

令和5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
<b>法人単位計算書類</b>	
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）	6
<b>事業区分の計算書類</b>	
<b>社会福祉事業区分内訳表</b>	
5. 社会福祉事業区分 資金収支内訳表（第一号第三様式）	7
6. 社会福祉事業区分 事業活動内訳表（第二号第三様式）	8
7. 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表（第三号第三様式）	9
8. 計算書類に対する注記（法人全体用）	10
<b>拠点区分の計算書類：本部拠点</b>	
9. 本部拠点区分 資金収支計算書（第一号第四様式）	13
10. 本部拠点区分 事業活動計算書（第二号第四様式）	14
11. 本部拠点区分 貸借対照表（第三号第四様式）	16
12. 計算書類に対する注記（本部拠点区分用）	17
<b>拠点区分の計算書類：パン工房ノアノア拠点</b>	
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）	19
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）	21
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）	23
16. 計算書類に対する注記（パン工房ノアノア拠点区分用）	24
<b>拠点区分の計算書類：パン工房モナモナ拠点</b>	
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）	26
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）	28
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）	30
20. 計算書類に対する注記（パン工房モナモナ拠点区分用）	31

## 拠点区分の計算書類：モナモナホーム拠点

21. モナモナホーム拠点区分 資金収支計算書（第一号第四様式）	33
22. モナモナホーム拠点区分 事業活動計算書（第二号第四様式）	35
23. モナモナホーム拠点区分 貸借対照表（第三号第四様式）	37
24. 計算書類に対する注記（モナモナホーム拠点区分用）	38

## 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)）	40
26. 寄附金収益明細書（別紙3(②)）	41
27. 補助金事業等収益明細書（別紙3(③)）	42
28. 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書（別紙3(④)）	43
29. 基本金明細書（別紙3(⑥)）	44
30. 国庫補助金等特別積立金明細書（別紙3(⑦)）	45

### 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)）	46
32. 本部拠点区分 事業活動明細書（別紙3(⑩)）	47

### 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)）	48
34. 引当金明細書（別紙3(⑨)）	49
35. パン工房ノアノア拠点区分 事業活動明細書（別紙3(⑩)）	50
36. 就労支援事業別事業活動明細書（別紙3(⑮)）	51
37. 就労支援事業製造原価明細書（別紙3(⑯)）	52
38. 就労支援事業販管費明細書（別紙3(⑰)）	53

### 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)）	54
40. 引当金明細書（別紙3(⑨)）	55
41. パン工房モナモナ拠点区分 事業活動明細書（別紙3(⑩)）	56
42. サービス区分間繰入金明細書（別紙3(⑬)）	57
43. 就労支援事業別事業活動明細書（別紙3(⑮)）	58
44. 就労支援事業製造原価明細書（別紙3(⑯)）	59
45. 就労支援事業販管費明細書（別紙3(⑰)）	60

**拠点区分の附属明細書：モナモナホーム拠点**

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））	61
47. 引当金明細書（別紙3（⑨））	62
48. モナモナホーム拠点区分 事業活動明細書（別紙3（⑩））	63

## 財産目録

令和6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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
現金	現金手許有高		パン工房ノアノア 事業資金			355,042
現金	現金手許有高		パン工房モナモナ 事業資金			96,689
現金	現金手許有高		モナモナホーム 事業資金			14,294
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			264,989
普通預金	三井住友銀行 (普) 4010288		パン工房ノアノア 事業資金			1,622,076
普通預金	JA東京むさし (普) 0060121		パン工房ノアノア 事業資金			46,418
普通預金	東京厚生信用組合(普)0182961		パン工房ノアノア 事業資金			28,645
普通預金	みずほ銀行 (普) 1400793		パン工房モナモナ 事業資金			2,319,444
普通預金	青梅信用金庫 (普) 0007310		パン工房モナモナ 事業資金			3,336,777
通常貯金	ゆうちょ銀行 72548011		法人本部 事務資金			4,388,959
通常貯金	ゆうちょ銀行 91598711		パン工房ノアノア 事業資金			2,177,529
通常貯金	ゆうちょ銀行 86469111		パン工房モナモナ 事業資金			6,200
振替口座	ゆうちょ銀行 0487224		パン工房ノアノア 事業資金			3,613,735
振替口座	ゆうちょ銀行 0587810		パン工房モナモナ 事業資金			1,197,816
普通預金	青梅信用金庫 (普) 0010450		モナモナホーム 事業資金			1,579,130
			小計			21,047,743
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			3,411,023
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			5,033,499
事業未収金	モナモナホーム		障害福祉サービス事業において生じた、事業未収金			1,186,873
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			66,750
未収金	モナモナホーム		障害福祉サービス事業において生じた、未収金			187,486
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			270,306
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			602,813
前払金	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、前払費用			
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			321,524
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			
			流動資産合計	0	0	32,128,017
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
定期預金	青梅信用金庫 (定期預金) 0003459		基本財産			10,003,000
投資有価証券	東京厚生信用組合(普)0182961					50,000
			基本財産合計	0	0	10,053,000
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	パン工房ノアノア	2016年度	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。	4,561,964	2,405,948	2,156,016
建物	パン工房モナモナ	2016年度	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	5,137,000	6,633,000
建物	モナモナホーム	2022年度	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。	6,424,000	1,391,866	5,032,134
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	776,199	3
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	2,749,833	1,137,450
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。	3,093,837	2,219,040	874,797
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。	2,646,920	1,840,362	806,558
器具及び備品	法人本部		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。	105,000	6,562	98,438
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。	9,953,464	9,623,785	329,679
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。	4,034,746	2,646,602	1,388,144
器具及び備品	モナモナホーム		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。	1,060,334	191,080	869,254
ソフトウェア	法人本部		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。	368,500	73,700	294,800
ソフトウェア	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。	226,600	64,203	162,397
ソフトウェア	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。	504,900	159,885	345,015
ソフトウェア	モナモナホーム		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。	234,300	11,715	222,585
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。			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。			700,000
差入保証金	モナモナホーム		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。			315,000
長期前払費用	モナモナホーム		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委託料である。	92,320	55,387	36,933
その他の固定資産	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委託料である。			8,150
その他の固定資産	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委託料である。			8,510
			その他の固定資産合計	49,740,370	29,353,167	23,956,863
			固定資産合計	49,740,370	29,353,167	34,009,863
			資産合計	49,740,370	29,353,167	66,137,880

II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	法人本部		障害福祉サービス事業において生じた、事業未払金			4,270
事業未払金	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、事業未払金			2,533,278
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			2,374,709
事業未払金	モナモナホーム		障害福祉サービス事業において生じた、事業未払金			346,785
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			1,728,000
1年以内返済予定 設備資金借入金	モナモナホーム		障害福祉サービス事業において生じた、設備資金借入金			684,000
1年以内返済予定 長期運営資金借入金	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、長期運営資金借入金			2,531,746
1年以内返済予定 長期運営資金借入金	モナモナホーム		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			281,395
未払費用	法人本部		障害福祉サービス事業において生じた、未払費用			300,620
未払費用	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、未払費用			2,544,022
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			2,969,702
未払費用	モナモナホーム		障害福祉サービス事業において生じた、未払費用			717,305
預り金	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、預り金			12,000
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			16,600
預り金	モナモナホーム		障害福祉サービス事業において生じた、預り金			12,000
職員預り金	法人本部		障害福祉サービス事業において生じた、職員預り金			31,921
職員預り金	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、職員預り金			131,817
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			141,544
職員預り金	モナモナホーム		障害福祉サービス事業において生じた、職員預り金			40,288
賞与引当金	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、賞与引当金			1,400,000
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			1,720,000
賞与引当金	モナモナホーム		障害福祉サービス事業において生じた、賞与引当金			400,000
流動負債合計				0	0	20,922,002
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			7,088,000
設備資金借入金	モナモナホーム		障害福祉サービス事業において生じた、設備資金借入金			7,878,000
長期運営資金借入金	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、設備資金借入金			13,325,952
長期運営資金借入金	モナモナホーム		障害福祉サービス事業において生じた、設備資金借入金			2,465,554
固定負債合計				0	0	30,757,506
負債合計				0	0	51,679,508
差引純資産				49,740,370	29,353,167	14,458,372

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)	
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	39,000,000	42,016,416	-3,016,416
		障害福祉サービス等事業収入	108,316,000	105,019,852	3,296,148
		経常経費寄附金収入	1,585,000	2,453,000	-868,000
		受取利息配当金収入	0	652	-652
		その他の収入	14,000	94,427	-80,427
	事業活動収入計(1)		148,915,000	149,584,347	-669,347
	支出	人件費支出	83,377,000	87,443,712	-4,066,712
		事業費支出	7,820,000	6,901,778	918,222
		事務費支出	19,977,660	8,454,316	11,523,344
		就労支援事業支出	36,400,000	49,119,368	-12,719,368
支払利息支出		200,000	484,126	-284,126	
事業活動支出計(2)		147,774,660	152,403,300	-4,628,640	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,140,340	-2,818,953	3,959,293	
施設整備等による収支	収入	設備資金借入金収入	10,000,000	0	10,000,000
		施設整備等収入計(4)		10,000,000	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,855,232	2,412,000	443,232
		固定資産取得支出	0	3,112,532	-3,112,532
		その他の施設整備等による支出	2,300,000	0	2,300,000
施設整備等支出計(5)		5,155,232	5,524,532	-369,300	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		4,844,768	-5,524,532	10,369,300	
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	0	11,000,000	-11,000,000
		拠点区分間繰入金収入	3,776,000	0	3,776,000
		その他の活動収入計(7)		3,776,000	11,000,000
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	1,152,000	2,243,353	-1,091,353
		事業区分間繰入金支出	3,000,000	0	3,000,000
		拠点区分間繰入金支出	590,000	0	590,000
	その他の活動支出計(8)		4,742,000	2,243,353	2,498,647
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-966,000	8,756,647	-9,722,647	
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		5,019,108	413,162	4,605,946	
前期末支払資金残高(12)		27,600,000	18,264,875	9,335,125	
当期末支払資金残高(11)+(12)		32,619,108	18,678,037	13,941,071	

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	収	就労支援事業収益	42,016,416	39,730,113	2,286,303
		就労支援事業収益	42,016,416	39,730,113	2,286,303
		障害福祉サービス等事業収益	105,019,852	103,483,257	1,536,595
		自立支援給付費収益	85,156,733	81,459,785	3,696,948
		訓練等給付費収益	84,662,383	81,036,636	3,625,747
		計画相談支援給付費収益	494,350	423,149	71,201
		利用者負担金収益	902,680	988,875	-86,195
		特定費用収益	1,268,012	1,227,680	40,332
		その他の事業収益	17,692,427	19,806,917	-2,114,490
	益	補助金事業収益(公費)	16,707,497	17,266,917	-559,420
		補助金事業収益(一般)	768,180	2,540,000	-1,771,820
		受託事業収益(公費)	216,750	0	216,750
		経常経費寄附金収益	2,453,000	1,589,600	863,400
		経常経費寄附金収益	2,453,000	1,589,600	863,400
	サービス活動収益計(1)	149,489,268	144,802,970	4,686,298	
ビ ス 活 動 の 部	増	人件費	88,463,712	85,914,521	2,549,191
		職員給料	67,905,449	67,294,387	611,062
		職員賞与	2,470,000	1,620,000	850,000
		賞与引当金繰入	1,020,000	-976,000	1,996,000
		非常勤職員給与	5,299,459	6,642,288	-1,342,829
		退職給付費用	2,403,000	2,136,000	267,000
		法定福利費	9,365,804	9,197,846	167,958
		事業費	6,901,778	3,238,152	3,663,626
		給食費	2,115,748	1,890,644	225,104
		保健衛生費	3,049,880	0	3,049,880
		教養娯楽費	473,459	182,652	290,807
		日用品費	95,498	107,801	-12,303
		水道光熱費	387,570	421,834	-34,264
		消耗器具備品費	30,686	12,118	18,568
		保険料	22,500	22,280	220
		賃借料	221,760	221,760	0
		車輛費	504,677	379,063	125,614
		事務費	8,509,703	10,615,002	-2,105,299
		福利厚生費	71,500	112,396	-40,896
		旅費交通費	672,120	808,634	-136,514
		研修研究費	69,900	59,262	10,638
		事務消耗品費	136,500	90,165	46,335
		印刷製本費	17,373	0	17,373
		修繕費	17,776	26,538	-8,762
		通信運搬費	239,490	195,680	43,810
		広報費	0	13,000	-13,000
		手数料	2,390,194	4,460,729	-2,070,535
		賃借料	499,950	436,700	63,250
		土地・建物賃借料	4,281,900	4,281,900	0
		租税公課	11,701	84,000	-72,299
		渉外費	25,117	13,975	11,142
		諸会費	46,000	5,000	41,000
	雑費	30,182	27,023	3,159	
	減	就労支援事業費用	51,079,416	52,222,442	-1,143,026
		就労支援事業販売原価	37,711,563	37,553,473	158,090
		当期就労支援事業製造原価	37,711,563	37,553,473	158,090
		合計	37,711,563	37,553,473	158,090
		差引	37,711,563	37,553,473	158,090



