看板	1	H27. 6	280,000	280,000	10 0.100	12 定額 247,333					28,000	4,667	275,333
	【科目計】 構築物			603,400	603,400			570,732				28,000	4,668	598,732
1621	21000001 滅菌器	1	H30. 3	183,750	183,750	4 0.250	12 定額 183,749					0	1	183,749
	21000002 井戸水圧タンク	1	H30. 1	334,800	334,800	3 0.334	12 定額 334,799					0	1	334,799
	【科目計】 機械及び装置			518,550	518,550			518,548				0	2	518,548
1631	31000002 シェンタ	1	H22. 7	1,414,020	1,414,020	6 0.167	12 定額 1,414,019					0	1	1,414,019
	31000004 ムーヴ (H16年式)	1	H29. 6	210,000	210,000	2 0.500	12 定額 209,999					0	1	209,999
	【科目計】 車輛運搬具			1,624,020	1,624,020			1,624,018				0	2	1,624,018

(注) ※印の項目は、上段が個人専用、下段が事業専用を指します。

(注) 資産コード欄に * 印が印刷されている資産は、減損処理を行った資産です。

旧定率法の場合は
償却可能限度額

(注) リース期間定額法、旧リース期間定額法(貸手)は、耐用年数欄にリース期間、使用月数欄に当明月数を印刷します。
(注) 数量による一部除却の場合、数量欄は上段に除却後、下段に除却前の数量を印刷します。

固定資産台帳、減価償却費明細書 (間接法)

900 社会福祉法人 エルビス				令和 6年 4月 1日 ~ 令和 7年 3月31 日															
勘定科目	資産コード	資産名	数量	供用年月 除却年月	取得価額	償却基礎額	耐用年数	使用月数 償却率	償却方法	期償却累計額	首期中増減	増加	差引取得額×5% 定率改定取得額	改定償却率	※特別償却額	増額	※当期償却額	期末簿価	期償却累計額
1641均等	41000003	システムユニット	1	H15. 4	126,400	113,760	3	12 0.333	旧定額	126,399			6,320				0	1	126,399
均等	41000006	ミキサー	1	H15. 4	621,810	559,629	4	12 0.250	旧定額	621,809			31,091				0	1	621,809
均等	41000007	オープン	1	H15. 4	175,100	157,590	3	12 0.333	旧定額	175,099			8,755				0	1	175,099
均等	41000009	浄化槽	1	H19. 3	2,520,000	2,268,000	10	12 0.100	旧定額	2,519,999			126,000				0	1	2,519,999
	41000011	工場エアコン	1	H21. 12	326,550	326,550	3	12 0.334	定額	326,549							0	1	326,549
	41000012	パンスライサー	1	H22. 5	227,325	227,325	5	12 0.200	定額	227,324							0	1	227,324
	41000014	冷蔵庫	1	H23. 3	147,000	147,000	6	12 0.167	定額	146,999							0	1	146,999
	41000015	パイローラー	1	H24. 1	1,092,000	1,092,000	5	12 0.200	定額	1,091,999							0	1	1,091,999
	41000017	エアコン	1	H29. 7	248,184	248,184	6	12 0.167	定額	248,183							0	1	248,183
	41000018	製氷機（H24年式）	1	H30. 3	209,520	209,520	2	12 0.500	定額	209,519							0	1	209,519
	41000019	テーブル型冷蔵庫	1	H30. 11	290,000	290,000	6	12 0.167	定額	262,329							27,670	1	289,999
	41000020	業務用冷蔵庫	1	R 5. 5	755,040	755,040	6	12 0.167	定額	115,585							126,092	513,363	241,677
	41000021	ドッコン（ホイロ）	1	R 5. 7	1,364,000	1,364,000	8	12 0.125	定額	127,875							170,500	1,065,625	298,375
	41000022	エアコン（はぐくみ）	1	R 6. 9	145,200	145,200	6	7 0.167	定額		145,200						14,146	131,054	14,146
		【科目計】 器具及び備品			8,248,129	7,903,798				6,199,668	145,200		172,166				338,408	1,710,053	6,538,076
		【合計】			39,337,868	36,983,119				36,948,367	145,200		1,177,376				630,984	1,758,517	37,579,351
																	</		

