

# 計 算 書 類

令和5年度

自 令和5年4月1日

至 令和6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 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	8,800,000	9,159,349	△359,349	
		障害福祉サービス等事業収入	184,889,000	186,149,879	△1,260,879	
		経常経費寄附金収入		5,352,169	△5,352,169	
		受取利息配当金収入		16	△16	
		その他の収入	2,945,000	2,686,514	258,486	
	事業活動収入計(1)		196,634,000	203,347,927	△6,713,927	
	支出	人件費支出	131,991,000	129,532,570	2,458,430	
		事業費支出	21,748,000	18,012,493	3,735,507	
		事務費支出	27,371,000	25,837,319	1,533,681	
		就労支援事業支出	9,300,000	9,759,287	△459,287	
支払利息支出		344,000	839,098	△495,098		
その他の支出	3,052,000	2,571,590	480,410			
事業活動支出計(2)		193,806,000	186,552,357	7,253,643		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,828,000	16,795,570	△13,967,570		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	192,800,000	2,590,000	190,210,000	(注1)
		施設整備等寄附金収入	150,000		150,000	
		設備資金借入金収入	258,000,000	270,000,000	△12,000,000	
	施設整備等収入計(4)		450,950,000	272,590,000	178,360,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	5,904,000	6,298,000	△394,000	
固定資産取得支出		322,143,000	316,266,930	5,876,070		
施設整備等支出計(5)		328,047,000	322,564,930	5,482,070		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		122,903,000	△49,974,930	172,877,930		
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)				
		その他の活動による支出	5,000,000		5,000,000	
	支出	その他の活動支出計(8)	5,000,000		5,000,000	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,000,000		△5,000,000	
予備費支出(10)			—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		120,731,000	△33,179,360	153,910,360		
前期末支払資金残高(12)		119,864,736	119,864,736			
当期末支払資金残高(11)+(12)		240,595,736	86,685,376	153,910,360		

(注1) ゆめ工房さくらの新設建物等に関する補助金の収入が令和6年度となったため

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	就労支援事業収益	9,159,349	8,928,198	231,151	
	益	障害福祉サービス等事業収益	186,149,879	181,014,767	5,135,112	
		経常経費寄附金収益	5,352,169	1,571,800	3,780,369	
		サービス活動収益計(1)	200,661,397	191,514,765	9,146,632	
	費	人件費	129,532,570	122,362,602	7,169,968	
		事業費	18,012,493	18,230,623	△218,130	
		事務費	25,837,319	21,182,799	4,654,520	
		就労支援事業費用	9,759,287	9,269,425	489,862	
		減価償却費	11,322,296	11,036,546	285,750	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△215,617		△215,617	
	サービス活動費用計(2)	194,248,348	182,081,995	12,166,353		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,413,049	9,432,770	△3,019,721		
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	16	528	△512	
	益	その他のサービス活動外収益	2,686,814	2,582,597	104,217	
		サービス活動外収益計(4)	2,686,830	2,583,125	103,705	
	費	支払利息	839,098	367,802	471,296	
		その他のサービス活動外費用	2,571,590	2,472,226	99,364	
		サービス活動外費用計(5)	3,410,688	2,840,028	570,660	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△723,858	△256,903	△466,955	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,689,191	9,175,867	△3,486,676	
	特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	2,590,000		2,590,000
		益	その他の特別収益		2,035,298	△2,035,298
特別収益計(8)			2,590,000	2,035,298	554,702	
費		国庫補助金等特別積立金積立額	2,590,000		2,590,000	
		その他の特別損失	2,200,000	6,000	2,194,000	
	特別費用計(9)	4,790,000	6,000	4,784,000		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,200,000	2,029,298	△4,229,298		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,489,191	11,205,165	△7,715,974		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	101,331,579	90,126,414	11,205,165	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	104,820,770	101,331,579	3,489,191	
		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)	104,820,770	101,331,579	3,489,191	

法人単位貸借対照表

令和 6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	98,764,755	128,451,528	△29,686,773	流動負債	205,851,379	14,490,792	191,360,587
現金預金	65,427,358	92,286,897	△26,859,539	1年以内返済予定設備資金借入金	193,772,000	5,904,000	187,868,000
事業未収金	26,231,371	28,361,521	△2,130,150	未払費用	11,221,140	7,718,130	3,503,010
未収金		1,660,000	△1,660,000	預り金	760,356	813,029	△52,673
貯蔵品	204,873	270,909	△66,036	仮受金	97,883	55,633	42,250
立替金	1,650,000		1,650,000	固定負債	153,708,940	77,165,920	76,543,020
前払費用	5,251,153	5,872,201	△621,048	設備資金借入金	144,905,000	69,071,000	75,834,000
固定資産	627,871,940	324,417,986	303,453,954	退職給付引当金	8,803,940	8,094,920	709,020
基本財産	249,632,628	256,111,365	△6,478,737	負債の部合計	359,560,319	91,656,712	267,903,607
土地	153,073,587	153,073,587		純 資 産 の 部			
建物	96,559,041	103,037,778	△6,478,737	基本金	259,881,223	259,881,223	
その他の固定資産	378,239,312	68,306,621	309,932,691	国庫補助金等特別積立金	2,374,383		2,374,383
建物	32,661,493	36,193,116	△3,531,623	次期繰越活動増減差額	104,820,770	101,331,579	3,489,191
構築物	6,697,549	6,998,403	△300,854	(うち当期活動増減差額)	3,489,191	11,205,165	△7,715,974
車輜運搬具	3,594,805	720,306	2,874,499				
器具及び備品	1,174,554	726,513	448,041				
建設仮勘定	323,028,708	14,102,964	308,925,744				
ソフトウェア	1,036,388	328,824	707,564				
退職給付引当資産	8,803,940	8,094,620	709,320				
差入保証金	1,141,875	1,141,875					
出資金	100,000		100,000	純資産の部合計	367,076,376	361,212,802	5,863,574
資産の部合計	726,636,695	452,869,514	273,767,181	負債及び純資産の部合計	726,636,695	452,869,514	273,767,181

社会福祉事業事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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
事業活動による収支	収入						
	就労支援事業収入	5,104,062	4,055,287		9,159,349		9,159,349
	障害福祉サービス等事業収入	52,557,709	74,511,344	59,080,826	186,149,879		186,149,879
	退職共済事業収入						
	借入金利息補助金収入	5,225,584	126,585		5,352,169		5,352,169
	経常経費寄附金収入	16			16		16
	受取利息配当金収入	1,028,013	968,618	689,883	2,686,514		2,686,514
	その他の収入	63,915,384	79,661,834	59,770,709	203,347,927		203,347,927
	事業活動収入計(1)						
	支出						
人件費支出	47,182,896	44,188,922	38,160,752	129,532,570		129,532,570	
事業費支出	5,938,474	7,575,857	4,498,162	18,012,493		18,012,493	
事務費支出	10,874,705	11,995,141	2,967,473	25,837,319		25,837,319	
就労支援事業支出	5,269,784	4,489,503		9,759,287		9,759,287	
退職共済事業支出							
その他の支出							
利用者負担軽減額							
支払利息支出	255,780	498,123	85,195	839,098		839,098	
その他の支出	970,771	911,032	689,787	2,571,590		2,571,590	
事業活動支出計(2)							
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	70,492,410	69,658,578	46,401,369	186,552,357		186,552,357	
施設整備等補助金収入	△6,577,026	10,003,256	13,369,340	16,795,570		16,795,570	
施設整備等寄附金収入		2,590,000		2,590,000		2,590,000	
設備資金借入金収入		270,000,000		270,000,000		270,000,000	
固定資産売却収入							
その他の施設整備等による収入							
施設整備等収入計(4)							
施設整備等資金収支差額(5)=(3)+(4)		272,590,000		272,590,000		272,590,000	
設備資金借入金元金償還支出	3,312,000	394,000	2,592,000	6,298,000		6,298,000	
固定資産取得支出	1,364,890	314,677,451	224,589	316,266,930		316,266,930	
固定資産除却・廃棄支出							
ファイナンス・リース債務の返済支出							
その他の施設整備等による支出							
施設整備等支出計(5)							
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	4,676,890	315,071,451	2,816,589	322,564,930		322,564,930	
施設整備等資金借入金元金償還寄附金収入	△4,676,890	△42,481,451	△2,816,589	△49,974,930		△49,974,930	
長期運営資金借入金収入							
長期運営資金借入金収入							

社会福祉事業事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目	フワワー工房さくら	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
長期貸付金回収収入						
投資有価証券売却収入						
積立資産取崩収入						
拠点区分間長期借入金収入						
サービス区分間長期貸付金回収収入						
拠点区分間長期貸付金回収収入						
サービス区分間繰入金収入	20,322,008	41,044,367	9,634,332	71,000,707	△71,000,707	
サービス区分間繰入金収入						
その他の活動による収入						
その他の活動収入計(7)	20,322,008	41,044,367	9,634,332	71,000,707	△71,000,707	
長期運営資金借入金元金償還支出						
長期貸付金支出						
投資有価証券取得支出						
積立資産支出						
拠点区分間長期貸付金支出						
サービス区分間長期貸付金支出						
拠点区分間長期借入金返済支出						
サービス区分間長期借入金返済支出						
拠点区分間繰入金支出	40,678,699	2,720,500	27,601,508	71,000,707	△71,000,707	
サービス区分間繰入金支出						
その他の活動による支出						
その他の活動支出計(8)	40,678,699	2,720,500	27,601,508	71,000,707	△71,000,707	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△20,356,691	38,323,867	△17,967,176			
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△31,610,607	5,845,672	△7,414,425	△33,179,360		△33,179,360
前期末支払資金残高(11)	53,610,065	42,543,477	23,711,194	119,864,736		119,864,736
当期末支払資金残高(10)+(11)	21,999,458	48,389,149	16,296,769	86,685,376		86,685,376