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)	
	就労支援事業販管費	13,367,853	14,668,969	-1,301,116	
	減価償却費	865,740	693,585	172,155	
	減価償却費	865,740	693,585	172,155	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-58,236	-130,540	72,304	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-58,236	-130,540	72,304	
	サービス活動費用計(2)	155,762,113	152,553,162	3,208,951	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-6,272,845	-7,750,192	1,477,347	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,652	154	1,498
		受取利息配当金収益	1,652	154	1,498
		その他のサービス活動外収益	94,427	962,224	-867,797
		受入研修費収益	37,000	43,000	-6,000
		利用者等外給食収益	15,813	20,204	-4,391
		雑収益	41,614	899,020	-857,406
		サービス活動外収益計(4)	96,079	962,378	-866,299
	費用	支払利息	484,126	311,111	173,015
		支払利息	484,126	311,111	173,015
		サービス活動外費用計(5)	484,126	311,111	173,015
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-388,047	651,267	-1,039,314	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-6,660,892	-7,098,925	438,033	
特別増減の部	収益	固定資産売却益	0	59,999	-59,999
		車両運搬具売却益	0	59,999	-59,999
		特別収益計(8)	0	59,999	-59,999
	費用	固定資産売却損・処分損	0	8,771	-8,771
		車両運搬具売却損・処分損	0	8,771	-8,771
		国庫補助金等特別積立金積立額	200,000	2,198,722	-1,998,722
		国庫補助金等特別積立金積立額	200,000	2,198,722	-1,998,722
		その他の特別損失	0	560,410	-560,410
		その他の特別損失	0	560,410	-560,410
		特別費用計(9)	200,000	2,767,903	-2,567,903
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-200,000	-2,707,904	2,507,904	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-6,860,892	-9,806,829	2,945,937	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		-24,131,621	-14,324,792	-9,806,829
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		-30,992,513	-24,131,621	-6,860,892
	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)		-30,992,513	-24,131,621	-6,860,892

### 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	32,128,017	30,305,180	1,822,837	流動負債	20,922,002	16,430,485	4,491,517
現金預金	21,047,743	19,489,149	1,558,594	事業未払金	5,259,042	3,804,194	1,454,848
事業未収金	9,631,395	8,681,787	949,608	1年以内返済予定設備資金借入金	2,412,000	2,412,000	0
未収金	254,236	538,900	-284,664	1年以内返済予定長期運営資金借入金	2,813,141	1,152,000	1,661,141
原材料	873,119	1,273,820	-400,701	未払費用	6,531,649	6,184,557	347,092
前払費用	321,524	321,524	0	預り金	40,600	30,000	10,600
固定資産	34,009,863	35,495,551	-1,485,688	職員預り金	345,570	347,734	-2,164
基本財産	10,053,000	10,052,000	1,000	賞与引当金	3,520,000	2,500,000	1,020,000
定期預金	10,003,000	10,002,000	1,000	固定負債	30,757,506	26,074,000	4,683,506
投資有価証券	50,000	50,000	0	設備資金借入金	14,966,000	17,378,000	-2,412,000
その他の固定資産	23,956,863	25,443,551	-1,486,688	長期運営資金借入金	15,791,506	8,696,000	7,095,506
建物	13,821,150	13,514,489	306,661	負債の部合計	51,679,508	42,504,485	9,175,023
機械及び装置	1,137,453	1,451,314	-313,861	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	1,681,355	2,530,592	-849,237	基本金	38,008,354	38,008,354	0
器具及び備品	2,685,515	3,262,964	-577,449	基本金	38,008,354	38,008,354	0
ソフトウェア	1,024,797	1,022,212	2,585	国庫補助金等特別積立金	7,442,531	9,419,513	-1,976,982
差入保証金	3,553,000	3,553,000	0	国庫補助金等特別積立金	7,442,531	9,419,513	-1,976,982
長期前払費用	36,933	92,320	-55,387	次期繰越活動増減差額	-30,992,513	-24,131,621	-6,860,892
その他の固定資産	16,660	16,660	0	次期繰越活動増減差額	-30,992,513	-24,131,621	-6,860,892
				(うち当期活動増減差額)	-6,860,892	-9,806,829	2,945,937
資産の部合計	66,137,880	65,800,731	337,149	純資産の部合計	14,458,372	23,296,246	-8,837,874
				負債及び純資産の部合計	66,137,880	65,800,731	337,149

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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	モナモナホーム	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	22,235,191	19,781,225	0	42,016,416	0	42,016,416
	障害福祉サービス等事業収入	0	33,311,473	55,827,056	15,881,323	105,019,852	0	105,019,852
	経常経費寄附金収入	193,000	1,000,000	40,000	1,220,000	2,453,000	0	2,453,000
	受取利息配当金収入	36	539	53	24	652	0	652
	その他の収入	4,000	52,650	35,477	2,300	94,427	0	94,427
	事業活動収入計(1)	197,036	56,599,853	75,683,811	17,103,647	149,584,347	0	149,584,347
	支出							
	人件費支出	4,075,714	33,751,605	40,163,093	9,453,300	87,443,712	0	87,443,712
	事業費支出	0	2,341,410	2,753,382	1,806,986	6,901,778	0	6,901,778
事務費支出	1,840,042	2,149,800	1,436,000	3,028,474	8,454,316	0	8,454,316	
就労支援事業支出	0	22,049,179	27,070,189	0	49,119,368	0	49,119,368	
支払利息支出	0	294,224	87,232	102,670	484,126	0	484,126	
事業活動支出計(2)	5,915,756	60,586,218	71,509,896	14,391,430	152,403,300	0	152,403,300	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-5,718,720	-3,986,365	4,173,915	2,712,217	-2,818,953	0	-2,818,953	
施設整備等による収支	収入							
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0	0
	支出							
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	1,728,000	684,000	2,412,000	0	2,412,000
固定資産取得支出	105,000	2,310,000	0	697,532	3,112,532	0	3,112,532	
施設整備等支出計(5)	105,000	2,310,000	1,728,000	1,381,532	5,524,532	0	5,524,532	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-105,000	-2,310,000	-1,728,000	-1,381,532	-5,524,532	0	-5,524,532	
その他の活動による収支	収入							
	長期運営資金借入金収入	0	11,000,000	0	0	11,000,000	0	11,000,000
	拠点区分間繰入金収入	6,253,500	3,573,182	42,245	240,300	10,109,227	-10,109,227	0
	その他の活動収入計(7)	6,253,500	14,573,182	42,245	240,300	21,109,227	-10,109,227	11,000,000
	支出							
長期運営資金借入金元金償還支出	0	1,990,302	0	253,051	2,243,353	0	2,243,353	
拠点区分間繰入金支出	2,393,789	2,798,460	3,140,340	1,776,638	10,109,227	-10,109,227	0	
その他の活動支出計(8)	2,393,789	4,788,762	3,140,340	2,029,689	12,352,580	-10,109,227	2,243,353	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,859,711	9,784,420	-3,098,095	-1,789,389	8,756,647	0	8,756,647	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-1,964,009	3,488,055	-652,180	-458,704	413,162	0	413,162	
前期末支払資金残高(11)	6,016,157	2,877,035	7,461,574	2,310,109	18,664,875	-400,000	18,264,875	
当期末支払資金残高(10)+(11)	4,052,148	6,365,090	6,809,394	1,851,405	19,078,037	-400,000	18,678,037	

社会福祉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)

勘定科目		本部	パン工房ノアノア	パン工房モナモナ	モナモナホーム	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益							
	就労支援事業収益	0	22,235,191	19,781,225	0	42,016,416	0	42,016,416
	障害福祉サービス等事業収益	0	33,311,473	55,827,056	15,881,323	105,019,852	0	105,019,852
	経常経費寄附金収益	2,453,000	0	0	0	2,453,000	0	2,453,000
	サービス活動収益計(1)	2,453,000	55,546,664	75,608,281	15,881,323	149,489,268	0	149,489,268
	費用							
	人件費	4,075,714	34,051,605	40,883,093	9,453,300	88,463,712	0	88,463,712
	事業費	0	2,341,410	2,753,382	1,806,986	6,901,778	0	6,901,778
	事務費	1,840,042	2,149,800	1,436,000	3,083,861	8,509,703	0	8,509,703
	就労支援事業費用	0	22,569,080	28,510,336	0	51,079,416	0	51,079,416
	減価償却費	80,262	0	0	785,478	865,740	0	865,740
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	-58,236	-58,236	0	-58,236
	サービス活動費用計(2)	5,996,018	61,111,895	73,582,811	15,071,389	155,762,113	0	155,762,113
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-3,543,018	-5,565,231	2,025,470	809,934	-6,272,845	0	-6,272,845
サービス活動外増減の部	収益							
	受取利息配当金収益	1,036	539	53	24	1,652	0	1,652
	その他のサービス活動外収益	4,000	52,650	35,477	2,300	94,427	0	94,427
	サービス活動外収益計(4)	5,036	53,189	35,530	2,324	96,079	0	96,079
	費用							
	支払利息	0	294,224	87,232	102,670	484,126	0	484,126
	サービス活動外費用計(5)	0	294,224	87,232	102,670	484,126	0	484,126
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,036	-241,035	-51,702	-100,346	-388,047	0	-388,047
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-3,537,982	-5,806,266	1,973,768	709,588	-6,660,892	0	-6,660,892
特別増減の部	収益							
	拠区分間繰入金収益	6,253,500	4,573,182	82,245	1,460,300	12,369,227	-12,369,227	0
	特別収益計(8)	6,253,500	4,573,182	82,245	1,460,300	12,369,227	-12,369,227	0
	費用							
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	200,000	0	0	200,000	0	200,000
	拠区分間繰入金費用	4,653,789	2,798,460	3,140,340	1,776,638	12,369,227	-12,369,227	0
	特別費用計(9)	4,653,789	2,998,460	3,140,340	1,776,638	12,569,227	-12,369,227	200,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,599,711	1,574,722	-3,058,095	-316,338	-200,000	0	-200,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-1,938,271	-4,231,544	-1,084,327	393,250	-6,860,892	0	-6,860,892
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	2,596,805	-20,164,972	-2,507,786	-4,055,668	-24,131,621	0	-24,131,621
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	658,534	-24,396,516	-3,592,113	-3,662,418	-30,992,513	0	-30,992,513
	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)	658,534	-24,396,516	-3,592,113	-3,662,418	-30,992,513	0	-30,992,513

