

令和2年度

決 算 報 告 書

社会福祉法人 チャレンジャー支援機構

目 次

決算報告書	頁
1. 財産目録（別紙 4）	1
法人単位計算書類	
2. 法人単位資金収支計算書（第一号第一様式）	3
3. 法人単位事業活動計算書（第二号第一様式）	4
4. 法人単位貸借対照表（第三号第一様式）	5
事業区分の計算書類	
社会福祉事業区分内訳表	
5. 社会福祉事業区分 資金収支内訳表（第一号第三様式）	6
6. 社会福祉事業区分 事業活動内訳表（第二号第三様式）	7
7. 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表（第三号第三様式）	8
8. 計算書類に対する注記（法人全体用）	9
拠点区分の計算書類：本部拠点	
9. 本部拠点区分 資金収支計算書（第一号第四様式）	12
10. 本部拠点区分 事業活動計算書（第二号第四様式）	13
11. 本部拠点区分 貸借対照表（第三号第四様式）	14
12. 計算書類に対する注記（本部拠点区分用）	15
拠点区分の計算書類：パン工房ノアノア拠点	
13. パン工房ノアノア拠点区分 資金収支計算書（第一号第四様式）	17
14. パン工房ノアノア拠点区分 事業活動計算書（第二号第四様式）	19
15. パン工房ノアノア拠点区分 貸借対照表（第三号第四様式）	21
16. 計算書類に対する注記（パン工房ノアノア拠点区分用）	22
拠点区分の計算書類：パン工房モナモナ拠点	
17. パン工房モナモナ拠点区分 資金収支計算書（第一号第四様式）	24
18. パン工房モナモナ拠点区分 事業活動計算書（第二号第四様式）	26
19. パン工房モナモナ拠点区分 貸借対照表（第三号第四様式）	28
20. 計算書類に対する注記（パン工房モナモナ拠点区分用）	29
拠点区分の計算書類：みぎわホーム拠点	
21. みぎわホーム拠点区分 資金収支計算書（第一号第四様式）	31

22. みぎわホーム拠点区分 事業活動計算書（第二号第四様式）	33
23. みぎわホーム拠点区分 貸借対照表（第三号第四様式）	35
24. 計算書類に対する注記（みぎわホーム拠点区分用）	36

附属明細書

法人全体附属明細書

25. 借入金明細書（別紙 3（①））	38
26. 寄附金収益明細書（別紙 3（②））	39
27. 補助金事業等収益明細書（別紙 3（③））	40
28. 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書（別紙 3（④））	41
29. 基本金明細書（別紙 3（⑥））	42
30. 国庫補助金等特別積立金明細書（別紙 3（⑦））	43

拠点区分の附属明細書：本部拠点

31. 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（別紙 3（⑧））	44
32. 本部拠点区分 事業活動明細書（別紙 3（⑪））	45

拠点区分の附属明細書：パン工房ノアノア拠点

33. 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（別紙 3（⑧））	46
34. 引当金明細書（別紙 3（⑨））	47
35. パン工房ノアノア拠点区分 事業活動明細書（別紙 3（⑪））	48
36. 就労支援事業別事業活動明細書（別紙 3（⑮））	49
37. 就労支援事業製造原価明細書（別紙 3（⑯））	50
38. 就労支援事業販管費明細書（別紙 3（⑰））	51

拠点区分の附属明細書：パン工房モナモナ拠点

39. 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（別紙 3（⑧））	52
40. 引当金明細書（別紙 3（⑨））	53
41. パン工房モナモナ拠点区分 事業活動明細書（別紙 3（⑪））	54
42. サービス区分間繰入金明細書（別紙 3（⑬））	55
43. 就労支援事業別事業活動明細書（別紙 3（⑮））	56
44. 就労支援事業製造原価明細書（別紙 3（⑯））	57
45. 就労支援事業販管費明細書（別紙 3（⑰））	58

拠点区分の附属明細書：みぎわホーム拠点

46. 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（別紙 3（⑧））	59
--	----

47. 引当金明細書（別紙 3（⑨））	60
48. みぎわホーム拠点区分 事業活動明細書（別紙 3（⑩））	61

財 産 目 録

令和3年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却 累計額	貸借対照表 価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高		パン工房ノアノア 事業資金			754,254
現金	現金手許有高		パン工房モナモナ 事業資金			259,036
現金	現金手許有高		みぎわホーム 事業資金			35,357
普通預金	青梅信用金庫（普）0001013		法人本部 事務資金			0
普通預金	みずほ銀行（普）1400785		パン工房ノアノア 事業資金			377,745
普通預金	三井住友銀行（普）4010288		パン工房ノアノア 事業資金			713,618
普通預金	JA東京むさし（普）0060121		パン工房ノアノア 事業資金			2,364,199
普通預金	みずほ銀行（普）1400793		パン工房モナモナ 事業資金			7,587,105
通常貯金	ゆうちょ銀行 72548011		法人本部 事務資金			308,231
通常貯金	ゆうちょ銀行 91598711		パン工房ノアノア 事業資金			3,902,808
通常貯金	ゆうちょ銀行 86469111		パン工房モナモナ 事業資金			28,489
通常貯金	ゆうちょ銀行 95023221		みぎわホーム 事業資金			2,254,890
振替口座	ゆうちょ銀行 0487224		パン工房ノアノア 事業資金			0
振替口座	ゆうちょ銀行 0587810		パン工房モナモナ 事業資金			512,710
小計						19,098,442
事業未収金	パン工房ノアノア		障害福祉サービス事業において生じた、事業未収金			3,590,466
事業未収金	パン工房モナモナ		障害福祉サービス事業において生じた、事業未収金			7,585,578
事業未収金	みぎわホーム		障害福祉サービス事業において生じた、事業未収金			1,962,509
未収金	パン工房ノアノア		障害福祉サービス事業において生じた、未収金			122,600
未収金	みぎわホーム		障害福祉サービス事業において生じた、未収金			132,806
原材料	パン工房ノアノア		障害福祉サービス事業において生じた、原材料			344,553
原材料	パン工房モナモナ		障害福祉サービス事業において生じた、原材料			657,295
前払費用	パン工房ノアノア		障害福祉サービス事業において生じた、前払費用			399,145
前払費用	パン工房モナモナ		障害福祉サービス事業において生じた、前払費用			337,524
仮払金	パン工房ノアノア		障害福祉サービス事業において生じた、仮払金			14,998
流動資産合計				0	0	34,245,916
2 固定資産						
(1) 基本財産						
定期預金	青梅信用金庫（定期預金）0003459		基本財産			10,000,000
基本財産合計				0	0	10,000,000
(2) その他の固定資産						
建物附属設備	パン工房ノアノア		第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業に使用している。	2,251,964	1,779,122	472,842
建物附属設備	パン工房モナモナ		第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業に使用している。	11,770,000	1,606,000	10,164,000
建物附属設備	みぎわホーム		第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業に使用している。	391,838	224,128	167,710
機械及び装置	パン工房ノアノア		第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業に使用している。	776,202	449,772	326,430
機械及び装置	パン工房モナモナ		第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業に使用している。	3,887,283	1,766,822	2,120,461
車輛運搬具	パン工房ノアノア		第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業に使用している。	2,092,971	1,461,962	631,009
車輛運搬具	パン工房モナモナ		第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業に使用している。	1,473,751	973,127	500,624
器具及び備品	パン工房ノアノア		第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業に使用している。	9,382,390	6,332,085	3,050,305
器具及び備品	パン工房モナモナ		第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業に使用している。	3,343,946	826,941	2,517,005
器具及び備品	みぎわホーム		第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業に使用している。	309,560	38,296	271,264
差入保証金	パン工房ノアノア		施設が入居している建物物件の所有者に差し入れている保証金である。	0	0	2,538,000
差入保証金	パン工房モナモナ		施設が入居している建物物件の所有者に差し入れている保証金である。	0	0	640,000
その他の固定資産合計				35,679,905	15,458,255	23,399,650
固定資産合計				35,679,905	15,458,255	33,399,650
資産合計				35,679,905	15,458,255	67,645,566

Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	法人本部		法人管理業務において生じた、事業未払金			3,130
事業未払金	パン工房／アノア		障害福祉サービス事業において生じた、事業未払金			1,492,246
事業未払金	パン工房モナモナ		障害福祉サービス事業において生じた、事業未払金			420,245
事業未払金	みぎわホーム		障害福祉サービス事業において生じた、事業未払金			106,120
1年以内返済予定設備資金借入金	パン工房モナモナ		障害福祉サービス事業において生じた、設備資金借入金			2,659,199
1年以内返済予定長期運営金借入金	みぎわホーム		障害福祉サービス事業において生じた、長期運営資金借入金			130,000
未払費用	パン工房／アノア		障害福祉サービス事業において生じた、未払費用			2,782,085
未払費用	パン工房モナモナ		障害福祉サービス事業において生じた、未払費用			2,691,688
未払費用	みぎわホーム		障害福祉サービス事業において生じた、未払費用			377,025
預り金	パン工房／アノア		障害福祉サービス事業において生じた、預り金			119,000
預り金	パン工房モナモナ		障害福祉サービス事業において生じた、預り金			124,800
預り金	みぎわホーム		障害福祉サービス事業において生じた、預り金			1,014,611
未返還金	みぎわホーム		障害福祉サービス事業において生じた、未返還金			182,784
職員預り金	パン工房／アノア		障害福祉サービス事業において生じた、職員預り金			12,635
職員預り金	パン工房モナモナ		障害福祉サービス事業において生じた、職員預り金			497,731
職員預り金	みぎわホーム		障害福祉サービス事業において生じた、職員預り金			55,534
前受金	パン工房／アノア		障害福祉サービス事業において生じた、前受金			129,600
仮受金	パン工房モナモナ		障害福祉サービス事業において生じた、仮受金			8,393
前受収益	みぎわホーム		障害福祉サービス事業において生じた、前受収益			120,000
賞与引当金	パン工房／アノア		障害福祉サービス事業において生じた、賞与引当金			1,500,000
賞与引当金	パン工房モナモナ		障害福祉サービス事業において生じた、賞与引当金			1,060,000
賞与引当金	みぎわホーム		障害福祉サービス事業において生じた、賞与引当金			240,000
流動負債合計				0	0	15,726,826
2 固定負債						
設備資金借入金	パン工房モナモナ		障害福祉サービス事業において生じた、設備資金借入金			13,076,938
固定負債合計				0	0	13,076,938
負債合計				0	0	28,803,764
差引純資産				35,679,905	15,458,255	38,841,802

