

令和4年度

# 計 算 書 類

(自)令和4年4月1日

(至)令和5年3月31日

〒471-0831

豊田市司町三丁目6番地の1

社会福祉法人 豊田市育成会

(法人番号：7180305006593)

理事長 新開 かおる

## 法人単位資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	61,363,000	61,473,110	△110,110	
	障害福祉サービス等事業収入	232,873,000	232,804,745	68,255	
	その他の事業収入	3,029,000	3,029,100	△100	
	経常経費寄附金収入	10,000	147,500	△137,500	
	受取利息配当金収入	36,000	31,559	4,441	
	その他の収入	320,000	521,219	△201,219	
	事業活動収入計(1)	297,631,000	298,007,233	△376,233	
	支出				
	人件費支出	201,560,000	189,104,418	12,455,582	
事業費支出	14,667,000	13,010,651	1,656,349		
事務費支出	25,839,000	22,275,450	3,563,550		
就労支援事業支出	61,159,000	59,425,748	1,733,252		
その他の支出		800	△800		
事業活動支出計(2)	303,225,000	283,817,067	19,407,933		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△5,594,000	14,190,166	△19,784,166		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	12,163,000	11,891,000	272,000	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,277,000	2,271,720	5,280	
施設整備等支出計(5)	14,440,000	14,162,720	277,280		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△14,440,000	△14,162,720	△277,280		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	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	0	0	
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△20,034,000	27,446	△20,061,446		
前期末支払資金残高(12)	177,000,000	177,000,466	△466		
当期末支払資金残高(11)+(12)	156,966,000	177,027,912	△20,061,912		

資金収支内訳表  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	就労支援事業収入	61,477,110		61,477,110	△ 4,000	61,473,110
	障害福祉サービス等事業収入	232,804,745		232,804,745		232,804,745
	その他の事業収入		3,029,100	3,029,100		3,029,100
	経常経費寄附金収入	147,500		147,500		147,500
	受取利息配当金収入	31,532	27	31,559		31,559
	その他の収入	514,991	6,228	521,219		521,219
	事業活動収入計(1)	294,975,878	3,035,355	298,011,233	△ 4,000	298,007,233
	支出					
	人件費支出	184,829,955	4,274,463	189,104,418		189,104,418
事業費支出	12,277,659	736,992	13,014,651	△ 4,000	13,010,651	
事務費支出	21,889,790	385,660	22,275,450		22,275,450	
就労支援事業支出	59,425,748		59,425,748		59,425,748	
その他の支出	800		800		800	
事業活動支出計(2)	278,423,952	5,397,115	283,821,067	△ 4,000	283,817,067	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,551,926	△ 2,361,760	14,190,166	0	14,190,166	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	支出					
	固定資産取得支出	11,891,000		11,891,000		11,891,000
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,271,720		2,271,720		2,271,720	
施設整備等支出計(5)	14,162,720		14,162,720		14,162,720	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 14,162,720		△ 14,162,720		△ 14,162,720	
その他の活動による収支	収入					
	事業区分間繰入金収入		794,845	794,845	△ 794,845	0
	その他の活動収入計(7)	0	794,845	794,845	△ 794,845	0
	支出					
事業区分間繰入金支出	794,845		794,845	△ 794,845	0	
その他の活動支出計(8)	794,845	0	794,845	△ 794,845	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 794,845	794,845	0	0	0	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	1,594,361	△ 1,566,915	27,446	0	27,446	
前期末支払資金残高(11)	171,942,364	5,058,102	177,000,466		177,000,466	
当期末支払資金残高(10)+(11)	173,536,725	3,491,187	177,027,912	0	177,027,912	

法人単位事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	61,473,110	59,329,562	2,143,548
	障害福祉サービス等事業収益	232,804,745	249,556,236	△16,751,491
	公益事業収益	3,029,100	2,395,000	634,100
	経常経費寄附金収益	147,500	206,220	△58,720
	サービス活動収益計(1)	297,454,455	311,487,018	△14,032,563
費用	人件費	189,152,418	187,423,630	1,728,788
	事業費	13,010,651	10,606,383	2,404,268
	事務費	22,275,450	21,888,903	386,547
	就労支援事業費用	59,478,534	56,059,794	3,418,740
	減価償却費	6,913,009	6,381,018	531,991
	サービス活動費用計(2)	290,830,062	282,359,728	8,470,334
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		6,624,393	29,127,290	△22,502,897
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	31,559	31,922	△363
	その他のサービス活動外収益	521,219	1,008,662	△487,443
	サービス活動外収益計(4)	552,778	1,040,584	△487,806
	費用			
	その他のサービス活動外費用	800	51,730	△50,930
サービス活動外費用計(5)	800	51,730	△50,930	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		551,978	988,854	△436,876
経常増減差額(7)=(3)+(6)		7,176,371	30,116,144	△22,939,773
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		7,176,371	30,116,144	△22,939,773
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	209,008,014	178,891,870	30,116,144
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	216,184,385	209,008,014	7,176,371
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	216,184,385	209,008,014	7,176,371

事業活動内訳表  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス 収益	就労支援事業収益	61,477,110		61,477,110	△ 4,000	61,473,110
	障害福祉サービス等事業収益	232,804,745		232,804,745		232,804,745
	公益事業収益		3,029,100	3,029,100		3,029,100
	経常経費寄附金収益	147,500		147,500		147,500
	サービス活動収益計(1)	294,429,355	3,029,100	297,458,455	△ 4,000	297,454,455
活動 増減 の部 費用	人件費	184,877,955	4,274,463	189,152,418		189,152,418
	事業費	12,277,659	736,992	13,014,651	△ 4,000	13,010,651
	事務費	21,889,790	385,660	22,275,450		22,275,450
	就労支援事業費用	59,478,534		59,478,534		59,478,534
	減価償却費	6,913,009		6,913,009		6,913,009
サービス活動費用計(2)	285,436,947	5,397,115	290,834,062	△ 4,000	290,830,062	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		8,992,408	△ 2,368,015	6,624,393	0	6,624,393
サービス 活動外 増減 の部 収益	受取利息配当金収益	31,532	27	31,559		31,559
	その他のサービス活動外収益	514,991	6,228	521,219		521,219
	サービス活動外収益計(4)	546,523	6,255	552,778		552,778
活動外 増減 の部 費用	その他のサービス活動外費用	800		800		800
	サービス活動外費用計(5)	800		800		800
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	545,723	6,255	551,978		551,978
経常増減差額(7)=(3)+(6)		9,538,131	△ 2,361,760	7,176,371	0	7,176,371
特別 増減 の部 収益	事業区分間繰入金収益		794,845	794,845	△ 794,845	0
	特別収益計(8)	0	794,845	794,845	△ 794,845	0
	事業区分間繰入金費用	794,845		794,845	△ 794,845	0
	特別費用計(9)	794,845	0	794,845	△ 794,845	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 794,845	794,845	0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		8,743,286	△ 1,566,915	7,176,371	0	7,176,371
繰越前期繰越活動増減差額(12)		203,949,912	5,058,102	209,008,014		209,008,014
繰越当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		212,693,198	3,491,187	216,184,385	0	216,184,385
基本金取崩額(14)						
その他の積立金取崩額(15)						
その他の積立金積立額(16)						
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		212,693,198	3,491,187	216,184,385	0	216,184,385

## 法人単位貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	198,465,572	198,921,528	△455,956	流動負債	30,273,610	28,443,205	1,830,405
現金預金	145,748,677	147,515,285	△1,766,608	事業未払金	4,206,844	4,147,027	59,817
事業未収金	49,801,422	47,612,616	2,188,806	1年以内返済予定リース債務	2,271,720	14,809,473	2,271,720
未収金	127,200	0	127,200	未払費用	14,803,914	48,464	△5,559
未収補助金	880,000	3,030,000	△2,150,000	預り金	49,684	1,347,641	1,220
貯蔵品	36,964	57,770	△20,806	職員預り金	783,118	1,347,641	△564,523
原材料	225,770	219,857	5,913	前受金	96,330	12,900	83,430
立替金	1,159,539	0	1,159,539	賞与引当金	6,790,000	6,742,000	48,000
前払費用	486,000	486,000	0	未払消費税等	1,272,000	1,335,700	△63,700
固定資産	225,453,453	220,534,161	4,919,292	固定負債	2,461,030	7,004,470	△4,543,440
基本財産	14,681,951	14,886,524	△204,573	リース債務	2,461,030	7,004,470	△4,543,440
建物	4,681,951	4,886,524	△204,573	負債の部合計	32,734,640	35,447,675	△2,713,035
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	純資産の部			
その他の固定資産	210,771,502	205,647,637	5,123,865	基本金	10,000,000	10,000,000	0
建物	25,576,742	27,849,789	△2,273,047	第1号基本金	10,000,000	10,000,000	0
構築物	10,947,522		10,947,522	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
機械及び装置	244,277	294,842	△50,565	その他の積立金	165,000,000	165,000,000	0
器具及び備品	2,855,721	3,875,046	△1,019,325	工賃変動積立金	9,000,000	9,000,000	0
有形リース資産	4,543,440	6,815,160	△2,271,720	設備整備等積立金	50,000,000	50,000,000	0
権利	72,800	72,800	0	施設整備等積立金	106,000,000	106,000,000	0
ソフトウェア	627,000	836,000	△209,000	施設整備等積立金	216,184,385	209,008,014	7,176,371
工賃変動積立資産	9,000,000	9,000,000	0	次期繰越活動増減差額	7,176,371	30,116,144	△22,939,773
設備整備等積立資産	50,000,000	50,000,000	0	(うち当期活動増減差額)			
施設整備等積立資産	106,000,000	106,000,000	0	純資産の部合計	391,184,385	384,008,014	7,176,371
差入保証金	904,000	904,000	0	負債及び純資産の部合計	423,919,025	419,455,689	4,463,336
資産の部合計	423,919,025	419,455,689	4,463,336				

貸借対照表内訳表  
令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	194,530,768	3,934,804	198,465,572	0	198,465,572
現金預金	141,821,843	3,926,834	145,748,677		145,748,677
事業未収金	49,801,422	0	49,801,422		49,801,422
未収金	127,200		127,200		127,200
未収補助金	880,000	0	880,000		880,000
貯蔵品	28,994	7,970	36,964		36,964
原材料	225,770		225,770		225,770
立替金	1,159,539	0	1,159,539		1,159,539
前払費用	486,000		486,000		486,000
固定資産	225,453,453	0	225,453,453	0	225,453,453
基本財産	14,681,951		14,681,951		14,681,951
建物	4,681,951		4,681,951		4,681,951
定期預金	10,000,000		10,000,000		10,000,000
その他の固定資産	210,771,502	0	210,771,502	0	210,771,502
建物	25,576,742		25,576,742		25,576,742
構築物	10,947,522		10,947,522		10,947,522
機械及び装置	244,277		244,277		244,277
器具及び備品	2,855,721		2,855,721		2,855,721
有形リース資産	4,543,440		4,543,440		4,543,440
権利	72,800		72,800		72,800
ソフトウェア	627,000		627,000		627,000
工賃変動積立資産	9,000,000		9,000,000		9,000,000
設備整備等積立資産	50,000,000		50,000,000		50,000,000
施設整備等積立資産	106,000,000		106,000,000		106,000,000
差入保証金	904,000		904,000		904,000
資産の部合計	419,984,221	3,934,804	423,919,025	0	423,919,025
流動負債	29,829,993	443,617	30,273,610	0	30,273,610
事業未払金	4,206,844	0	4,206,844		4,206,844
1年以内返済予定リース債務	2,271,720		2,271,720		2,271,720
未払費用	14,453,297	350,617	14,803,914		14,803,914
預り金	49,684	0	49,684		49,684
職員預り金	783,118		783,118		783,118
前受金	3,330	93,000	96,330		96,330
賞与引当金	6,790,000	0	6,790,000		6,790,000
未払消費税等	1,272,000	0	1,272,000		1,272,000
固定負債	2,461,030		2,461,030	0	2,461,030
リース債務	2,461,030		2,461,030		2,461,030
負債の部合計	32,291,023	443,617	32,734,640	0	32,734,640
基本金	10,000,000		10,000,000		10,000,000
第1号基本金	10,000,000		10,000,000		10,000,000
国庫補助金等特別積立金	0		0		0
その他の積立金	165,000,000		165,000,000		165,000,000
工賃変動積立金	9,000,000		9,000,000		9,000,000
設備整備等積立金	50,000,000		50,000,000		50,000,000
施設整備等積立金	106,000,000		106,000,000		106,000,000
次期繰越活動増減差額	212,693,198	3,491,187	216,184,385	0	216,184,385
(うち当期活動増減差額)	8,743,286	△ 1,566,915	7,176,371	0	7,176,371
純資産の部合計	387,693,198	3,491,187	391,184,385	0	391,184,385
負債及び純資産の部合計	419,984,221	3,934,804	423,919,025	0	423,919,025

社会福祉事業区分 資金収支内訳表  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

勘定科目		法人本部	つかさ	さかえ	ふれあい	えかく	たかおか	地域生活支援	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収入	就労支援事業収入	400,000	12,840,299	10,824,034	12,907,251	18,792,567	6,118,059	18,975,212	61,482,210	△ 5,100	61,477,110
	障害福祉サービス等事業収入	67,700	38,890,299	39,089,501	67,829,804	30,918,249	36,701,680	18,975,212	232,804,745		232,804,745
	経常経費寄附金収入	27,377	73,000				6,800		147,500		147,500
	受取利息配当金収入	256,109						4,155	31,532		31,532
	その他の収入	751,186		13,700		13,070		232,112	514,991		514,991
	人件費支出	10,213,711	51,803,598	49,927,235	80,737,055	49,723,886		19,211,479	294,980,978	△ 5,100	294,975,878
	事業費支出	1,914,892	32,144,957	31,324,559	44,095,341	23,240,023		19,310,781	184,829,955		184,829,955
	事務費支出	8,772,773	633,951	555,437	1,344,609	1,032,729		5,356,806	12,277,659	0	12,277,659
	就労支援事業支出		2,382,083	1,609,412	5,052,801	1,235,258		2,084,436	21,889,790		21,889,790
	その他の支出		12,039,697	10,325,068	13,040,729	18,423,260		5,602,094	59,430,848	△ 5,100	59,425,748
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	20,901,376	47,200,688	43,814,476	63,533,480	43,932,070		33,626,348	25,420,614	278,429,052	△ 5,100
固定資産取得支出		4,602,910	6,112,759	17,203,575		5,791,816	9,200,191	△ 6,209,135	16,551,926	0	16,551,926
ファイナンス・リース債務の返済支出											
施設整備等収入											
施設整備等収入計(4)											
収入	11,423,500			414,984		209,000	258,500		11,891,000		11,891,000
支出	539,016	460,128	315,960			270,816	225,684	45,132	2,271,720		2,271,720
収入											
施設整備等支出計(5)	11,962,516	460,128	315,960	414,984		479,816	484,184	45,132	14,162,720		14,162,720
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 11,962,516	△ 460,128	△ 315,960	△ 414,984		△ 479,816	△ 484,184	△ 45,132	△ 14,162,720		△ 14,162,720
拠点区分間繰入金収入	40,906,311	1,966,223	13,680	30,450		163,082	320,338	2,957,960	46,358,044	△ 46,358,044	0
収入											
その他の活動収入	40,906,311	1,966,223	13,680	30,450		163,082	320,338	2,957,960	46,358,044	△ 46,358,044	0
活動による収入	794,845	6,325,192	5,712,109	15,986,131		3,970,517	9,077,662		794,845	△ 46,358,044	794,845
支出	5,286,433								46,358,044		0
収入											
その他の活動支出計(8)	6,081,278	6,325,192	5,712,109	15,986,131		3,970,517	9,077,662	0	47,152,889	△ 46,358,044	794,845
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	34,825,033	△ 4,358,969	△ 5,698,429	△ 15,955,681		△ 3,807,435	△ 8,757,324	2,957,960	△ 794,845	0	△ 794,845
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	2,712,327	△ 216,187	98,370	832,910		1,504,565	△ 41,317	△ 3,296,307	1,594,361	0	1,594,361
前期未支払資金残高(11)	105,280,106	5,377,181	7,075,949	10,819,331		3,081,812	4,871,545	35,436,440	171,942,364		171,942,364
当期末支払資金残高(10)+(11)	107,992,433	5,160,994	7,174,319	11,652,241		4,586,377	4,830,228	32,140,133	173,536,725	0	173,536,725



社会福祉事業区分 事業活動内訳表  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

勘定科目		法人本部	つかさ	さかえ	ふれあい	えかく	たかおか	地域生活支援	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービ	就労支援事業収益	400,000	12,840,299	10,824,034	12,907,251	18,792,567	6,118,059	18,975,212	61,482,210	△ 5,100	61,477,110
	障害福祉サービ	67,700	38,890,299	39,089,501	67,829,804	30,918,249	36,701,680	18,975,212	232,804,745		232,804,745
ス	経常経費寄附金収益		73,000				6,800		147,500		147,500
ス	サービス活動収益計(1)	467,700	51,803,598	49,913,535	80,737,055	49,710,816	42,826,539	18,975,212	294,434,455	△ 5,100	294,429,355
活	人件費	10,240,711	32,146,957	31,147,559	44,203,341	23,244,023	24,560,583	19,334,781	184,877,955		184,877,955
動	事業費	1,914,892	683,951	555,437	1,344,609	1,032,729	1,439,235	5,356,806	12,277,659	0	12,277,659
増	事務費	8,772,773	2,382,083	1,609,412	5,052,801	1,235,258	2,084,436	753,027	21,889,790		21,889,790
減	就労支援事業費用		12,077,496	10,325,068	13,040,729	18,438,247	5,602,094		59,483,634	△ 5,100	59,478,534
の	減価償却費	1,659,799	496,428	573,366	980,404	450,497	2,519,718	232,797	6,913,009		6,913,009
部	サービス活動費用計(2)	22,588,175	47,736,915	44,210,842	64,621,884	44,400,754	36,206,066	25,677,411	285,442,047	△ 5,100	285,436,947
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 22,120,475	4,066,683	5,702,693	16,115,171	5,310,062	6,620,473	△ 6,702,199	8,992,408	0	8,992,408
サ	受取利息配当金収益	27,377						4,155	31,532		31,532
ー	その他のサービス活動外収益	256,109		13,700		13,070		232,112	514,991		514,991
ビ											
ス	サービス活動外収益計(4)	283,486		13,700		13,070		232,267	546,523		546,523
活	その他のサービス活動外費用					800			800		800
外											
増											
減											
の											
部	サービス活動外費用計(5)	283,486		13,700		800		236,267	800		800
	サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	△ 21,836,989	4,066,683	5,716,393	16,115,171	5,322,332	6,620,473	△ 6,465,932	9,538,131	0	9,538,131
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	40,906,311	1,966,223	13,680	30,450	163,082	320,338	2,957,960	46,358,044	△ 46,358,044	0
収	拠点区分間繰入金収益										
益											
特	特別収益										
別	特別収益計(8)	40,906,311	1,966,223	13,680	30,450	163,082	320,338	2,957,960	46,358,044	△ 46,358,044	0
増	事業区分間繰入金費用	794,845							794,845		794,845
減	拠点区分間繰入金費用	5,286,433	6,325,192	5,712,109	15,986,131	3,970,517	9,077,662		46,358,044	△ 46,358,044	0
の											
部	特別費用計(9)	6,081,278	6,325,192	5,712,109	15,986,131	3,970,517	9,077,662	0	47,152,889	△ 46,358,044	794,845
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	34,825,033	△ 4,358,969	△ 5,698,429	△ 15,955,681	△ 3,807,435	△ 8,757,324	2,957,960	△ 794,845	0	△ 794,845
当	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,988,044	△ 292,286	17,964	159,490	1,514,897	△ 2,136,851	△ 3,507,972	8,743,286	0	△ 794,845
期	繰前期繰越活動増減差額(12)	107,292,753	4,551,162	11,298,470	13,899,609	4,647,452	26,883,450	35,377,016	203,949,912	0	8,743,286
繰	越当期未繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	120,280,797	4,258,876	11,316,434	14,059,099	6,162,349	24,746,599	31,869,044	212,693,198	0	203,949,912
越	基本金取崩額(14)										
活	その他の積立金取崩額(15)										
動	その他の積立金取崩額(16)										
増	その他の積立金取崩額(16)										
減											
差											
額											
の	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	120,280,797	4,258,876	11,316,434	14,059,099	6,162,349	24,746,599	31,869,044	212,693,198	0	212,693,198

