

別紙2 ①

## 令和4年度計算書類

社会福祉法人  
日本視覚障害者職能開発センター

法人単位資金収支計算書  
(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

社会福祉法人 日本視覚障害者職能開発センター

(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	53,500,000	54,601,058	△ 1,101,058	売上増	
	障害福祉サービス等事業収入	180,757,000	182,965,332	△ 2,208,332	利用実績増	
	経常経費寄附金収入	5,000,000	4,945,000	55,000		
	受取利息配当金収入	0	24,059	△ 24,059		
	その他の収入	23,350,000	24,075,271	△ 725,271		
	事業活動収入計(1)	262,607,000	266,610,720	△ 4,003,720		
事業活動による収支	支出					
	人件費支出	161,630,000	163,486,799	△ 1,856,799	社会保険料等増	
	事業費支出	23,830,000	22,368,427	1,461,573		
	事務費支出	17,774,000	35,338,644	△ 17,564,644	修繕費(外壁改修)計上	
	就労支援事業支出	54,180,000	54,885,200	△ 705,200		
	事業活動支出計(2)	257,414,000	276,079,070	△ 18,665,070		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,193,000	△ 9,468,350	14,661,350		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	0	0	0		
	施設整備等寄附金収入	0	0	0		
	固定資産売却収入	0	0	0		
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出					
固定資産取得支出	0	1,250,000	△ 1,250,000	棚等取付工事		
改修工事支出	17,500,000	0	17,500,000	修繕費へ計上		
	施設整備等支出計(5)	17,500,000	1,250,000	16,250,000		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 17,500,000	△ 1,250,000	△ 16,250,000		
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	17,500,000	17,486,000	14,000		
		その他の活動収入計(7)	17,500,000	17,486,000	14,000	
	支出					
	積立資産支出	1,420,000	1,418,180	1,820		
		その他の活動支出計(8)	1,420,000	1,418,180	1,820	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	16,080,000	16,067,820	12,180		
	予備費支出(10)	0	0	0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,773,000	5,349,470	△ 1,576,470		
	前期末支払資金残高(12)	116,127,711	116,127,711	0		
	当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	119,900,711	121,477,181	△ 1,576,470		

## 資金収支内訳表

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

社会福祉法人 日本視覚障害者職能開発センター

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	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	54,601,058	0	54,601,058	0	54,601,058
	障害福祉サービス等事業収入	182,965,332	0	182,965,332	0	182,965,332
	経常経費寄附金収入	4,945,000	0	4,945,000	0	4,945,000
	受取利息配当金収入	24,059	0	24,059	0	24,059
	その他の収入	10,435,422	13,639,849	24,075,271	0	24,075,271
	事業活動収入計(1)	252,970,871	13,639,849	266,610,720	0	266,610,720
	支出					
	人件費支出	141,210,704	22,276,095	163,486,799	0	163,486,799
	事業費支出	19,209,704	3,158,723	22,368,427	0	22,368,427
事務費支出	35,338,644	0	35,338,644	0	35,338,644	
就労支援事業支出	54,885,200	0	54,885,200	0	54,885,200	
事業活動支出計(2)	250,644,252	25,434,818	276,079,070	0	276,079,070	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,326,619	△ 11,794,969	△ 9,468,350	0	△ 9,468,350	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	0	0	0	0	0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0
	固定資産売却収入	0	0	0	0	0
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
支出						
固定資産取得支出	1,250,000	0	1,250,000	0	1,250,000	
施設整備等支出計(5)	1,250,000	0	1,250,000	0	1,250,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,250,000	0	△ 1,250,000	0	△ 1,250,000	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	17,486,000	0	17,486,000	0	17,486,000
	事業区分間繰入金収入	0	10,000,000	10,000,000	△ 10,000,000	0
	その他の活動収入計(7)	17,486,000	10,000,000	27,486,000	△ 10,000,000	17,486,000
	支出					
	積立資産支出	1,418,180	0	1,418,180	0	1,418,180
	事業区分間繰入金支出	10,000,000	0	10,000,000	△ 10,000,000	0
	その他の活動支出計(8)	11,418,180	0	11,418,180	△ 10,000,000	1,418,180
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,067,820	10,000,000	16,067,820	0	16,067,820
	予備費支出(10)	0	0	0	0	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	7,144,439	△ 1,794,969	5,349,470	0	5,349,470	
前期末支払資金残高(12)	109,780,204	6,347,507	116,127,711	0	116,127,711	
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	116,924,643	4,552,538	121,477,181	0	121,477,181	

## 社会福祉事業区分 資金収支計算書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

社会福祉法人 日本視覚障害者職能開発センター

(単位:円)

勘定科目		東京ワークショップ拠点	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入			
	就労支援事業収入	54,601,058	0	54,601,058
	障害福祉サービス等事業収入	182,965,332	0	182,965,332
	経常経費寄附金収入	4,945,000	0	4,945,000
	受取利息配当金収入	24,059	0	24,059
	その他の収入	10,435,422	0	10,435,422
	事業活動収入計(1)	252,970,871	0	252,970,871
	支出			
	人件費支出	141,210,704	0	141,210,704
	事業費支出	19,209,704	0	19,209,704
事務費支出	35,338,644	0	35,338,644	
就労支援事業支出	54,885,200	0	54,885,200	
事業活動支出計(2)	250,644,252	0	250,644,252	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,326,619	0	2,326,619	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	0	0	0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0
	固定資産売却収入	0	0	0
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
支出				
固定資産取得支出	1,250,000	0	1,250,000	
施設整備等支出計(5)	1,250,000	0	1,250,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,250,000	0	△ 1,250,000	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	14,000	0	14,000
	事業区分間繰入金収入	0	0	0
	その他の活動収入計(7)	14,000	0	14,000
	支出			
積立資産支出	1,418,180	0	1,418,180	
事業区分間繰入金支出	10,000,000	0	10,000,000	
その他の活動支出計(8)	11,418,180	0	11,418,180	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 11,404,180	0	△ 11,404,180	
予備費支出(10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 10,327,561	0	△ 10,327,561	
前期末支払資金残高(12)	109,780,204	0	109,780,204	
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	99,452,643	0	99,452,643	