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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 入	就労支援事業収入	38,573,000	35,949,807	2,623,193
		障害福祉サービス等事業収入	105,229,000	100,089,908	5,139,092
		借入金利息補助金収入	0	27,672	-27,672
		経常経費寄附金収入	3,320,000	1,660,009	1,659,991
		受取利息配当金収入	100	108	-8
		その他の収入	0	2,145,343	-2,145,343
		事業活動収入計(1)	147,122,100	139,872,847	7,249,253
	支 出	人件費支出	75,326,000	78,843,338	-3,517,338
		事業費支出	8,148,000	3,937,163	4,210,837
		事務費支出	19,744,716	19,050,168	694,548
		就労支援事業支出	33,289,443	35,295,211	-2,005,768
		支払利息支出	0	172,433	-172,433
		その他の支出	0	4,069	-4,069
		事業活動支出計(2)	136,508,159	137,302,382	-794,223
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		10,613,941	2,570,465	8,043,476	
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	0	137,500	-137,500
		設備資金借入金収入	0	4,620,000	-4,620,000
		施設整備等収入計(4)	0	4,757,500	-4,757,500
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	0	6,030,994	-6,030,994
		固定資産取得支出	0	766,740	-766,740
		施設整備等支出計(5)	0	6,797,734	-6,797,734
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	-2,040,234	2,040,234	
その他の活動による収支	収 入				
		その他の活動収入計(7)	0	0	0
	支 出	長期運営資金借入金元金償還支出	1,670,000	390,000	1,280,000
		その他の活動支出計(8)	1,670,000	390,000	1,280,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,670,000	-390,000	-1,280,000
予備費支出(10)		0	—	0	
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		8,943,941	140,231	8,803,710	
前期末支払資金残高(12)		22,566,210	22,566,210	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		31,510,151	22,706,441	8,803,710	

法人単位事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3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	35,949,807	40,758,363	-4,808,556
		障害福祉サービス等事業収益	100,089,908	95,931,073	4,158,835
		経常経費寄附金収益	1,660,009	1,859,080	-199,071
		サービス活動収益計(1)	137,699,724	138,548,516	-848,792
	費用	人件費	78,843,338	83,243,996	-4,400,658
		事業費	3,934,763	3,636,006	298,757
		事務費	19,050,168	18,688,612	361,556
		就労支援事業費用	37,751,052	43,478,055	-5,727,003
		減価償却費	94,328	56,032	38,296
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-29,166	0	-29,166
サービス活動費用計(2)		139,644,483	149,102,701	-9,458,218	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-1,944,759	-10,554,185	8,609,426	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	27,672	0	27,672
		受取利息配当金収益	108	219	-111
		その他のサービス活動外収益	2,145,343	1,060,534	1,084,809
		サービス活動外収益計(4)	2,173,123	1,060,753	1,112,370
	費用	支払利息	172,433	100,218	72,215
		その他のサービス活動外費用	4,069	279,110	-275,041
		サービス活動外費用計(5)		176,502	379,328
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,996,621	681,425	1,315,196
経常増減差額(7)=(3)+(6)		51,862	-9,872,760	9,924,622	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	537,500	9,195,000	-8,657,500
		特別収益計(8)	537,500	9,195,000	-8,657,500
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	537,500	9,195,000	-8,657,500
		特別費用計(9)	537,500	9,195,000	-8,657,500
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		51,862	-9,872,760	9,924,622	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		-11,043,256	-1,170,496	-9,872,760
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		-10,991,394	-11,043,256	51,862
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	基金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)		0	0	0
	その他の積立金積立額(17)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		-10,991,394	-11,043,256	51,862

法人単位貸借対照表
令和 3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	34,245,916	33,927,754	318,162	流動負債	15,726,826	19,546,286	-3,819,460
現金預金	19,098,442	16,672,933	2,425,509	事業未払金	2,021,741	2,463,077	-441,336
事業未収金	13,138,553	15,227,300	-2,088,747	1年以内返済予定設備資金借入金	2,659,199	6,098,994	-3,439,795
未収金	255,406	196,600	58,806	1年以内返済予定長期運営資金借入金	130,000	420,000	-290,000
原材料	1,001,848	1,134,252	-132,404	未払費用	5,850,798	6,012,181	-161,383
前払費用	736,669	696,669	40,000	未返還金	182,784	0	182,784
仮払金	14,998	0	14,998	預り金	1,258,411	1,430,158	-171,747
固定資産	33,399,650	37,618,033	-4,218,383	職員預り金	565,900	161,876	404,024
基本財産	10,000,000	10,000,000	0	前受金	129,600	0	129,600
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	前受収益	120,000	160,000	-40,000
その他の固定資産	23,399,650	27,618,033	-4,218,383	仮受金	8,393	0	8,393
建物附属設備	10,804,552	12,317,220	-1,512,668	賞与引当金	2,800,000	2,800,000	0
機械及び装置	2,446,891	2,990,351	-543,460	固定負債	13,076,938	11,148,137	1,928,801
車輛運搬具	1,131,633	1,700,361	-568,728	設備資金借入金	13,076,938	11,048,137	2,028,801
器具及び備品	5,838,574	7,432,101	-1,593,527	長期運営資金借入金	0	100,000	-100,000
差入保証金	3,178,000	3,178,000	0	負債の部合計	28,803,764	30,694,423	-1,890,659
資産の部合計	67,645,566	71,545,787	-3,900,221	純 資 産 の 部			
				基本金	38,008,354	38,008,354	0
				基本金	38,008,354	38,008,354	0
				国庫補助金等特別積立金	11,824,842	13,886,266	-2,061,424
				国庫補助金等特別積立金	11,824,842	13,886,266	-2,061,424
				次期繰越活動増減差額	-10,991,394	-11,043,256	51,862
				次期繰越活動増減差額	-10,991,394	-11,043,256	51,862
				(うち当期活動増減差額)	51,862	-9,872,760	9,924,622
				純資産の部合計	38,841,802	40,851,364	-2,009,562
				負債及び純資産の部合計	67,645,566	71,545,787	-3,900,221

脚注
1. 減価償却費の累計額
2. 徴収不能引当金の額

社会福祉事業区分資金収支内訳表
(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		本部	パン工房ノアノア	パン工房モナモナ	みぎわホーム	合 計	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	20,850,234	15,099,573	0	35,949,807	0	35,949,807
		障害福祉サービス等事業収入	0	39,413,843	45,210,716	15,465,349	100,089,908	0	100,089,908
		借入金利息補助金収入	0	0	27,672	0	27,672	0	27,672
		経常経費寄附金収入	0	1,063,000	597,009	0	1,660,009	0	1,660,009
		受取利息配当金収入	2	61	45	0	108	0	108
		その他の収入	0	179,200	1,966,143	0	2,145,343	0	2,145,343
	事業活動収入計(1)		2	61,506,338	62,901,158	15,465,349	139,872,847	0	139,872,847
	支出	人件費支出	0	38,812,501	33,230,073	6,800,764	78,843,338	0	78,843,338
		事業費支出	0	935,266	1,386,132	1,615,765	3,937,163	0	3,937,163
		事務費支出	1,742,905	6,964,600	6,317,506	4,025,157	19,050,168	0	19,050,168
		就労支援事業支出	0	17,549,894	17,745,317	0	35,295,211	0	35,295,211
支払利息支出		0	0	172,433	0	172,433	0	172,433	
その他の支出		0	2,900	1,169	0	4,069	0	4,069	
事業活動支出計(2)		1,742,905	64,265,161	58,852,630	12,441,686	137,302,382	0	137,302,382	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-1,742,903	-2,758,823	4,048,528	3,023,663	2,570,465	0	2,570,465	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	137,500	0	137,500	0	137,500
		設備資金借入金収入	0	0	4,620,000	0	4,620,000	0	4,620,000
		施設整備等収入計(4)	0	0	4,757,500	0	4,757,500	0	4,757,500
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	6,030,994	0	6,030,994	0	6,030,994
		固定資産取得支出	400,000	0	257,180	109,560	766,740	0	766,740
施設整備等支出計(5)		400,000	0	6,288,174	109,560	6,797,734	0	6,797,734	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-400,000	0	-1,530,674	-109,560	-2,040,234	0	-2,040,234	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	2,296,033	10,350	0	0	2,306,383	-2,306,383	0
		その他の活動収入計(7)	2,296,033	10,350	0	0	2,306,383	-2,306,383	0
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	390,000	390,000	0	390,000
		拠点区分間繰入金支出	10,350	795,746	939,184	161,103	1,906,383	-1,906,383	0
		その他の活動支出計(8)	10,350	795,746	939,184	551,103	2,296,383	-1,906,383	390,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		2,285,683	-785,396	-939,184	-551,103	10,000	-400,000	-390,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		142,780	-3,544,219	1,578,670	2,363,000	540,231	-400,000	140,231	
前期末支払資金残高(11)		162,321	11,248,486	10,988,915	166,488	22,566,210	0	22,566,210	
当期末支払資金残高(10)+(11)		305,101	7,704,267	12,567,585	2,529,488	23,106,441	-400,000	22,706,441	

