

令和3年度

計 算 書 類

自：令和 3年 4月 1日
至：令和 4年 3月31日

〒252-0235
神奈川県相模原市中央区相生4-13-5

社会福祉法人アトリエ
理事長 磯部 伸之

目 次

1. 計算書類

①法人単位資金収支計算書	(第一号第一様式)
②法人単位事業活動計算書	(第二号第一様式)
③法人単位貸借対照表	(第三号第一様式)
④計算書類に対する注記(法人全体用)	(別紙1)
⑤社会福祉事業区分資金収支内訳表	(第一号第三様式)
⑥社会福祉事業区分事業活動内訳表	(第二号第三様式)
⑦社会福祉事業区分貸借対照表内訳表	(第三号第三様式)
⑧法人本部拠点区分資金収支計算書	(第一号第四様式)
⑨法人本部拠点区分事業活動計算書	(第二号第四様式)
⑩法人本部拠点区分貸借対照表	(第三号第四様式)
⑪計算書類に対する注記(法人本部拠点区分用)	(別紙2)
⑫一から百まで堂拠点区分資金収支計算書	(第一号第四様式)
⑬一から百まで堂拠点区分事業活動計算書	(第二号第四様式)
⑭一から百まで堂拠点区分貸借対照表	(第三号第四様式)
⑮計算書類に対する注記(一から百まで堂拠点区分用)	(別紙2)
⑯西門第三図工室拠点区分資金収支計算書	(第一号第四様式)
⑰西門第三図工室拠点区分事業活動計算書	(第二号第四様式)
⑱西門第三図工室拠点区分貸借対照表	(第三号第四様式)
⑲計算書類に対する注記(西門第三図工室拠点区分用)	(別紙2)

2. 附属明細書

(1) 法人全体

①寄付金収益明細書	(別紙3(②))
②補助金事業等収益明細書	(別紙3(③))
③事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書	(別紙3(④))
④事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書	(別紙3(⑤))
⑤基本金明細	(別紙3(⑥))

(2) 法人本部拠点区分

①法人本部拠点区分事業活動明細書	(別紙3(⑪))
------------------	----------

(3) 一から百まで堂拠点区分

①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))
②一から百まで堂拠点区分拠点区分事業活動明細書	(別紙3(⑪))
③積立金・積立資産明細書	(別紙3(⑫))
④就労支援事業別事業活動明細書(多機能型事業所用)	(別紙3(⑮-2))
⑤就労支援事業明細書(多機能型事業所用)	(別紙3(⑱-2))

(4) 西門第三図工室拠点区分

①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))
②西門第三図工室拠点区分事業活動明細書	(別紙3(⑪))
③就労支援事業別事業活動明細書(多機能型事業所用)	(別紙3(⑮-2))
④就労支援事業明細書(多機能型事業所用)	(別紙3(⑱-2))

3. 財産目録

①財産目録	(別紙4)
-------	-------

《参考資料》

- (1)金融機関等の残高証明書(預金・借入金)
- (2)固定資産集計表
- (3)固定資産増減明細表
- (4)固定資産管理台帳
- (5)費用区分別償却額集計表
- (6)社会福祉充実残額

※ 計算書類等について、会計基準及び局長通知により省略できる書類は省略する方法により作成しています。

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 アトリエ

(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	2,640,000	2,771,253	△ 131,253
		障害福祉サービス等事業収入	50,969,000	51,416,493	△ 447,493
		経常経費寄附金収入	212,400	226,400	△ 14,000
		受取利息配当金収入	300	263	37
		その他の収入	810,000	659,284	150,716
	事業活動収入計 (1)		54,631,700	55,073,693	△ 441,993
	支 出	人件費支出	45,248,000	42,822,042	2,425,958
		事業費支出	3,775,000	2,984,562	790,438
		事務費支出	5,029,100	4,904,764	124,336
		就労支援事業支出	2,420,000	2,935,418	△ 515,418
		その他の支出	250,000	659,284	△ 409,284
	事業活動支出計 (2)		56,722,100	54,306,070	2,416,030
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△ 2,090,400	767,623	△ 2,858,023	
施設整備等による収支	収 入				
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0
	支 出	固定資産取得支出	0	666,720	△ 666,720
		施設整備等支出計 (5)	0	666,720	△ 666,720
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		0	△ 666,720	666,720
その他の活動による収支	収 入	その他の活動による収入	0	250,000	△ 250,000
		その他の活動収入計 (7)	0	250,000	△ 250,000
	支 出	その他の活動による支出	756,500	0	756,500
		その他の活動支出計 (8)	756,500	0	756,500
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△ 756,500	250,000	△ 1,006,500
予備費支出 (10)		0 △ 0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 2,846,900	350,903	△ 3,197,803	
前期末支払資金残高 (12)		22,915,806	22,915,806	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		20,068,906	23,266,709	△ 3,197,803	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 アトリエ

(単位:円)