社会福祉事業事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

		勘定科目				合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	5,104,062	4,055,287		9,159,349		9,159,349
		障害福祉サービス等事業収益	52,557,709	74,511,344	59,080,826	186,149,879		186,149,879
		経常経費寄附金収益	5,225,584	126,585		5,352,169		5,352,169
		サービス活動収益計(1)	62,887,355	78,693,216	59,080,826	200,661,397		200,661,397
サービス活動増減の部	費用	人件費	47,182,896	44,188,922	38,160,752	129,532,570		129,532,570
		事業費	5,938,474	7,575,857	4,498,162	18,012,493		18,012,493
		事務費	10,874,705	11,995,141	2,967,473	25,837,319		25,837,319
		就労支援事業費用	5,269,784	4,489,503	6,538,984	9,759,287		9,759,287
		減価償却費	4,198,532	△215,617		11,322,296		11,322,296
		国庫補助金等特別積立金取崩額				△215,617		△215,617
サービス活動外増減の部	収益	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	73,464,391	68,618,586	52,165,371	194,248,348		194,248,348
		受取利息配当金収益	16			16		16
		その他のサービス活動外収益	1,028,013	968,768	690,033	2,686,814		2,686,814
		サービス活動外収益計(4)	1,028,029	968,768	690,033	2,686,830		2,686,830
サービス活動外増減の部	費用	支払利息	255,780	498,123	85,195	839,098		839,098
		その他のサービス活動外費用	970,771	911,032	689,787	2,571,590		2,571,590
経常増減差額(7)=(3)+(6)		サービス活動外費用計(5)	1,226,551	1,409,155	774,982	3,410,688		3,410,688
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△198,522	△440,387	△84,949	△723,858		△723,858
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△10,775,558	9,634,243	6,830,506	5,689,191		5,689,191
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	20,322,008			2,590,000		2,590,000
		拠点区分間繰入金収益	20,322,008	41,044,367	9,634,332	71,000,707	△71,000,707	
		特別収益計(8)	20,322,008	43,634,367	9,634,332	73,590,707	△71,000,707	2,590,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	40,678,699	2,590,000	27,601,508	75,790,707	△71,000,707	2,590,000
特別増減の部		拠点区分間繰入金費用	△20,356,691	36,123,867	△17,967,176	△2,200,000		△2,200,000
		その他の特別損失	△31,132,249	45,758,110	△11,136,670	3,489,191		3,489,191
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		特別費用計(9)	40,678,699	7,510,500	27,601,508	75,790,707	△71,000,707	2,200,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△20,356,691	36,123,867	△17,967,176	△2,200,000		△2,200,000
前期繰越活動増減差額(12)		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△31,132,249	45,758,110	△11,136,670	3,489,191		3,489,191
		前期繰越活動増減差額(12)	35,274,100	54,014,508	12,042,971	101,331,579		101,331,579

(単位:円)

社会福祉事業事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

越 活 動 増 減 差 額 の 部	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
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,141,851	99,772,618	906,301	104,820,770		104,820,770
	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)	4,141,851	99,772,618	906,301	104,820,770		104,820,770



社会福祉事業事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	フレア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	27643487	51989881	98764755		98764755
現金預金	16619328	42480751	6327279		65427358
事業未収金	9305001	8896170	8030200		26231371
貯蔵品	34713	170160	204873		204873
立替金	1650000		1650000		1650000
前払費用	34445	442800	5251153		5251153
固定資産	124719167	331244595	627871940		627871940
基本財産	109963231		249632628		249632628
土地	71734959		81338628		153073587
建物	38228272		58330769		96559041
その他の固定資産	14746936	331244595	378239312		378239312
建物	8480755	878645	32661493		32661493
構築物			6697549		6697549
車輛運搬具	205495	3389310	3594805		3594805
器具及び備品	771598	132817	270139		1174554
建設仮勘定		323028708	323028708		323028708
ソフトウェア	1036388		1036388		1036388
退職給付引当資産	4137700	2688240	8803940		8803940
差入保証金	15000	1126875	1141875		1141875
出資金	100000		100000		100000
資産の部合計	152353654	383234476	726636695		726636695
流動負債	8956029	191468732	205851379		205851379
1年以内返済予定設備資金借入金	3312000	187868000	2592000		193772000
未払費用	5372524	3239661	2608955		11221140
預り金	271505	263188	760356		760356
仮受金		97883	97883		97883
固定負債	4537700	84426240	23745000		153708940
設備資金借入金	4140000	81738000	21767000		144905000
退職給付引当金	4137700	2688240	1978000		8803940
負債の部合計	54493729	275894972	359560319		359560319
基本金	93718074	5192503	259881223		259881223
国庫補助金等特別積立金		2374383	2374383		2374383
次期繰越活動増減差額	4141851	99772618	104820770		104820770
(うち当期活動増減差額)	△31132249	45758110	3489191		3489191

社会福祉事業事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6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	工房さくら	グルーブホームさくら	合計	内部取引消去	事業区分合計
純資産の部合計	97859925	107339504	161876947	367076376	367076376		367076376
負債及び純資産の部合計	152353654	383234476	191048565	726636695	726636695		726636695

# 借入金明細書

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6年 3月 31日

別紙 3 (㊟)  
(単位:円)

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	返済期末残高 ④ = ① + ② - ③ (少額は正負の差額)		元金償還補助金 %	利率 %	支払利息	相互補助金収入	返済 期間	用途	種類	担保資産		
						④-①以内(借入金)	④-①以外(保証金)								種類	担保または内容	
設備	福祉医療機構	ブルーホームさくら	11,541,000		1,572,000	( )	12,969,000	0.310	46,983		2032.6	施設整備	土地(基本財産)	らしいん(東花)			
設備	福祉医療機構	ブルーホームさくら	48,024,000		3,312,000	( )	44,712,000	0.550	255,760		2037.9	施設整備	土地(基本財産)	ブルーホーム			
借入金	福祉医療機構	ブルーホームさくら	12,310,000		1,020,000	( )	11,390,000	0.320	38,212		2035.5	施設整備	建物(基本財産)	おりの木			
借入金	福祉医療機構	おの工房さくら		85,000,000	394,000	( )	84,606,000	1.550	498,123		2033.9	施設整備					
	多摩信用金庫	おの工房さくら		50,000,000		( )	50,000,000	2.670	1,028,214		2025.10	施設整備					
	多摩信用金庫	おの工房さくら		100,000,000		( )	100,000,000	2.670	1,398,060		2025.10	施設整備					
	多摩信用金庫	おの工房さくら		35,000,000		( )	35,000,000	2.670	3,265,392		2025.10	施設整備					
	計		74,975,000	270,000,000	6,298,000	( )	338,677,000			3,265,392							
						( )	193,772,000										
長期																	
短期																	
合計			74,975,000	270,000,000	6,298,000	( )	338,677,000			3,265,392							

## 寄附金収益明細書

(自) 令和5年4月1日

(至) 令和6年3月31日

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			(単位：円)
					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		16	2,491,000		2,491,000			
利用者本人	経常							
利用者家族		26	1,424,890		1,424,890			
その他(一般)		15	1,436,279		1,309,694	126,585		
区分小計		57	5,352,169		5,225,584	126,585	0	
	運営							
区分小計			0		0	0	0	
	施設							
区分小計			0		0	0	0	
	償還							
区分小計			0		0	0	0	
	固定							
区分小計			0		0	0	0	
合計		57	5,352,169		5,225,584	126,585	0	

## 補助金事業等収益明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

交付団体及び公布の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	合計	うち国庫補助金等特別積立金額	交付金額の拠点区分ごとの内訳		(単位：円)
						フラワー工房	ゆめ工房	
借地を利用した障害者施設設置		606,000		606,000			グループホーム	606,000
小平市補助金(グループホーム都加算)	障害事業	1,640,274		1,640,274				1,640,274
小金井市補助金(グループホーム都加算)		20,872,435		20,872,435				12,113,435
小金井市日中活動系サービス補助金		8,543,000		8,543,000				
小金井市物価高騰補助金		2,541,400		2,541,400				
区分小計		34,203,109		34,203,109				756,000
	利息							
区分小計		0		0				0
日本財団 車輦購入助成	施設	2,590,000		2,590,000	2,590,000			2,590,000
区分小計		2,590,000		2,590,000	2,590,000			0
	搬運							
区分小計		0		0	0			0
合計		36,793,109		36,793,109	2,590,000			15,115,709

## 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6年 3月31日

別紙 3 (④)  
(単位：円)

### 2) 拠点区分間繰入金明細書

繰入元		繰入先		繰入金の財源	金額	使用目的等
拠点区分名	繰入元	拠点区分名	繰入先			
	フラワート工房さくら	ゆめ工房さくら	繰入先			
同上		グループホームさくら		障害福祉サービス事業収入	31,044,367	運転資金
ゆめ工房さくら		フラワート工房さくら		障害福祉サービス事業収入	9,634,332	同上
グループホームさくら		ゆめ工房さくら		障害福祉サービス事業収入	2,720,500	同上
同上		グループホームさくら		障害福祉サービス事業収入	17,601,508	同上
		ゆめ工房さくら		障害福祉サービス事業収入	10,000,000	同上

# 基本金明細書

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6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 (6)  
(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				
第二号基本金	232,235,136	75,071,987	192,503	156,970,646
第三号基本金				
当期組入額	27,646,087	18,646,087	5,000,000	4,000,000
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				
第二号基本金	232,235,136	75,071,987	192,503	156,970,646
第三号基本金				
当期組入額	27,646,087	18,646,087	5,000,000	4,000,000

国庫補助金等特別積立金明細書

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6年 3月31日

別紙3 (㉗)  
(単位：円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由 前期繰越額	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		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
日本財団助成による車輛運搬具取得 当期積立額			2,590,000	2,590,000		2,590,000	
当期積立額合計			2,590,000	2,590,000		2,590,000	
サービスタクシング費用の控除項目として計上する 取崩額(減価償却に伴う)				215,617		215,617	
当期取崩額				215,617			
当期取崩額合計				215,617			
当期末残高				2,374,383		2,374,383	