社会福祉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	本部	パン工房ノアノア	パン工房モナモナ	モナモナホーム	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	4,388,959	11,856,513	12,914,762	2,967,783	32,128,017	0	32,128,017
現金預金	4,388,959	8,108,434	6,956,926	1,593,424	21,047,743	0	21,047,743
事業未収金	0	3,411,023	5,033,499	1,186,873	9,631,395	0	9,631,395
未収金	0	66,750	0	187,486	254,236	0	254,236
原材料	0	270,306	602,813	0	873,119	0	873,119
前払費用	0	0	321,524	0	321,524	0	321,524
固定資産	10,396,238	6,119,042	11,018,677	6,475,906	34,009,863	0	34,009,863
基本財産	10,003,000	50,000	0	0	10,053,000	0	10,053,000
定期預金	10,003,000	0	0	0	10,003,000	0	10,003,000
投資有価証券	0	50,000	0	0	50,000	0	50,000
その他の固定資産	393,238	6,069,042	11,018,677	6,475,906	23,956,863	0	23,956,863
建物	0	2,156,016	6,633,000	5,032,134	13,821,150	0	13,821,150
機械及び装置	0	3	1,137,450	0	1,137,453	0	1,137,453
車輛運搬具	0	874,797	806,558	0	1,681,355	0	1,681,355
器具及び備品	98,438	329,679	1,388,144	869,254	2,685,515	0	2,685,515
ソフトウェア	294,800	162,397	345,015	222,585	1,024,797	0	1,024,797
差入保証金	0	2,538,000	700,000	315,000	3,553,000	0	3,553,000
長期前払費用	0	0	0	36,933	36,933	0	36,933
その他の固定資産	0	8,150	8,510	0	16,660	0	16,660
資産の部合計	14,785,197	17,975,555	23,933,439	9,443,689	66,137,880	0	66,137,880
流動負債	336,811	9,152,863	8,950,555	2,481,773	20,922,002	0	20,922,002
事業未払金	4,270	2,533,278	2,374,709	346,785	5,259,042	0	5,259,042
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	1,728,000	684,000	2,412,000	0	2,412,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	2,531,746	0	281,395	2,813,141	0	2,813,141
未払費用	300,620	2,544,022	2,969,702	717,305	6,531,649	0	6,531,649
預り金	0	12,000	16,600	12,000	40,600	0	40,600
職員預り金	31,921	131,817	141,544	40,288	345,570	0	345,570
賞与引当金	0	1,400,000	1,720,000	400,000	3,520,000	0	3,520,000
固定負債	0	13,325,952	7,088,000	10,343,554	30,757,506	0	30,757,506
設備資金借入金	0	0	7,088,000	7,878,000	14,966,000	0	14,966,000
長期運営資金借入金	0	13,325,952	0	2,465,554	15,791,506	0	15,791,506
負債の部合計	336,811	22,478,815	16,038,555	12,825,327	51,679,508	0	51,679,508
基本金	13,789,852	18,777,422	5,441,080	0	38,008,354	0	38,008,354
基本金	13,789,852	18,777,422	5,441,080	0	38,008,354	0	38,008,354
国庫補助金等特別積立金	0	1,115,834	6,045,917	280,780	7,442,531	0	7,442,531
国庫補助金等特別積立金	0	1,115,834	6,045,917	280,780	7,442,531	0	7,442,531
次期繰越活動増減差額	658,534	-24,396,516	-3,592,113	-3,662,418	-30,992,513	0	-30,992,513
次期繰越活動増減差額	658,534	-24,396,516	-3,592,113	-3,662,418	-30,992,513	0	-30,992,513
(うち当期活動増減差額)	-1,938,271	-4,231,544	-1,084,327	393,250	-6,860,892	0	-6,860,892
純資産の部合計	14,448,386	-4,503,260	7,894,884	-3,381,638	14,458,372	0	14,458,372
負債及び純資産の部合計	14,785,197	17,975,555	23,933,439	9,443,689	66,137,880	0	66,137,880

# 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 — 定額法
- ・車両運搬具 — 定額法
- ・機械及び装置 — 定額法
- ・器具及び備品 — 定額法
- ・ソフトウェア — 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

## 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. モナモナホーム（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	10,002,000	1,000	0	10,003,000
投資有価証券	50,000	0	0	50,000
合 計	10,052,000	1,000	0	10,053,000

## 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	22,755,964	8,934,814	13,821,150
機械及び装置	4,663,485	3,526,032	1,137,453
車輛運搬具	5,740,757	4,059,402	1,681,355
器具及び備品	15,153,544	12,468,029	2,685,515
ソフトウェア	1,334,300	309,503	1,024,797
合 計	50,046,853	29,696,583	20,350,270

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	9,631,395		9,631,395
未収金	254,236		254,236
合 計	9,885,631		9,885,631

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 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)	
事業活動による収支	収入	経常経費寄附金収入	0	193,000	-193,000
		受取利息配当金収入	0	36	-36
		受取利息配当金収入	0	36	-36
		その他の収入	0	4,000	-4,000
		雑収入	0	4,000	-4,000
		雑収入	0	4,000	-4,000
		事業活動収入計(1)	0	197,036	-197,036
	支出	人件費支出	0	4,075,714	-4,075,714
		職員給料支出	0	3,875,714	-3,875,714
		職員賞与支出	0	200,000	-200,000
		事務費支出	1,765,000	1,840,042	-75,042
		旅費交通費支出	40,000	20,654	19,346
		通信運搬費支出	20,000	54,562	-34,562
		手数料支出	1,700,000	1,761,705	-61,705
租税公課支出	5,000	1,251	3,749		
雑支出	0	1,870	-1,870		
事業活動支出計(2)	1,765,000	5,915,756	-4,150,756		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-1,765,000	-5,718,720	3,953,720	
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
		固定資産取得支出	0	105,000	-105,000
	支出	器具及び備品取得支出	0	105,000	-105,000
		施設整備等支出計(5)	0	105,000	-105,000
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	-105,000	105,000	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	3,424,000	6,253,500	-2,829,500
		拠点区分間繰入金収入	3,424,000	6,253,500	-2,829,500
		その他の活動収入計(7)	3,424,000	6,253,500	-2,829,500
	支出	拠点区分間繰入金支出	50,000	2,393,789	-2,343,789
		拠点区分間繰入金支出	50,000	2,393,789	-2,343,789
		その他の活動支出計(8)	50,000	2,393,789	-2,343,789
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		3,374,000	3,859,711	-485,711	
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,609,000	-1,964,009	3,573,009	
前期末支払資金残高(12)		400,000	6,016,157	-5,616,157	
当期末支払資金残高(11)+(12)		2,009,000	4,052,148	-2,043,148	

本部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)	
サービス活動増減の部	収益	障害福祉サービス等事業収益	0	49,237	-49,237
		特定費用収益	0	49,237	-49,237
		経常経費寄附金収益	2,453,000	107,000	2,346,000
		経常経費寄附金収益	2,453,000	107,000	2,346,000
		サービス活動収益計(1)	2,453,000	156,237	2,296,763
	費用	人件費	4,075,714	4,607,322	-531,608
		職員給料	3,875,714	4,380,500	-504,786
		職員賞与	200,000	0	200,000
		非常勤職員給与	0	81,043	-81,043
		法定福利費	0	145,779	-145,779
		事業費	0	79,077	-79,077
		給食費	0	63,589	-63,589
		水道光熱費	0	10,040	-10,040
		消耗器具備品費	0	5,448	-5,448
		事務費	1,840,042	1,809,585	30,457
		旅費交通費	20,654	260,682	-240,028
		通信運搬費	54,562	70,618	-16,056
		手数料	1,761,705	1,393,095	368,610
		租税公課	1,251	81,120	-79,869
		雑費	1,870	4,070	-2,200
減価償却費	80,262	0	80,262		
減価償却費	80,262	0	80,262		
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-120,834	120,834		
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-120,834	120,834		
サービス活動費用計(2)	5,996,018	6,375,150	-379,132		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-3,543,018	-6,218,913	2,675,895	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,036	7	1,029
		受取利息配当金収益	1,036	7	1,029
		その他のサービス活動外収益	4,000	17,026	-13,026
		雑収益	4,000	17,026	-13,026
	サービス活動外収益計(4)	5,036	17,033	-11,997	
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)		5,036	17,033	-11,997	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-3,537,982	-6,201,880	2,663,898	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	6,253,500	7,805,183	-1,551,683
		拠点区分間繰入金収益	6,253,500	7,805,183	-1,551,683
		特別収益計(8)	6,253,500	7,805,183	-1,551,683
	費用	拠点区分間繰入金費用	4,653,789	662,138	3,991,651
		拠点区分間繰入金費用	4,653,789	662,138	3,991,651
特別費用計(9)		4,653,789	662,138	3,991,651	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,599,711	7,143,045	-5,543,334	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-1,938,271	941,165	-2,879,436	
繰越活動増	前期繰越活動増減差額(12)		2,596,805	1,655,640	941,165
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		658,534	2,596,805	-1,938,271
	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	

### 本部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)
減 差 額 の 部	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)	658,534	2,596,805	-1,938,271

本部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	4,388,959	6,017,577	-1,628,618	流動負債	336,811	1,420	335,391
現金預金	4,388,959	5,745,077	-1,356,118	事業未払金	4,270	1,150	3,120
未収金	0	272,500	-272,500	未払費用	300,620	0	300,620
固定資産	10,396,238	10,370,500	25,738	職員預り金	31,921	270	31,651
基本財産	10,003,000	10,002,000	1,000	負債の部合計	336,811	1,420	335,391
定期預金	10,003,000	10,002,000	1,000	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	393,238	368,500	24,738	基本金	13,789,852	13,789,852	0
器具及び備品	98,438	0	98,438	基本金	13,789,852	13,789,852	0
ソフトウェア	294,800	368,500	-73,700	次期繰越活動増減差額	658,534	2,596,805	-1,938,271
				次期繰越活動増減差額	658,534	2,596,805	-1,938,271
				(うち当期活動増減差額)	-1,938,271	941,165	-2,879,436
資産の部合計	14,785,197	16,388,077	-1,602,880	純資産の部合計	14,448,386	16,386,657	-1,938,271
				負債及び純資産の部合計	14,785,197	16,388,077	-1,602,880

# 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

・ソフトウェア 一定額法

### (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 該当なし

・徴収不能引当金 ー 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	10,002,000	1,000	0	10,003,000
合計	10,002,000	1,000	0	10,003,000

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

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
器具及び備品	105,000	6,562	98,438
ソフトウェア	368,500	73,700	294,800
合計	368,500	0	294,800