(注)※印の項目は、上段が個人専用、下段が事業専用を指します。

(注)資産コード欄に*印が印刷されている資産は、減損処理を行った資産です。

旧定率法の場合は償却可能限度額

(注)リース期間定額法、旧リース期間定額法(貸手)は、耐用年数欄にリース期間、使用月数欄に当期月数を印刷します。
(注)数量による一部除却の場合、数量欄は上段に除却後、下段に除却前の数量を印刷します。

(注) 数量による一部除却の場合、数量欄は上段に除却後、下段に除却前の数量を印刷します。

別紙3(①)

借 入 金 明 細 表

自 6 年 4 月 1 日
至 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人 エルピス

(単位 円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入額 ②	当期償還額 ③	当期期末残高 ④=①+②-③	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番又は内容	帳簿価額
設備 資金 借入 金						0									
長期 運営 資金 借入 金	高崎 聡	パン工房	180,840			180,840									
短期 運営 資金 借入 金															
合 計			180,840	0	0	180,840			0	0					

別紙 3 (②)

寄附金収益明細書

(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 エルピス

(単位：円)

(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					本部	エルピスパン工房	
行橋クリニック	経常	12	120,000		120,000		
(株)エクシス		1	500,000			500,000	
吉野 正雄		1	100,000			100,000	
関 隆利		1	100,000			100,000	
(株)新星社		1	100,000			100,000	
高崎 聡		1	716,000			716,000	
区分小計		17	1,636,000	0	120,000	1,516,000	0
			0				
			0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		17	1,636,000	0	120,000	1,516,000	0

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。または、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

別紙3(③)

補助金事業等収益明細書

(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 エルピス

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳			
						本部	エルピスパン工房		
福岡県・処遇改善臨時特例交付金	障害事業	43,313		43,313			43,313		
区分小計		43,313	0	43,313	0	0	43,313	0	0
	施設								
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
合計		43,313	0	43,313	0	0	43,313	0	0

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。

なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

基本金明細書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

社会福祉法人 エルピス

(単位 円)

区分並びに組入れ及び 及び取崩しの事由		合計	各拠点区分ごとの内訳			
			本部	エルピスパン工房		
前年度末残高						
	第一号基本金	39,118,356	0	39,118,356		
	第二号基本金					
	第三号基本金					
第一号基本金	当期組入額	0				
	計	0	0	0	0	
	当期取崩額					
	計	0	0	0	0	
第二号基本金	当期組入額					
	計	0	0	0	0	
	当期取崩額					
	計	0	0	0	0	
第三号基本金	当期組入額					
	計	0	0	0	0	
	当期取崩額					
	計	0	0	0	0	
当期末残高						
	第一号基本金	39,118,356	0	39,118,356		
	第二号基本金					
	第三号基本金					

拠点区分 エルピスパン工房

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

[illegible]

積立金・積立資産明細書

自 令和 6 年 4 月 1 日

至 令和 7 年 3 月 31 日

拠 点 区 分 エルピスパン工房

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	適用
設備整備等積立金	500,000			500,000	
工賃変動積立金		50,000		50,000	
合計	500,000	50,000	0	550,000	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	適用
設備整備等積立資産	500,000			500,000	
工賃変動積立資産		50,000		50,000	
合計	500,000	50,000	0	550,000	

就労支援事業別事業活動明細書

(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 エルピス
拠 点 区 分：エルピスパン工房

(単位： 円)

勘 定 科 目		合 計	お と ぎ の 杜 は ぐ く み					
収 益	就労支援事業収益	4,614,608	4,271,465	343,143				
	就労支援事業活動収益計	4,614,608	4,271,465	343,143				
費 用	就労支援事業販売原価							
	当期就労支援事業製造原価	4,547,426	4,274,897	272,529				
	就労支援事業活動費用計	4,547,426	4,274,897	272,529				
	就労支援事業活動増減差額	67,182	Δ 3,432	70,614				

就労支援事業製造原価明細書

(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 エルピス

拠 点 区 分：エルピスパン工房

(単位： 円)