## 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	103,037,778	—	6,478,737	96,559,041
合計	256,111,365	—	6,478,737	249,632,628

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）	80,348,460 円
計	<u>196,185,603 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）	69,071,000 円
計	<u>69,071,000 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（基本財産）	153,073,587	—	153,073,587
建物（基本財産）	115,995,252	19,436,211	96,559,041
建物（その他の固定資産）	43,256,362	10,594,869	32,661,493
構築物	7,600,111	902,562	6,697,549
車輛運搬具	5,264,852	1,670,047	3,594,805
器具及び備品	1,851,754	677,200	1,174,554
建設仮勘定	323,028,708	—	323,028,708
合 計	650,070,626	33,280,889	616,789,737

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

ゆめ工房拠点の移転（令和6年5月予定）に係る建設費等が、建設仮勘定（323,028,708円）に計上されている。

# 拠点区分計算書類

(社会福祉事業区分)

フラワー工房さくら

令和5年度

自 令和5年4月1日

至 令和6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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	就労支援事業収入	4,800,000	5,104,062	△304,062		
		就労支援事業収入	4,800,000	5,104,062	△304,062		
		障害福祉サービス等事業収入	49,877,000	52,557,709	△2,680,709		
		自立支援給付費収入	41,650,000	43,390,898	△1,740,898		
		訓練等給付費収入	38,850,000	40,377,826	△1,527,826		
		計画相談支援給付費収入	2,800,000	3,013,072	△213,072		
		障害児施設給付費収入	200,000	448,411	△248,411		
		障害児相談支援給付費収入	200,000	448,411	△248,411		
		特定費用収入	2,060,000	1,982,100	77,900		
		その他の事業収入	5,967,000	6,736,300	△769,300		
	入	補助金事業収入(公費)	5,967,000	6,736,300	△769,300		
		経常経費寄附金収入		5,225,584	△5,225,584		
		受取利息配当金収入		16	△16		
		その他の収入	1,150,000	1,028,013	121,987		
		利用者等外給食費収入	1,150,000	970,771	179,229		
		雑収入		57,242	△57,242		
		事業活動収入計(1)	55,827,000	63,915,384	△8,088,384		
		活動に支	業	人件費支出	44,203,000	47,182,896	△2,979,896
				役員報酬支出	4,765,000	4,665,500	99,500
				職員給料支出	19,147,000	19,110,993	36,007
職員賞与支出	4,527,000			4,827,000	△300,000		
非常勤職員給与支出	10,250,000			13,111,553	△2,861,553		
退職給付支出	414,000			400,350	13,650		
法定福利費支出	5,100,000			5,067,500	32,500		
事業費支出	7,610,000			5,938,474	1,671,526		
給食費支出	1,850,000			1,850,145	△145		
教養娯楽費支出	1,430,000			576,959	853,041		
動	水道光熱費支出		1,560,000	861,335	698,665		
	消耗器具備品費支出		450,000	817,614	△367,614		
	保険料支出		246,000	243,613	2,387		
	賃借料支出		480,000	244,792	235,208		
	教育指導費支出		264,000	242,000	22,000		
	車両費支出		230,000	105,908	124,092		
	交通費支出		850,000	774,152	75,848		
	雑支出		250,000	221,956	28,044		
	事務費支出		11,654,000	10,874,705	779,295		
	福利厚生費支出		215,000	132,620	82,380		
よ	旅費交通費支出		160,000	112,870	47,130		
	研修研究費支出		2,255,000	2,069,608	185,392		
	事務消耗品費支出		900,000	473,001	426,999		
	水道光熱費支出		230,000	155,203	74,797		
	修繕費支出		1,000,000	991,899	8,101		
	通信運搬費支出		590,000	559,817	30,183		
	会議費支出		20,000	19,907	93		
	広報費支出		40,000		40,000		
	業務委託費支出		4,056,000	4,067,150	△11,150		
	手数料支出		143,000	146,681	△3,681		
る	支	保険料支出	77,000	77,000			
		賃借料支出	1,059,000	1,163,412	△104,412		
		租税公課支出	16,000	14,200	1,800		
		保守料支出	260,000	258,940	1,060		
		諸会費支出	113,000	104,575	8,425		
		ボランティア費支出	120,000	114,706	5,294		

## フラワー工房さくら拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	400,000	413,116	△13,116
	就労支援事業支出	4,800,000	5,269,784	△469,784
	就労支援事業販売原価支出	4,700,000	5,269,784	△569,784
	就労支援事業製造原価支出	4,600,000	5,190,003	△590,003
	就労支援事業仕入支出	100,000	79,781	20,219
	就労支援事業販管費支出	100,000		100,000
	支払利息支出	236,000	255,780	△19,780
	その他の支出	1,172,000	970,771	201,229
	利用者等外給食費支出	1,150,000	970,771	179,229
	雑支出	22,000		22,000
	事業活動支出計(2)	69,675,000	70,492,410	△817,410
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△13,848,000	△6,577,026	△7,270,974
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等寄附金収入	150,000		150,000
	施設整備等寄附金収入	150,000		150,000
	施設整備等収入計(4)	150,000		150,000
	支出			
設備資金借入金元金償還支出	3,312,000	3,312,000		
固定資産取得支出	1,850,000	1,364,890	485,110	
器具及び備品取得支出	820,000	339,790	480,210	
その他の取得支出	1,030,000	1,025,100	4,900	
	施設整備等支出計(5)	5,162,000	4,676,890	485,110
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,012,000	△4,676,890	△335,110
その他の活動による収支	収入			
	拠点区分間繰入金収入	15,000,000	20,322,008	△5,322,008
	その他の活動収入計(7)	15,000,000	20,322,008	△5,322,008
	支出			
拠点区分間繰入金支出		40,678,699	△40,678,699	
	その他の活動支出計(8)		40,678,699	△40,678,699
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	15,000,000	△20,356,691	35,356,691
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△3,860,000	△31,610,607	27,750,607
	前期末支払資金残高(12)	53,610,065	53,610,065	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	49,750,065	21,999,458	27,750,607

フラワー工房さくら拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	5,104,062	4,420,045	684,017
		就労支援事業収益	5,104,062	4,420,045	684,017
		障害福祉サービス等事業収益	52,557,709	51,850,159	707,550
		自立支援給付費収益	43,390,898	42,379,669	1,011,229
		訓練等給付費収益	40,377,826	39,912,457	465,369
		計画相談支援給付費収益	3,013,072	2,467,212	545,860
		障害児施設給付費収益	448,411	361,237	87,174
		障害児相談支援給付費収益	448,411	361,237	87,174
		利用者負担金収益		92,369	△92,369
		特定費用収益	1,982,100	1,825,000	157,100
		その他の事業収益	6,736,300	7,191,884	△455,584
		補助金事業収益(公費)	6,736,300	7,191,884	△455,584
		経常経費寄附金収益	5,225,584	1,283,120	3,942,464
		サービス活動収益計(1)	62,887,355	57,553,324	5,334,031
ビ ス 活 動 増 減 の 部	費	人件費	47,182,896	44,111,769	3,071,127
		役員報酬	4,665,500	4,711,640	△46,140
		職員給料	19,110,993	16,899,968	2,211,025
		職員賞与	4,827,000	3,656,000	1,171,000
		非常勤職員給与	13,111,553	14,292,182	△1,180,629
		退職給付費用	400,350	356,040	44,310
		法定福利費	5,067,500	4,195,939	871,561
		事業費	5,938,474	5,846,114	92,360
		給食費	1,850,145	1,973,423	△123,278
		教養娯楽費	576,959	124,310	452,649
		水道光熱費	861,335	952,736	△91,401
		消耗器具備品費	817,614	756,045	61,569
		保険料	243,613	244,913	△1,300
		賃借料	244,792	244,013	779
		教育指導費	242,000	253,000	△11,000
		車両費	105,908	256,731	△150,823
		交通費	774,152	856,858	△82,706
		雑費	221,956	184,085	37,871
		事務費	10,874,705	9,517,565	1,357,140
		福利厚生費	132,620	132,840	△220
		旅費交通費	112,870	126,054	△13,184
		研修研究費	2,069,608	517,851	1,551,757
		事務消耗品費	473,001	407,386	65,615
		水道光熱費	155,203	165,285	△10,082
		修繕費	991,899	1,016,599	△24,700
		通信運搬費	559,817	525,736	34,081
		会議費	19,907	20,435	△528
		広報費		17,540	△17,540
		業務委託費	4,067,150	4,082,103	△14,953
		手数料	146,681	746,134	△599,453
		保険料	77,000	77,000	
		賃借料	1,163,412	1,188,372	△24,960
	租税公課	14,200	2,200	12,000	
	保守料	258,940	258,940		
	諸会費	104,575	71,400	33,175	
	ボランティア費	114,706	108,022	6,684	
	雑費	413,116	53,668	359,448	
	就労支援事業費用	5,269,784	4,571,260	698,524	
	就労支援事業販売原価	5,269,784	4,571,260	698,524	

フラワー工房さくら拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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)	
	当期就労支援事業製造原価	5,190,003	4,483,567	706,436	
	当期就労支援事業仕入高	79,781	87,693	△7,912	
	合計	5,269,784	4,571,260	698,524	
	差引	5,269,784	4,571,260	698,524	
	減価償却費	4,198,532	4,159,973	38,559	
	サービス活動費用計(2)	73,464,391	68,206,681	5,257,710	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△10,577,036	△10,653,357	76,321	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	16	344	△328
		その他のサービス活動外収益	1,028,013	958,929	69,084
		受入研修費収益		44,000	△44,000
		利用者等外給食収益	970,771	901,697	69,074
		雑収益	57,242	13,232	44,010
		サービス活動外収益計(4)	1,028,029	959,273	68,756
	費用	支払利息	255,780	273,996	△18,216
		その他のサービス活動外費用	970,771	902,697	68,074
		利用者等外給食費	970,771	901,697	69,074
		雑損失		1,000	△1,000
		サービス活動外費用計(5)	1,226,551	1,176,693	49,858
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△198,522	△217,420	18,898	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△10,775,558	△10,870,777	95,219	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	20,322,008	11,350,364	8,971,644
			特別収益計(8)	20,322,008	11,350,364
	費用	拠点区分間繰入金費用	40,678,699	19,665,395	21,013,304
		その他の特別損失		6,000	△6,000
			特別費用計(9)	40,678,699	19,671,395
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△20,356,691	△8,321,031	△12,035,660	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△31,132,249	△19,191,808	△11,940,441	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	35,274,100	54,465,908	△19,191,808	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,141,851	35,274,100	△31,132,249	
	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)	4,141,851	35,274,100	△31,132,249