## 東京ワークショップ拠点区分 資金収支計算書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5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	53,500,000	54,601,058	△ 1,101,058	
	売上収入	53,500,000	54,601,058	△ 1,101,058	
	雑収入	0	0	0	
	障害福祉サービス等事業収入	180,757,000	182,965,332	△ 2,208,332	利用者増
	自立支援給付費収入	158,560,000	159,757,153	△ 1,197,153	利用者増
	訓練等給付費収入	158,560,000	159,757,153	△ 1,197,153	利用者増
	利用者負担金収入	3,200,000	4,126,179	△ 926,179	
	その他事業収入	18,997,000	19,082,000	△ 85,000	
	補助金事業収入	18,997,000	19,082,000	△ 85,000	
	その他の事業収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	5,000,000	4,945,000	55,000	
	受取利息配当金収入	0	24,059	△ 24,059	
	その他の収入	9,178,000	10,435,422	△ 1,257,422	
	その他の事業収入	8,500,000	9,575,251	△ 1,075,251	
補助金事業収入	4,900,000	6,015,251	△ 1,115,251	職場適応援助者助成金等増	
その他の事業収入	3,600,000	3,560,000	40,000		
雑収入	678,000	860,171	△ 182,171		
事業活動収入計(1)		248,435,000	252,970,871	△ 4,511,812	
事業活動による収支	人件費支出	139,500,000	141,210,704	△ 1,710,704	社会保険料増
	役員報酬支出	1,400,000	1,857,082	△ 457,082	
	職員給料支出	86,040,000	85,942,783	97,217	
	職員賞与支出	35,490,000	35,957,020	△ 467,020	
	退職給付支出	2,070,000	1,246,000	824,000	
	法定福利費支出	14,500,000	16,207,819	△ 1,707,819	社会保険料増
	事業費支出	20,410,000	19,209,704	1,200,296	
	保健衛生費支出	1,400,000	1,687,900	△ 287,900	
	保険料支出	120,000	0	120,000	
	教養娯楽費支出	0	0	0	
	旅費交通費支出	11,800,000	12,473,487	△ 673,487	
	消耗器具備品費支出	100,000	0	100,000	
	セミナー開催費支出	2,100,000	2,048,317	51,683	
	福祉ビデオ制作費支出	3,000,000	3,000,000	0	
	ボランティア育成費支出	1,300,000	0	1,300,000	
	PC検定開発費支出	590,000	0	590,000	
	事務費支出	17,774,000	35,338,644	△ 17,564,644	
	業務委託費支出	8,105,000	8,357,297	△ 252,297	
	研修費支出	200,000	991,940	△ 791,940	
	福利厚生費支出	960,000	748,598	211,402	
	消耗品費支出	825,000	1,280,430	△ 455,430	
	新聞図書費支出	82,000	58,820	23,180	
水道光熱費支出	3,400,000	3,527,923	△ 127,923		
旅費交通費支出	750,000	192,292	557,708		
会議費支出	200,000	0	200,000		
通信運搬費支出	402,000	371,839	30,161		
修繕費支出	0	16,236,000	△ 16,236,000	外壁改修工事計上	
修理費支出	260,000	86,900	173,100		
借地料支出	0	0	0		

## 東京ワークショップ拠点区分 資金収支計算書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
	保険料支出	200,000	480,750	△ 280,750		
	公租公課支出	20,000	17,000	3,000		
	手数料支出	790,000	1,004,487	△ 214,487		
	雑費支出	480,000	816,938	△ 336,938		
	備品費支出	1,100,000	1,167,430	△ 67,430		
	就労支援事業支出	54,180,000	54,885,200	△ 705,200		
	就労支援事業販売原価支出	54,180,000	54,885,200	△ 705,200		
	事業活動支出計(2)	231,864,000	250,644,252	△ 18,780,252		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,571,000	2,326,619	14,244,381		
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	0	0	0		
	施設整備等補助金収入	0	0	0		
	施設整備等寄附金収入	0	0	0		
	施設整備等寄附金収入	0	0	0		
		0	0	0		
		0	0	0		
		0	0	0		
		0	0	0		
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
		改修工事支出	17,500,000	0	17,500,000	修繕費に計上
	改修工事支出	17,500,000	0	17,500,000		
	固定資産取得支出	0	1,250,000	△ 1,250,000		
	建物取得支出	0	0	0		
	車両取得支出	0	0	0		
	器具及び備品取得支出	0	1,250,000	△ 1,250,000	棚等取付工事	
	施設整備等支出計(5)	17,500,000	1,250,000	16,250,000		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 17,500,000	△ 1,250,000	△ 16,250,000		
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	17,500,000	17,486,000	14,000		
	建物改築工事積立預金取崩収入	17,500,000	17,486,000	14,000		
	サービス区分間繰入金収入	0	0	0		
	事業区分間繰入金収入	0	0	0		
		0	0	0		
		その他の活動収入計(7)	17,500,000	17,486,000	14,000	
		積立資産支出	1,420,000	1,418,180	1,820	
		退職管理資産支出	1,420,000	1,418,180	1,820	
		修繕積立預金積立支出	0	0	0	
		建物改築工事積立資産支出	0	0	0	
	サービス区分間繰入金支出	0	0	0		
	事業区分間繰入金支出	8,000,000	10,000,000	△ 2,000,000	公益事業自己負担分繰入	
	その他の活動による支出	0	0	0		
	その他の活動支出計(8)	9,420,000	11,418,180	△ 1,998,180		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,080,000	6,067,820	2,012,180		
	予備費支出(10)	0	0	0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	7,151,000	7,144,439	6,561		
	前期末支払資金残高(12)	109,780,204	109,780,204	0		
	当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	116,931,204	116,924,643	6,561		

