

# 計 算 書 類

令和3年度

自 令和3年4月1日

至 令和4年3月31日

社会福祉法人小金井さくら会

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収支	収	就労支援事業収入	10,200,000	8,311,782	1,888,218
		障害福祉サービス等事業収入	155,219,000	161,371,109	-6,152,109
		経常経費寄附金収入	64,000,000	64,234,444	-234,444
		受取利息配当金収入		579	-579
		その他の収入	6,460,000	2,434,421	4,025,579
		事業活動収入計(1)	235,879,000	236,352,335	-473,335
	支	人件費支出	111,892,600	108,449,415	3,443,185
		事業費支出	22,730,000	17,390,171	5,339,829
		事務費支出	22,644,000	18,353,168	4,290,832
		就労支援事業支出	10,200,000	7,199,246	3,000,754
支払利息支出		395,000	394,625	375	
	その他の支出	1,970,000		1,970,000	
	事業活動支出計(2)	169,831,600	151,786,625	18,044,975	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	66,047,400	84,565,710	-18,518,310	
施設整備等による収支	収	施設整備等寄附金収入	10,000,000	12,255,890	-2,255,890
		施設整備等収入計(4)	10,000,000	12,255,890	-2,255,890
	支	設備資金借入金元金償還支出	5,904,000	5,904,000	
		固定資産取得支出	8,800,000	8,800,000	
		施設整備等支出計(5)	14,704,000	14,704,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-4,704,000	-2,448,110	-2,255,890	
その他の活動による収支	収	拠点区分間繰入金収入	26,200,000		26,200,000
		サービス区分間繰入金収入	4,300,000		4,300,000
		その他の活動収入計(7)	30,500,000		30,500,000
	支	積立資産支出		920,460	-920,460
		拠点区分間繰入金支出	26,200,000		26,200,000
		サービス区分間繰入金支出	4,300,000		4,300,000
	その他の活動支出計(8)	30,500,000	920,460	29,579,540	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-920,460	920,460	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	61,343,400	81,197,140	-19,853,740	
	前期末支払資金残高(12)		27,474,229	-27,474,229	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	61,343,400	108,671,369	-47,327,969	

## 法人単位事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	8,311,782		8,311,782
		障害福祉サービス等事業収益	161,371,109		161,371,109
		経常経費寄附金収益	64,234,444	27,646,087	36,588,357
		サービス活動収益計(1)	233,917,335	27,646,087	206,271,248
	費用	人件費	109,369,875	170,000	109,199,875
		事業費	15,057,350		15,057,350
事務費		18,353,968	1,868	18,352,100	
	就労支援事業費用	7,199,246		7,199,246	
	減価償却費	11,358,799		11,358,799	
	サービス活動費用計(2)	161,339,238	171,868	161,167,370	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	72,578,097	27,474,219	45,103,878	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	579	10	569
		その他のサービス活動外収益	2,435,221		2,435,221
		サービス活動外収益計(4)	2,435,800	10	2,435,790
	費用	支払利息	394,625		394,625
		その他のサービス活動外費用	2,332,821		2,332,821
		サービス活動外費用計(5)	2,727,446		2,727,446
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-291,646	10	-291,656	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	72,286,451	27,474,229	44,812,222	
特別増減の部	収益	施設整備等寄附金収益	12,255,890		12,255,890
		固定資産受贈額	5,755,931	232,235,136	-226,479,205
		特別収益計(8)	18,011,821	232,235,136	-214,223,315
	費用	基本金組入額		259,881,223	-259,881,223
		特別費用計(9)		259,881,223	-259,881,223
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	18,011,821	-27,646,087	45,657,908	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	90,298,272	-171,858	90,470,130	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	-171,858		-171,858
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	90,126,414	-171,858	90,298,272
		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)	90,126,414	-171,858	90,298,272	

法人単位貸借対照表

令和 4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	116,747,651	27,479,431	89,268,220	流動負債	13,980,282	5,889,202	8,091,080
現金預金	86,543,029	27,479,431	59,063,598	1年以内返済予定設備資金借入金	5,904,000	5,884,000	20,000
事業未収金	23,112,082		23,112,082	未払費用	7,165,566		7,165,566
貯蔵品	428,291		428,291	預り金	659,892	5,202	654,690
前払費用	6,664,249		6,664,249	仮受金	250,824		250,824
固定資産	329,434,968	319,018,136	10,416,832	固定負債	82,194,700	80,899,000	1,295,700
基本財産	262,590,162	269,068,839	-6,478,737	設備資金借入金	74,975,000	80,899,000	-5,924,000
土地	153,073,587	153,073,587		退職給付引当金	7,219,700		7,219,700
建物	109,516,515	115,995,252	-6,478,737	負債の部合計	96,174,982	86,788,202	9,386,780
その他の固定資産	66,844,866	49,949,297	16,895,569	純 資 産 の 部			
建物	39,724,739	42,156,683	-2,431,944	基本金	259,881,223	259,881,223	
構築物	7,299,257	7,600,111	-300,854	次期繰越活動増減差額	90,126,414	-171,858	90,298,272
車輛運搬具	1,148,930		1,148,930	(うち当期活動増減差額)	90,298,272	-171,858	90,470,130
器具及び備品	804,933	192,503	612,430				
建設仮勘定	8,800,000		8,800,000				
ソフトウェア	438,432		438,432				
退職給付引当資産	7,219,700		7,219,700				
差入保証金	1,408,875		1,408,875				
資産の部合計	446,182,619	346,497,567	99,685,052	純資産の部合計	350,007,637	259,709,365	90,298,272
				負債及び純資産の部合計	446,182,619	346,497,567	99,685,052

社会福祉事業事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位: 円)

事業活動による収支	勘定科目	グループホームさくら				合計	内部取引消去	事業区分合計
		ファミリー工房さくら	ゆめ工房さくら	グループホームさくら				
事業活動による収支	収入					8,311,782		8,311,782
	就労支援事業収入	3,958,796	4,352,986			161,371,109		161,371,109
	障害福祉サービス等事業収入	45,518,395	62,170,514	53,682,200		64,234,444		64,234,444
	経常経費寄附金収入	55,082,866	3,136,673	6,014,905		579		579
	受取利息配当金収入 その他の収入	433	104	42		2,434,421		2,434,421
支出					236,352,335		236,352,335	
事業活動収入計(1)		105,499,457	70,542,625	60,310,253		108,449,415		108,449,415
人件費支出	40,800,403	33,852,457	33,796,555		17,390,171		17,390,171	
事業費支出	6,841,835	6,059,856	4,488,480		18,353,168		18,353,168	
事務費支出	7,981,305	6,856,203	3,515,660		7,199,246		7,199,246	
就労支援事業支出	3,324,350	3,874,896			394,625		394,625	
支払利息支出	292,212		102,413		151,786,625		151,786,625	
事業活動支出計(2)		59,240,105	50,643,412	41,903,108		84,565,710		84,565,710
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		46,259,352	19,899,213	18,407,145		12,255,890		12,255,890
収入	施設整備等寄附金収入	12,255,890				12,255,890		12,255,890
支出	施設整備等収入計(4)	12,255,890				5,904,000		5,904,000
設備資金借入金元金償還支出		3,312,000				8,800,000		8,800,000
固定資産取得支出			8,800,000					
施設整備等による収支						14,704,000		14,704,000
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		8,943,890	-8,800,000	-2,592,000		-2,448,110		-2,448,110
収入	拠点区分繰入金収入	10,238,215	12,279,518	10,494		22,528,227		22,528,227
支出	その他の活動収入計(7)	10,238,215	12,279,518	10,494		22,528,227		22,528,227
積立資産支出		358,800	258,060	303,600		920,460		920,460
拠点区分繰入金支出		12,290,012	2,246,300	7,991,915		22,528,227		22,528,227
その他の活動による収支						23,448,687		23,448,687
その他の活動支出計(8)		12,648,812	2,504,360	8,295,515		-22,528,227		-22,528,227
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-2,410,597	9,775,158	-8,285,021		-920,460		-920,460

社会福祉事業事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目	パワー工房さくら	ゆめ工房さくら	グループホームさくら	合計	内部取引消去	事業区分合計
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	52,792,645	20,874,371	7,530,124	81,197,140		81,197,140
前期未支払資金残高(11)	18,474,226	5,000,002	4,000,001	27,474,229		27,474,229
当期未支払資金残高(10)+(11)	71,266,871	25,874,373	11,530,125	108,671,369		108,671,369

社会福祉事業事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

勘定科目		フレア-工房さくら	ゆめ工房さくら	グループホームさくら	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収				8,311,782		8,311,782
	益	3,958,796	4,352,986	53,682,200	161,371,109		161,371,109
サービス活動増減の部	費用	45,518,395	62,170,514	6,014,905	64,234,444		64,234,444
		55,082,866	3,136,673	59,697,105	233,917,335		233,917,335
		104,560,057	69,660,173	34,100,155	109,369,875		109,369,875
		41,159,203	5,225,908	3,875,374	15,057,350		15,057,350
		5,956,068	6,856,203	3,515,660	18,353,968		18,353,968
		7,982,105	3,874,896		7,199,246		7,199,246
		3,324,350	150,678	6,478,869	11,358,799		11,358,799
		4,729,252	50,218,202	47,970,068	161,339,238		161,339,238
		63,150,978	19,441,971	11,727,047	72,578,097		72,578,097
		41,409,079	104	42	579		579
サービス活動外増減の部	収	433	882,348	613,106	2,435,221		2,435,221
	益	939,767	882,452	613,148	2,435,800		2,435,800
サービス活動外増減の部	費用	940,200	882,452		394,625		394,625
		292,212	833,948		2,332,821		2,332,821
サービス活動外増減の部	費用	885,767					
経常増減差額(7)=(3)+(6)	サービス活動外費用計(5)	1,177,979	833,948	715,519	2,727,446		2,727,446
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-237,779	48,504	-102,371	-291,646		-291,646
特別増減の部	特別増減差額(7)=(3)+(6)	41,171,300	19,490,475	11,624,676	72,286,451		72,286,451
	施設整備等寄附金収益	12,255,890			12,255,890		12,255,890
特別増減の部	固定資産受贈額	3,262,376	2,493,555		5,755,931		5,755,931
	拠点区分間繰入金収益	10,238,215	12,279,518	10,494	22,528,227	-22,528,227	
特別増減の部	特別収益計(8)	25,756,481	14,773,073	10,494	40,540,048	-22,528,227	18,011,821
	拠点区分間繰入金費用	12,290,012	2,246,300	7,991,915	22,528,227	-22,528,227	
特別増減の部	特別費用計(9)	12,290,012	2,246,300	7,991,915	22,528,227	-22,528,227	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	13,466,469	12,526,773	-7,981,421	18,011,821		18,011,821
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	前期繰越活動増減差額(12)	54,637,769	32,017,248	3,643,255	90,298,272		90,298,272
	当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-171,861	2	1	-171,858		-171,858
繰越	基本金取崩額(14)	54,465,908	32,017,250	3,643,256	90,126,414		90,126,414