フラワー工房さくら拠点区分 貸借対照表

令和 6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	27,643,487	57,038,547	△29,395,060	流動負債	8,956,029	6,740,482	2,215,547
現金預金	16,619,328	46,690,414	△30,071,086	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	9,305,001	9,923,667	△618,666	未払費用	5,372,524	3,096,430	2,276,094
未収金		210,000	△210,000	預り金	271,505	288,416	△16,911
貯蔵品	34,713	76,688	△41,975	仮受金		43,636	△43,636
立替金	1,650,000		1,650,000	固定負債	45,537,700	48,449,500	△2,911,800
前払費用	34,445	137,778	△103,333	設備資金借入金	41,400,000	44,712,000	△3,312,000
固定資産	124,710,167	127,143,609	△2,433,442	退職給付引当金	4,137,700	3,737,500	400,200
基本財産	109,963,231	113,010,748	△3,047,517	負債の部合計	54,493,729	55,189,982	△696,253
土地	71,734,959	71,734,959		純 資 産 の 部			
建物	38,228,272	41,275,789	△3,047,517	基本金	93,718,074	93,718,074	
その他の固定資産	14,746,936	14,132,861	614,075	次期繰越活動増減差額	4,141,851	35,274,100	△31,132,249
建物	8,480,755	9,191,905	△711,150	(うち当期活動増減差額)	△31,132,249	△19,191,808	△11,940,441
車輛運搬具	205,495	308,088	△102,593				
器具及び備品	771,598	551,544	220,054				
ソフトウェア	1,036,388	328,824	707,564				
退職給付引当資産	4,137,700	3,737,500	400,200				
差入保証金	15,000	15,000					
出資金	100,000		100,000	純資産の部合計	97,859,925	128,992,174	△31,132,249
資産の部合計	152,353,654	184,182,156	△31,828,502	負債及び純資産の部合計	152,353,654	184,182,156	△31,828,502

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 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5年4月1日 至 令和6年3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首償額(A)	当期増加額(B)		当期減少額(C)		期末償減額 (E=A+B-C-D)	期末取得原価 (G=B+F)	期末取得原価 (G=B+F)	
		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	71,734,959	0	71,734,959	0
建物(基)	41,275,789	0	0	3,047,517	0	38,228,272	0	47,370,823	0
基本財産合計	113,010,748	0	0	3,047,517	0	109,963,231	0	119,105,782	0
【その他の固定資産(有形固定資産)】									
建物(画)	9,191,905	0	0	711,150	0	8,480,755	0	10,614,205	0
車両運搬具	308,088	0	0	102,593	0	205,495	0	692,505	0
器具備品	551,544	0	339,790	119,736	0	771,598	0	1,201,574	0
差入保証金	15,000	0	0	0	0	15,000	0	15,000	0
その他の固定資産(有形固定資産)計	10,066,537	0	339,790	933,479	0	9,472,848	0	12,923,284	0
【その他の固定資産(無形固定資産)】									
ソフトウェア	328,824	0	925,100	217,536	0	1,036,388	0	1,473,140	0
その他の固定資産(無形固定資産)計	328,824	0	925,100	217,536	0	1,036,388	0	1,473,140	0
その他の固定資産計	10,395,361	0	1,264,890	1,151,015	0	10,509,236	0	13,906,424	0
基本財産及びその他の固定資産計	123,406,109	0	1,264,890	4,198,532	0	120,472,467	0	133,102,206	0
特異入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
差引	123,406,109	0	1,264,890	4,198,532	0	120,472,467	0	133,102,206	0

# 引当金明細書

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6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     
 拠点区分 フラワー工房さくら

別紙 3 (⑨)  
(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	3,737,500	400,200	(	)	4,137,700	
計	3,737,500	400,200	(	)	4,137,700	

フラワー工房さくら拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

サ	イ	ビ	ス	活	動
収	益				
就労支援事業収益					
就労支援事業収益					
障害福祉サービス等事業収益					
自立支援給付費収益					
訓練等給付費収益					
計画相談支援給付費収益					
障害児施設給付費収益					
障害児相談支援給付費収益					
特定費用収益					
その他の事業収益					
補助金事業収益(公費)					
経常経費寄附金収益					
サービス活動収益計(1)					
人件費					
役員報酬					
職員給料					
職員賞与					
非常勤職員給与					
退職給付費用					
法定福利費					
事業費					
給食費					
教養娯楽費					
水道光熱費					
消耗器具備品費					
保険料					
賃借料					
教育指導費					
車輜費					
交通費					
雑費					
事務費					
福利厚生費					
旅費交通費					
法人本部	就労継続支援B型事業	あしすと	さくら	合計	拠点区分合計
	5,104,062			5,104,062	5,104,062
63,000	5,104,062	3,513,783		5,104,062	5,104,062
	48,980,926			52,557,709	52,557,709
	40,377,826	3,013,072		43,390,898	43,390,898
	40,377,826			40,377,826	40,377,826
		3,013,072		3,013,072	3,013,072
		448,411		448,411	448,411
		448,411		448,411	448,411
	1,982,100			1,982,100	1,982,100
63,000	6,621,000	52,300		6,736,300	6,736,300
63,000	6,621,000	52,300		6,736,300	6,736,300
5,075,584	150,000			5,225,584	5,225,584
5,138,584	54,234,988	3,513,783		62,887,355	62,887,355
12,333,464	32,515,581	2,333,851		47,182,896	47,182,896
4,665,500				4,665,500	4,665,500
3,645,740	15,465,253			19,110,993	19,110,993
1,104,500	3,722,500			4,827,000	4,827,000
1,617,400	9,606,509	1,887,644		13,111,553	13,111,553
154,560	245,790			400,350	400,350
1,145,764	3,475,529	446,207		5,067,500	5,067,500
14,438	5,898,727	25,309		5,938,474	5,938,474
△1,319	1,851,464			1,850,145	1,850,145
	576,959			576,959	576,959
15,757	845,578			861,335	861,335
	801,305	16,309		817,614	817,614
	243,613			243,613	243,613
	244,792			244,792	244,792
	242,000			242,000	242,000
	105,908			105,908	105,908
	774,152			774,152	774,152
	212,956	9,000		221,956	221,956
8,528,856	2,136,703	209,146		10,874,705	10,874,705
71,293	61,327			132,620	132,620
80,030	4,200	28,640		112,870	112,870

フラワー工房さくら拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

増	減	の	部	動 定 科 目	法人本部	就労継続支援B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	2,061,000	8,608			2,069,608		2,069,608
				事務消耗品費	473,001				473,001		473,001
				水道光熱費	155,203				155,203		155,203
				修繕費		991,899			991,899		991,899
				通信運搬費	259,530	206,367		93,920	559,817		559,817
				会議費	19,907				19,907		19,907
				業務委託費	3,895,550	171,600			4,067,150		4,067,150
				手数料	55,450	88,591		2,640	146,681		146,681
				保険料	77,000				77,000		77,000
				賃借料	893,301	186,165		83,946	1,163,412		1,163,412
				租税公課	14,200				14,200		14,200
				保守料	60,275	258,940			258,940		258,940
				諸会費		44,300			104,575		104,575
				ボランティア費		114,706			114,706		114,706
				雑費	413,116				413,116		413,116
				就労支援事業費用		5,269,784			5,269,784		5,269,784
				就労支援事業販売原価		5,269,784			5,269,784		5,269,784
				当期就労支援事業製造原価		5,190,003			5,190,003		5,190,003
				当期就労支援事業仕入高		79,781			79,781		79,781
				合計		5,269,784			5,269,784		5,269,784
				差引		5,269,784			5,269,784		5,269,784
				減価償却費	217,536	3,980,996			4,198,532		4,198,532
				サービス活動費用計(2)	21,094,294	49,801,791		2,568,306	73,464,391		73,464,391
				サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△15,955,710	4,433,197		945,477	△10,577,036		△10,577,036
サ	収	益		受取利息配当金収益		16			16		16
ー	益			その他のサービス活動外収益	173,626	854,373		14	1,028,013		1,028,013
ビ				利用者等外給食収益	157,519	813,252			970,771		970,771
ス				雑収益	16,107	41,121		14	57,242		57,242
活				サービス活動外収益計(4)	173,626	854,389		14	1,028,029		1,028,029
動	支	払		支払利息		255,780			255,780		255,780
外	の	活		その他のサービス活動外費用	157,519	813,252			970,771		970,771
増	活	動		利用者等外給食費	157,519	813,252			970,771		970,771
減	動	外		サービス活動費用計(5)	157,519	1,069,032			1,226,551		1,226,551
の	の	増									

フラワー工房さくら拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

部	勘定科目	法人本部	就労継続支援B型事業	あしすと	さくら	合計	内部取引消去	拠点区分合計
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	16,107	△214,643		14	△198,522		△198,522
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△15,939,603	4,218,554	945,491		△10,775,558		△10,775,558

# サービス区分間繰入金明細書

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6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)

繰入金元		サービス区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先	法人本部	あしと さくら			
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	12,019,956	
就労継続支援B型事業		あしと	さくら	障害福祉サービス事業収入	9,984	
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	7,094,899	
法人本部		あしと	さくら	障害福祉サービス事業収入	546,685	