勘 定 科 目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)－(B)
サービス活動増減の部	収 益	就労支援事業収益	2,771,253	2,223,025	548,228
		障害福祉サービス等事業収益	51,416,493	47,402,916	4,013,577
		経常経費寄附金収益	226,400	161,152	65,248
		サービス活動収益計 (1)	54,414,146	49,787,093	4,627,053
	費 用	人件費	42,822,042	37,356,299	5,465,743
		事業費	2,984,562	3,388,441	△ 403,879
		事務費	4,904,764	10,086,089	△ 5,181,325
		就労支援事業費用	2,935,418	1,460,475	1,474,943
	減価償却費	1,011,412	761,715	249,697	
	サービス活動費用計 (2)	54,658,198	53,053,019	1,605,179	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)－(2)	△ 244,052	△ 3,265,926	3,021,874	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	263	501	△ 238
		その他のサービス活動外収益	659,284	1,090,037	△ 430,753
		サービス活動外収益計 (4)	659,547	1,090,538	△ 430,991
	費 用	その他のサービス活動外費用	659,284	511,060	148,224
		サービス活動外費用計 (5)	659,284	511,060	148,224
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)－(5)	263	579,478	△ 579,215
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			△ 243,789	△ 2,686,448	2,442,659
特別増減の部	収 益	その他の特別収益	0	2,986	△ 2,986
		特別収益計 (8)	0	2,986	△ 2,986
	費 用				
		特別費用計 (9)	0	0	0
		特別増減差額 (10)=(8)－(9)	0	2,986	△ 2,986
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			△ 243,789	△ 2,683,462	2,439,673
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		11,885,884	14,569,346	△ 2,683,462
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		11,642,095	11,885,884	△ 243,789
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)－(16)		11,642,095	11,885,884	△ 243,789

法人単位貸借対照表

令和 4年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 アトリエ

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			873,736	流動負債	1,602,646	1,079,813	522,833
現金預金	24,869,355	23,995,619	873,736	事業未払金		749,209	△ 65,137
事業未収金	18,187,631	15,868,234	2,319,397	未払費用	684,072	0	101,550
未収金	6,596,242	7,997,455	△ 1,401,213	職員預り金	101,550	330,604	486,420
前払費用	85,482	0	85,482		817,024		
	0	129,930	△ 129,930				
固定資産	58,375,386	58,970,078	△ 594,692	固定負債	0	0	0
基本財産	45,000,001	45,000,001	0		1,602,646	1,079,813	522,833
土地			0	負債の部合計			
建物	45,000,000	45,000,000	0	純 資 産 の 部			
	1	1	0				
その他の固定資産	13,375,385	13,970,077	△ 594,692	基本金	60,000,000	60,000,000	0
機械及び装置	202,800	236,400	△ 33,600	第1号基本金	45,000,000	45,000,000	0
車両運搬具	2,837,386	3,248,701	△ 411,315	第3号基本金	15,000,000	15,000,000	0
器具及び備品	224,129	130,656	93,473	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
設備等整備積立資産	10,000,000	10,000,000	0	その他の積立金	10,000,000	10,000,000	0
差入保証金	80,000	330,000	△ 250,000	設備等整備積立金	10,000,000	10,000,000	0
その他の固定資産	31,070	24,320	6,750	水期繰越活動増減差額	11,885,884	11,885,884	△ 243,789
				(うち当期活動増減差額)	△ 243,789	△ 2,683,462	2,439,673
資産の部合計	83,244,741	82,965,697	279,044	純資産の部合計	81,885,884	81,885,884	△ 243,789
				負債及び純資産の部合計	83,244,741	82,965,697	279,044

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

該当ありません。

2. 重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

（2）固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品－定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

3. 重要な会計方針の変更

該当ありません。

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度の退職共済制度を採用しています。

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

（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

（2）事業区分別内訳表

当法人では社会福祉事業のみを行っているため作成していません。

（3）社会福祉事業における拠点区分別内訳表

（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

（4）公益事業における拠点区分別内訳表

当法人では社会福祉事業のみを行っているため作成していません。

（5）収益事業における拠点区分別内訳表

当法人では社会福祉事業のみを行っているため作成していません。

（6）各拠点区分におけるサービス区分の内容

① 法人本部拠点区分（社会福祉事業）

ア. 法人本部（法人本部）

② 一から百まで堂拠点区分（社会福祉事業）

ア. 生活介護事業（生活介護事業所）

イ. 地域密着型通所介護（共生型）共生型通所介護相当サービス事業（指定地域密着型通所介護等）

ウ. 就労継続支援B型事業（就労継続支援B型）

③ 西門第三回工室拠点区分（社会福祉事業）

ア. 生活介護事業（生活介護事業所）

6. 基本財産の増減の内容及び金額

（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（基本）	45,000,000	0	0	45,000,000
建物（基本）	0	1	0	1
合 計	45,000,000	1	0	45,000,001

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当ありません。

8. 担保に供している資産

該当ありません。

9.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
基本財産			
建物（基本）	1	0	1
小 計	1	0	1
その他の固定資産			
機械及び装置	300,000	97,200	202,800
車輛運搬具	4,429,970	1,592,584	2,837,386
器具及び備品	523,929	299,800	224,129
小 計	5,253,899	1,989,584	3,264,315
合 計	5,253,900	1,989,584	3,264,316

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

該当ありません。

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

該当ありません。

12.関連当事者との取引の内容

該当ありません。

13.重要な偶発債務

該当ありません。

14.重要な後発事象

該当ありません。

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

(1)リース会計

所有権移転外ファイナンス・リース取引において、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の取引については、通常の賃貸借契約に係る方法に準じて会計処理しています。