(単位:円)

社会福祉事業事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	フラワー工房さくら	ゆめ工房さくら	グループホームさくら	合計	内部取引消去	事業区分合計
その他の積立金取崩額(15)						
その他の積立金積立額(16)						
増減差額の部	54,465,908	32,017,250	3,643,256	90,126,414		90,126,414
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)					



社会福祉事業事業区分 貸借対照表内訳表

令和4年3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	フラワー工房さくらゆめ	工房さくら	グループホームさくら	合計	内部取引	消去	事業区分合計
流動資産				116747651			116747651
現金預金	74162111	28644145	13941595	86543029			86543029
事業未収金	65049891	19132537	2360601	23112082			23112082
貯蔵品	8441353	9039273	5631456	428291			428291
前払費用	146956	281335		6664249			6664249
固定資産	523911	191000	5949338	329434968			329434968
基本財産	131634571	13361220	184439177	262590102			262590102
土地	116058265		146531837	153073587			153073587
建物	71734959		81338628	109516515			109516515
その他の固定資産	44323306		65193209	66844866			66844866
建物	15576306	13361220	37907340	39724739			39724739
構築物	9903055	1026001	28795683	7299257			7299257
車両運搬具	1148930		7299257	1148930			1148930
器具及び備品	689429	115504		804933			804933
建設仮勘定	438432	8800000		8800000			8800000
ソフトウェア	3381460	2025840	1812400	438432			438432
退職給付引当資産	15000	1393875		7219700			7219700
差入保証金	205796682	42005365	198380572	1408875			1408875
資産の部合計	6207240	2769772	5003270	446182619			446182619
流動負債	3312000	2444597	2592000	13980282			13980282
1年以内返済予定設備資金借入金	2411601	124400	2309368	5904000			5904000
未払費用	433590	200775	101902	7165566			7165566
預り金	50049	2025840		659892			659892
仮受金	51405460	26951000	28763400	250824			250824
固定負債	48024000	3381460	1312400	82194700			82194700
設備資金借入金	57612700	4795612	33766670	74975000			74975000
退職給付引当金	93718074	5192503	160970646	7219700			7219700
負債の部合計	54665908	32017250	3643255	96174982			96174982
基本金	54637769	32017248	3643255	259881223			259881223
次期繰越活動増減差額	148183982	37209753	164613902	90126414			90126414
(うち当期活動増減差額)	205796682	42005365	198380572	90298272			90298272
純資産の部合計				350007637			350007637
負債及び純資産の部合計				446182619			446182619

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

##### ①有形固定資産（リース資産を除く）

一定率法によっている。ただし平成10年4月1日以降に取得した建物並びに

平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法によっている。

##### ②無形固定資産

一定額法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ・徴収不能引当金

該当なし

##### ・退職給付引当金

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従事者共済制度に基づき、当期末における社会福祉法人東京都社会福祉協議会従事者共済会への契約者掛金累計額を計上している。

##### ・賞与引当金

該当なし

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 法人で採用する退職給付制度

職員に対して将来支給する退職金に備えるため、以下の退職給付制度を設けている。

社会福祉法人東京都社会福祉協議会 従事者共済会

### 4. 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になっている。

なお、当法人の事業区分は、社会福祉事業区分のみであるため会計基準省令第7条の2第2項1号の規定に基づき、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）の作成を省略している。

(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別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

(3) 拠点区分の計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア、フラワー工房さくら拠点区分

「法人本部」  
「就労継続支援B型事業」  
「あしすと さくら」

イ. ゆめ工房さくら拠点区分  
「生活介護事業」  
「就労継続支援B型事業」

ウ. グループホームさくら拠点区分  
「らいむ (来夢)」  
「らいか (来花)」  
「ゆりの木」

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	153,073,587	—	—	153,073,587
建物	115,995,252	—	6,478,737	109,516,515
合 計	269,068,839	—	6,478,737	262,590,102

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地 (基本財産)	115,837,143 円
建物 (基本財産)	91,398,808 円
計	<u>207,235,951 円</u>

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金 (1年以内返済予定額を含む)	80,879,000 円
計	<u>80,879,000 円</u>

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地	153,073,587	—	153,073,587

建物	159,251,614	10,010,360	149,241,254
構築物	7,600,111	300,854	7,299,257
車両運搬具	1,837,552	688,622	1,148,930
器具及び備品	1,054,288	249,355	804,933
建設仮勘定	8,800,000	—	8,800,000
合計	331,617,152	11,249,191	320,367,961

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. 関連当事者との取引の内訳

該当なし

12. 重要な偶発債務

該当なし

13. 重要な後発事象

該当なし

14. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

15. 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

当法人は、令和3年4月より事業活動を開始している。

当期における特定非営利活動法人さくら会からの資産の寄附を、令和3年4月・7月・9月に計上している。



寄附金収益明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

(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		
					フラワー工房さくら	ゆめ工房さくら	グループホームさくら
法人の役職員		21	1,590,220		1,590,220		
利用者本人		1	300,000		300,000		
利用者家族	経常	17	576,000		576,000		
その他(一般)		7	500,660		325,660	175,000	
その他(NPO)		1	61,267,564		52,290,986	2,961,873	
区分小計			64,234,444		55,082,866	3,136,673	
	運営						
区分小計			0		0	0	
法人の役職員		31	5,639,000		5,639,000		
利用者本人		4	65,000		65,000		
利用者家族	施設	39	5,631,890		5,631,890		
取引業者		5	630,000		630,000		
その他(一般)		10	290,000		290,000		
区分小計			12,255,890		12,255,890	0	

	償還									
	区分小計		0		0			0		0
	その他 (NPO)		5,755,931		3,262,376			2,493,555		
	区分小計		5,755,931		3,262,376			2,493,555		0
	合計		82,246,265		70,601,132			5,630,238		6,014,905

# 補助金事業等収益明細書

自 令和 3年 4月 1日  
至 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人小金井さくら会

別紙 3 (㊸)  
(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	
						フラワー工房さくら	ゆめ工房さくら
	介護事業					グループホームさくら	
	老人事業						
	児童事業						
	保育事業						
	障害事業						
	区分小計			878,344			878,344
	区分小計			3,283,500			3,283,500
	区分小計			4,628,500		4,628,500	
	区分小計			149,829			149,829
	区分小計			1,027,382			1,027,382
	区分小計			128,664			128,664
	区分小計			833,110			833,110
	区分小計			144,715			144,715
	区分小計			905,377			905,377
	区分小計			149,829			149,829
	区分小計			1,150,000			1,150,000
	区分小計			959,584			959,584
	区分小計			200,000		200,000	
	区分小計			200,000		200,000	
	区分小計			200,000	200,000		
	区分小計			136,335			136,335
	区分小計			200,000			200,000
	区分小計			200,000	200,000		
	区分小計			82,443			82,443
	区分小計			892,012			892,012
	区分小計			3,283,500	3,283,500		3,283,500



補助金事業等収益明細書

自 令和 3年 4月 1日  
至 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人小金井さくら会

別紙 3 (㊸)  
(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	
						フラワー工房さくら	ゆめ工房さくら
小金井市補助金				4,628,500		4,628,500	
小金井市補助金				137,044			137,044
小金井市補助金				889,941			889,941
小平市補助金				133,778			133,778
小平市補助金				918,959			918,959
小平市補助金				142,158			142,158
小平市補助金				966,941			966,941
小平市補助金				170,285			170,285
小平市補助金				1,014,423			1,014,423
感染症防止対策助成金				7,000	7,000		
感染症防止対策助成金				7,000			7,000
小金井市 補助金精算 4月に返金				133,778			133,778
区分子計				-238,000		-238,000	
区分子計				28,544,931	6,974,000	9,419,000	12,151,931
	生活保護事業						
	医療事業						
	他事業						
	利息						
	施設						
	区分子計						
	区分子計						

# 補助金事業等収益明細書

自 令和 3年 4月 1日  
至 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人小金井さくら会

別紙 3 (㊸)  
(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	
						フラワー工房さくら	ゆめ工房さくらグループホームさくら
	償還						
区分小計				28,544,931			
合計					6,974,000	9,419,000	12,151,931



# 基本金明細書

自 令和 3年 4月 1日  
至 令和 4年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人小金井さくら会

別紙 3 (㊟)  
(単位：円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合 計	各拠点区分ごとの内訳		
		フラワー工房さくら	ゆめ工房さくら	グループホームさくら
前年度末残高	259,881,223	93,718,074	5,192,503	160,970,646
第一号基本金	232,235,136	75,071,987	192,503	156,970,646
第二号基本金				
第三号基本金				
当期組入額	27,646,087	18,646,087	5,000,000	4,000,000
計				
当期取崩額				
計				
当期組入額				
計				
当期取崩額				
計				
当期組入額				
計				
当期取崩額				
計				
当期末残高	259,881,223	93,718,074	5,192,503	160,970,646
第一号基本金	232,235,136	75,071,987	192,503	156,970,646
第二号基本金				
第三号基本金	27,646,087	18,646,087	5,000,000	4,000,000

