

平成26年度

# 決算報告書

(自)平成26年 4月 1日

(至)平成27年 3月31日

〒471-0831

豊田市司町三丁目 6 1 番地の 1

社会福祉法人 豊田市育成会

理事長 井原 邦和

## 資金収支計算書

(自)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(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	33,514,000	34,574,951	1,060,951		
		障害福祉サービス等事業収入	211,257,000	224,992,667	13,735,667		
		その他の事業収入	3,327,000	3,248,520	78,480		
		経常経費寄附金収入	239,000	356,500	117,500		
		受取利息配当金収入	92,000	135,621	43,621		
		その他の収入	276,000	592,656	316,656		
	事業活動収入計(1)		248,705,000	263,900,915	15,195,915		
	支出	人件費支出	171,815,000	162,263,836	9,551,164		
		事業費支出	9,693,000	6,424,941	3,268,059		
		事務費支出	22,909,000	17,002,522	5,906,478		
就労支援事業支出		35,086,000	32,237,581	2,848,419			
事業活動支出計(2)		239,503,000	217,928,880	21,574,120			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		9,202,000	45,972,035	36,770,035			
施設整備等に よる収支	収入	施設整備等収入計(4)					
		固定資産取得支出	1,500,000	1,236,276	263,724		
	支出	施設整備等支出計(5)		1,500,000	1,236,276	263,724	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		1,500,000	1,236,276	263,724	
その他の活動 による収支	収入	積立資産取崩収入	1,557,000	1,557,000	0		
		その他の活動収入計(7)		1,557,000	1,557,000	0	
	支出	積立資産支出	36,611,000	36,611,000	0		
		その他の活動支出計(8)		36,611,000	36,611,000	0	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		35,054,000	35,054,000	0	
予備費支出(10)							
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		27,352,000	9,681,759	37,033,759			
前期末支払資金残高(12)		121,404,000	121,408,224	4,224			
当期末支払資金残高(11)+(12)		94,052,000	131,089,983	37,037,983			

## 資金収支内訳表

(自)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(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	34,574,951		34,574,951		34,574,951
	障害福祉サービス等事業収入	224,992,667		224,992,667		224,992,667
	その他の事業収入		3,248,520	3,248,520		3,248,520
	経常経費寄附金収入	356,500		356,500		356,500
	受取利息配当金収入	134,548	1,073	135,621		135,621
	その他の収入	591,000	1,656	592,656		592,656
	事業活動収入計(1)	260,649,666	3,251,249	263,900,915		263,900,915
	支出					
	人件費支出	154,123,359	8,140,477	162,263,836		162,263,836
事業費支出	3,100,584	3,324,357	6,424,941		6,424,941	
事務費支出	16,541,618	460,904	17,002,522		17,002,522	
就労支援事業支出	32,237,581		32,237,581		32,237,581	
事業活動支出計(2)	206,003,142	11,925,738	217,928,880		217,928,880	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	54,646,524	8,674,489	45,972,035		45,972,035	
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	1,236,276		1,236,276		1,236,276
施設整備等支出計(5)	1,236,276		1,236,276		1,236,276	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	1,236,276		1,236,276		1,236,276	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	1,557,000		1,557,000		1,557,000
	事業区分間繰入金収入		9,568,665	9,568,665	9,568,665	0
	その他の活動収入計(7)	1,557,000	9,568,665	11,125,665	9,568,665	1,557,000
	支出					
	積立資産支出	36,611,000		36,611,000		36,611,000
事業区分間繰入金支出	9,568,665		9,568,665	9,568,665	0	
その他の活動支出計(8)	46,179,665		46,179,665	9,568,665	36,611,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	44,622,665	9,568,665	35,054,000	0	35,054,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	8,787,583	894,176	9,681,759	0	9,681,759	
前期末支払資金残高(11)	117,074,296	4,333,928	121,408,224		121,408,224	
当期末支払資金残高(10)+(11)	125,861,879	5,228,104	131,089,983	0	131,089,983	

## 事業活動計算書

(自)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(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	34,574,951	30,370,146	4,204,805
		障害福祉サービス等事業収益	224,992,667	203,362,842	21,629,825
		公益事業収益	2,708,520	3,726,550	1,018,030
		その他の事業収益	540,000	1,659,000	1,119,000
		経常経費寄附金収益	356,500	142,000	214,500
	サービス活動収益計(1)		263,172,638	239,260,538	23,912,100
	費用	人件費	163,780,836	156,122,070	7,658,766
		事業費	6,424,941	5,466,174	958,767
		事務費	17,002,522	14,936,880	2,065,642
		就労支援事業費用	32,245,184	26,575,147	5,670,037
減価償却費		654,213	689,488	35,275	
サービス活動費用計(2)		220,107,696	203,789,759	16,317,937	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		43,064,942	35,470,779	7,594,163	
外増減の部	収益	受取利息配当金収益	135,621	99,324	36,297
		その他のサービス活動外収益	592,656	136,818	455,838
		サービス活動外収益計(4)	728,277	236,142	492,135
	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)		728,277	236,142
経常増減差額(7)=(3)+(6)		43,793,219	35,706,921	8,086,298	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)		0	
		特別費用計(9)		0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		43,793,219	35,706,921	8,086,298	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		117,713,143	122,352,222	4,639,079
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		161,506,362	158,059,143	3,447,219
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		1,557,000	720,000	837,000
	その他の積立金積立額(16)		36,611,000	41,066,000	4,455,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		126,452,362	117,713,143	8,739,219	

## 事業活動内訳表

(自)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(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
サービス活動増減の部	収益					
	就労支援事業収益	34,574,951		34,574,951		34,574,951
	障害福祉サービス等事業収益	224,992,667		224,992,667		224,992,667
	公益事業収益		2,708,520	2,708,520		2,708,520
	その他の事業収益		540,000	540,000		540,000
	経常経費寄附金収益	356,500		356,500		356,500
	サービス活動収益計(1)	259,924,118	3,248,520	263,172,638		263,172,638
	費用					
	人件費	155,629,359	8,151,477	163,780,836		163,780,836
	事業費	3,100,584	3,324,357	6,424,941		6,424,941
事務費	16,541,618	460,904	17,002,522		17,002,522	
就労支援事業費用	32,245,184		32,245,184		32,245,184	
減価償却費	654,213		654,213		654,213	
サービス活動費用計(2)	208,170,958	11,936,738	220,107,696		220,107,696	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	51,753,160	8,688,218	43,064,942		43,064,942	
外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	134,548	1,073	135,621		135,621
	その他のサービス活動外収益	591,000	1,656	592,656		592,656
	サービス活動外収益計(4)	725,548	2,729	728,277		728,277
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)	725,548	2,729	728,277		728,277	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	52,478,708	8,685,489	43,793,219		43,793,219	
特別増減の部	収益					
	事業区分間繰入金収益		9,379,665	9,379,665	9,379,665	0
	特別収益計(8)	0	9,379,665	9,379,665	9,379,665	0
	費用					
事業区分間繰入金費用	9,379,665		9,379,665	9,379,665	0	
特別費用計(9)	9,379,665		9,379,665	9,379,665	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	9,379,665	9,379,665	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	43,099,043	694,176	43,793,219	0	43,793,219	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	113,379,215	4,333,928	117,713,143		117,713,143
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	156,478,258	5,028,104	161,506,362	0	161,506,362
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)	1,557,000		1,557,000		1,557,000
	その他の積立金積立額(16)	36,611,000		36,611,000		36,611,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	121,424,258	5,028,104	126,452,362	0	126,452,362	