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表  
令和 5年 3月31日現在

勘定科目	法人本部	つかさ	さかえ	ふれあい	えかく	たかおか	地域生活支援	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	113,543,820	7,889,981	10,038,727	15,679,195	7,038,982	6,754,751	33,585,312	194,530,768	0	194,530,768
現金預金	111,834,623	188,525	0	28,053	113,379	1,800	29,655,463	141,821,843		141,821,843
事業未収金	0	7,701,456	10,038,727	15,435,142	6,698,833	6,752,951	3,173,313	49,801,422		49,801,422
未収金	127,200	0	0	0	0	0	0	127,200		127,200
未収補助金	400,000	0	0	0	0	0	480,000	880,000		880,000
貯蔵品	22,458	0	0	0	0	0	6,536	28,994		28,994
原材料	1,159,539	0	0	216,000	225,770	0	0	225,770		225,770
立替金	188,744,314	1,189,482	5,727,365	4,997,408	2,874,402	21,508,546	411,936	225,453,453	0	225,453,453
前払費用	10,000,000	0	4,681,951	0	0	0	0	14,681,951		14,681,951
基本財産	10,000,000	0	4,681,951	0	0	0	0	10,000,000		10,000,000
建物	178,744,314	1,189,482	1,045,414	4,997,408	2,874,402	21,508,546	411,936	210,771,502	0	210,771,502
定期預金	467,720	269,225	413,494	3,161,789	1,227,050	19,737,464	0	25,576,742		25,576,742
建物	10,947,522	0	0	0	179,392	0	0	10,947,522		10,947,522
構築物	64,885	0	0	89,651	926,328	1,319,714	69,672	2,442,277		2,442,277
機械及び装置	450,355	1	631,920	829,968	541,632	451,368	90,264	2,855,721		2,855,721
器具及び備品	1,078,032	920,256	0	0	0	0	0	4,543,440		4,543,440
有形リース資産	72,800	0	0	0	0	0	0	72,800		72,800
権利	627,000	0	0	0	0	0	0	627,000		627,000
ソフトウェア	9,000,000	0	0	0	0	0	0	9,000,000		9,000,000
工賃変動積立資産	50,000,000	0	0	0	0	0	0	50,000,000		50,000,000
設備整備等積立資産	106,000,000	0	0	0	0	0	0	106,000,000		106,000,000
施設整備等積立資産	36,000	0	0	0	0	0	0	904,000		904,000
差入保証金	302,288,134	9,079,463	15,766,092	20,676,603	9,913,384	28,263,297	33,997,248	419,984,221	0	419,984,221
資産の部合計	6,423,403	4,322,115	4,107,368	6,167,938	3,457,651	3,272,207	2,079,311	29,829,993	0	29,829,993
流動負債	4,044,568	0	9,000	0	0	0	153,276	4,206,844		4,206,844
事業未払金	539,016	460,128	315,960	414,984	270,816	225,684	45,132	2,271,720		2,271,720
1年以内返済予定リース債務	674,017	2,468,787	2,608,708	3,752,154	1,868,305	1,793,723	1,287,603	14,453,297		14,453,297
未払費用	49,684	0	0	0	0	0	0	49,684		49,684
預り金	783,118	0	0	0	3,330	0	0	783,118		783,118
職員預り金	333,000	1,133,000	927,000	1,726,000	960,000	1,122,000	589,000	6,790,000		6,790,000
前受金	0	260,200	246,700	274,800	355,200	130,800	4,300	1,272,000		1,272,000
賞与引当金	583,934	498,472	342,290	449,566	293,384	244,491	48,893	2,461,030	0	2,461,030
未払消費税等	583,934	498,472	342,290	449,566	293,384	244,491	48,893	2,461,030	0	2,461,030
固定負債	7,007,337	4,820,587	4,449,658	6,617,504	3,751,035	3,516,698	2,128,204	32,291,023	0	32,291,023
リース債務	10,000,000	0	0	0	0	0	0	10,000,000		10,000,000
負債の部合計	10,000,000	0	0	0	0	0	0	10,000,000		10,000,000
基本金	165,000,000	0	0	0	0	0	0	165,000,000		165,000,000
第1号基本金	9,000,000	0	0	0	0	0	0	9,000,000		9,000,000
国庫補助金等特別積立金	50,000,000	0	0	0	0	0	0	50,000,000		50,000,000
その他の積立金	106,000,000	0	0	0	0	0	0	106,000,000		106,000,000
工賃変動積立金	120,280,797	4,258,876	11,316,434	14,059,099	6,162,349	24,746,599	31,869,044	212,693,198	0	212,693,198
設備整備等積立金	12,988,044	△ 292,286	17,964	159,490	1,514,897	△ 2,136,851	△ 3,507,972	8,743,286	0	8,743,286
施設整備等積立金	295,280,797	4,258,876	11,316,434	14,059,099	6,162,349	24,746,599	31,869,044	387,693,198	0	387,693,198
次期繰越活動増減差額	302,288,134	9,079,463	15,766,092	20,676,603	9,913,384	28,263,297	33,997,248	419,984,221	0	419,984,221
(うち当期活動増減差額)										
純資産の部合計										
負債及び純資産の部合計										

## 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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
    - ・棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
  - (2) 固定資産の減価償却の方法
    - ・建物、機械及び装置並びに器具及び備品・・・定額法
    - ・リース資産
      - i 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。
      - ii 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。
      - iii ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。
  - (3) 引当金の計上基準
    - ・賞与引当金は職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
    - ・退職給付引当金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によるため、当該制度に基づく要拠出額である掛金額をもって費用処理している。
  - (4) 消費税等の会計処理
    - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
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  
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によっている。
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(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
  - (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
  - (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表  
(会計基準省令第一号第三様式、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(公益事業は単一拠点区分のため省略している)
  - (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(当法人では、収益事業を実施していないため作成していない)
  - (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
    - ア 法人本部拠点 (社会福祉事業)  
「法人本部」
    - イ ジョイナスつかさ拠点 (社会福祉事業)  
「就労移行支援つかさ」  
「就労継続支援B型つかさ」
    - ウ ジョイナスさかえ拠点 (社会福祉事業)  
「就労継続支援B型さかえ」
    - エ ジョイナスふれあい拠点 (社会福祉事業)  
「就労継続支援B型ふれあい」  
「就労継続支援B型鞍ヶ池公園」
    - オ ジョイナスえかく拠点 (社会福祉事業)  
「就労継続支援B型えかく」  
「就労継続支援B型かずえ」
    - カ ジョイナスたかおか拠点 (社会福祉事業)  
「就労継続支援B型たかおか」  
「生活介護たかおか」
    - キ 地域生活支援拠点 (社会福祉事業)  
「地域生活支援センター」  
「ヘルパーステーション」  
「グループホーム」
    - ク 福祉啓発拠点 (公益事業)  
「福祉啓発」
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)

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
建物	4,886,524	0	204,573	4,681,951
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	14,886,524	0	204,573	14,681,951

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  
該当なし
8. 担保に供している資産

該当なし

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	6,199,200	1,517,249	4,681,951
小計	6,199,200	1,517,249	4,681,951
その他の固定資産			
建物	36,071,568	10,494,826	25,576,742
構築物	11,423,500	475,978	10,947,522
機械及び装置	1,093,650	849,373	244,277
器具及び備品	11,324,795	8,469,074	2,855,721
有形リース資産	9,086,880	4,543,440	4,543,440
小計	69,000,393	24,832,691	44,167,702
合計	75,199,593	26,349,940	48,849,653

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	49,801,422	0	49,801,422
未収金	127,200	0	127,200
未収補助金	880,000	0	880,000
合計	50,808,622	0	50,808,622

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け  
該当なし
16. 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

財産目録  
令和 5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						145,748,677
現金	現金	—	運転資金として	—	—	369,061
	小口現金	—	運転資金として	—	—	17,355
	商品券・ギフトカード	—	商品券	—	—	7,800
			小計			394,216
普通預金	豊田信用金庫 下市場支店 (法人本部)	—	運転資金として	—	—	110,002,928
	豊田信用金庫 下市場支店 (ヘルパーステーション)	—	運転資金として	—	—	2,094,921
	豊田信用金庫 下市場支店 (福祉啓発)	—	運転資金として	—	—	274,217
	豊田信用金庫 下市場支店 (ひらしばの家)	—	運転資金として	—	—	7,532,139
	ゆうちょ銀行 名古屋貯金事務センター (福祉啓発)	—	会費等受取として	—	—	3,646,617
	ゆうちょ銀行 豊田司郵便局 (福祉啓発)	—	運転資金として	—	—	0
	あい豊田農業協同組合 上荻母支店 (法人本部)	—	運転資金として	—	—	801,787
			小計			124,352,609
定期預金	豊田信用金庫 下市場支店 (法人本部)	—	運転資金として	—	—	1,001,852
	豊田信用金庫 下市場支店 (ヘルパーステーション)	—	運転資金として	—	—	10,000,000
	豊田信用金庫 下市場支店 (ひらしばの家)	—	運転資金として	—	—	10,000,000
			小計			21,001,852
事業未収金	愛知県国民健康保険団体連合会	—	2.3月分 訓練等給付金	—	—	38,082,960
	豊田市障がい福祉課	—	2.3月分 補助金等事業収入	—	—	774,583
	請負・委託事業未収金	—	2.3月分 請負等事業収入	—	—	10,255,724
	利用者	—	3月分 利用者負担金	—	—	688,155
			小計			49,801,422
未収金	福利厚生センター	—	職員予防健診助成金他	—	—	127,200
未収補助金	豊田市	—	R4年度 豊田市 民間障がい者施設等運営費補助金	—	—	400,000
	豊田市	—	R4年度 家賃軽減費補助金	—	—	480,000
			小計			880,000
貯蔵品	切手・収入印紙	—		—	—	36,964
原材料	ジョイナスえかく	—	就労支援事業	—	—	225,770
立替金	利用者	—	奨励金(訓練、通所)	—	—	1,159,539
前払費用	(地域生活支援)豊田市平芝町4丁目21番地1 他1件	—	グループホーム・ジョイナス家賃	—	—	486,000
			流動資産合計			198,465,572
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
建物				6,199,200	1,517,249	4,681,951
建物	(さかえ 就労継続B)豊田市栄町1丁目1番地	2015年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	6,199,200	1,517,249	4,681,951
定期預金	ゆうちょ銀行 豊田司郵便局 (福祉啓発)	—		—	—	10,000,000
			基本財産合計			14,681,951
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物				36,071,568	10,494,826	25,576,742
建物	(ふれあい 就労継続B)豊田市美里1丁目10-8	2017年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	2,704,816	930,906	1,773,910
	(えかく 就労継続B)豊田市永覚町中山畑39	2021年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	1,265,000	37,950	1,227,050
	(たかおか 就労継続B)豊田市若林西町西山18番地2	2018年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	19,257,750	4,734,195	14,523,555
			小計			17,524,515
建物附属設備	(法人本部)豊田市司町3丁目61番地1	2013年度	本部 応接室間仕切り工事	528,150	321,422	206,728
	(法人本部)豊田市司町3丁目61番地1	2014年度	本部 相談室カーテン	130,680	130,679	1
	(法人本部)豊田市司町3丁目61番地1	2014年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	149,148	87,430	61,718
	(法人本部)豊田市司町3丁目61番地1	2014年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	219,802	125,171	94,631
	(法人本部)豊田市司町3丁目61番地1	2014年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	386,726	315,821	70,905
	(法人本部)豊田市司町3丁目61番地1	2015年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	462,672	428,935	33,737
	(つかさ 就労継続B)豊田市司町3丁目61番地1	2020年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	363,000	93,775	269,225
	(さかえ 就労継続B)豊田市栄町1丁目1番地	2020年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	372,020	99,205	272,815
	(さかえ 就労継続B)豊田市栄町1丁目1番地	2021年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	156,310	15,631	140,679
	(ふれあい 就労継続B)豊田市美里1丁目10-8	2017年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	1,136,756	444,278	692,478
	(ふれあい 就労継続B)豊田市美里1丁目10-8	2017年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	1,634,028	638,627	995,401
	(たかおか 就労継続B)豊田市若林西町西山18番地2	2018年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	2,235,870	624,179	1,611,691
	(たかおか 就労継続B)豊田市若林西町西山18番地2	2018年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	4,406,940	1,230,266	3,176,674
	(たかおか 就労継続B)豊田市若林西町西山18番地2	2019年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	372,600	174,656	197,944
	(たかおか 就労継続B)豊田市小坂町1丁目41番地	2020年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	148,500	35,887	112,613
	(たかおか 就労継続B)豊田市若林西町西山18番地2	2021年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	140,800	25,813	114,987
			小計			8,052,227
構築物	つかさ 駐車場舗装工事 他1件	—	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	11,423,500	475,978	10,947,522
機械及び装置	つかさ JUKI DDL5570N シン Na55627 他6件	—	JUKI DDL5570N シン	1,093,650	849,373	244,277
器具及び備品	本部 日本7ビエクス iP-03U プロジェクター 他30件	—	日本7ビエクス iP-03U プロジェクター	11,324,795	8,469,074	2,855,721
有形リース資産	法人本部 Lenovo ThinkCentre M720 他10件	—	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	9,086,880	4,543,440	4,543,440
権利	電話加入権	—		72,800	0	72,800
ソフトウェア	就業システム CyberKeed	—	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	1,045,000	418,000	627,000

工賃変動積立資産	豊田信用金庫 下市場支店 (法人本部)	—	将来の一定の工賃水準を下回る工賃の補填を目的に積み立てている定期預金	—	—	9,000,000
設備整備等積立資産	碧海信用金庫 普通預金	—	就労支援事業を安定的かつ円滑に継続するため、事業に要する設備整備の資金を目的に積み立てている普通預金	—	—	20,000,000
	碧海信用金庫 定期預金	—	就労支援事業を安定的かつ円滑に継続するため、事業に要する設備整備の資金を目的に積み立てている定期預金	—	—	10,000,000
	豊田信用金庫 定期預金	—	就労支援事業を安定的かつ円滑に継続するため、事業に要する設備整備の資金を目的に積み立てている定期預金	—	—	10,000,000
	あいち豊田農業協同組合 定期預金	—	就労支援事業を安定的かつ円滑に継続するため、事業に要する設備整備の資金を目的に積み立てている定期預金	—	—	10,000,000
			小計			50,000,000
施設整備等積立資産	豊田信用金庫 普通預金	—	就労支援事業を安定的かつ円滑に継続するため、事業に要する施設整備の資金を目的に積み立てている普通預金	—	—	76,000,000
	豊田信用金庫 定期預金 3口座	—	就労支援事業を安定的かつ円滑に継続するため、事業に要する施設整備の資金を目的に積み立てている定期預金	—	—	30,000,000
			小計			106,000,000
差入保証金	愛知環状鉄道ほか	—	駐車場・グループホーム等 保証金	904,000	0	904,000
			その他の固定資産合計			210,771,502
			固定資産合計			225,453,453
			資産合計			423,919,025
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金 1年以内返済予定リース債務 未払費用	委託費・水道光熱費・通信費他	—	—	—	—	4,206,844
	パソコンリース	—	—	—	—	2,271,720
	職員・ヘルパー給与	—	—	—	—	11,415,410
	利用者工賃	—	—	—	—	2,023,228
	社会保険料	—	—	—	—	1,365,276
			小計			14,803,914
預り金 職員預り金	源泉所得税 (報酬)	—	—	—	—	49,684
	源泉所得税	—	—	—	—	234,409
	住民税	—	—	—	—	468,300
	社会保険料	—	—	—	—	80,109
			小計			300
前受金 賞与引当金 未払消費税等	会費・ドリンクチケット	—	—	—	—	96,330
	R4年度 概算額	—	—	—	—	6,790,000
	R4年度 消費税確定申告納付額	—	—	—	—	1,272,000
			流動負債合計			30,273,610
<b>2 固定負債</b>						
リース債務	パソコンリース	—	—	—	—	2,461,030
			固定負債合計			2,461,030
			負債合計			32,734,640
			差引純資産			391,184,385

## 寄附金収益明細書

(自) 令和 4年 4月 1日(至) 令和 5年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

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		
					法人本部	つかさ	たかおおか
利用者の家族	経常	1	60,000		60,000		
取引業者		2	67,700	67,700			
その他		4	19,800		13,000	6,800	
区分小計		7	147,500	0	67,700	6,800	
合計		7	147,500	0	67,700	6,800	

(単位:円)

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員、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「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」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。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。





事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書  
(自)令和4年4月1日(至)令和5年3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

1) 事業区分間繰入金明細書

事業区分名		繰入金先	繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先				
社会福祉事業	公益事業		前期末支払資金残高	794,845	事業経費の立替金

(単位:円)

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

2) 拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名		繰入金先	繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先				
法人本部	つかさ		自立支援給付費収入	1,957,573	法人活動資金
法人本部	えかく		自立支援給付費収入	75,202	法人活動資金
法人本部	たかおか		自立支援給付費収入	295,698	法人活動資金
法人本部	地域生活支援		自立支援給付費収入	2,957,960	法人活動資金
つかさ	法人本部		自立支援給付費収入	6,251,042	法人活動資金
つかさ	ふれあい		自立支援給付費収入	16,400	法人活動資金
つかさ	えかく		自立支援給付費収入	47,500	法人活動資金
つかさ	たかおか		自立支援給付費収入	10,250	法人活動資金
さかえ	法人本部		自立支援給付費収入	5,696,529	法人活動資金
さかえ	えかく		自立支援給付費収入	15,580	法人活動資金
ふれあい	法人本部		自立支援給付費収入	15,968,231	法人活動資金
ふれあい	さかえ		自立支援給付費収入	3,900	法人活動資金
ふれあい	えかく		自立支援給付費収入	13,100	法人活動資金
ふれあい	たかおか		自立支援給付費収入	900	法人活動資金
えかく	法人本部		自立支援給付費収入	3,927,047	法人活動資金
えかく	つかさ		自立支援給付費収入	8,650	法人活動資金
えかく	さかえ		自立支援給付費収入	7,280	法人活動資金
えかく	ふれあい		自立支援給付費収入	14,050	法人活動資金
えかく	たかおか		自立支援給付費収入	13,490	法人活動資金
たかおか	法人本部		自立支援給付費収入	9,063,462	法人活動資金
たかおか	さかえ		自立支援給付費収入	2,500	法人活動資金
たかおか	えかく		自立支援給付費収入	11,700	法人活動資金

(単位:円)

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

基本金明細書  
(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 豊田市育成会

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							福祉啓発	
		法人本部	つかさ	さかえ	ふれあい	えかく	たかおか	地域生活支援		
前年度末残高	10,000,000	10,000,000								
第一号基本金	10,000,000	10,000,000								
第二号基本金	0									
第三号基本金	0									
当期組入額	0									
当期取崩額	0									
第一号基本金	0									
計	0									
当期組入額	0									
計	0									
当期取崩額	0									
第一号基本金	0									
計	0									
当期組入額	0									
計	0									
当期取崩額	0									
第一号基本金	0									
計	0									
当期末残高	10,000,000	10,000,000								
第一号基本金	10,000,000	10,000,000								
第二号基本金	0									
第三号基本金	0									

(単位:円)

(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、本文11(1)に規定する基本金をいう。

②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。

③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。

3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金・第三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。



## 法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	障害福祉サービス等事業収入	1,000,000	400,000	600,000	
	その他の事業収入	1,000,000	400,000	600,000	
	補助金事業収入(公費)	1,000,000	400,000	600,000	
	経常経費寄附金収入	10,000	67,700	△57,700	
	受取利息配当金収入	35,000	27,377	7,623	
	その他の収入	100,000	256,109	△156,109	
	雑収入	100,000	256,109	△156,109	
	事業活動収入計(1)	1,145,000	751,186	393,814	
事業活動による収支	人件費支出	13,083,000	10,213,711	2,869,289	
	役員報酬支出	800,000	518,000	282,000	
	職員給料支出	8,212,000	5,942,243	2,269,757	
	職員賞与支出	1,484,000	1,483,450	550	
	非常勤職員給与支出	900,000	894,850	5,150	
	退職給付支出	324,000	178,000	146,000	
	法定福利費支出	1,363,000	1,197,168	165,832	
	事業費支出	1,940,000	1,914,892	25,108	
	保健衛生費支出	1,663,000	1,662,694	306	
	教養娯楽費支出	137,000	121,198	15,802	
	消耗器具備品費支出	68,000	67,700	300	
	教育指導費支出	5,000		5,000	
	諸謝金支出	67,000	63,300	3,700	
	事務費支出	10,070,000	8,772,773	1,297,227	
	福利厚生費支出	700,000	630,817	69,183	
	旅費交通費支出	30,000	11,926	18,074	
	研修研究費支出	30,000		30,000	
	事務消耗品費支出	670,000	582,221	87,779	
	印刷製本費支出	550,000	428,766	121,234	
	水道光熱費支出	1,200,000	1,196,782	3,218	
	修繕費支出	300,000	154,167	145,833	
	通信運搬費支出	400,000	247,257	152,743	
	会議費支出	30,000		30,000	
	広報費支出	150,000	7,304	142,696	
	業務委託費支出	3,800,000	3,677,696	122,304	
	手数料支出	150,000	81,159	68,841	
	保険料支出	300,000	270,630	29,370	
	賃借料支出	1,140,000	933,510	206,490	
	土地・建物賃借料支出	160,000	150,864	9,136	
	租税公課支出	61,000	60,500	500	
	保守料支出	69,000	46,200	22,800	
	渉外費支出	50,000	44,304	5,696	
	諸会費支出	100,000	89,700	10,300	
雑支出	180,000	158,970	21,030		
事業活動支出計(2)	25,093,000	20,901,376	4,191,624		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△23,948,000	△20,150,190	△3,797,810		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	11,703,000	11,423,500	279,500	
	構築物取得支出	11,703,000	11,423,500	279,500	
ファイナンス・リース債務の返済支出	540,000	539,016	984		
施設整備等支出計(5)	12,243,000	11,962,516	280,484		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△12,243,000	△11,962,516	△280,484		
拠点区分間繰入金収入	36,500,000	40,906,311	△4,406,311		