## 公益事業区分 資金収支計算書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 日本視覚障害者職能開発センター

(単位:円)

勘定科目		公益事業拠点	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	0	0
		障害福祉サービス等事業収入	0	0
		経常経費寄附金収入	0	0
		その他の収入	13,639,849	0
		事業活動収入計(1)	13,639,849	0
	支出	人件費支出	22,276,095	0
事業費支出		3,158,723	0	
事務費支出		0	0	
就労支援事業支出		0	0	
事業活動支出計(2)		25,434,818	0	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 11,794,969	0	△ 11,794,969
設 整 備 等 に よ る 収 入	収入	施設整備等補助金収入	0	0
		施設整備等寄附金収入	0	0
		施設整備等収入計(4)	0	0
	支出	固定資産取得支出	0	0
		施設整備等支出計(5)	0	0
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収入	積立資産取崩収入	0	0
		事業区分間繰入金収入	10,000,000	0
		その他の活動収入計(7)	10,000,000	0
	支出	積立資産支出	0	0
		事業区分間繰入金支出	0	0
		その他の活動支出計(8)	0	0
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		10,000,000	0	10,000,000
予備費支出(10)		0	0	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 1,794,969	0	△ 1,794,969
前期末支払資金残高(12)		6,347,507	0	6,347,507
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)		4,552,538	0	4,552,538

公益事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5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	その他の収入	14,172,000	13,639,849	532,151			
	その他の収入	14,172,000	13,639,849	532,151			
	補助金事業収入	6,000,000	5,889,600	110,400			
	受託事業収入	8,172,000	7,750,249	421,751			
	事業活動収入計(1)	14,172,000	13,639,849	532,151			
事業活動による収支	支出	人件費支出	22,130,000	22,276,095	△ 146,095		
		職員給料支出	16,680,000	16,083,498	596,502		
		職員賞与支出	3,770,000	4,197,456	△ 427,456		
		法定福利費支出	1,680,000	1,995,141	△ 315,141		
		事業費支出	3,420,000	3,158,723	261,277		
		謝金支出	380,000	453,040	△ 73,040		
		旅費交通費支出	1,169,000	1,002,139	166,861		
		研修費支出	0	0	0		
		会場費支出	0	405,900	△ 405,900		
		教材費支出	54,000	55,366	△ 1,366		
		実習経費支出	0	0	0		
		厚生経費支出	0	0	0		
		備品費支出	0	0	0		
		消耗品費支出	341,000	118,546	222,454		
		印刷製本費支出	0	0	0		
		通信運搬費支出	548,000	914,708	△ 366,708		
		水道光熱費支出	0	0	0		
		リース料支出	842,000	24,024	817,976		
		アルバイト料支出	66,000	0	66,000		
		保険料支出	0	0	0		
		雑役務費支出	0	165,000	△ 165,000		
		雑費支出	20,000	20,000	0		
			事業活動支出計(2)	25,550,000	25,434,818	115,182	
			事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 11,378,000	△ 11,794,969	416,969	
		施設整備	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0
施設整備等補助金収入	0			0	0		
施設整備等収入計(4)	0			0	0		

公益事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
等による収支	支出				
	固定資産取得支出	0	0	0	
	器具及び備品取得支出	0	0	0	
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	収入				
	事業区分間繰入金収入	8,000,000	10,000,000	△ 2,000,000	自己負担分繰入
	その他の活動収入計(7)	8,000,000	10,000,000	△ 2,000,000	
	支出				
	事業区分間繰入金支出	0	0	0	
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,000,000	10,000,000	△ 2,000,000	
	予備費支出(10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 3,378,000	△ 1,794,969	△ 1,583,031	
	前期末支払資金残高(12)	6,347,507	6,347,507	0	
	当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	2,969,507	4,552,538	△ 1,583,031	