(2)西門第三図工室拠点の閉鎖について

西門第二図工室拠点は令和3年12月31日に事業を廃止しました。

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 アトリエ

勘 定 科 目		法人本部	一から百まで堂	西門第三図工室	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収入							
事業活動による収入	就労支援事業収入	0	2,521,866	249,387	2,771,253	0	2,771,253
	障害福祉サービス等事業収入	0	32,877,925	18,538,568	51,416,493	0	51,416,493
	経常経費寄附金収入	0	164,000	62,400	226,400	0	226,400
	受取利息配当金収入	191	41	31	263	0	263
	その他の収入	0	401,034	258,250	659,284	0	659,284
事業活動収入計 (1)		191	35,964,866	19,108,636	55,073,693	0	55,073,693
事業活動による支出	人件費支出		25,075,732	16,210,749	42,822,042	0	42,822,042
	事業費支出	0	1,586,322	1,398,240	2,984,562	0	2,984,562
	事務費支出	258,940	2,021,614	2,624,210	4,904,764	0	4,904,764
	就労支援事業支出	0	2,275,815	659,603	2,935,418	0	2,935,418
	その他の支出	0	401,034	258,250	659,284	0	659,284
事業活動支出計 (2)		1,794,501	31,360,517	21,151,052	54,306,070	0	54,306,070
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△ 1,794,310	4,604,349	△ 2,042,416	767,623	0	767,623
施設整備等による収入							
施設整備等による収入	収入	0	0	0	0	0	0
	固定資産取得支出	0	0	666,720	666,720	0	666,720
施設整備等支出計 (5)		0	0	666,720	666,720	0	666,720
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		0	0	△ 666,720	△ 666,720	0	△ 666,720
その他の活動による収入	拠点区分間繰入金収入	1,794,310	0	2,459,136	4,253,446	△ 4,253,446	0
	その他の活動による収入	0	0	250,000	250,000	0	250,000
	その他の活動収入計 (7)	1,794,310	0	2,709,136	4,503,446	△ 4,253,446	250,000
その他の活動による支出	拠点区分間繰入金支出	0	4,253,446	0	4,253,446	△ 4,253,446	0
その他の活動支出計 (8)		0	4,253,446	0	4,253,446	△ 4,253,446	0
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		1,794,310	△ 4,253,446	2,709,136	250,000	0	250,000
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		0	350,903	0	350,903	0	350,903
前期末支払資金残高 (11)		0	22,915,806	0	22,915,806	0	22,915,806
当期末支払資金残高 (10)+(11)		0	23,266,709	0	23,266,709	0	23,266,709

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 アトリエ

勘 定 科 目							(単位：円)			
サービ ス活 動増 減の 部	収 益	就労支援事業収益 障害福祉サービス等事業収益 経常経費寄附金収益	サービ ス活 動増 減の 部	法人本部	一から百まで堂	西門第三図工室	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービ ス活 動増 減の 部	費 用	人件費	0	1,535,561	25,075,732	16,210,749	42,822,042	0	2,771,253	
		事業費	0	1,586,322	1,398,240	2,984,562	0	51,416,493		
		事務費	258,940	2,021,614	2,624,210	4,904,764	0	226,400		
		就労支援事業費用	0	2,275,815	659,603	2,935,418	0	54,414,146		
		減価償却費	0	773,074	238,338	1,011,412	0	42,822,042		
		サービ ス活 動費用計 (2)	0	1,794,501	31,732,557	21,131,140	54,658,198	0	2,984,562	
		サービ ス活 動増減差額 (3)=(1)-(2)	0	△ 1,794,501	3,831,234	△ 2,280,785	△ 244,052	0	4,904,764	
		受取利息配当金収益	191	41	31	263	0	1,011,412		
		その他のサービ ス活動外収益	0	401,034	258,250	659,284	0	54,658,198		
		サービ ス活 動外収益計 (4)	191	401,075	258,281	659,547	0	△ 244,052		
サービ ス活 動外 増減 の部	費 用	その他のサービ ス活動外費用	0	401,034	258,250	659,284	0	2,935,418		
		サービ ス活 動外費用計 (5)	0	401,034	258,250	659,284	0	1,011,412		
		サービ ス活 動外増減差額 (6)=(4)-(5)	191	41	31	263	0	54,658,198		
		経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 1,794,310	3,831,275	△ 2,280,754	△ 243,789	0	△ 243,789		
		拠点区分間繰入金収益	1,794,310	837,449	2,459,136	4,253,446	△ 4,253,446	0	2,771,253	
		特別収益計 (8)	1,794,310	837,449	2,459,136	5,090,895	△ 837,449	0	51,416,493	
		拠点区分間繰入金費用	0	4,253,446	0	4,253,446	△ 4,253,446	0	226,400	
		拠点区分間固定資産移管費用	0	0	837,449	837,449	△ 837,449	0	4,904,764	
		特別費用計 (9)	0	4,253,446	837,449	5,090,895	△ 837,449	0	2,935,418	
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	1,794,310	△ 3,415,997	1,621,687	5,090,895	△ 5,090,895	0	1,011,412	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	0	415,278	△ 659,067	△ 243,789	△ 243,789	0	△ 243,789	
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	0	11,226,817	659,067	11,885,884	0	11,885,884		
		基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0	11,642,095	0	11,642,095
		その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	0	0	0	0	0
		その他の積立金積立額 (16)	0	0	0	0	0	0	0	0
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	0	11,642,095	0	11,642,095	0	11,642,095	0	11,642,095

(単位：円)

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 4年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 アトリエ