社会福祉事業区分事業活動内訳表
(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		本部	パン工房ノアノア	パン工房モナモナ	みぎわホーム	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 入	0	20,850,234	15,099,573	0	35,949,807	0	35,949,807
	障害福祉サービス等事業収益	0	39,413,843	45,210,716	15,465,349	100,089,908	0	100,089,908
	経常経費寄附金収益	0	1,063,000	597,009	0	1,660,009	0	1,660,009
	サービス活動収益計(1)	0	61,327,077	60,907,298	15,465,349	137,699,724	0	137,699,724
	費 用	0	38,812,501	33,230,073	6,800,764	78,843,338	0	78,843,338
	事業費	0	932,866	1,386,132	1,615,765	3,934,763	0	3,934,763
	事務費	1,742,905	6,964,600	6,317,506	4,025,157	19,050,168	0	19,050,168
	就労支援事業費用	0	18,514,685	19,236,367	0	37,751,052	0	37,751,052
	減価償却費	0	0	0	94,328	94,328	0	94,328
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	-29,166	-29,166	0	-29,166
サービス活動外増減の部	サービス活動費用計(2)	1,742,905	65,224,652	60,170,078	12,506,848	139,644,483	0	139,644,483
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-1,742,905	-3,897,575	737,220	2,958,501	-1,944,759	0	-1,944,759
	収 入	0	0	27,672	0	27,672	0	27,672
	借入金利息補助金収益	2	61	45	0	108	0	108
	受取利息配当金収益	0	179,200	1,966,143	0	2,145,343	0	2,145,343
	その他のサービス活動外収益	0	179,261	1,993,860	0	2,173,123	0	2,173,123
	サービス活動外収益計(4)	2	179,261	1,993,860	0	2,173,123	0	2,173,123
	費 用	0	0	172,433	0	172,433	0	172,433
	支払利息	0	2,900	1,169	0	4,069	0	4,069
	その他のサービス活動外費用	0	2,900	173,602	0	176,502	0	176,502
経常増減差額の部	サービス活動外費用計(5)	0	2,900	173,602	0	176,502	0	176,502
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2	176,361	1,820,258	0	1,996,621	0	1,996,621
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-1,742,903	-3,721,214	2,557,478	2,958,501	51,862	0	51,862
	収 入	0	200,000	137,500	200,000	537,500	0	537,500
	施設整備等補助金収益	2,296,033	210,350	0	200,000	2,706,383	-2,706,383	0
	拠点区分間繰入金収益	2,296,033	410,350	137,500	400,000	3,243,883	-2,706,383	537,500
	特別収益計(8)	0	200,000	137,500	200,000	537,500	0	537,500
	費用	410,350	995,746	939,184	361,103	2,706,383	-2,706,383	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	410,350	1,195,746	1,076,684	561,103	3,243,883	-2,706,383	537,500
	拠点区分間繰入金費用	0	1,885,683	-785,396	-939,184	-161,103	0	0
繰越活動増減差額の部	特別増減差額(10)=(8)-(9)	142,780	-4,506,610	1,618,294	2,797,398	51,862	0	51,862
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	162,321	-3,836,001	-3,209,954	-4,159,622	-11,043,256	0	-11,043,256
	前期繰越活動増減差額(12)	305,101	-8,342,611	-1,591,660	-1,362,224	-10,991,394	0	-10,991,394
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	0	0	0	0	0	0
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0
	基金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	305,101	-8,342,611	-1,591,660	-1,362,224	-10,991,394	0	-10,991,394

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

(単位：円)

勘 定 科 目	本部	パン工房ノアノア	パン工房モナモナ	みぎわホーム	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	308,231	12,584,386	16,967,737	4,385,562	34,245,916	0	34,245,916
現金預金	308,231	8,112,624	8,387,340	2,290,247	19,098,442	0	19,098,442
事業未収金	0	3,590,466	7,585,578	1,962,509	13,138,553	0	13,138,553
未収金	0	122,600	0	132,806	255,406	0	255,406
原材料	0	344,553	657,295	0	1,001,848	0	1,001,848
前払費用	0	399,145	337,524	0	736,669	0	736,669
仮払金	0	14,998	0	0	14,998	0	14,998
固定資産	10,000,000	7,018,586	15,942,090	438,974	33,399,650	0	33,399,650
基本財産	10,000,000	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000
定期預金	10,000,000	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000
その他の固定資産	0	7,018,586	15,942,090	438,974	23,399,650	0	23,399,650
建物附属設備	0	472,842	10,164,000	167,710	10,804,552	0	10,804,552
機械及び装置	0	326,430	2,120,461	0	2,446,891	0	2,446,891
車両運搬具	0	631,009	500,624	0	1,131,633	0	1,131,633
器具及び備品	0	3,050,305	2,517,005	271,264	5,838,574	0	5,838,574
差入保証金	0	2,538,000	640,000	0	3,178,000	0	3,178,000
資産の部合計	10,308,231	19,602,972	32,909,827	4,824,536	67,645,566	0	67,645,566
流動負債	3,130	6,035,566	7,462,056	2,226,074	15,726,826	0	15,726,826
事業未払金	3,130	1,492,246	420,245	106,120	2,021,741	0	2,021,741
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	2,659,199	0	2,659,199	0	2,659,199
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0	130,000	130,000	0	130,000
未払費用	0	2,782,085	2,691,688	377,025	5,850,798	0	5,850,798
未返還金	0	0	0	182,784	182,784	0	182,784
預り金	0	119,000	124,800	1,014,611	1,258,411	0	1,258,411
職員預り金	0	12,635	497,731	55,534	565,900	0	565,900
前受金	0	129,600	0	0	129,600	0	129,600
前受収益	0	0	0	120,000	120,000	0	120,000
仮受金	0	0	8,393	0	8,393	0	8,393
賞与引当金	0	1,500,000	1,060,000	240,000	2,800,000	0	2,800,000
固定負債	0	0	13,076,938	0	13,076,938	0	13,076,938
設備資金借入金	0	0	13,076,938	0	13,076,938	0	13,076,938
負債の部合計	3,130	6,035,566	20,538,994	2,226,074	28,803,764	0	28,803,764
基本金	10,000,000	18,777,422	5,441,080	3,789,852	38,008,354	0	38,008,354
基本金	10,000,000	18,777,422	5,441,080	3,789,852	38,008,354	0	38,008,354
国庫補助金等特別積立金	0	3,132,595	8,521,413	170,834	11,824,842	0	11,824,842
国庫補助金等特別積立金	0	3,132,595	8,521,413	170,834	11,824,842	0	11,824,842
次期繰越活動増減差額	305,101	-8,342,611	-1,591,660	-1,362,224	-10,991,394	0	-10,991,394
次期繰越活動増減差額	305,101	-8,342,611	-1,591,660	-1,362,224	-10,991,394	0	-10,991,394
(うち当期活動増減差額)	142,780	-4,506,610	1,618,294	2,797,398	51,862	0	51,862
純資産の部合計	10,305,101	13,567,406	12,370,833	2,598,462	38,841,802	0	38,841,802
負債及び純資産の部合計	10,308,231	19,602,972	32,909,827	4,824,536	67,645,566	0	67,645,566

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物附属設備 ー 定額法
- ・車輛運搬具 ー 定額法
- ・機械及び装置 ー 定額法
- ・器具及び備品 ー 定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 ー 該当なし
- ・賞与引当金 ー 職員の賞与支給に備えるため、支給見込額に基づき計上している。
- ・徴収不能引当金 ー 該当なし

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

独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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になっている。

- (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) 社会福祉事業における拠点区分内訳表(第1号第3様式、第2号第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
 - ア. 本部拠点 (社会福祉事業)
 - イ. パン工房ノアノア (社会福祉事業)「就労継続B型事業」
 - ウ. パン工房モナモナ (社会福祉事業)「就労継続B型事業・特定相談支援事業」

エ. みぎわホーム（社会福祉事業）「共同生活援助事業」

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)

	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
投資有価証券	0	0	0	0
合 計	10,000,000	0	0	10,000,000

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

- ・基本金の取崩し — 該当なし
- ・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

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
建物附属設備	14,413,802	3,609,250	10,804,552
車輛運搬具	3,566,722	2,435,089	1,131,633
機械及び装置	4,663,485	2,216,594	2,446,891
器具及び備品	13,035,896	7,197,322	5,838,574
合 計	35,679,905	15,458,255	20,221,650

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	13, 138, 553	0	13, 138, 553
未収金	255, 406	0	255, 406
合 計	13, 393, 959	0	13, 393, 959

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

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. 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

以 上

本部拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	収入	受取利息配当金収入	0	2	-2
		受取利息配当金収入	0	2	-2
		事業活動収入計 (1)	0	2	-2
	支出	事務費支出	1,785,000	1,742,905	42,095
		旅費交通費支出	40,000	0	40,000
		通信運搬費支出	40,000	15,940	24,060
		手数料支出	1,700,000	1,723,095	-23,095
		租税公課支出	0	2,550	-2,550
		雑支出	5,000	1,320	3,680
	事業活動支出計 (2)		1,785,000	1,742,905	42,095
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		-1,785,000	-1,742,903	-42,097	
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0
	支出	固定資産取得支出	0	400,000	-400,000
		器具及び備品取得支出	0	400,000	-400,000
	施設整備等支出計 (5)		0	400,000	-400,000
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		0	-400,000	400,000	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	1,785,000	2,296,033	-511,033
		拠点区分間繰入金収入	1,785,000	2,296,033	-511,033
		その他の活動収入計 (7)	1,785,000	2,296,033	-511,033
	支出	拠点区分間繰入金支出	0	10,350	-10,350
		拠点区分間繰入金支出	0	10,350	-10,350
		その他の活動支出計 (8)		0	10,350
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		1,785,000	2,285,683	-500,683
	予備費支出 (10)		0	—	0
		0			
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		0	142,780	-142,780	
前期末支払資金残高 (12)			162,321	162,321	0
当期末支払資金残高 (11) + (12)			162,321	305,101	-142,780

本部拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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				
		サービス活動収益計(1)	0	0	0
	費用	事務費	1,742,905	332,117	1,410,788
		旅費交通費	0	18,550	-18,550
		通信運搬費	15,940	15,398	542
		手数料	1,723,095	285,413	1,437,682
		租税公課	2,550	10,800	-8,250
		雑費	1,320	1,956	-636
		サービス活動費用計(2)	1,742,905	332,117	1,410,788
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-1,742,905	-332,117	-1,410,788
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2	103	-101
		受取利息配当金収益	2	103	-101
		サービス活動外収益計(4)	2	103	-101
	費用				
		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)	2	103	-101
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-1,742,903	-332,014	-1,410,889
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	2,296,033	4,632,000	-2,335,967
		拠点区分間繰入金収益	2,296,033	4,632,000	-2,335,967
		特別収益計(8)	2,296,033	4,632,000	-2,335,967
	費用	拠点区分間繰入金費用	410,350	3,998,168	-3,587,818
		拠点区分間繰入金費用	410,350	3,998,168	-3,587,818
		特別費用計(9)	410,350	3,998,168	-3,587,818
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,885,683	633,832	1,251,851
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			142,780	301,818	-159,038
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	162,321	-139,497	301,818
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	305,101	162,321	142,780
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		基金取崩額(15)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(16)	0	0	0
		その他の積立金積立額(17)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	305,101	162,321	142,780