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

パン工房ノアノア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)
事業活動収入	就労支援事業収入	21,000,000	22,235,191	-1,235,191
	就労支援事業収入	21,000,000	22,235,191	-1,235,191
	障害福祉サービス等事業収入	39,300,000	33,311,473	5,988,527
	自立支援給付費収入	32,000,000	26,443,873	5,556,127
	訓練等給付費収入	32,000,000	26,443,873	5,556,127
	その他の事業収入	7,300,000	6,867,600	432,400
	補助金事業収入(公費)	7,300,000	6,867,600	432,400
	経常経費寄附金収入	1,000,000	1,000,000	0
	受取利息配当金収入	0	539	-539
	受取利息配当金収入	0	539	-539
	その他の収入	14,000	52,650	-38,650
	受入研修費収入	10,000	25,000	-15,000
	利用者等外給食費収入	4,000	14,550	-10,550
	雑収入	0	13,100	-13,100
	雑収入	0	13,100	-13,100
	事業活動収入計(1)	61,314,000	56,599,853	4,714,147
	事業活動支出	人件費支出	39,000,000	33,751,605
職員給料支出		28,200,000	21,942,239	6,257,761
職員賞与支出		1,100,000	960,000	140,000
非常勤職員給与支出		4,800,000	5,299,459	-499,459
退職給付支出		1,200,000	1,068,000	132,000
法定福利費支出		3,700,000	4,481,907	-781,907
事業費支出		200,000	2,341,410	-2,141,410
給食費支出		0	24,900	-24,900
保健衛生費支出		0	1,839,600	-1,839,600
教養娯楽費支出		0	135,393	-135,393
車輛費支出		200,000	341,517	-141,517
事務費支出		5,040,000	2,149,800	2,890,200
研修研究費支出		0	42,900	-42,900
手数料支出		900,000	48,500	851,500
土地・建物賃借料支出		4,130,000	1,992,600	2,137,400
租税公課支出		0	10,000	-10,000
渉外費支出		0	14,800	-14,800
諸会費支出		10,000	41,000	-31,000
就労支援事業支出		24,200,000	22,049,179	2,150,821
就労支援事業販売原価支出		18,300,000	15,226,891	3,073,109
就労支援事業製造原価支出	18,300,000	15,226,891	3,073,109	
就労支援事業販管費支出	5,900,000	6,822,288	-922,288	
支払利息支出	200,000	294,224	-94,224	
支払利息支出	200,000	294,224	-94,224	
事業活動支出計(2)	68,640,000	60,586,218	8,053,782	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-7,326,000	-3,986,365	-3,339,635
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	固定資産取得支出	0	2,310,000	-2,310,000
	建物取得支出	0	2,310,000	-2,310,000
	その他の施設整備等による支出	2,300,000	0	2,300,000
	その他の支出	2,300,000	0	2,300,000
施設整備等支出計(5)		2,300,000	2,310,000	-10,000

パン工房ノアノア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)
支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,300,000	-2,310,000	10,000
その他の活動による収支	長期運営資金借入金収入	0	11,000,000	-11,000,000
	長期運営資金借入金収入	0	11,000,000	-11,000,000
	拠点区分間繰入金収入	3,776,000	3,573,182	202,818
	拠点区分間繰入金収入	3,776,000	3,573,182	202,818
	その他の活動収入計(7)	3,776,000	14,573,182	-10,797,182
	長期運営資金借入金元金償還支出	1,152,000	1,990,302	-838,302
	長期運営資金借入金元金償還支出	1,152,000	1,990,302	-838,302
	拠点区分間繰入金支出	3,000,000	2,798,460	201,540
	拠点区分間繰入金支出	3,000,000	2,798,460	201,540
	その他の活動支出計(8)	4,152,000	4,788,762	-636,762
支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-376,000	9,784,420	-10,160,420
	予備費支出(10)	0	—	0
		0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-10,002,000	3,488,055	-13,490,055
	前期末支払資金残高(12)	13,500,000	2,877,035	10,622,965
	当期末支払資金残高(11)+(12)	3,498,000	6,365,090	-2,867,090



パン工房ノアノア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 増 減 の 部	収	就労支援事業収益	22,235,191	21,978,417	256,774	
		就労支援事業収益	22,235,191	21,978,417	256,774	
		障害福祉サービス等事業収益	33,311,473	39,474,290	-6,162,817	
		自立支援給付費収益	26,443,873	30,657,095	-4,213,222	
		訓練等給付費収益	26,443,873	30,657,095	-4,213,222	
		利用者負担金収益	0	85,195	-85,195	
		その他の事業収益	6,867,600	8,732,000	-1,864,400	
		補助金事業収益(公費)	6,867,600	7,632,000	-764,400	
		補助金事業収益(一般)	0	1,100,000	-1,100,000	
		経常経費寄附金収益	0	1,417,000	-1,417,000	
		経常経費寄附金収益	0	1,417,000	-1,417,000	
		サービス活動収益計(1)	55,546,664	62,869,707	-7,323,043	
		ビ	人件費	34,051,605	37,853,265	-3,801,660
		ス	職員給料	21,942,239	25,186,438	-3,244,199
		職員賞与	960,000	1,100,000	-140,000	
		賞与引当金繰入	300,000	-376,000	676,000	
		非常勤職員給与	5,299,459	6,561,245	-1,261,786	
		退職給付費用	1,068,000	1,201,500	-133,500	
		法定福利費	4,481,907	4,180,082	301,825	
	費	事業費	2,341,410	215,574	2,125,836	
		給食費	24,900	20,400	4,500	
		保健衛生費	1,839,600	0	1,839,600	
		教養娯楽費	135,393	486	134,907	
		車輛費	341,517	194,688	146,829	
	増	事務費	2,149,800	2,621,575	-471,775	
		研修研究費	42,900	0	42,900	
		広報費	0	3,000	-3,000	
		手数料	48,500	612,000	-563,500	
		土地・建物賃借料	1,992,600	1,992,600	0	
	減	租税公課	10,000	0	10,000	
		渉外費	14,800	13,975	825	
		諸会費	41,000	0	41,000	
	部	就労支援事業費用	22,569,080	26,592,642	-4,023,562	
		就労支援事業販売原価	15,669,670	18,490,292	-2,820,622	
		当期就労支援事業製造原価	15,669,670	18,490,292	-2,820,622	
		合計	15,669,670	18,490,292	-2,820,622	
		差引	15,669,670	18,490,292	-2,820,622	
		就労支援事業販管費	6,899,410	8,102,350	-1,202,940	
		サービス活動費用計(2)	61,111,895	67,283,056	-6,171,161	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-5,565,231	-4,413,349	-1,151,882	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	受取利息配当金収益	539	64	475	
		受取利息配当金収益	539	64	475	
		その他のサービス活動外収益	52,650	456,000	-403,350	
		受入研修費収益	25,000	10,000	15,000	
		利用者等外給食収益	14,550	4,000	10,550	
		雑収益	13,100	442,000	-428,900	
		サービス活動外収益計(4)	53,189	456,064	-402,875	
増 減 の 部	費用	支払利息	294,224	182,556	111,668	
		支払利息	294,224	182,556	111,668	
		サービス活動外費用計(5)	294,224	182,556	111,668	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-241,035	273,508	-514,543	

パン工房ノアノア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)
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-5,806,266	-4,139,841	-1,666,425
特別増減の部	収			
	固定資産売却益	0	59,999	-59,999
	車両運搬具売却益	0	59,999	-59,999
	拠点区分間繰入金収益	4,573,182	643,612	3,929,570
	拠点区分間繰入金収益	4,573,182	643,612	3,929,570
	特別収益計(8)	4,573,182	703,611	3,869,571
	費			
	国庫補助金等特別積立金積立額	200,000	1,100,000	-900,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	200,000	1,100,000	-900,000
	用			
拠点区分間繰入金費用	2,798,460	3,360,752	-562,292	
拠点区分間繰入金費用	2,798,460	3,360,752	-562,292	
その他の特別損失	0	560,410	-560,410	
その他の特別損失	0	560,410	-560,410	
特別費用計(9)	2,998,460	5,021,162	-2,022,702	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,574,722	-4,317,551	5,892,273
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-4,231,544	-8,457,392	4,225,848
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	-20,164,972	-11,707,580	-8,457,392
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-24,396,516	-20,164,972	-4,231,544
	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)	-24,396,516	-20,164,972	-4,231,544

パン工房ノアノア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	11,856,513	7,738,366	4,118,147	流動負債	9,152,863	6,770,256	2,382,607
現金預金	8,108,434	4,204,753	3,903,681	事業未払金	2,533,278	1,605,656	927,622
事業未収金	3,411,023	3,095,628	315,395	1年以内返済予定長期運営資金借入金	2,531,746	1,152,000	1,379,746
未収金	66,750	94,910	-28,160	未払費用	2,544,022	2,793,337	-249,315
原材料	270,306	343,075	-72,769	預り金	12,000	6,000	6,000
固定資産	6,119,042	5,097,975	1,021,067	職員預り金	131,817	113,263	18,554
基本財産	50,000	50,000	0	賞与引当金	1,400,000	1,100,000	300,000
投資有価証券	50,000	50,000	0	固定負債	13,325,952	5,696,000	7,629,952
その他の固定資産	6,069,042	5,047,975	1,021,067	長期運営資金借入金	13,325,952	5,696,000	7,629,952
建物	2,156,016	29,955	2,126,061	負債の部合計	22,478,815	12,466,256	10,012,559
機械及び装置	3	108,306	-108,303	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	874,797	1,394,798	-520,001	基本金	18,777,422	18,777,422	0
器具及び備品	329,679	761,049	-431,370	基本金	18,777,422	18,777,422	0
ソフトウェア	162,397	207,717	-45,320	国庫補助金等特別積立金	1,115,834	1,757,635	-641,801
差入保証金	2,538,000	2,538,000	0	国庫補助金等特別積立金	1,115,834	1,757,635	-641,801
その他の固定資産	8,150	8,150	0	次期繰越活動増減差額	-24,396,516	-20,164,972	-4,231,544
				次期繰越活動増減差額	-24,396,516	-20,164,972	-4,231,544
				(うち当期活動増減差額)	-4,231,544	-8,457,392	4,225,848
				純資産の部合計	-4,503,260	370,085	-4,873,345
資産の部合計	17,975,555	12,836,341	5,139,214	負債及び純資産の部合計	17,975,555	12,836,341	5,139,214

# 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－ 定額法
- ・車両運搬具－ 定額法
- ・機械及び装置－ 定額法
- ・器具及び備品－ 定額法
- ・ソフトウェア－ 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(⑩))

## 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
投資有価証券	50,000	0	0	50,000
合計	50,000	0	0	50,000

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

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	4,561,964	2,405,948	2,156,016
機械及び装置	776,202	776,199	3
車輛運搬具	3,093,837	2,219,040	874,797
器具及び備品	9,953,464	9,623,785	329,679
ソフトウェア	226,600	64,203	162,397
合計	19,060,870	15,487,978	3,572,892

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	3,411,023	0	3,411,023
未収金	66,750	0	66,750
合計	3,477,773	0	3,477,773

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 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	18,000,000	19,781,225	-1,781,225	
		就労支援事業収入	18,000,000	19,781,225	-1,781,225	
		障害福祉サービス等事業収入	54,396,000	55,827,056	-1,431,056	
		自立支援給付費収入	48,000,000	47,209,876	790,124	
		訓練等給付費収入	48,000,000	46,715,526	1,284,474	
		計画相談支援給付費収入	0	494,350	-494,350	
		その他の事業収入	6,396,000	8,617,180	-2,221,180	
		補助金事業収入(公費)	6,396,000	8,162,000	-1,766,000	
		補助金事業収入(一般)	0	455,180	-455,180	
		経常経費寄附金収入	585,000	40,000	545,000	
		受取利息配当金収入	0	53	-53	
	入	受取利息配当金収入	0	53	-53	
		その他の収入	0	35,477	-35,477	
		受入研修費収入	0	12,000	-12,000	
		利用者等外給食費収入	0	1,263	-1,263	
		雑収入	0	22,214	-22,214	
		雑収入	0	22,214	-22,214	
		事業活動収入計(1)	72,981,000	75,683,811	-2,702,811	
	活動に支よる収入支	出	人件費支出	35,071,000	40,163,093	-5,092,093
			職員給料支出	17,500,000	33,774,778	-16,274,778
		職員賞与支出	1,200,000	960,000	240,000	
		非常勤職員給与支出	12,000,000	0	12,000,000	
		退職給付支出	1,064,000	1,068,000	-4,000	
		法定福利費支出	3,307,000	4,360,315	-1,053,315	
		事業費支出	6,470,000	2,753,382	3,716,618	
		給食費支出	0	1,365,455	-1,365,455	
		保健衛生費支出	0	921,272	-921,272	
		被服費支出	100,000	0	100,000	
		教養娯楽費支出	0	303,495	-303,495	
		水道光熱費支出	2,000,000	0	2,000,000	
		燃料費支出	330,000	0	330,000	
		消耗器具備品費支出	1,050,000	0	1,050,000	
		保険料支出	300,000	0	300,000	
		賃借料支出	1,340,000	0	1,340,000	
		車輛費支出	1,000,000	163,160	836,840	
		雑支出	350,000	0	350,000	
		事務費支出	10,198,000	1,436,000	8,762,000	
		福利厚生費支出	120,000	0	120,000	
		旅費交通費支出	1,200,000	0	1,200,000	
		研修研究費支出	0	12,000	-12,000	
		事務消耗品費支出	150,000	0	150,000	
		印刷製本費支出	70,000	0	70,000	
		水道光熱費支出	190,000	0	190,000	
		通信運搬費支出	880,000	0	880,000	
		手数料支出	130,000	459,000	-329,000	
	保険料支出	900,000	0	900,000		
	土地・建物賃借料支出	3,500,000	960,000	2,540,000		
	租税公課支出	18,000	0	18,000		
	諸会費支出	0	5,000	-5,000		
	雑支出	3,040,000	0	3,040,000		
	就労支援事業支出	12,200,000	27,070,189	-14,870,189		