(単位：円)						
勘 定 科 目	法人本部	一から百まで堂	西門第三図工室	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	258,500	24,661,530	0	24,920,030	△ 50,675	24,869,355
現金預金	207,825	17,979,806	0	18,187,631	0	18,187,631
事業未収金	0	6,596,242	0	6,596,242	0	6,596,242
未収金	0	85,482	0	85,482	0	85,482
拠点区分間貸付金	50,675	0	0	50,675	△ 50,675	0
固定資産	0	58,375,386	0	58,375,386	0	58,375,386
基本財産	0	45,000,001	0	45,000,001	0	45,000,001
土地	0	45,000,000	0	45,000,000	0	45,000,000
建物	0	1	0	1	0	1
その他の固定資産	0	13,375,385	0	13,375,385	0	13,375,385
機械及び装置	0	202,800	0	202,800	0	202,800
車輛運搬具	0	2,837,386	0	2,837,386	0	2,837,386
器具及び備品	0	224,129	0	224,129	0	224,129
設備等整備積立資産	0	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
差入保証金	0	80,000	0	80,000	0	80,000
その他の固定資産	0	31,070	0	31,070	0	31,070
資産の部合計	258,500	83,036,916	0	83,295,416	△ 50,675	83,244,741
流動負債	258,500	1,394,821	0	1,653,321	△ 50,675	1,602,646
事業未払金	258,500	425,572	0	684,072	0	684,072
未払費用	0	101,550	0	101,550	0	101,550
職員預り金	0	817,024	0	817,024	0	817,024
拠点区分間借入金	0	50,675	0	50,675	△ 50,675	0
固定負債	0	0	0	0	0	0
負債の部合計	258,500	1,394,821	0	1,653,321	△ 50,675	1,602,646
基本金	0	60,000,000	0	60,000,000	0	60,000,000
第1号基本金	0	45,000,000	0	45,000,000	0	45,000,000
第3号基本金	0	15,000,000	0	15,000,000	0	15,000,000
国庫補助金等特別積立金	0	0	0	0	0	0
その他の積立金	0	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
設備等整備積立金	0	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
次期繰越活動増減差額	0	11,642,095	0	11,642,095	0	11,642,095
(うち当期活動増減差額)	0	415,278	△ 659,067	△ 243,789	0	△ 243,789
純資産の部合計	0	81,642,095	0	81,642,095	0	81,642,095
負債及び純資産の部合計	258,500	83,036,916	0	83,295,416	△ 50,675	83,244,741

法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 アトリエ

(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	受取利息配当金収入	200	191	9	
	入	事業活動収入計 (1)	200	191	9	
	支	人件費支出	1,608,000	1,535,561	72,439	
		役員報酬支出	217,000	234,960	△ 17,960	
		非常勤職員給与支出	1,391,000	1,300,601	90,399	
		事務費支出	0	258,940	△ 258,940	
		広報費支出	0	258,500	△ 258,500	
	手数料支出	0	440	△ 440		
	事業活動支出計 (2)	1,608,000	1,794,501	△ 186,501		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△ 1,607,800	△ 1,794,310	186,510		
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					
		施設整備等支出計 (5)	0	0	0	
		施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	収	拠点区分間繰入金収入	0	1,794,310	△ 1,794,310	
	入	その他の活動収入計 (7)	0	1,794,310	△ 1,794,310	
	支					
		その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	1,794,310	△ 1,794,310	
予備費支出 (10)			0	—	0	
			△ 0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△ 1,607,800	0	△ 1,607,800	
前期末支払資金残高 (12)			0	0	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)			△ 1,607,800	0	△ 1,607,800	

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 アトリエ

(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	経常経費寄附金収益	0	40,000	△ 40,000
	益	サービス活動収益計 (1)	0	40,000	△ 40,000
	費 用	人件費	1,535,561	1,380,342	155,219
		役員報酬	234,960	144,180	90,780
		非常勤職員給与	1,300,601	1,236,162	64,439
		事務費	258,940	0	258,940
		広報費	258,500	0	258,500
		手数料	440	0	440
	サービス活動費用計 (2)	1,794,501	1,380,342	414,159	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 1,794,501	△ 1,340,342	△ 454,159	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	191	143	48
	益	その他のサービス活動外収益	0	28,750	△ 28,750
		利用者等外給食収益	0	28,750	△ 28,750
			サービス活動外収益計 (4)	191	28,893
	費 用	その他のサービス活動外費用	0	28,750	△ 28,750
		利用者等外給食費	0	28,750	△ 28,750
			サービス活動外費用計 (5)	0	28,750
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	191	143	48
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			△ 1,794,310	△ 1,340,199	△ 454,111
特別増減の部	収	拠点区分間繰入金収益	1,794,310	1,340,199	454,111
	益	特別収益計 (8)	1,794,310	1,340,199	454,111
	費 用				
		特別費用計 (9)	0	0	0
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	1,794,310	1,340,199	454,111
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			0	0	0
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		0	0	0
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		0	0	0
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		0	0	0

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 4年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 アトリエ

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			△ 391,519	流動負債	258,500	650,019	△ 391,519
現金預金	258,500	650,019	△ 442,194	事業未払金	258,500	0	258,500
拠点区分間貸付金	207,825	650,019	△ 442,194	拠点区分間借入金	0	650,019	△ 650,019
固定資産	50,675	0	50,675	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	258,500	650,019	△ 391,519
その他の固定資産	0	0	0	純 資 産 の 部			
				基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	0	0	0
				(うち当期活動増減差額)	0	0	0
				純資産の部合計	0	0	0
資産の部合計	258,500	650,019	△ 391,519	負債及び純資産の部合計	258,500	650,019	△ 391,519

(単位：円)

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

（2）固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当ありません。

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度の退職共済制度を採用しています。

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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

（1）法人本部拠点計算書類

（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（2）拠点区分資金収支明細書

（会計基準別紙3（⑩））は省略しています。

（3）拠点区分事業活動明細書

（会計基準別紙3（⑪））

（4）当拠点区分におけるサービス区分の内容

① 法人本部拠点区分（社会福祉事業）

ア. 法人本部（法人本部）

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当ありません。

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

該当ありません。

7. 担保に供している資産

該当ありません。

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

該当ありません。

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

該当ありません。

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

該当ありません。

11. 重要な後発事象

該当ありません。

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

(1) リース会計

所有権移転外ファイナンス・リース取引において、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の取引については、通常の賃貸借契約に係る方法に準じて会計処理しています。