## 貸借対照表

平成27年 3月31日現在

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	181,016,226	136,608,037	44,408,189	流動負債	57,018,961	20,767,928	36,251,033
現金預金	135,965,581	99,089,942	36,875,639	事業未払金	2,767,435	2,390,642	376,793
事業未収金	41,054,745	33,147,784	7,906,961	その他の未払金	32,934,000	1,152,383	31,781,617
未収金	48,000	48,000	0	未払費用	12,425,842	10,440,232	1,985,610
未収補助金	2,920,000	3,090,810	170,810	預り金	39,527	23,892	15,635
貯蔵品	62,696		62,696	職員預り金	481,457	479,579	1,878
原材料	122,282	129,885	7,603	前受金	12,000	121,000	109,000
立替金	842,922	752,016	90,906	賞与引当金	7,215,000	5,698,000	1,517,000
前払金	0	349,600	349,600	未払消費税等	1,143,700	462,200	681,500
固定資産	89,855,097	54,219,034	35,636,063	固定負債	0		0
基本財産	10,000,000	10,000,000	0	負債の部合計	57,018,961	20,767,928	36,251,033
定期預金	10,000,000	10,000,000	0				
その他の固定資産	79,855,097	44,219,034	35,636,063	純資産の部			
建物附属設備	1,311,223	525,202	786,021	基本金	10,000,000	10,000,000	0
機械及び装置	137,914	327,139	189,225	第3号基本金	10,000,000	10,000,000	0
器具及び備品	897,160	911,893	14,733	その他の積立金	77,400,000	42,346,000	35,054,000
権利	108,800	108,800	0	工賃変動積立金	7,400,000	5,280,000	2,120,000
工賃変動積立資産	7,400,000	5,280,000	2,120,000	設備整備等積立金	10,000,000	3,066,000	6,934,000
設備整備等積立資産	10,000,000	3,066,000	6,934,000	施設整備等積立金	60,000,000	34,000,000	26,000,000
施設整備等積立資産	60,000,000	34,000,000	26,000,000	次期繰越活動増減差額	126,452,362	117,713,143	8,739,219
				(うち当期活動増減差額)	43,793,219	35,706,921	8,086,298
				純資産の部合計	213,852,362	170,059,143	43,793,219
資産の部合計	270,871,323	190,827,071	80,044,252	負債及び純資産の部合計	270,871,323	190,827,071	80,044,252

## 貸借対照表内訳表

平成27年 3月31日現在

社会福祉法人 豊田市育成会

(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
<b>流動資産</b>	175,128,300	5,887,926	181,016,226	0	181,016,226
現金預金	130,396,893	5,568,688	135,965,581		135,965,581
事業未収金	41,054,745	0	41,054,745		41,054,745
未収金	48,000		48,000		48,000
未収補助金	2,620,000	300,000	2,920,000		2,920,000
貯蔵品	44,558	18,138	62,696		62,696
原材料	122,282		122,282		122,282
立替金	841,822	1,100	842,922		842,922
<b>固定資産</b>	89,855,097	0	89,855,097	0	89,855,097
<b>基本財産</b>	10,000,000		10,000,000		10,000,000
定期預金	10,000,000		10,000,000		10,000,000
<b>その他の固定資産</b>	79,855,097	0	79,855,097	0	79,855,097
建物附属設備	1,311,223		1,311,223		1,311,223
機械及び装置	137,914		137,914		137,914
器具及び備品	897,160		897,160		897,160
権利	108,800		108,800		108,800
工賃変動積立資産	7,400,000		7,400,000		7,400,000
設備整備等積立資産	10,000,000		10,000,000		10,000,000
施設整備等積立資産	60,000,000		60,000,000		60,000,000
<b>資産の部合計</b>	264,983,397	5,887,926	270,871,323	0	270,871,323
<b>流動負債</b>	56,159,139	859,822	57,018,961	0	57,018,961
事業未払金	2,733,806	33,629	2,767,435		2,767,435
その他の未払金	32,934,000	0	32,934,000		32,934,000
未払費用	11,837,844	587,998	12,425,842		12,425,842
預り金	37,332	2,195	39,527		39,527
職員預り金	481,457		481,457		481,457
前受金		12,000	12,000		12,000
賞与引当金	7,015,000	200,000	7,215,000		7,215,000
未払消費税等	1,119,700	24,000	1,143,700		1,143,700
<b>固定負債</b>	0		0	0	0
<b>負債の部合計</b>	56,159,139	859,822	57,018,961	0	57,018,961
<b>基本金</b>	10,000,000		10,000,000		10,000,000
第3号基本金	10,000,000		10,000,000		10,000,000
<b>その他の積立金</b>	77,400,000		77,400,000		77,400,000
工賃変動積立金	7,400,000		7,400,000		7,400,000
設備整備等積立金	10,000,000		10,000,000		10,000,000
施設整備等積立金	60,000,000		60,000,000		60,000,000
次期繰越活動増減差額	121,424,258	5,028,104	126,452,362	0	126,452,362
(うち当期活動増減差額)	43,099,043	694,176	43,793,219	0	43,793,219
<b>純資産の部合計</b>	208,824,258	5,028,104	213,852,362	0	213,852,362
<b>負債及び純資産の部合計</b>	264,983,397	5,887,926	270,871,323	0	270,871,323

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

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	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入									
	就労支援事業収入		11,409,809	8,628,076	7,018,056	3,010,219	4,529,856	34,596,016	21,065	34,574,951
	障害福祉サービス等事業収入	2,992,000	66,802,609	47,671,071	54,108,626	24,286,327	29,132,034	224,992,667		224,992,667
	経常経費寄附金収入	356,500						356,500		356,500
	受取利息配当金収入	133,244	1,304					134,548		134,548
	その他の収入	591,000						591,000		591,000
	事業活動収入計(1)	4,072,744	78,213,722	56,299,147	61,126,682	27,296,546	33,661,890	260,670,731	21,065	260,649,666
	支出									
	人件費支出	8,007,301	45,536,885	29,003,626	37,148,353	17,283,142	17,144,052	154,123,359		154,123,359
	事業費支出	1,083,209	937,560	414,950	274,565	220,118	170,182	3,100,584		3,100,584
事務費支出	9,138,604	1,987,984	1,445,450	1,092,273	1,487,336	1,389,971	16,541,618		16,541,618	
就労支援事業支出		10,100,132	8,727,386	6,024,263	3,001,905	4,404,960	32,258,646	21,065	32,237,581	
事業活動支出計(2)	18,229,114	58,562,561	39,591,412	44,539,454	21,992,501	23,109,165	206,024,207	21,065	206,003,142	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,156,370	19,651,161	16,707,735	16,587,228	5,304,045	10,552,725	54,646,524	0	54,646,524	
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	1,236,276						1,236,276		1,236,276
施設整備等支出計(5)	1,236,276						1,236,276		1,236,276	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	1,236,276						1,236,276		1,236,276	
その他の活動に よる収支	収入									
	積立資産取崩収入	1,557,000						1,557,000		1,557,000
	拠点区分間繰入金収入	64,230,056	1,397,864	275,857	336,152	9,391	389,770	66,639,090	66,639,090	0
	その他の活動収入計(7)	65,787,056	1,397,864	275,857	336,152	9,391	389,770	68,196,090	66,639,090	1,557,000
	支出									
	積立資産支出	36,611,000						36,611,000		36,611,000
	事業区分間繰入金支出	9,568,665						9,568,665		9,568,665
	拠点区分間繰入金支出	2,303,306	17,212,126	16,525,820	15,406,308	4,939,377	10,252,153	66,639,090	66,639,090	0
その他の活動支出計(8)	48,482,971	17,212,126	16,525,820	15,406,308	4,939,377	10,252,153	112,818,755	66,639,090	46,179,665	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	17,304,085	15,814,262	16,249,963	15,070,156	4,929,986	9,862,383	44,622,665	0	44,622,665	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	1,911,439	3,836,899	457,772	1,517,072	374,059	690,342	8,787,583	0	8,787,583	
前期末支払資金残高(11)	88,505,244	10,980,909	6,260,295	5,042,282	2,779,324	3,506,242	117,074,296		117,074,296	
当期末支払資金残高(10)+(11)	90,416,683	14,817,808	6,718,067	6,559,354	3,153,383	4,196,584	125,861,879	0	125,861,879	