本部拠点区分貸借対照表

令和 3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	308,231	283,421	24,810	流動負債	3,130	121,100	-117,970
現金預金	308,231	283,421	24,810	事業未払金	3,130	121,100	-117,970
固定資産	10,000,000	10,000,000	0	負債の部合計	3,130	121,100	-117,970
基本財産	10,000,000	10,000,000	0	純 資 産 の 部			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	基本金	10,000,000	10,000,000	0
				基本金	10,000,000	10,000,000	0
				次期繰越活動増減差額	305,101	162,321	142,780
				次期繰越活動増減差額	305,101	162,321	142,780
				(うち当期活動増減差額)	142,780	301,818	-159,038
				純資産の部合計	10,305,101	10,162,321	142,780
資産の部合計	10,308,231	10,283,421	24,810	負債及び純資産の部合計	10,308,231	10,283,421	24,810

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

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

該当なし

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 該当なし
- ・賞与引当金 — 該当なし
- ・徴収不能引当金 — 該当なし

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

独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 本部拠点区分内訳表(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

5. 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)

	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
投資有価証券	0	0	0	0
合 計	10,000,000	0	0	10,000,000

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

- ・基本金の取崩し — 該当なし
- ・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

以 上

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

パン工房ノアノア拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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出	収			
	就労支援事業収入	22,357,000	20,850,234	1,506,766
	就労支援事業収入	22,357,000	20,850,234	1,506,766
	障害福祉サービス等事業収入	45,232,000	39,413,843	5,818,157
	自立支援給付費収入	38,000,000	32,461,843	5,538,157
	訓練等給付費収入	38,000,000	32,461,843	5,538,157
	その他の事業収入	7,232,000	6,952,000	280,000
	補助金事業収入(公費)	7,232,000	6,952,000	280,000
	経常経費寄附金収入	3,000,000	1,063,000	1,937,000
	受取利息配当金収入	100	61	39
	受取利息配当金収入	100	61	39
	その他の収入	0	179,200	-179,200
	受入研修費収入	0	3,000	-3,000
	利用者等外給食費収入	0	1,200	-1,200
	雑収入	0	175,000	-175,000
	雑収入	0	175,000	-175,000
	事業活動収入計(1)	70,589,100	61,506,338	9,082,762
	支			
	人件費支出	36,884,000	38,812,501	-1,928,501
	職員給料支出	27,944,000	28,840,215	-896,215
	職員賞与支出	1,488,000	1,060,000	428,000
	非常勤職員給与支出	5,735,000	2,521,883	3,213,117
	退職給付支出	1,201,000	1,468,500	-267,500
	法定福利費支出	516,000	4,921,903	-4,405,903
	事業費支出	516,000	935,266	-419,266
	給食費支出	0	2,400	-2,400
	教養娯楽費支出	130,000	0	130,000
	車両費支出	386,000	932,866	-546,866
	事務費支出	6,140,800	6,964,600	-823,800
	福利厚生費支出	91,000	603,679	-512,679
	旅費交通費支出	49,000	1,492	47,508
	研修研究費支出	26,000	0	26,000
	事務消耗品費支出	106,000	0	106,000
	通信運搬費支出	216,000	32,271	183,729
	手数料支出	1,464,000	1,103,714	360,286
	土地・建物賃借料支出	3,953,000	5,087,835	-1,134,835
	租税公課支出	9,800	6	9,794
	諸会費支出	48,000	42,000	6,000
	雑支出	178,000	93,603	84,397
	就労支援事業支出	20,803,000	17,549,894	3,253,106
	就労支援事業販売原価支出	20,803,000	16,372,912	4,430,088
	就労支援事業製造原価支出	20,803,000	16,372,912	4,430,088
	就労支援事業販管費支出	0	1,176,982	-1,176,982
	その他の支出	0	2,900	-2,900
	雑支出	0	2,900	-2,900
	雑支出	0	2,900	-2,900
	事業活動支出計(2)	64,343,800	64,265,161	78,639
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,245,300	-2,758,823	9,004,123
施設整備等	収			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
施設整備等	支			

パン工房ノアノア拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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)	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	拠点区分間繰入金収入	0	10,350	-10,350
		拠点区分間繰入金収入	0	10,350	-10,350
		その他の活動収入計 (7)	0	10,350	-10,350
	支 出	拠点区分間繰入金支出	750,000	795,746	-45,746
		拠点区分間繰入金支出	750,000	795,746	-45,746
		その他の活動支出計 (8)	750,000	795,746	-45,746
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	-750,000	-785,396	35,396
予備費支出 (10)		0	—	0	
		0			
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		5,495,300	-3,544,219	9,039,519	
前期末支払資金残高 (12)		11,248,486	11,248,486	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		16,743,786	7,704,267	9,039,519	

- 19 -

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

パン工房ノアノア拠点区分事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3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)
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	200,000	0	200,000
		施設整備等補助金収益	200,000	0	200,000
		拠点区分間繰入金収益	210,350	2,787,499	-2,577,149
		拠点区分間繰入金収益	210,350	2,787,499	-2,577,149
		特別収益計(8)	410,350	2,787,499	-2,377,149
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	200,000	0	200,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	200,000	0	200,000
		拠点区分間繰入金費用	995,746	3,481,479	-2,485,733
		拠点区分間繰入金費用	995,746	3,481,479	-2,485,733
		特別費用計(9)	1,195,746	3,481,479	-2,285,733
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-785,396	-693,980	-91,416	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-4,506,610	-4,770,327	263,717	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		-3,836,001	934,326	-4,770,327
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		-8,342,611	-3,836,001	-4,506,610
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	基金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)		0	0	0
	その他の積立金積立額(17)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		-8,342,611	-3,836,001	-4,506,610

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
パン工房ノアノア拠点区分貸借対照表
令和 3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	12,584,386	15,642,045	-3,057,659	流動負債	6,035,566	5,564,229	471,337
現金預金	8,112,624	8,316,616	-203,992	事業未払金	1,492,246	1,256,829	235,417
事業未収金	3,590,466	6,510,354	-2,919,888	未払費用	2,782,085	2,754,281	27,804
未収金	122,600	126,600	-4,000	預り金	119,000	17,000	102,000
原材料	344,553	329,330	15,223	職員預り金	12,635	36,119	-23,484
前払費用	399,145	359,145	40,000	前受金	129,600	0	129,600
仮払金	14,998	0	14,998	賞与引当金	1,500,000	1,500,000	0
固定資産	7,018,586	9,200,120	-2,181,534	負債の部合計	6,035,566	5,564,229	471,337
その他の固定資産	7,018,586	9,200,120	-2,181,534	純 資 産 の 部			
建物附属設備	472,842	752,478	-279,636	基本金	18,777,422	18,777,422	0
機械及び装置	326,430	435,492	-109,062	基本金	18,777,422	18,777,422	0
車輛運搬具	631,009	940,010	-309,001	国庫補助金等特別積立金	3,132,595	4,336,515	-1,203,920
器具及び備品	3,050,305	4,534,140	-1,483,835	国庫補助金等特別積立金	3,132,595	4,336,515	-1,203,920
差入保証金	2,538,000	2,538,000	0	次期繰越活動増減差額	-8,342,611	-3,836,001	-4,506,610
				次期繰越活動増減差額	-8,342,611	-3,836,001	-4,506,610
				(うち当期活動増減差額)	-4,506,610	-4,770,327	263,717
				純資産の部合計	13,567,406	19,277,936	-5,710,530
資産の部合計	19,602,972	24,842,165	-5,239,193	負債及び純資産の部合計	19,602,972	24,842,165	-5,239,193

計算書類に対する注記

(パン工房ノアノア拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物附属設備 — 定額法
- ・車輛運搬具 — 定額法
- ・機械及び装置 — 定額法
- ・器具及び備品 — 定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 該当なし
- ・賞与引当金 — 職員の賞与支給に備えるため、支給見込額に基づき計上している。
- ・徴収不能引当金 — 該当なし

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

独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) パン工房ノアノア拠点区分内訳表(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))

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

- ・基本金の取崩し — 該当なし
- ・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

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
建物附属設備	2, 251, 964	1, 779, 122	472, 842
車輛運搬具	2, 092, 971	1, 461, 962	631, 009
機械及び装置	776, 202	449, 772	326, 430
器具及び備品	9, 382, 390	6, 332, 085	3, 050, 305
合 計	14, 503, 527	10, 022, 941	4, 480, 586

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	3, 590, 466	0	3, 590, 466
未収金	122, 600	0	122, 600
合 計	3, 713, 066	0	3, 713, 066

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

以 上

パン工房モナモナ拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	就労支援事業収入	16,216,000	15,099,573	1,116,427
	就労支援事業収入	16,216,000	15,099,573	1,116,427
	障害福祉サービス等事業収入	45,597,000	45,210,716	386,284
	自立支援給付費収入	40,797,000	39,851,716	945,284
	訓練等給付費収入	40,797,000	39,492,099	1,304,901
	計画相談支援給付費収入	0	359,617	-359,617
	その他の事業収入	4,800,000	5,359,000	-559,000
	補助金事業収入(公費)	4,800,000	5,359,000	-559,000
	借入金利息補助金収入	0	27,672	-27,672
	借入金利息補助金収入	0	27,672	-27,672
	経常経費寄附金収入	320,000	597,009	-277,009
	受取利息配当金収入	0	45	-45
	受取利息配当金収入	0	45	-45
	その他の収入	0	1,966,143	-1,966,143
	利用者等外給食費収入	0	378	-378
	雑収入	0	1,965,765	-1,965,765
	雑収入	0	1,965,765	-1,965,765
	事業活動収入計(1)	62,133,000	62,901,158	-768,158
事業活動による支出	人件費支出	30,976,000	33,230,073	-2,254,073
	職員給料支出	15,960,000	29,036,799	-13,076,799
	職員賞与支出	1,100,000	930,000	170,000
	非常勤職員給与支出	10,434,000	0	10,434,000
	退職給付支出	665,000	534,000	131,000
	法定福利費支出	2,817,000	2,729,274	87,726
	事業費支出	5,702,000	1,386,132	4,315,868
	給食費支出	0	1,054,127	-1,054,127
	水道光熱費支出	1,754,000	0	1,754,000
	消耗器具備品費支出	1,572,000	0	1,572,000
	保険料支出	576,000	0	576,000
	賃借料支出	780,000	0	780,000
	車両費支出	420,000	332,005	87,995
	雑支出	600,000	0	600,000
	事務費支出	7,991,416	6,317,506	1,673,910
	福利厚生費支出	1,167,000	1,939,920	-772,920
	旅費交通費支出	1,560,000	0	1,560,000
	燃料費支出	268,000	0	268,000
	通信運搬費支出	503,000	0	503,000
	手数料支出	101,000	466,500	-365,500
	土地・建物賃借料支出	3,474,000	3,794,288	-320,288
	租税公課支出	18,000	0	18,000
	諸会費支出	5,000	0	5,000
	雑支出	895,416	116,798	778,618
	就労支援事業支出	12,486,443	17,745,317	-5,258,874
	就労支援事業販売原価支出	12,486,443	13,770,486	-1,284,043
	就労支援事業製造原価支出	12,486,443	13,770,486	-1,284,043
	就労支援事業販管費支出	0	3,974,831	-3,974,831
	支払利息支出	0	172,433	-172,433
	支払利息支出	0	172,433	-172,433
	その他の支出	0	1,169	-1,169
	雑支出	0	1,169	-1,169
	雑支出	0	1,169	-1,169