一から百まで堂拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 アトリエ

(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	2,400,000	2,521,866	△ 121,866	
		就労支援事業収入	2,400,000	2,521,866	△ 121,866	
		障害福祉サービス等事業収入	32,429,000	32,877,925	△ 448,925	
		自立支援給付費収入	30,229,000	30,575,346	△ 346,346	
		介護給付費収入	30,000,000	30,346,328	△ 346,328	
		訓練等給付費収入	229,000	229,018	△ 18	
		利用者負担金収入	0	7,000	△ 7,000	
		特定費用収入	0	50,465	△ 50,465	
		その他の事業収入	2,200,000	2,245,114	△ 45,114	
		補助金事業収入 (公費)	2,200,000	2,245,114	△ 45,114	
		経常経費寄附金収入	150,000	164,000	△ 14,000	
		受取利息配当金収入	50	41	9	
		その他の収入	550,000	401,034	148,966	
		利用者等外給食費収入	550,000	401,034	148,966	
	事業活動収入計 (1)		35,529,050	35,964,866	△ 435,816	
	支 出	人件費支出	27,900,000	25,075,732	2,824,268	
		職員給料支出	18,400,000	17,411,129	988,871	
		職員賞与支出	4,200,000	3,069,470	1,130,530	
		非常勤職員給与支出	2,300,000	2,048,073	251,927	
		退職給付支出	0	311,500	△ 311,500	
		法定福利費支出	3,000,000	2,235,560	764,440	
		事業費支出	1,998,000	1,586,322	411,678	
		給食費支出	680,000	312,895	367,105	
		教養娯楽費支出	71,000	76,819	△ 5,819	
		水道光熱費支出	212,000	232,837	△ 20,837	
		燃料費支出	111,000	71,199	39,801	
		消耗器具備品費支出	210,000	214,809	△ 4,809	
		保険料支出	224,000	233,340	△ 9,340	
		車輛費支出	490,000	414,423	75,577	
		雑支出	0	30,000	△ 30,000	
		事務費支出	2,520,100	2,021,614	498,486	
		福利厚生費支出	60,000	42,600	17,400	
		旅費交通費支出	8,000	4,135	3,865	
		研修研究費支出	150,000	74,073	75,927	
		事務消耗品費支出	130,000	144,479	△ 14,479	
		印刷製本費支出	6,000	5,626	374	
		修繕費支出	260,000	165,726	94,274	
		通信運搬費支出	286,000	328,971	△ 42,971	
		会議費支出	11,000	10,079	921	
		広報費支出	400,000	390,659	9,341	
		業務委託費支出	850,000	747,355	102,645	
		その他の委託費支出	850,000	747,355	102,645	
		手数料支出	9,100	10,305	△ 1,205	
		土地・建物賃借料支出	50,000	15,000	35,000	
		租税公課支出	0	1,896	△ 1,896	
		保守料支出	0	910	△ 910	
		渉外費支出	300,000	74,800	225,200	
		諸会費支出	0	5,000	△ 5,000	
		就労支援事業支出	1,200,000	2,275,815	△ 1,075,815	
		就労支援事業販売原価支出	1,200,000	2,275,815	△ 1,075,815	
		就労支援事業支出	0	2,275,815	△ 2,275,815	
		就労支援事業仕入支出	1,200,000	0	1,200,000	
		その他の支出	250,000	401,034	△ 151,034	
		利用者等外給食費支出	250,000	401,034	△ 151,034	
	事業活動支出計 (2)		33,868,100	31,360,517	2,507,583	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		1,660,950	4,604,349	△ 2,943,399	
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	施設整備等支出計 (5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		0	0	0	
その他の収支	収					
	入	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
		拠点区分間繰入金支出 その他の活動による支出	0 311,500	4,253,446 0	△ 4,253,446 311,500	

活動 による 収支	支 出	退職共済預け金支出	311,500	0	311,500
		その他の活動支出計 (8)	311,500	4,253,446	△ 3,941,946
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 311,500	△ 4,253,446	3,941,946
	予備費支出 (10)		0 △ 0	—	0
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)			1,349,450	350,903	998,547

前期末支払資金残高 (12)	22,915,806	22,915,806	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	24,265,256	23,266,709	998,547	

一から百まで堂拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 アトリエ

(単位：円)