## 法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	36,500,000	40,906,311	△4,406,311	
	事業区分間繰入金支出		794,845	△794,845	
	拠点区分間繰入金支出		5,286,433	△5,286,433	
	その他の活動支出計(8)		6,081,278	△6,081,278	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		36,500,000	34,825,033	1,674,967	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		309,000	2,712,327	△2,403,327	
前期末支払資金残高(12)		105,280,000	105,280,106	△106	
当期末支払資金残高(11)+(12)		105,589,000	107,992,433	△2,403,433	

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	障害福祉サービス等事業収益	400,000	800,000	△400,000	
	その他の事業収益	400,000	800,000	△400,000	
	補助金事業収益		800,000	△800,000	
	補助金事業収益(公費)	400,000		400,000	
	経常経費寄附金収益	67,700	66,220	1,480	
	サービス活動収益計(1)	467,700	866,220	△398,520	
サービス活動増減の部 費用	人件費	10,240,711	9,503,039	737,672	
	役員報酬	518,000	502,500	15,500	
	職員給料	5,942,243	5,897,028	45,215	
	職員賞与	1,177,450	629,750	547,700	
	賞与引当金繰入	333,000	306,000	27,000	
	非常勤職員給与	894,850	770,615	124,235	
	退職給付費用	178,000	178,000	0	
	法定福利費	1,197,168	1,219,146	△21,978	
	事業費	1,914,892	875,331	1,039,561	
	保健衛生費	1,662,694	453,586	1,209,108	
	教養娯楽費	121,198	316,225	△195,027	
	消耗器具備品費	67,700	42,220	25,480	
	諸謝金	63,300	63,300	0	
	事務費	8,772,773	8,712,065	60,708	
	福利厚生費	630,817	603,010	27,807	
	旅費交通費	11,926	8,530	3,396	
	研修研究費		24,428	△24,428	
	事務消耗品費	582,221	686,623	△104,402	
	印刷製本費	428,766	362,987	65,779	
	水道光熱費	1,196,782	1,064,959	131,823	
	修繕費	154,167	86,300	67,867	
	通信運搬費	247,257	309,956	△62,699	
	会議費		4,704	△4,704	
	広報費	7,304	262,284	△254,980	
	業務委託費	3,677,696	3,698,266	△20,570	
	手数料	81,159	125,408	△44,249	
	保険料	270,630	264,040	6,590	
	賃借料	933,510	708,397	225,113	
	土地・建物賃借料	150,864	150,864	0	
	租税公課	60,500	26,600	33,900	
	保守料	46,200	46,200	0	
	渉外費	44,304	16,000	28,304	
	諸会費	89,700	91,700	△2,000	
雑費	158,970	170,809	△11,839		
減価償却費	1,659,799	1,183,821	475,978		
	サービス活動費用計(2)	22,588,175	20,274,256	2,313,919	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△22,120,475	△19,408,036	△2,712,439	
サービス活動外増減の部 収益	受取利息配当金収益	27,377	27,180	197	
	その他のサービス活動外収益	256,109	773,000	△516,891	
	雑収益	256,109	773,000	△516,891	
		サービス活動外収益計(4)	283,486	800,180	△516,694
	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		14,640	△14,640
雑損失			14,640	△14,640	
		サービス活動外費用計(5)		14,640	△14,640
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	283,486	785,540	△502,054	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△21,836,989	△18,622,496	△3,214,493	
	拠点区分間繰入金収益	40,906,311	50,579,857	△9,673,546	

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	40,906,311	50,579,857	△9,673,546
	事業区分間繰入金費用	794,845	1,359,894	△565,049
	拠点区分間繰入金費用	5,286,433	1,252,892	4,033,541
	特別費用計(9)	6,081,278	2,612,786	3,468,492
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	34,825,033	47,967,071	△13,142,038
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,988,044	29,344,575	△16,356,531
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	107,292,753	77,948,178	29,344,575
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	120,280,797	107,292,753	12,988,044
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	120,280,797	107,292,753	12,988,044

## 法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産							
現金預金	113,543,820	111,277,942	2,265,878	流動負債	6,423,403	6,303,836	119,567
未収金	111,834,623	110,441,628	1,392,995	事業未払金	4,044,568	3,945,426	99,142
未収補助金	127,200	0	127,200	1年以内返済予定リース債務	539,016		539,016
貯蔵品	400,000	800,000	△400,000	未払費用	674,017	656,305	17,712
立替金	22,458	36,314	△13,856	預り金	49,684	48,464	1,220
	1,159,539	0	1,159,539	職員預り金	783,118	1,347,641	△564,523
				賞与引当金	333,000	306,000	27,000
固定資産	188,744,314	178,980,613	9,763,701	固定負債	583,934	1,661,966	△1,078,032
基本財産	10,000,000	10,000,000	0	リース債務	583,934	1,661,966	△1,078,032
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	負債の部合計	7,007,337	7,965,802	△958,465
その他の固定資産	178,744,314	168,980,613	9,763,701	純資産の部			
建物	467,720	624,330	△156,610	基本金	10,000,000	10,000,000	0
構築物	10,947,522		10,947,522	第1号基本金	10,000,000	10,000,000	0
機械及び装置	64,885	94,550	△29,665	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
器具及び備品	450,355	699,885	△249,530	その他の積立金	165,000,000	165,000,000	0
有形リース資産	1,078,032	1,617,048	△539,016	工賃変動積立金	9,000,000	9,000,000	0
権利	72,800	72,800	0	設備整備等積立金	50,000,000	50,000,000	0
ソフトウェア	627,000	836,000	△209,000	施設整備等積立金	106,000,000	106,000,000	0
工賃変動積立資産	9,000,000	9,000,000	0	施設整備等積立金	120,280,797	107,292,753	12,988,044
設備整備等積立資産	50,000,000	50,000,000	0	次期繰越活動増減差額	12,988,044	29,344,575	△16,356,531
施設整備等積立資産	106,000,000	106,000,000	0	(うち当期活動増減差額)			
差入保証金	36,000	36,000	0	純資産の部合計	295,280,797	282,292,753	12,988,044
資産の部合計	302,288,134	290,258,555	12,029,579	負債及び純資産の部合計	302,288,134	290,258,555	12,029,579



## 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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
  - ・ 棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・ 建物、機械及び装置並びに器具及び備品・・・定額法
  - ・ リース資産
    - i 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。
    - ii 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。
    - iii ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・ 賞与引当金は職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
  - ・ 退職給付引当金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によるため、当該制度に基づく要拠出額である掛金額をもって費用処理している。
- (4) 消費税等の会計処理
  - ・ 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

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によっている。

## 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(会計基準省令第一号第四様式、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(別紙3(㊸))は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))は省略している。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(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
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	10,000,000	0	0	10,000,000

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

該当なし

## 7. 担保に供している資産

該当なし

## 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

その他の固定資産	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	1,877,178	1,409,458	467,720
構築物	11,423,500	475,978	10,947,522
機械及び装置	884,650	819,765	64,885
器具及び備品	3,018,335	2,567,980	450,355
有形リース資産	2,156,064	1,078,032	1,078,032
小計	19,359,727	6,351,213	13,008,514
合計	19,359,727	6,351,213	13,008,514

## 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
未収金	127,200	0	127,200
未収補助金	400,000	0	400,000
合計	527,200	0	527,200

## 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

## 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4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 豊田市育成会  
拠点区分 法人本部

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		
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	624,330	0	0	0	156,610	0	0	0	467,720	0	1,409,458	0	1,877,178	0	
構築物	0	0	11,423,500	0	475,978	0	0	0	10,947,522	0	475,978	0	11,423,500	0	
機械及び装置	94,550	0	0	0	29,665	0	0	0	64,885	0	819,765	0	884,650	0	
器具及び備品	699,885	0	0	0	249,530	0	0	0	450,355	0	2,567,980	250,000	3,018,335	250,000	
有形リース資産	1,617,048	0	0	0	539,016	0	0	0	1,078,032	0	1,078,032	0	2,156,064	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	3,085,813	0	11,423,500	0	1,450,799	0	0	0	13,008,514	0	6,351,213	250,000	19,359,727	250,000	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウエア	836,000	0	0	0	209,000	0	0	0	627,000	0	418,000	0	1,045,000	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	836,000	0	0	0	209,000	0	0	0	627,000	0	418,000	0	1,045,000	0	
基本財産及びその他の固定資産計	3,871,813	0	11,423,500	0	1,659,799	0	0	0	13,635,514	0	6,769,213	250,000	20,404,727	250,000	
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	3,871,813	0	11,423,500	0	1,659,799	0	0	0	13,635,514	0					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助金総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

△ 固定資産管理台帳

社会福祉法人名 社会福祉法人 豊田市育成会  
拠点区分 法人本部

自 令和 4 年 4 月 1 日  
至 令和 5 年 3 月 31 日

P- 1  
(単位:円)

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要	
							うち、国庫補助金等の額 償還補助金分	取得価額	うち、国庫補助金等の額 償還補助金分	期首帳簿価額	うち、国庫補助金等の額 償還補助金分	当期減価償却額	うち、国庫補助金等の額 償還補助金分	減価償却累計額	うち、国庫補助金等の額 償還補助金分	期末帳簿価額		うち、国庫補助金等の額 償還補助金分
その他の固定資産(有形固定資産)																		
<b>【建物附属設備】</b>																		
0000000009 本部 応接室間仕切り工事	平26. 3. 31	1. 00	定額法	15年	0. 067	12/12	528, 150	242, 114	0	35, 386	0	321, 422	0	206, 728	0			
0000000013 本部 相談室カーテン	平26. 4. 17	1. 00	定額法	3年	0. 334	12/12	130, 680	1	0	0	0	130, 679	0	1	0			
0000000014 えかく 作業エリア壁設置工事	平26. 7. 14	1. 00	定額法	15年	0. 067	12/12	149, 148	71, 710	0	9, 992	0	87, 430	0	61, 718	0			
0000000015 たかおか トイレ引き戸取付工事	平26. 10. 20	1. 00	定額法	15年	0. 067	12/12	219, 802	109, 357	0	14, 726	0	125, 171	0	94, 631	0			
0000000017 えかく 目隠しフェンス設置工事	平27. 2. 26	1. 00	定額法	10年	0. 100	12/12	386, 726	109, 577	0	38, 672	0	315, 821	0	70, 905	0			
0000000018 さかえ 消防防火設備	平27. 11. 10	1. 00	定額法	8年	0. 125	12/12	462, 672	91, 571	0	57, 834	0	428, 935	0	33, 737	0			
<b>【構築物】</b>																		
0000000083 つかさ 駐車場舗装工事	令 4. 11. 22	1. 00	定額法	10年	0. 100	5/12	5, 500, 000	0	0	229, 166	0	229, 166	0	5, 270, 834	0			
0000000084 つかさ フェンス改修工事	令 4. 11. 22	1. 00	定額法	10年	0. 100	5/12	5, 923, 500	0	0	246, 812	0	246, 812	0	5, 676, 688	0			
<b>計</b>							11, 423, 500	0	0	475, 978	0	475, 978	0	10, 947, 522	0			
<b>【機械及び装置】</b>																		
0000000002 つかさ JUKI DDJ. 5570N シシ No. 55627	平24. 1. 13	1. 00	定額法	2年	0. 500	12/12	105, 000	1	0	0	0	104, 999	0	1	0	中古資産		
0000000005 つかさ JUKI DDJ. 5570N シシ No. 14739	平24. 9. 14	1. 00	定額法	2年	0. 500	12/12	126, 000	1	0	0	0	125, 999	0	1	0	中古資産		
0000000006 つかさ JUKI DDJ. 5571N シシ No. 80167	平24. 9. 14	1. 00	定額法	2年	0. 500	12/12	178, 500	1	0	0	0	178, 499	0	1	0	中古資産		

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。  
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。  
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。  
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△ 固定資産管理台帳

令和4年4月1日  
至 令和5年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 豊田市育成会  
拠点区分 法人本部

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要	
							うち、四角補助金等の償却補助金	うち、四角補助金等の償却補助金	うち、四角補助金等の償却補助金	うち、四角補助金等の償却補助金	うち、四角補助金等の償却補助金	うち、四角補助金等の償却補助金	うち、四角補助金等の償却補助金	うち、四角補助金等の償却補助金				
0000000007 たかおか JUKI DDL557LN シン No.24802	平24.10.16	1.00	定額法	2年	0.500	12/12	178,500	0	1	0	0	178,499	0	0	1	中古資産		
0000000010 えかく EM簡易型培養器100	平26.3.26	1.00	定額法	10年	0.100	12/12	129,150	0	24,754	0	12,915	117,311	0	0	11,839			
0000000020 えかく EM培養タンク	平28.6.28	1.00	定額法	10年	0.100	12/12	167,500	0	69,792	0	16,750	114,458	0	0	53,042			
計							884,650	0	94,550	0	29,665	819,765	0	0	64,885			
【器具及び備品】																		
0000000004 本部 日本7E 7E75 IP-030 アポジェター	平24.9.14	1.00	定額法	5年	0.200	12/12	498,015	0	1	0	0	498,014	0	0	1			
0000000008 つかさ・さかえ 看板	平24.12.25	1.00	定額法	3年	0.334	12/12	470,400	0	1	0	0	470,399	0	0	1			
0000000011 つかさ MITSUBISHI 6-A7750 MSZ-CV223-W	平25.9.17	1.00	定額法	6年	0.167	12/12	205,800	0	1	0	0	205,799	0	0	1			
0000000016 つかさ 製氷機	平26.10.21	1.00	定額法	5年	0.200	12/12	349,920	250,000	1	0	0	349,919	250,000	0	1			
0000000052 鶴ヶ池 食堂 エアコン	平30.7.10	1.00	定額法	6年	0.167	12/12	543,176	0	203,014	0	90,710	430,872	0	0	112,304			
0000000053 鶴ヶ池 広間 エアコン	平30.7.10	1.00	定額法	6年	0.167	12/12	623,224	0	232,932	0	104,078	494,370	0	0	128,854			
0000000064 本部 TOA 40P1277 WA-2800CD	令3.2.16	1.00	定額法	6年	0.167	12/12	327,800	0	263,935	0	54,742	118,607	0	0	209,193			
計							3,018,395	250,000	699,885	0	249,530	2,567,980	250,000	0	450,355			
【有形リース資産】																		
0000000071 法人本部 Lenovo ThinkCentre M720	令3.4.1	10.00	リース定額	4年		12/48	2,156,064	0	1,617,048	0	539,016	1,078,032	0	0	1,078,032			
計							2,156,064	0	1,617,048	0	539,016	1,078,032	0	0	1,078,032			
有形固定資産計							19,359,727	250,000	3,035,813	0	1,450,799	6,351,213	250,000	0	13,008,514			

(注) 1. この右欄には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。  
2. この右欄には記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。  
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。  
4. この右欄及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△ 固定資産管理台帳

自 令和 4 年 4 月 1 日  
至 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人 豊田市育成会  
拠点区分 法人本部

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	償却年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要
							うち、四角補助金等の償却補助金分	うち、四角補助金等の償却補助金分	うち、四角補助金等の償却補助金分	うち、四角補助金等の償却補助金分	うち、四角補助金等の償却補助金分	うち、四角補助金等の償却補助金分	うち、四角補助金等の償却補助金分	うち、四角補助金等の償却補助金分			
0000000082 就業システム CyberXeed	令 3. 4. 1	1.00	定額法	5年	0.200	12 12	1,045,000	0	836,000	0	209,000	0	418,000	0	627,000	0	
計							1,045,000	0	836,000	0	209,000	0	418,000	0	627,000	0	
【権利】																	
0000000057 電話加入権							72,800	0	72,800	0	0	0	0	0	72,800	0	
計							72,800	0	72,800	0	0	0	0	0	72,800	0	
無形固定資産計							1,117,800	0	908,800	0	209,000	0	418,000	0	699,800	0	
その他の固定資産合計							20,477,527	250,000	3,944,613	0	1,659,799	0	6,769,213	250,000	13,708,314	0	
固定資産合計							20,477,527	250,000	3,944,613	0	1,659,799	0	6,769,213	250,000	13,708,314	0	

(注) 1. この右欄には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。  
2. この右欄に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。  
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。  
4. この右欄及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

引当金明細書  
(白) 令和 4年 4月 1日(至) 令和 5年 3月 31日社会福祉法人 豊田市育成会  
拠点区分 法人本部

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	306,000	333,000	306,000	( )	333,000	
計	306,000	333,000	306,000	( 0 )	333,000	

(単位:円)

(注)

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

積立金・積立資産明細書  
(自)令和4年4月1日(至)令和5年3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会  
拠点区分 法人本部

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
工賃変動積立金	9,000,000			9,000,000	
設備整備等積立金	50,000,000			50,000,000	
施設整備等積立金	106,000,000			106,000,000	
計	165,000,000	0	0	165,000,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
工賃変動積立資産	9,000,000			9,000,000	
設備整備等積立資産	50,000,000			50,000,000	
施設整備等積立資産	106,000,000			106,000,000	
計	165,000,000	0	0	165,000,000	

(注)

- 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
- 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

## つかさ拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	就労支援事業収入	12,319,000	12,840,299	△521,299		
	請負事業収入	1,800,000	2,145,235	△345,235		
	自主事業収入	2,285,000	2,460,464	△175,464		
	委託事業収入	8,234,000	8,234,600	△600		
	障害福祉サービス等事業収入	41,369,000	38,890,299	2,478,701		
	自立支援給付費収入	41,369,000	38,570,299	2,798,701		
	訓練等給付費収入	41,369,000	38,570,299	2,798,701		
	その他の事業収入		320,000	△320,000		
	補助金事業収入(公費)		320,000	△320,000		
	経常経費寄附金収入		73,000	△73,000		
事業活動収入計(1)		53,688,000	51,803,598	1,884,402		
事業活動による収支	支出	人件費支出	33,507,000	32,144,957	1,362,043	
		職員給料支出	17,341,000	16,893,690	447,310	
		職員賞与支出	5,033,000	4,693,175	339,825	
		非常勤職員給与支出	6,862,000	6,709,194	152,806	
		退職給付支出	541,000	534,000	7,000	
		法定福利費支出	3,730,000	3,314,898	415,102	
		事業費支出	819,000	633,951	185,049	
		保健衛生費支出	240,000	218,120	21,880	
		被服費支出	60,000		60,000	
		教養娯楽費支出	100,000	49,874	50,126	
		消耗器具備品費支出	237,000	228,221	8,779	
		教育指導費支出	20,000	5,000	15,000	
	旅費交通費支出	30,000	1,000	29,000		
	通信運搬費支出	132,000	131,736	264		
	事務費支出	2,768,000	2,382,083	385,917		
	福利厚生費支出	89,000	67,302	21,698		
	旅費交通費支出	21,000	7,372	13,628		
	研修研究費支出	43,000	22,784	20,216		
	事務消耗品費支出	161,000	142,312	18,688		
	印刷製本費支出	106,000	85,413	20,587		
	水道光熱費支出	750,000	747,982	2,018		
	燃料費支出	10,000		10,000		
	修繕費支出	561,000	560,233	767		
	通信運搬費支出	160,000	153,931	6,069		
	会議費支出	15,000		15,000		
	広報費支出	20,000		20,000		
	業務委託費支出	168,000	122,378	45,622		
	手数料支出	50,000	45,058	4,942		
	保険料支出	10,000		10,000		
	賃借料支出	472,000	376,118	95,882		
	租税公課支出	12,000		12,000		
	保守料支出	80,000	46,200	33,800		
	渉外費支出	20,000	5,000	15,000		
雑支出	20,000		20,000			
就労支援事業支出	12,319,000	12,039,697	279,303			
就労支援事業支出	12,319,000	12,039,697	279,303			
事業活動支出計(2)		49,413,000	47,200,688	2,212,312		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		4,275,000	4,602,910	△327,910		
収入						
	施設整備等収入計(4)					
支出	ファイナンス・リース債務の返済支出	462,000	460,128	1,872		



## つかさ拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	支出				
	施設整備等支出計(5)	462,000	460,128	1,872	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△462,000	△460,128	△1,872	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入		1,966,223	△1,966,223	
	その他の活動収入計(7)		1,966,223	△1,966,223	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	5,000,000	6,325,192	△1,325,192	
	その他の活動支出計(8)	5,000,000	6,325,192	△1,325,192	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,000,000	△4,358,969	△641,031	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,187,000	△216,187	△970,813	
	前期末支払資金残高(12)	5,377,000	5,377,181	△181	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	4,190,000	5,160,994	△970,994	