## 法人単位事業活動計算書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

社会福祉法人 日本視覚障害者職能開発センター

(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	54,601,058	51,792,706	2,808,352
	障害福祉サービス等事業収益	182,965,332	180,303,112	2,662,220
	経常経費寄附金収益	4,945,000	10,808,937	△ 5,863,937
	その他の収益	24,075,271	27,006,844	△ 2,931,573
	サービス活動収益計(1)	266,586,661	269,911,599	△ 3,324,938
	費用			
	人件費	165,506,592	148,047,253	17,459,339
	事業費	22,368,427	23,417,377	△ 1,048,950
	事務費	35,338,644	32,058,058	3,280,586
就労支援事業費用	54,885,200	53,481,783	1,403,417	
減価償却費	6,464,398	6,271,630	192,768	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,439,629	△ 1,439,629	0	
サービス活動費用計(2)	283,123,632	261,836,472	21,287,160	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 16,536,971	8,075,127	△ 24,612,098	
サービス活動外増減の部	収益			
	その他のサービス活動外収益	0	0	0
	受取利息配当収益	24,059	4,265	19,794
	サービス活動外収益計(4)	24,059	4,265	19,794
	費用			
その他のサービス活動外費用	0	0	0	
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	24,059	4,265	19,794	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 16,512,912	8,079,392	△ 24,592,304	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	基本金組入額	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 16,512,912	8,079,392	△ 24,592,304	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	50,989,051	42,909,659	8,079,392
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	34,476,139	50,989,051	△ 16,512,912
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	17,486,000	0	17,486,000
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	51,962,139	50,989,051	973,088

## 事業活動内訳表

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

社会福祉法人 日本視覚障害者職能開発センター

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	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	54,601,058	0	54,601,058	0	54,601,058
	障害福祉サービス等事業収益	182,965,332	0	182,965,332	0	182,965,332
	経常経費寄附金収益	4,945,000	0	4,945,000	0	4,945,000
	その他の収益	10,435,422	13,639,849	24,075,271	0	24,075,271
	サービス活動収益計(1)	252,946,812	13,639,849	266,586,661	0	266,586,661
	費用					
	人件費	143,230,497	22,276,095	165,506,592	0	165,506,592
	事業費	19,209,704	3,158,723	22,368,427	0	22,368,427
	事務費	35,338,644	0	35,338,644	0	35,338,644
就労支援事業	54,885,200	0	54,885,200	0	54,885,200	
減価償却費	6,464,398	0	6,464,398	0	6,464,398	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,439,629	0	△ 1,439,629	0	△ 1,439,629	
サービス活動費用計(2)	257,688,814	25,434,818	283,123,632	0	283,123,632	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 4,742,002	△ 11,794,969	△ 16,536,971	0	△ 16,536,971	
サービス活動外増減の部	収益					
	その他のサービス活動外収益	0	0	0	0	0
	受取利息配当収益	24,059	0	24,059	0	24,059
	サービス活動外収益計(4)	24,059	0	24,059	0	24,059
	費用					
その他のサービス活動外費用	0	0	0	0	0	
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	24,059	0	24,059	0	24,059	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 4,717,943	△ 11,794,969	△ 16,512,912	0	△ 16,512,912	
特別増減の部	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
	固定資産売却益	0	0	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	10,000,000	10,000,000	△ 10,000,000	0
	特別収益計(8)	0	10,000,000	10,000,000	△ 10,000,000	0
	費用					
	基本金組入額	0	0	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金費用	10,000,000	0	10,000,000	△ 10,000,000	0	
その他の特別損失	0	0	0	0	0	
特別費用計(9)	10,000,000	0	10,000,000	△ 10,000,000	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 10,000,000	10,000,000	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 14,717,943	△ 1,794,969	△ 16,512,912	0	△ 16,512,912	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	44,641,544	6,347,507	50,989,051	0	50,989,051
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	29,923,601	4,552,538	34,476,139	0	34,476,139
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	17,486,000	0	17,486,000	0	17,486,000
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	47,409,601	4,552,538	51,962,139	0	51,962,139

## 社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

社会福祉法人 日本視覚障害者職能開発センター

(単位:円)

勘定科目		東京ワークショップ拠点	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	54,601,058	0	54,601,058
	障害福祉サービス等事業収益	182,965,332	0	182,965,332
	経常経費寄附金収益	4,945,000	0	4,945,000
	その他の収益	10,435,422	0	10,435,422
	サービス活動収益計(1)	252,946,812	0	252,946,812
	費用			
	人件費	143,230,497	0	143,230,497
	事業費	19,209,704	0	19,209,704
	事務費	35,338,644	0	35,338,644
就労支援事業費用	54,885,200	0	54,885,200	
減価償却費	6,464,398	0	6,464,398	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,439,629	0	△ 1,439,629	
サービス活動費用計(2)	257,688,814	0	257,688,814	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 4,742,002	0	△ 4,742,002	
サービス活動外増減の部	収益			
	その他のサービス活動外収益	0	0	0
	受取利息配当収益	24,059	0	24,059
	サービス活動外収益計(4)	24,059	0	24,059
	費用			
その他のサービス活動外費用	0	0	0	
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	24,059	0	24,059	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 4,717,943	0	△ 4,717,943	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	基本金組入額	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
事業区分間繰入金費用	10,000,000	0	10,000,000	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計(9)	10,000,000	0	10,000,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 10,000,000	0	△ 10,000,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 14,717,943	0	△ 14,717,943	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	44,641,544	0	44,641,544
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	29,923,601	0	29,923,601
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	17,486,000	0	17,486,000
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	47,409,601	0	47,409,601