勘 定 科 目	合 計	お と ぎ の 杜	は ぐ く み			
I 材料費						
1. 当期材料仕入高	1,622,348	1,622,348	0			
当期材料費	1,622,348	1,622,348	0			
II 労務費						
1. 利用者工賃	1,652,770	1,425,770	227,000			
当期労務費	1,652,770	1,425,770	227,000			
III 経費						
1. 福利厚生費	10,000	10,000	0			
2. 旅費交通費	600	600	0			
3. 消耗品費	353,411	353,411	0			
4. 水道光熱費	642,186	596,657	45,529			
5. 燃料費	39,000	39,000	0			
6. 修繕費	101,101	101,101	0			
7. 損害保険料	30,200	30,200	0			
8. 雑費	95,810	95,810	0			
当期経費	1,272,308	1,226,779	45,529			
当期就労支援事業製造総費用	4,547,426	4,274,897	272,529			
当期就労支援事業製造原価	4,547,426	4,274,897	272,529			

預り金明細書

令和7年3月31日現在

社会福祉法人 エルピス

(単位：円)

月日	伝票番号	相手先		期末現在高	取引の内容
		名称(氏名)	所在地(住所)		
3.19	52	池尻税理士事務所	北九州市小倉北区足立二丁目6-14	2,552	2月分顧問料 源泉所得税
3.25	72	職員4名		16,300	3月分給与 源泉所得税
3.25	79	事務パート2名		5,280	3月分給与 源泉所得税
3.31	88	職員4名		7,734	年度末賞与 源泉所得税
3.31	92	事務パート2名		2,916	年度末賞与 源泉所得税
計				34,782	

残高証明書



社会福祉法人エルビス
理事長 高崎 聡 様

令和 7年 4月10日

令和 7年 3月31日現在における貴殿(社)ご名義の
下記勘定残高につき相違ないことを証明いたします。

店番 お客様番号
(030-0404132)
1枚目 / 1枚

残 高 合 計		¥7,368,221*		
科 目	金 額	備 考		
普通預金	1086934	941188	(他券	0)
	1086942	4787316	(他券	0)
	1102213	1089717	(他券	0)
定期預金	0613594	500000	(他券	0)
	0658839	50000	(他券	0)
預金取引の全ての口座の残高を証明するものです。			以下余白	

(本証明書の金額は訂正いたしません。)
(証印・係印に押印のないものは無効です。)

福岡ひびき信用金庫

大蔵代理店



残 高 証 明 書

令和 7年 4月10日

805-0046

福岡県北九州市 八幡東区田代町18-8

エルピспан工房 様

ご請求のありました令和 7年 3月31日現在における残高は、下記のとおりであることを証明いたします。

八幡大蔵郵便局 局長

記

【調査対象者】
名義人さま エルピспан工房 様

【証明する貯金等の内容】

貯金の種類	記号番号	残高	備 考
通常貯金	17450-91922881	0円	
以上			

- ※ 金額が訂正されたものは無効です。
- ※ この証明書につきまして、ご不明な点がございましたら、次の書類等をお近くのゆうちょ銀行または郵便局の貯金窓口までお持ちのうえ、お問い合わせいただきますようお願い申し上げます。
- ・ 本証明書
 - ・ ご本人さまであることを確認できる証明書類（お名前、ご住所、生年月日の入った運転免許証や健康保険証など、法人名義の場合は登記簿謄本など、団体名義の場合は規約の写しなどもあわせてお持ちください。）
- ※ 貯金の場合、残高欄には、証明日現在の残高または元金を記載しております。
- ※ 国債の場合、残高欄には、証明日現在の額面金額、備考欄には、市場価格＋経過利息（個人向け国債の場合は中途換金額）を記載しております。（非営業日の場合、前営業日の市場価格等を記載しております。）
- ※ 調査結果に別名使用の振替口座が含まれている場合、「名義人さま」欄には口座名称または別名を記載しております。
- ※ 独立行政法人郵便貯金簡易生命保険管理・郵便局ネットワーク支援機構が管理する郵便貯金につきましては、同機構から郵便貯金管理業務の委託を受けて証明しております。