つかさ拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	就労支援事業収益	12,840,299	12,500,218	340,081	
	請負事業収益	2,145,235	2,098,668	46,567	
	自主事業収益	2,460,464	2,307,750	152,714	
	委託事業収益	8,234,600	8,093,800	140,800	
	障害福祉サービス等事業収益	38,890,299	47,723,098	△8,832,799	
	自立支援給付費収益	38,570,299	47,582,098	△9,011,799	
	訓練等給付費収益	38,570,299	47,582,098	△9,011,799	
	その他の事業収益	320,000	141,000	179,000	
	補助金事業収益		141,000	△141,000	
	補助金事業収益(公費)	320,000		320,000	
	経常経費寄附金収益	73,000	120,000	△47,000	
	サービス活動収益計(1)		51,803,598	60,343,316	△8,539,718
	サービス活動増減の部 費用	人件費	32,146,957	33,584,353	△1,437,396
職員給料		16,893,690	18,338,592	△1,444,902	
職員賞与		3,562,175	3,794,810	△232,635	
賞与引当金繰入		1,133,000	1,131,000	2,000	
非常勤職員給与		6,709,194	6,070,544	638,650	
退職給付費用		534,000	578,500	△44,500	
法定福利費		3,314,898	3,670,907	△356,009	
事業費		633,951	482,521	151,430	
保健衛生費		218,120	204,672	13,448	
被服費			48,708	△48,708	
教養娯楽費		49,874	12,090	37,784	
消耗器具備品費		228,221	210,940	17,281	
教育指導費		5,000	451	4,549	
旅費交通費		1,000	5,660	△4,660	
通信運搬費		131,736		131,736	
事務費		2,382,083	2,569,819	△187,736	
福利厚生費		67,302	76,718	△9,416	
旅費交通費		7,372	12,586	△5,214	
研修研究費		22,784	119,388	△96,604	
事務消耗品費		142,312	139,723	2,589	
印刷製本費		85,413	125,059	△39,646	
水道光熱費		747,982	680,123	67,859	
修繕費		560,233	171,160	389,073	
通信運搬費		153,931	155,593	△1,662	
業務委託費		122,378	117,149	5,229	
手数料		45,058	43,576	1,482	
賃借料		376,118	841,534	△465,416	
保守料		46,200	46,200	0	
渉外費		5,000	33,210	△28,210	
雑費			7,800	△7,800	
就労支援事業費用		12,077,496	12,072,857	4,639	
就労支援事業費		12,077,496	12,072,857	4,639	
減価償却費		496,428	496,428	0	
サービス活動費用計(2)		47,736,915	49,205,978	△1,469,063	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		4,066,683	11,137,338	△7,070,655	
サービス活動外増減の部	収益				
	サービス活動外収益計(4)				
費用					

## つかさ拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,066,683	11,137,338	△7,070,655
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	1,966,223	5,070	1,961,153
	特別収益計(8)	1,966,223	5,070	1,961,153
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	6,325,192	11,841,312	△5,516,120
	特別費用計(9)	6,325,192	11,841,312	△5,516,120
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4,358,969	△11,836,242	7,477,273
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△292,286	△698,904	406,618
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	4,551,162	5,250,066	△698,904
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,258,876	4,551,162	△292,286
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	4,258,876	4,551,162	△292,286

つかさ拠点区分 事業活動明細書  
(自)令和4年4月1日(至)令和5年3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引 消去	拠点区分 合計	
		つかさ 就労移行	つかさ 就労継続B				
収益	就労支援事業収益	1,090,896	11,749,403	12,840,299		12,840,299	
	請負事業収益	849,696	1,295,539	2,145,235		2,145,235	
	自主事業収益	241,200	2,219,264	2,460,464		2,460,464	
	委託事業収益		8,234,600	8,234,600		8,234,600	
	障害福祉サービス等事業収益	5,209,339	33,680,960	38,890,299		38,890,299	
	自立支援給付費収益	5,149,339	33,420,960	38,570,299		38,570,299	
	訓練等給付費収益	5,149,339	33,420,960	38,570,299		38,570,299	
	その他の事業収益	60,000	260,000	320,000		320,000	
	補助金事業収益(公費)	60,000	260,000	320,000		320,000	
	経常経費寄附金収益		73,000	73,000		73,000	
	サービス活動収益計(1)	6,300,235	45,503,363	51,803,598		51,803,598	
サービス活動増減の部	費用	人件費	6,862,528	25,284,429	32,146,957		32,146,957
		職員給料	3,042,340	13,851,350	16,893,690		16,893,690
		職員賞与	443,800	3,118,375	3,562,175		3,562,175
		賞与引当金繰入	219,000	914,000	1,133,000		1,133,000
		非常勤職員給与	2,444,745	4,264,449	6,709,194		6,709,194
		退職給付費用	133,500	400,500	534,000		534,000
		法定福利費	579,143	2,735,755	3,314,898		3,314,898
		事業費	46,840	587,111	633,951		633,951
		保健衛生費	19,272	198,848	218,120		218,120
		教養娯楽費	25,000	24,874	49,874		49,874
		消耗器具備品費	1,568	226,653	228,221		228,221
		教育指導費		5,000	5,000		5,000
		旅費交通費	1,000		1,000		1,000
		通信運搬費		131,736	131,736		131,736
		事務費	217,674	2,164,409	2,382,083		2,382,083
		福利厚生費	12,848	54,454	67,302		67,302
		旅費交通費	4,380	2,992	7,372		7,372
	研修研究費	7,720	15,064	22,784		22,784	
	事務消耗品費	20,940	121,372	142,312		142,312	
	印刷製本費	8,541	76,872	85,413		85,413	
	水道光熱費	149,593	598,389	747,982		747,982	
	修繕費		560,233	560,233		560,233	
	通信運搬費	4,412	149,519	153,931		153,931	
	業務委託費		122,378	122,378		122,378	
	手数料		45,058	45,058		45,058	
	賃借料		376,118	376,118		376,118	
	保守料	9,240	36,960	46,200		46,200	
	渉外費		5,000	5,000		5,000	
	就労支援事業費用	765,261	11,312,235	12,077,496		12,077,496	
	就労支援事業費	765,261	11,312,235	12,077,496		12,077,496	
	減価償却費	135,408	361,020	496,428		496,428	
サービス活動費用計(2)	8,027,711	39,709,204	47,736,915		47,736,915		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 1,727,476	5,794,159	4,066,683		4,066,683		
サービス活動外増減の部	収益						
		サービス活動外収益計(4)					
	費用						
サービス活動外費用計(5)							
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)							
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 1,727,476	5,794,159	4,066,683		4,066,683		

## つかさ拠点区分 貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	
流動資産	7,889,981	8,149,367	△259,386	流動負債	4,322,115	3,903,186	418,929
現金預金	188,525	125,232	63,293	1年以内返済予定リース債務	460,128		460,128
事業未収金	7,701,456	8,024,135	△322,679	未払費用	2,468,787	2,507,786	△38,999
				賞与引当金	1,133,000	1,131,000	2,000
				未払消費税等	260,200	264,400	△4,200
固定資産	1,189,482	1,723,709	△534,227	固定負債	498,472	1,418,728	△920,256
基本財産				リース債務	498,472	1,418,728	△920,256
その他の固定資産	1,189,482	1,723,709	△534,227	負債の部合計	4,820,587	5,321,914	△501,327
建物	269,225	305,525	△36,300				
器具及び備品	1	37,800	△37,799	純資産の部			
有形リース資産	920,256	1,380,384	△460,128	基本金			
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金	4,258,876	4,551,162	△292,286
				次期繰越活動増減差額	△292,286	△698,904	406,618
				(うち当期活動増減差額)			
				純資産の部合計	4,258,876	4,551,162	△292,286
資産の部合計	9,079,463	9,873,076	△793,613	負債及び純資産の部合計	9,079,463	9,873,076	△793,613

## 計算書類に対する注記（つかさ拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
  - ・ 棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・ 建物、機械及び装置並びに器具及び備品・・・定額法
  - ・ リース資産
    - i 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。
    - ii 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。
    - iii ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・ 賞与引当金は職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
  - ・ 退職給付引当金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によるため、当該制度に基づく要拠出額である掛金額をもって費用処理している。
- (4) 消費税等の会計処理
  - ・ 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

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によっている。

## 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) ジョイナスつかさ拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、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(別紙3(㊸))は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))
  - ア 就労移行支援 つかさ
  - イ 就労継続支援B型 つかさ

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

## 7. 担保に供している資産

該当なし

## 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。  
(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
建物	363,000	93,775	269,225
器具及び備品	189,000	188,999	1
有形リース資産	1,840,512	920,256	920,256
小計	2,392,512	1,203,030	1,189,482
合計	2,392,512	1,203,030	1,189,482

## 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	7,701,456	0	7,701,456
合計	7,701,456	0	7,701,456

## 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







△ 固定資産管理台帳

社会福祉法人名 社会福祉法人 豊田市育成会  
拠点区分 つかさ 職労継続B

自 令和 4 年 4 月 1 日  
至 令和 5 年 3 月 31 日

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	償却年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要	
							うち、四角補助金等の額 償還補助金分	取得価額	うち、四角補助金等の額 償還補助金分	期首帳簿価額	うち、四角補助金等の額 償還補助金分	当期減価償却額	うち、四角補助金等の額 償還補助金分	減価償却累計額	うち、四角補助金等の額 償還補助金分	期末帳簿価額		うち、四角補助金等の額 償還補助金分
その他の固定資産（有形固定資産）																		
<b>【建物附属設備】</b>																		
0000000060 つかさ 網戸設置工事	令 2. 9. 5	1.00	定額法	10年	0.100	12/12		363,000	0	305,525	0	36,300	0	36,300	0	269,225	0	
計								363,000	0	305,525	0	36,300	0	36,300	0	269,225	0	
<b>【器具及び備品】</b>																		
0000000065 つかさ 耕運機	平30. 4. 3	1.00	定額法	5年	0.200	12/12		189,000	0	37,800	0	37,799	0	188,999	0	1	0	
計								189,000	0	37,800	0	37,799	0	188,999	0	1	0	
<b>【有形リース資産】</b>																		
0000000073 つかさ Lenovo ThinkCentre M720	令 3. 4. 1	1.00	リース定額	4年		12/48		215,568	0	161,676	0	53,892	0	107,784	0	107,784	0	
0000000074 つかさ Lenovo ThinkPad L15	令 3. 4. 1	6.00	リース定額	4年		12/48		1,083,312	0	812,484	0	270,828	0	541,656	0	541,656	0	
計								1,298,880	0	974,160	0	324,720	0	649,440	0	649,440	0	
有形固定資産計								1,850,880	0	1,317,485	0	398,819	0	932,214	0	918,666	0	
その他の固定資産合計								1,850,880	0	1,317,485	0	398,819	0	932,214	0	918,666	0	
固定資産合計								1,850,880	0	1,317,485	0	398,819	0	932,214	0	918,666	0	

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。  
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。  
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。  
4. この右欄及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

引当金明細書  
(白)令和4年4月1日(至)令和5年3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会  
拠点区分 つかさ

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	1,131,000	1,133,000 ( )	1,131,000 ( )		1,133,000	
計	1,131,000	1,133,000 ( )	1,131,000 ( )	0 0	1,133,000	

(単位:円)

(注)

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

就労支援事業別事業活動明細書 (多機能型事業所等用)  
 (自)令和4年4月1日(至)令和5年3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会  
 拠点区分 つかさ

(単位:円)

勘定科目	合計	つかさ	
		就労移行支援 つかさ	就労継続支援B型 つかさ
		金額	金額
収益			
請負事業収益	2,145,235	849,696	1,295,539
自主事業収益	2,460,464	241,200	2,219,264
委託事業収益	8,234,600		8,234,600
就労支援事業活動収益計	12,840,299	1,090,896	11,749,403
費用			
就労支援事業販売原価			
就労支援事業費	12,077,496	765,261	11,312,235
合計	12,077,496	765,261	11,312,235
差引			
就労支援事業活動費用計	12,077,496	765,261	11,312,235
就労支援事業活動増減差額	762,803	325,635	437,168

就労支援事業製造原価明細書 (多機能型事業所等用)  
 (自)令和4年4月1日(至)令和5年3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会  
 拠点区分 つかさ

(単位:円)

勘定科目	合計	つかさ	
		就労移行支援 つかさ	就労継続支援B型 つかさ
		金額	金額
I 材料費			
1. 当期材料仕入高	1,200,400	88,564	1,111,836
2. 拠点区分就労支援事業仕入高	1,800		1,800
計	1,202,200	88,564	1,113,636
当期材料費	1,202,200	88,564	1,113,636
II 労務費			
1. 利用者工賃	5,760,266	343,998	5,416,268
当期労務費	5,760,266	343,998	5,416,268
III 外注加工費			
当期外注加工費			
IV 経費			
1. 消耗品費	68,249	18,277	49,972
2. 水道光熱費	820,848	156,881	663,967
3. 燃料費	247,364	104,154	143,210
4. 修繕費	59,180		59,180
5. 損害保険料	235,290	17,187	218,103
6. 賃借料	315,700		315,700
7. 租税公課	545,400	36,200	509,200
8. 業務委託費	2,785,200		2,785,200
9. 減価償却費	37,799		37,799
当期経費	5,115,030	332,699	4,782,331
当期就労支援事業製造総費用	12,077,496	765,261	11,312,235
合計	12,077,496	765,261	11,312,235
当期就労支援事業製造原価	12,077,496	765,261	11,312,235

## さかえ拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	就労支援事業収入	10,650,000	10,824,034	△174,034		
	請負事業収入	1,187,000	1,372,886	△185,886		
	自主事業収入	235,000	220,618	14,382		
	委託事業収入	9,228,000	9,230,530	△2,530		
	障害福祉サービス等事業収入	40,049,000	39,089,501	959,499		
	自立支援給付費収入	40,049,000	38,889,501	1,159,499		
	訓練等給付費収入	40,049,000	38,889,501	1,159,499		
	その他の事業収入		200,000	△200,000		
	補助金事業収入(公費)		200,000	△200,000		
	その他の収入		13,700	△13,700		
	雑収入		13,700	△13,700		
	事業活動収入計(1)		50,699,000	49,927,235	771,765	
	事業活動による収支	支出	人件費支出	32,146,000	31,324,559	821,441
職員給料支出			21,311,000	21,302,740	8,260	
職員賞与支出			5,222,000	5,221,150	850	
非常勤職員給与支出			800,000	639,129	160,871	
派遣職員費支出			100,000	92,700	7,300	
退職給付支出			490,000	489,500	500	
法定福利費支出			4,223,000	3,579,340	643,660	
事業費支出			602,000	555,437	46,563	
保健衛生費支出			310,000	300,196	9,804	
被服費支出			25,000		25,000	
教養娯楽費支出			50,000	40,313	9,687	
消耗器具備品費支出			85,000	83,192	1,808	
通信運搬費支出			132,000	131,736	264	
事務費支出			1,825,000	1,609,412	215,588	
福利厚生費支出			70,000	40,157	29,843	
旅費交通費支出		30,000	7,988	22,012		
研修研究費支出		55,000	39,600	15,400		
事務消耗品費支出		159,000	150,585	8,415		
印刷製本費支出		80,000	58,575	21,425		
水道光熱費支出		535,000	515,839	19,161		
修繕費支出		185,000	183,370	1,630		
通信運搬費支出		260,000	259,892	108		
会議費支出		5,000		5,000		
広報費支出		5,000		5,000		
業務委託費支出		125,000	122,378	2,622		
手数料支出		53,000	49,500	3,500		
保険料支出		10,000		10,000		
貸借料支出		140,000	94,408	45,592		
租税公課支出		5,000		5,000		
保守料支出		88,000	87,120	880		
渉外費支出		10,000		10,000		
雑支出		10,000		10,000		
就労支援事業支出		10,650,000	10,325,068	324,932		
就労支援事業支出	10,650,000	10,325,068	324,932			
事業活動支出計(2)		45,223,000	43,814,476	1,408,524		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		5,476,000	6,112,759	△636,759		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
支出	ファイナンス・リース債務の返済支出	316,000	315,960	40		

## さかえ拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支出	施設整備等支出計(5)	316,000	315,960	40	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△316,000	△315,960	△40	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入		13,680	△13,680	
	その他の活動収入計(7)		13,680	△13,680	
	支出				
拠点区分間繰入金支出	8,000,000	5,712,109	2,287,891		
その他の活動支出計(8)	8,000,000	5,712,109	2,287,891		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△8,000,000	△5,698,429	△2,301,571		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,840,000	98,370	△2,938,370		
前期末支払資金残高(12)	7,076,000	7,075,949	51		
当期末支払資金残高(11)+(12)	4,236,000	7,174,319	△2,938,319		

さかえ拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	就労支援事業収益	10,824,034	10,466,446	357,588	
	請負事業収益	1,372,886	1,267,665	105,221	
	自主事業収益	220,618	250,302	△29,684	
	委託事業収益	9,230,530	8,948,479	282,051	
	障害福祉サービス等事業収益	39,089,501	42,139,047	△3,049,546	
	自立支援給付費収益	38,889,501	41,939,047	△3,049,546	
	訓練等給付費収益	38,889,501	41,939,047	△3,049,546	
	その他の事業収益	200,000	200,000	0	
	補助金事業収益		200,000	△200,000	
	補助金事業収益(公費)	200,000		200,000	
	サービス活動収益計(1)		49,913,535	52,605,493	△2,691,958
サービス活動増減の部	費用	人件費	31,147,559	33,164,526	△2,016,967
		職員給料	21,302,740	23,493,673	△2,190,933
		職員賞与	4,117,150	3,441,565	675,585
		賞与引当金繰入	927,000	1,104,000	△177,000
		非常勤職員給与	639,129		639,129
		派遣職員費	92,700		92,700
		退職給付費用	489,500	600,750	△111,250
		法定福利費	3,579,340	4,524,538	△945,198
		事業費	555,437	318,883	236,554
		保健衛生費	300,196	229,557	70,639
		被服費		63,575	△63,575
		教養娯楽費	40,313	11,819	28,494
		消耗器具備品費	83,192	13,932	69,260
		通信運搬費	131,736		131,736
		事務費	1,609,412	1,496,478	112,934
	福利厚生費	40,157	51,764	△11,607	
	旅費交通費	7,988	7,260	728	
	研修研究費	39,600	55,840	△16,240	
	事務消耗品費	150,585	224,377	△73,792	
	印刷製本費	58,575	90,191	△31,616	
	水道光熱費	515,839	466,538	49,301	
	修繕費	183,370	21,351	162,019	
	通信運搬費	259,892	237,780	22,112	
	業務委託費	122,378	117,149	5,229	
	手数料	49,500		49,500	
	賃借料	94,408	129,008	△34,600	
	保守料	87,120	87,120	0	
	雑費		8,100	△8,100	
	就労支援事業費用	10,325,068	9,363,107	961,961	
	就労支援事業費	10,325,068	9,363,107	961,961	
	減価償却費	573,366	557,735	15,631	
	サービス活動費用計(2)		44,210,842	44,900,729	△689,887
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		5,702,693	7,704,764	△2,002,071
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	13,700		13,700
		雑収益	13,700		13,700
	サービス活動外収益計(4)		13,700		13,700
	費用	サービス活動外費用計(5)			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		13,700		13,700	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		5,716,393	7,704,764	△1,988,371	

さかえ拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	13,680	6,920	6,760
	特別収益計(8)	13,680	6,920	6,760
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	5,712,109	5,834,621	△122,512
	特別費用計(9)	5,712,109	5,834,621	△122,512
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△5,698,429	△5,827,701	129,272
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	17,964	1,877,063	△1,859,099
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	11,298,470	9,421,407	1,877,063
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	11,316,434	11,298,470	17,964
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	11,316,434	11,298,470	17,964

## さかえ拠点区分 貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産							
現金預金	10,038,727	9,976,646	62,081	流動負債	4,107,368	4,004,697	102,671
事業未収金	0	19,905	△19,905	事業未払金	9,000	1,400	7,600
	10,038,727	9,956,741	81,986	1年以内返済予定リース債務	315,960	2,662,097	315,960
				未払費用	2,608,708	1,104,000	△53,389
				賞与引当金	927,000	237,200	△177,000
				未払消費税等	246,700		9,500
固定資産	5,727,365	6,300,731	△573,366	固定負債	342,290	974,210	△631,920
基本財産	4,681,951	4,886,524	△204,573	リース債務	342,290	974,210	△631,920
建物	4,681,951	4,886,524	△204,573	負債の部合計	4,449,658	4,978,907	△529,249
その他の固定資産	1,045,414	1,414,207	△368,793	純資産の部			
建物	413,494	466,327	△52,833	基本金			
有形リース資産	631,920	947,880	△315,960	国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金	11,316,434	11,298,470	17,964
				次期繰越活動増減差額	17,964	1,877,063	△1,859,099
				(うち当期活動増減差額)			
				純資産の部合計	11,316,434	11,298,470	17,964
資産の部合計	15,766,092	16,277,377	△511,285	負債及び純資産の部合計	15,766,092	16,277,377	△511,285



## 計算書類に対する注記（さかえ拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
  - ・棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物、機械及び装置並びに器具及び備品・・・定額法
  - ・リース資産
    - i 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。
    - ii 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。
    - iii ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・賞与引当金は職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
  - ・退職給付引当金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によるため、当該制度に基づく要拠出額である掛金額をもって費用処理している。
- (4) 消費税等の会計処理
  - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

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によっている。

## 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) ジョイナスさかえ拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、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(別紙3(㊸))は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))は省略している。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(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
建物	4,886,524	0	204,573	4,681,951
合計	4,886,524	0	204,573	4,681,951

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

該当なし

## 7. 担保に供している資産

該当なし

## 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	6,199,200	1,517,249	4,681,951
小計	6,199,200	1,517,249	4,681,951
その他の固定資産			
建物	528,330	114,836	413,494
有形リース資産	1,263,840	631,920	631,920
小計	1,792,170	746,756	1,045,414
合計	7,991,370	2,264,005	5,727,365