東京ワークショップ拠点区分 事業活動計算書  
(自)令和4年4月1日 (至)令和5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)	
収益	就労支援事業収益	54,601,058	51,792,706	2,808,352	
	売上収益	54,601,058	51,792,706	2,808,352	
	雑収入	0	0	0	
	障害福祉サービス等事業収益	182,965,332	180,303,112	2,662,220	
	自立支援費収益	159,757,153	157,054,501	2,702,652	
	訓練等給付費収益	159,757,153	157,054,501	2,702,652	
	利用者負担金収益	4,126,179	4,251,611	△ 125,432	
	その他事業収益	19,082,000	18,997,000	85,000	
	補助金事業収益	19,082,000	18,997,000	85,000	
	その他の事業収益	0	0	0	
	経常経費寄附金収益	4,945,000	10,808,937	△ 5,863,937	
	その他の収益	10,435,422	8,392,078	2,043,344	
	その他の収益	9,575,251	7,397,992	2,177,259	
	補助金事業収益	6,015,251	3,827,992	2,187,259	
	その他の事業収益	3,560,000	3,570,000	△ 10,000	
	雑収入	860,171	994,086	△ 133,915	
	サービス活動収益計(1)		252,946,812	251,296,833	1,649,979
サービス活動増減の部	費用	人件費	143,230,497	127,813,531	15,416,966
		役員報酬	1,857,082	1,534,109	322,973
		職員給料	85,942,783	77,708,045	8,234,738
		職員賞与	28,661,007	23,867,359	4,793,648
		賞与引当金繰入	7,897,626	7,296,013	601,613
		退職給付費用	2,664,180	2,612,752	51,428
		法定福利費	16,207,819	14,795,253	1,412,566
		事業費	19,209,704	20,199,450	△ 989,746
		保健衛生費	1,687,900	1,699,800	△ 11,900
		保険料	0	0	0
		教養娯楽費	0	0	0
		旅費交通費	12,473,487	12,485,177	△ 11,690
		消耗器具備品費	0	594,000	△ 594,000
		セミナー開催費	2,048,317	2,057,573	△ 9,256
		福祉ビデオ制作費	3,000,000	3,000,000	0
		ボランティア育成費	0	62,900	△ 62,900
		PC検定開発費	0	300,000	△ 300,000
	事務費	35,338,644	32,058,058	3,280,586	
	業務委託費	8,357,297	9,791,815	△ 1,434,518	
	研修費	991,940	218,890	773,050	
	福利厚生費	748,598	487,004	261,594	
	消耗品費	1,280,430	1,550,584	△ 270,154	
	新聞図書費	58,820	62,460	△ 3,640	
	水道光熱費	3,527,923	2,409,656	1,118,267	
	旅費交通費	192,292	204,316	△ 12,024	
	会議費	0	0	0	
	通信運搬費	371,839	218,287	153,552	
	修繕費	16,236,000	6,056,162	10,179,838	
	修理費	86,900	814,940	△ 728,040	
	借地料	0	0	0	
	保険料	480,750	478,899	1,851	
	公租公課	17,000	19,200	△ 2,200	
	手数料	1,004,487	1,013,382	△ 8,895	
	雑費	816,938	856,357	△ 39,419	
備品費	1,167,430	7,876,106	△ 6,708,676		
就労支援事業費用	54,885,200	53,481,783	1,403,417		
就労支援事業販売原価	54,885,200	53,481,783	1,403,417		
減価償却費	6,464,398	6,271,630	192,768		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,439,629	△ 1,439,629	0		
サービス活動費用計(2)		257,688,814	238,384,823	19,303,991	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 4,742,002	12,912,010	△ 17,654,012	

東京ワークショップ拠点区分 事業活動計算書  
 (自)令和4年4月1日 (至)令和5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)	
サービス活動外増減の部	収益				
	その他のサービス活動外収益	0	0	0	
	受取利息配当収益	24,059	4,265	19,794	
	サービス活動外収益計(4)	24,059	4,265	19,794	
費用	その他のサービス活動外費用	0	0	0	
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	24,059	4,265	19,794	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 4,717,943	12,916,275	△ 17,634,218	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0
		施設整備等補助金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		車両運搬売却益	0	0	0
		事業区分間繰入金収益	0	0	0
	特別収益計(8)	0	0	0	
	費用	基本金組入額	0	0	0
		3号基本金組入額	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	0	0	0
事業区分間繰入金費用		10,000,000	5,000,000	5,000,000	
その他の特別損失	0	0	0		
過年度損益修正	0	0	0		
特別費用計(9)	10,000,000	5,000,000	5,000,000		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 10,000,000	△ 5,000,000	△ 5,000,000		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 14,717,943	7,916,275	△ 22,634,218	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	44,641,544	36,725,269	7,916,275	
活動	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	29,923,601	44,641,544	△ 14,717,943	
増減差額の部	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	17,486,000	0	17,486,000	
	建物改築工事積立金取崩額	17,486,000	0	17,486,000	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
	修繕積立預金積立額	0	0	0	
	建物改築工事積立金積立額	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		47,409,601	44,641,544	2,768,057	

## 公益事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 日本視覚障害者職能開発センター

(単位:円)

勘定科目		公益事業拠点	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	0	0	0
		障害福祉サービス等事業収益	0	0	0
		経常経費寄附金収益	0	0	0
		その他の収益	13,639,849	0	13,639,849
		サービス活動収益計(1)	13,639,849	0	13,639,849
	費用	人件費	22,276,095	0	22,276,095
		事業費	3,158,723	0	3,158,723
		事務費	0	0	0
		就労支援事業費用	0	0	0
		減価償却費	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額		0	0	0	
サービス活動費用計(2)	25,434,818	0	25,434,818		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 11,794,969	0	△ 11,794,969		
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	0	0	0
		サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	費用	その他のサービス活動外費用	0	0	0
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	0
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 11,794,969	0	△ 11,794,969		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		事業区分間繰入金収益	10,000,000	0	10,000,000
		特別収益計(8)	10,000,000	0	10,000,000
	費用	基本金組入額	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	0	0	0
		事業区分間繰入金費用	0	0	0
		その他の特別損失	0	0	0
		特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)	10,000,000	0	10,000,000		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 1,794,969	0	△ 1,794,969		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	6,347,507	0	6,347,507	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,552,538	0	4,552,538	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	4,552,538	0	4,552,538	