## 社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

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	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益									
	就労支援事業収益		11,409,809	8,628,076	7,018,056	3,010,219	4,529,856	34,596,016	21,065	34,574,951
	障害福祉サービス等事業収益	2,992,000	66,802,609	47,671,071	54,108,626	24,286,327	29,132,034	224,992,667		224,992,667
	経常経費寄附金収益	356,500						356,500		356,500
	サービス活動収益計(1)	3,348,500	78,212,418	56,299,147	61,126,682	27,296,546	33,661,890	259,945,183	21,065	259,924,118
	費用									
	人件費	8,310,831	45,547,855	29,157,626	37,613,853	17,586,142	17,413,052	155,629,359		155,629,359
	事業費	1,083,209	937,560	414,950	274,565	220,118	170,182	3,100,584		3,100,584
	事務費	9,138,604	1,987,984	1,445,450	1,092,273	1,487,336	1,389,971	16,541,618		16,541,618
	就労支援事業費用		10,100,132	8,727,386	6,024,263	3,009,508	4,404,960	32,266,249	21,065	32,245,184
減価償却費	654,213						654,213		654,213	
サービス活動費用計(2)	19,186,857	58,573,531	39,745,412	45,004,954	22,303,104	23,378,165	208,192,023	21,065	208,170,958	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,838,357	19,638,887	16,553,735	16,121,728	4,993,442	10,283,725	51,753,160	0	51,753,160	
サービス活動増減の部	収益									
	受取利息配当金収益	133,244	1,304					134,548		134,548
	その他のサービス活動外収益	591,000						591,000		591,000
	サービス活動外収益計(4)	724,244	1,304					725,548		725,548
	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)	724,244	1,304					725,548		725,548	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,114,113	19,640,191	16,553,735	16,121,728	4,993,442	10,283,725	52,478,708	0	52,478,708	
特別増減の部	収益									
	拠点区分間繰入金収益	69,077,256	1,009,534	275,857	336,152	9,391	389,770	71,097,960	71,097,960	0
	特別収益計(8)	69,077,256	1,009,534	275,857	336,152	9,391	389,770	71,097,960	71,097,960	0
	費用									
	事業区分間繰入金費用	9,379,665						9,379,665		9,379,665
拠点区分間繰入金費用	1,914,976	18,474,826	17,671,820	16,583,808	5,636,377	10,816,153	71,097,960	71,097,960	0	
特別費用計(9)	11,294,641	18,474,826	17,671,820	16,583,808	5,636,377	10,816,153	80,477,625	71,097,960	9,379,665	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	57,782,615	17,465,292	17,395,963	16,247,656	5,626,986	10,426,383	9,379,665	0	9,379,665	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	42,668,502	2,174,899	842,228	125,928	633,544	142,658	43,099,043	0	43,099,043	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	84,680,278	10,980,909	6,260,295	5,042,282	2,909,209	3,506,242	113,379,215		113,379,215
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	127,348,780	13,155,808	5,418,067	4,916,354	2,275,665	3,363,584	156,478,258	0	156,478,258
	基本金取崩額(14)									
	その他の積立金取崩額(15)	1,557,000						1,557,000		1,557,000
	その他の積立金積立額(16)	36,611,000						36,611,000		36,611,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	92,294,780	13,155,808	5,418,067	4,916,354	2,275,665	3,363,584	121,424,258	0	121,424,258	

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成27年 3月31日現在

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

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	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	127,088,686	18,423,665	9,481,317	9,895,697	4,527,240	5,711,695	175,128,300	0	175,128,300
現金預金	123,546,040	6,849,794	0	0	0	1,059	130,396,893		130,396,893
事業未収金	0	11,562,137	9,481,317	9,895,697	4,404,958	5,710,636	41,054,745		41,054,745
未収金	48,000	0	0	0	0	0	48,000		48,000
未収補助金	2,620,000						2,620,000		2,620,000
貯蔵品	32,824	11,734					44,558		44,558
原材料					122,282		122,282		122,282
立替金	841,822	0			0	0	841,822		841,822
固定資産	89,855,097	0	0	0	0	0	89,855,097	0	89,855,097
基本財産	10,000,000						10,000,000		10,000,000
定期預金	10,000,000						10,000,000		10,000,000
その他の固定資産	79,855,097	0	0	0	0	0	79,855,097	0	79,855,097
建物附属設備	1,311,223						1,311,223		1,311,223
機械及び装置	137,914						137,914		137,914
器具及び備品	897,160						897,160		897,160
権利	108,800						108,800		108,800
工賃変動積立資産	7,400,000						7,400,000		7,400,000
設備整備等積立資産	10,000,000						10,000,000		10,000,000
施設整備等積立資産	60,000,000						60,000,000		60,000,000
資産の部合計	216,943,783	18,423,665	9,481,317	9,895,697	4,527,240	5,711,695	264,983,397	0	264,983,397
流動負債	37,249,003	5,267,857	4,063,250	4,979,343	2,251,575	2,348,111	56,159,139	0	56,159,139
事業未払金	2,707,044	24,667	2,095		0		2,733,806		2,733,806
その他の未払金	32,934,000	0	0	0	0	0	32,934,000		32,934,000
未払費用	512,170	3,207,590	2,462,955	3,112,043	1,178,575	1,364,511	11,837,844		11,837,844
預り金	37,332	0					37,332		37,332
職員預り金	481,457						481,457		481,457
賞与引当金	577,000	1,662,000	1,300,000	1,643,000	1,000,000	833,000	7,015,000		7,015,000
未払消費税等	0	373,600	298,200	224,300	73,000	150,600	1,119,700		1,119,700
固定負債	0						0	0	0
負債の部合計	37,249,003	5,267,857	4,063,250	4,979,343	2,251,575	2,348,111	56,159,139	0	56,159,139
基本金	10,000,000						10,000,000		10,000,000
第3号基本金	10,000,000						10,000,000		10,000,000
その他の積立金	77,400,000						77,400,000		77,400,000
工賃変動積立金	7,400,000						7,400,000		7,400,000
設備整備等積立金	10,000,000						10,000,000		10,000,000
施設整備等積立金	60,000,000						60,000,000		60,000,000
次期繰越活動増減差額	92,294,780	13,155,808	5,418,067	4,916,354	2,275,665	3,363,584	121,424,258	0	121,424,258
(うち当期活動増減差額)	42,668,502	2,174,899	842,228	125,928	633,544	142,658	43,099,043	0	43,099,043
純資産の部合計	179,694,780	13,155,808	5,418,067	4,916,354	2,275,665	3,363,584	208,824,258	0	208,824,258
負債及び純資産の部合計	216,943,783	18,423,665	9,481,317	9,895,697	4,527,240	5,711,695	264,983,397	0	264,983,397

## 財務諸表に対する注記(法人全体用)

社会福祉法人 豊田市育成会

### 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、建物附属設備、機械及び装置並びに器具及び備品・・・定額法
  - ・ リース資産・・・通常の賃貸借取引に係る方法に準じた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。
- (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. 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。

### 3. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表 (第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 事業区分別内訳表 (第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表 (第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (4) 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。)
- (5) 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」
    - 「ヘルパーステーション」
    - 「地域生活支援センター」
  - 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」
    - 「就労継続支援B型西山公園」
  - 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」
  - 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」
    - 「就労継続支援B型毘森公園」
  - キ 福祉啓発拠点 (公益事業)
    - 「福祉啓発」

### 4. 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

### 5. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

### 6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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			
建物附属設備	1,414,506	103,283	1,311,223
機械及び装置	958,650	820,736	137,914
器具及び備品	1,755,135	857,975	897,160
小計	4,128,291	1,781,994	2,346,297
合計	4,128,291	1,781,994	2,346,297

8. 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	41,054,745	0	41,054,745
未収金	48,000	0	48,000
未収補助金	2,920,000	0	2,920,000
合計	44,022,745	0	44,022,745

9. 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

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. 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