拠点区分計算書類(案)

(社会福祉事業区分)

フラワー工房さくら

令和3年度

自 令和3年4月1日

至 令和4年3月31日

社会福祉法人小金井さくら会

フラワー工房さくら拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業	収入	就労支援事業収入	4,900,000	3,958,796	941,204
		就労支援事業収入	4,900,000	3,958,796	941,204
		障害福祉サービス等事業収入	42,419,000	45,518,395	-3,099,395
		自立支援給付費収入	35,500,000	36,851,071	-1,351,071
		訓練等給付費収入	33,700,000	34,726,145	-1,026,145
		計画相談支援給付費収入	1,800,000	2,124,926	-324,926
		障害児施設給付費収入		18,824	-18,824
		障害児相談支援給付費収入		18,824	-18,824
		利用者負担金収入	112,000	111,600	400
		特定費用収入	240,000	1,562,900	-1,322,900
		その他の事業収入	6,567,000	6,974,000	-407,000
		補助金事業収入(公費)	6,567,000	6,974,000	-407,000
		経常経費寄附金収入	61,000,000	55,082,866	5,917,134
		受取利息配当金収入		433	-433
		その他の収入	2,540,000	938,967	1,601,033
		利用者等外給食費収入	870,000	884,967	-14,967
		雑収入	1,670,000	54,000	1,616,000
	事業活動収入計(1)	110,859,000	105,499,457	5,359,543	
活動	支出	人件費支出	42,442,600	40,800,403	1,642,197
		役員報酬支出	4,700,000	4,687,710	12,290
		職員給料支出	15,000,000	15,344,556	-344,556
		職員賞与支出	4,400,000	3,435,000	965,000
		非常勤職員給与支出	14,097,000	13,078,520	1,018,480
		退職給付支出	415,600		415,600
		法定福利費支出	3,830,000	4,254,617	-424,617
		事業費支出	9,020,000	6,841,835	2,178,165
		給食費支出	2,300,000	2,244,368	55,632
		教養娯楽費支出	1,740,000	343,520	1,396,480
		水道光熱費支出	816,000	838,154	-22,154
		消耗器具備品費支出	2,200,000	1,932,478	267,522
		保険料支出	300,000	206,449	93,551
		賃借料支出	270,000	242,483	27,517
		教育指導費支出	200,000		200,000
		車両費支出	144,000	73,246	70,754
		交通費支出	750,000	663,877	86,123
		雑支出	300,000	297,260	2,740
		事務費支出	9,467,000	7,981,305	1,485,695
		福利厚生費支出	340,000	121,156	218,844
		旅費交通費支出	600,000	99,628	500,372
		研修研究費支出	320,000	208,311	111,689
		事務消耗品費支出	500,000	269,202	230,798
		水道光熱費支出	250,000	182,044	67,956
		修繕費支出	50,000	15,400	34,600
		通信運搬費支出	600,000	527,820	72,180
		会議費支出	20,000	14,988	5,012
広報費支出	30,000		30,000		
業務委託費支出	3,167,000	3,723,137	-556,137		
手数料支出	720,000	148,644	571,356		
保険料支出	100,000	77,000	23,000		
賃借料支出	1,850,000	1,820,586	29,414		
租税公課支出	30,000	14,000	16,000		
保守料支出	300,000	258,940	41,060		
諸会費支出	90,000	79,700	10,300		

フラー工房さくら拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

(単位:円)

勘定科目	法人本部	就労継続支援型事業	あしすと さくら	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収						
就労支援事業収益		3,958,796		3,958,796		3,958,796
就労支援事業収益		3,958,796		3,958,796		3,958,796
障害福祉サービス等事業収益		43,174,645	2,343,750	45,518,395		45,518,395
自立支援給付費収益		34,726,145	2,124,926	36,851,071		36,851,071
訓練等給付費収益		34,726,145		34,726,145		34,726,145
計画相談支援給付費収益			2,124,926	2,124,926		2,124,926
障害児施設支援給付費収益			18,824	18,824		18,824
障害児相談支援給付費収益			18,824	18,824		18,824
利用者負担金収益		111,600		111,600		111,600
特定費用収益		1,562,900		1,562,900		1,562,900
その他の事業収益		6,774,000	200,000	6,974,000		6,974,000
補助金事業収益(公費)		6,774,000	200,000	6,974,000		6,974,000
経常経費寄附金収益	53,096,647	1,956,019	30,200	55,082,866		55,082,866
サービス活動収益計(1)	53,096,647	49,089,460	2,373,950	104,560,057		104,560,057
人件費	15,945,421	24,469,522	744,260	41,159,203		41,159,203
役員報酬	4,687,710			4,687,710		4,687,710
職員給料	4,995,740	10,348,816		15,344,556		15,344,556
職員賞与	1,112,500	2,322,500		3,435,000		3,435,000
非常勤職員給与	3,338,370	9,073,500	666,650	13,078,520		13,078,520
退職給付費用	165,600	193,200		358,800		358,800
法定福利費	1,645,501	2,531,506	77,610	4,254,617		4,254,617
事業費	1,047,900	4,673,909	234,259	5,956,068		5,956,068
給食費	2,000	1,356,601		1,358,601		1,358,601
教養娯楽費		343,520		343,520		343,520
水道光熱費		838,154		838,154		838,154
消耗器具備品費		652,319		652,319		652,319
保険料		206,449		206,449		206,449
賃借料		242,483		242,483		242,483
車両費		73,246		73,246		73,246
交通費		663,877		663,877		663,877
雑費		297,260		297,260		297,260
事務費		1,188,092	148,303	7,982,105		7,982,105
福利厚生費	6,645,710			6,645,710		6,645,710
旅費交通費	76,831	44,325		121,156		121,156
	86,030		13,598	99,628		99,628
費						
サービス活動						
収						
益						
サービス活動						
収						
益						

フラスワー工房さくら拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

(単位:円)

増減	勘定科目	法人本部	就労継続支援型事業	あしすと さくら	合計	内部取引消去	拠点区分合計
	研修研究費	73,411	134,900		208,311		208,311
	事務消耗品費	269,202			269,202		269,202
	水道光熱費	182,044			182,044		182,044
	修繕費		15,400		15,400		15,400
	通信運搬費	311,156	187,703	28,961	527,820		527,820
	会議費	14,988			14,988		14,988
	業務委託費	3,723,137			3,723,137		3,723,137
	手数料	77,408	71,236		148,644		148,644
	保険料	77,000			77,000		77,000
	賃借料	1,485,054	229,788	105,744	1,820,586		1,820,586
	租税公課	14,000			14,000		14,000
	保守料		258,940		258,940		258,940
	諸会費	30,900	48,800		79,700		79,700
	ポランティス費		197,000		197,000		197,000
	雑費	224,549			224,549		224,549
	就労支援事業費用		3,324,350		3,324,350		3,324,350
	就労支援事業販売原価		3,324,350		3,324,350		3,324,350
	当期就労支援事業製造原価		3,222,119		3,222,119		3,222,119
	当期就労支援事業仕入高		102,231		102,231		102,231
	合計	109,608	4,619,644		4,729,252		4,729,252
	減価償却費						
	サービス活動費用計(2)	23,748,639	38,275,517	1,126,822	63,150,978		63,150,978
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	29,348,008	10,813,943	1,247,128	41,409,079		41,409,079
サービス活動	受取利息配当金収益	347	81	5	433		433
	その他のサービス活動外収益	203,087	736,680		939,767		939,767
	利用者等外給食収益	177,087	708,680		885,767		885,767
	雑収益	26,000	28,000		54,000		54,000
	サービス活動外収益計(4)	203,434	736,761	5	940,200		940,200
活動外増減	支払利息		292,212		292,212		292,212
	その他のサービス活動外費用	177,087	708,680		885,767		885,767
	利用者等外給食費	177,087	708,680		885,767		885,767
の	サービス活動外費用計(5)	177,087	1,000,892		1,177,979		1,177,979



フラワー工房さくら拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位：円)

勘定科目	法人本部	就労継続支援型事業	あしすと	さくら	合計	内部取引消去	拠点区分合計
部 サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	26,347	-264,131		5	-237,779		-237,779
経常増減差額(7)=(3)+(6)	29,374,355	10,549,812	1,247,133		41,171,300		41,171,300

フラワー工房さくら拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	収				
		就労支援事業収益	3,958,796		3,958,796
		就労支援事業収益	3,958,796		3,958,796
		障害福祉サービス等事業収益	45,518,395		45,518,395
		自立支援給付費収益	36,851,071		36,851,071
		訓練等給付費収益	34,726,145		34,726,145
		計画相談支援給付費収益	2,124,926		2,124,926
		障害児施設給付費収益	18,824		18,824
		障害児相談支援給付費収益	18,824		18,824
		利用者負担金収益	111,600		111,600
		特定費用収益	1,562,900		1,562,900
		その他の事業収益	6,974,000		6,974,000
		補助金事業収益(公費)	6,974,000		6,974,000
		経常経費寄附金収益	55,082,866	27,646,087	27,436,779
	サービス活動収益計(1)	104,560,057	27,646,087	76,913,970	
ビ ス 活 動 増 減 の 部	費				
		人件費	41,159,203	170,000	40,989,203
		役員報酬	4,687,710	170,000	4,517,710
		職員給料	15,344,556		15,344,556
		職員賞与	3,435,000		3,435,000
		非常勤職員給与	13,078,520		13,078,520
		退職給付費用	358,800		358,800
		法定福利費	4,254,617		4,254,617
		事業費	5,956,068		5,956,068
		給食費	1,358,601		1,358,601
		教養娯楽費	343,520		343,520
		水道光熱費	838,154		838,154
		消耗器具備品費	1,932,478		1,932,478
		保険料	206,449		206,449
		賃借料	242,483		242,483
		車両費	73,246		73,246
		交通費	663,877		663,877
		雑費	297,260		297,260
		事務費	7,982,105	1,868	7,980,237
		福利厚生費	121,156		121,156
		旅費交通費	99,628	1,868	97,760
		研修研究費	208,311		208,311
		事務消耗品費	269,202		269,202
		水道光熱費	182,044		182,044
		修繕費	15,400		15,400
		通信運搬費	527,820		527,820
		会議費	14,988		14,988
		業務委託費	3,723,137		3,723,137
		手数料	148,644		148,644
		保険料	77,000		77,000
		賃借料	1,820,586		1,820,586
		租税公課	14,000		14,000
		保守料	258,940		258,940
	諸会費	79,700		79,700	
	ボランティア費	197,000		197,000	
	雑費	224,549		224,549	
	就労支援事業費用	3,324,350		3,324,350	
	就労支援事業販売原価	3,324,350		3,324,350	
	当期就労支援事業製造原価	3,222,119		3,222,119	
	当期就労支援事業仕入高	102,231		102,231	