## 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	10,038,727	0	10,038,727
合計	10,038,727	0	10,038,727

## 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



△ 固定資産管理台帳

社会福祉法人名 社会福祉法人 豊田市育成会  
拠点区分 さかえ 職労継続B

自 令和 4 年 4 月 1 日  
至 令和 5 年 3 月 31 日

P- 1  
(単位:円)

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	償却年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要	
							うち、四角補助金等の額 償還補助金分	取得価額	うち、四角補助金等の額 償還補助金分	期首帳簿価額	うち、四角補助金等の額 償還補助金分	当期減価償却額	うち、四角補助金等の額 償還補助金分	減価償却累計額	うち、四角補助金等の額 償還補助金分	期末帳簿価額		うち、四角補助金等の額 償還補助金分
基本財産																		
【建物】																		
0000000019 さかえ 作業所	平27.10.31	1.00	定額法	31年	0.033	12/12	6,199,200	4,886,524	0	204,573	0	1,517,249	0	4,681,951	0			
計							6,199,200	4,886,524	0	204,573	0	1,517,249	0	4,681,951	0			
基本財産合計							6,199,200	4,886,524	0	204,573	0	1,517,249	0	4,681,951	0			
その他の固定資産(有形固定資産)																		
【建物附属設備】																		
0000000069 さかえ 網戸取付工事	令 2. 8.27	1.00	定額法	10年	0.100	12/12	372,020	310,017	0	37,202	0	99,205	0	272,815	0			
0000000067 さかえ 網戸取付工事 追加	令 3. 7.15	1.00	定額法	10年	0.100	12/12	156,310	156,310	0	15,631	0	15,631	0	140,679	0			
計							528,330	466,327	0	52,833	0	114,836	0	413,494	0			
【有形リース資産】																		
0000000075 さかえ Lenovo ThinkPad L15	令 3. 4. 1	7.00	リース定額	4年		12/48	1,263,840	947,880	0	315,960	0	631,920	0	631,920	0			
計							1,263,840	947,880	0	315,960	0	631,920	0	631,920	0			
有形固定資産計							1,792,170	1,414,207	0	388,793	0	746,756	0	1,045,414	0			
その他の固定資産合計							1,792,170	1,414,207	0	388,793	0	746,756	0	1,045,414	0			

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。  
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。  
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。  
4. この右欄及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。



引当金明細書  
(白)令和4年4月1日(至)令和5年3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会  
拠点区分 さかえ

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	1,104,000	927,000	1,104,000	( )	927,000	
計	1,104,000	927,000	1,104,000	( 0 )	927,000	

(単位:円)

(注)

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

別紙3 (15-2)

就労支援事業別事業活動明細書 (多機能型事業所等用)

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

拠点区分 さかえ

(単位:円)

勘定科目	合計	さかえ
		就労継続支援B型 さかえ 金額
収益	請負事業収益	1,372,886
	自主事業収益	220,618
	委託事業収益	9,230,530
	就労支援事業活動収益計	10,824,034
費用	就労支援事業販売原価	
	就労支援事業費	10,325,068
	合計	10,325,068
	差引	
	就労支援事業活動費用計	10,325,068
	就労支援事業活動増減差額	498,966

別紙3 (16-2)

就労支援事業製造原価明細書 (多機能型事業所等用)

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

拠点区分 さかえ

(単位:円)

勘定科目	合計	さかえ
		就労継続支援B型 さかえ 金額
I 材料費		
1. 当期材料仕入高	162,379	162,379
計	162,379	162,379
当期材料費	162,379	162,379
II 労務費		
1. 利用者工賃	5,927,193	5,927,193
当期労務費	5,927,193	5,927,193
III 外注加工費		
当期外注加工費		
IV 経費		
1. 消耗品費	378,660	378,660
2. 水道光熱費	515,858	515,858
3. 燃料費	88,998	88,998
4. 損害保険料	121,000	121,000
5. 賃借料	589,600	589,600
6. 租税公課	476,900	476,900
7. 業務委託費	2,064,480	2,064,480
当期経費	4,235,496	4,235,496
当期就労支援事業製造総費用	10,325,068	10,325,068
合計	10,325,068	10,325,068
当期就労支援事業製造原価	10,325,068	10,325,068

ふれあい拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	就労支援事業収入	13,180,000	12,907,251	272,749	
	請負事業収入	5,100,000	5,190,488	△90,488	
	自主事業収入	550,000	316,281	233,719	
	委託事業収入	7,530,000	7,397,182	132,818	
	拠点区分就労支援事業収入		3,300	△3,300	
	障害福祉サービス等事業収入	66,000,000	67,829,804	△1,829,804	
	自立支援給付費収入	66,000,000	67,429,804	△1,429,804	
	訓練等給付費収入	66,000,000	67,429,804	△1,429,804	
	その他の事業収入		400,000	△400,000	
	補助金事業収入(公費)		400,000	△400,000	
	事業活動収入計(1)	79,180,000	80,737,055	△1,557,055	
事業活動による収支	人件費支出	46,225,000	44,095,341	2,129,659	
	職員給料支出	27,419,000	26,933,127	485,873	
	職員賞与支出	7,281,000	6,888,740	392,260	
	非常勤職員給与支出	5,057,000	3,811,315	1,245,685	
	退職給付支出	1,068,000	1,068,000	0	
	法定福利費支出	5,400,000	5,394,159	5,841	
	事業費支出	1,611,000	1,344,609	266,391	
	保健衛生費支出	400,000	369,358	30,642	
	被服費支出	60,000	36,175	23,825	
	教養娯楽費支出	169,000	89,365	79,635	
	消耗器具備品費支出	550,000	499,741	50,259	
	教育指導費支出	300,000	218,234	81,766	
	通信運搬費支出	132,000	131,736	264	
	事務費支出	5,495,000	5,052,801	442,199	
	福利厚生費支出	80,000	54,489	25,511	
	旅費交通費支出	100,000	90,390	9,610	
	研修研究費支出	80,000	33,996	46,004	
	事務消耗品費支出	241,000	116,192	124,808	
	印刷製本費支出	109,000	108,993	7	
	水道光熱費支出	305,000	303,039	1,961	
	修繕費支出	35,000		35,000	
	通信運搬費支出	445,000	444,435	565	
	広報費支出	20,000		20,000	
	業務委託費支出	275,000	273,335	1,665	
	賃借料支出	394,000	308,012	85,988	
	土地・建物賃借料支出	3,231,000	3,180,000	51,000	
	租税公課支出	10,000		10,000	
	保守料支出	150,000	139,920	10,080	
	渉外費支出	10,000		10,000	
	雑支出	10,000		10,000	
	就労支援事業支出	13,180,000	13,040,729	139,271	
	就労支援事業支出	13,180,000	13,040,729	139,271	
	事業活動支出計(2)	66,511,000	63,533,480	2,977,520	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,669,000	17,203,575	△4,534,575		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	ファイナンス・リース債務の返済支出	415,000	414,984	16	
	施設整備等支出計(5)	415,000	414,984	16	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△415,000	△414,984	△16		

## ふれあい拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入		30,450	△30,450	
	その他の活動収入計(7)	0	30,450	△30,450	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	15,000,000	15,986,131	△986,131	
	その他の活動支出計(8)	15,000,000	15,986,131	△986,131	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△15,000,000	△15,955,681	955,681	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,746,000	832,910	△3,578,910	
	前期末支払資金残高(12)	10,820,000	10,819,331	669	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	8,074,000	11,652,241	△3,578,241	



ふれあい拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	就労支援事業収益	12,907,251	12,411,952	495,299	
	請負事業収益	5,190,488	4,792,685	397,803	
	自主事業収益	316,281	322,880	△6,599	
	委託事業収益	7,397,182	7,296,387	100,795	
	拠点区分就労支援事業収益	3,300		3,300	
	障害福祉サービス等事業収益	67,829,804	65,972,159	1,857,645	
	自立支援給付費収益	67,429,804	65,902,159	1,527,645	
	訓練等給付費収益	67,429,804	65,902,159	1,527,645	
	その他の事業収益	400,000	70,000	330,000	
	補助金事業収益		70,000	△70,000	
	補助金事業収益(公費)	400,000		400,000	
	サービス活動収益計(1)		80,737,055	78,384,111	2,352,944
	費用	人件費	44,203,341	43,639,697	563,644
		職員給料	26,933,127	26,749,287	183,840
職員賞与		5,270,740	4,747,180	523,560	
賞与引当金繰入		1,726,000	1,618,000	108,000	
非常勤職員給与		3,811,315	4,281,685	△470,370	
退職給付費用		1,068,000	845,500	222,500	
法定福利費		5,394,159	5,398,045	△3,886	
事業費		1,344,609	626,126	718,483	
保健衛生費		369,358	506,199	△136,841	
被服費		36,175	6,072	30,103	
教養娯楽費		89,365	8,681	80,684	
消耗器具備品費		499,741	26,592	473,149	
教育指導費		218,234	78,582	139,652	
通信運搬費		131,736		131,736	
事務費		5,052,801	5,017,173	35,628	
福利厚生費		54,489	61,655	△7,166	
旅費交通費		90,390	75,378	15,012	
研修研究費		33,996	78,000	△44,004	
事務消耗品費		116,192	264,838	△148,646	
印刷製本費		108,993	91,786	17,207	
水道光熱費		303,039	201,325	101,714	
修繕費			5,000	△5,000	
通信運搬費		444,435	411,773	32,662	
業務委託費		273,335	249,708	23,627	
賃借料		308,012	249,330	58,682	
土地・建物賃借料		3,180,000	3,180,000	0	
保守料		139,920	139,920	0	
雑費			8,460	△8,460	
就労支援事業費用		13,040,729	12,355,273	685,456	
就労支援事業費		13,040,729	12,355,273	685,456	
減価償却費		980,404	980,404	0	
サービス活動費用計(2)		64,621,884	62,618,673	2,003,211	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		16,115,171	15,765,438	349,733	
サービス活動外増減の部	収益				
	サービス活動外収益計(4)				
	費用				
	サービス活動外費用計(5)				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)					

## ふれあい拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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)		16,115,171	15,765,438	349,733
特別増減の部	収益 拠点区分間繰入金収益	30,450	68,999	△38,549
	特別収益計(8)	30,450	68,999	△38,549
	費用 拠点区分間繰入金費用	15,986,131	15,543,953	442,178
	特別費用計(9)	15,986,131	15,543,953	442,178
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△15,955,681	△15,474,954	△480,727
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		159,490	290,484	△130,994
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	13,899,609	13,609,125	290,484
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	14,059,099	13,899,609	159,490
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		14,059,099	13,899,609	159,490

ふれあい拠点区分 事業活動明細書  
(自)令和4年4月1日(至)令和5年3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引 消去	拠点区分 合計	
	ふれあい 就労継続B	鞆ヶ池公園 就労継続B				
収益	就労支援事業収益	5,819,194	7,088,507	12,907,701	△ 450	12,907,251
	請負事業収益	5,184,713	5,775	5,190,488		5,190,488
	自主事業収益	264,961	51,320	316,281		316,281
	委託事業収益	366,220	7,030,962	7,397,182		7,397,182
	サービス区分就労支援事業収益		450	450	△ 450	0
	拠点区分就労支援事業収益	3,300		3,300		3,300
	障害福祉サービス等事業収益	67,829,804		67,829,804		67,829,804
	自立支援給付費収益	67,429,804		67,429,804		67,429,804
	訓練等給付費収益	67,429,804		67,429,804		67,429,804
	その他の事業収益	400,000		400,000		400,000
	補助金事業収益(公費)	400,000		400,000		400,000
	サービス活動収益計(1)	73,648,998	7,088,507	80,737,505	△ 450	80,737,055
	サービス活動増減の部 費用	人件費	44,203,341		44,203,341	
職員給料		26,933,127		26,933,127		26,933,127
職員賞与		5,270,740		5,270,740		5,270,740
賞与引当金繰入		1,726,000		1,726,000		1,726,000
非常勤職員給与		3,811,315		3,811,315		3,811,315
退職給付費用		1,068,000		1,068,000		1,068,000
法定福利費		5,394,159		5,394,159		5,394,159
事業費		1,345,059		1,345,059	△ 450	1,344,609
保健衛生費		369,358		369,358		369,358
被服費		36,175		36,175		36,175
教養娯楽費		89,365		89,365		89,365
消耗器具備品費		499,741		499,741		499,741
教育指導費		218,234		218,234		218,234
通信運搬費		131,736		131,736		131,736
サービス区分物品等購入費		450		450	△ 450	0
事務費		5,052,801		5,052,801		5,052,801
福利厚生費		54,489		54,489		54,489
旅費交通費		90,390		90,390		90,390
研修研究費		33,996		33,996		33,996
事務消耗品費		116,192		116,192		116,192
印刷製本費		108,993		108,993		108,993
水道光熱費		303,039		303,039		303,039
通信運搬費		444,435		444,435		444,435
業務委託費		273,335		273,335		273,335
賃借料		308,012		308,012		308,012
土地・建物賃借料		3,180,000		3,180,000		3,180,000
保守料		139,920		139,920		139,920
就労支援事業費用		6,096,498	6,944,231	13,040,729		13,040,729
就労支援事業費		6,096,498	6,944,231	13,040,729		13,040,729
減価償却費		980,404		980,404		980,404
サービス活動費用計(2)		57,678,103	6,944,231	64,622,334	△ 450	64,621,884
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,970,895	144,276	16,115,171	0	16,115,171	
サービス活動外増減の部 収益						
	サービス活動外収益計(4)					
サービス活動外増減の部 費用						
	サービス活動外費用計(5)					
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)						
経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,970,895	144,276	16,115,171	0	16,115,171	

## ふれあい拠点区分 貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	
流動資産	15,679,195	14,660,768	1,018,427	流動負債	6,167,938	5,459,437	708,501
現金預金	28,053	57,480	△29,427	1年以内返済予定リース債務	414,984	414,984	414,984
事業未収金	15,435,142	14,387,288	1,047,854	未払費用	3,752,154	3,582,737	169,417
前払費用	216,000	216,000	0	賞与引当金	1,726,000	1,618,000	108,000
				未払消費税等	274,800	258,700	16,100
固定資産	4,997,408	5,977,812	△980,404	固定負債	449,566	1,279,534	△829,968
基本財産				リース債務	449,566	1,279,534	△829,968
その他の固定資産	4,997,408	5,977,812	△980,404	負債の部合計	6,617,504	6,738,971	△121,467
建物	3,461,789	3,807,014	△345,225				
器具及び備品	89,651	309,846	△220,195	純資産の部			
有形リース資産	829,968	1,244,952	△414,984	基本金			
差入保証金	616,000	616,000	0	国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金	14,059,099	13,899,609	159,490
				次期繰越活動増減差額	159,490	290,484	△130,994
				(うち当期活動増減差額)	14,059,099	13,899,609	159,490
				純資産の部合計	14,059,099	13,899,609	159,490
資産の部合計	20,676,603	20,638,580	38,023	負債及び純資産の部合計	20,676,603	20,638,580	38,023

## 計算書類に対する注記（ふれあい拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
  - ・ 棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・ 建物、機械及び装置並びに器具及び備品・・・定額法
  - ・ リース資産
    - i 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。
    - ii 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。
    - iii ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・ 賞与引当金は職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
  - ・ 退職給付引当金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によるため、当該制度に基づく要拠出額である掛金額をもって費用処理している。
- (4) 消費税等の会計処理
  - ・ 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

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によっている。

## 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) ジョイナスふれあい拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、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(別紙3(㊸))は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))
  - ア 就労移行支援B型 ふれあい
  - イ 就労継続支援B型 鞍ヶ池公園

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

## 7. 担保に供している資産

該当なし

## 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。  
(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
建物	5,475,600	2,013,811	3,461,789
器具及び備品	1,474,200	1,384,549	89,651
有形リース資産	1,659,936	829,968	829,968
小計	8,609,736	4,228,328	4,381,408
合計	8,609,736	4,228,328	4,381,408

## 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	15,435,142	0	15,435,142
合計	15,435,142	0	15,435,142

## 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



△ 固定資産管理台帳

社会福祉法人名 社会福祉法人 豊田市育成会  
拠点区分 ふれあい 就労継続B

自 令和 4 年 4 月 1 日  
至 令和 5 年 3 月 31 日

P- 1  
(単位:円)

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要	
							うち、四角補助金等の償却補助金分	取得価額	うち、四角補助金等の償却補助金分	期首帳簿価額	うち、四角補助金等の償却補助金分	当期減価償却額	うち、四角補助金等の償却補助金分	減価償却累計額	うち、四角補助金等の償却補助金分	期末帳簿価額		うち、四角補助金等の償却補助金分
その他の固定資産(有形固定資産)																		
<b>【建物】</b>																		
0000000022 ジョイナスみさと 内装工事	平29. 6. 15	1. 00	定額法	17年	0. 059	12/12	2, 704, 816	0	1, 833, 494	0	159, 584	0	930, 906	0	1, 773, 910	0		
計		0					2, 704, 816	0	1, 833, 494	0	159, 584	0	930, 906	0	1, 773, 910	0		
<b>【建物附属設備】</b>																		
0000000023 ジョイナスみさと 電気設備工事	平29. 6. 15	1. 00	定額法	15年	0. 067	12/12	1, 136, 756	0	768, 640	0	76, 162	0	444, 278	0	692, 478	0		
0000000024 ジョイナスみさと 給排水衛生設備工事	平29. 6. 15	1. 00	定額法	15年	0. 067	12/12	1, 634, 028	0	1, 104, 880	0	109, 479	0	638, 627	0	995, 401	0		
計		0					2, 770, 784	0	1, 873, 520	0	185, 641	0	1, 082, 905	0	1, 687, 879	0		
<b>【器具及び備品】</b>																		
0000000025 みさと 三菱床置型コン FDVP224H0AG	平29. 6. 15	1. 00	定額法	6年	0. 167	12/12	679, 403	0	131, 013	0	113, 460	0	661, 850	0	17, 553	0		
0000000026 みさと 三菱床置型コン FDVP1124H0AG	平29. 6. 15	1. 00	定額法	6年	0. 167	12/12	415, 278	0	80, 082	0	69, 351	0	404, 547	0	10, 731	0		
0000000027 みさと 三菱コンクリートポン SRK361T-W	平29. 6. 15	1. 00	定額法	6年	0. 167	12/12	152, 719	0	29, 450	0	25, 504	0	148, 773	0	3, 946	0		
0000000028 みさと 壁面突出し看板取付工事	平30. 2. 15	1. 00	定額法	3年	0. 334	12/12	108, 000	0	1	0	0	0	107, 999	0	1	0		
0000000033 みさと L.A.Nケーブル引込工事	平30. 2. 26	1. 00	定額法	10年	0. 100	12/12	118, 800	0	69, 300	0	11, 880	0	61, 380	0	57, 420	0		
計		0					1, 474, 200	0	309, 846	0	220, 195	0	1, 384, 549	0	89, 651	0		
<b>【有形リース資産】</b>																		
0000000076 ふれあい Lenovo ThinkCentre M720	令 3. 4. 1	1. 00	リース定額	4年		12/48	215, 568	0	161, 676	0	53, 892	0	107, 784	0	107, 784	0		

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。  
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。  
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。  
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。





引当金明細書  
(白)令和4年4月1日(至)令和5年3月31日社会福祉法人 豊田市育成会  
拠点区分 ふれあい

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	1,618,000	1,726,000 ( )	1,618,000 ( )		1,726,000	
計	1,618,000	1,726,000 ( )	1,618,000 ( )	0 0	1,726,000	

(単位:円)

(注)

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

## 就労支援事業別事業活動明細書 (多機能型事業所等用)

(自)令和4年4月1日(至)令和5年3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

拠点区分 ふれあい

(単位:円)

勘定科目	合計	ふれあい	
		就労継続支援B型 ふれあい	就労継続支援B型 鞍ヶ池公園
		金額	金額
収益			
請負事業収益	5,190,488	5,184,713	5,775
自主事業収益	316,281	264,961	51,320
委託事業収益	7,397,182	366,220	7,030,962
サービス区分就労支援事業収益	450		450
拠点区分就労支援事業収益	3,300	3,300	
就労支援事業活動収益計	12,907,701	5,819,194	7,088,507
費用			
就労支援事業販売原価			
就労支援事業費	13,040,729	6,096,498	6,944,231
合計	13,040,729	6,096,498	6,944,231
差引			
就労支援事業活動費用計	13,040,729	6,096,498	
就労支援事業活動増減差額	△ 133,028	△ 277,304	144,276

## 就労支援事業製造原価明細書 (多機能型事業所等用)

(自)令和4年4月1日(至)令和5年3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

拠点区分 ふれあい

(単位:円)