パン工房モナモナ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)	
	就労支援事業販売原価支出	7,200,000	21,406,772	-14,206,772	
	就労支援事業製造原価支出	7,200,000	21,406,772	-14,206,772	
	就労支援事業販管費支出	5,000,000	5,663,417	-663,417	
	支払利息支出	0	87,232	-87,232	
	支払利息支出	0	87,232	-87,232	
	事業活動支出計(2)	63,939,000	71,509,896	-7,570,896	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,042,000	4,173,915	4,868,085	
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	設備資金借入金元金償還支出	1,815,232	1,728,000	87,232
		設備資金借入金元金償還支出	1,815,232	1,728,000	87,232
		施設整備等支出計(5)	1,815,232	1,728,000	87,232
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,815,232	-1,728,000	-87,232	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	0	42,245	-42,245
		拠点区分間繰入金収入	0	42,245	-42,245
		その他の活動収入計(7)	0	42,245	-42,245
	支出	事業区分間繰入金支出	3,000,000	0	3,000,000
		事業区分間繰入金支出	3,000,000	0	3,000,000
		拠点区分間繰入金支出	0	3,140,340	-3,140,340
		拠点区分間繰入金支出	0	3,140,340	-3,140,340
		その他の活動支出計(8)	3,000,000	3,140,340	-140,340
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-3,000,000	-3,098,095	98,095	
	予備費支出(10)	0	—	0	
		0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,226,768	-652,180	4,878,948	
	前期末支払資金残高(12)	12,500,000	7,461,574	5,038,426	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	16,726,768	6,809,394	9,917,374	

パン工房モナモナ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 増 減 の 部	収	就労支援事業収益	19,781,225	17,751,696	2,029,529
		就労支援事業収益	19,781,225	17,751,696	2,029,529
		障害福祉サービス等事業収益	55,827,056	48,636,420	7,190,636
		自立支援給付費収益	47,209,876	40,433,006	6,776,870
		訓練等給付費収益	46,715,526	40,009,857	6,705,669
		計画相談支援給付費収益	494,350	423,149	71,201
	益	その他の事業収益	8,617,180	8,203,414	413,766
		補助金事業収益(公費)	8,162,000	7,453,414	708,586
		補助金事業収益(一般)	455,180	750,000	-294,820
		経常経費寄附金収益	0	65,600	-65,600
		経常経費寄附金収益	0	65,600	-65,600
		サービス活動収益計(1)	75,608,281	66,453,716	9,154,565
		ビ ス 活 動 増 減 の 部	費	人件費	40,883,093
職員給料	33,774,778			29,255,765	4,519,013
職員賞与	960,000			470,000	490,000
賞与引当金繰入	720,000			-800,000	1,520,000
退職給付費用	1,068,000			801,000	267,000
法定福利費	4,360,315			3,624,582	735,733
事業費	2,753,382			1,474,519	1,278,863
給食費	1,365,455			1,139,050	226,405
保健衛生費	921,272			0	921,272
教養娯楽費	303,495			151,094	152,401
車輛費	163,160			184,375	-21,215
事務費	1,436,000			3,088,782	-1,652,782
研修研究費	12,000			18,262	-6,262
広報費	0			10,000	-10,000
手数料	459,000		2,095,520	-1,636,520	
土地・建物賃借料	960,000		960,000	0	
諸会費	5,000		5,000	0	
就労支援事業費用	28,510,336		25,629,800	2,880,536	
就労支援事業販売原価	22,041,893		19,063,181	2,978,712	
当期就労支援事業製造原価	22,041,893		19,063,181	2,978,712	
合計	22,041,893		19,063,181	2,978,712	
差引	22,041,893	19,063,181	2,978,712		
就労支援事業販管費	6,468,443	6,566,619	-98,176		
サービス活動費用計(2)	73,582,811	63,544,448	10,038,363		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		2,025,470	2,909,268	-883,798	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	受取利息配当金収益	53	69	-16
		受取利息配当金収益	53	69	-16
		その他のサービス活動外収益	35,477	352,897	-317,420
		受入研修費収益	12,000	33,000	-21,000
		利用者等外給食収益	1,263	16,204	-14,941
		雑収益	22,214	303,693	-281,479
	サービス活動外収益計(4)	35,530	352,966	-317,436	
	費	支払利息	87,232	80,476	6,756
		支払利息	87,232	80,476	6,756
		サービス活動外費用計(5)	87,232	80,476	6,756
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-51,702	272,490	-324,192	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,973,768	3,181,758	-1,207,990	
収 益	拠点区分間繰入金収益	82,245	3,026	79,219	
	拠点区分間繰入金収益	82,245	3,026	79,219	



パン工房モナモナ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)	
特別増減の部	特別収益計(8)	82,245	3,026	79,219	
	費用	固定資産売却損・処分損	0	8,771	-8,771
		車両運搬具売却損・処分損	0	8,771	-8,771
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	750,000	-750,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	750,000	-750,000
		拠点区分間繰入金費用	3,140,340	3,805,055	-664,715
		拠点区分間繰入金費用	3,140,340	3,805,055	-664,715
	特別費用計(9)	3,140,340	4,563,826	-1,423,486	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-3,058,095	-4,560,800	1,502,705	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-1,084,327	-1,379,042	294,715	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	-2,507,786	-1,128,744	-1,379,042	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-3,592,113	-2,507,786	-1,084,327	
	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)	-3,592,113	-2,507,786	-1,084,327	

パン工房モナモナ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	12,914,762	12,873,968	40,794	流動負債	8,950,555	7,209,649	1,740,906
現金預金	6,956,926	7,132,341	-175,415	事業未払金	2,374,709	1,516,828	857,881
事業未収金	5,033,499	4,489,358	544,141	1年以内返済予定設備資金借入金	1,728,000	1,728,000	0
原材料	602,813	930,745	-327,932	未払費用	2,969,702	2,734,003	235,699
前払費用	321,524	321,524	0	預り金	16,600	24,000	-7,400
固定資産	11,018,677	13,407,837	-2,389,160	職員預り金	141,544	206,818	-65,274
その他の固定資産	11,018,677	13,407,837	-2,389,160	賞与引当金	1,720,000	1,000,000	720,000
建物	6,633,000	7,810,000	-1,177,000	固定負債	7,088,000	8,816,000	-1,728,000
機械及び装置	1,137,450	1,343,008	-205,558	設備資金借入金	7,088,000	8,816,000	-1,728,000
車輛運搬具	806,558	1,135,794	-329,236	負債の部合計	16,038,555	16,025,649	12,906
器具及び備品	1,388,144	1,964,530	-576,386	純 資 産 の 部			
ソフトウェア	345,015	445,995	-100,980	基本金	5,441,080	5,441,080	0
差入保証金	700,000	700,000	0	基本金	5,441,080	5,441,080	0
その他の固定資産	8,510	8,510	0	国庫補助金等特別積立金	6,045,917	7,322,862	-1,276,945
				国庫補助金等特別積立金	6,045,917	7,322,862	-1,276,945
				次期繰越活動増減差額	-3,592,113	-2,507,786	-1,084,327
				次期繰越活動増減差額	-3,592,113	-2,507,786	-1,084,327
				(うち当期活動増減差額)	-1,084,327	-1,379,042	294,715
				純資産の部合計	7,894,884	10,256,156	-2,361,272
資産の部合計	23,933,439	26,281,805	-2,348,366	負債及び純資産の部合計	23,933,439	26,281,805	-2,348,366

# 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 — 定額法
- ・車両運搬具 — 定額法
- ・機械及び装置 — 定額法
- ・器具及び備品 — 定額法
- ・ソフトウェア — 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 (Ⅰ))

## 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	11,770,000	5,137,000	6,633,000
機械及び装置	3,887,283	2,749,833	1,137,450
車輛運搬具	2,646,920	1,840,362	806,558
器具及び備品	4,034,746	2,646,602	1,388,144
ソフトウェア	504,900	159,885	345,015
合計	22,843,849	12,533,682	10,310,167

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	5,033,499	0	5,033,499
合計	5,033,499	0	5,033,499

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

モナモナホーム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	収入	障害福祉サービス等事業収入	14,620,000	15,881,323	-1,261,323
		自立支援給付費収入	10,800,000	11,502,984	-702,984
		訓練等給付費収入	10,800,000	11,502,984	-702,984
		利用者負担金収入	2,080,000	902,680	1,177,320
		特定費用収入	0	1,268,012	-1,268,012
		その他の事業収入	1,740,000	2,207,647	-467,647
		補助金事業収入(公費)	1,740,000	1,677,897	62,103
		補助金事業収入(一般)	0	313,000	-313,000
		受託事業収入(公費)	0	216,750	-216,750
		経常経費寄附金収入	0	1,220,000	-1,220,000
		受取利息配当金収入	0	24	-24
		受取利息配当金収入	0	24	-24
		その他の収入	0	2,300	-2,300
		雑収入	0	2,300	-2,300
		雑収入	0	2,300	-2,300
	事業活動収入計(1)	14,620,000	17,103,647	-2,483,647	
活動	支出	人件費支出	9,306,000	9,453,300	-147,300
		職員給料支出	5,000,000	8,312,718	-3,312,718
		職員賞与支出	200,000	350,000	-150,000
		非常勤職員給与支出	3,000,000	0	3,000,000
		退職給付支出	266,000	267,000	-1,000
		法定福利費支出	840,000	523,582	316,418
		事業費支出	1,150,000	1,806,986	-656,986
		給食費支出	670,000	725,393	-55,393
		保健衛生費支出	0	289,008	-289,008
		教養娯楽費支出	0	34,571	-34,571
		日用品費支出	80,000	95,498	-15,498
		水道光熱費支出	400,000	387,570	12,430
		消耗器具備品費支出	0	30,686	-30,686
		保険料支出	0	22,500	-22,500
		賃借料支出	0	221,760	-221,760
		事務費支出	2,974,660	3,028,474	-53,814
		福利厚生費支出	48,000	71,500	-23,500
		旅費交通費支出	600,000	651,466	-51,466
		研修研究費支出	0	15,000	-15,000
		事務消耗品費支出	50,000	136,500	-86,500
		印刷製本費支出	20,000	17,373	2,627
		修繕費支出	0	17,776	-17,776
		通信運搬費支出	100,000	184,928	-84,928
		手数料支出	30,000	65,602	-35,602
		保険料支出	120,000	0	120,000
		賃借料支出	657,360	499,950	157,410
		土地・建物賃借料支出	1,329,300	1,329,300	0
租税公課支出	10,000	450	9,550		
渉外費支出	0	10,317	-10,317		
雑支出	10,000	28,312	-18,312		
支払利息支出	0	102,670	-102,670		
支払利息支出	0	102,670	-102,670		
	事業活動支出計(2)	13,430,660	14,391,430	-960,770	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,189,340	2,712,217	-1,522,877	
施設	収入	設備資金借入金収入	10,000,000	0	10,000,000