フラワー工房さくら拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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)	
	合計	3,324,350		3,324,350	
	差引	3,324,350		3,324,350	
	減価償却費	4,729,252		4,729,252	
	サービス活動費用計(2)	63,150,978	171,868	62,979,110	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	41,409,079	27,474,219	13,934,860	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	433	7	426
		その他のサービス活動外収益	939,767		939,767
		利用者等外給食収益	885,767		885,767
		雑収益	54,000		54,000
		サービス活動外収益計(4)	940,200	7	940,193
	費用	支払利息	292,212		292,212
		その他のサービス活動外費用	885,767		885,767
		利用者等外給食費	885,767		885,767
		サービス活動外費用計(5)	1,177,979		1,177,979
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-237,779	7	-237,786
経常増減差額(7)=(3)+(6)		41,171,300	27,474,226	13,697,074	
特別増減の部	収益	施設整備等寄附金収益	12,255,890		12,255,890
		施設整備等寄附金収益	12,255,890		12,255,890
		固定資産受贈額	3,262,376	75,071,987	-71,809,611
		その他の受贈額	3,262,376	75,071,987	-71,809,611
		拠点区分間繰入金収益	10,238,215		10,238,215
	特別収益計(8)	25,756,481	75,071,987	-49,315,506	
	費用	基本金組入額		93,718,074	-93,718,074
		拠点区分間繰入金費用	12,290,012	9,000,000	3,290,012
		特別費用計(9)	12,290,012	102,718,074	-90,428,062
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	13,466,469	-27,646,087	41,112,556
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		54,637,769	-171,861	54,809,630	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		-171,861		-171,861
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		54,465,908	-171,861	54,637,769
	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)		54,465,908	-171,861	54,637,769

フラワー工房さくら拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
	ボランティア費支出	200,000	197,000	3,000	
	雑支出	300,000	223,749	76,251	
	就労支援事業支出	4,900,000	3,324,350	1,575,650	
	就労支援事業販売原価支出	4,900,000	3,324,350	1,575,650	
	就労支援事業製造原価支出		3,222,119	-3,222,119	
	就労支援事業仕入支出	4,900,000	102,231	4,797,769	
	支払利息支出	292,000	292,212	-212	
	その他の支出	870,000		870,000	
	利用者等外給食費支出	870,000		870,000	
	事業活動支出計(2)	66,991,600	59,240,105	7,751,495	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	43,867,400	46,259,352	-2,391,952	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等寄附金収入	10,000,000	12,255,890	-2,255,890	
	施設整備等寄附金収入	10,000,000	12,255,890	-2,255,890	
	施設整備等収入計(4)	10,000,000	12,255,890	-2,255,890	
支出	設備資金借入金元金償還支出	3,312,000	3,312,000		
	施設整備等支出計(5)	3,312,000	3,312,000		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	6,688,000	8,943,890	-2,255,890	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	16,200,000	10,238,215	5,961,785	
	サービス区分間繰入金収入	4,300,000		4,300,000	
	その他の活動収入計(7)	20,500,000	10,238,215	10,261,785	
	支出	積立資産支出		358,800	-358,800
		退職給付引当資産支出		358,800	-358,800
		拠点区分間繰入金支出	10,000,000	12,290,012	-2,290,012
サービス区分間繰入金支出		4,300,000		4,300,000	
	その他の活動支出計(8)	14,300,000	12,648,812	1,651,188	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,200,000	-2,410,597	8,610,597	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	56,755,400	52,792,645	3,962,755	
	前期末支払資金残高(12)		18,474,226	-18,474,226	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	56,755,400	71,266,871	-14,511,471	

フラワー工房さくら拠点区分 貸借対照表

令和 4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	74,162,111	18,479,428	55,682,683	流動負債	6,207,240	3,317,202	2,890,038
現金預金	65,049,891	18,479,428	46,570,463	1年以内返済予定設備資金借入金	3,312,000	3,312,000	
事業未収金	8,441,353		8,441,353	未払費用	2,411,601		2,411,601
貯蔵品	146,956		146,956	預り金	433,590	5,202	428,388
前払費用	523,911		523,911	仮受金	50,049		50,049
固定資産	131,634,571	129,719,987	1,914,584	固定負債	51,405,460	51,336,000	69,460
基本財産	116,058,265	119,105,782	-3,047,517	設備資金借入金	48,024,000	51,336,000	-3,312,000
土地	71,734,959	71,734,959		退職給付引当金	3,381,460		3,381,460
建物	44,323,306	47,370,823	-3,047,517	負債の部合計	57,612,700	54,653,202	2,959,498
その他の固定資産	15,576,306	10,614,205	4,962,101	純 資 産 の 部			
建物	9,903,055	10,614,205	-711,150	基本金	93,718,074	93,718,074	
車輛運搬具	1,148,930		1,148,930	次期繰越活動増減差額	54,465,908	-171,861	54,637,769
器具及び備品	689,429		689,429	(うち当期活動増減差額)	54,637,769	-171,861	54,809,630
ソフトウェア	438,432		438,432				
退職給付引当資産	3,381,460		3,381,460	純資産の部合計	148,183,982	93,546,213	54,637,769
差入保証金	15,000		15,000	負債及び純資産の部合計	205,796,682	148,199,415	57,597,267
資産の部合計	205,796,682	148,199,415	57,597,267				

## 計算書類に対する注記（フラワー工房さくら拠点区分）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

##### ①有形固定資産（リース資産を除く）

一定率法によっている。ただし平成10年4月1日以降に取得した建物並びに

平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法によっている。

##### ②無形固定資産

一定額法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ・徴収不能引当金

該当なし

##### ・退職給付引当金

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従事者共済制度に基づき、当期末に

おける社会福祉法人東京都社会福祉協議会従事者共済会への契約者掛金累計額を計上している。

##### ・賞与引当金

該当なし

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

### 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

社会福祉法人東京都社会福祉協議会 従事者共済会

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) フラワー工房さくら拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（ⅱ））

ア. 法人本部

イ. 就労継続支援B型事業

ウ. あしすと さくら

(3) 当拠点区分は、「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」

（平成28年3月31日雇児発0331第15号等局長通知）25（2）ウの規定に基づき、拠点区分資金

収支明細書（別紙3（ⅱ））の作成を省略している。

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。

	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	71,734,959	—	—	71,734,959
建物	47,370,823	—	3,047,517	44,323,306
合計	119,105,782	—	3,047,517	116,058,265

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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地	71,734,959	—	71,734,959
建物	57,985,028	3,758,667	54,226,361
車輛運搬具	1,837,552	688,622	1,148,930
器具及び備品	861,784	172,355	689,429
合計	132,419,323	4,619,644	127,799,679

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

当法人は、令和3年4月より事業活動を開始している。

当期における特定非営利活動法人さくら会からの資産の寄附を、令和3年4月・9月に計上している。

社会福祉法人名 社会福祉法人小倉井さくら会

拠点区分

拠点区分 フラワー工房さくら

別紙 3 (8)

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月 31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	増減高(円)		当期増加額(B)		当期減額(減額)(C)		当期減少額(D)		期末残高(円)		期末取得原価(G+E+F)		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		うち国庫補助金等の額		
【基本財産(有形固定資産)】													
土地(基)	71,734,959	0	0	0	0	0	0	0	0	71,734,959	0	0	0
建物(基)	47,370,823	0	0	3,047,517	0	3,047,517	0	0	3,047,517	47,370,823	0	0	0
	119,105,782	0	0	3,047,517	0	3,047,517	0	0	3,047,517	119,105,782	0	0	0
【基本財産合計													
【その他の固定資産(有形固定資産)】													
建物(国)	10,614,205	0	0	0	0	711,150	0	0	711,150	10,614,205	0	0	0
車輦運搬具	0	0	1,837,582	0	0	688,622	0	0	688,622	1,837,582	0	0	0
器具備品	0	0	861,784	0	0	172,355	0	0	172,355	861,784	0	0	0
差入保証金	0	0	15,000	0	0	0	0	0	0	15,000	0	0	0
その他の固定資産(有形固定資産)計	10,614,205	0	2,714,366	0	0	1,572,127	0	0	1,572,127	13,328,541	0	0	0
【その他の固定資産(無形固定資産)】													
ソフトウェア	0	0	548,040	0	0	109,608	0	0	109,608	548,040	0	0	0
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	548,040	0	0	109,608	0	0	109,608	548,040	0	0	0
【基本財産及びその他の固定資産合計													
基本財産及びその他の固定資産計	129,719,987	0	3,262,376	0	0	4,729,352	0	0	4,729,352	132,982,363	0	0	0
特許入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
控	129,719,987	0	3,262,376	0	0	4,729,352	0	0	4,729,352	132,982,363	0	0	0





サービス区分間繰入金明細書

自 令和 3年 4月 1日  
至 令和 4年 3月31日

拠点区分 フラワー工房さくら

別紙 3 (⑬)  
(単位: 円)