## 公益事業拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5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)	
収益	その他の収益	13,639,849	18,614,766	△ 4,974,917	
	その他の収益	13,639,849	18,614,766	△ 4,974,917	
	補助金事業収益	5,889,600	10,021,500	△ 4,131,900	
	受託事業収益	7,750,249	8,593,266	△ 843,017	
	その他の収益	0	0	0	
サービス活動収益計(1)		13,639,849	18,614,766	△ 4,974,917	
サービス活動増減の部	費用	人件費	22,276,095	20,233,722	2,042,373
		職員給料	16,083,498	14,561,458	1,522,040
		職員賞与	4,197,456	3,786,974	410,482
		法定福利費	1,995,141	1,885,290	109,851
		事業費	3,158,723	3,217,927	△ 59,204
		謝金	453,040	312,360	140,680
		旅費交通費	1,002,139	1,147,299	△ 145,160
		会場費	405,900	0	405,900
		教材費	55,366	39,386	15,980
		実習経費	0	0	0
		福利厚生費	0	0	0
		備品費	0	0	0
		消耗品費	118,546	113,171	5,375
		印刷製本費	0	0	0
		通信運搬費	914,708	805,035	109,673
		水道光熱費	0	0	0
		リース料	24,024	675,336	△ 651,312
		会議費	0	0	0
		アルバイト料	0	13,000	△ 13,000
		保険料	0	14,340	△ 14,340
雑役務費	165,000	68,000	97,000		
雑費	20,000	30,000	△ 10,000		
サービス活動費用計(2)		25,434,818	23,451,649	1,983,169	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 11,794,969	△ 4,836,883	△ 6,958,086	
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	0	0	0
		サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	費用	その他のサービス活動外費用	0	0	0
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		0	0	0	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 11,794,969	△ 4,836,883	△ 6,958,086	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0
		施設整備等補助金収益	0	0	0
		事業区分間繰入金収益	10,000,000	5,000,000	5,000,000
	特別収益計(8)		10,000,000	5,000,000	5,000,000
	費用	事業区分間繰入金費用	0	0	0
特別費用計(9)		0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		10,000,000	5,000,000	5,000,000	
当期活動増減差額合計(11)=(7)+(10)		△ 1,794,969	163,117	△ 1,958,086	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		6,347,507	6,184,390	163,117
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		4,552,538	6,347,507	△ 1,794,969
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		4,552,538	6,347,507	△ 1,794,969	

法人単位貸借対照表  
令和5年3月31日現在

社会福祉法人 日本視覚障害者職能開発センター

単位(円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	128,897,710	123,533,491	5,364,219	流動負債	15,318,155	14,701,793	616,362
現金預金	90,040,671	88,310,444	1,730,227	事業未払金	2,878,979	3,075,682	△ 196,703
事業未収金	38,857,039	35,223,047	3,633,992	預り金	55,090	16,054	39,036
				職員預り金	3,486,460	2,814,044	672,416
				前受金	1,000,000	1,500,000	△ 500,000
				賞与引当金	7,897,626	7,296,013	601,613
				固定負債	7,324,932	5,906,752	1,418,180
				退職給付引当金	7,324,932	5,906,752	1,418,180
				負債の部合計	22,643,087	20,608,545	2,034,542
				純資産の部			
				基本金	150,000,000	150,000,000	0
固定資産	298,181,422	319,463,640	△ 21,282,218	国庫補助金等特別積立金	23,461,406	24,901,035	△ 1,439,629
基本財産	96,627,288	100,869,670	△ 4,242,382				
建物	96,627,288	100,869,670	△ 4,242,382	その他の積立金	179,012,500	196,498,500	△ 17,486,000
				建物改築工事積立金	179,012,500	196,498,500	△ 17,486,000
				建物修繕積立金	0	0	0
その他の固定資産	201,554,134	218,593,970	△ 17,039,836	研修ホーム積立金	0	0	0
車両運搬具	929,756	1,540,757	△ 611,001	次期繰越活動増減差額	51,962,139	50,989,051	973,088
器具及び備品	14,286,946	14,647,961	△ 361,015	(うち当期活動増減差額)	△ 16,512,912	8,079,392	△ 24,592,304
退職給付引当資産	7,324,932	5,906,752	1,418,180				
建物改築工事積立資産	179,012,500	196,498,500	△ 17,486,000				
建物修繕積立資産	0	0	0				
研修ホーム積立資産	0	0	0				
				純資産の部合計	404,436,045	422,388,586	△ 17,952,541
資産の部合計	427,079,132	442,997,131	△ 15,917,999	負債及び純資産の部合計	427,079,132	442,997,131	△ 15,917,999