## 就労支援事業別事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日

(至) 令和6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	5,104,062	3,055,178	2,048,884
	就労支援事業活動収益計	5,104,062	3,055,178	2,048,884
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	5,190,003	3,401,695	1,788,308
	当期就労支援事業仕入高	79,781		79,781
	合計	5,269,784	3,401,695	1,868,089
	期末製品(商品)棚卸高			
	差引	5,269,784	3,401,695	1,868,089
就労支援事業販管費				
就労支援事業活動費用計	5,269,784	3,401,695	1,868,089	
就労支援事業活動増減差額		-165,722	-346,517	180,795



## 就労支援事業明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6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	76,688	76,688	
2. 当期材料仕入高	693,073	693,073	
計	769,761	769,761	0
3. 期末材料棚卸高	34,713	34,713	
当期材料費	735,048	735,048	0
II 労務費			
2. 利用者工賃	4,171,180	2,496,785	1,674,395
当期労務費	4,171,180	2,496,785	1,674,395
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	283,775	169,862	113,913
当期経費	283,775	169,862	113,913
当期就労支援総事業費	5,190,003	3,401,695	1,788,308
期首仕掛品棚卸高			
合計	5,190,003	3,401,695	1,788,308
期末仕掛品棚卸高			
就労支援事業費	5,190,003	3,401,695	1,788,308

## 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（⑩））

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（⑩））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	41,275,789	—	3,047,517	38,228,272
合 計	113,010,748	—	3,047,517	109,963,231

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）	71,734,959 円
建物（基本財産）	38,228,272 円
計	<u>109,963,231 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）	44,712,000 円
計	<u>44,712,000 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（基本財産）	71,734,959	—	71,734,959
建物（基本財産）	47,370,823	9,142,551	38,228,272
建物（その他の固定資産）	10,614,205	2,133,450	8,480,755
車両運搬具	692,505	487,010	205,495
器具及び備品	1,201,574	429,976	771,598
合 計	131,614,066	12,192,987	119,421,079

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

# 拠点区分計算書類

(社会福祉事業区分)

ゆめ工房さくら

令和5年度

自 令和5年4月1日

至 令和6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 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業	収入					
	就労支援事業収入	4,000,000	4,055,287	△55,287		
	就労支援事業収入	4,000,000	4,055,287	△55,287		
	障害福祉サービス等事業収入	79,252,000	74,511,344	4,740,656		
	自立支援給付費収入	66,858,000	59,439,744	7,418,256		
	介護給付費収入	37,356,000	32,035,350	5,320,650		
	訓練等給付費収入	29,502,000	27,404,394	2,097,606		
	特定費用収入	3,260,000	2,720,500	539,500		
	その他の事業収入	9,134,000	12,351,100	△3,217,100		
	補助金事業収入(公費)	9,134,000	12,351,100	△3,217,100		
	経常経費寄附金収入		126,585	△126,585		
	その他の収入	1,095,000	968,618	126,382		
	受入研修費収入	20,000		20,000		
	利用者等外給食費収入	1,075,000	911,032	163,968		
	雑収入		57,586	△57,586		
	事業活動収入計(1)	84,347,000	79,661,834	4,685,166		
業	活動に支	人件費支出	48,573,000	44,188,922	4,384,078	
		職員給料支出	23,596,000	21,934,156	1,661,844	
		職員賞与支出	5,270,000	4,934,306	335,694	
		非常勤職員給与支出	13,944,000	12,474,551	1,469,449	
		退職給付支出	413,000	347,760	65,240	
		法定福利費支出	5,350,000	4,498,149	851,851	
		事業費支出	9,142,000	7,575,857	1,566,143	
		給食費支出	2,680,000	2,545,352	134,648	
		教養娯楽費支出	1,478,000	831,497	646,503	
		水道光熱費支出	1,560,000	797,900	762,100	
		消耗器具備品費支出	530,000	633,166	△103,166	
		保険料支出	260,000	234,880	25,120	
		賃借料支出	500,000	500,962	△962	
		教育指導費支出	312,000	286,410	25,590	
		車両費支出	720,000	705,465	14,535	
		交通費支出	102,000	115,820	△13,820	
		雑支出	1,000,000	924,405	75,595	
		事務費支出	12,371,000	11,995,141	375,859	
		福利厚生費支出	130,000	76,953	53,047	
		旅費交通費支出	20,000	2,658	17,342	
		研修研究費支出	60,000	2,300	57,700	
		修繕費支出	40,000	24,500	15,500	
		通信運搬費支出	270,000	299,041	△29,041	
		業務委託費支出	220,000	220,000		
		手数料支出	140,000	122,953	17,047	
		土地・建物賃借料支出	10,500,000	10,445,600	54,400	
		租税公課支出	292,000	242,600	49,400	
		保守料支出	69,000	49,720	19,280	
		諸会費支出	60,000	52,500	7,500	
		ボランティア費支出	550,000	456,316	93,684	
		雑支出	20,000		20,000	
		就労支援事業支出	4,500,000	4,489,503	10,497	
		就労支援事業販売原価支出	4,300,000	4,489,503	△189,503	
就労支援事業製造原価支出	4,100,000	4,316,803	△216,803			
就労支援事業仕入支出	200,000	172,700	27,300			
就労支援事業販管費支出	200,000		200,000			
支払利息支出		498,123	△498,123			
その他の支出	1,180,000	911,032	268,968			
利用者等外給食費支出	1,080,000	911,032	168,968			
雑支出	100,000		100,000			
事業活動支出計(2)	75,766,000	69,658,578	6,107,422			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,581,000	10,003,256	△1,422,256			

ゆめ工房さくら拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
施設整備等による収支	収					
	入					
		施設整備等補助金収入	192,800,000	2,590,000	190,210,000	(注1)
		施設整備等補助金収入	192,800,000	2,590,000	190,210,000	
		設備資金借入金収入	258,000,000	270,000,000	△12,000,000	
		施設整備等収入計(4)	450,800,000	272,590,000	178,210,000	
		設備資金借入金元金償還支出		394,000	△394,000	
	出	固定資産取得支出	320,068,000	314,677,451	5,390,549	
		車両運搬具取得支出	838,000	3,427,300	△2,589,300	
		器具及び備品取得支出	430,000	124,407	305,593	
	その他の取得支出	318,800,000	311,125,744	7,674,256		
	施設整備等支出計(5)	320,068,000	315,071,451	4,996,549		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	130,732,000	△42,481,451	173,213,451		
その他の活動による収支	収					
	入					
		拠点区分間繰入金収入		41,044,367	△41,044,367	
		その他の活動収入計(7)		41,044,367	△41,044,367	
	支	拠点区分間繰入金支出	9,800,000	2,720,500	7,079,500	
		その他の活動による支出	5,000,000		5,000,000	
		その他の支出	5,000,000		5,000,000	
	その他の活動支出計(8)	14,800,000	2,720,500	12,079,500		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△14,800,000	38,323,867	△53,123,867		
	予備費支出(10)		—			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	124,513,000	5,845,672	118,667,328		
	前期末支払資金残高(12)	42,543,477	42,543,477			
	当期末支払資金残高(11)+(12)	167,056,477	48,389,149	118,667,328		

(注1) 新設建物等に関する補助金の収入が令和6年度となったため

ゆめ工房さくら拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	就労支援事業収益	4,055,287	4,508,153	△452,866
	就労支援事業収益	4,055,287	4,508,153	△452,866
	障害福祉サービス等事業収益	74,511,344	70,478,828	4,032,516
	自立支援給付費収益	59,439,744	56,795,182	2,644,562
	介護給付費収益	32,035,350	30,758,604	1,276,746
	訓練等給付費収益	27,404,394	26,036,578	1,367,816
	特定費用収益	2,720,500	2,470,900	249,600
	その他の事業収益	12,351,100	11,212,746	1,138,354
	補助金事業収益(公費)	12,351,100	11,212,746	1,138,354
	経常経費寄附金収益	126,585	180,000	△53,415
	サービス活動収益計(1)	78,693,216	75,166,981	3,526,235
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 用 部	人件費	44,188,922	41,309,494	2,879,428
	職員給料	21,934,156	19,424,666	2,509,490
	職員賞与	4,934,306	4,069,000	865,306
	非常勤職員給与	12,474,551	13,569,133	△1,094,582
	退職給付費用	347,760	314,790	32,970
	法定福利費	4,498,149	3,931,905	566,244
	事業費	7,575,857	7,673,935	△98,078
	給食費	2,545,352	2,489,708	55,644
	教養娯楽費	831,497	211,967	619,530
	水道光熱費	797,900	802,805	△4,905
	消耗器具備品費	633,166	829,272	△196,106
	保険料	234,880	562,140	△327,260
	賃借料	500,962	500,126	836
	教育指導費	286,410	290,191	△3,781
	車両費	705,465	1,223,872	△518,407
	その他の費用		267,000	△267,000
	交通費	115,820	94,420	21,400
	雑費	924,405	402,434	521,971
	事務費	11,995,141	8,072,985	3,922,156
	福利厚生費	76,953	276,558	△199,605
	旅費交通費	2,658	10,202	△7,544
	研修研究費	2,300	5,900	△3,600
	修繕費	24,500	9,372	15,128
	通信運搬費	299,041	287,915	11,126
	業務委託費	220,000	220,000	
	手数料	122,953	677,508	△554,555
	土地・建物賃借料	10,445,600	5,950,600	4,495,000
	租税公課	242,600		242,600
	保守料	49,720	65,670	△15,950
	諸会費	52,500	41,000	11,500
	ボランティア費	456,316	528,260	△71,944
	就労支援事業費用	4,489,503	4,698,165	△208,662
	就労支援事業販売原価	4,489,503	4,698,165	△208,662
当期就労支援事業製造原価	4,316,803	4,426,540	△109,737	
当期就労支援事業仕入高	172,700	271,625	△98,925	
合計	4,489,503	4,698,165	△208,662	
差引	4,489,503	4,698,165	△208,662	
減価償却費	584,780	394,689	190,091	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△215,617		△215,617	
サービス活動費用計(2)	68,618,586	62,149,268	6,469,318	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,074,630	13,017,713	△2,943,083	
サ	受取利息配当金収益		115	△115