するために必要な事項

該当なし

## 財産目録

平成27年 3月31日現在

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

資産・負債の内訳		金額
<b>資産の部</b>		
1 流動資産		
現金預金		135,965,581
現金		57,479
普通預金		79,874,642
	豊田信用金庫 下市場支店(法人本部)	67,414,818
	" (ヘルパーステーション)	6,849,794
	" (福祉啓発)	4,667,582
	" (積立金)	659
	碧海信用金庫 豊田支店(法人本部)	3,695
	あいち豊田農業協同組合 上拳母支店(法人本部)	36,988
	ゆうちょ銀行 名古屋貯金事務センター(福祉啓発)	901,106
	ゆうちょ銀行 豊田司郵便局(福祉啓発)	0
定期預金		56,033,460
	豊田信用金庫 下市場支店(法人本部)	36,000,960
	碧海信用金庫 豊田支店(法人本部)	10,030,000
	あいち豊田農業協同組合 上拳母支店(法人本部)	10,002,500
事業未収金		41,054,745
	2月分 愛知県国民健康保険連合会	15,806,608
	3月分 "	18,236,985
	2~3月分 豊田市障がい福祉課	3,278,470
	2~3月分 請負・委託事業未収金	3,696,314
	3月分ほか ヘルパーステーション利用者負担金	36,368
未収金	豊田市障がい福祉課 サービス検討会議報償金	48,000
未収補助金		2,920,000
	平成26年度 豊田市民間障がい者施設等運営費補助金	1,420,000
	豊田市障がい福祉課 障がい者企業就労・定着支援事業補助金	1,200,000
	平成26年度 豊田市障がい者社会参加事業助成金	300,000
貯蔵品	切手・収入印紙等	62,696
原材料	就労支援事業	122,282
立替金		842,922
	2月分 豊田市障がい福祉課 利用者奨励金	841,822
	3月分 利用者負担金	1,100
流動資産合計		181,016,226
2 固定資産		
(1) 基本財産		
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		10,000,000
(2) その他の固定資産		
建物附属設備		1,311,223
機械及び装置		137,914
器具及び備品		897,160
権利		108,800
	電話加入権	72,800
	愛知環状鉄道 駐車場敷金 2台分	36,000
工賃変動積立資産	豊田信用金庫 下市場支店(法人本部)	7,400,000
設備整備等積立資産	碧海信用金庫 豊田支店(法人本部)	10,000,000
施設整備等積立資産	"	60,000,000
その他の固定資産合計		79,855,097
固定資産合計		89,855,097
資産合計		270,871,323
<b>負債の部</b>		
1 流動負債		
事業未払金	2~3月分 水道光熱費・通信費・委託費ほか	2,767,435
その他の未払金	26年度 積立資産(碧海信用金庫へ未振替分)	32,934,000
未払費用		12,425,842
	3月分 職員・ヘルパー給与	9,772,252
	3月分 利用者工賃	1,430,119
	3月分 社会保険料	1,223,471
預り金	3月分 源泉所得税(報酬)	39,527
職員預り金		481,457
	3月分 源泉所得税	161,657
	3月分 住民税	319,800
前受金	27年度 会費	12,000
賞与引当金	26年度分 概算額	7,215,000
未払消費税等	26年度 消費税確定申告税額	1,143,700
流動負債合計		57,018,961
2 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		57,018,961
<b>差引純資産</b>		<b>213,852,362</b>

## 寄附金収益明細書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳						
					法人本部	ジョイナス つかさ	ジョイナス さかえ	ジョイナス ふれあい	ジョイナス えかく	ジョイナス たかおが	福祉啓発
法人の役職員	経常		0								
利用者本人			0								
利用者の家族			0								
取引業者			0								
その他		4	356,500		356,500						
区分小計		4	356,500	0	356,500	0	0	0	0	0	0
			0								
			0								
			0								
			0								
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			0								
			0								
			0								
			0								
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計		4	356,500	0	356,500	0	0	0	0	0	0

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。または、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

## 補助金事業等収益明細書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳						
						法人本部	ジョイナスつかさ	ジョイナスさかえ	ジョイナスふれあい	ジョイナスえかく	ジョイナスたかおか	福祉啓発
豊田市障がい福祉課 (移動支援事業)	障がい事業	9,080,750	267,308	9,348,058			9,348,058					
豊田市障がい福祉課 (就労定着)		1,200,000		1,200,000		1,200,000						
豊田市障がい福祉課 (施設等運営)		1,420,000		1,420,000			200,000	330,000	400,000	200,000	290,000	
豊田市障がい福祉課 (相談支援)		4,341,542		4,341,542			4,341,542					
愛知県共同募金会 (歳末たすけあい)		122,000		122,000		122,000						
中央競馬馬主社会福祉財団 (施設整備助成金)		250,000		250,000		250,000						
区分小計		16,414,292	267,308	16,681,600	0	1,572,000	13,889,600	330,000	400,000	200,000	290,000	0
豊田市社会福祉協議会 (音楽祭)	公益事業	150,000		150,000								150,000
豊田市社会福祉協議会 (ふれあい交流会)		90,000		90,000								90,000
豊田市障がい福祉課 (社会参加事業)		300,000		300,000								300,000
区分小計		540,000	0	540,000	0	0	0	0	0	0	0	540,000
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計		16,954,292	267,308	17,221,600	0	1,572,000	13,889,600	330,000	400,000	200,000	290,000	540,000

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、事業の補助金事業収益の場合は「事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。

なお、運用指針別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

## 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27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

(単位:円)

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
社会福祉事業	公益事業	前期末支払資金残高	8,227,000	社会参加事業・新成人のつどい・音楽祭等
社会福祉事業	公益事業	自立支援給付費収入	1,152,665	事業経費の立替金

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

## 2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
法人本部	ジョイナスつかさ	自立支援給付費収入	800,701	ヘルパーステーション事業経費立替
法人本部	ジョイナスつかさ	自立支援給付費収入	559,143	地域生活支援センター事業経費立替
ジョイナスさかえ	ジョイナスつかさ	自立支援給付費収入	120	法人活動資金
ジョイナスふれあい	ジョイナスつかさ	自立支援給付費収入	37,660	法人活動資金
ジョイナスえかく	ジョイナスつかさ	自立支援給付費収入	240	法人活動資金
法人本部	ジョイナスさかえ	自立支援給付費収入	260,454	法人活動資金
ジョイナスつかさ	ジョイナスさかえ	自立支援給付費収入	8,820	法人活動資金
ジョイナスえかく	ジョイナスさかえ	自立支援給付費収入	6,583	法人活動資金
ジョイナスつかさ	ジョイナスえかく	自立支援給付費収入	2,341	法人活動資金
ジョイナスたかおか	ジョイナスえかく	自立支援給付費収入	7,050	法人活動資金

(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。



## 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人 豊田市育成会

## 2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
法人本部	ジョイナスふれあい	自立支援給付費収入	324,058	法人活動資金
ジョイナスつかさ	ジョイナスふれあい	自立支援給付費収入	1,100	法人活動資金
ジョイナスえかく	ジョイナスふれあい	自立支援給付費収入	10,994	法人活動資金
法人本部	ジョイナスたかおか	自立支援給付費収入	358,950	法人活動資金
ジョイナスつかさ	ジョイナスたかおか	自立支援給付費収入	30,820	法人活動資金
ジョイナスえかく	法人本部	自立支援給付費収入	4,921,560	法人活動資金
ジョイナスつかさ	法人本部	自立支援給付費収入	17,169,045	法人活動資金
ジョイナスさかえ	法人本部	自立支援給付費収入	16,525,700	法人活動資金
ジョイナスふれあい	法人本部	自立支援給付費収入	15,368,648	法人活動資金
ジョイナスたかおか	法人本部	自立支援給付費収入	10,245,103	法人活動資金

(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) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	事由発生 年月日	各拠点区分ごとの内訳						
		法人本部	つかさ	さかえ	ふれあい	えかく	たかおか	福祉啓発
前年度末残高		10,000,000	0	0	0	0	0	0
第一号基本金		10,000,000						
第二号基本金								
第三号基本金								
第一号基本金								
当期組入額								
計		0	0	0	0	0	0	0
当期取崩額								
計		0	0	0	0	0	0	0
第二号基本金								
当期組入額								
計		0	0	0	0	0	0	0
当期取崩額								
計		0	0	0	0	0	0	0
第三号基本金								
当期組入額								
計		0	0	0	0	0	0	0
当期取崩額								
計		0	0	0	0	0	0	0
当期末残高		10,000,000	0	0	0	0	0	0
第一号基本金		10,000,000	0	0	0	0	0	0
第二号基本金		0	0	0	0	0	0	0
第三号基本金		0	0	0	0	0	0	0

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

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 豊田市育成会  
拠点区分

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物附属設備	525,202	0	886,356	0	100,335	0	0	0	1,311,223	0	103,283	0	1,414,506	0	
機械及び装置	327,139	0	0	0	189,225	0	0	0	137,914	0	820,736	0	958,650	0	
器具及び備品	911,893	0	349,920	250,000	364,653	25,000	0	0	897,160	225,000	857,975	25,000	1,755,135	250,000	
その他の固定資産(有形固定資産)計	1,764,234	0	1,236,276	250,000	654,213	25,000	0	0	2,346,297	225,000	1,781,994	25,000	4,128,291	250,000	
その他の固定資産計	1,764,234	0	1,236,276	250,000	654,213	25,000	0	0	2,346,297	225,000	1,781,994	25,000	4,128,291	250,000	
基本財産及びその他の固定資産計	1,764,234	0	1,236,276	250,000	654,213	25,000	0	0	2,346,297	225,000	1,781,994	25,000	4,128,291	250,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	1,764,234	0	1,236,276	250,000	654,213	25,000	0	0	2,346,297	225,000					