勘定科目	合計	ふれあい	
		就労継続支援B型 ふれあい	就労継続支援B型 鞍ヶ池公園
		金額	金額
I 材料費			
1. 当期材料仕入高	56,907	20,480	36,427
計	56,907	20,480	36,427
当期材料費	56,907	20,480	36,427
II 労務費			
1. 利用者工賃	9,120,096	5,527,306	3,592,790
当期労務費	9,120,096	5,527,306	3,592,790
III 外注加工費	1,754,756		1,754,756
当期外注加工費	1,754,756		1,754,756
IV 経費			
1. 消耗品費	262,300		262,300
2. 印刷製本費	13,895		13,895
3. 水道光熱費	197,013	169,937	27,076
4. 燃料費	70,207	6,997	63,210
5. 修繕費	8,800		8,800
6. 損害保険料	204,220	142,980	61,240
7. 賃借料	821,535	28,798	792,737
8. 租税公課	531,000	200,000	331,000
当期経費	2,108,970	548,712	1,560,258
当期就労支援事業製造総費用	13,040,729	6,096,498	6,944,231
合計	13,040,729	6,096,498	6,944,231
当期就労支援事業製造原価	13,040,729	6,096,498	6,944,231

## えかく拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	就労支援事業収入	19,414,000	18,792,567	621,433		
	請負事業収入	993,000	970,153	22,847		
	自主事業収入	7,547,000	6,949,714	597,286		
	委託事業収入	10,867,000	10,866,900	100		
	事業区分就労支援事業収入		4,000	△4,000		
	拠点区分就労支援事業収入	7,000	1,800	5,200		
	障害福祉サービス等事業収入	30,215,000	30,918,249	△703,249		
	自立支援給付費収入	29,577,000	30,069,189	△492,189		
	訓練等給付費収入	29,577,000	30,069,189	△492,189		
	特定費用収入	638,000	649,060	△11,060		
	その他の事業収入		200,000	△200,000		
	補助金事業収入(公費)		200,000	△200,000		
	その他の収入		13,070	△13,070		
	雑収入		13,070	△13,070		
事業活動収入計(1)		49,629,000	49,723,886	△94,886		
事業活動による収支	支出	人件費支出	25,119,000	23,240,023	1,878,977	
		職員給料支出	14,902,000	13,599,764	1,302,236	
		職員賞与支出	4,006,000	3,924,050	81,950	
		非常勤職員給与支出	2,384,000	2,371,753	12,247	
		退職給付支出	590,000	578,500	11,500	
		法定福利費支出	3,237,000	2,765,956	471,044	
		事業費支出	1,150,000	1,032,729	117,271	
		給食費支出	638,000	636,262	1,738	
		保健衛生費支出	200,000	173,115	26,885	
		被服費支出	10,000		10,000	
		教養娯楽費支出	18,000	6,480	11,520	
		消耗器具備品費支出	150,000	85,136	64,864	
		教育指導費支出	2,000		2,000	
		通信運搬費支出	132,000	131,736	264	
	事務費支出	1,516,000	1,235,258	280,742		
	福利厚生費支出	42,000	32,072	9,928		
	旅費交通費支出	60,000	45,188	14,812		
	研修研究費支出	20,000	6,220	13,780		
	事務消耗品費支出	89,000	58,579	30,421		
	印刷製本費支出	71,000	70,732	268		
	水道光熱費支出	450,000	403,224	46,776		
	修繕費支出	100,000	56,295	43,705		
	通信運搬費支出	180,000	175,883	4,117		
	会議費支出	2,000		2,000		
	広報費支出	5,000		5,000		
	業務委託費支出	201,000	200,258	742		
	手数料支出	33,000		33,000		
	賃借料支出	160,000	94,407	65,593		
	保守料支出	93,000	92,400	600		
	渉外費支出	5,000		5,000		
	雑支出	5,000		5,000		
	就労支援事業支出	19,214,000	18,423,260	790,740		
	就労支援事業支出	19,214,000	18,423,260	790,740		
	その他の支出		800	△800		
	雑支出		800	△800		
	事業活動支出計(2)		46,999,000	43,932,070	3,066,930	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,630,000	5,791,816	△3,161,816	
収入						

## えかく拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出 器具及び備品取得支出 ファイナンス・リース債務の返済支出	200,000 200,000 271,000	209,000 209,000 270,816	△9,000 △9,000 184	
	施設整備等支出計(5)	471,000	479,816	△8,816	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△471,000	△479,816	8,816	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入		163,082	△163,082	
	その他の活動収入計(7)		163,082	△163,082	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	3,500,000	3,970,517	△470,517	
その他の活動支出計(8)		3,500,000	3,970,517	△470,517	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△3,500,000	△3,807,435	307,435	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△1,341,000	1,504,565	△2,845,565	
前期末支払資金残高(12)		3,082,000	3,081,812	188	
当期末支払資金残高(11)+(12)		1,741,000	4,586,377	△2,845,377	

えかく拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	就労支援事業収益	18,792,567	17,992,521	800,046	
	請負事業収益	970,153	987,531	△17,378	
	自主事業収益	6,949,714	6,479,290	479,424	
	委託事業収益	10,866,900	10,534,700	332,200	
	事業区分就労支援事業収益	4,000		4,000	
	拠点区分就労支援事業収益	1,800		1,800	
	障害福祉サービス等事業収益	30,918,249	32,172,093	△1,253,844	
	自立支援給付費収益	30,069,189	32,050,093	△1,980,904	
	訓練等給付費収益	30,069,189	32,050,093	△1,980,904	
	特定費用収益	649,060		649,060	
	その他の事業収益	200,000	122,000	78,000	
	補助金事業収益		122,000	△122,000	
	補助金事業収益(公費)	200,000		200,000	
	経常経費寄附金収益		20,000	△20,000	
	サービス活動収益計(1)		49,710,816	50,184,614	△473,798
サービス活動増減の部	費用	人件費	23,244,023	22,834,963	409,060
		職員給料	13,599,764	13,845,753	△245,989
		職員賞与	2,968,050	2,128,700	839,350
		賞与引当金繰入	960,000	956,000	4,000
		非常勤職員給与	2,371,753	2,359,252	12,501
		退職給付費用	578,500	489,500	89,000
		法定福利費	2,765,956	3,055,758	△289,802
		事業費	1,032,729	1,241,368	△208,639
		給食費	636,262		636,262
		保健衛生費	173,115	218,015	△44,900
		教養娯楽費	6,480	3,520	2,960
		消耗器具備品費	85,136	1,019,613	△934,477
		教育指導費		220	△220
		通信運搬費	131,736		131,736
		事務費	1,235,258	1,440,749	△205,491
	福利厚生費	32,072	48,262	△16,190	
	旅費交通費	45,188	61,498	△16,310	
	研修研究費	6,220	36,300	△30,080	
	事務消耗品費	58,579	248,125	△189,546	
	印刷製本費	70,732	54,844	15,888	
	水道光熱費	403,224	405,666	△2,442	
	修繕費	56,295	52,901	3,394	
	通信運搬費	175,883	184,828	△8,945	
	業務委託費	200,258	195,028	5,230	
	手数料		26,400	△26,400	
	賃借料	94,407	34,197	60,210	
	保守料	92,400	92,400	0	
	雑費		300	△300	
	就労支援事業費用	18,438,247	17,171,441	1,266,806	
	就労支援事業費	18,438,247	17,171,441	1,266,806	
	減価償却費	450,497	415,128	35,369	
	サービス活動費用計(2)		44,400,754	43,103,649	1,297,105
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		5,310,062	7,080,965	△1,770,903
収益	その他のサービス活動外収益	13,070	2,240	10,830	
	雑収益	13,070	2,240	10,830	
	サービス活動外収益計(4)		13,070	2,240	10,830
費用	その他のサービス活動外費用	800	37,090	△36,290	
	雑損失	800	37,090	△36,290	

えかく拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	費用			
	サービス活動外費用計(5)	800	37,090	△36,290
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	12,270	△34,850	47,120
経常増減差額(7)=(3)+(6)		5,322,332	7,046,115	△1,723,783
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	163,082	110,750	52,332
	特別収益計(8)	163,082	110,750	52,332
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	3,970,517	5,969,856	△1,999,339
特別費用計(9)		3,970,517	5,969,856	△1,999,339
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△3,807,435	△5,859,106	2,051,671
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,514,897	1,187,009	327,888
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	4,647,452	3,460,443	1,187,009
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	6,162,349	4,647,452	1,514,897
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	6,162,349	4,647,452	1,514,897

えかく拠点区分 事業活動明細書  
(自)令和4年4月1日(至)令和5年3月31日

社会福祉法人 豊田市有成会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引 消去	拠点区分 合計
		えかく 就労継続B	かずえ 就労継続B			
収益	就労支援事業収益	2,336,463	16,456,104	18,792,567		18,792,567
	請負事業収益	970,153		970,153		970,153
	自主事業収益	1,364,510	5,585,204	6,949,714		6,949,714
	委託事業収益		10,866,900	10,866,900		10,866,900
	事業区分就労支援事業収益		4,000	4,000		4,000
	拠点区分就労支援事業収益	1,800		1,800		1,800
	障害福祉サービス等事業収益	30,918,249		30,918,249		30,918,249
	自立支援給付費収益	30,069,189		30,069,189		30,069,189
	訓練等給付費収益	30,069,189		30,069,189		30,069,189
	特定費用収益	649,060		649,060		649,060
	その他の事業収益	200,000		200,000		200,000
	補助金事業収益(公費)	200,000		200,000		200,000
	サービス活動収益計(1)	33,254,712	16,456,104	49,710,816		49,710,816
	サービス活動増減の部 費用	人件費	23,244,023		23,244,023	
職員給料		13,599,764		13,599,764		13,599,764
職員賞与		2,968,050		2,968,050		2,968,050
賞与引当金繰入		960,000		960,000		960,000
非常勤職員給与		2,371,753		2,371,753		2,371,753
退職給付費用		578,500		578,500		578,500
法定福利費		2,765,956		2,765,956		2,765,956
事業費		1,032,729	0	1,032,729		1,032,729
給食費		636,262		636,262		636,262
保健衛生費		173,115		173,115		173,115
教養娯楽費		6,480		6,480		6,480
消耗器具備品費		85,136		85,136		85,136
通信運搬費		131,736		131,736		131,736
事務費		1,235,258		1,235,258		1,235,258
福利厚生費		32,072		32,072		32,072
旅費交通費		45,188		45,188		45,188
研修研究費		6,220		6,220		6,220
事務消耗品費		58,579		58,579		58,579
印刷製本費		70,732		70,732		70,732
水道光熱費		403,224		403,224		403,224
修繕費		56,295		56,295		56,295
通信運搬費		175,883		175,883		175,883
業務委託費		200,258		200,258		200,258
賃借料		94,407		94,407		94,407
保守料		92,400		92,400		92,400
就労支援事業費用		2,750,439	15,687,808	18,438,247		18,438,247
就労支援事業費		2,750,439	15,687,808	18,438,247		18,438,247
減価償却費	304,842	145,655	450,497		450,497	
サービス活動費用計(2)	28,567,291	15,833,463	44,400,754		44,400,754	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,687,421	622,641	5,310,062		5,310,062	
サービス活動外増減の部 収益	その他のサービス活動外収益		13,070	13,070		13,070
	雑収益		13,070	13,070		13,070
	サービス活動外収益計(4)		13,070	13,070		13,070
	その他のサービス活動外費用		800	800		800
	雑損失		800	800		800
サービス活動外費用計(5)		800	800		800	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		12,270	12,270		12,270	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,687,421	634,911	5,322,332		5,322,332	

## えかく拠点区分 貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	7,038,982	5,736,894	1,302,088	流動負債	3,457,651	3,391,225	66,426
現金預金	113,379	216,186	△102,807	事業未払金	0	1,562	△1,562
事業未収金	6,699,833	5,300,851	1,398,982	1年以内返済予定リース債務	270,816	270,816	270,816
原材料	225,770	219,857	5,913	未払費用	1,868,305	1,975,263	△106,958
				前受金	3,330	12,900	△9,570
				賞与引当金	960,000	956,000	4,000
				未払消費税等	355,200	445,500	△90,300
固定資産	2,874,402	3,136,799	△262,397	固定負債	293,384	835,016	△541,632
基本財産	2,874,402	3,136,799	△262,397	リース債務	293,384	835,016	△541,632
その他の固定資産	1,227,050	1,252,350	△25,300	負債の部合計	3,751,035	4,226,241	△475,206
建物	179,392	200,292	△20,900	純資産の部			
機械及び装置	926,328	871,709	54,619	基本金			
器具及び備品	541,632	812,448	△270,816	国庫補助金等特別積立金			
有形リース資産				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	6,162,349	4,647,452	1,514,897
				(うち当期活動増減差額)	1,514,897	1,187,009	327,888
				純資産の部合計	6,162,349	4,647,452	1,514,897
資産の部合計	9,913,384	8,873,693	1,039,691	負債及び純資産の部合計	9,913,384	8,873,693	1,039,691

(単位:円)



## 計算書類に対する注記（えかく拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
  - ・棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物、機械及び装置並びに器具及び備品・・・定額法
  - ・リース資産
    - i 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。
    - ii 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。
    - iii ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・賞与引当金は職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
  - ・退職給付引当金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によるため、当該制度に基づく要拠出額である掛金額をもって費用処理している。
- (4) 消費税等の会計処理
  - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

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によっている。

## 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) ジョイナスえかく拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、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(別紙3(㊸))は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))
  - ア 就労移行支援B型 えかく
  - イ 就労継続支援B型 かずえ

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

## 7. 担保に供している資産

該当なし

## 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。  
(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
建物	1,265,000	37,950	1,227,050
機械及び装置	209,000	29,608	179,392
器具及び備品	1,310,640	384,312	926,328
有形リース資産	1,083,264	541,632	541,632
小計	3,867,904	993,502	2,874,402
合計	3,867,904	993,502	2,874,402

## 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	6,699,833	0	6,699,833
合計	6,699,833	0	6,699,833

## 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



△ 固定資産管理台帳

令和4年4月1日  
至 令和5年3月31日  
P- 1  
(単位：円)

社会福祉法人名 社会福祉法人 豊田市育成会  
拠点区分 えかく 職労継続B

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	償却年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要	
							うち、四国補助金等の償却資産補助金分	うち、四国補助金等の償却資産補助金分	うち、四国補助金等の償却資産補助金分	うち、四国補助金等の償却資産補助金分	うち、四国補助金等の償却資産補助金分	うち、四国補助金等の償却資産補助金分	うち、四国補助金等の償却資産補助金分	うち、四国補助金等の償却資産補助金分				
その他の固定資産(有形固定資産)																		
【建物】																		
0000000065 えかく 西棟改修 間仕切り工事	令 3.10.26	1.00	定額法	50年	0.020	12/12	1,265,000	0	1,252,350	0	25,300	0	37,950	0	1,227,050	0		
計							1,265,000	0	1,252,350	0	25,300	0	37,950	0	1,227,050	0		
【機械及び装置】																		
0000000068 えかく 肥料資材搬用ミキサー	令 3.11.9	1.00	定額法	10年	0.100	12/12	209,000	0	200,292	0	20,900	0	29,608	0	179,392	0		
計							209,000	0	200,292	0	20,900	0	29,608	0	179,392	0		
【器具及び備品】																		
0000000070 えかく シンキヤビ 片側月予定表	令 3.11.12	1.00	定額法	15年	0.067	12/12	130,240	0	126,605	0	8,726	0	12,361	0	117,879	0		
計							130,240	0	126,605	0	8,726	0	12,361	0	117,879	0		
【有形リース資産】																		
0000000078 えかく Lenovo ThinkPad L15	令 3.4.1	6.00	リース定額	4年		12/48	1,083,264	0	812,448	0	270,816	0	541,632	0	541,632	0		
計							1,083,264	0	812,448	0	270,816	0	541,632	0	541,632	0		
有形固定資産計							2,687,504	0	2,391,695	0	325,742	0	621,551	0	2,065,953	0		
その他の固定資産合計							2,687,504	0	2,391,695	0	325,742	0	621,551	0	2,065,953	0		
固定資産合計							2,687,504	0	2,391,695	0	325,742	0	621,551	0	2,065,953	0		

(注) 1. この右欄には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。  
2. この右欄に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。  
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。  
4. この右欄及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△ 固定資産管理台帳

社会福祉法人名 社会福祉法人 豊田市育成会  
拠点区分 かずえ 職労継続B

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	償却年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要	
							うち、四角補助金等の額 償還補助金分	取得価額	うち、四角補助金等の額 償還補助金分	期首帳簿価額	うち、四角補助金等の額 償還補助金分	当期減価償却額	うち、四角補助金等の額 償還補助金分	減価償却累計額	うち、四角補助金等の額 償還補助金分	期末帳簿価額		うち、四角補助金等の額 償還補助金分
その他の固定資産(有形固定資産)																		
【器具及び備品】																		
0000000058 かずえ AIレンジ一式	令 2. 6. 18	1.00	定額法	5年	0.200	12/12	236,600	0	149,847	0	47,320	0	134,073	0	102,527	0		
0000000062 かずえ Panasonic NF-CBS2700トーストレンジ	令 2. 6. 22	1.00	定額法	6年	0.167	12/12	173,800	0	120,590	0	29,024	0	82,234	0	91,566	0		
0000000063 かずえ L.A.Nケーブル引込工事	令 2. 6. 30	1.00	定額法	10年	0.100	12/12	415,800	0	339,570	0	41,580	0	117,810	0	297,990	0		
0000000069 かずえ Panasonic NF-CBS2700トーストレンジ	令 3. 11. 9	1.00	定額法	6年	0.167	12/12	145,200	0	135,097	0	24,248	0	34,351	0	110,849	0		
0000000086 かずえ T型スタンドサイン	令 5. 2. 2	1.00	定額法	10年	0.100	2/12	209,000	0	0	0	3,483	0	3,483	0	205,517	0		
計							1,180,400	0	745,104	0	145,655	0	371,951	0	808,449	0		
有形固定資産計							1,180,400	0	745,104	0	145,655	0	371,951	0	808,449	0		
その他の固定資産合計							1,180,400	0	745,104	0	145,655	0	371,951	0	808,449	0		
固定資産合計							1,180,400	0	745,104	0	145,655	0	371,951	0	808,449	0		

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。  
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。  
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。  
4. この右欄及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

引当金明細書  
(白)令和4年4月1日(至)令和5年3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会  
拠点区分 えかく

(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	956,000	960,000	956,000	( )	960,000	
計	956,000	960,000	956,000	( 0 )	960,000	

(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。

## 就労支援事業別事業活動明細書(多機能型事業所等用)

(自)令和4年4月1日(至)令和5年3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

拠点区分 えかく

(単位:円)

勘定科目	合計	えかく	
		就労継続支援B型 えかく	就労継続支援B型 かずえ
		金額	金額
収益			
請負事業収益	970,153	970,153	
自主事業収益	6,949,714	1,364,510	5,585,204
委託事業収益	10,866,900		10,866,900
事業区分就労支援事業収益	4,000		4,000
拠点区分就労支援事業収益	1,800	1,800	
就労支援事業活動収益計	18,792,567	2,336,463	16,456,104
費用			
就労支援事業販売原価			
就労支援事業費	18,438,247	2,750,439	15,687,808
合計	18,438,247	2,750,439	15,687,808
差引			
就労支援事業活動費用計	18,438,247	2,750,439	15,687,808
就労支援事業活動増減差額	354,320	△ 413,976	768,296

別紙3(⑯-2)

## 就労支援事業製造原価明細書(多機能型事業所等用)

(自)令和4年4月1日(至)令和5年3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

拠点区分 えかく

(単位:円)

勘定科目	合計	えかく	
		就労継続支援B型 えかく	就労継続支援B型 かずえ
		金額	金額
I 材料費			
1. 期首材料棚卸高	219,857	99,132	120,725
2. 当期材料仕入高	3,061,971	246,908	2,815,063
3. 拠点区分就労支援事業仕入高	3,300		3,300
計	3,285,128	346,040	2,939,088
4. 期末材料棚卸高	△ 225,770	△ 90,905	△ 134,865
当期材料費	3,059,358	255,135	2,804,223
II 労務費			
1. 利用者工賃	4,577,123	1,785,616	2,791,507
2. 就労支援事業指導員等給与	2,066,615		2,066,615
当期労務費	6,643,738	1,785,616	4,858,122
III 外注加工費	2,119,910		2,119,910
当期外注加工費	2,119,910		2,119,910
IV 経費			
1. 福利厚生費	6,424		6,424
2. 消耗品費	1,008,040	14,281	993,759
3. 印刷製本費	43,683		43,683
4. 水道光熱費	1,189,668	403,235	786,433
5. 燃料費	116,715		116,715
6. 修繕費	55,022	55,022	
7. 通信運搬費	141,665		141,665
8. 損害保険料	195,330	135,650	59,680
9. 賃借料	698,104		698,104
10. 租税公課	715,000	80,600	634,400
11. 業務委託費	2,397,280		2,397,280
12. 減価償却費	20,900	20,900	
13. 雑費	27,410		27,410
当期経費	6,615,241	709,688	5,905,553
当期就労支援事業製造総費用	18,438,247	2,750,439	15,687,808
合計	18,438,247	2,750,439	15,687,808
当期就労支援事業製造原価	18,438,247	2,750,439	15,687,808