勘 定 科 目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)－(B)
サービス活動増減の部	収 益	就労支援事業収益	2,521,866	1,635,279	886,587
		就労支援事業収益	2,521,866	1,635,279	886,587
		障害福祉サービス等事業収益	32,877,925	33,523,746	△ 645,821
		自立支援給付費収益	30,575,346	28,257,144	2,318,202
		介護給付費収益	30,346,328	27,286,274	3,060,054
		訓練等給付費収益	229,018	970,870	△ 741,852
		利用者負担金収益	7,000	15,000	△ 8,000
		特定費用収益	50,465	665,825	△ 615,360
		その他の事業収益	2,245,114	4,585,777	△ 2,340,663
		補助金事業収益 (公費)	2,245,114	2,585,777	△ 340,663
		補助金事業収益 (一般)	0	2,000,000	△ 2,000,000
		経常経費寄附金収益	164,000	121,152	42,848
	サービス活動収益計 (1)		35,563,791	35,280,177	283,614
	費 用	人件費	25,075,732	24,350,575	725,157
		職員給料	17,411,129	16,977,668	433,461
		職員賞与	3,069,470	3,502,780	△ 433,310
		非常勤職員給与	2,048,073	1,974,019	74,054
		退職給付費用	311,500	489,500	△ 178,000
		法定福利費	2,235,560	1,406,608	828,952
		事業費	1,586,322	1,911,067	△ 324,745
		給食費	312,895	492,638	△ 179,743
		教養娯楽費	76,819	145,633	△ 68,814
		水道光熱費	232,837	260,409	△ 27,572
		燃料費	71,199	62,851	8,348
		消耗器具備品費	214,809	202,369	12,440
		保険料	233,340	319,090	△ 85,750
		車輛費	414,423	426,077	△ 11,654
		雑費	30,000	2,000	28,000
		事務費	2,021,614	8,307,067	△ 6,285,453
		福利厚生費	42,600	1,385,011	△ 1,342,411
		旅費交通費	4,135	2,330	1,805
		研修研究費	74,073	8,004	66,069
		事務消耗品費	144,479	214,513	△ 70,034
印刷製本費		5,626	65,968	△ 60,342	
修繕費		165,726	4,338,040	△ 4,172,314	
通信運搬費		328,971	415,157	△ 86,186	
会議費		10,079	853	9,226	
広報費		390,659	436,106	△ 45,447	
業務委託費		747,355	667,050	80,305	
その他の委託費		747,355	667,050	80,305	
手数料		10,305	266,085	△ 255,780	
土地・建物賃借料		15,000	475,550	△ 460,550	
租税公課		1,896	2,400	△ 504	
保守料		910	0	910	
渉外費	74,800	0	74,800		
諸会費	5,000	30,000	△ 25,000		
就労支援事業費用	2,275,815	1,418,472	857,343		
就労支援事業販売原価	2,275,815	1,418,472	857,343		
就労支援事業費	2,275,815	1,418,472	857,343		
減価償却費	773,074	709,782	63,292		
サービス活動費用計 (2)		31,732,557	36,696,963	△ 4,964,406	
サービス活動増減差額 (3)=(1)－(2)		3,831,234	△ 1,416,786	5,248,020	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	41	355	△ 314
		その他のサービス活動外収益	401,034	901,287	△ 500,253
		利用者等外給食収益	401,034	322,310	78,724
		雑収益	0	578,977	△ 578,977
		雑収益	0	578,977	△ 578,977
	サービス活動外収益計 (4)		401,075	901,642	△ 500,567
	費 用	その他のサービス活動外費用	401,034	322,310	78,724
利用者等外給食費		401,034	322,310	78,724	
サービス活動外費用計 (5)		401,034	322,310	78,724	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)－(5)		41	579,332	△ 579,291	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		3,831,275	△ 837,454	4,668,729	
特別増減	収 益	拠点区分間固定資産移管収益	837,449	0	837,449
		その他の特別収益	0	2,986	△ 2,986
		会計基準移行に伴う過年度修正額	0	2,986	△ 2,986
	特別収益計 (8)		837,449	2,986	834,463
費	拠点区分間繰入金費用	4,253,446	1,908,061	2,345,385	

の部		拠点区分間固定資産移管費用	0	600,000	△ 600,000
	用	特別費用計 (9)	4,253,446	2,508,061	1,745,385
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△ 3,415,997	△ 2,505,075	△ 910,922
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			415,278	△ 3,342,529	3,757,807
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		11,226,817	14,569,346	△ 3,342,529
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		11,642,095	11,226,817	415,278
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		11,642,095	11,226,817	415,278

一から百まで堂拠点区分 貸借対照表

令和 4年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 アトリエ

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	24,661,530	23,261,431	1,400,099	流動負債	1,394,821	345,625	1,049,196
現金預金	17,979,806	6,309,469	11,670,337	事業未払金	425,572	15,021	410,551
事業未収金	6,596,242	4,144,307	2,451,935	未払費用	101,550	0	101,550
未収金	85,482	0	85,482	職員預り金	817,024	330,604	486,420
拠点区分間貸付金	0	12,807,655	△ 12,807,655	拠点区分間借入金	50,675	0	50,675
固定資産	58,375,386	58,311,011	64,375	固定負債	0	0	0
基本財産	45,000,001	45,000,001	0	負債の部合計	1,394,821	345,625	1,049,196
土地	45,000,000	45,000,000	0	純 資 産 の 部			
建物	1	1	0				
その他の固定資産	13,375,385	13,311,010	64,375	基本金	60,000,000	60,000,000	0
機械及び装置	202,800	0	202,800	第1号基本金	45,000,000	45,000,000	0
車両運搬具	2,837,386	3,248,701	△ 411,315	第3号基本金	15,000,000	15,000,000	0
器具及び備品	224,129	38,989	185,140	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
設備等整備積立資産	10,000,000	10,000,000	0	その他の積立金	10,000,000	10,000,000	0
差入保証金	80,000	0	80,000	設備等整備積立金	10,000,000	10,000,000	0
その他の固定資産	31,070	23,320	7,750	水期繰越活動増減差額	11,642,095	11,226,817	415,278
				(うち当期活動増減差額)	415,278	△ 3,342,529	3,757,807
資産の部合計	83,036,916	81,572,442	1,464,474	純資産の部合計	81,642,095	81,226,817	415,278
				負債及び純資産の部合計	83,036,916	81,572,442	1,464,474

計算書類に対する注記（一から百まで堂拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

（2）固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当ありません。

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度の退職共済制度を採用しています。

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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

（1）一から百まで堂拠点計算書類

（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（2）拠点区分資金収支明細書

（会計基準別紙3（⑩））は省略しています。

（3）拠点区分事業活動明細書

（会計基準別紙3（⑪））

（4）当拠点区分におけるサービス区分の内容

① 一から百まで堂拠点区分（社会福祉事業）

ア.生活介護事業（生活介護事業所）

イ.地域密着型通所介護（共生型）共生型通所介護相当サービス事業（指定地域密着型通所介護等

ウ.就労継続支援B型事業（就労継続支援B型）

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（基本）	45,000,000	0	0	45,000,000
建物（基本）	0	1	0	1
合 計	45,000,000	1	0	45,000,001