パン工房モナモナ拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
施設整備等による収支		事業活動支出計(2)	57,155,859	58,852,630	-1,696,771
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,977,141	4,048,528	928,613
	収 入	施設整備等補助金収入	0	137,500	-137,500
		施設整備等補助金収入	0	137,500	-137,500
		設備資金借入金収入	0	4,620,000	-4,620,000
		設備資金借入金収入	0	4,620,000	-4,620,000
		施設整備等収入計(4)	0	4,757,500	-4,757,500
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	0	6,030,994	-6,030,994
		設備資金借入金元金償還支出	0	6,030,994	-6,030,994
		固定資産取得支出	0	257,180	-257,180
		器具及び備品取得支出	0	119,680	-119,680
		その他の取得支出	0	137,500	-137,500
		施設整備等支出計(5)	0	6,288,174	-6,288,174
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	-1,530,674	1,530,674	
その他の活動による収支	収 入				
		その他の活動収入計(7)	0	0	0
	支 出	長期運営資金借入金元金償還支出	1,670,000	0	1,670,000
		長期運営資金借入金元金償還支出	1,670,000	0	1,670,000
		拠点区分間繰入金支出	0	939,184	-939,184
		拠点区分間繰入金支出	0	939,184	-939,184
	出	その他の活動支出計(8)	1,670,000	939,184	730,816
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,670,000	-939,184	-730,816
予備費支出(10)		0	—	0	
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		3,307,141	1,578,670	1,728,471	
前期末支払資金残高(12)			10,988,915	10,988,915	0
当期末支払資金残高(11)+(12)			14,296,056	12,567,585	1,728,471

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

パン工房モナモナ拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	15,099,573	19,757,641	-4,658,068
		就労支援事業収益	15,099,573	19,757,641	-4,658,068
		障害福祉サービス等事業収益	45,210,716	44,537,283	673,433
		自立支援給付費収益	39,851,716	38,711,283	1,140,433
		訓練等給付費収益	39,492,099	38,384,113	1,107,986
		計画相談支援給付費収益	359,617	327,170	32,447
		その他の事業収益	5,359,000	5,826,000	-467,000
		補助金事業収益(公費)	5,359,000	5,826,000	-467,000
		経常経費寄附金収益	597,009	506,000	91,009
		経常経費寄附金収益	597,009	506,000	91,009
		サービス活動収益計(1)	60,907,298	64,800,924	-3,893,626
	費用	人件費	33,230,073	37,415,792	-4,185,719
		職員給料	29,036,799	32,168,537	-3,131,738
職員賞与		930,000	1,080,000	-150,000	
賞与引当金繰入		0	80,000	-80,000	
退職給付費用		534,000	934,500	-400,500	
法定福利費		2,729,274	3,152,755	-423,481	
事業費		1,386,132	1,593,789	-207,657	
給食費		1,054,127	1,141,791	-87,664	
教養娯楽費		0	48,171	-48,171	
車輛費		332,005	403,827	-71,822	
事務費		6,317,506	7,506,965	-1,189,459	
福利厚生費		1,939,920	2,274,923	-335,003	
研修研究費		0	165,382	-165,382	
手数料		466,500	1,618,426	-1,151,926	
土地・建物賃借料		3,794,288	3,235,316	558,972	
租税公課		0	60,148	-60,148	
渉外費		0	3,855	-3,855	
諸会費		0	5,000	-5,000	
雑費		116,798	143,915	-27,117	
就労支援事業費用		19,236,367	23,227,862	-3,991,495	
就労支援事業販売原価		14,482,475	19,607,224	-5,124,749	
当期就労支援事業製造原価		14,482,475	19,607,224	-5,124,749	
合計		14,482,475	19,607,224	-5,124,749	
差引		14,482,475	19,607,224	-5,124,749	
就労支援事業販管費		4,753,892	3,620,638	1,133,254	
サービス活動費用計(2)		60,170,078	69,744,408	-9,574,330	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		737,220	-4,943,484	5,680,704	
サービス活動増減の部	収益	借入金利息補助金収益	27,672	0	27,672
		借入金利息補助金収益	27,672	0	27,672
		受取利息配当金収益	45	44	1
		受取利息配当金収益	45	44	1
		その他のサービス活動外収益	1,966,143	282,884	1,683,259
		受入研修費収益	0	5,000	-5,000
		利用者等外給食収益	378	9,828	-9,450
		雑収益	1,965,765	268,056	1,697,709
		サービス活動外収益計(4)	1,993,860	282,928	1,710,932
	費用	支払利息	172,433	100,218	72,215
		支払利息	172,433	100,218	72,215
		その他のサービス活動外費用	1,169	72,720	-71,551
		雑損失	1,169	72,720	-71,551

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

パン工房モナモナ拠点区分事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3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)
		サービス活動外費用計(5)	173,602	172,938	664
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,820,258	109,990	1,710,268
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,557,478	-4,833,494	7,390,972
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	137,500	9,195,000	-9,057,500
		施設整備等補助金収益	137,500	9,195,000	-9,057,500
		拠点区分間繰入金収益	0	2,508,694	-2,508,694
		拠点区分間繰入金収益	0	2,508,694	-2,508,694
		特別収益計(8)	137,500	11,703,694	-11,566,194
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	137,500	9,195,000	-9,057,500
		国庫補助金等特別積立金積立額	137,500	9,195,000	-9,057,500
		拠点区分間繰入金費用	939,184	2,448,546	-1,509,362
		拠点区分間繰入金費用	939,184	2,448,546	-1,509,362
		特別費用計(9)	1,076,684	11,643,546	-10,566,862
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-939,184	60,148	-999,332
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,618,294	-4,773,346	6,391,640
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	-3,209,954	1,563,392	-4,773,346
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-1,591,660	-3,209,954	1,618,294
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		基金取崩額(15)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(16)	0	0	0
		その他の積立金積立額(17)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	-1,591,660	-3,209,954	1,618,294

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
パン工房モナモナ拠点区分貸借対照表
令和 3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	16,967,737	15,522,045	1,445,692	流動負債	7,462,056	10,887,202	-3,425,146
現金預金	8,387,340	7,527,739	859,601	事業未払金	420,245	769,980	-349,735
事業未収金	7,585,578	6,851,860	733,718	1年以内返済予定設備資金借入金	2,659,199	6,098,994	-3,439,795
原材料	657,295	804,922	-147,627	未払費用	2,691,688	2,850,255	-158,567
前払費用	337,524	337,524	0	預り金	124,800	14,800	110,000
固定資産	15,942,090	18,194,171	-2,252,081	職員預り金	497,731	93,173	404,558
その他の固定資産	15,942,090	18,194,171	-2,252,081	仮受金	8,393	0	8,393
建物附属設備	10,164,000	11,341,000	-1,177,000	賞与引当金	1,060,000	1,060,000	0
機械及び装置	2,120,461	2,554,859	-434,398	固定負債	13,076,938	11,048,137	2,028,801
車輛運搬具	500,624	760,351	-259,727	設備資金借入金	13,076,938	11,048,137	2,028,801
器具及び備品	2,517,005	2,897,961	-380,956	負債の部合計	20,538,994	21,935,339	-1,396,345
差入保証金	640,000	640,000	0	純 資 産 の 部			
				基本金	5,441,080	5,441,080	0
				基本金	5,441,080	5,441,080	0
				国庫補助金等特別積立金	8,521,413	9,549,751	-1,028,338
				国庫補助金等特別積立金	8,521,413	9,549,751	-1,028,338
				次期繰越活動増減差額	-1,591,660	-3,209,954	1,618,294
				次期繰越活動増減差額	-1,591,660	-3,209,954	1,618,294
				(うち当期活動増減差額)	1,618,294	-4,773,346	6,391,640
				純資産の部合計	12,370,833	11,780,877	589,956
資産の部合計	32,909,827	33,716,216	-806,389	負債及び純資産の部合計	32,909,827	33,716,216	-806,389

計算書類に対する注記

(パン工房モナモナ拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物附属設備 — 定額法
- ・車輛運搬具 — 定額法
- ・機械及び装置 — 定額法
- ・器具及び備品 — 定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 該当なし
- ・賞与引当金 — 職員の賞与支給に備えるため、支給見込額に基づき計上している。
- ・徴収不能引当金 — 該当なし

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

独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) パン工房モナモナ拠点区分内訳表(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))

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

- ・基本金の取崩し — 該当なし
- ・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

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
建物附属設備	11,770,000	1,606,000	10,164,000
車輛運搬具	1,473,751	973,127	500,624
機械及び装置	3,887,283	1,766,822	2,120,461
器具及び備品	3,343,946	826,941	2,517,005
合 計	20,474,980	5,172,890	15,302,090

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	7,585,578	0	7,585,578
合 計	7,585,578	0	7,585,578