(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、減価償却控除前の増加額、「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

2015/05/01

(23:03)

社会福祉法人名 社会福祉法人 豊田市育成会

拠点区分

自 平成 26 年 4 月 1 日  
至 平成 27 年 3 月 31 日

P- 1

(単位：円)

【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	
								うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	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）																	
【建物附属設備】																	
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	0	525,202	0	35,386	0	38,334	0	489,816	0	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	0	0	0	43,647	0	43,647	0	87,033	0	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	9/12	149,148	0	0	0	7,494	0	7,494	0	141,654	0	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	6/12	219,802	0	0	0	7,363	0	7,363	0	212,439	0	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	2/12	386,726	0	0	0	6,445	0	6,445	0	380,281	0	0
計							1,414,506	0	525,202	0	100,335	0	103,283	0	1,311,223	0	0
【機械及び装置】																	
0000000002 JUKI DDL5570N ミシ(中古) 55627	平24. 1.13	1.00	定額法	2年	0.500	12/12	105,000	0	1	0	0	0	104,999	0	1	0	中古資産
0000000003 brother DB2-B737-313 ミシ(中古)	平24. 2.16	1.00	定額法	2年	0.500	12/12	105,000	0	1	0	0	0	104,999	0	1	0	中古資産
0000000005 JUKI DDL5570N ミシ(中古) 14739	平24. 9.14	1.00	定額法	2年	0.500	12/12	126,000	0	26,250	0	26,249	0	125,999	0	1	0	中古資産
0000000006 JUKI DDL5571N ミシ(中古) 80167	平24. 9.14	1.00	定額法	2年	0.500	12/12	178,500	0	37,188	0	37,187	0	178,499	0	1	0	中古資産
0000000007 JUKI DDL5571N ミシ(中古) 24802	平24.10.16	1.00	定額法	2年	0.500	12/12	178,500	0	44,625	0	44,624	0	178,499	0	1	0	中古資産
0000000012 brother DB2-B737-313 ミシ(中古)	平25. 8.25	1.00	定額法	2年	0.500	12/12	136,500	0	91,000	0	68,250	0	113,750	0	22,750	0	中古資産
0000000010 備イ-Eマテツカツカ E M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	128,074	0	12,915	0	13,991	0	115,159	0	0
計							958,650	0	327,139	0	189,225	0	820,736	0	137,914	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

2015/05/01

(23:03)

社会福祉法人名 社会福祉法人 豊田市育成会

自 平成 26 年 4 月 1 日

拠点区分

至 平成 27 年 3 月 31 日

P- 2

(単位:円)

【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	
							うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分					
【器具及び備品】																		
0000000001 Panasonic ワイヤレスホン WIX-PW82 No.KD0029	平23. 7.15	1.00	定額法	6年	0.167	12/12	231,000	0	124,914	0	38,577	0	144,663	0	86,337	0		
0000000004 日本アビオックス iP-03U プロジェクター	平24. 9.14	1.00	定額法	5年	0.200	12/12	498,015	0	340,311	0	99,603	0	257,307	0	240,708	0		
0000000008 LED 企画 看板	平24.12.25	1.00	定額法	3年	0.334	12/12	470,400	0	260,916	0	157,113	0	366,597	0	103,803	0		
0000000011 MITSUBISHI 昇降機 MSZ-GV223-W	平25. 9.17	1.00	定額法	6年	0.167	12/12	205,800	0	185,752	0	34,368	0	54,416	0	151,384	0		
0000000016 つかさ 製氷機	平26.10.21	1.00	定額法	5年	0.200	6/12	349,920	250,000	0	0	34,992	25,000	34,992	25,000	314,928	225,000		
計							1,755,135	250,000	911,893	0	364,653	25,000	857,975	25,000	897,160	225,000		
有形固定資産計							4,128,291	250,000	1,764,234	0	654,213	25,000	1,781,994	25,000	2,346,297	225,000		
その他の固定資産合計							4,128,291	250,000	1,764,234	0	654,213	25,000	1,781,994	25,000	2,346,297	225,000		
固定資産合計							4,128,291	250,000	1,764,234	0	654,213	25,000	1,781,994	25,000	2,346,297	225,000		

(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。

## 法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(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				
	障害福祉サービス等事業収入	1,170,000	2,992,000	1,822,000	
	その他の事業収入	1,170,000	2,992,000	1,822,000	
	補助金事業収入	1,170,000	2,992,000	1,822,000	
	経常経費寄附金収入	239,000	356,500	117,500	
	受取利息配当金収入	90,000	133,244	43,244	
	その他の収入	275,000	591,000	316,000	
	雑収入	275,000	591,000	316,000	
	事業活動収入計(1)	1,774,000	4,072,744	2,298,744	
	支出				
	人件費支出	8,316,000	8,007,301	308,699	
	役員報酬支出	600,000	514,500	85,500	
	職員給料支出	4,820,000	4,797,613	22,387	
	職員賞与支出	1,460,000	1,323,680	136,320	
	非常勤職員給与支出	400,000	367,200	32,800	
	退職給付支出	100,000	89,400	10,600	
	法定福利費支出	936,000	914,908	21,092	
	事業費支出	1,369,000	1,083,209	285,791	
	保健衛生費支出	30,000	3,046	26,954	
	教養娯楽費支出	650,000	585,923	64,077	
	消耗器具備品費支出	239,000	73,440	165,560	
教育指導費支出	310,000	308,000	2,000		
車輛燃料費支出	10,000		10,000		
諸謝金支出	130,000	112,800	17,200		
事務費支出	11,873,000	9,138,604	2,734,396		
福利厚生費支出	570,000	451,975	118,025		
旅費交通費支出	50,000	28,994	21,006		
研修研究費支出	940,000	792,470	147,530		
事務消耗品費支出	1,200,000	1,039,856	160,144		
印刷製本費支出	760,000	753,718	6,282		
水道光熱費支出	810,000	806,741	3,259		
修繕費支出	240,000	146,880	93,120		
通信運搬費支出	500,000	331,789	168,211		
会議費支出	50,000	2,750	47,250		
広報費支出	100,000	6,307	93,693		
業務委託費支出	4,440,000	3,193,709	1,246,291		
その他の委託費支出	4,440,000	3,193,709	1,246,291		
手数料支出	220,000	176,868	43,132		
保険料支出	220,000	180,520	39,480		
賃借料支出	923,000	848,632	74,368		
土地・建物賃借料支出	150,000	148,128	1,872		
租税公課支出	430,000	23,000	407,000		
渉外費支出	50,000	20,800	29,200		
諸会費支出	100,000	73,700	26,300		
雑支出	120,000	111,767	8,233		
雑支出	120,000	111,767	8,233		
事業活動支出計(2)	21,558,000	18,229,114	3,328,886		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	19,784,000	14,156,370	5,627,630		
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	1,500,000	1,236,276	263,724		
建物附属設備取得支出	900,000	886,356	13,644		
機械及び装置取得支出	100,000		100,000		
器具及び備品取得支出	500,000	349,920	150,080		
施設整備等支出計(5)	1,500,000	1,236,276	263,724		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	1,500,000	1,236,276	263,724		
その他の活動による収支					
収入					
積立資産取崩収入	1,557,000	1,557,000	0		
工賃変動積立資産取崩収入	1,557,000	1,557,000	0		
拠点区分間繰入金収入	36,564,000	64,230,056	27,666,056		
その他の活動収入計(7)	38,121,000	65,787,056	27,666,056		
支出					
積立資産支出	36,611,000	36,611,000	0		
工賃変動積立資産支出	3,677,000	3,677,000	0		
設備整備等積立資産支出	6,934,000	6,934,000	0		
施設整備等積立資産支出	26,000,000	26,000,000	0		
事業区分間繰入金支出	8,227,000	9,568,665	1,341,665		
拠点区分間繰入金支出	1,557,000	2,303,306	746,306		
その他の活動支出計(8)	46,395,000	48,482,971	2,087,971		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,274,000	17,304,085	25,578,085		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	29,558,000	1,911,439	31,469,439		
前期末支払資金残高(12)	88,505,000	88,505,244	244		
当期末支払資金残高(11)+(12)	58,947,000	90,416,683	31,469,683		