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

該当ありません。

7．担保に供している資産

該当ありません。

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
基本財産			
建物（基本）	1	0	1
小 計	1	0	1
その他の固定資産			
機械及び装置	300,000	97,200	202,800
車輛運搬具	4,429,970	1,592,584	2,837,386
器具及び備品	523,929	299,800	224,129
小 計	5,253,899	1,989,584	3,264,315
合 計	5,253,900	1,989,584	3,264,316

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

該当ありません。

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

該当ありません。

11．重要な後発事象

該当ありません。

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

（1）リース会計

所有権移転外ファイナンス・リース取引において、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の取引については、通常の賃貸借契約に係る方法に準じて会計処理しています。

西門第三図工室拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 アトリエ

(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	240,000	249,387	△ 9,387	
		就労支援事業収入	240,000	249,387	△ 9,387	
		障害福祉サービス等事業収入	18,540,000	18,538,568	1,432	
		自立支援給付費収入	16,900,000	16,879,963	20,037	
		介護給付費収入	16,900,000	16,879,963	20,037	
		特定費用収入	0	5,000	△ 5,000	
		その他の事業収入	1,640,000	1,653,605	△ 13,605	
		補助金事業収入 (公費)	1,640,000	1,653,605	△ 13,605	
		経常経費寄附金収入	62,400	62,400	0	
		受取利息配当金収入	50	31	19	
		その他の収入	260,000	258,250	1,750	
		利用者等外給食費収入	260,000	258,250	1,750	
		事業活動収入計 (1)	19,102,450	19,108,636	△ 6,186	
	支 出	人件費支出	15,740,000	16,210,749	△ 470,749	
		職員給料支出	11,000,000	11,091,707	△ 91,707	
		職員賞与支出	1,370,000	1,367,805	2,195	
		非常勤職員給与支出	1,430,000	1,427,853	2,147	
		退職給付支出	0	445,000	△ 445,000	
		法定福利費支出	1,940,000	1,878,384	61,616	
		事業費支出	1,777,000	1,398,240	378,760	
		給食費支出	840,000	577,282	262,718	
		保健衛生費支出	264,000	132,000	132,000	
		教養娯楽費支出	1,000	550	450	
		水道光熱費支出	157,000	181,741	△ 24,741	
		消耗器具備品費支出	270,000	264,176	5,824	
		保険料支出	85,000	82,220	2,780	
		車輛費支出	160,000	159,191	809	
		雑支出	0	1,080	△ 1,080	
		事務費支出	2,509,000	2,624,210	△ 115,210	
		福利厚生費支出	35,000	34,500	500	
		事務消耗品費支出	5,000	4,484	516	
		印刷製本費支出	11,000	10,450	550	
		修繕費支出	220,000	127,700	92,300	
		通信運搬費支出	300,000	344,801	△ 44,801	
		広報費支出	200,000	200,000	0	
		業務委託費支出	120,000	120,000	0	
		その他の委託費支出	120,000	120,000	0	
		手数料支出	25,000	26,635	△ 1,635	
		土地・建物賃借料支出	1,500,000	1,647,440	△ 147,440	
		租税公課支出	8,000	7,200	800	
		渉外費支出	0	5,000	△ 5,000	
		諸会費支出	85,000	95,000	△ 10,000	
		雑支出	0	1,000	△ 1,000	
		雑支出	0	1,000	△ 1,000	
		就労支援事業支出	1,220,000	659,603	560,397	
		就労支援事業販売原価支出	1,220,000	659,603	560,397	
		就労支援事業支出	0	659,603	△ 659,603	
		就労支援事業仕入支出	1,220,000	0	1,220,000	
		その他の支出	0	258,250	△ 258,250	
		利用者等外給食費支出	0	258,250	△ 258,250	
		事業活動支出計 (2)	21,246,000	21,151,052	94,948	
		事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△ 2,143,550	△ 2,042,416	△ 101,134	
施設整備等による収支	収 入					
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支 出	固定資産取得支出	0	666,720	△ 666,720	
		車輛運搬具取得支出	0	479,970	△ 479,970	
		器具及び備品取得支出	0	180,000	△ 180,000	
		その他の固定資産取得支出	0	6,750	△ 6,750	
		施設整備等支出計 (5)	0	666,720	△ 666,720	
		施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	△ 666,720	666,720	
その他の活動による収支	収 入	拠点区分間繰入金収入	0	2,459,136	△ 2,459,136	
		その他の活動による収入	0	250,000	△ 250,000	
		差入保証金返還金収入	0	250,000	△ 250,000	
		その他の活動収入計 (7)	0	2,709,136	△ 2,709,136	
	支 出	その他の活動による支出	445,000	0	445,000	
		退職共済預け金支出	445,000	0	445,000	

収 支					
		その他の活動支出計 (8)	445,000	0	445,000
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 445,000	2,709,136	△ 3,154,136
予備費支出 (10)			0 △ 0	—	0
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△ 2,588,550	0	△ 2,588,550

前期末支払資金残高 (12)			0	0	0
当期末支払資金残高 (11)+(12)			△ 2,588,550	0	△ 2,588,550

西門第三回工室拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 アトリエ

(単位：円)