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

以 上

みぎわホーム拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	障害福祉サービス等事業収入	14,400,000	15,465,349	-1,065,349
	自立支援給付費収入	4,800,000	6,307,519	-1,507,519
	訓練等給付費収入	4,800,000	6,307,519	-1,507,519
	利用者負担金収入	0	1,880,000	-1,880,000
	特定費用収入	5,100,000	1,153,111	3,946,889
	その他の事業収入	4,500,000	6,124,719	-1,624,719
	補助金事業収入(公費)	4,500,000	6,124,719	-1,624,719
	事業活動収入計(1)	14,400,000	15,465,349	-1,065,349
	人件費支出	7,466,000	6,800,764	665,236
	職員給料支出	5,500,000	5,328,000	172,000
	職員賞与支出	300,000	240,000	60,000
	非常勤職員給与支出	500,000	242,848	257,152
	退職給付支出	266,000	267,000	-1,000
	法定福利費支出	900,000	722,916	177,084
	事業費支出	1,930,000	1,615,765	314,235
	給食費支出	1,200,000	807,786	392,214
	教養娯楽費支出	30,000	0	30,000
	日用品費支出	0	126,683	-126,683
	水道光熱費支出	450,000	292,604	157,396
	消耗器具備品費支出	200,000	334,674	-134,674
	車輛費支出	50,000	54,018	-4,018
	事務費支出	3,827,500	4,025,157	-197,657
	福利厚生費支出	0	2,700	-2,700
	旅費交通費支出	2,500	1,560	940
	研修研究費支出	5,000	0	5,000
	事務消耗品費支出	0	62,281	-62,281
	印刷製本費支出	150,000	20	149,980
	修繕費支出	0	50,400	-50,400
	通信運搬費支出	30,000	6,556	23,444
	手数料支出	0	287,100	-287,100
	土地・建物賃借料支出	3,600,000	3,600,000	0
	租税公課支出	40,000	0	40,000
	諸会費支出	0	1,000	-1,000
	雑支出	0	13,540	-13,540
	事業活動支出計(2)	13,223,500	12,441,686	781,814
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,176,500	3,023,663	-1,847,163
施設整備等による収入支	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出			
	固定資産取得支出	0	109,560	-109,560
	器具及び備品取得支出	0	109,560	-109,560
	施設整備等支出計(5)	0	109,560	-109,560
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	-109,560	109,560
その他の活動	収入			
	その他の活動収入計(7)	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	390,000	-390,000
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	390,000	-390,000
活	支			
	拠点区分間繰入金支出	0	161,103	-161,103

みぎわホーム拠点区分資金収支計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
動 による 収 支	出	拠点区分間繰入金支出	0	161, 103	-161, 103
		その他の活動支出計 (8)	0	551, 103	-551, 103
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	-551, 103	551, 103
	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, 176, 500	2, 363, 000	-1, 186, 500

前期末支払資金残高 (12)	166, 488	166, 488	0
当期末支払資金残高 (11) + (12)	1, 342, 988	2, 529, 488	-1, 186, 500

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

みぎわホーム拠点区分事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3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	15,465,349	11,933,391	3,531,958
		自立支援給付費収益	6,307,519	5,416,529	890,990
		訓練等給付費収益	6,307,519	5,416,529	890,990
		利用者負担金収益	1,880,000	0	1,880,000
		特定費用収益	1,153,111	2,843,198	-1,690,087
		その他の事業収益	6,124,719	3,673,664	2,451,055
		補助金事業収益(公費)	6,124,719	3,673,664	2,451,055
		サービス活動収益計(1)	15,465,349	11,933,391	3,531,958
	費 				

みぎわホーム拠点区分事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3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)
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			2, 958, 501	-630, 905	3, 589, 406
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	200, 000	0	200, 000
		施設整備等補助金収益	200, 000	0	200, 000
		拠点区分間繰入金収益	200, 000	384, 459	-184, 459
		拠点区分間繰入金収益	200, 000	384, 459	-184, 459
		特別収益計 (8)	400, 000	384, 459	15, 541
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	200, 000	0	200, 000
		国庫補助金等特別積立金積立額	200, 000	0	200, 000
		拠点区分間繰入金費用	361, 103	384, 459	-23, 356
		拠点区分間繰入金費用	361, 103	384, 459	-23, 356
		特別費用計 (9)	561, 103	384, 459	176, 644
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		-161, 103	0	-161, 103	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			2, 797, 398	-630, 905	3, 428, 303
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		-4, 159, 622	-3, 528, 717	-630, 905
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		-1, 362, 224	-4, 159, 622	2, 797, 398
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	基金取崩額 (15)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (16)		0	0	0
	その他の積立金積立額 (17)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (18) = (13) + (14) + (15) + (16) - (17)		-1, 362, 224	-4, 159, 622	2, 797, 398

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
みぎわホーム拠点区分貸借対照表
令和 3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	4,385,562	2,480,243	1,905,319	流動負債	2,226,074	2,973,755	-747,681
現金預金	2,290,247	545,157	1,745,090	事業未払金	106,120	315,168	-209,048
事業未収金	1,962,509	1,865,086	97,423	1年以内返済予定長期運営資金借入金	130,000	420,000	-290,000
未収金	132,806	70,000	62,806	未払費用	377,025	407,645	-30,620
固定資産	438,974	223,742	215,232	未返還金	182,784	0	182,784
その他の固定資産	438,974	223,742	215,232	預り金	1,014,611	1,398,358	-383,747
建物附属設備	167,710	223,742	-56,032	職員預り金	55,534	32,584	22,950
器具及び備品	271,264	0	271,264	前受収益	120,000	160,000	-40,000
				賞与引当金	240,000	240,000	0
				固定負債	0	100,000	-100,000
				長期運営資金借入金	0	100,000	-100,000
				負債の部合計	2,226,074	3,073,755	-847,681
				純 資 産 の 部			
				基本金	3,789,852	3,789,852	0
				基本金	3,789,852	3,789,852	0
				国庫補助金等特別積立金	170,834	0	170,834
				国庫補助金等特別積立金	170,834	0	170,834
				次期繰越活動増減差額	-1,362,224	-4,159,622	2,797,398
				次期繰越活動増減差額	-1,362,224	-4,159,622	2,797,398
				(うち当期活動増減差額)	2,797,398	-630,905	3,428,303
				純資産の部合計	2,598,462	-369,770	2,968,232
資産の部合計	4,824,536	2,703,985	2,120,551	負債及び純資産の部合計	4,824,536	2,703,985	2,120,551

計算書類に対する注記

(みぎわホーム拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物附属設備 — 定額法
- ・器具及び備品 — 定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 該当なし
- ・賞与引当金 — 職員の賞与支給に備えるため、支給見込額に基づき計上している。
- ・徴収不能引当金 — 該当なし

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

独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) みぎわホーム拠点区分内訳表(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

5. 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

- ・基本金の取崩し — 該当なし
- ・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

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
建物附属設備	391, 838	224, 128	167, 710
器具及び備品	309, 560	38, 296	271, 264
合 計	701, 398	262, 424	438, 974

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	1, 962, 509	0	1, 962, 509
未収金	132, 806	0	132, 806
合 計	2, 095, 315	0	2, 095, 315

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

以 上

借入金明細書

(自) 令和2年3月31日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人チャレンジャー支援機構

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち、1年以内償還予定額)	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	地番または内容
設備 資金 借入 金	法人理事	ペン工房モナモナ	2,647,131	0	910,994	(1,736,137 931,199)	0	2.1954	64,019	0	令和5年2月	設備資金	-	-
	法人理事	ペン工房モナモナ	4,000,000	0	4,000,000	(0)	0	0	0	0	令和3年3月	設備資金	-	-
	日本政策 資金	ペン工房モナモナ	3,500,000	4,688,000	640,000	(7,548,000 816,000)	0	0.46	46,764	0	令和12年6月	設備資金	-	-
	独)福祉 医療機構	ペン工房モナモナ	5,300,000	0	212,000	(5,088,000 576,000)	0	0.553	26,732	27,672	令和12年1月	設備資金	-	-
	青梅信用 金庫	ペン工房モナモナ	1,700,000	0	336,000	(1,364,000 336,000)	0	2.3	34,918	0	令和7年3月	設備資金	-	-
計			17,147,131	4,688,000	6,098,994	(15,736,137 2,659,199)	0		172,433	27,672				
長期 運営 資金 借入 金	法人理事	みぎわホーム	520,000	0	390,000	(130,000 130,000)	0	0	0	0	令和3年7月	運営資金	-	-
						(0)								
						(0)								
						(0)								
						(0)								
計			520,000	0	390,000	(130,000 130,000)			0	0				
短期 運営 資金 借入 金						(0)								
						(0)								
						(0)								
						(0)								
						(0)								
計			0	0	0	(0 0)			0	0				
合計			17,667,131	4,688,000	6,488,994	(15,866,137 2,789,199)			172,433	27,672				

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合には、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(自) 令和2年3月31日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人チャレンジャー支援機構

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		
					本部拠点	パン工房ノアノア	パン工房モナモナ
法人の役職員	経 常	18	240,000	0	0	130,000	110,000
利用者本人		2	10,000	0	0	5,000	5,000
利用者の家族		22	225,000	0	0	110,000	115,000
取引業者		5	63,000	0	0	40,000	23,000
その他		86	1,122,009	0	0	778,000	344,009
区分小計		133	1,660,009	0	0	1,063,000	597,009
その他	施 設	0	0	0	0	0	0
-		0	0	0	0	0	0
-		0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0
その他	固 定	0	0	0	0	0	0
-		0	0	0	0	0	0
-		0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		133	1,660,009	0	0	1,063,000	597,009

(単位：円)

(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、「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。

補助金事業等収益明細書

(自) 令和2年3月31日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人チャレンジャー支援機構

(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			
							本部拠点	パン工房ノアノア	パン工房モナモナ	みぎわホーム
小金井市	日中活動系サービス推進費補助	障 害 事 業	6,599,000	0	6,599,000	0	0	6,599,000	0	0
東久留米市	日中活動系サービス推進費補助		4,806,000	0	4,806,000	0	0	0	4,806,000	0
東久留米市	感染症対策事業所等運営補助金		200,000	0	200,000	0	0	0	200,000	0
東京都	障害者グループホーム支援事業補助		5,722,719	0	5,722,719	0	0	0	0	5,722,719
東京都	新型コロナウイルス感染症緊急包括支援		1,108,000		1,108,000	0	0	0	353,000	353,000
区分小計			18,435,719	0	18,435,719	0	0	6,952,000	5,359,000	6,124,719
小金井市	感染症対策事業所等運営補助金	施 設	400,000	0	400,000	400,000	0	200,000	0	200,000
公益財団法人	タチバナ財団		137,500	0	137,500	137,500	0	0	137,500	0
				0	0	0	0	0	0	0
				0	0	0	0	0	0	0
					0	0	0	0	0	0
区分小計			537,500	0	537,500	537,500	0	200,000	137,500	200,000
東京都福祉保健財団	利子補給金	利 息	27,672	0	27,672	0	0	0	27,672	0
				0	0	0	0	0	0	0
				0	0	0	0	0	0	0
				0	0	0	0	0	0	0
					0	0	0	0	0	0
区分小計			27,672	0	27,672	0	0	0	27,672	0
合 計			19,000,891	0	19,000,891	537,500	0	7,152,000	5,524,172	6,324,719

(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、運用指針別添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。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和2年3月31日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人 チャレンジャー支援機構