モナモナホーム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)
設備整備等による収支	入			
	設備資金借入金収入	10,000,000	0	10,000,000
	施設整備等収入計(4)	10,000,000	0	10,000,000
	支			
	設備資金借入金元金償還支出	1,040,000	684,000	356,000
	設備資金借入金元金償還支出	1,040,000	684,000	356,000
	出			
固定資産取得支出	0	697,532	-697,532	
器具及び備品取得支出	0	463,232	-463,232	
その他の取得支出	0	234,300	-234,300	
施設整備等支出計(5)	1,040,000	1,381,532	-341,532	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	8,960,000	-1,381,532	10,341,532	
その他の活動による収支	収			
	拠点区分間繰入金収入	0	240,300	-240,300
	拠点区分間繰入金収入	0	240,300	-240,300
	その他の活動収入計(7)	0	240,300	-240,300
	支			
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	253,051	-253,051
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	253,051	-253,051
出				
拠点区分間繰入金支出	540,000	1,776,638	-1,236,638	
拠点区分間繰入金支出	540,000	1,776,638	-1,236,638	
その他の活動支出計(8)	540,000	2,029,689	-1,489,689	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-540,000	-1,789,389	1,249,389	
予備費支出(10)	0	—	0	
	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	9,609,340	-458,704	10,068,044	
前期末支払資金残高(12)	1,200,000	2,310,109	-1,110,109	
当期末支払資金残高(11)+(12)	10,809,340	1,851,405	8,957,935	

モナモナホーム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 の 部	収	障害福祉サービス等事業収益	15,881,323	15,323,310	558,013
		自立支援給付費収益	11,502,984	10,369,684	1,133,300
		訓練等給付費収益	11,502,984	10,369,684	1,133,300
		利用者負担金収益	902,680	903,680	-1,000
		特定費用収益	1,268,012	1,178,443	89,569
	益	その他の事業収益	2,207,647	2,871,503	-663,856
		補助金事業収益(公費)	1,677,897	2,181,503	-503,606
		補助金事業収益(一般)	313,000	690,000	-377,000
		受託事業収益(公費)	216,750	0	216,750
		サービス活動収益計(1)	15,881,323	15,323,310	558,013
ビ ス 活 動 の 部	費 用	人件費	9,453,300	10,102,587	-649,287
		職員給料	8,312,718	8,471,684	-158,966
		職員賞与	350,000	50,000	300,000
		賞与引当金繰入	0	200,000	-200,000
		退職給付費用	267,000	133,500	133,500
		法定福利費	523,582	1,247,403	-723,821
		事業費	1,806,986	1,468,982	338,004
		給食費	725,393	667,605	57,788
		保健衛生費	289,008	0	289,008
		教養娯楽費	34,571	31,072	3,499
		日用品費	95,498	107,801	-12,303
		水道光熱費	387,570	411,794	-24,224
		消耗器具備品費	30,686	6,670	24,016
		保険料	22,500	22,280	220
		賃借料	221,760	221,760	0
		事務費	3,083,861	3,095,060	-11,199
		福利厚生費	71,500	112,396	-40,896
		旅費交通費	651,466	547,952	103,514
		研修研究費	15,000	41,000	-26,000
		事務消耗品費	136,500	90,165	46,335
		印刷製本費	17,373	0	17,373
		修繕費	17,776	26,538	-8,762
		通信運搬費	184,928	125,062	59,866
		手数料	120,989	360,114	-239,125
		賃借料	499,950	436,700	63,250
		土地・建物賃借料	1,329,300	1,329,300	0
		租税公課	450	2,880	-2,430
渉外費	10,317	0	10,317		
雑費	28,312	22,953	5,359		
減価償却費	785,478	693,585	91,893		
減価償却費	785,478	693,585	91,893		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-58,236	-9,706	-48,530		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-58,236	-9,706	-48,530		
サービス活動費用計(2)	15,071,389	15,350,508	-279,119		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		809,934	-27,198	837,132	
サ ー ビ ス 活 動	収 益	受取利息配当金収益	24	14	10
		受取利息配当金収益	24	14	10
		その他のサービス活動外収益	2,300	136,301	-134,001
		雑収益	2,300	136,301	-134,001
		サービス活動外収益計(4)	2,324	136,315	-133,991
支払利息		102,670	48,079	54,591	

モナモナホーム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)
外 増 減 の 部	費 用	支払利息	102,670	48,079	54,591
		サービス活動外費用計(5)	102,670	48,079	54,591
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-100,346	88,236	-188,582
経常増減差額(7)=(3)+(6)			709,588	61,038	648,550
特 別 増 減 の 部	収 益	拠点区分間繰入金収益	1,460,300	15,500	1,444,800
		拠点区分間繰入金収益	1,460,300	15,500	1,444,800
		特別収益計(8)	1,460,300	15,500	1,444,800
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	348,722	-348,722
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	348,722	-348,722
		拠点区分間繰入金費用	1,776,638	639,376	1,137,262
		拠点区分間繰入金費用	1,776,638	639,376	1,137,262
		特別費用計(9)	1,776,638	988,098	788,540
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-316,338	-972,598	656,260
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			393,250	-911,560
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		-4,055,668	-3,144,108	-911,560
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		-3,662,418	-4,055,668	393,250
	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)		-3,662,418	-4,055,668	393,250



モナモナホーム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	2,967,783	3,675,269	-707,486	流動負債	2,481,773	2,449,160	32,613
現金預金	1,593,424	2,406,978	-813,554	事業未払金	346,785	680,560	-333,775
事業未収金	1,186,873	1,096,801	90,072	1年以内返済予定設備資金借入金	684,000	684,000	0
未収金	187,486	171,490	15,996	1年以内返済予定長期運営資金借入金	281,395	0	281,395
固定資産	6,475,906	6,619,239	-143,333	未払費用	717,305	657,217	60,088
その他の固定資産	6,475,906	6,619,239	-143,333	預り金	12,000	0	12,000
建物	5,032,134	5,674,534	-642,400	職員預り金	40,288	27,383	12,905
器具及び備品	869,254	537,385	331,869	賞与引当金	400,000	400,000	0
ソフトウェア	222,585	0	222,585	固定負債	10,343,554	11,562,000	-1,218,446
差入保証金	315,000	315,000	0	設備資金借入金	7,878,000	8,562,000	-684,000
長期前払費用	36,933	92,320	-55,387	長期運営資金借入金	2,465,554	3,000,000	-534,446
				負債の部合計	12,825,327	14,011,160	-1,185,833
				純 資 産 の 部			
				国庫補助金等特別積立金	280,780	339,016	-58,236
				国庫補助金等特別積立金	280,780	339,016	-58,236
				次期繰越活動増減差額	-3,662,418	-4,055,668	393,250
				次期繰越活動増減差額	-3,662,418	-4,055,668	393,250
				(うち当期活動増減差額)	393,250	-911,560	1,304,810
				純資産の部合計	-3,381,638	-3,716,652	335,014
資産の部合計	9,443,689	10,294,508	-850,819	負債及び純資産の部合計	9,443,689	10,294,508	-850,819

# 計算書類に対する注記

(モナモナホーム拠点区分用)

## 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 － 定額法
- ・器具及び備品 － 定額法
- ・ソフトウェア － 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) モナモナ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	6,424,000	1,391,866	5,032,134
器具及び備品	1,060,334	191,080	869,254
ソフトウェア	234,300	11,715	222,585
合計	7,718,634	1,594,661	6,123,973

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	1,186,873	0	1,186,873
未収金	187,486	0	187,486
合計	1,374,359	0	1,374,359

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5年3月31日 (至) 令和6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	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	帳簿価額	
設備 資金 借入金	日本政策 金融公庫	パン工房モナモナ	5,916,000	0	816,000	5,100,000 ( 816,000 )	0	0.46/1.36	55,175	0	令和12年6月	設備資金	-	-	-	
	日本政策 金融公庫	モナモナホーム	6,342,000	0	504,000	5,838,000 ( 504,000 )	0	0.5/1.4	42,231	0	令和18年10月	設備資金	-	-	-	
	日本政策 金融公庫	モナモナホーム	2,220,000	0	180,000	2,040,000 ( 180,000 )	0	0.5/1.4	14,767	0	令和18年7月	設備資金	-	-	-	
	独)福祉 医療機構	パン工房モナモナ	3,936,000	0	576,000	3,360,000 ( 576,000 )	0	0.553	20,300	0	令和12年1月	設備資金	-	-	-	
	青梅信用 金庫	パン工房モナモナ	692,000	0	336,000	356,000 ( 336,000 )	0	2.3	11,757	0	令和7年3月	設備資金	-	-	-	
	計			19,106,000	0	2,412,000	16,694,000 ( 2,412,000 )	0		144,230	0					
長期 運営 資金 借入金	東京厚生 信用組合	パン工房ノアノア	6,848,000	0	1,152,000	5,696,000 ( 1,152,000 )	0	2.475	154,044	0	令和11年3月	運営資金				
	法人理事	モナモナホーム	3,000,000	0	253,051	2,746,949 ( 281,395 )	0	2	57,892	0	令和15年3月	運営資金				
	法人理事	パン工房ノアノア	0	4,000,000	334,302	3,665,698 ( 371,746 )	0	2	70,577	0	令和15年3月	運営資金				
	東京厚生 信用組合	パン工房ノアノア	0	7,000,000	504,000	6,496,000 ( 1,008,000 )	0	1.975	66,219	0	令和11年3月	運営資金				
	計			9,848,000	11,000,000	2,243,353	18,604,647 ( 2,813,141 )			348,732	0					
短期 運営 資金 借入金						0 ( )										
						0 ( )										
						0 ( )										
	計			0	0	0 ( 0 )			0	0						
合計			28,954,000	11,000,000	4,655,353	35,298,647 ( 5,225,141 )			492,962	0						

(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5年3月31日 (至) 令和6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)

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	モナモナホーム
法人の役職員	経常	13	110,000	0	110,000	0	0	0
利用者本人		2	35,000	0	35,000	0	0	0
利用者の家族		15	1,200,000	0	1,200,000	0	0	0
取引業者		5	90,000	0	90,000	0	0	0
その他		78	1,018,000	0	1,018,000	0	0	0
区分小計		113	2,453,000	0	2,453,000	0	0	0
その他	施設	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		0	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	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合計		113	2,453,000	0	2,453,000	0	0	0

(注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。

2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。

3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。また、「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5年3月31日 (至) 令和6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	モナモナホーム
小金井市 日中活動系サービス推進費補助	障害事業	6,867,600	0	6,867,600	0	0	6,867,600	0	0
東久留米市 日中活動系サービス推進費補助		7,991,000	0	7,991,000	0	0	0	7,991,000	0
東京都サービス継続支援事業補助金		98,000	0	98,000	0	0	0	0	98,000
東久留米市 共同生活援助 加算費		626,465	0	626,465	0	0	0	0	626,465
東村山市 共同生活援助 加算費		448,708		448,708					448,708
清瀬市 共同生活援助 加算費		422,724		422,724					422,724
				0					0
				0					0
			0	0	0	0	0	0	0
区分小計		16,454,497	0	16,454,497	0	0	6,867,600	7,991,000	1,595,897
東久留米市物価高騰支援金	施設	45,000	0	45,000	0	0	0	45,000	0
新型コロナウイルス感染症に係る障害福祉サービス継続支援事業補助金		131,000	0	131,000	0	0	0	131,000	0
東久留米市物価高騰 事業者支援金		505,000	0	505,000	0	0	0	290,000	215,000
令和4年度地域配分 赤い羽根共同募金		66,500	0	66,500				66,500	0
木下財団助成金(防災備蓄等購入)		180,000	0	180,000	0	0	0	0	180,000
令和5年度障害者施設等物価高騰緊急対策支援金		93,680	0	93,680	0	0	0	93,680	
		0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計		1,021,180	0	1,021,180	0	0	0	626,180	395,000
	利息	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		0	0	0	0	0	0	0	0
合計		17,475,677	0	17,475,677	0	0	6,867,600	8,617,180	1,990,897