## 貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

社会福祉法人 日本視覚障害者職能開発センター

単位(円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
資産の部					
流動資産	123,923,293	4,974,417	128,897,710	0	128,897,710
現金預金	87,001,254	3,039,417	90,040,671	0	90,040,671
事業未収金	36,922,039	1,935,000	38,857,039	0	38,857,039
固定資産	298,181,422	0	298,181,422	0	298,181,422
基本財産	96,627,288	0	96,627,288	0	96,627,288
建物	96,627,288	0	96,627,288	0	96,627,288
その他の固定資産	201,554,134	0	201,554,134	0	201,554,134
車両運搬具	929,756	0	929,756	0	929,756
器具及び備品	14,286,946	0	14,286,946	0	14,286,946
退職給付引当資産	7,324,932	0	7,324,932	0	7,324,932
建物改築工事積立資産	179,012,500	0	179,012,500	0	179,012,500
建物修繕積立資産	0	0	0	0	0
研修ホーム積立資産	0	0	0	0	0
資産の部合計	422,104,715	4,974,417	427,079,132	0	427,079,132
負債の部					
流動負債	14,896,276	421,879	15,318,155	0	15,318,155
事業未払金	2,457,100	421,879	2,878,979	0	2,878,979
預り金	55,090	0	55,090	0	55,090
職員預り金	3,486,460	0	3,486,460	0	3,486,460
前受金	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
賞与引当金	7,897,626	0	7,897,626	0	7,897,626
固定負債	7,324,932	0	7,324,932	0	7,324,932
退職給付引当金	7,324,932	0	7,324,932	0	7,324,932
負債の部合計	22,221,208	421,879	22,643,087	0	22,643,087
純資産の部					
基本金	150,000,000	0	150,000,000	0	150,000,000
国庫補助金等特別積立金	23,461,406	0	23,461,406	0	23,461,406
その他の積立金	179,012,500	0	179,012,500	0	179,012,500
建物改築工事積立金	179,012,500	0	179,012,500	0	179,012,500
建物修繕積立金	0	0	0	0	0
研修ホーム積立金	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	47,409,601	4,552,538	51,962,139	0	51,962,139
(うち当期活動増減差額)	△ 14,717,943	△ 1,794,969	△ 16,512,912	0	△ 16,512,912
純資産の部合計	399,883,507	4,552,538	404,436,045	0	404,436,045
負債及び純資産の部合計	422,104,715	4,974,417	427,079,132	0	427,079,132

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

社会福祉法人 日本視覚障害者職能開発センター

単位(円)

勘定科目	東京ワークショップ	内部取引消去	事業区分計
<b>資産の部</b>			
流動資産	123,923,293	0	123,923,293
現金預金	87,001,254	0	87,001,254
事業未収金	36,922,039	0	36,922,039
固定資産	298,181,422	0	298,181,422
基本財産	96,627,288	0	96,627,288
建物	96,627,288	0	96,627,288
その他の固定資産	201,554,134	0	201,554,134
車両運搬具	929,756	0	929,756
器具及び備品	14,286,946	0	14,286,946
退職給付引当資産	7,324,932	0	7,324,932
建物改築工事積立資産	179,012,500	0	179,012,500
建物修繕積立資産	0	0	0
研修ホーム積立資産	0	0	0
資産の部合計	422,104,715	0	422,104,715
<b>負債の部</b>			
流動負債	14,896,276	0	14,896,276
事業未払金	2,457,100	0	2,457,100
預り金	55,090	0	55,090
職員預り金	3,486,460	0	3,486,460
前受金	1,000,000	0	1,000,000
賞与引当金	7,897,626	0	7,897,626
固定負債	7,324,932	0	7,324,932
退職給付引当金	7,324,932	0	7,324,932
負債の部合計	22,221,208	0	22,221,208
<b>純資産の部</b>			
基本金	150,000,000	0	150,000,000
国庫補助金等特別積立金	23,461,406	0	23,461,406
その他の積立金	179,012,500	0	179,012,500
建物改築工事積立金	179,012,500	0	179,012,500
建物修繕積立金	0	0	0
研修ホーム積立金	0	0	0
次期繰越活動増減差額	47,409,601	0	47,409,601
(うち当期活動増減差額)	△ 14,717,943	0	△ 14,717,943
純資産の部合計	399,883,507	0	399,883,507
負債及び純資産の部合計	422,104,715	0	422,104,715

## 東京ワークショップ拠点区分 貸借対照表

令和5年3月31日現在

社会福祉法人 日本視覚障害者職能開発センター

単位(円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	123,923,293	116,492,702	7,430,591	流動負債	14,896,276	14,008,511	887,765
現金預金	87,001,254	84,633,255	2,367,999	事業未払金	2,457,100	2,382,400	74,700
事業未収金	36,922,039	31,859,447	5,062,592	預り金	55,090	16,054	39,036
				職員預り金	3,486,460	2,814,044	672,416
				前受金	1,000,000	1,500,000	△ 500,000
				賞与引当金	7,897,626	7,296,013	601,613
				固定負債	7,324,932	5,906,752	1,418,180
				退職給付引当金	7,324,932	5,906,752	1,418,180
				負債の部合計	22,221,208	19,915,263	2,305,945
				純資産の部			
				基本金	150,000,000	150,000,000	0
固定資産	298,181,422	319,463,640	△ 21,282,218	国庫補助金等特別積立金	23,461,406	24,901,035	△ 1,439,629
基本財産	96,627,288	100,869,670	△ 4,242,382	その他の積立金	179,012,500	196,498,500	△ 17,486,000
建物	96,627,288	100,869,670	△ 4,242,382	建物改築工事積立金	179,012,500	196,498,500	△ 17,486,000
				建物修繕積立金	0	0	0
その他の固定資産	201,554,134	218,593,970	△ 17,039,836	研修ホーム積立金	0	0	0
車両運搬具	929,756	1,540,757	△ 611,001	次期繰越活動増減差額	47,409,601	44,641,544	2,768,057
器具及び備品	14,286,946	14,647,961	△ 361,015	(うち当期活動増減差額)	△ 14,717,943	7,916,275	△ 22,634,218
退職給付引当資産	7,324,932	5,906,752	1,418,180				
建物改築工事積立資産	179,012,500	196,498,500	△ 17,486,000				
建物修繕積立資産	0	0	0				
研修ホーム積立資産	0	0	0				
				純資産の部合計	399,883,507	416,041,079	△ 16,157,572
資産の部合計	422,104,715	435,956,342	△ 13,851,627	負債及び純資産の部合計	422,104,715	435,956,342	△ 13,851,627