繰入元	サービス区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
	繰入先				
法人本部	就労継続支援B型事業		障害福祉サービス事業収入	4,423,587	振替
法人本部	あしと さくら		障害福祉サービス事業収入	94,445	振替
就労継続支援B型事業	法人本部		障害福祉サービス事業収入	25,887	振替

## 就労支援事業別事業活動明細書

(自) 令和3年4月1日

(至) 令和4年3月31日

拠点名：フラワー工房さくら

(単位：円)

勘定科目		合計	焼き菓子作業	その他作業
収益	就労支援事業収益	3,958,796	891,095	3,067,701
	就労支援事業活動収益計	3,958,796	891,095	3,067,701
費用	就労支援事業販売原価			
	期首製品(商品)棚卸高			
	当期就労支援事業製造原価	3,222,119	1,012,884	2,209,235
	当期就労支援事業仕入高	102,231		102,231
	合計	3,324,350	1,012,884	2,311,466
	期末製品(商品)棚卸高			
	差引	3,324,350	1,012,884	2,311,466
就労支援事業販管費				
就労支援事業活動費用計	3,324,350	1,012,884	2,311,466	
就労支援事業活動増減差額		634,446	-121,789	766,235

## 就労支援事業製造原価明細書

(自) 令和3年4月1日

(至) 令和4年3月31日

拠点名：フラワー工房さくら

(単位：円)

勘定科目	合計	焼き菓子作業	その他作業
I 材料費			
1. 期首材料棚卸高			
2. 当期材料仕入高	446,666	446,666	
計	446,666	446,666	0
3. 期末材料棚卸高	48,516	48,516	
当期材料費	398,150	398,150	0
II 労務費			
2. 利用者工賃	2,731,030	614,734	2,116,296
当期労務費	2,731,030	614,734	2,116,296
III 外注加工費			
(うち内部外注加工費)			
当期外注加工費	0	0	0
IV 経費			
4. 消耗品費	92,939		92,939
当期経費	92,939	0	92,939
当期就労支援事業製造総費用	3,222,119	1,012,884	2,209,235
期首仕掛品棚卸高			
合計	3,222,119	1,012,884	2,209,235
期末仕掛品棚卸高			
当期就労支援事業製造原価	3,222,119	1,012,884	2,209,235

拠点区分計算書類(案)

(社会福祉事業区分)

ゆめ工房さくら

令和3年度

自 令和3年4月1日

至 令和4年3月31日

社会福祉法人小金井さくら会

## ゆめ工房さくら拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業	就労支援事業収入	5,300,000	4,352,986	947,014	
	就労支援事業収入	5,300,000	4,352,986	947,014	
	障害福祉サービス等事業収入	58,720,000	62,170,514	-3,450,514	
	自立支援給付費収入	49,200,000	50,505,214	-1,305,214	
	介護給付費収入	23,200,000	24,739,836	-1,539,836	
	訓練等給付費収入	26,000,000	25,765,378	234,622	
	特定費用収入	430,000	2,246,300	-1,816,300	
	その他の事業収入	9,090,000	9,419,000	-329,000	
	補助金事業収入(公費)	9,090,000	9,419,000	-329,000	
	経常経費寄附金収入	3,000,000	3,136,673	-136,673	
	受取利息配当金収入		104	-104	
	その他の収入	3,320,000	882,348	2,437,652	
	利用者等外給食費収入	900,000	833,948	66,052	
	雑収入	2,420,000	48,400	2,371,600	
	事業活動収入計(1)	70,340,000	70,542,625	-202,625	
	業 活 動 に 支 よ る 収 支	人件費支出	35,190,000	33,852,457	1,337,543
		職員給料支出	15,240,000	15,321,415	-81,415
		職員賞与支出	4,300,000	3,344,000	956,000
		非常勤職員給与支出	12,300,000	12,720,197	-420,197
退職給付支出		260,000		260,000	
法定福利費支出		3,090,000	2,466,845	623,155	
事業費支出		9,260,000	6,059,856	3,200,144	
給食費支出		2,920,000	2,857,136	62,864	
教養娯楽費支出		2,550,000	383,815	2,166,185	
水道光熱費支出		640,000	815,014	-175,014	
消耗器具備品費支出		1,000,000	569,870	430,130	
保険料支出		330,000	68,070	261,930	
賃借料支出		420,000	501,035	-81,035	
教育指導費支出		330,000		330,000	
車両費支出		650,000	588,625	61,375	
交通費支出		270,000		270,000	
雑支出		150,000	276,291	-126,291	
事務費支出		8,930,000	6,856,203	2,073,797	
福利厚生費支出		500,000	80,425	419,575	
旅費交通費支出		100,000		100,000	
研修研究費支出		140,000	136,100	3,900	
修繕費支出		400,000	312,700	87,300	
通信運搬費支出		210,000	244,625	-34,625	
業務委託費支出		220,000	220,000		
手数料支出		100,000	97,328	2,672	
賃借料支出		540,000		540,000	
土地・建物賃借料支出		5,500,000	5,211,800	288,200	
租税公課支出		20,000	13,200	6,800	
保守料支出		50,000	69,705	-19,705	
諸会費支出		100,000	40,000	60,000	
ボランティア費支出		1,000,000	430,320	569,680	
雑支出		50,000		50,000	
就労支援事業支出	5,300,000	3,874,896	1,425,104		
就労支援事業販売原価支出	5,300,000	3,874,896	1,425,104		
就労支援事業製造原価支出		3,446,096	-3,446,096		
就労支援事業仕入支出	5,300,000	428,800	4,871,200		
その他の支出	1,100,000		1,100,000		
利用者等外給食費支出	200,000		200,000		

ゆめ工房さくら拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
	雑支出	900,000		900,000
	事業活動支出計(2)	59,780,000	50,643,412	9,136,588
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,560,000	19,899,213	-9,339,213
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 その他の取得支出	8,800,000 8,800,000	8,800,000 8,800,000	
	施設整備等支出計(5)	8,800,000	8,800,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-8,800,000	-8,800,000	
その他の活動による収支	収入			
	拠点区分間繰入金収入 その他の活動収入計(7)	10,000,000 10,000,000	12,279,518 12,279,518	-2,279,518 -2,279,518
	支出			
	積立資産支出 退職給付引当資産支出 拠点区分間繰入金支出	8,700,000	258,060 258,060 2,246,300	-258,060 -258,060 6,453,700
	その他の活動支出計(8)	8,700,000	2,504,360	6,195,640
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,300,000	9,775,158	-8,475,158
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,060,000	20,874,371	-17,814,371
	前期末支払資金残高(12)		5,000,002	-5,000,002
	当期末支払資金残高(11)+(12)	3,060,000	25,874,373	-22,814,373

ゆめ工房さくら拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	4,352,986		4,352,986		
		就労支援事業収益	4,352,986		4,352,986		
		障害福祉サービス等事業収益	62,170,514		62,170,514		
		自立支援給付費収益	50,505,214		50,505,214		
		介護給付費収益	24,739,836		24,739,836		
		訓練等給付費収益	25,765,378		25,765,378		
		特定費用収益	2,246,300		2,246,300		
		その他の事業収益	9,419,000		9,419,000		
		補助金事業収益(公費)	9,419,000		9,419,000		
		経常経費寄附金収益	3,136,673		3,136,673		
		サービス活動収益計(1)	69,660,173		69,660,173		
		サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	34,110,517		34,110,517
				職員給料	15,321,415		15,321,415
				職員賞与	3,344,000		3,344,000
非常勤職員給与	12,720,197				12,720,197		
退職給付費用	258,060				258,060		
法定福利費	2,466,845				2,466,845		
事業費	5,225,908				5,225,908		
給食費	2,022,388				2,022,388		
教養娯楽費	383,815				383,815		
水道光熱費	815,014				815,014		
消耗器具備品費	569,870				569,870		
保険料	68,070				68,070		
賃借料	501,035				501,035		
車両費	588,625				588,625		
雑費	277,091				277,091		
事務費	6,856,203				6,856,203		
福利厚生費	80,425				80,425		
研修研究費	136,100				136,100		
修繕費	312,700				312,700		
通信運搬費	244,625				244,625		
業務委託費	220,000				220,000		
手数料	97,328				97,328		
土地・建物賃借料	5,211,800				5,211,800		
租税公課	13,200				13,200		
保守料	69,705				69,705		
諸会費	40,000				40,000		
ボランティア費	430,320				430,320		
就労支援事業費用	3,874,896				3,874,896		
就労支援事業販売原価	3,874,896				3,874,896		
当期就労支援事業製造原価	3,446,096				3,446,096		
当期就労支援事業仕入高	428,800				428,800		
合計	3,874,896				3,874,896		
差引	3,874,896		3,874,896				
減価償却費	150,678		150,678				
サービス活動費用計(2)	50,218,202		50,218,202				
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		19,441,971		19,441,971			
サ ー ビ ス 活 動	収 益	受取利息配当金収益	104	2	102		
		その他のサービス活動外収益	882,348		882,348		
		利用者等外給食収益	833,948		833,948		
		雑収益	48,400		48,400		
		サービス活動外収益計(4)	882,452	2	882,450		
その他のサービス活動外費用		833,948		833,948			



ゆめ工房さくら拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4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)	
外 増 減 の 部	費				
	利用者等外給食費	833,948		833,948	
	サービス活動外費用計(5)	833,948		833,948	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	48,504	2	48,502	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	19,490,475	2	19,490,473	
特 別 増 減 の 部	収 益	固定資産受贈額	2,493,555	192,503	2,301,052
		その他の受贈額	2,493,555	192,503	2,301,052
		拠点区分間繰入金収益	12,279,518	5,000,000	7,279,518
		特別収益計(8)	14,773,073	5,192,503	9,580,570
	費 用	基本金組入額		5,192,503	-5,192,503
		拠点区分間繰入金費用	2,246,300		2,246,300
	特別費用計(9)	2,246,300	5,192,503	-2,946,203	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	12,526,773		12,526,773	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	32,017,248	2	32,017,246	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		2	2	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	32,017,250	2	32,017,248	
	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)	32,017,250	2	32,017,248	