(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「児童福祉事業」、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「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5年3月31日 (至) 令和6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

(単位:円)

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			

(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

(単位:円)

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	障害福祉サービス等事業収入	2,798,460	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	3,140,340	共通経費配賦
モナモナホーム	本部	障害福祉サービス等事業収入	1,776,638	共通経費配賦

(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5年3月31日 (至) 令和6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	モナモナホーム
前年度末残高	38,008,354	13,789,852	18,777,422	5,441,080	0
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	3,789,852	18,777,422	5,441,080	0
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
	計	0	0	0	0
第二号基本金	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
	計	0	0	0	0
第三号基本金	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
	計	0	0	0	0
当期末残高	38,008,354	13,789,852	18,777,422	5,441,080	0
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	3,789,852	18,777,422	5,441,080	0

(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5年3月31日 (至) 令和6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	モナモナホーム
前期繰越額				9,429,513	0	1,757,635	7,332,862	339,016
当期積立額	小金井市	0	0	200,000	0	200,000	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	0	0
	当期積立額合計	0	0	0	200,000	0	200,000	0
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				2,176,982	0	841,801	1,276,945	58,236
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				2,176,982	0	841,801	1,276,945	58,236
当期末残高				7,452,531	0	1,115,834	6,055,917	280,780

(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(注解(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5年4月1日 (至) 令和6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	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	10,002,000	0	1,000	0	0	0	0	0	10,003,000	0	0	0	10,003,000	0	
基本財産 計	10,002,000	0	1,000	0	0	0	0	0	10,003,000	0	0	0	10,003,000	0	
その他の固定資産 (有形固定資産)															
器具及び備品	0	0	105,000	0	6,562	0	0	0	98,438	0	6,562	0	105,000	0	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	0	0	105,000	0	6,562	0	0	0	98,438	0	6,562	0	105,000	0	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
ソフトウェア	368,500	0	0	0	73,700	0	0	0	294,800	0	73,700	0	368,500	0	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	368,500	0	0	0	73,700	0	0	0	294,800	0	73,700	0	368,500	0	
基本財産及び その他の固定資産 合計	10,370,500	0	106,000	0	80,262	0	0	0	10,396,238	0	80,262	0	10,476,500	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	10,370,500	0	106,000	0	80,262	0	0	0	10,396,238	0					

本部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		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					
		経常経費寄附金収益	2,453,000	2,453,000	0	2,453,000
		経常経費寄附金収益	2,453,000	2,453,000	0	2,453,000
		サービス活動収益計(1)	2,453,000	2,453,000	0	2,453,000
		費用				
		人件費	4,075,714	4,075,714	0	4,075,714
		職員給料	3,875,714	3,875,714	0	3,875,714
		職員賞与	200,000	200,000	0	200,000
		事務費	1,840,042	1,840,042	0	1,840,042
		旅費交通費	20,654	20,654	0	20,654
		通信運搬費	54,562	54,562	0	54,562
		手数料	1,761,705	1,761,705	0	1,761,705
		租税公課	1,251	1,251	0	1,251
		雑費	1,870	1,870	0	1,870
	減価償却費	80,262	80,262	0	80,262	
	減価償却費	80,262	80,262	0	80,262	
	サービス活動費用計(2)	5,996,018	5,996,018	0	5,996,018	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-3,543,018	-3,543,018	0	-3,543,018	
サービス活動外増減の部	収益					
		受取利息配当金収益	1,036	1,036	0	1,036
		受取利息配当金収益	1,036	1,036	0	1,036
		その他のサービス活動外収益	4,000	4,000	0	4,000
		雑収益	4,000	4,000	0	4,000
		サービス活動外収益計(4)	5,036	5,036	0	5,036
	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)	5,036	5,036	0	5,036	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-3,537,982	-3,537,982	0	-3,537,982	

## 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

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	
投資有価証券	50,000	0	0	0	0	0	0	0	50,000	0	0	0	50,000	0	
基本財産 計	50,000	0	0	0	0	0	0	0	50,000	0	0	0	50,000	0	
その他の固定資産 (有形固定資産)															
建物	29,955	0	2,310,000	0	183,939	0	0	0	2,156,016	0	2,405,948	0	4,561,964	0	
機械及び装置	108,306	0	0	0	108,303	0	0	0	3	0	776,199	0	776,202	0	
車輛運搬具	1,394,798	1,270,085	0	0	520,001	445,085	0	0	874,797	825,000	2,219,040	1,655,000	3,093,837	2,480,000	
器具及び備品	761,049	687,550	0	0	431,370	396,716	0	0	329,679	290,834	9,623,785	6,459,166	9,953,464	6,750,000	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	2,294,108	1,957,635	2,310,000	0	1,243,613	841,801	0	0	3,360,495	1,115,834	15,024,972	8,114,166	18,385,467	9,230,000	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
ソフトウェア	207,717	0	0	0	45,320	0	0	0	162,397	0	64,203	0	226,600	0	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	207,717	0	0	0	45,320	0	0	0	162,397	0	64,203	0	226,600	0	
基本財産及び その他の固定資産 合計	2,551,825	1,957,635	2,310,000	0	1,288,933	841,801	0	0	3,572,892	1,115,834	15,089,175	8,114,166	18,662,067	9,230,000	
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	2,551,825	1,957,635	2,310,000	0	1,288,933	841,801	0	0	3,572,892	1,115,834					

## 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	1,100,000	1,400,000 ( )	1,100,000	0 ( )	1,400,000	
		( )		( )	0	
		( )		( )	0	
計	1,100,000	1,400,000 ( 0 )	1,100,000	0 ( 0 )	1,400,000	

(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。

パン工房ノアノア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		パン工房ノアノア	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
収 益	就労支援事業収益	22,235,191	22,235,191	0	22,235,191	
	就労支援事業収益	22,235,191	22,235,191	0	22,235,191	
	障害福祉サービス等事業収益	33,311,473	33,311,473	0	33,311,473	
	自立支援給付費収益	26,443,873	26,443,873	0	26,443,873	
	訓練等給付費収益	26,443,873	26,443,873	0	26,443,873	
	その他の事業収益	6,867,600	6,867,600	0	6,867,600	
	補助金事業収益(公費)	6,867,600	6,867,600	0	6,867,600	
	サービス活動収益計(1)	55,546,664	55,546,664	0	55,546,664	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	用	人件費	34,051,605	34,051,605	0	34,051,605
		職員給料	21,942,239	21,942,239	0	21,942,239
		職員賞与	960,000	960,000	0	960,000
		賞与引当金繰入	300,000	300,000	0	300,000
		非常勤職員給与	5,299,459	5,299,459	0	5,299,459
		退職給付費用	1,068,000	1,068,000	0	1,068,000
		法定福利費	4,481,907	4,481,907	0	4,481,907
		事業費	2,341,410	2,341,410	0	2,341,410
		給食費	24,900	24,900	0	24,900
		保健衛生費	1,839,600	1,839,600	0	1,839,600
		教養娯楽費	135,393	135,393	0	135,393
		車輛費	341,517	341,517	0	341,517
		事務費	2,149,800	2,149,800	0	2,149,800
		研修研究費	42,900	42,900	0	42,900
		手数料	48,500	48,500	0	48,500
		土地・建物賃借料	1,992,600	1,992,600	0	1,992,600
		租税公課	10,000	10,000	0	10,000
		渉外費	14,800	14,800	0	14,800
		諸会費	41,000	41,000	0	41,000
		就労支援事業費用	22,569,080	22,569,080	0	22,569,080
		就労支援事業販売原価	15,669,670	15,669,670	0	15,669,670
		当期就労支援事業製造原価	15,669,670	15,669,670	0	15,669,670
		合計	15,669,670	15,669,670	0	15,669,670
差引	15,669,670	15,669,670	0	15,669,670		
就労支援事業販管費	6,899,410	6,899,410	0	6,899,410		
サービス活動費用計(2)	61,111,895	61,111,895	0	61,111,895		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-5,565,231	-5,565,231	0	-5,565,231	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	539	539	0	539
		受取利息配当金収益	539	539	0	539
		その他のサービス活動外収益	52,650	52,650	0	52,650
		受入研修費収益	25,000	25,000	0	25,000
		利用者等外給食収益	14,550	14,550	0	14,550
		雑収益	13,100	13,100	0	13,100
		サービス活動外収益計(4)	53,189	53,189	0	53,189
費 用	支払利息	294,224	294,224	0	294,224	
	支払利息	294,224	294,224	0	294,224	
	サービス活動外費用計(5)	294,224	294,224	0	294,224	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-241,035	-241,035	0	-241,035	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-5,806,266	-5,806,266	0	-5,806,266	

## 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

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	22,235,191	22,235,191
	就労支援事業活動収益計	22,235,191	22,235,191
費 用	就労支援事業販売原価		
	当期就労支援事業製造原価	15,669,670	15,669,670
	合計	15,669,670	15,669,670
	差引	15,669,670	15,669,670
	就労支援事業販管費	6,899,410	6,899,410
	就労支援事業活動費用計	22,569,080	22,569,080
	就労支援事業活動増減差額	-333,889	-333,889

## 就労支援事業製造原価明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 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	343,075	343,075
2. 当期材料仕入高	6,321,717	6,321,717
計	6,664,792	6,664,792
3. 期末材料棚卸高	270,306	270,306
当期材料費	6,394,486	6,394,486
II 労務費		
2. 利用者工賃	3,918,890	3,918,890
当期労務費	3,918,890	3,918,890
III 外注加工費		
当期外注加工費	0	0
IV 経費		
3. 器具什器費	258,016	258,016
4. 消耗品費	647,891	647,891
6. 水道光熱費	1,367,250	1,367,250
8. 修繕費	31,130	31,130
9. 通信運搬費	39,336	39,336
12. 賃借料	754,020	754,020
15. 減価償却費	636,726	636,726
16. 国庫補助金等特別積立金取崩額 (控除項目)	-266,716	-266,716
17. 雑費	1,888,641	1,888,641
当期経費	5,356,294	5,356,294
当期就労支援事業製造総費用	15,669,670	15,669,670
合計	15,669,670	15,669,670
当期就労支援事業製造原価	15,669,670	15,669,670



## 就労支援事業販管費明細書

(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	110,785	110,785
8. 旅費交通費	2,000,838	2,000,838
10. 消耗品費	245,680	245,680
11. 印刷製本費	71,876	71,876
12. 水道光熱費	48,660	48,660
13. 燃料費	0	0
14. 修繕費	0	0
15. 通信運搬費	975,689	975,689
18. 損害保険料	420,040	420,040
19. 賃借料	2,843,340	2,843,340
21. 租税公課	6,950	6,950
22. 減価償却費	652,207	652,207
23. 国庫補助金等特別積立金取崩額 (控除項目)	-575,085	-575,085
26. 雑費	98,430	98,430
就労支援事業販管費合計	6,899,410	6,899,410