1) 事業区分間繰入金明細書

事業区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

(単位: 円)

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
パン工房ノアノア	本部	施設整備等補助金事業収入	200,000	小金井市 コロナ感染症対策事業所等運営費
パン工房ノアノア	本部	障害福祉サービス等事業収入	60,350	経常経費
みぎわホーム	本部	施設整備等補助金事業収入	200,000	小金井市 コロナ感染症対策事業所等運営費
本部	パン工房ノアノア	障害福祉サービス等事業収入	10,350	経常経費
パン工房ノアノア	本部	障害福祉サービス等事業収入	735,396	共通経費配賦
パン工房モナモナ	本部	障害福祉サービス等事業収入	939,184	共通経費配賦、消費税事業所負担分
みぎわホーム	本部	障害福祉サービス等事業収入	161,103	共通経費配賦

(単位: 円)

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

基本金明細書

(自) 令和2年3月31日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人 チャレンジャー支援機構

(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			
		本部	パン工房ノアノア	パン工房モナモナ	みぎわホーム
前年度末残高	38,008,354	10,000,000	18,777,422	5,441,080	3,789,852
第一号基本金	10,000,000	10,000,000	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0
第三号基本金	28,008,354	0	18,777,422	5,441,080	3,789,852
第一号基本金	当期組入額	0	0	0	0
		0	0	0	0
		0	0	0	0
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0	0	0	0
		0	0	0	0
		0	0	0	0
第二号基本金	計	0	0	0	0
	当期組入額	0	0	0	0
		0	0	0	0
		0	0	0	0
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0	0	0	0
		0	0	0	0
第三号基本金		0	0	0	0
		0	0	0	0
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0	0	0	0
		0	0	0	0
		0	0	0	0
	計	0	0	0	0
当期末残高	38,008,354	10,000,000	18,777,422	5,441,080	3,789,852
第一号基本金	10,000,000	10,000,000	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0
第三号基本金	28,008,354	0	18,777,422	5,441,080	3,789,852

- (注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。
2. ①第一号基本金とは、注解(注12) (1)に規定する基本金をいう。
 ②第二号基本金とは、注解(注12) (2)に規定する基本金をいう。
 ③第三号基本金とは、注解(注12) (3)に規定する基本金をいう。
3. 従前及び今回の改正において特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和2年3月31日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人チャレンジャー支援機構

区分並びに積立て 及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳			
	国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		本部拠点	パン工房 ノアノア	パン工房 モナモナ	みぎわ ホーム
前期繰越額				13,886,266	0	4,336,515	9,549,751	0
当期 積立 額	小金井市介護事業所等運営補助金	0	400,000	0	0	200,000	0	200,000
	公益財団法人 タチバナ財団	0	0	137,500	0	0	137,500	0
		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
当期積立額合計	0	400,000	137,500	537,500	0	200,000	137,500	200,000
サービス活動費用の控除項目として 計上する取崩額				2,598,924	0	1,403,920	1,165,838	29,166
	特別費用の控除項目として計上する 取崩額			0	0	0	0	0
	当期取崩額合計			2,598,924	0	1,403,920	1,165,838	29,166
当期末残高				11,824,842	0	3,132,595	8,521,413	170,834

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する（注10）参照。

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2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人チャレンジャー支援機構

本部拠点区分

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		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		うち国庫補 助金等の額		
基本財産 (有形固定資産)															
土地	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
定期預金	10,000,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	0	0	0	10,000,000	0	
基本財産 計	10,000,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	0	0	0	10,000,000	0	
その他の固定資産 (有形固定資産)															
-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
基本財産及び その他の固定資産 合計	10,000,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	0	0	0	10,000,000	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					
差 引	10,000,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	0					

本部拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘 定 科 目			本部	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動増減の部	収益					
		サービス活動収益計(1)	0	0	0	0
	費用	事務費	1,742,905	1,742,905	0	1,742,905
		通信運搬費	15,940	15,940	0	15,940
		手数料	1,723,095	1,723,095	0	1,723,095
		租税公課	2,550	2,550	0	2,550
		雑費	1,320	1,320	0	1,320
		サービス活動費用計(2)	1,742,905	1,742,905	0	1,742,905
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-1,742,905	-1,742,905	0	-1,742,905
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2	2	0	2
		受取利息配当金収益	2	2	0	2
		サービス活動外収益計(4)	2	2	0	2
	費用					
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2	2	0	2
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-1,742,903	-1,742,903	0	-1,742,903

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2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人チャレンジャー支援機構

パン工房ノアノア

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		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		うち国庫補 助金等の額		
基本財産 (有形固定資産)															
土地	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
基本財産 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産 (有形固定資産)															
建物附属設備	752,478	0	0	0	279,636	0	0	0	472,842	0	1,779,122	0	2,251,964	0	
車輛運搬具	940,010	861,465	0	0	309,001	230,460	0	0	631,009	631,005	1,461,962	748,995	2,092,971	1,380,000	
機械及び装置	435,492	0	0	0	109,062	0	0	0	326,430	0	449,772	0	776,202	0	
器具及び備品	4,534,140	3,475,050	200,000	200,000	1,683,835	1,173,460	0	0	3,050,305	2,501,590	6,332,085	3,848,410	9,382,390	6,350,000	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	6,662,120	4,336,515	200,000	200,000	2,381,534	1,403,920	0	0	4,480,586	3,132,595	10,022,941	4,597,405	14,503,527	7,730,000	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
基本財産及び その他の固定資産 合計	6,662,120	4,336,515	200,000	200,000	2,381,534	1,403,920	0	0	4,480,586	3,132,595	10,022,941	4,597,405	14,503,527	7,730,000	
将来入金予定の 償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差 引	6,662,120	4,336,515	200,000	200,000	2,381,534	1,403,920	0	0	4,480,586	3,132,595					

引当金明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人チャレンジャー支援機構
パン工房ノアノア

(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		
賞与引当金	1,500,000	(1,060,000)	1,060,000	0	1,500,000	
		()		()	0	
		()		()	0	
計	1,500,000	(1,060,000)	1,060,000	0	1,500,000	

(単位：円)

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位：円)

- 48 -

就労支援事業別事業活動明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人 チャレンジャー支援機構

パン工房ノアノア

(単位：円)

勘定科目		合計	パン製造 販売事業
収 益	就労支援事業収益	20,850,234	20,850,234
	就労支援事業活動収益計	20,850,234	20,850,234
費 用	就労支援事業販売原価		
	当期就労支援事業製造原価	16,977,126	16,977,126
	合計	16,977,126	16,977,126
	差引	16,977,126	16,977,126
	就労支援事業販管費	1,537,559	1,537,559
	就労支援事業活動費用計	18,514,685	18,514,685
就労支援事業活動増減差額		2,335,549	2,335,549

就労支援事業製造原価明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人 チャレンジャー支援機構

パン工房ノアノア

(単位：円)

勘定科目	合計	パン製造 販売事業
I 材料費		
1. 期首材料棚卸高	329,330	329,330
2. 当期材料仕入高	7,294,917	7,294,917
計	7,624,247	7,624,247
3. 期末材料棚卸高	344,553	344,553
当期材料費	7,279,694	7,279,694
II 労務費		
2. 利用者工賃	5,138,030	5,138,030
当期労務費	5,138,030	5,138,030
III 外注加工費		
当期外注加工費	0	0
IV 経費		
3. 器具什器費	145,029	145,029
4. 消耗品費	991,848	991,848
5. 印刷製本費	272,084	272,084
6. 水道光熱費	1,525,896	1,525,896
8. 修繕費	173,300	173,300
9. 通信運搬費	422,664	422,664
12. 賃借料	409,144	409,144
15. 減価償却費	1,792,897	1,792,897
16. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)	-1,173,460	-1,173,460
当期経費	4,559,402	4,559,402
当期就労支援事業製造総費用	16,977,126	16,977,126
期首仕掛品棚卸高	0	0
合計	16,977,126	16,977,126
期末仕掛品棚卸高	0	0
当期就労支援事業製造原価	16,977,126	16,977,126

就労支援事業販管費明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人チャレンジャー支援機構

パン工房ノアノア

(単位：円)

勘定科目	合計	パン製造 販売事業
7. 福利厚生費	84,346	84,346
8. 旅費交通費	29,523	29,523
10. 消耗品費	111,593	111,593
15. 通信運搬費	479,140	479,140
18. 損害保険料	406,940	406,940
19. 賃借料	50,000	50,000
20. 図書・教育費	15,440	15,440
22. 減価償却費	588,637	588,637
23. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)	-230,460	-230,460
26. 雑費	2,400	2,400
就労支援事業販管費合計	1,537,559	1,537,559

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2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人チャレンジャー支援機構
パン工房モナモナ

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		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		うち国庫補 助金等の額		
基本財産 (有形固定資産)															
土地	0		0		0		0		0		0		0		0
建物	0		0		0		0		0		0		0		0
基本財産 計	0		0		0		0		0		0		0		0
その他の固定資産 (有形固定資産)															
建物附属設備	11,341,000		6,636,667		0	1,177,000	690,000	0	10,164,000		5,946,667		11,770,000	6,900,000	
車輛運搬具	760,351		732,959		0	259,727	232,338	0	500,624		500,621		1,473,751	1,391,249	
機械及び装置	2,554,859		1,467,750		137,500	571,898	168,250	0	2,120,461		1,437,000		3,887,283	1,682,500	
器具及び備品	2,897,961		712,375		119,680	500,636	75,250	0	2,517,005		637,125		3,343,946	750,000	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	17,554,171		9,549,751		257,180	2,509,261	1,165,838	0	15,302,090		8,521,413		20,474,980	10,723,749	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
-	0		0		0		0		0		0		0		0
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	0		0		0		0		0		0		0		0
基本財産及び その他の固定資産 合計	17,554,171		9,549,751		257,180	2,509,261	1,165,838	0	15,302,090		8,521,413		20,474,980	10,723,749	
将来入金予定の 償還補助金の額	0		0		0		0		0		0				
差 引	17,554,171		9,549,751		257,180	2,509,261	1,165,838	0	15,302,090		8,521,413				