## 公益事業区分 貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

社会福祉法人 日本視覚障害者職能開発センター

単位(円)

勘定科目	公益事業	内部取引消去	事業区分計
資産の部			
流動資産	4,974,417	0	4,974,417
現金預金	3,039,417	0	3,039,417
事業未収金	1,935,000	0	1,935,000
固定資産	0	0	0
基本財産	0	0	0
建物	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	0	0	0
退職給付引当資産	0	0	0
建物改築工事積立資産	0	0	0
研修ホーム積立資産	0	0	0
資産の部合計	4,974,417	0	4,974,417
負債の部			
流動負債	421,879	0	421,879
事業未払金	421,879	0	421,879
預り金	0	0	0
前受金	0	0	0
固定負債	0	0	0
退職給付引当金	0	0	0
負債の部合計	421,879	0	421,879
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
建物改築工事積立金	0	0	0
研修ホーム積立金	0	0	0
次期繰越活動増減差額	4,552,538	0	4,552,538
(うち当期活動増減額)	△ 1,794,969	0	△ 1,794,969
純資産の部合計	4,552,538	0	4,552,538
負債及び純資産の部合計	4,974,417	0	4,974,417

## 公益事業拠点区分 貸借対照表

令和5年3月31日現在

社会福祉法人 日本視覚障害者職能開発センター

単位(円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	4,974,417	7,040,789	△ 2,066,372	流動負債	421,879	693,282	△ 271,403
現金預金	3,039,417	3,677,189	△ 637,772	事業未払金	421,879	693,282	△ 271,403
事業未収金	1,935,000	3,363,600	△ 1,428,600	預り金	0	0	0
				前受金	0	0	0
				固定負債	0	0	0
				退職給付引当金	0	0	0
				負債の部合計	421,879	693,282	△ 271,403
				純資産の部			
				基本金	0	0	0
固定資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
基本財産	0	0	0				
建物	0	0	0	その他積立金	0	0	0
				建物改築工事積立金	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0				
車両運搬具	0	0	0	次期繰越活動増減差額	4,552,538	6,347,507	△ 1,794,969
器具及び備品	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	△ 1,794,969	163,117	△ 1,958,086
退職給付引当資産	0	0	0				
建物改築工事積立資産	0	0	0				
研修ホーム積立資産	0	0	0				
				純資産の部合計	4,552,538	6,347,507	△ 1,794,969
資産の部合計	4,974,417	7,040,789	△ 2,066,372	負債及び純資産の部合計	4,974,417	7,040,789	△ 2,066,372

## 計算書類に対する注記(法人全体)

### 1. 継続事業の前提に関する注記

事業全般において概ね順調に推移している

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却方法

建物並びに車両運搬具、器具及び備品 定額法

#### (2) 引当金の計上基準

退職給付引当金 職員の退職時に備えるため、期末時に退職した見込み分を計上している。  
当法人で採用している社会福祉法人東京都社会福祉協議会の退職共済制度に基づき、  
当期末における東京都社会福祉協議会への法人負担の掛金累計額を計上している。  
賞与引当金 令和4年12月～令和5年3月分の令和5年夏季賞与見込額を計上している  
徴収不能引当金 該当なし

#### (3) 消費税の処理方法

消費税込みで処理している

### 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

- ① 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度
- ② 社会福祉法人東京都社会福祉協議会が実施する退職共済制度
- ③ 平成14年以前に採用された職員については、法人独自の退職金制度を設けていたため退職金制度廃止時の金額を支給予定として引当金として計上している

### 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

- (1) 法人全体の計算書類(第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 東京ワークショップ拠点(社会福祉事業)
    - 「本部事業」
    - 「就労継続支援B型事業」
    - 「就労移行支援事業」
    - 「就労定着支援事業」
  - イ 公益事業拠点(公益事業)
    - 「職業能力開発訓練事業」
    - 「啓発活動事業」

### 6. 基本財産の増減内容及び金額

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
建物	100,869,670	0	4,242,382	96,627,288
合計	100,869,670	0	4,242,382	96,627,288

### 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

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	245,176,500	148,549,212	96,627,288
車両運搬具	3,666,009	2,736,253	929,756
器具及び備品	57,455,310	43,168,364	14,286,946
合計	306,297,819	194,453,829	111,843,990

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

(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	38,857,039	0	38,857,039
合計	38,857,039	0	38,857,039

11.満期保有目的の債券の内容並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし

12. 関連当事者との取引内容  
該当なし

13.重要な偶発債務  
該当なし

14重要な後発事象  
該当なし

15 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け  
該当なし

16.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