## 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

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	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	7,810,000	4,566,667	0	0	1,177,000	690,000	0	0	6,633,000	3,876,667	5,137,000	3,023,333	11,770,000	6,900,000	
機械及び装置	1,343,008	1,100,500	0	0	205,558	168,250	0	0	1,137,450	932,250	2,749,833	750,250	3,887,283	1,682,500	
車輛運搬具	1,135,794	739,070	0	0	329,236	223,445	0	0	806,558	515,625	1,840,362	1,625,624	2,646,920	2,141,249	
器具及び備品	1,964,530	916,625	0	0	576,386	195,250	0	0	1,388,144	721,375	2,646,602	628,625	4,034,746	1,350,000	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	12,253,332	8,521,413	0	0	2,288,180	1,276,945	0	0	9,965,152	6,045,917	12,373,797	6,027,832	22,338,949	12,073,749	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
ソフトウェア	445,995	0	0	0	100,980	0	0	0	345,015	0	159,885	0	504,900	0	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	445,995	0	0	0	100,980	0	0	0	345,015	0	159,885	0	504,900	0	
基本財産及び その他の固定資産 合計	12,699,327	8,521,413	0	0	2,389,160	1,276,945	0	0	10,310,167	6,045,917	12,533,682	6,027,832	22,843,849	12,073,749	
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	12,699,327	8,521,413	0	0	2,389,160	1,276,945	0	0	10,310,167	6,045,917					

## 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 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	1,100,000	1,720,000 ( )	1,100,000	0 ( )	1,720,000	
		( )		( )	0	
		( )		( )	0	
計	1,100,000	1,720,000 ( 0 )	1,100,000	0 ( 0 )	1,720,000	

(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。

パン工房モナモナ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		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 活 動 増 減 の 部	収	就労支援事業収益	19,781,225	0	19,781,225	0	19,781,225	
		就労支援事業収益	19,781,225	0	19,781,225	0	19,781,225	
	益	障害福祉サービス等事業収益	55,227,706	599,350	55,827,056	0	55,827,056	
		自立支援給付費収益	46,715,526	494,350	47,209,876	0	47,209,876	
		訓練等給付費収益	46,715,526	0	46,715,526	0	46,715,526	
		計画相談支援給付費収益	0	494,350	494,350	0	494,350	
		その他の事業収益	8,512,180	105,000	8,617,180	0	8,617,180	
		補助金事業収益(公費)	8,162,000	0	8,162,000	0	8,162,000	
		補助金事業収益(一般)	350,180	105,000	455,180	0	455,180	
		サービス活動収益計(1)	75,008,931	599,350	75,608,281	0	75,608,281	
		費	人件費	37,231,053	3,652,040	40,883,093	0	40,883,093
			職員給料	30,122,738	3,652,040	33,774,778	0	33,774,778
	職員賞与		960,000	0	960,000	0	960,000	
	賞与引当金繰入		720,000	0	720,000	0	720,000	
退職給付費用	1,068,000		0	1,068,000	0	1,068,000		
法定福利費	4,360,315		0	4,360,315	0	4,360,315		
事業費	2,753,382		0	2,753,382	0	2,753,382		
給食費	1,365,455		0	1,365,455	0	1,365,455		
保健衛生費	921,272		0	921,272	0	921,272		
教養娯楽費	303,495		0	303,495	0	303,495		
車輛費	163,160		0	163,160	0	163,160		
事務費	1,436,000		0	1,436,000	0	1,436,000		
研修研究費	12,000		0	12,000	0	12,000		
手数料	459,000		0	459,000	0	459,000		
土地・建物賃借料	960,000	0	960,000	0	960,000			
諸会費	5,000	0	5,000	0	5,000			
就労支援事業費用	28,510,336	0	28,510,336	0	28,510,336			
就労支援事業販売原価	22,041,893	0	22,041,893	0	22,041,893			
当期就労支援事業製造原価	22,041,893	0	22,041,893	0	22,041,893			
合計	22,041,893	0	22,041,893	0	22,041,893			
差引	22,041,893	0	22,041,893	0	22,041,893			
就労支援事業販管費	6,468,443	0	6,468,443	0	6,468,443			
サービス活動費用計(2)	69,930,771	3,652,040	73,582,811	0	73,582,811			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,078,160	-3,052,690	2,025,470	0	2,025,470			
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	受取利息配当金収益	53	0	53	0	53	
		受取利息配当金収益	53	0	53	0	53	
	益	その他のサービス活動外収益	35,477	0	35,477	0	35,477	
		受入研修費収益	12,000	0	12,000	0	12,000	
		利用者等外給食収益	1,263	0	1,263	0	1,263	
		雑収益	22,214	0	22,214	0	22,214	
サービス活動外収益計(4)	35,530	0	35,530	0	35,530			
費	支払利息	87,232	0	87,232	0	87,232		
	支払利息	87,232	0	87,232	0	87,232		
	サービス活動外費用計(5)	87,232	0	87,232	0	87,232		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-51,702	0	-51,702	0	-51,702			
経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,026,458	-3,052,690	1,973,768	0	1,973,768			

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

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)

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	3,789,866	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	412,613	経常経費

(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、前期末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5年4月1日 (至) 令和6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	19,781,225	19,781,225
	就労支援事業活動収益計	19,781,225	19,781,225
費 用	就労支援事業販売原価		
	当期就労支援事業製造原価	22,041,893	22,041,893
	合計	22,041,893	22,041,893
	期末製品(商品)棚卸高	0	0
	差引	22,041,893	22,041,893
	就労支援事業販管費	6,468,443	6,468,443
	就労支援事業活動費用計	28,510,336	28,510,336
	就労支援事業活動増減差額	-8,729,111	-8,729,111

## 就労支援事業製造原価明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 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	930,745	930,745
2. 当期材料仕入高	7,708,684	7,708,684
計	8,639,429	8,639,429
3. 期末材料棚卸高	602,813	602,813
当期材料費	8,036,616	8,036,616
II 労務費		
2. 利用者工賃	6,383,060	6,383,060
当期労務費	6,383,060	6,383,060
III 外注加工費		
当期外注加工費	0	0
IV 経費		
3. 器具什器費	559,205	559,205
4. 消耗品費	1,336,620	1,336,620
6. 水道光熱費	1,539,161	1,539,161
8. 修繕費	65,516	65,516
9. 通信運搬費	52,536	52,536
12. 賃借料	2,743,968	2,743,968
15. 減価償却費	595,439	595,439
16. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)	-288,250	-288,250
17. 雑費	1,018,022	1,018,022
当期経費	7,622,217	7,622,217
当期就労支援事業製造総費用	22,041,893	22,041,893
期首仕掛品棚卸高	0	0
合計	22,041,893	22,041,893
期末仕掛品棚卸高	0	0
当期就労支援事業製造原価	22,041,893	22,041,893

## 就労支援事業販管費明細書

(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	191,660	191,660
8. 旅費交通費	1,470,753	1,470,753
9. 器具什器費	33,110	33,110
10. 消耗品費	449,409	449,409
12. 水道光熱費	138,074	138,074
14. 修繕費	238,001	238,001
15. 通信運搬費	672,860	672,860
18. 損害保険料	631,680	631,680
19. 賃借料	1,615,652	1,615,652
21. 租税公課	17,250	17,250
22. 減価償却費	1,793,721	1,793,721
23. 国庫補助金等特別積立金取崩額 (控除項目)	-988,695	-988,695
26. 雑費	204,968	204,968
就労支援事業販管費合計	6,468,443	6,468,443



## 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

社会福祉法人チャレンジャー支援機構  
モナモナホーム

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	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	5,674,534	0	0	0	642,400		0	0	5,032,134	0	1,391,866	0	6,424,000	0	
器具及び備品	537,385	339,016	463,232	0	131,363	58,236	0	0	869,254	280,780	191,080	67,942	1,060,334	348,722	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	6,211,919	339,016	463,232	0	773,763	58,236	0	0	5,901,388	280,780	1,582,946	67,942	7,484,334	348,722	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
ソフトウェア	0	0	234,300	0	11,715	0	0	0	222,585	0	11,715	0	234,300	0	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	0	0	234,300	0	11,715	0	0	0	222,585	0	11,715	0	234,300	0	
基本財産及び その他の固定資産 合計	6,211,919	339,016	697,532	0	785,478	58,236	0	0	6,123,973	280,780	1,594,661	67,942	7,718,634	348,722	
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	6,211,919	339,016	697,532	0	785,478	58,236	0	0	6,123,973	280,780					

## 引当金明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人チャレンジャー支援機構

モナモナホーム

(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	400,000	400,000 ( )	400,000	0 ( )	400,000	
	0	( )		( )	0	
		( )		( )	0	
計	400,000	400,000 ( 0 )	400,000	0 ( 0 )	400,000	

(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。

モナモナホーム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		モナモナホーム	合計	内部取引消去	拠点区分合計		
サ ー ビ ス 活 動 の 部	収	障害福祉サービス等事業収益	15,881,323	15,881,323	0	15,881,323	
		自立支援給付費収益	11,502,984	11,502,984	0	11,502,984	
		訓練等給付費収益	11,502,984	11,502,984	0	11,502,984	
		利用者負担金収益	902,680	902,680	0	902,680	
	益	特定費用収益	1,268,012	1,268,012	0	1,268,012	
		その他の事業収益	2,207,647	2,207,647	0	2,207,647	
		補助金事業収益(公費)	1,677,897	1,677,897	0	1,677,897	
		補助金事業収益(一般)	313,000	313,000	0	313,000	
		受託事業収益(公費)	216,750	216,750	0	216,750	
	サービス活動収益計(1)		15,881,323	15,881,323	0	15,881,323	
	ビ ス 活 動 の 部	費 用	人件費	9,453,300	9,453,300	0	9,453,300
			職員給料	8,312,718	8,312,718	0	8,312,718
			職員賞与	350,000	350,000	0	350,000
退職給付費用			267,000	267,000	0	267,000	
法定福利費			523,582	523,582	0	523,582	
事業費			1,806,986	1,806,986	0	1,806,986	
給食費			725,393	725,393	0	725,393	
保健衛生費			289,008	289,008	0	289,008	
教養娯楽費			34,571	34,571	0	34,571	
日用品費			95,498	95,498	0	95,498	
水道光熱費			387,570	387,570	0	387,570	
消耗器具備品費			30,686	30,686	0	30,686	
保険料			22,500	22,500	0	22,500	
賃借料			221,760	221,760	0	221,760	
事務費			3,083,861	3,083,861	0	3,083,861	
福利厚生費			71,500	71,500	0	71,500	
旅費交通費			651,466	651,466	0	651,466	
研修研究費			15,000	15,000	0	15,000	
事務消耗品費			136,500	136,500	0	136,500	
印刷製本費			17,373	17,373	0	17,373	
修繕費			17,776	17,776	0	17,776	
通信運搬費			184,928	184,928	0	184,928	
手数料			120,989	120,989	0	120,989	
賃借料			499,950	499,950	0	499,950	
土地・建物賃借料			1,329,300	1,329,300	0	1,329,300	
租税公課			450	450	0	450	
渉外費			10,317	10,317	0	10,317	
雑費	28,312	28,312	0	28,312			
減価償却費	785,478	785,478	0	785,478			
減価償却費	785,478	785,478	0	785,478			
国庫補助金等特別積立金取崩額	-58,236	-58,236	0	-58,236			
国庫補助金等特別積立金取崩額	-58,236	-58,236	0	-58,236			
サービス活動費用計(2)		15,071,389	15,071,389	0	15,071,389		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		809,934	809,934	0	809,934		
サ ー ビ ス 活 動 外	収 益	受取利息配当金収益	24	24	0	24	
		受取利息配当金収益	24	24	0	24	
		その他のサービス活動外収益	2,300	2,300	0	2,300	
		雑収益	2,300	2,300	0	2,300	
	サービス活動外収益計(4)		2,324	2,324	0	2,324	
費	支払利息	102,670	102,670	0	102,670		
	支払利息	102,670	102,670	0	102,670		

モナモナホーム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		モナモナホーム	合計	内部取引消去	拠点区分合計
増減の部	用				
	サービス活動外費用計(5)	102,670	102,670	0	102,670
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-100,346	-100,346	0	-100,346
経常増減差額(7)=(3)+(6)		709,588	709,588	0	709,588