## たかおか拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	就労支援事業収入	5,807,000	6,118,059	△311,059		
	請負事業収入	998,000	1,262,237	△264,237		
	自主事業収入	976,000	1,012,368	△36,368		
	委託事業収入	3,833,000	3,843,454	△10,454		
	障害福祉サービス等事業収入	35,996,000	36,701,680	△705,680		
	自立支援給付費収入	35,996,000	36,501,680	△505,680		
	介護給付費収入	4,610,000	4,533,166	76,834		
	訓練等給付費収入	31,386,000	31,968,514	△582,514		
	その他の事業収入	0	200,000	△200,000		
	補助金事業収入(公費)		200,000	△200,000		
	経常経費寄附金収入		6,800	△6,800		
事業活動収入計(1)		41,803,000	42,826,539	△1,023,539		
事業活動による収支	支出	人件費支出	25,982,000	24,500,583	1,481,417	
		職員給料支出	14,906,000	14,071,921	834,079	
		職員賞与支出	4,729,000	4,570,910	158,090	
		非常勤職員給与支出	2,497,000	2,405,435	91,565	
		退職給付支出	596,000	578,500	17,500	
		法定福利費支出	3,254,000	2,873,817	380,183	
		事業費支出	1,805,000	1,439,235	365,765	
		保健衛生費支出	127,000	110,360	16,640	
		教養娯楽費支出	130,000	23,739	106,261	
		水道光熱費支出	382,000	341,178	40,822	
		消耗器具備品費支出	60,000	18,952	41,048	
		保険料支出	18,000	8,760	9,240	
		賃借料支出	330,000	267,960	62,040	
		教育指導費支出	2,000		2,000	
		車輛燃料費支出	250,000	176,550	73,450	
		諸謝金支出	3,000		3,000	
		旅費交通費支出	1,000		1,000	
	印刷製本費支出	10,000		10,000		
	通信運搬費支出	132,000	131,736	264		
	業務委託費支出	360,000	360,000	0		
	事務費支出	2,340,000	2,084,436	255,564		
	福利厚生費支出	50,000	29,732	20,268		
	旅費交通費支出	75,000	55,710	19,290		
	研修研究費支出	15,000	880	14,120		
	事務消耗品費支出	165,000	118,672	46,328		
	印刷製本費支出	45,000	43,369	1,631		
	水道光熱費支出	440,000	434,284	5,716		
	修繕費支出	60,000	17,600	42,400		
	通信運搬費支出	334,000	323,486	10,514		
	会議費支出	2,000		2,000		
	広報費支出	10,000		10,000		
	業務委託費支出	155,000	154,278	722		
	賃借料支出	866,000	811,167	54,833		
	租税公課支出	18,000		18,000		
保守料支出	88,000	87,120	880			
渉外費支出	8,000	2,138	5,862			
雑支出	9,000	6,000	3,000			
就労支援事業支出	5,807,000	5,602,094	204,906			
就労支援事業支出	5,807,000	5,602,094	204,906			
事業活動支出計(2)		35,934,000	33,626,348	2,307,652		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		5,869,000	9,200,191	△3,331,191		
収入						

## たかおか拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出 器具及び備品取得支出 ファイナンス・リース債務の返済支出	260,000 260,000 227,000	258,500 258,500 225,684	1,500 1,500 1,316	
	施設整備等支出計(5)	487,000	484,184	2,816	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△487,000	△484,184	△2,816	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入		320,338	△320,338	
	その他の活動収入計(7)	0	320,338	△320,338	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	5,000,000	9,077,662	△4,077,662	
その他の活動支出計(8)		5,000,000	9,077,662	△4,077,662	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△5,000,000	△8,757,324	3,757,324	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		382,000	△41,317	423,317	
前期末支払資金残高(12)		4,871,000	4,871,545	△545	
当期末支払資金残高(11)+(12)		5,253,000	4,830,228	422,772	



たかおか拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	就労支援事業収益	6,118,059	5,958,425	159,634
	請負事業収益	1,262,237	1,207,110	55,127
	自主事業収益	1,012,368	1,018,623	△6,255
	委託事業収益	3,843,454	3,732,692	110,762
	障害福祉サービス等事業収益	36,701,680	39,015,937	△2,314,257
	自立支援給付費収益	36,501,680	38,887,937	△2,386,257
	介護給付費収益	4,533,166	6,544,914	△2,011,748
	訓練等給付費収益	31,968,514	32,343,023	△374,509
	その他の事業収益	200,000	128,000	72,000
	補助金事業収益		128,000	△128,000
	補助金事業収益(公費)	200,000		200,000
	経常経費寄附金収益	6,800		6,800
	サービス活動収益計(1)		42,826,539	44,974,362
サービス活動増減の部 費用	人件費	24,560,583	24,181,831	378,752
	職員給料	14,071,921	14,768,295	△696,374
	職員賞与	3,508,910	2,654,805	854,105
	賞与引当金繰入	1,122,000	1,062,000	60,000
	非常勤職員給与	2,405,435	2,114,420	291,015
	退職給付費用	578,500	578,500	0
	法定福利費	2,873,817	3,003,811	△129,994
	事業費	1,439,235	1,164,229	275,006
	水道光熱費	341,178	276,000	65,178
	保健衛生費	110,360	106,694	3,666
	教養娯楽費	23,739	16,979	6,760
	消耗器具備品費	18,952	28,830	△9,878
	保険料	8,760	8,760	0
	賃借料	267,960	267,960	0
	車輛燃料費	176,550	99,006	77,544
	通信運搬費	131,736		131,736
	業務委託費	360,000	360,000	0
	事務費	2,084,436	1,682,012	402,424
	福利厚生費	29,732	31,850	△2,118
	旅費交通費	55,710	59,068	△3,358
	研修研究費	880	62,060	△61,180
	事務消耗品費	118,672	191,186	△72,514
	印刷製本費	43,369	41,408	1,961
	水道光熱費	434,284	476,709	△42,425
	修繕費	17,600	98,450	△80,850
	通信運搬費	323,486	323,236	250
	業務委託費	154,278	162,248	△7,970
	賃借料	811,167	137,877	673,290
	保守料	87,120	87,120	0
	渉外費	2,138		2,138
	雑費	6,000	10,800	△4,800
	就労支援事業費用	5,602,094	5,097,116	504,978
	就労支援事業費	5,602,094	5,097,116	504,978
減価償却費	2,519,718	2,488,592	31,126	
サービス活動費用計(2)		36,206,066	34,613,780	1,592,286
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		6,620,473	10,360,582	△3,740,109
収益				
	サービス活動外収益計(4)			
費用				

たかおか拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			
経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,620,473	10,360,582	△3,740,109
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	320,338		320,338
	特別収益計(8)	320,338	0	320,338
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	9,077,662	11,581,854	△2,504,192
特別費用計(9)		9,077,662	11,581,854	△2,504,192
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△8,757,324	△11,581,854	2,824,530
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△2,136,851	△1,221,272	△915,579
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	26,883,450	28,104,722	△1,221,272
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	24,746,599	26,883,450	△2,136,851
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	24,746,599	26,883,450	△2,136,851

たかおか拠点区分 事業活動明細書  
(自)令和4年4月1日(至)令和5年3月31日

社会福祉法人 豊田市有成会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引 消去	拠点区分 合計	
		たかおか 就労継続B	たかおか 生活介護				
収益	就労支援事業収益	6,022,774	95,285	6,118,059		6,118,059	
	請負事業収益	1,176,402	85,835	1,262,237		1,262,237	
	自主事業収益	1,002,918	9,450	1,012,368		1,012,368	
	委託事業収益	3,843,454		3,843,454		3,843,454	
	障害福祉サービス等事業収益	32,108,514	4,593,166	36,701,680		36,701,680	
	自立支援給付費収益	31,968,514	4,533,166	36,501,680		36,501,680	
	介護給付費収益		4,533,166	4,533,166		4,533,166	
	訓練等給付費収益	31,968,514		31,968,514		31,968,514	
	その他の事業収益	140,000	60,000	200,000		200,000	
	補助金事業収益(公費)	140,000	60,000	200,000		200,000	
	経常経費寄附金収益	6,800		6,800		6,800	
	サービス活動収益計(1)	38,138,088	4,688,451	42,826,539		42,826,539	
	サービス活動増減の部	費用					
		人件費	20,452,032	4,108,551	24,560,583		24,560,583
職員給料		12,214,022	1,857,899	14,071,921		14,071,921	
職員賞与		3,237,550	271,360	3,508,910		3,508,910	
賞与引当金繰入		912,000	210,000	1,122,000		1,122,000	
非常勤職員給与		1,144,568	1,260,867	2,405,435		2,405,435	
退職給付費用		445,000	133,500	578,500		578,500	
法定福利費		2,498,892	374,925	2,873,817		2,873,817	
事業費		350,808	1,088,427	1,439,235		1,439,235	
水道光熱費			341,178	341,178		341,178	
保健衛生費		103,936	6,424	110,360		110,360	
教養娯楽費		13,439	10,300	23,739		23,739	
消耗器具備品費		10,039	8,913	18,952		18,952	
保険料			8,760	8,760		8,760	
賃借料			267,960	267,960		267,960	
車輛燃料費		91,658	84,892	176,550		176,550	
通信運搬費		131,736		131,736		131,736	
業務委託費			360,000	360,000		360,000	
事務費		2,046,098	38,338	2,084,436		2,084,436	
福利厚生費		29,732		29,732		29,732	
旅費交通費		51,890	3,820	55,710		55,710	
研修研究費		880		880		880	
事務消耗品費		104,398	14,274	118,672		118,672	
印刷製本費		43,369		43,369		43,369	
水道光熱費		434,284		434,284		434,284	
修繕費		17,600		17,600		17,600	
通信運搬費		323,486		323,486		323,486	
業務委託費		154,278		154,278		154,278	
賃借料		811,167		811,167		811,167	
保守料		66,876	20,244	87,120		87,120	
渉外費		2,138		2,138		2,138	
雑費	6,000		6,000		6,000		
就労支援事業費用	5,522,134	79,960	5,602,094		5,602,094		
就労支援事業費	5,522,134	79,960	5,602,094		5,602,094		
減価償却費	2,474,586	45,132	2,519,718		2,519,718		
サービス活動費用計(2)	30,845,658	5,360,408	36,206,066		36,206,066		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,292,430	△ 671,957	6,620,473		6,620,473		
サービス活動外増減の部	収益						
	サービス活動外収益計(4)						
	費用						
サービス活動外費用計(5)							
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)							
経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,292,430	△ 671,957	6,620,473		6,620,473		

## たかおか拠点区分 貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産							
現金預金	6,754,751	6,881,790	△127,039	流動負債	3,272,207	3,072,245	199,962
事業未収金	1,800	5,000	△3,200	1年以内返済予定リース債務	225,684		225,684
	6,752,951	6,876,790	△123,839	未払費用	1,793,723	1,885,145	△91,422
				賞与引当金	1,122,000	1,062,000	60,000
				未払消費税等	130,800	125,100	5,700
固定資産	21,508,546	23,769,764	△2,261,218	固定負債	244,491	695,859	△451,368
基本財産				リース債務	244,491	695,859	△451,368
その他の固定資産	21,508,546	23,769,764	△2,261,218	負債の部合計	3,516,698	3,768,104	△251,406
建物	19,737,464	21,394,243	△1,656,779	純資産の部			
器具及び備品	1,319,714	1,698,469	△378,755	基本金			
有形リース資産	451,368	677,052	△225,684	国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金	24,746,599	26,883,450	△2,136,851
				次期繰越活動増減差額	△2,136,851	△1,221,272	△915,579
				(うち当期活動増減差額)			
				純資産の部合計	24,746,599	26,883,450	△2,136,851
資産の部合計	28,263,297	30,651,554	△2,388,257	負債及び純資産の部合計	28,263,297	30,651,554	△2,388,257

## 計算書類に対する注記（たかおか拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
  - ・ 棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・ 建物、機械及び装置並びに器具及び備品・・・定額法
  - ・ リース資産
    - i 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。
    - ii 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。
    - iii ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・ 賞与引当金は職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
  - ・ 退職給付引当金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によるため、当該制度に基づく要拠出額である掛金額をもって費用処理している。
- (4) 消費税等の会計処理
  - ・ 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

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によっている。

## 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) ジョイナスたかおか拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、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(別紙3(㊸))は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))
  - ア 就労移行支援B型 たかおか
  - イ 生活介護 たかおか

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

## 7. 担保に供している資産

該当なし

## 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。  
(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
建物	26,562,460	6,824,996	19,737,464
器具及び備品	4,014,740	2,695,026	1,319,714
有形リース資産	902,736	451,368	451,368
小計	31,479,936	9,971,390	21,508,546
合計	31,479,936	9,971,390	21,508,546

## 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	6,752,951	0	6,752,951
合計	6,752,951	0	6,752,951

## 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



△ 固定資産管理台帳

令和4年4月1日  
至 令和5年3月31日  
P- 1  
(単位:円)

社会福祉法人名 社会福祉法人 豊田市育成会  
拠点区分 たかおか 就労継続B

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要	
							うち、四角補助金等の償却補助金	取得価額	うち、四角補助金等の償却補助金	期首帳簿価額	うち、四角補助金等の償却補助金	当期減価償却額	うち、四角補助金等の償却補助金	減価償却累計額	うち、四角補助金等の償却補助金	期末帳簿価額		うち、四角補助金等の償却補助金
その他の固定資産(有形固定資産)																		
【建物】																		
0000000046 ジョイナスたかおか多機能化修繕工事	平31. 2. 28	1.00	定額法	17年	0.059	12/12	19,257,750	15,659,762	0	1,136,207	0	4,734,195	0	14,523,555	0	14,523,555	0	
計							19,257,750	15,659,762	0	1,136,207	0	4,734,195	0	14,523,555	0	14,523,555	0	
【植物附属設備】																		
0000000047 たかおか 多機能化修繕 電気設備工事	平31. 2. 28	1.00	定額法	15年	0.067	12/12	2,235,870	1,761,494	0	149,803	0	624,179	0	1,611,691	0	1,611,691	0	
0000000048 たかおか 多機能化修繕 給排水設備	平31. 2. 28	1.00	定額法	15年	0.067	12/12	4,406,940	3,471,938	0	295,264	0	1,230,266	0	3,176,674	0	3,176,674	0	
0000000056 たかおか 火災通報装置設置工事	令 1. 7. 8	1.00	定額法	8年	0.125	12/12	372,600	244,519	0	46,575	0	174,656	0	197,944	0	197,944	0	
0000000061 思兼公園 ロッカー取替え工事	令 2. 11. 25	1.00	定額法	10年	0.100	12/12	148,500	127,463	0	14,850	0	35,887	0	112,613	0	112,613	0	
0000000066 たかおか サッシ網戸取付工事	令 3. 6. 10	1.00	定額法	10年	0.100	12/12	140,800	129,067	0	14,080	0	25,813	0	114,987	0	114,987	0	
計							7,304,710	5,734,481	0	520,572	0	2,090,801	0	5,213,909	0	5,213,909	0	
【器具及び備品】																		
0000000045 たかおか 2階食堂 三菱電機エアコン	平30. 2. 15	1.00	定額法	6年	0.167	12/12	756,000	229,950	0	126,252	0	652,302	0	103,698	0	103,698	0	
0000000054 たかおか I.A.N配線工事	平30. 12. 18	1.00	定額法	10年	0.100	12/12	280,800	187,200	0	28,080	0	121,680	0	159,120	0	159,120	0	
0000000045-01 たかおか 1階活動室横更衣室 エコック移設工事	平31. 2. 28	1.00	定額法	6年	0.167	12/12	191,592	90,275	0	31,995	0	133,312	0	58,280	0	58,280	0	
0000000049 たかおか 1階事務室・食堂エアコン	平31. 2. 28	2.00	定額法	6年	0.167	12/12	744,984	351,013	0	124,412	0	518,383	0	226,601	0	226,601	0	
0000000050 たかおか 2階第1作業室 エアコン	平31. 2. 28	1.00	定額法	6年	0.167	12/12	836,136	393,962	0	139,634	0	581,808	0	254,328	0	254,328	0	

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。  
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。  
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。  
4. この右欄及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△ 固定資産管理台帳

社会福祉法人名 社会福祉法人 豊田市育成会  
拠点区分 たかおか 就労継続B

自 令和 4 年 4 月 1 日  
至 令和 5 年 3 月 31 日

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	償却年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要
							うち、四角補助金等の額 償還補助金分	取得価額	うち、四角補助金等の額 償還補助金分	期首帳簿価額	うち、四角補助金等の額 償還補助金分	当期減価償却額	うち、四角補助金等の額 償還補助金分	減価償却累計額	うち、四角補助金等の額 償還補助金分	期末帳簿価額	
00000000051 たかおか、2階食堂・更衣室 エアコン	平31. 2.28	1.00	定額法	6年	0.167	12 12	946,728	0	446,069	0	158,103	0	658,762	0	287,966	0	
00000000085 毘森公園 事務所空調機	令 4. 8. 2	1.00	定額法	6年	0.167	8 12	258,500	0	0	0	28,779	0	28,779	0	229,721	0	
<b>計</b>							<b>4,014,740</b>	<b>0</b>	<b>1,698,469</b>	<b>0</b>	<b>637,255</b>	<b>0</b>	<b>2,695,026</b>	<b>0</b>	<b>1,319,714</b>	<b>0</b>	
<b>【有形リース資産】</b>																	
00000000079 たかおか Lenovo ThinkPad L15	令 3. 4. 1	4.00	リース定額	4年		12 48	722,208	0	541,656	0	180,552	0	361,104	0	361,104	0	
<b>計</b>							<b>722,208</b>	<b>0</b>	<b>541,656</b>	<b>0</b>	<b>180,552</b>	<b>0</b>	<b>361,104</b>	<b>0</b>	<b>361,104</b>	<b>0</b>	
有形固定資産計							31,299,408	0	23,634,368	0	2,474,586	0	9,881,126	0	21,418,282	0	
その他の固定資産合計							31,299,408	0	23,634,368	0	2,474,586	0	9,881,126	0	21,418,282	0	
固定資産合計							31,299,408	0	23,634,368	0	2,474,586	0	9,881,126	0	21,418,282	0	

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。  
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。  
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。  
4. この右欄及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。





引当金明細書  
(白)令和4年4月1日(至)令和5年3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会  
拠点区分 たかおか

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	1,062,000	1,122,000 ( )	1,062,000 ( )	( )	1,122,000	
計	1,062,000	1,122,000 ( )	1,062,000 ( )	( ) 0 0	1,122,000	

(単位:円)

(注)

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

就労支援事業別事業活動明細書 (多機能型事業所等用)  
 (自)令和4年4月1日(至)令和5年3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会  
 拠点区分 たかおか

(単位:円)

勘定科目	合計	たかおか	
		就労継続支援B型 たかおか	生活介護 たかおか
		金額	金額
収益			
請負事業収益	1,262,237	1,176,402	85,835
自主事業収益	1,012,368	1,002,918	9,450
委託事業収益	3,843,454	3,843,454	
就労支援事業活動収益計	6,118,059	6,022,774	95,285
費用			
就労支援事業販売原価			
就労支援事業費	5,602,094	5,522,134	79,960
合計	5,602,094	5,522,134	79,960
差引			
就労支援事業活動費用計	5,602,094	5,522,134	79,960
就労支援事業活動増減差額	515,965	500,640	15,325

就労支援事業製造原価明細書 (多機能型事業所等用)  
 (自)令和4年4月1日(至)令和5年3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会  
 拠点区分 たかおか

(単位:円)

勘定科目	合計	たかおか	
		就労継続支援B型 たかおか	生活介護 たかおか
		金額	金額
I 材料費			
1. 当期材料仕入高	50,860	50,460	400
計	50,860	50,460	400
当期材料費	50,860	50,460	400
II 労務費			
1. 利用者工賃	4,138,884	4,059,324	79,560
当期労務費	4,138,884	4,059,324	79,560
III 外注加工費			
当期外注加工費			
IV 経費			
1. 消耗品費	149,518	149,518	
2. 水道光熱費	540,280	540,280	
3. 燃料費	197,972	197,972	
4. 損害保険料	90,340	90,340	
5. 賃借料	187,440	187,440	
6. 租税公課	246,800	246,800	
当期経費	1,412,350	1,412,350	0
当期就労支援事業製造総費用	5,602,094	5,522,134	79,960
合計	5,602,094	5,522,134	79,960
当期就労支援事業製造原価	5,602,094	5,522,134	79,960