ゆめ工房さくら拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	収 益	その他のサービス活動外収益	968,768	930,815	37,953
		受入研修費収益		49,000	△49,000
		利用者等外給食収益	911,032	876,676	34,356
		雑収益	57,736	5,139	52,597
	サービス活動外収益計(4)	968,768	930,930	37,838	
費 用	支払利息	498,123		498,123	
	その他のサービス活動外費用	911,032	876,676	34,356	
	利用者等外給食費	911,032	876,676	34,356	
	サービス活動外費用計(5)	1,409,155	876,676	532,479	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△440,387	54,254	△494,641		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		9,634,243	13,071,967	△3,437,724	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	2,590,000		2,590,000
		施設整備等補助金収益	2,590,000		2,590,000
		拠点区分間繰入金収益	41,044,367	11,919,161	29,125,206
		特別収益計(8)	43,634,367	11,919,161	31,715,206
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	2,590,000		2,590,000
		拠点区分間繰入金費用	2,720,500	2,993,870	△273,370
その他の特別損失		2,200,000		2,200,000	
特別費用計(9)	7,510,500	2,993,870	4,516,630		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	36,123,867	8,925,291	27,198,576		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		45,758,110	21,997,258	23,760,852	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		54,014,508	32,017,250	21,997,258
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		99,772,618	54,014,508	45,758,110
	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)		99,772,618	54,014,508	45,758,110

ゆめ工房さくら拠点区分 貸借対照表

令和 6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	51,989,881	45,049,550	6,940,331	流動負債	191,468,732	2,506,073	188,962,659
現金預金	42,480,751	33,861,991	8,618,760	1年以内返済予定設備資金借入金	187,868,000		187,868,000
事業未収金	8,896,170	10,399,538	△1,503,368	未払費用	3,239,661	2,228,534	1,011,127
未収金		120,000	△120,000	預り金	263,188	265,542	△2,354
貯蔵品	170,160	194,221	△24,061	仮受金	97,883	11,997	85,886
前払費用	442,800	473,800	△31,000	固定負債	84,426,240	2,340,630	82,085,610
固定資産	331,244,595	19,004,164	312,240,431	設備資金借入金	81,738,000		81,738,000
その他の固定資産	331,244,595	19,004,164	312,240,431	退職給付引当金	2,688,240	2,340,630	347,610
建物	878,645	952,323	△73,678	負債の部合計	275,894,972	4,846,703	271,048,269
車両運搬具	3,389,310	412,218	2,977,092	純 資 産 の 部			
器具及び備品	132,817	69,304	63,513	基本金	5,192,503	5,192,503	
建設仮勘定	323,028,708	14,102,964	308,925,744	国庫補助金等特別積立金	2,374,383		2,374,383
退職給付引当資産	2,688,240	2,340,480	347,760	次期繰越活動増減差額	99,772,618	54,014,508	45,758,110
差入保証金	1,126,875	1,126,875		(うち当期活動増減差額)	45,758,110	21,997,258	23,760,852
資産の部合計	383,234,476	64,053,714	319,180,762	純資産の部合計	107,339,504	59,207,011	48,132,493
				負債及び純資産の部合計	383,234,476	64,053,714	319,180,762

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 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月 31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	評価額(円)(A)	当期増加額(B)	当期減少額(C)	うち国庫補助金等の額	期末残存価額(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	繰上償却額(F)	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
【その他の固定資産(有形固定資産)】											
建物(国)	952,323	0	73,678	0	878,645	0	221,034	0	1,099,679	0	
車両運搬具	412,218	3,427,300	460,208	215,617	3,389,310	2,374,383	1,183,037	215,617	4,572,347	2,590,000	
器具備品	69,304	124,407	60,894	0	132,817	0	184,094	0	316,911	0	
建設仮勘定	14,102,964	308,925,744	0	0	323,028,708	0	0	0	323,028,708	0	
差入保証金	1,126,875	0	0	0	1,126,875	0	0	0	1,126,875	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	16,663,684	312,477,451	584,780	215,617	328,556,355	2,374,383	1,588,165	215,617	330,144,520	2,590,000	
その他の固定資産計	16,663,684	312,477,451	584,780	215,617	328,556,355	2,374,383	1,588,165	215,617	330,144,520	2,590,000	
基本財産及びその他の固定資産計	16,663,684	312,477,451	584,780	215,617	328,556,355	2,374,383	1,588,165	215,617	330,144,520	2,590,000	
将来入念予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	16,663,684	312,477,451	584,780	215,617	328,556,355	2,374,383	1,588,165	215,617	330,144,520	2,590,000	



ゆめ工房さくら拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

サ	イ	ビ	ス	活	動	増	減
収入		費用		増		減	
勘定科目	生活介護事業	就労継続支援B型事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計		
就労支援事業収益	1,099,420	2,955,867	4,055,287		4,055,287		
就労支援事業収益	1,099,420	2,955,867	4,055,287		4,055,287		
障害福祉サービス等事業収益	33,542,450	40,968,894	74,511,344		74,511,344		
自立支援給付費収益	32,035,350	27,404,394	59,439,744		59,439,744		
介護給付費収益	32,035,350		32,035,350		32,035,350		
訓練等給付費収益		27,404,394	27,404,394		27,404,394		
特定費用収益	1,202,300	1,518,200	2,720,500		2,720,500		
その他の事業収益	304,800	12,046,300	12,351,100		12,351,100		
補助金事業収益(公費)	304,800	12,046,300	12,351,100		12,351,100		
経常経費寄附金収益		126,585	126,585		126,585		
サービス活動収益計(1)	34,641,870	44,051,346	78,693,216		78,693,216		
人件費	21,708,132	22,480,790	44,188,922		44,188,922		
職員給料	10,386,905	11,547,251	21,934,156		21,934,156		
職員賞与	2,251,750	2,682,556	4,934,306		4,934,306		
非常勤職員給与	7,004,402	5,470,149	12,474,551		12,474,551		
退職給付費用		347,760	347,760		347,760		
法定福利費	2,065,075	2,433,074	4,498,149		4,498,149		
事業費	1,978,138	5,597,719	7,575,857		7,575,857		
給食費	1,279,224	1,266,128	2,545,352		2,545,352		
教養娯楽費	61,504	769,993	831,497		831,497		
水道光熱費	383,753	414,147	797,900		797,900		
消耗器具備品費	161,003	472,163	633,166		633,166		
保険料	2,500	232,380	234,880		234,880		
賃借料		500,962	500,962		500,962		
教育指導費	33,410	253,000	286,410		286,410		
車輦費	7,614	697,851	705,465		705,465		
交通費	31,520	84,300	115,820		115,820		
雑費	17,610	906,795	924,405		924,405		
事務費	570,624	11,424,517	11,995,141		11,995,141		
福利厚生費	16,500	60,453	76,953		76,953		
旅費交通費	292	2,366	2,658		2,658		
研修研究費		2,300	2,300		2,300		
修繕費		24,500	24,500		24,500		
通信運搬費	51,875	247,166	299,041		299,041		

ゆめ工房さくら拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

の部	勘定科目	生活介護事業	就労継続支援B型事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動外増減の部	業務委託費		220,000	220,000		220,000
	手数料	12,551	110,402	122,953		122,953
	土地・建物賃借料	31,000	10,414,600	10,445,600		10,445,600
	租税公課		242,600	242,600		242,600
	保守料	2,090	47,630	49,720		49,720
	諸会費		52,500	52,500		52,500
	ボランティア費	456,316		456,316		456,316
	就労支援事業費用	1,223,935	3,265,568	4,489,503		4,489,503
	就労支援事業販売原価	1,223,935	3,265,568	4,489,503		4,489,503
	当期就労支援事業製造原価	1,051,235	3,265,568	4,316,803		4,316,803
	当期就労支援事業仕入高	172,700		172,700		172,700
	合計	1,223,935	3,265,568	4,489,503		4,489,503
	差引	1,223,935	3,265,568	4,489,503		4,489,503
減価償却費	73,678	511,102	584,780		584,780	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△215,617	△215,617		△215,617	
サービス活動費用計(2)	25,554,507	43,064,079	68,618,586		68,618,586	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,087,363	987,267	10,074,630		10,074,630	
その他のサービス活動外収益	418,008	550,760	968,768		968,768	
利用者等外給食収益	412,856	498,176	911,032		911,032	
雑収益	5,152	52,584	57,736		57,736	
サービス活動外収益計(4)	418,008	550,760	968,768		968,768	
支払利息		498,123	498,123		498,123	
その他のサービス活動外費用	412,856	498,176	911,032		911,032	
利用者等外給食費	412,856	498,176	911,032		911,032	
サービス活動外費用計(5)	412,856	996,299	1,409,155		1,409,155	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,152	△445,539	△440,387		△440,387	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,092,515	541,728	9,634,243		9,634,243	

## 就労支援事業別事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日

(至) 令和6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	4,055,287	740,511	3,314,776
	就労支援事業活動収益計	4,055,287	740,511	3,314,776
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	4,316,803	1,113,097	3,203,706
	当期就労支援事業仕入高	172,700		172,700
	合計	4,489,503	1,113,097	3,376,406
	期末製品(商品)棚卸高			
	差引	4,489,503	1,113,097	3,376,406
就労支援事業販管費				
就労支援事業活動費用計	4,489,503	1,113,097	3,376,406	
就労支援事業活動増減差額		-434,216	-372,586	-61,630

## 就労支援事業明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6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	194,221	194,221	
2. 当期材料仕入高	337,954	337,954	
計	532,175	532,175	0
3. 期末材料棚卸高	170,160	170,160	
当期材料費	362,015	362,015	0
II 労務費			
2. 利用者工賃	3,919,385	715,679	3,203,706
当期労務費	3,919,385	715,679	3,203,706
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	35,403	35,403	
当期経費	35,403	35,403	0
当期就労支援総事業費	4,316,803	1,113,097	3,203,706
期首仕掛品棚卸高			
合計	4,316,803	1,113,097	3,203,706
期末仕掛品棚卸高			
就労支援事業費	4,316,803	1,113,097	3,203,706