ゆめ工房さくら拠点区分 貸借対照表

令和 4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	28,644,145	5,000,002	23,644,143	流動負債	2,769,772		2,769,772
現金預金	19,132,537	5,000,002	14,132,535	未払費用	2,444,597		2,444,597
事業未収金	9,039,273		9,039,273	預り金	124,400		124,400
貯蔵品	281,335		281,335	仮受金	200,775		200,775
前払費用	191,000		191,000	固定負債	2,025,840		2,025,840
固定資産	13,361,220	192,503	13,168,717	退職給付引当金	2,025,840		2,025,840
その他の固定資産	13,361,220	192,503	13,168,717	負債の部合計	4,795,612		4,795,612
建物	1,026,001		1,026,001	純 資 産 の 部			
器具及び備品	115,504	192,503	-76,999	基本金	5,192,503	5,192,503	
建設仮勘定	8,800,000		8,800,000	次期繰越活動増減差額	32,017,250	2	32,017,248
退職給付引当資産	2,025,840		2,025,840	(うち当期活動増減差額)	32,017,248	2	32,017,248
差入保証金	1,393,875		1,393,875	純資産の部合計	37,209,753	5,192,505	32,017,248
資産の部合計	42,005,365	5,192,505	36,812,860	負債及び純資産の部合計	42,005,365	5,192,505	36,812,860

## 計算書類に対する注記（ゆめ工房さくら拠点区分）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

##### ①有形固定資産（リース資産を除く）

一定率法によっている。ただし平成10年4月1日以降に取得した建物並びに

平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法によっている。

##### ②無形固定資産

一定額法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ・徴収不能引当金

該当なし

##### ・退職給付引当金

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従事者共済制度に基づき、当期末における社会福祉法人東京都社会福祉協議会従事者共済会への契約者掛金累計額を計上している。

##### ・賞与引当金

該当なし

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

### 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

社会福祉法人東京都社会福祉協議会 従事者共済会

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) ゆめ工房さくら拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㉑））

ア. 生活介護事業

イ. 就労継続支援B型事業

(3) 当拠点区分は、「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」

（平成28年3月31日雇児発0331第15号等局長通知）25（2）ウの規定に基づき、拠点区分資金

収支明細書（別紙3（㉒））の作成を省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	1,099,679	73,678	1,026,001
器具及備品	192,504	77,000	115,504
建設仮勘定	8,800,000	—	8,800,000
合計	10,092,183	150,678	9,941,505

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

当法人は、令和3年4月より事業活動を開始している。

当期における特定非営利活動法人さくら会からの資産の寄附を、令和3年4月・7月・9月に計上している。

社会福祉法人名 社会福祉法人小金井さくら会

拠点区分 \_\_\_\_\_

拠点区分 ゆめ工房さくら

別紙3 (8)

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	前期末繰越額(A)		当期増額(B)		当期減額(C)		当期末繰越額(D)		期末繰越額(E=A+B-C-D)		期末取得留価(G=H+F)		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		うち国庫補助金等の額		
【その他の固定資産(有形固定資産)】													
建物(国)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
器具備品	192,503	0	0	0	77,000	0	0	0	115,504	0	192,504	0	0
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	8,800,000	0	8,800,000	0	0
貸入保証金	0	0	0	0	0	0	0	0	1,393,875	0	1,393,875	0	0
その他の固定資産(有形固定資産)計	192,503	0	0	0	77,000	0	0	0	11,335,380	0	11,486,058	0	0
その他の固定資産計	192,503	0	0	0	77,000	0	0	0	11,335,380	0	11,486,058	0	0
基本財産及びその他の固定資産計	192,503	0	0	0	77,000	0	0	0	11,335,380	0	11,486,058	0	0
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計	192,503	0	0	0	77,000	0	0	0	11,335,380	0	11,486,058	0	0

# 引当金明細書

自 令和 3年 4月 1日  
至 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人小金井さくら会  
拠点区分 ゆめ工房さくら

別紙 3 (㊟)  
(単位: 円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金		2,025,840		( )	2,025,840	
計		( 2,025,840 )		( )	2,025,840	

## 就労支援事業別事業活動明細書

(自) 令和3年4月1日

(至) 令和4年3月31日

拠点名：ゆめ工房さくら

(単位：円)

勘定科目		合計	焼き菓子作業	その他作業
収益	就労支援事業収益	4,352,986	915,499	3,437,487
	就労支援事業活動収益計	4,352,986	915,499	3,437,487
費用	就労支援事業販売原価			
	期首製品(商品)棚卸高			
	当期就労支援事業製造原価	3,446,096	849,239	2,596,857
	当期就労支援事業仕入高	428,800		428,800
	合計	3,874,896	849,239	3,025,657
	期末製品(商品)棚卸高			
	差引	3,874,896	849,239	3,025,657
就労支援事業販管費				
就労支援事業活動費用計	3,874,896	849,239	3,025,657	
就労支援事業活動増減差額		478,090	66,260	411,830

## 就労支援事業製造原価明細書

(自) 令和3年4月1日

(至) 令和4年3月31日

拠点名：ゆめ工房さくら

(単位：円)

勘定科目	合計	焼き菓子作業	その他作業
I 材料費			
1. 期首材料棚卸高			
2. 当期材料仕入高	425,743	425,743	
計	425,743	425,743	0
3. 期末材料棚卸高	281,335	281,335	
当期材料費	144,408	144,408	0
II 労務費			
2. 利用者工賃	3,144,191	661,271	2,482,920
当期労務費	3,144,191	661,271	2,482,920
III 外注加工費			
(うち内部外注加工費)			
当期外注加工費	0	0	0
IV 経費			
4. 消耗品費	113,737		113,737
8. 修繕費	42,680	42,680	
14. 租税公課	200		200
17. 雑費	880	880	
当期経費	157,497	43,560	113,937
当期就労支援事業製造総費用	3,446,096	849,239	2,596,857
期首仕掛品棚卸高			
合計	3,446,096	849,239	2,596,857
期末仕掛品棚卸高			
当期就労支援事業製造原価	3,446,096	849,239	2,596,857



拠点区分計算書類(案)

(社会福祉事業区分)

グループホームさくら

令和3年度

自 令和3年4月1日

至 令和4年3月31日

社会福祉法人小金井さくら会

グループホームさくら拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位:円)

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)		
事業活動による収入支	収入	障害福祉サービス等事業収入	54,080,000	53,682,200	397,800		
		自立支援給付費収入	33,000,000	33,538,354	-538,354		
		訓練等給付費収入	33,000,000	33,538,354	-538,354		
		特定費用収入	7,600,000	7,991,915	-391,915		
		その他の事業収入	13,480,000	12,151,931	1,328,069		
		補助金事業収入(公費)	11,680,000	12,151,931	-471,931		
		その他の事業収入	1,800,000		1,800,000		
		經常経費寄附金収入		6,014,905	-6,014,905		
		受取利息配当金収入		42	-42		
		その他の収入	600,000	613,106	-13,106		
		利用者等外給食費収入	600,000	613,106	-13,106		
		事業活動収入計(1)	54,680,000	60,310,253	-5,630,253		
		事業活動による支出	支出	人件費支出	34,260,000	33,796,555	463,445
				職員給料支出	16,050,000	16,889,916	-839,916
職員賞与支出	4,500,000			3,710,250	789,750		
非常勤職員給与支出	10,000,000			10,697,686	-697,686		
退職給付支出	300,000				300,000		
法定福利費支出	3,410,000			2,498,703	911,297		
事業費支出	4,450,000			4,488,480	-38,480		
給食費支出	2,090,000			2,050,731	39,269		
教養娯楽費支出	90,000				90,000		
日用品費支出	300,000			266,899	33,101		
水道光熱費支出	1,240,000			1,428,113	-188,113		
消耗器具備品費支出	500,000			527,221	-27,221		
保険料支出	150,000			120,512	29,488		
賃借料支出				75,570	-75,570		
車輛費支出				880	-880		
交通費支出				10,800	-10,800		
雑支出	80,000			7,754	72,246		
事務費支出	4,247,000			3,515,660	731,340		
福利厚生費支出	80,000			70,457	9,543		
旅費交通費支出	450,000			960	449,040		
研修研究費支出	180,000			131,000	49,000		
事務消耗品費支出	80,000				80,000		
修繕費支出	650,000			675,800	-25,800		
通信運搬費支出	450,000			517,379	-67,379		
業務委託費支出	230,000			396,000	-166,000		
手数料支出	360,000			51,164	308,836		
賃借料支出	69,000				69,000		
土地・建物賃借料支出	1,212,000			1,518,000	-306,000		
租税公課支出	30,000				30,000		
保守料支出	406,000			148,500	257,500		
諸会費支出	30,000			1,200	28,800		
ボランティア費支出	10,000			5,200	4,800		
雑支出	10,000		10,000				
支払利息支出	103,000	102,413	587				
事業活動支出計(2)	43,060,000	41,903,108	1,156,892				
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		11,620,000	18,407,145	-6,787,145			
施設整備等	収入	施設整備等収入計(4)					
		設備資金借入金元金償還支出	2,592,000	2,592,000			

グループホームさくら拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
による収支	出			
	施設整備等支出計(5)	2,592,000	2,592,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,592,000	-2,592,000	
その他の活動による収支	収入			
	拠点区分間繰入金収入		10,494	-10,494
	その他の活動収入計(7)		10,494	-10,494
	支出			
	積立資産支出		303,600	-303,600
	退職給付引当資産支出		303,600	-303,600
拠点区分間繰入金支出	7,500,000	7,991,915	-491,915	
出				
その他の活動支出計(8)	7,500,000	8,295,515	-795,515	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-7,500,000	-8,285,021	785,021	
予備費支出(10)		—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,528,000	7,530,124	-6,002,124	
前期末支払資金残高(12)		4,000,001	-4,000,001	
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,528,000	11,530,125	-10,002,125	