## 法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	障害福祉サービス等事業収益	2,992,000		2,992,000
		その他の事業収益	2,992,000		2,992,000
		補助金事業収益	2,992,000		2,992,000
		その他の事業収益		1,119,000	1,119,000
		補助金事業収益		1,119,000	1,119,000
		経常経費寄附金収益	356,500	140,000	216,500
		サービス活動収益計(1)	3,348,500	1,259,000	2,089,500
	費用	人件費	8,310,831	11,215,939	2,905,108
		役員報酬	514,500	465,500	49,000
		職員給料	4,797,613	4,014,000	783,613
		職員賞与	1,050,210		1,050,210
		賞与引当金繰入	577,000	5,698,000	5,121,000
		非常勤職員給与	367,200	367,200	0
		退職給付費用	89,400	44,700	44,700
		法定福利費	914,908	626,539	288,369
		事業費	1,083,209	539,371	543,838
		保健衛生費	3,046		3,046
		教養娯楽費	585,923	252,871	333,052
		消耗器具備品費	73,440		73,440
		教育指導費	308,000	236,500	71,500
		諸謝金	112,800	50,000	62,800
事務費		9,138,604	6,965,212	2,173,392	
福利厚生費		451,975	413,816	38,159	
旅費交通費		28,994	84,874	55,880	
研修研究費		792,470	10,200	782,270	
事務消耗品費		1,039,856	955,830	84,026	
印刷製本費		753,718	361,906	391,812	
水道光熱費		806,741	700,157	106,584	
修繕費		146,880	153,300	6,420	
通信運搬費		331,789	341,608	9,819	
会議費		2,750	10,230	7,480	
広報費		6,307	6,130	177	
業務委託費		3,193,709	1,979,290	1,214,419	
その他の委託費		3,193,709	1,979,290	1,214,419	
手数料		176,868	210,630	33,762	
保険料		180,520	200,530	20,010	
賃借料		848,632	686,642	161,990	
土地・建物賃借料	148,128	144,344	3,784		
租税公課	23,000	491,650	468,650		
渉外費	20,800	33,900	13,100		
諸会費	73,700	81,700	8,000		
雑費	111,767	98,475	13,292		
雑費	111,767	98,475	13,292		
減価償却費	654,213	689,488	35,275		
	サービス活動費用計(2)	19,186,857	19,410,010	223,153	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,838,357	18,151,010	2,312,653	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	133,244	96,856	36,388
		その他のサービス活動外収益	591,000	125,400	465,600
		雑収益	591,000	125,400	465,600
		雑収益	591,000	125,400	465,600
		サービス活動外収益計(4)	724,244	222,256	501,988
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)	724,244	222,256	501,988	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,114,113	17,928,754	2,814,641	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	69,077,256	64,615,131	4,462,125
			特別収益計(8)	69,077,256	64,615,131
	費用	事業区分間繰入金費用	9,379,665	8,791,837	587,828
		拠点区分間繰入金費用	1,914,976	3,510,651	1,595,675
			特別費用計(9)	11,294,641	12,302,488
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	57,782,615	52,312,643	5,469,972	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	42,668,502	34,383,889	8,284,613	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	84,680,278	90,642,389	5,962,111	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	127,348,780	125,026,278	2,322,502	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)	1,557,000	720,000	837,000	
	工賃変動積立金取崩額	1,557,000	720,000	837,000	
	その他の積立金積立額(16)	36,611,000	41,066,000	4,455,000	
	工賃変動積立金積立額	3,677,000	4,000,000	323,000	
設備整備等積立金積立額	6,934,000	3,066,000	3,868,000		
施設整備等積立金積立額	26,000,000	34,000,000	8,000,000		
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	92,294,780	84,680,278	7,614,502	

## 法人本部拠点区分 貸借対照表

平成27年 3月31日現在

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	127,088,686	92,203,884	34,884,802	流動負債	37,249,003	9,396,640	27,852,363
現金預金	123,546,040	88,263,458	35,282,582	事業未払金	2,707,044	2,318,382	388,662
未収金	48,000	48,000	0	その他の未払金	32,934,000	49,487	32,884,513
未収補助金	2,620,000	2,790,810	170,810	未払費用	512,170	365,100	147,070
貯蔵品	32,824		32,824	預り金	37,332	23,892	13,440
立替金	841,822	752,016	89,806	職員預り金	481,457	479,579	1,878
前払金	0	349,600	349,600	賞与引当金	577,000	5,698,000	5,121,000
				未払消費税等	0	462,200	462,200
固定資産	89,855,097	54,219,034	35,636,063	固定負債	0		0
基本財産	10,000,000	10,000,000	0	負債の部合計	37,249,003	9,396,640	27,852,363
定期預金	10,000,000	10,000,000	0				
その他の固定資産	79,855,097	44,219,034	35,636,063	純資産の部			
建物附属設備	1,311,223	525,202	786,021	基本金	10,000,000	10,000,000	0
機械及び装置	137,914	327,139	189,225	第3号基本金	10,000,000	10,000,000	0
器具及び備品	897,160	911,893	14,733	その他の積立金	77,400,000	42,346,000	35,054,000
権利	108,800	108,800	0	工賃変動積立金	7,400,000	5,280,000	2,120,000
工賃変動積立資産	7,400,000	5,280,000	2,120,000	設備整備等積立金	10,000,000	3,066,000	6,934,000
設備整備等積立資産	10,000,000	3,066,000	6,934,000	施設整備等積立金	60,000,000	34,000,000	26,000,000
施設整備等積立資産	60,000,000	34,000,000	26,000,000	次期繰越活動増減差額	92,294,780	84,680,278	7,614,502
				(うち当期活動増減差額)	42,668,502	34,383,889	8,284,613
				純資産の部合計	179,694,780	137,026,278	42,668,502
資産の部合計	216,943,783	146,422,918	70,520,865	負債及び純資産の部合計	216,943,783	146,422,918	70,520,865



## 財務諸表に対する注記（法人本部拠点区分用）

社会福祉法人 豊田市育成会

### 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、建物附属設備、機械及び装置並びに器具及び備品・・・定額法  
 ・リース資産・・・通常の賃貸借取引に係る方法に準じた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。
- (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. 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。

### 3. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

- 当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。
- (1) 法人本部拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)  
 (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略している。  
 (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)は省略している

### 4. 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

### 5. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

### 6. 担保に供している資産

該当なし

### 7. 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			
建物附属設備	1,414,506	103,283	1,311,223
機械及び装置	958,650	820,736	137,914
器具及び備品	1,755,135	857,975	897,160
小計	4,128,291	1,781,994	2,346,297
合計	4,128,291	1,781,994	2,346,297

### 8. 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	48,000	0	48,000
未収補助金	2,620,000	0	2,620,000
合計	2,668,000	0	2,668,000

### 9. 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

### 10. 重要な後発事象

該当なし

### 11. 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

## 引当金明細書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人 豊田市育成会  
法人本部

(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	5,698,000	577,000 ( )	273,470	5,424,530 ( )	577,000	期首残高は各拠点へ繰入修正を行った
		( )		( )	0	
		( )		( )	0	
計	5,698,000	577,000 ( 0 )	273,470	5,424,530 ( 0 )	577,000	

(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。

## 積立金・積立資産明細書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人 豊田市育成会  
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	5,280,000	3,677,000	1,557,000	7,400,000	
設備整備等積立金	3,066,000	6,934,000	0	10,000,000	
施設整備等積立金	34,000,000	26,000,000	0	60,000,000	
				0	
				0	
計	42,346,000	36,611,000	1,557,000	77,400,000	

(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
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(注)