引当金明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人名 チャレンジャー支援機構
パン工房モナモナ

(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		
賞与引当金	1,060,000	(930,000)	930,000	0	1,060,000	
		()		()	0	
		()		()	0	
計	1,060,000	(930,000)	930,000	0	1,060,000	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			パン工房モナモナ	モナモナ相談支援センター	合 計	内部取引消去	拠点区分合計		
サ ー ビ ス	収 入 益	就労支援事業収益	15,099,573	0	15,099,573	0	15,099,573		
		就労支援事業収益	15,099,573	0	15,099,573	0	15,099,573		
		障害福祉サービス等事業収益	44,851,099	359,617	45,210,716	0	45,210,716		
		自立支援給付費収益	39,492,099	359,617	39,851,716	0	39,851,716		
		訓練等給付費収益	39,492,099	0	39,492,099	0	39,492,099		
		計画相談支援給付費収益	0	359,617	359,617	0	359,617		
		その他の事業収益	5,359,000	0	5,359,000	0	5,359,000		
		補助金事業収益(公費)	5,359,000	0	5,359,000	0	5,359,000		
		経常経費寄附金収益	597,009	0	597,009	0	597,009		
		経常経費寄附金収益	597,009	0	597,009	0	597,009		
		サービス活動収益計(1)		60,547,681	359,617	60,907,298	0	60,907,298	
		ス ト ー ク 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	32,539,239	690,834	33,230,073	0	33,230,073
職員給料	28,345,965			690,834	29,036,799	0	29,036,799		
職員賞与	930,000			0	930,000	0	930,000		
退職給付費用	534,000			0	534,000	0	534,000		
法定福利費	2,729,274			0	2,729,274	0	2,729,274		
事業費	1,386,132			0	1,386,132	0	1,386,132		
給食費	1,054,127			0	1,054,127	0	1,054,127		
車輛費	332,005			0	332,005	0	332,005		
事務費	6,309,706			7,800	6,317,506	0	6,317,506		
福利厚生費	1,939,920			0	1,939,920	0	1,939,920		
手数料	458,700			7,800	466,500	0	466,500		
土地・建物賃借料	3,794,288			0	3,794,288	0	3,794,288		
雑費	116,798			0	116,798	0	116,798		
就労支援事業費用	19,236,367			0	19,236,367	0	19,236,367		
就労支援事業販売原価	14,482,475			0	14,482,475	0	14,482,475		
当期就労支援事業製造原価	14,482,475			0	14,482,475	0	14,482,475		
合計	14,482,475			0	14,482,475	0	14,482,475		
差引	14,482,475			0	14,482,475	0	14,482,475		
就労支援事業販管費	4,753,892			0	4,753,892	0	4,753,892		
サービス活動費用計(2)				59,471,444	698,634	60,170,078	0	60,170,078	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)				1,076,237	-339,017	737,220	0	737,220	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 入 益			借入金利息補助金収益	27,672	0	27,672	0	27,672
				借入金利息補助金収益	27,672	0	27,672	0	27,672
		受取利息配当金収益	45	0	45	0	45		
		受取利息配当金収益	45	0	45	0	45		
		その他のサービス活動外収益	1,966,143	0	1,966,143	0	1,966,143		
		利用者等外給食収益	378	0	378	0	378		
		雑収益	1,965,765	0	1,965,765	0	1,965,765		
		サービス活動外収益計(4)	1,993,860	0	1,993,860	0	1,993,860		
	費 用	支払利息	172,433	0	172,433	0	172,433		
		支払利息	172,433	0	172,433	0	172,433		
		その他のサービス活動外費用	1,169	0	1,169	0	1,169		
		雑損失	1,169	0	1,169	0	1,169		
		サービス活動外費用計(5)	173,602	0	173,602	0	173,602		
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,820,258	0	1,820,258	0	1,820,258	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,896,495	-339,017	2,557,478	0	2,557,478			

サービス区分間繰入金明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人 チャレンジャー支援機構
パン工房モナモナ

サービス区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
就労継続支援B型	特定相談支援	訓練等給付費収入	714,842	経常経費
特定相談支援	就労継続支援B型	計画相談支援給付費収入	358,557	経常経費

(単位：円)

(注) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。
繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期未支払資金残高等の別を記入すること。

就労支援事業別事業活動明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人 チャレンジャー支援機構

パン工房モナモナ

(単位：円)

勘定科目		合計	パン製造 販売事業
収 益	就労支援事業収益	15,099,573	15,099,573
	就労支援事業活動収益計	15,099,573	15,099,573
費 用	就労支援事業販売原価		
	当期就労支援事業製造原価	14,482,475	14,482,475
	合計	14,482,475	14,482,475
	期末製品（商品）棚卸高	0	0
	差引	14,482,475	14,482,475
	就労支援事業販管費	4,753,892	4,753,892
就労支援事業活動費用計		19,236,367	19,236,367
就労支援事業活動増減差額		-4,136,794	-4,136,794

就労支援事業製造原価明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人 チャレンジャー支援機構
パン工房モナモナ

(単位：円)

勘定科目	合計	パン製造 販売事業
I 材料費		
1. 期首材料棚卸高	804,922	804,922
2. 当期材料仕入高	6,015,498	6,015,498
計	6,820,420	6,820,420
3. 期末材料棚卸高	657,295	657,295
当期材料費	6,163,125	6,163,125
II 労務費		
2. 利用者工賃	4,265,044	4,265,044
当期労務費	4,265,044	4,265,044
III 外注加工費		
当期外注加工費	0	0
IV 経費		
3. 器具什器費	16,680	16,680
4. 消耗品費	983,647	983,647
5. 印刷製本費	99,790	99,790
6. 水道光熱費	1,603,449	1,603,449
8. 修繕費	193,369	193,369
9. 通信運搬費	52,940	52,940
12. 賃借料	74,532	74,532
15. 減価償却費	732,612	732,612
16. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)	-168,250	-168,250
17. 雑費	465,537	465,537
当期経費	4,054,306	4,054,306
当期就労支援事業製造総費用	14,482,475	14,482,475
期首仕掛品棚卸高	0	0
合計	14,482,475	14,482,475
期末仕掛品棚卸高	0	0
当期就労支援事業製造原価	14,482,475	14,482,475

就労支援事業販管費明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人チャレンジャー支援機構

パン工房モナモナ

(単位：円)

勘定科目	合計	パン製造 販売事業
7. 福利厚生費	84,600	84,600
8. 旅費交通費	150,801	150,801
9. 器具什器費	564,060	564,060
10. 消耗品費	226,296	226,296
11. 印刷製本費	112,871	112,871
12. 水道光熱費	107,981	107,981
15. 通信運搬費	788,827	788,827
18. 損害保険料	684,945	684,945
19. 賃借料	907,864	907,864
20. 図書・教育費	39,000	39,000
21. 租税公課	18,000	18,000
22. 減価償却費	1,776,649	1,776,649
23. 国庫補助金等特別積立金取崩額（控除項目）	-997,588	-997,588
26. 雑費	289,586	289,586
就労支援事業販管費合計	4,753,892	4,753,892

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2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人チャレンジャー支援機構
みぎわホーム

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		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		うち国庫補 助金等の額		
基本財産 (有形固定資産)															
土地	0		0	0	0		0	0	0	0	0		0	0	
建物	0		0	0	0		0	0	0	0	0		0	0	
基本財産 計	0		0	0	0		0	0	0	0	0		0	0	
その他の固定資産 (有形固定資産)															
建物附属設備	223,742		0	0	56,032		0	0	167,710		224,128		391,838	0	
器具及び備品	0		309,560	200,000	38,296		29,166	0	271,264		38,296		309,560	200,000	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	223,742		309,560	200,000	94,328		29,166	0	438,974		262,424		701,398	200,000	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
-	0		0	0	0		0	0	0		0		0	0	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	0		0	0	0		0	0	0		0		0	0	
基本財産及び その他の固定資産 合計	223,742		309,560	200,000	94,328		29,166	0	438,974		262,424		701,398	200,000	
将来入金予定の 償還補助金の額	0		0	0	0		0	0	0						
差 引	223,742		309,560	200,000	94,328		29,166	0	438,974						

引当金明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人チャレンジャー支援機構
みぎわホーム

(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		
賞与引当金	240,000	(240,000)	240,000 ()	0)	240,000	
		()	()	()	0	
		()	()	()	0	
計	240,000	(240,000 0)	240,000 ()	0 0)	240,000	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

みぎわホーム拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目			みぎわホーム	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
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	15,465,349	15,465,349	0	15,465,349
		自立支援給付費収益	6,307,519	6,307,519	0	6,307,519
		訓練等給付費収益	6,307,519	6,307,519	0	6,307,519
		利用者負担金収益	1,880,000	1,880,000	0	1,880,000
		特定費用収益	1,153,111	1,153,111	0	1,153,111
		その他の事業収益	6,124,719	6,124,719	0	6,124,719
		補助金事業収益(公費)	6,124,719	6,124,719	0	6,124,719
		サービス活動収益計(1)	15,465,349	15,465,349	0	15,465,349
	費 用	人件費	6,800,764	6,800,764	0	6,800,764
		職員給料	5,328,000	5,328,000	0	5,328,000
		職員賞与	240,000	240,000	0	240,000
		非常勤職員給与	242,848	242,848	0	242,848
		退職給付費用	267,000	267,000	0	267,000
		法定福利費	722,916	722,916	0	722,916
		事業費	1,615,765	1,615,765	0	1,615,765
		給食費	807,786	807,786	0	807,786
		日用品費	126,683	126,683	0	126,683
		水道光熱費	292,604	292,604	0	292,604
		消耗器具備品費	334,674	334,674	0	334,674
車輛費		54,018	54,018	0	54,018	
事務費		4,025,157	4,025,157	0	4,025,157	
福利厚生費		2,700	2,700	0	2,700	
旅費交通費		1,560	1,560	0	1,560	
事務消耗品費		62,281	62,281	0	62,281	
印刷製本費		20	20	0	20	
修繕費		50,400	50,400	0	50,400	
通信運搬費		6,556	6,556	0	6,556	
手数料		287,100	287,100	0	287,100	
土地・建物賃借料		3,600,000	3,600,000	0	3,600,000	
諸会費	1,000	1,000	0	1,000		
雑費	13,540	13,540	0	13,540		
減価償却費	94,328	94,328	0	94,328		
減価償却費	94,328	94,328	0	94,328		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-29,166	-29,166	0	-29,166		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-29,166	-29,166	0	-29,166		
サービス活動費用計(2)	12,506,848	12,506,848	0	12,506,848		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			2,958,501	2,958,501	0	2,958,501
サービス活動外増減の部	収 益					
		サービス活動外収益計(4)	0	0	0	0
	費 用					
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	0
経常増減差額(7)=(3)+(6)			2,958,501	2,958,501	0	2,958,501