## 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（⑩））

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（⑩））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（その他の固定資産）	1,099,679	221,034	878,645
車両運搬具	4,572,347	1,183,037	3,389,310
器具及備品	316,911	184,094	132,817
建設仮勘定	323,028,708	—	323,028,708
合 計	329,017,645	1,588,165	327,429,480

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

# 拠点区分計算書類

(社会福祉事業区分)

グループホームさくら

令和5年度

自 令和5年4月1日

至 令和6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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	55,760,000	59,080,826	△3,320,826
		自立支援給付費収入	31,000,000	35,393,535	△4,393,535
		訓練等給付費収入	31,000,000	35,393,535	△4,393,535
		特定費用収入	8,810,000	8,571,582	238,418
		その他の事業収入	15,950,000	15,115,709	834,291
		補助金事業収入(公費)	15,950,000	15,115,709	834,291
		その他の収入	700,000	689,883	10,117
		利用者等外給食費収入	700,000	689,787	10,213
		雑収入		96	△96
		事業活動収入計(1)	56,460,000	59,770,709	△3,310,709
	支出	人件費支出	39,215,000	38,160,752	1,054,248
		職員給料支出	18,857,000	20,640,284	△1,783,284
		職員賞与支出	4,154,000	3,655,000	499,000
		非常勤職員給与支出	11,940,000	10,150,869	1,789,131
		退職給付支出	325,000	265,110	59,890
		法定福利費支出	3,939,000	3,449,489	489,511
		事業費支出	4,996,000	4,498,162	497,838
		給食費支出	1,740,000	1,900,687	△160,687
		教養娯楽費支出	90,000	7,920	82,080
		日用品費支出	260,000	314,888	△54,888
支出	水道光熱費支出	1,950,000	1,385,325	564,675	
	消耗器具備品費支出	450,000	407,510	42,490	
	保険料支出	256,000	346,895	△90,895	
	賃借料支出	80,000	78,510	1,490	
	交通費支出	20,000	9,531	10,469	
	雑支出	150,000	46,896	103,104	
	事務費支出	3,346,000	2,967,473	378,527	
	福利厚生費支出	60,000	36,856	23,144	
	旅費交通費支出	60,000	24,328	35,672	
	研修研究費支出	60,000	1,536	58,464	
支出	修繕費支出	300,000	241,220	58,780	
	通信運搬費支出	570,000	525,339	44,661	
	業務委託費支出	396,000	369,930	26,070	
	手数料支出	60,000	43,864	16,136	
	土地・建物賃借料支出	1,660,000	1,555,000	105,000	
	保守料支出	150,000	148,500	1,500	
	諸会費支出	15,000	13,700	1,300	
	雑支出	15,000	7,200	7,800	
	支払利息支出	108,000	85,195	22,805	
	その他の支出	700,000	689,787	10,213	
利用者等外給食費支出	700,000	689,787	10,213		
事業活動支出計(2)	48,365,000	46,401,369	1,963,631		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		8,095,000	13,369,340	△5,274,340	
施設整備等による収入支	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	
	支出	固定資産取得支出	225,000	224,589	411
		器具及び備品取得支出	225,000	224,589	411
	施設整備等支出計(5)		2,817,000	2,816,589	411
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△2,817,000	△2,816,589	△411	

グループホームさくら拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
その他の活動による収支	収入			
	拠点区分間繰入金収入		9,634,332	△9,634,332
	その他の活動収入計(7)		9,634,332	△9,634,332
	支出			
	拠点区分間繰入金支出	5,200,000	27,601,508	△22,401,508
	その他の活動支出計(8)	5,200,000	27,601,508	△22,401,508
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,200,000	△17,967,176	12,767,176
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	78,000	△7,414,425	7,492,425
	前期末支払資金残高(12)	23,711,194	23,711,194	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	23,789,194	16,296,769	7,492,425

グループホームさくら拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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 益	障害福祉サービス等事業収益	59,080,826	58,685,780	395,046
		自立支援給付費収益	35,393,535	34,323,937	1,069,598
		訓練等給付費収益	35,393,535	34,323,937	1,069,598
		特定費用収益	8,571,582	8,337,558	234,024
		その他の事業収益	15,115,709	16,024,285	△908,576
		補助金事業収益(公費)	15,115,709	16,024,285	△908,576
		経常経費寄附金収益		108,680	△108,680
		サービス活動収益計(1)	59,080,826	58,794,460	286,366
ビ	費	人件費	38,160,752	36,941,339	1,219,413
		職員給料	20,640,284	18,085,526	2,554,758
		職員賞与	3,655,000	3,877,834	△222,834
		非常勤職員給与	10,150,869	11,450,909	△1,300,040
		退職給付費用	265,110	275,230	△10,120
		法定福利費	3,449,489	3,251,840	197,649
		事業費	4,498,162	4,710,574	△212,412
		給食費	1,900,687	1,936,820	△36,133
		教養娯楽費	7,920		7,920
		日用品費	314,888	268,559	46,329
		水道光熱費	1,385,325	1,505,840	△120,515
		消耗器具備品費	407,510	749,640	△342,130
		保険料	346,895	168,245	178,650
		賃借料	78,510	74,970	3,540
		交通費	9,531	3,200	6,331
		雑費	46,896	3,300	43,596
		事務費	2,967,473	3,592,249	△624,776
		福利厚生費	36,856	49,344	△12,488
		旅費交通費	24,328	600	23,728
		研修研究費	1,536	75,038	△73,502
		事務消耗品費		36,104	△36,104
		修繕費	241,220	316,410	△75,190
		通信運搬費	525,339	475,126	50,213
		業務委託費	369,930	396,000	△26,070
		手数料	43,864	336,927	△293,063
		土地・建物賃借料	1,555,000	1,757,000	△202,000
		保守料	148,500	148,500	
		諸会費	13,700	1,200	12,500
		雑費	7,200		7,200
		減価償却費	6,538,984	6,481,884	57,100
		サービス活動費用計(2)	52,165,371	51,726,046	439,325
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,915,455	7,068,414	△152,959
サ	収 益	受取利息配当金収益		69	△69
		その他のサービス活動外収益	690,033	692,853	△2,820
		利用者等外給食収益	689,787	692,853	△3,066
		雑収益	246		246
		サービス活動外収益計(4)	690,033	692,922	△2,889
サ	費 用	支払利息	85,195	93,806	△8,611
		その他のサービス活動外費用	689,787	692,853	△3,066
		利用者等外給食費	689,787	692,853	△3,066
		サービス活動外費用計(5)	774,982	786,659	△11,677
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△84,949	△93,737	8,788
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,830,506	6,974,677	△144,171
特	収	拠点区分間繰入金収益	9,634,332	7,746,234	1,888,098

グループホームさくら拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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			
	その他の特別収益		2,035,298	△2,035,298
	その他の特別収益		2,035,298	△2,035,298
	特別収益計(8)	9,634,332	9,781,532	△147,200
	費用			
拠点区分間繰入金費用	27,601,508	8,356,494	19,245,014	
特別費用計(9)	27,601,508	8,356,494	19,245,014	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△17,967,176	1,425,038	△19,392,214
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△11,136,670	8,399,715	△19,536,385
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	12,042,971	3,643,256	8,399,715
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	906,301	12,042,971	△11,136,670
	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)	906,301	12,042,971	△11,136,670

グループホームさくら拠点区分 貸借対照表

令和 6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	19,131,387	26,363,431	△7,232,044	流動負債	5,426,618	5,244,237	182,381
現金預金	6,327,279	11,734,492	△5,407,213	1年以内返済予定設備資金借入金	2,592,000	2,592,000	
事業未収金	8,030,200	8,038,316	△8,116	未払費用	2,608,955	2,393,166	215,789
未収金		1,330,000	△1,330,000	預り金	225,663	259,071	△33,408
前払費用	4,773,908	5,260,623	△486,715	固定負債	23,745,000	26,375,790	△2,630,790
固定資産	171,917,178	178,270,213	△6,353,035	設備資金借入金	21,767,000	24,359,000	△2,592,000
基本財産	139,669,397	143,100,617	△3,431,220	退職給付引当金	1,978,000	2,016,790	△38,790
土地	81,338,628	81,338,628		負債の部合計	29,171,618	31,620,027	△2,448,409
建物	58,330,769	61,761,989	△3,431,220				
その他の固定資産	32,247,781	35,169,596	△2,921,815	純 資 産 の 部			
建物	23,302,093	26,048,888	△2,746,795	基本金	160,970,646	160,970,646	
構築物	6,697,549	6,998,403	△300,854	次期繰越活動増減差額	906,301	12,042,971	△11,136,670
器具及び備品	270,139	105,665	164,474	(うち当期活動増減差額)	△11,136,670	8,399,715	△19,536,385
退職給付引当資産	1,978,000	2,016,640	△38,640	純資産の部合計	161,876,947	173,013,617	△11,136,670
資産の部合計	191,048,565	204,633,644	△13,585,079	負債及び純資産の部合計	191,048,565	204,633,644	△13,585,079