## 地域生活支援拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	障害福祉サービス等事業収入	18,244,000	18,975,212	△731,212		
	自立支援給付費収入	9,950,000	10,151,783	△201,783		
	介護給付費収入	650,000	739,963	△89,963		
	訓練等給付費収入	5,350,000	5,213,461	136,539		
	計画相談支援給付費収入	3,950,000	4,198,359	△248,359		
	補足給付費収入	500,000	490,000	10,000		
	特定障害者特別給付費収入	500,000	490,000	10,000		
	特定費用収入	3,489,000	3,414,769	74,231		
	その他の事業収入	4,305,000	4,918,660	△613,660		
	補助金事業収入(公費)	500,000	660,000	△160,000		
	受託事業収入(公費)	3,750,000	4,248,055	△498,055		
	受託事業収入(一般)	50,000	7,005	42,995		
	その他の事業収入	5,000	3,600	1,400		
	受取利息配当金収入	1,000	4,155	△3,155		
	その他の収入	220,000	232,112	△12,112		
	利用者等外給食費収入	220,000	230,600	△10,600		
	雑収入		1,512	△1,512		
		事業活動収入計(1)	18,465,000	19,211,479	△746,479	
	事業活動による収支	支出	人件費支出	21,154,000	19,310,781	1,843,219
職員給料支出			12,002,000	10,912,877	1,089,123	
職員賞与支出			2,647,000	2,635,750	11,250	
非常勤職員給与支出			3,980,000	3,406,381	573,619	
退職給付支出			184,000	178,000	6,000	
法定福利費支出			2,341,000	2,177,773	163,227	
事業費支出			5,469,000	5,356,806	112,194	
給食費支出			1,064,000	1,063,411	589	
水道光熱費支出			449,000	448,963	37	
消耗器具備品費支出			115,000	111,792	3,208	
車輛燃料費支出			47,000	36,609	10,391	
諸謝金支出			10,000		10,000	
旅費交通費支出			163,000	104,064	58,936	
修繕費支出			10,000		10,000	
通信運搬費支出			356,000	343,667	12,333	
損害保険料支出			5,000		5,000	
土地・建物賃借料支出			3,240,000	3,240,000	0	
租税公課支出			10,000	8,300	1,700	
事務費支出			1,130,000	753,027	376,973	
福利厚生費支出		50,000	31,530	18,470		
旅費交通費支出		35,000	14,858	20,142		
研修研究費支出		30,000	2,780	27,220		
事務消耗品費支出		100,000	47,723	52,277		
印刷製本費支出		50,000	22,583	27,417		
水道光熱費支出		160,000	149,593	10,407		
修繕費支出		20,000		20,000		
通信運搬費支出		17,000	8,766	8,234		
会議費支出		20,000		20,000		
広報費支出		20,000		20,000		
業務委託費支出		176,000	174,958	1,042		
手数料支出		35,000	11,715	23,285		
保険料支出		38,000	22,200	15,800		
賃借料支出		251,000	216,324	34,676		
租税公課支出		13,000	400	12,600		
保守料支出	27,000	26,400	600			
渉外費支出	40,000		40,000			
雑支出	48,000	23,197	24,803			
	事業活動支出計(2)	27,753,000	25,420,614	2,332,386		

## 地域生活支援拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△9,288,000	△6,209,135	△3,078,865	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	ファイナンス・リース債務の返済支出	46,000	45,132	868	
	施設整備等支出計(5)	46,000	45,132	868	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△46,000	△45,132	△868	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入		2,957,960	△2,957,960	
	その他の活動収入計(7)	0	2,957,960	△2,957,960	
	支出				
	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	2,957,960	△2,957,960		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△9,334,000	△3,296,307	△6,037,693		
前期末支払資金残高(12)	35,436,000	35,436,440	△440		
当期末支払資金残高(11)+(12)	26,102,000	32,140,133	△6,038,133		

地域生活支援拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	障害福祉サービス等事業収益	18,975,212	21,733,902	△2,758,690
	自立支援給付費収益	10,151,783	10,880,140	△728,357
	介護給付費収益	739,963	755,955	△15,992
	訓練等給付費収益	5,213,461	6,318,697	△1,105,236
	計画相談支援給付費収益	4,198,359	3,805,488	392,871
	補足給付費収益	490,000	586,240	△96,240
	特定障害者特別給付費収益	490,000	586,240	△96,240
	特定費用収益	3,414,769	3,874,072	△459,303
	その他の事業収益	4,918,660	6,393,450	△1,474,790
	補助金事業収益		2,230,000	△2,230,000
	補助金事業収益(公費)	660,000		660,000
	受託事業収益		4,150,361	△4,150,361
	受託事業収益(公費)	4,248,055		4,248,055
	受託事業収益(一般)	7,005		7,005
	その他の事業収益	3,600	13,089	△9,489
	サービス活動収益計(1)	18,975,212	21,733,902	△2,758,690
サービス活動増減の部	人件費	19,334,781	16,224,612	3,110,169
	職員給料	10,912,877	9,611,067	1,301,810
	職員賞与	2,070,750	1,127,425	943,325
	賞与引当金繰入	589,000	565,000	24,000
	非常勤職員給与	3,406,381	3,381,332	25,049
	退職給付費用	178,000	111,250	66,750
	法定福利費	2,177,773	1,428,538	749,235
	事業費	5,356,806	5,311,928	44,878
	給食費	1,063,411	1,134,016	△70,605
	水道光熱費	448,963	368,682	80,281
	消耗器具備品費	111,792	211,579	△99,787
	車輛燃料費	36,609	33,675	2,934
	旅費交通費	104,064	150,846	△46,782
	修繕費		16,500	△16,500
	通信運搬費	343,667	148,630	195,037
	土地・建物賃借料	3,240,000	3,240,000	0
	租税公課	8,300	8,000	300
	事務費	753,027	729,897	23,130
	福利厚生費	31,530	23,827	7,703
	旅費交通費	14,858	9,880	4,978
	研修研究費	2,780	22,000	△19,220
	事務消耗品費	47,723	26,140	21,583
	印刷製本費	22,583	16,312	6,271
	水道光熱費	149,593	116,423	33,170
	通信運搬費	8,766	6,218	2,548
	業務委託費	174,958	160,048	14,910
	手数料	11,715	21,770	△10,055
	保険料	22,200	22,200	0
	賃借料	216,324	247,179	△30,855
	租税公課	400	600	△200
	保守料	26,400	26,400	0
	渉外費		8,800	△8,800
雑費	23,197	22,100	1,097	
減価償却費	232,797	258,910	△26,113	
	サービス活動費用計(2)	25,677,411	22,525,347	3,152,064
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△6,702,199	△791,445	△5,910,754
収益	受取利息配当金収益	4,155	4,710	△555
	その他のサービス活動外収益	232,112	222,312	9,800
	利用者等外給食収益	230,600	220,800	9,800
	雑収益	1,512	1,512	0

地域生活支援拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)	236,267	227,022	9,245
	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		236,267	227,022	9,245
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△6,465,932	△564,423	△5,901,509
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	2,957,960	1,252,892	1,705,068
	特別収益計(8)	2,957,960	1,252,892	1,705,068
	費用			
特別費用計(9)		0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,957,960	1,252,892	1,705,068
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△3,507,972	688,469	△4,196,441
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	35,377,016	34,688,547	688,469
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	31,869,044	35,377,016	△3,507,972
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	31,869,044	35,377,016	△3,507,972

地域生活支援拠点区分 事業活動明細書  
(自)令和4年4月1日(至)令和5年3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分			合計	内部取引 消去	拠点区分 合計
	地域生活支援 センター	ヘルパー ステーション	グループ ホーム			
収益	障害福祉サービス等事業収益	4,201,359	4,998,623	9,775,230		18,975,212
	自立支援給付費収益	4,198,359	739,963	5,213,461		10,151,783
	介護給付費収益		739,963			739,963
	訓練等給付費収益			5,213,461		5,213,461
	計画相談支援給付費収益	4,198,359				4,198,359
	補足給付費収益			490,000		490,000
	特定障害者特別給付費収益			490,000		490,000
	特定費用収益	3,000		3,411,769		3,414,769
	その他の事業収益		4,258,660	660,000		4,918,660
	補助金事業収益(公費)			660,000		660,000
	受託事業収益(公費)		4,248,055			4,248,055
	受託事業収益(一般)		7,005			7,005
	その他の事業収益		3,600			3,600
	サービス活動収益計(1)	4,201,359	4,998,623	9,775,230	18,975,212	
サービス活動増減の部 費用	人件費	5,337,865	5,905,809	8,091,107		19,334,781
	職員給料	3,480,415	3,605,062	3,827,400		10,912,877
	職員賞与	825,750	887,850	357,150		2,070,750
	賞与引当金繰入	231,000	245,000	113,000		589,000
	非常勤職員給与		339,530	3,066,851		3,406,381
	退職給付費用	89,000	44,500	44,500		178,000
	法定福利費	711,700	783,867	682,206		2,177,773
	事業費	△ 1,442	252,197	5,106,051		5,356,806
	給食費			1,063,411		1,063,411
	水道光熱費			448,963		448,963
	消耗器具備品費			111,792		111,792
	車輛燃料費		36,609			36,609
	旅費交通費		104,064			104,064
	通信運搬費			233,585		343,667
	土地・建物賃借料	△ 1,442	111,524	3,240,000		3,240,000
	租税公課			8,300		8,300
	事務費	30,311	384,453	338,263		753,027
	福利厚生費	9,284	6,538	15,708		31,530
	旅費交通費	14,858				14,858
	研修研究費		1,340	1,440		2,780
	事務消耗品費	2,809	9,583	35,331		47,723
	印刷製本費		8,580	14,003		22,583
	水道光熱費		149,593			149,593
	通信運搬費	3,360	5,406			8,766
	業務委託費			174,958		174,958
	手数料			11,715		11,715
	保険料			22,200		22,200
	賃借料		189,816	26,508		216,324
	租税公課			400		400
	保守料			26,400		26,400
	雑費		13,597	9,600		23,197
	減価償却費			232,797		232,797
	サービス活動費用計(2)	5,366,734	6,542,459	13,768,218	25,677,411	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 1,165,375	△ 1,543,836	△ 3,992,988	△ 6,702,199		△ 6,702,199
サービス活動外増減の部 収益	受取利息配当金収益		4,050	105		4,155
	その他のサービス活動外収益			232,112		232,112
	利用者等外給食収益			230,600		230,600
	雑収益			1,512		1,512
	サービス活動外収益計(4)		4,050	232,217	236,267	
サービス活動外増減の部 費用	サービス活動外費用計(5)					
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		4,050	232,217	236,267	236,267
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 1,165,375	△ 1,539,786	△ 3,760,771	△ 6,465,932		△ 6,465,932



## 地域生活支援拠点区分 貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産							
現金預金	33,585,312	36,818,026	△3,232,714	流動負債	2,079,311	1,946,586	132,725
事業未収金	29,655,463	31,241,377	△1,585,914	事業未払金	153,276	187,327	△34,051
未収補助金	3,173,313	3,066,811	106,502	1年以内返済予定リース債務	45,132		45,132
貯蔵品	480,000	2,230,000	△1,750,000	未払費用	1,287,603	1,189,659	97,944
前払費用	6,536	9,838	△3,302	賞与引当金	589,000	565,000	24,000
	270,000	270,000	0	未払消費税等	4,300	4,600	△300
固定資産	411,936	644,733	△232,797	固定負債	48,893	139,157	△90,264
基本財産				リース債務	48,893	139,157	△90,264
その他の固定資産	411,936	644,733	△232,797	負債の部合計	2,128,204	2,085,743	42,461
器具及び備品	69,672	257,337	△187,665	純資産の部			
有形リース資産	90,264	135,396	△45,132	基本金			
差入保証金	252,000	252,000	0	国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	31,869,044	35,377,016	△3,507,972
				(うち当期活動増減差額)	△3,507,972	688,469	△4,196,441
				純資産の部合計	31,869,044	35,377,016	△3,507,972
資産の部合計	33,997,248	37,462,759	△3,465,511	負債及び純資産の部合計	33,997,248	37,462,759	△3,465,511

## 計算書類に対する注記（地域生活支援拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
  - ・ 棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・ 建物、機械及び装置並びに器具及び備品・・・定額法
  - ・ リース資産
    - i 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。
    - ii 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。
    - iii ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・ 賞与引当金は職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
  - ・ 退職給付引当金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によるため、当該制度に基づく要拠出額である掛金額をもって費用処理している。
- (4) 消費税等の会計処理
  - ・ 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

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によっている。

## 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) 地域生活支援拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、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(別紙3(㊸))は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))
  - ア 地域生活支援センター
  - イ ヘルパーステーション
  - ウ グループホーム

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

## 7. 担保に供している資産

該当なし

## 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
器具及び備品	1,317,880	1,248,208	69,672
有形リース資産	180,528	90,264	90,264
小計	1,498,408	1,338,472	159,936
合計	1,498,408	1,338,472	159,936

## 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	3,173,313	0	3,173,313
未収補助金	480,000	0	480,000
合計	3,653,313	0	3,653,313

## 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



△ 固定資産管理台帳

社会福祉法人名 社会福祉法人 豊田市育成会  
拠点区分 グループホーム

自 令和 4 年 4 月 1 日  
至 令和 5 年 3 月 31 日

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要	
							うち、四角補助金等の償却補助金分	うち、四角補助金等の償却補助金分	うち、四角補助金等の償却補助金分	うち、四角補助金等の償却補助金分	うち、四角補助金等の償却補助金分	うち、四角補助金等の償却補助金分	うち、四角補助金等の償却補助金分	うち、四角補助金等の償却補助金分				
その他の固定資産(有形固定資産)																		
【器具及び備品】																		
0000000021 グループホーム 個室エアコン設置	平29. 3. 31	6.00	定額法	6年	0.167	12/12	680,400	0	112,270	0	112,264	0	680,394	0	6	0	0	
0000000028 ひらしばの家 コイスミ食卓セット8人用	平29. 5. 22	1.00	定額法	8年	0.125	12/12	150,200	0	57,890	0	18,775	0	111,085	0	39,115	0	0	
0000000029 ひらしばの家 Panasonic 43インチ液晶テレビ	平29. 5. 22	1.00	定額法	5年	0.200	12/12	135,000	0	2,250	0	2,249	0	134,999	0	1	0	0	
0000000030 ひらしばの家 日立 冷蔵庫 R-N66200G	平29. 5. 22	1.00	定額法	6年	0.167	12/12	246,240	0	44,057	0	41,122	0	243,305	0	2,935	0	0	
0000000031 ひらしばの家 食器棚	平29. 5. 22	1.00	定額法	8年	0.125	12/12	106,040	0	40,870	0	13,255	0	78,425	0	27,615	0	0	
計							1,317,880	0	257,337	0	187,665	0	1,248,208	0	69,672	0	0	
【有形リース資産】																		
0000000081 ひらしばの家 Lenovo ThinkPad L15	令 3. 4. 1	1.00	リース定額	4年		12/48	180,528	0	135,396	0	45,132	0	90,264	0	90,264	0	0	
計							180,528	0	135,396	0	45,132	0	90,264	0	90,264	0	0	
有形固定資産計							1,498,408	0	392,733	0	232,797	0	1,338,472	0	159,936	0	0	
その他の固定資産合計							1,498,408	0	392,733	0	232,797	0	1,338,472	0	159,936	0	0	
固定資産合計							1,498,408	0	392,733	0	232,797	0	1,338,472	0	159,936	0	0	

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。  
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。  
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。  
4. この右欄及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

引当金明細書  
(白) 令和 4年 4月 1日(至) 令和 5年 3月 31日社会福祉法人 豊田市育成会  
拠点区分 地域生活支援

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	565,000	589,000	565,000	( )	589,000	
計	565,000	589,000	565,000	( 0 )	589,000	

(単位:円)

(注)

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

福祉啓発拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	その他の事業収入	3,029,000	3,029,100	△100		
	福祉啓発事業収入(公益)	2,929,000	2,929,100	△100		
	会員会費収入	1,620,000	1,540,000	80,000		
	賛助会員会費収入	1,300,000	1,387,000	△87,000		
	参加費収入	9,000	2,100	6,900		
	その他の事業収入	100,000	100,000	0		
	補助金事業収入	100,000	100,000	0		
	受取利息配当金収入		27	△27		
	その他の収入		6,228	△6,228		
	雑収入		6,228	△6,228		
事業活動収入計(1)		3,029,000	3,035,355	△6,355		
事業活動による収支	支出	人件費支出	4,344,000	4,274,463	69,537	
		職員給料支出	4,004,000	4,003,200	800	
		退職給付支出	45,000	44,500	500	
		法定福利費支出	295,000	226,763	68,237	
		事業費支出	1,275,000	736,992	538,008	
		教養娯楽費支出	60,000	50,613	9,387	
		消耗器具備品費支出	450,000	355,891	94,109	
		保険料支出	10,000		10,000	
		賃借料支出	55,000	54,900	100	
		車輛燃料費支出	10,000		10,000	
		諸謝金支出	45,000		45,000	
		旅費交通費支出	10,000		10,000	
		印刷製本費支出	5,000		5,000	
		通信運搬費支出	118,000	117,844	156	
		会議費支出	45,000	32,129	12,871	
		業務委託費支出	1,000		1,000	
		租税公課支出	10,000	0	10,000	
	支払助成金支出	366,000	79,209	286,791		
	渉外費支出	50,000	42,406	7,594		
	事業区分物品等購入支出	4,000	4,000	0		
	雑支出	36,000	0	36,000		
	事務費支出	695,000	385,660	309,340		
	福利厚生費支出	20,000	7,166	12,834		
	旅費交通費支出	30,000		30,000		
	研修研究費支出	30,000	200	29,800		
	事務消耗品費支出	110,000	108,982	1,018		
	印刷製本費支出	70,000	8,580	61,420		
	水道光熱費支出	150,000	149,593	407		
	修繕費支出	10,000		10,000		
	通信運搬費支出	120,000	65,556	54,444		
	広報費支出	10,000		10,000		
	手数料支出	30,000	8,727	21,273		
	賃借料支出	50,000	18,216	31,784		
	租税公課支出	5,000		5,000		
渉外費支出	50,000	15,000	35,000			
雑支出	10,000	3,640	6,360			
事業活動支出計(2)		6,314,000	5,397,115	916,885		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△3,285,000	△2,361,760	△923,240		
収入						
	施設整備等収入計(4)					
支出						

## 福祉啓発拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	支出				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入				
	事業区分間繰入金収入		794,845	△794,845	
	その他の活動収入計(7)		794,845	△794,845	
	支出				
	その他の活動支出計(8)		0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		794,845	△794,845	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△3,285,000	△1,566,915	△1,718,085	
	前期末支払資金残高(12)	5,058,000	5,058,102	△102	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	1,773,000	3,491,187	△1,718,187	

福祉啓発拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	公益事業収益	3,029,100	2,395,000	634,100	
	福祉啓発事業収益	2,929,100	2,295,000	634,100	
	会員会費収益	1,540,000	924,000	616,000	
	賛助会員会費収益	1,387,000	1,362,000	25,000	
	参加費収益	2,100	9,000	△6,900	
	その他の事業収益	100,000	100,000	0	
	補助金事業収益	100,000	100,000	0	
	サービス活動収益計(1)	3,029,100	2,395,000	634,100	
サービス活動増減の部	費用	人件費	4,274,463	4,290,609	△16,146
		職員給料	4,003,200	4,003,200	0
		退職給付費用	44,500	44,500	0
		法定福利費	226,763	242,909	△16,146
		事業費	736,992	585,997	150,995
		教養娯楽費	50,613	2,310	48,303
		消耗器具備品費	355,891	325,488	30,403
		保険料		5,294	△5,294
		賃借料	54,900	48,950	5,950
		諸謝金		22,000	△22,000
		通信運搬費	117,844	71,050	46,794
		会議費	32,129	14,870	17,259
		租税公課	0	300	△300
		支払助成金	79,209	48,627	30,582
		渉外費	42,406	46,588	△4,182
		事業区分物品等購入費	4,000		4,000
		雑費	0	520	△520
		事務費	385,660	240,710	144,950
		福利厚生費	7,166	7,166	0
		研修研究費	200		200
		事務消耗品費	108,982	15,975	93,007
		印刷製本費	8,580	7,094	1,486
		水道光熱費	149,593	116,423	33,170
		通信運搬費	65,556	55,338	10,218
		手数料	8,727	10,574	△1,847
		賃借料	18,216	14,667	3,549
		渉外費	15,000	10,000	5,000
		雑費	3,640	3,473	167
		サービス活動費用計(2)	5,397,115	5,117,316	279,799
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,368,015	△2,722,316	354,301
		サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	27
その他のサービス活動外収益	6,228			11,110	△4,882
雑収益	6,228			11,110	△4,882
サービス活動外収益計(4)	6,255			11,142	△4,887
サービス活動外増減の部	費用	サービス活動外費用計(5)			
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,255	11,142	△4,887
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△2,361,760	△2,711,174	349,414
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	794,845	1,359,894	△565,049
		特別収益計(8)	794,845	1,359,894	△565,049



## 福祉啓発拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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	費用			
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	794,845	1,359,894	△565,049
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△1,566,915	△1,351,280	△215,635
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	5,058,102	6,409,382	△1,351,280
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,491,187	5,058,102	△1,566,915
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	3,491,187	5,058,102	△1,566,915



## 計算書類に対する注記（福祉啓発拠点区分用）

1. 重要な会計方針
  - (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
    - ・ 棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
  - (2) 固定資産の減価償却の方法
    - ・ 建物、機械及び装置並びに器具及び備品・・・定額法
    - ・ リース資産
      - i 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。
      - ii 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。
      - iii ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。
  - (3) 引当金の計上基準
    - ・ 賞与引当金は職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
    - ・ 退職給付引当金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によるため、当該制度に基づく要拠出額である掛金額をもって費用処理している。
  - (4) 消費税等の会計処理
    - ・ 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
2. 重要な会計方針の変更  
該当なし
3. 採用する退職給付制度  
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によっている。
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) 福祉啓発拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、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(別紙3(㊸))は省略している。
  - (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))は省略している。
5. 基本財産の増減の内容及び金額  
該当なし
6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し  
該当なし
7. 担保に供している資産  
該当なし
8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
該当なし
9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高  
該当なし
10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし
11. 重要な後発事象  
該当なし
12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項  
該当なし