1. 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。
2. 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)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(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	10,596,000	11,409,809	813,809	
	請負事業収入	1,810,000	2,374,245	564,245	
	自主事業収入	1,916,000	2,155,964	239,964	
	委託事業収入	6,870,000	6,879,600	9,600	
	障害福祉サービス等事業収入	62,907,000	66,802,609	3,895,609	
	自立支援給付費収入	49,489,000	53,029,565	3,540,565	
	介護給付費収入	365,000	427,247	62,247	
	訓練等給付費収入	49,124,000	52,602,318	3,478,318	
	利用者負担金収入	32,000	30,224	1,776	
	その他の事業収入	13,386,000	13,742,820	356,820	
	補助金事業収入	13,356,000	13,689,600	333,600	
	その他の事業収入	30,000	53,220	23,220	
	受取利息配当金収入	1,000	1,304	304	
	事業活動収入計(1)	73,504,000	78,213,722	4,709,722	
	支出				
	人件費支出	49,369,000	45,536,885	3,832,115	
	職員給料支出	27,684,000	26,240,457	1,443,543	
	職員賞与支出	6,999,000	6,235,805	763,195	
	非常勤職員給与支出	8,628,000	7,481,805	1,146,195	
	退職給付支出	550,000	447,000	103,000	
	法定福利費支出	5,508,000	5,131,818	376,182	
	事業費支出	1,764,000	937,560	826,440	
	保健衛生費支出	284,000	182,031	101,969	
	被服費支出	180,000	21,871	158,129	
	教養娯楽費支出	180,000	74,812	105,188	
	消耗器具備品費支出	330,000	104,819	225,181	
	教育指導費支出	20,000		20,000	
車輛燃料費支出	50,000	26,540	23,460		
諸謝金支出	20,000	5,000	15,000		
旅費交通費支出	500,000	425,412	74,588		
通信運搬費支出	200,000	97,075	102,925		
事務費支出	3,250,000	1,987,984	1,262,016		
福利厚生費支出	155,000	105,870	49,130		
旅費交通費支出	70,000	37,116	32,884		
研修研究費支出	160,000	94,160	65,840		
事務消耗品費支出	455,000	380,390	74,610		
印刷製本費支出	165,000	85,020	79,980		
水道光熱費支出	680,000	588,195	91,805		
燃料費支出	10,000		10,000		
修繕費支出	110,000	70,740	39,260		
通信運搬費支出	185,000	120,567	64,433		
会議費支出	85,000	32,400	52,600		
広報費支出	40,000		40,000		
業務委託費支出	83,000	82,330	670		
その他の委託費支出	83,000	82,330	670		
手数料支出	312,000		312,000		
保険料支出	315,000	210,950	104,050		
賃借料支出	261,000	170,949	90,051		
租税公課支出	34,000		34,000		
渉外費支出	70,000	3,000	67,000		
雑支出	60,000	6,297	53,703		
雑支出	60,000	6,297	53,703		
就労支援事業支出	10,996,000	10,100,132	895,868		
事業活動支出計(2)	65,379,000	58,562,561	6,816,439		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,125,000	19,651,161	11,526,161		
施設整備等に 収入					
施設整備等収入計(4)					
施設整備等に 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 収入					
拠点区分間繰入金収入	400,000	1,397,864	997,864		
その他の活動収入計(7)	400,000	1,397,864	997,864		
その他の活動 支出					
拠点区分間繰入金支出	4,290,000	17,212,126	12,922,126		
その他の活動支出計(8)	4,290,000	17,212,126	12,922,126		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,890,000	15,814,262	11,924,262		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,235,000	3,836,899	398,101		
前期末支払資金残高(12)	10,979,000	10,980,909	1,909		
当期末支払資金残高(11)+(12)	15,214,000	14,817,808	396,192		

## つかさ拠点区分 事業活動計算書

(自)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(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	11,409,809	9,047,856	2,361,953	
	請負事業収益	2,374,245	6,863,656	4,489,411	
	自主事業収益	2,155,964	2,184,200	28,236	
	委託事業収益	6,879,600		6,879,600	
	障害福祉サービス等事業収益	66,802,609	52,237,253	14,565,356	
	自立支援給付費収益	53,029,565	41,965,074	11,064,491	
	介護給付費収益	427,247	291,126	136,121	
	訓練等給付費収益	52,602,318	41,673,948	10,928,370	
	利用者負担金収益	30,224	354,331	324,107	
	その他の事業収益	13,742,820	9,917,848	3,824,972	
	補助金事業収益	13,689,600	9,917,848	3,771,752	
	その他の事業収益	53,220		53,220	
	サービス活動収益計(1)	78,212,418	61,285,109	16,927,309	
	サービス活動増減の部	人件費	45,547,855	41,907,658	3,640,197
		職員給料	26,240,457	25,009,440	1,231,017
		職員賞与	4,584,775	5,927,380	1,342,605
		賞与引当金繰入	1,662,000		1,662,000
非常勤職員給与		7,481,805	5,930,720	1,551,085	
退職給付費用		447,000	402,300	44,700	
法定福利費		5,131,818	4,637,818	494,000	
事業費		937,560	1,077,289	139,729	
保健衛生費		182,031	147,144	34,887	
被服費		21,871	56,658	34,787	
教養娯楽費		74,812	144,175	69,363	
消耗器具備品費		104,819	129,493	24,674	
教育指導費			10,190	10,190	
車輛燃料費		26,540	23,688	2,852	
諸謝金		5,000		5,000	
旅費交通費		425,412	447,302	21,890	
通信運搬費		97,075	118,639	21,564	
事務費		1,987,984	1,834,249	153,735	
福利厚生費		105,870	74,332	31,538	
旅費交通費		37,116	22,632	14,484	
研修研究費		94,160	83,270	10,890	
事務消耗品費		380,390	285,619	94,771	
印刷製本費		85,020	72,723	12,297	
水道光熱費		588,195	508,490	79,705	
修繕費		70,740	118,157	47,417	
通信運搬費		120,567	137,778	17,211	
会議費		32,400	26,040	6,360	
業務委託費		82,330	79,993	2,337	
その他の委託費		82,330	79,993	2,337	
保険料		210,950	271,390	60,440	
賃借料		170,949	117,925	53,024	
租税公課			31,000	31,000	
渉外費		3,000	2,300	700	
雑費		6,297	2,600	3,697	
雑費		6,297	2,600	3,697	
就労支援事業費用		10,100,132	7,135,199	2,964,933	
サービス活動費用計(2)		58,573,531	51,954,395	6,619,136	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		19,638,887	9,330,714	10,308,173	
サービス活動外		受取利息配当金収益	1,304	1,318	14
		その他のサービス活動外収益		10,950	10,950
		雑収益		10,950	10,950
		雑収益		10,950	10,950
		サービス活動外収益計(4)	1,304	12,268	10,964
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)	1,304	12,268	10,964		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	19,640,191	9,342,982	10,297,209		
特別増減の部	収益				
	拠点区分間繰入金収益	1,009,534	2,669,954	1,660,420	
	特別収益計(8)	1,009,534	2,669,954	1,660,420	
	費用				
拠点区分間繰入金費用	18,474,826	12,307,328	6,167,498		
特別費用計(9)	18,474,826	12,307,328	6,167,498		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	17,465,292	9,637,374	7,827,918		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,174,899	294,392	2,469,291		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	10,980,909	11,275,301	294,392	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	13,155,808	10,980,909	2,174,899	
	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)	13,155,808	10,980,909	2,174,899		