グループホームさくら拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	障害福祉サービス等事業収益	53,682,200		53,682,200
		自立支援給付費収益	33,538,354		33,538,354
		訓練等給付費収益	33,538,354		33,538,354
		特定費用収益	7,991,915		7,991,915
		その他の事業収益	12,151,931		12,151,931
	費 用	補助金事業収益(公費)	12,151,931		12,151,931
		経常経費寄附金収益	6,014,905		6,014,905
		サービス活動収益計(1)	59,697,105		59,697,105
		人件費	34,100,155		34,100,155
		職員給料	16,889,916		16,889,916
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	職員賞与	3,710,250		3,710,250
		非常勤職員給与	10,697,686		10,697,686
		退職給付費用	303,600		303,600
		法定福利費	2,498,703		2,498,703
		事業費	3,875,374		3,875,374
		給食費	1,437,625		1,437,625
		日用品費	266,899		266,899
		水道光熱費	1,428,113		1,428,113
		消耗器具備品費	527,221		527,221
		保険料	120,512		120,512
		賃借料	75,570		75,570
		車両費	880		880
		交通費	10,800		10,800
		雑費	7,754		7,754
		事務費	3,515,660		3,515,660
		福利厚生費	70,457		70,457
		旅費交通費	960		960
		研修研究費	131,000		131,000
		修繕費	675,800		675,800
		通信運搬費	517,379		517,379
		業務委託費	396,000		396,000
		手数料	51,164		51,164
		土地・建物賃借料	1,518,000		1,518,000
		保守料	148,500		148,500
		諸会費	1,200		1,200
ボランティア費	5,200		5,200		
減価償却費	6,478,869		6,478,869		
		サービス活動費用計(2)	47,970,058		47,970,058
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,727,047		11,727,047
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	42	1	41
		その他のサービス活動外収益	613,106		613,106
		利用者等外給食収益	613,106		613,106
		サービス活動外収益計(4)	613,148	1	613,147
	費 用	支払利息	102,413		102,413
その他のサービス活動外費用		613,106		613,106	
利用者等外給食費		613,106		613,106	
		サービス活動外費用計(5)	715,519		715,519
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-102,371	1	-102,372
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,624,676	1	11,624,675
特	収	固定資産受贈額		156,970,646	-156,970,646
		その他の受贈額		156,970,646	-156,970,646

グループホームさくら拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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)
別増減の部	益			
	拠点区分間繰入金収益	10,494	4,000,000	-3,989,506
	特別収益計(8)	10,494	160,970,646	-160,960,152
	費用		160,970,646	-160,970,646
	基本金組入額	7,991,915		7,991,915
別増減の部	拠点区分間繰入金費用	7,991,915	160,970,646	-152,978,731
	特別費用計(9)	7,991,915	160,970,646	-152,978,731
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-7,981,421		-7,981,421
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		3,643,255	1	3,643,254
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1		1
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,643,256	1	3,643,255
	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)	3,643,256	1	3,643,255

グループホームさくら拠点区分 貸借対照表

令和4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	13,941,395	4,000,001	9,941,394	流動負債	5,903,270	2,572,000	2,431,270
現金預金	2,360,601	4,000,001	-1,639,400	1年以内返済予定設備資金借入金	2,592,000	2,572,000	20,000
事業未収金	5,631,456		5,631,456	未払費用	2,309,368		2,309,368
前払費用	5,949,338		5,949,338	預り金	101,902		101,902
固定資産	184,439,177	189,105,646	-4,666,469	固定負債	28,763,400	29,563,000	-799,600
基本財産	146,531,837	149,963,057	-3,431,220	設備資金借入金	26,951,000	29,563,000	-2,612,000
土地	81,338,628	81,338,628		退職給付引当金	1,812,400		1,812,400
建物	65,193,209	68,624,429	-3,431,220	負債の部合計	33,766,670	32,135,000	1,631,670
その他の固定資産	37,907,340	39,142,589	-1,235,249	純 資 産 の 部			
建物	28,795,683	31,542,478	-2,746,795	基本金	160,970,646	160,970,646	
構築物	7,299,257	7,600,111	-300,854	次期繰越活動増減差額	3,643,255	1	3,643,255
退職給付引当資産	1,812,400		1,812,400	(うち当期活動増減差額)	3,643,255	1	3,643,254
資産の部合計	198,380,572	193,105,647	5,274,925	純資産の部合計	164,613,902	160,970,647	3,643,255
				負債及び純資産の部合計	198,380,572	193,105,647	5,274,925

## 計算書類に対する注記（グループホームさくら拠点区分）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

##### ①有形固定資産（リース資産を除く）

一定率法によっている。ただし平成10年4月1日以降に取得した建物並びに

平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法によっている。

##### ②無形固定資産

一定額法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ・徴収不能引当金

該当なし

##### ・退職給付引当金

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従事者共済制度に基づき、当期末に

おける社会福祉法人東京都社会福祉協議会従事者共済会への契約者掛金累計額を計上している。

##### ・賞与引当金

該当なし

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

### 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

社会福祉法人東京都社会福祉協議会 従事者共済会

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) グループホームさくら拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㉑））

ア. らいむ（来夢）

イ. らいか（来花）

ウ. ゆりの木

(3) 当拠点区分は、「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」

（平成28年3月31日雇児発0381第15号等局長通知）25（2）ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書（別紙3（㉒））の作成を省略している。

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。

	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	81,338,628	—	—	81,338,628
建物	68,624,429	—	3,431,220	65,193,209
合計	149,963,057	—	3,431,220	146,531,837

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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地	81,338,628	—	81,338,628
建物	100,166,907	6,178,015	93,988,892
構築物	7,600,111	300,854	7,299,257
合計	189,105,646	6,478,869	182,626,777

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

当法人は、令和3年4月より事業活動を開始している。

当期における特定非営利活動法人さくら会からの資産の寄附を、令和3年4月に計上している。





# 引当金明細書

自 令和 3年 4月 1日  
至 令和 4年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人小金井さくら会  
 拠点区分 グループホームさくら

別紙 3 (㊟)  
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金		1,812,400	( )	( )	1,812,400	
計		1,812,400	( )	( )	1,812,400	

ゆめ工房さくら拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

(単位:円)

勘定科目	生活介護事業	就労継続型事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収					
支					
益					
サ					
ー					
ビ					
ス					
活					
動					
増					
減					
の					
税務支援事業収益	1,173,040	3,179,946	4,352,986		4,352,986
就労支援事業収益	1,173,040	3,179,946	4,352,986		4,352,986
障害福祉サービス等事業収益	17,650,587	44,519,927	62,170,514		62,170,514
自立支援給付費収益	12,196,287	38,308,927	50,505,214		50,505,214
介護給付費収益	12,196,287	12,543,549	24,739,836		24,739,836
訓練等給付費収益		25,765,378	25,765,378		25,765,378
特定費用収益	863,800	1,382,500	2,246,300		2,246,300
その他の事業収益	4,590,500	4,828,500	9,419,000		9,419,000
補助金事業収益(公費)	4,590,500	4,828,500	9,419,000		9,419,000
経常経費留付金収益	701,423	2,435,250	3,136,673		3,136,673
サービス活動収益計(1)	19,525,050	50,135,123	69,660,173		69,660,173
人件費	17,643,284	16,467,233	34,110,517		34,110,517
職員給料	9,051,682	6,269,733	15,321,415		15,321,415
職員賞与	2,000,750	1,343,250	3,344,000		3,344,000
非常勤職員給与	5,065,922	7,654,275	12,720,197		12,720,197
退職給付費用	258,060		258,060		258,060
法定福利費	1,266,870	1,199,975	2,466,845		2,466,845
事業費	916,526	4,309,382	5,225,908		5,225,908
給食費	229,972	1,792,416	2,022,388		2,022,388
教養娯楽費	94,399	289,416	383,815		383,815
水道光熱費	378,755	436,259	815,014		815,014
消耗器具備品費	126,647	443,223	569,870		569,870
保険料	2,500	65,570	68,070		68,070
賃借料	74,890	426,145	501,035		501,035
車輦費	8,963	579,662	588,625		588,625
雑費	400	276,691	277,091		277,091
事務費	2,217,977	4,638,226	6,856,203		6,856,203
福利厚生費	26,400	54,025	80,425		80,425
研修研究費	60,000	76,100	136,100		136,100
修繕費	22,700	290,000	312,700		312,700
通信運搬費	63,075	181,550	244,625		244,625
業務委託費	220,000		220,000		220,000
手数料	33,407	63,921	97,328		97,328
土地・建物賃借料	1,771,200	3,440,600	5,211,800		5,211,800

ゆめ工房さくら拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

(単位:円)

部	用	勘定科目	生活介護事業	就労継続支援事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
	租税公課		21,195	13,200	13,200		13,200
	保守料			48,510	69,705		69,705
	諸会費			40,000	40,000		40,000
	ボランティア費			430,320	430,320		430,320
	就労支援事業費用		1,343,340	2,531,556	3,874,896		3,874,896
	就労支援事業販売原価		1,343,340	2,531,556	3,874,896		3,874,896
	当期就労支援事業製造原価		914,540	2,531,556	3,446,096		3,446,096
	当期就労支援事業仕入高		428,800		428,800		428,800
	合計		1,343,340	2,531,556	3,874,896		3,874,896
	差引		1,343,340	2,531,556	3,874,896		3,874,896
	減価償却費		73,678	77,000	150,678		150,678
	サービス活動費用計(2)		22,194,805	28,023,397	50,218,202		50,218,202
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-2,669,755	22,111,726	19,441,971		19,441,971
	受取利息配当金収益		68	36	104		104
	その他のサービス活動外収益		826,292	56,056	882,348		882,348
	利用者等外給食収益		821,292	12,656	833,948		833,948
	雑収益		5,000	43,400	48,400		48,400
	サービス活動外収益計(4)		826,360	56,092	882,452		882,452
	その他のサービス活動外費用		821,292	12,656	833,948		833,948
	利用者等外給食費		821,292	12,656	833,948		833,948
	サービス活動外費用計(5)		821,292	12,656	833,948		833,948
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		5,068	43,436	48,504		48,504
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		-2,664,687	22,155,162	19,490,475		19,490,475