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 グループホームさくら

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 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	前年度評価額(A)		当期増加額(B)		当期減少額(D)		当期評価額(C)		期末帳簿価額(E=A+B-C+D)		期末取得原価(G=E+F)		うち国庫補助金等の額		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		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)	81,338,628	0	0	0	0	0	0	0	81,338,628	0	0	81,338,628	0	0	0
建物(基)	61,761,989	0	0	0	3,431,220	0	3,431,220	0	58,330,769	0	0	68,624,429	0	0	0
基本財産合計	143,100,617	0	0	0	3,431,220	0	3,431,220	0	139,669,397	0	0	149,963,057	0	0	0
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
建物(画)	26,048,888	0	0	0	2,746,795	0	2,746,795	0	23,302,093	0	0	31,542,478	0	0	0
構築物(画)	6,998,403	0	0	0	300,854	0	300,854	0	6,697,549	0	0	7,600,111	0	0	0
器具備品	105,665	0	0	224,589	0	0	60,115	0	270,139	0	0	333,269	0	0	0
その他の固定資産(有形固定資産)計	33,152,956	0	0	224,589	0	0	3,107,764	0	30,269,781	0	0	39,475,858	0	0	0
その他の固定資産計	33,152,956	0	0	224,589	0	0	3,107,764	0	30,269,781	0	0	39,475,858	0	0	0
基本財産及びその他の固定資産計	176,253,573	0	0	224,589	0	0	6,538,984	0	169,939,178	0	0	189,438,915	0	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	0	0
差引	176,253,573	0	0	224,589	0	0	6,538,984	0	169,939,178	0	0	189,438,915	0	0	0

# 引当金明細書

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6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

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	2,016,790	264,810	303,600	( )	1,978,000	
計	2,016,790	264,810	303,600	( )	1,978,000	

グループホームさくら拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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
障害福祉サービス等事業収益	21,613,569	18,427,552	19,039,705	59,080,826		59,080,826
自立支援給付費収益	14,243,925	9,974,597	11,175,013	35,393,535		35,393,535
訓練等給付費収益	14,243,925	9,974,597	11,175,013	35,393,535		35,393,535
特定費用収益	3,191,001	2,541,095	2,839,486	8,571,582		8,571,582
その他の事業収益	4,178,643	5,911,860	5,025,206	15,115,709		15,115,709
補助金事業収益(公費)	4,178,643	5,911,860	5,025,206	15,115,709		15,115,709
サービス活動収益計(1)	21,613,569	18,427,552	19,039,705	59,080,826		59,080,826
人件費	16,323,737	10,517,978	11,319,037	38,160,752		38,160,752
職員給料	10,006,251	4,429,690	6,204,343	20,640,284		20,640,284
職員賞与	755,500	881,500	2,018,000	3,655,000		3,655,000
非常勤職員給与	3,862,719	4,106,111	2,182,039	10,150,869		10,150,869
退職給付費用	265,110			265,110		265,110
法定福利費	1,434,157	1,100,677	914,655	3,449,489		3,449,489
事業費	2,242,934	931,628	1,323,600	4,498,162		4,498,162
給食費	959,842	349,714	591,131	1,900,687		1,900,687
教養娯楽費	144,148	7,920		7,920		7,920
日用品費	713,630	71,912	98,828	314,888		314,888
水道光熱費	168,368	282,093	389,602	1,385,325		1,385,325
消耗器具備品費	203,180	120,270	118,872	407,510		407,510
保険料	25,870	66,829	76,886	346,895		346,895
賃借料	27,896	25,870	26,770	78,510		78,510
交通費	6,220	6,220	3,311	9,531		9,531
雑費	27,896	800	18,200	46,896		46,896
事務費	690,104	357,364	1,920,005	2,967,473		2,967,473
福利厚生費	2,500	31,856	2,500	36,856		36,856
旅費交通費	19,890	4,438		24,328		24,328
研修研究費	1,536			1,536		1,536
修繕費	180,920	25,300	35,000	241,220		241,220
通信運搬費	258,058	116,480	150,801	525,339		525,339
業務委託費	123,310	123,310	123,310	369,930		369,930
手数料	34,690	5,280	3,894	43,864		43,864
土地・建物賃借料			1,555,000	1,555,000		1,555,000
保守料	49,500	49,500	49,500	148,500		148,500
諸会費	12,500	1,200		13,700		13,700
サービス活動増減の部						

グループホームさくら拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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
雑費	7,200			7,200		7,200
減価償却費	1,361,059	2,139,549	3,038,376	6,538,984		6,538,984
サービス活動費用計(2)	20,617,834	13,946,519	17,601,018	52,165,371		52,165,371
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	995,735	4,481,033	1,438,687	6,915,455		6,915,455
その他のサービス活動外収益	329,007	174,868	186,158	690,033		690,033
利用者等外給食収益	328,761	174,868	186,158	689,787		689,787
雑収益	246			246		246
サービス活動外増減の部	329,007	174,868	186,158	690,033		690,033
支払利息		46,983	38,212	85,195		85,195
その他のサービス活動外費用	328,761	174,868	186,158	689,787		689,787
利用者等外給食費	328,761	174,868	186,158	689,787		689,787
サービス活動外費用計(5)	328,761	221,851	224,370	774,982		774,982
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	246	△46,983	△38,212	△84,949		△84,949
経常増減差額(7)=(3)+(6)	995,981	4,434,050	1,400,475	6,830,506		6,830,506



## 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（㊸））

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（㊸））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	61,761,989	—	3,431,220	58,330,769
合 計	143,100,617	—	3,431,220	139,669,397

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）	44,102,184 円
建物（基本財産）	42,120,188 円
計	<u>86,222,372 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）	24,359,000 円
計	<u>24,359,000 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（基本財産）	81,338,628	—	81,338,628
建物（基本財産）	68,624,429	10,293,660	58,330,769
建物（その他の固定資産）	31,542,478	8,240,385	23,302,093
構築物	7,600,111	902,562	6,697,549
器具及び備品	333,269	63,130	270,139
合 計	189,438,915	19,499,737	169,939,178

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

1 1. 重要な後発事象

該当なし

1 2. 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



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
(単位：円)							
<b>I 資産の部</b>							
<b>1 流動資産</b>							
現金	現金手許有高		-		-	-	619,373
普通預金	多摩信用金庫小金井支店		-	運転資金として	-	-	2,111,237
	多摩信用金庫小金井支店		-	運転資金として	-	-	5,075,607
	多摩信用金庫小金井支店		-	運転資金として	-	-	39,999,096
	多摩信用金庫小金井支店		-	運転資金として	-	-	4,679,600
	多摩信用金庫小金井支店		-	運転資金として	-	-	1,732,761
	多摩信用金庫小金井支店		-	運転資金として	-	-	6,186,511
	多摩信用金庫小金井支店		-	運転資金として	-	-	1,853,743
	多摩信用金庫小金井支店		-	運転資金として	-	-	1,989,965
	多摩信用金庫小金井支店		-	運転資金として	-	-	369,253
	多摩信用金庫小金井支店		-	運転資金として	-	-	810,212
事業未収金	国保連他/介護給付費及び訓練等		-		-	-	26,231,371
貯蔵品	給付費他		-		-	-	204,873
立替金	就労事業貯蔵品/ゆめ工房事業他		-		-	-	1,650,000
前払費用	工事費用		-		-	-	5,251,153
	前払家賃他/GH家賃他		-		-	-	98,764,755
<b>2 固定資産</b>							
(1) 基本財産							
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(らいむ)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(らいむ)に使用している	-	-	44,102,184
	小金井市貫井南町2-341-3	令和2年度	-	第2種社会福祉事業である、フラワー工房に使用している	-	-	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(らいむ)に使用している	19,071,270	2,860,689	16,210,581
	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(らいむ)に使用している	22,688,676	3,403,299	19,285,377
	小金井市貫井南町2-341-3	令和2年度	-	第2種社会福祉事業である、フラワー工房に使用している	31,581,829	5,968,965	25,612,864
	小金井市梶野町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(ゆりの木)に使用している	26,864,483	4,029,672	22,834,811
	小金井市貫井南町2-341-3	令和2年度	-	第2種社会福祉事業である、フラワー工房に使用している	15,788,994	3,173,586	12,615,408
基本財産合計							
249,632,628							
<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(らいむ)に使用している	4,218,325	988,674	3,229,651
	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(らいむ)に使用している	10,401,442	2,642,046	7,759,396
	小金井市貫井南町2-341-3	令和2年度	-	第2種社会福祉事業である、フラワー工房に使用している	10,614,205	2,133,450	8,480,755
	小金井市梶野町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(ゆりの木)に使用している	16,922,711	4,609,665	12,313,046
	小金井市貫井北町2-18-6	令和3年度	-	第2種社会福祉事業である、ゆめ工房に使用している	1,099,679	221,034	878,645
構築物	ゆりの木外構他	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(ゆりの木)他に使用している	7,600,111	902,562	6,697,549
車輜運搬具	トヨタハイエース他	令和5年度	-	第2種社会福祉事業である、ゆめ工房に使用している	5,264,852	1,670,047	3,594,805
器具及び備品	洗濯乾燥機他	令和5年度	-	第2種社会福祉事業である、グループホーム施設(らいむ)に使用している	1,851,754	677,200	1,174,554
建設仮勘定	調査費他	令和4年度	-	ゆめ工房移転関連費	14,102,964	-	14,102,964
	請求システム	令和5年度	-	ゆめ工房移転関連費	308,925,744	-	308,925,744
ソフトウェア	請求システム	令和5年度	-	本部で使用している	1,473,140	436,752	1,036,388
退職給付引当資産	東京都社会福祉協議会	-	-	将来における退職金のため	8,803,940	-	8,803,940
差入保証金	小金井市貫井北町2-18-6 他	-	-	ゆめ工房保証金	1,141,875	-	1,141,875
出資金	多摩信用金庫小金井支店	-	-		100,000	-	100,000
その他の固定資産合計							
378,239,312							
固定資産合計							
627,871,940							
資産合計							
726,636,695							
<b>II 負債の部</b>							
<b>1 流動負債</b>							
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	-	-		-	-	8,772,000
	多摩信用金庫	-	-		-	-	185,000,000
未払費用	未払給与他	-	-		-	-	11,221,140
預り金	滞京所得控、住民税	-	-		-	-	760,356
仮受金	就労支援事業販売受金他	-	-		-	-	97,883
流動負債合計							
205,851,379							
<b>2 固定負債</b>							
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	-	-		-	-	144,905,000
退職給付引当金	東京都社会福祉協議会	-	-		-	-	8,803,940
固定負債合計							
153,708,940							
負債合計							
359,560,319							
差引純資産							
367,076,376							