勘 定 科 目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動増減の部	収 益	就労支援事業収益	249,387	587,746	△ 338,359
		就労支援事業収益	249,387	587,746	△ 338,359
		障害福祉サービス等事業収益	18,538,568	13,879,170	4,659,398
		自立支援給付費収益	16,879,963	12,103,340	4,776,623
		介護給付費収益	16,879,963	12,103,340	4,776,623
		特定費用収益	5,000	199,720	△ 194,720
		その他の事業収益	1,653,605	1,576,110	77,495
		補助金事業収益 (公費)	1,653,605	1,576,110	77,495
		経常経費寄附金収益	62,400	0	62,400
	サービス活動収益計 (1)		18,850,355	14,466,916	4,383,439
	費 用	人件費	16,210,749	11,625,382	4,585,367
		職員給料	11,091,707	8,106,322	2,985,385
		職員賞与	1,367,805	1,116,920	250,885
		非常勤職員給与	1,427,853	1,097,259	330,594
		退職給付費用	445,000	0	445,000
		法定福利費	1,878,384	1,304,881	573,503
		事業費	1,398,240	1,477,374	△ 79,134
		給食費	577,282	578,645	△ 1,363
		保健衛生費	132,000	0	132,000
		教養娯楽費	550	58,050	△ 57,500
		水道光熱費	181,741	88,900	92,841
		燃料費	0	85,069	△ 85,069
		消耗器具備品費	264,176	525,025	△ 260,849
		保険料	82,220	0	82,220
		車輛費	159,191	133,325	25,866
		雑費	1,080	8,360	△ 7,280
		事務費	2,624,210	1,779,022	845,188
		福利厚生費	34,500	0	34,500
		事務消耗品費	4,484	53,489	△ 49,005
		印刷製本費	10,450	28,310	△ 17,860
		修繕費	127,700	323,000	△ 195,300
		通信運搬費	344,801	196,093	148,708
		広報費	200,000	0	200,000
		業務委託費	120,000	0	120,000
		その他の委託費	120,000	0	120,000
		手数料	26,635	29,930	△ 3,295
		土地・建物賃借料	1,647,440	1,088,000	559,440
		租税公課	7,200	0	7,200
		渉外費	5,000	0	5,000
		諸会費	95,000	60,200	34,800
		雑費	1,000	0	1,000
		雑費	1,000	0	1,000
		就労支援事業費用	659,603	42,003	617,600
		就労支援事業販売原価	659,603	42,003	617,600
		就労支援事業費	659,603	42,003	617,600
		減価償却費	238,338	51,933	186,405
	サービス活動費用計 (2)		21,131,140	14,975,714	6,155,426
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△ 2,280,785	△ 508,798	△ 1,771,987
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	31	3	28
		その他のサービス活動外収益	258,250	160,000	98,250
		利用者等外給食収益	258,250	160,000	98,250
	サービス活動外収益計 (4)		258,281	160,003	98,278
	費 用	その他のサービス活動外費用	258,250	160,000	98,250
		利用者等外給食費	258,250	160,000	98,250
特別増減の部	サービス活動外費用計 (5)		258,250	160,000	98,250
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		31	3	28
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△ 2,280,754	△ 508,795	△ 1,771,959
	特別増減の部	収 益	2,459,136	567,862	1,891,274
		拠点区分間繰入金収益	0	600,000	△ 600,000
		拠点区分間固定資産移管収益	2,459,136	1,167,862	1,291,274
		特別収益計 (8)	2,459,136	1,167,862	1,291,274
特別増減の部	費 用	拠点区分間固定資産移管費用	837,449	0	837,449
		特別費用計 (9)	837,449	0	837,449
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		1,621,687	1,167,862	453,825
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		△ 659,067	659,067	△ 1,318,134

繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	659,067	0	659,067
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	0	659,067	△ 659,067
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	0	659,067	△ 659,067

西門第三図工室拠点区分 貸借対照表

令和 4年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 アトリエ

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		12,891,824	△ 12,891,824	流動負債	0	12,891,824	△ 12,891,824
現金預金	0	8,908,746	△ 8,908,746	事業未払金	0	734,188	△ 734,188
事業未収金	0	3,853,148	△ 3,853,148	拠点区分間借入金	0	12,157,636	△ 12,157,636
前払費用	0	129,930	△ 129,930				
固定資産	0	659,067	△ 659,067	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	0	12,891,824	△ 12,891,824
その他の固定資産		659,067	△ 659,067	純 資 産 の 部			
機械及び装置	0	236,400	△ 236,400	基本金	0	0	0
器具及び備品	0	91,667	△ 91,667	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
差入保証金	0	330,000	△ 330,000	その他の積立金	0	0	0
その他の固定資産	0	1,000	△ 1,000	次期繰越活動増減差額	0	659,067	△ 659,067
				(うち当期活動増減差額)	△ 659,067	659,067	△ 1,318,134
				純資産の部合計	0	659,067	△ 659,067
資産の部合計	0	13,550,891	△ 13,550,891	負債及び純資産の部合計	0	13,550,891	△ 13,550,891

(単位：円)

計算書類に対する注記（西門第三図工室拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

（2）固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当ありません。

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度の退職共済制度を採用しています。

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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

（1）西門第三図工室拠点計算書類

（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（2）拠点区分資金収支明細書

（会計基準別紙3（⑩））は省略しています。

（3）拠点区分事業活動明細書

（会計基準別紙3（⑪））

（4）当拠点区分におけるサービス区分の内容

① 西門第三図工室拠点区分（社会福祉事業）

ア.生活介護事業（生活介護事業所）

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当ありません。

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

該当ありません。

7. 担保に供している資産

該当ありません。

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

該当ありません。

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

該当ありません。

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

該当ありません。

11. 重要な後発事象

該当ありません。

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

(1) リース会計

所有権移転外ファイナンス・リース取引において、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の取引については、通常の賃貸借契約に係る方法に準じて会計処理しています。

(2) 拠点閉鎖について

西門第三図工室拠点は令和3年12月31日に事業を廃止しました。