# サービス区分間繰入金明細書

自 令和 3年 4月 1日  
至 令和 4年 3月 31日

拠点区分 ゆめ工房さくら

別紙 3 (13)  
(単位:円)

繰入元	サービス区分名	繰入先	繰入金の財源	金額	使用目的等
生活介護事業		就労継続支援B型事業	障害福祉サービス事業収入	1,199,975	振替

グループホームさくら拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

(単位:円)

サ	イ	ビ	ス	活	動	増	減	の	部
収	益	費	費	費	費	費	費	費	費
障害福祉サービス等事業収益	28,629,289	13,213,983	11,838,928	53,682,200					53,682,200
自立支援給付費収益	13,471,186	10,837,077	9,230,091	33,538,354					33,538,354
訓練等給付費収益	13,471,186	10,837,077	9,230,091	33,538,354					33,538,354
特定費用収益	3,006,172	2,376,906	2,608,837	7,991,915					7,991,915
その他の事業収益	12,151,931			12,151,931					12,151,931
補助金事業収益(公費)	12,151,931			12,151,931					12,151,931
経常経費密附金収益	24,796	10,515	5,979,594	6,014,905					6,014,905
サービス活動収益計(1)	28,654,085	13,224,498	17,818,522	59,697,105					59,697,105
人件費	12,778,959	8,596,601	12,724,595	34,100,155					34,100,155
職員給料	6,275,394	3,125,064	7,489,458	16,889,916					16,889,916
職員賞与	748,500	762,500	2,199,250	3,710,250					3,710,250
非常勤職員給与	4,529,116	4,073,459	2,095,111	10,697,686					10,697,686
退職給付費用	303,600			303,600					303,600
法定福利費	922,349	635,578	940,776	2,498,703					2,498,703
事業費	1,944,827	878,833	1,051,714	3,875,374					3,875,374
給食費	742,572	259,182	435,871	1,437,625					1,437,625
日用品費	109,111	87,503	70,285	266,899					266,899
水道光熱費	695,670	338,695	393,748	1,428,113					1,428,113
消耗器具備品費	361,169	98,725	67,327	527,221					527,221
保険料	8,300	52,754	59,458	120,512					120,512
賃借料	25,025	25,520	25,025	75,570					75,570
車両費	880			880					880
交通費		10,800		10,800					10,800
雑費	2,100	5,654	7,754	7,754					7,754
事務費	1,139,611	406,389	1,969,660	3,515,660					3,515,660
福利厚生費	30,269	24,019	16,169	70,457					70,457
旅費交通費	760	200		960					960
研修研究費	51,000	40,000	40,000	131,000					131,000
修繕費	664,000	11,800	11,800	675,800					675,800
通信運搬費	175,152	155,290	186,937	517,379					517,379
業務委託費	132,000	132,000	132,000	396,000					396,000
手数料	36,930	4,180	10,054	51,164					51,164
土地・建物賃借料			1,518,000	1,518,000					1,518,000
保守料	49,500	49,500	49,500	148,500					148,500

グループホームさくら拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

(単位:円)

勘定科目	らいむ(来夢)	らいか(来花)	ゆりの木	合計	内部取引消去	拠点区分合計
諸会費		1,200		1,200		1,200
ボランテイア費			5,200	5,200		5,200
減価償却費	1,300,944	2,139,549	3,038,376	6,478,869		6,478,869
サービス活動費用計(2)	17,164,341	12,021,372	18,784,345	47,970,058		47,970,058
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,489,744	1,203,126	-965,823	11,727,047		11,727,047
収	42			42		42
受取利息配当金収益						
その他のサービス活動外収益	221,550	167,240	224,316	613,106		613,106
利用者等外給食収益	221,550	167,240	224,316	613,106		613,106
サービス活動外収益計(4)	221,552	167,240	224,316	613,148		613,148
支払利息		57,673	44,740	102,413		102,413
その他のサービス活動外費用	221,550	167,240	224,316	613,106		613,106
利用者等外給食費	221,550	167,240	224,316	613,106		613,106
費用						
サービス活動外費用計(5)	221,550	224,913	269,056	715,519		715,519
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	42	-57,673	-44,740	-102,371		-102,371
経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,489,786	1,145,453	-1,010,563	11,624,676		11,624,676

サービス区分間繰入金明細書

自 令和 3年 4月 1日  
至 令和 4年 3月 31日

拠点区分 グループホームさくら

別紙 3 (13)  
(単位: 円)

繰入元		サービス区分名		繰入先		繰入金の財源	金額	使用目的等
サービス区分名	繰入元	サービス区分名	繰入先	サービス区分名	繰入先			
らいむ(来夢)			らいむ(来花)			障害福祉サービス事業収入	1,492,218	振替
らいむ(来夢)			ゆりの木			障害福祉サービス事業収入	2,548,495	振替



財 産 目 録

令和4年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物等	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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						725,455
現金	現金手許有為	-	運転資金として	-	-	41,119,782
経過預金	多摩信用金庫小金井支店	-	運転資金として	-	-	2,565,233
	多摩信用金庫小金井支店	-	運転資金として	-	-	16,326,235
	多摩信用金庫小金井支店	-	運転資金として	-	-	12,206,041
	多摩信用金庫小金井支店	-	運転資金として	-	-	1,834,191
	多摩信用金庫小金井支店	-	運転資金として	-	-	2,271,038
	多摩信用金庫小金井支店	-	運転資金として	-	-	1,218,061
	多摩信用金庫小金井支店	-	運転資金として	-	-	5,810,136
	山梨中央銀行小金井支店	-	運転資金として	-	-	308,905
	山梨中央銀行小金井支店	-	運転資金として	-	-	2,157,952
事業未収金						23,112,082
貯蔵品						428,291
前払費用						6,664,249
流動資産合計						116,747,651
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	小金井市緑町5-1995-1、28	令和2年度	第2種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している	-	-	37,236,444
	小金井市前原町675-24、25	令和2年度	第2種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している	-	-	44,102,184
	小金井市貝井南町2-341-3	令和2年度	第2種社会福祉事業である、就労継続支援B型事業施設等に使用している	-	-	71,734,959
建物	小金井市緑町5-1995-1	令和2年度	第2種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している	19,071,270	953,563	18,117,707
	小金井市前原町675-24	令和2年度	第2種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している	22,688,676	1,134,433	21,554,243
	小金井市貝井南町2-341-3	令和2年度	第2種社会福祉事業である、就労継続支援B型事業施設等に使用している	31,581,829	1,989,655	29,592,174
	小金井市観野町5-1080-15	令和2年度	第2種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している	26,864,483	1,343,224	25,521,259
	小金井市貝井南町2-341-3	令和2年度	第2種社会福祉事業である、就労継続支援B型事業施設等に使用している	15,788,994	1,057,852	14,731,132
基本財産合計						262,590,102
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	小金井市緑町5-1995-1	令和2年度	第2種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している	4,218,325	323,558	3,888,767
	小金井市前原町675-24	令和2年度	第2種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している	10,461,442	880,682	9,520,760
	小金井市貝井南町2-341-3	令和2年度	第2種社会福祉事業である、就労継続支援B型事業施設等に使用している	10,614,205	711,150	9,903,055
	小金井市観野町5-1080-15	令和2年度	第2種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している	16,922,711	1,536,555	15,386,156
	小金井市貝井南町2-18-6	令和3年度	第2種社会福祉事業である、就労継続支援B型事業施設等に使用している	1,099,679	73,678	1,026,001
構築物	小金井市緑町5-1995-1	令和2年度	第2種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している	178,235	17,823	160,412
	小金井市前原町675-24	令和2年度	第2種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している	2,530,190	124,434	2,405,756
	小金井市観野町5-1080-15	令和2年度	第2種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している	4,891,685	158,597	4,733,089
車輜運具	小金井市貝井南町2-341-3	令和3年度	第2種社会福祉事業である、就労継続支援B型事業施設等に使用している	1,837,552	688,622	1,148,930
器具及び備品	小金井市貝井北町2-18-6	令和2年度	第2種社会福祉事業である、就労継続支援B型事業施設等に使用している	192,503	77,009	115,503
	小金井市貝井北町2-18-6	令和3年度	第2種社会福祉事業である、就労継続支援B型事業施設等に使用している	1		1
	小金井市貝井南町2-341-3	令和3年度	第2種社会福祉事業である、就労継続支援B型事業施設等に使用している	861,784	172,355	689,429
建設仮勘定	小金井市貝井北町2-18-6	令和3年度	第2種社会福祉事業である、就労継続支援B型事業施設等に使用している	8,800,000		8,800,000
ソフトウェア	小金井市貝井南町2-341-3	令和3年度	第2種社会福祉事業である、就労継続支援B型事業施設等に使用している	548,040	109,608	438,432
退職給付引当資産	小金井市貝井南町2-341-3	令和3年度	第2種社会福祉事業である、就労継続支援B型事業施設等に使用している	721,970		7,219,700
遊人保証金	小金井市貝井北町2-18-6	令和3年度	第2種社会福祉事業である、就労継続支援B型事業施設等に使用している	1,393,875		1,393,875
	小金井市貝井南町2-341-3	令和3年度	第2種社会福祉事業である、就労継続支援B型事業施設等に使用している	15,000		15,000
その他の固定資産合計						66,844,866
固定資産合計						329,434,968
資産合計						446,182,619
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
1年以内返済予定短期借入金	独立行政法人福祉医療機構	-				5,904,000
未払費用		-				7,165,566
預り金	源泉所得税、住民税	-				659,892
仮貸金		-				250,824
流動負債合計						13,980,282
<b>2 固定負債</b>						
設備貸借入金	独立行政法人福祉医療機構	-				74,975,000
退職給付引当金		-				7,219,700
固定負債合計						82,194,700
負債合計						96,174,982
遊引当資産						350,007,637