## つかさ拠点区分 事業活動明細書

(自)平成26年 4月 1日(至)平成27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
	ヘルパー ステーション	地域生活 支援センター	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			1,349,305	10,060,504	11,409,809	11,409,809
	請負事業収益			793,896	1,580,349	2,374,245	2,374,245
	自主事業収益			555,409	1,600,555	2,155,964	2,155,964
	委託事業収益				6,879,600	6,879,600	6,879,600
	障害福祉サービス等事業収益	9,858,749	4,341,542	15,178,215	37,424,103	66,802,609	66,802,609
	自立支援給付費収益	427,247		15,178,215	37,424,103	53,029,565	53,029,565
	介護給付費収益	427,247				427,247	427,247
	訓練等給付費収益			15,178,215	37,424,103	52,602,318	52,602,318
	利用者負担金収益	30,224				30,224	30,224
	その他の事業収益	9,401,278	4,341,542			13,742,820	13,742,820
	補助金事業収益	9,348,058	4,341,542			13,689,600	13,689,600
その他の事業収益	53,220				53,220	53,220	
サービス活動収益計(1)	9,858,749	4,341,542	16,527,520	47,484,607	78,212,418	78,212,418	
サービス活動増減の部 費用	人件費	8,009,147	4,168,525	10,886,887	22,483,296	45,547,855	45,547,855
	職員給料	2,787,408	2,779,872	7,311,837	13,361,340	26,240,457	26,240,457
	職員賞与	583,380	594,070	1,173,725	2,233,600	4,584,775	4,584,775
	賞与引当金繰入	208,000	212,000	453,000	789,000	1,662,000	1,662,000
	非常勤職員給与	3,814,800		413,165	3,253,840	7,481,805	7,481,805
	退職給付費用	44,700	44,700	134,100	223,500	447,000	447,000
	法定福利費	570,859	537,883	1,401,060	2,622,016	5,131,818	5,131,818
	事業費	547,001	1,526	89,491	299,542	937,560	937,560
	保健衛生費			25,679	156,352	182,031	182,031
	被服費			5,800	16,071	21,871	21,871
	教養娯楽費			39,585	35,227	74,812	74,812
	消耗器具備品費			12,927	91,892	104,819	104,819
	車輦燃料費	26,540				26,540	26,540
	諸謝金	5,000				5,000	5,000
	旅費交通費	419,912		5,500		425,412	425,412
	通信運搬費	95,549	1,526			97,075	97,075
	事務費	539,244	41,004	258,946	1,148,790	1,987,984	1,987,984
	福利厚生費	13,654	8,970	24,685	58,561	105,870	105,870
	旅費交通費	4,940	7,494	12,960	11,722	37,116	37,116
	研修研究費	32,460		21,160	40,540	94,160	94,160
	事務消耗品費	84,708	24,540	87,435	183,707	380,390	380,390
	印刷製本費	18,374		6,664	59,982	85,020	85,020
	水道光熱費	98,033		98,033	392,129	588,195	588,195
	修繕費				70,740	70,740	70,740
	通信運搬費	6,441		8,009	106,117	120,567	120,567
	会議費	32,400				32,400	32,400
	業務委託費				82,330	82,330	82,330
	その他の委託費				82,330	82,330	82,330
	保険料	210,950				210,950	210,950
	賃借料	34,284			136,665	170,949	170,949
	渉外費	3,000				3,000	3,000
	雑費				6,297	6,297	6,297
	雑費				6,297	6,297	6,297
雑費				6,297	6,297	6,297	
就労支援事業費用			774,139	9,325,993	10,100,132	10,100,132	
サービス活動費用計(2)	9,095,392	4,211,055	12,009,463	33,257,621	58,573,531	58,573,531	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	763,357	130,487	4,518,057	14,226,986	19,638,887	19,638,887	
収益	1,304				1,304	1,304	
サービス活動外収益計(4)	1,304				1,304	1,304	
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)	1,304				1,304	1,304	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	764,661	130,487	4,518,057	14,226,986	19,640,191	19,640,191	

## つかさ拠点区分 貸借対照表

平成27年 3月31日現在

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	18,423,665	14,151,986	4,271,679	流動負債	5,267,857	3,171,077	2,096,780
現金預金	6,849,794	6,032,142	817,652	事業未払金	24,667	25,075	408
事業未収金	11,562,137	8,119,844	3,442,293	その他の未払金	0	307,773	307,773
貯蔵品	11,734		11,734	未払費用	3,207,590	2,838,229	369,361
				賞与引当金	1,662,000		1,662,000
				未払消費税等	373,600		373,600
固定資産	0		0	固定負債			
基本財産				負債の部合計	5,267,857	3,171,077	2,096,780
その他の固定資産	0		0				
				純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	13,155,808	10,980,909	2,174,899
				(うち当期活動増減差額)	2,174,899	294,392	2,469,291
				純資産の部合計	13,155,808	10,980,909	2,174,899
資産の部合計	18,423,665	14,151,986	4,271,679	負債及び純資産の部合計	18,423,665	14,151,986	4,271,679

## 財務諸表に対する注記（つかさ拠点区分用）

社会福祉法人 豊田市育成会

### 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、建物附属設備、機械及び装置並びに器具及び備品・・・定額法
  - ・ リース資産・・・通常の賃貸借取引に係る方法に準じた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。
- (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. 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。

### 3. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) ジョイナスつかさ拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
  - ア ヘルパーステーション
  - イ 就労移行支援 つかさ
  - ウ 就労継続支援B型 つかさ
  - エ 地域生活支援センター
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略している。

### 4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

### 5. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

### 6. 担保に供している資産

該当なし

### 7. 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

### 8. 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	11,562,137	0	11,562,137
合計	11,562,137	0	11,562,137

### 9. 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

### 10. 重要な後発事象

該当なし

### 11. 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



## 引当金明細書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人 豊田市育成会  
つかさ

(単位: 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	1,651,030	1,662,000 ( )	1,651,030	0 ( )	1,662,000	期首残高は法人本部より繰入修正を行った
		( )		( )	0	
		( )		( )	0	
計	1,651,030	1,662,000 ( 0 )	1,651,030	0 ( 0 )	1,662,000	

(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）平成26年 4月 1日（至）平成27年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会  
ジョイナスつかさ

（単位：円）

勘定科目	合計	ジョイナスつかさ		
		就労移行支援 金額	就労継続支援B型 金額	
収益	請負事業収益	2,374,245	793,896	1,580,349
	自主事業収益	2,155,964	555,409	1,600,555
	委託事業収益	6,879,600		6,879,600
	就労支援事業活動収益計	11,409,809	1,349,305	10,060,504
費用	就労支援事業販売原価			
	当期就労支援事業製造原価	10,100,132	774,139	9,325,993
	合計	10,100,132	774,139	9,325,993
	差引	10,100,132	774,139	9,325,993
	就労支援事業活動費用計	10,100,132	774,139	9,325,993
就労支援事業活動増減差額	1,309,677	575,166	734,511	

## 就労支援事業明細書（多機能型事業所等用）

（自）平成26年 4月 1日（至）平成27年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会  
ジョイナスつかさ

（単位：円）

勘定科目	合計	ジョイナスつかさ	
		就労移行支援	就労継続支援B型
		金額	金額
材料費			
1. 当期材料仕入高	525,201	212,812	312,389
2. 拠点区分就労支援事業仕入高	8,055		8,055
計	533,256	212,812	320,444
当期材料費	533,256	212,812	320,444
労務費			
1. 利用者工賃	4,634,209	382,325	4,251,884
当期労務費	4,634,209	382,325	4,251,884
外注加工費	104,274		104,274
当期外注加工費	104,274		104,274
経費			
1. 消耗品費	105,859	13,622	92,237
2. 水道光熱費	490,162	98,033	392,129
3. 燃料費	335,116		335,116
4. 修繕費	75,918		75,918
5. 損害保険料	273,218	30,847	242,371
6. 賃借料	676,620		676,620
7. 租税公課	395,900	36,500	359,400
8. 業務委託費	2,475,600		2,475,600
当期経費	4,828,393	179,002	4,649,391
当期就労支援総事業費	10,100,132	774,139	9,325,993
合計	10,100,132	774,139	9,325,993
就労支援事業費	10,100,132	774,139	9,325,993

## さかえ拠点区分 資金収支計算書

(自)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	8,864,000	8,628,076	235,924	
	請負事業収入	1,960,000	1,956,985	3,015	
	自主事業収入	730,000	495,759	234,241	
	委託事業収入	6,174,000	6,175,332	1,332	
	障害福祉サービス等事業収入	46,052,000	47,671,071	1,619,071	
	自立支援給付費収入	46,052,000	47,671,071	1,619,071	
	訓練等給付費収入	46,052,000	47,671,071	1,619,071	
	事業活動収入計(1)	54,916,000	56,299,147	1,383,147	
	支出				
	人件費支出	30,606,000	29,003,626	1,602,374	
	職員給料支出	20,600,000	20,054,943	545,057	
	職員賞与支出	4,693,000	4,178,240	514,760	
	非常勤職員給与支出	1,042,000	887,935	154,065	
退職給付支出	350,000	312,900	37,100		
法定福利費支出	3,921,000	3,569,608	351,392		
事業費支出	908,000	414,950	493,050		
保健衛生費支出	340,000	215,901	124,099		
被服費支出	293,000	56,620	236,380		
教養娯楽費支出	155,000	80,593	74,407		
消耗器具備品費支出	100,000	61,836	38,164		
教育指導費支出	20,000		20,000		
事務費支出	2,066,000	1,445,450	620,550		
福利厚生費支出	83,000	48,736	34,264		
旅費交通費支出	85,000	65,020	19,980		
研修研究費支出	70,000	39,420	30,580		
事務消耗品費支出	248,000	217,801	30,199		
印刷製本費支出	68,000	35,330	32,670		
水道光熱費支出	378,000	313,826	64,174		
修繕費支出	300,000	151,437	148,563		
通信運搬費支出	274,000	256,525	17,475		
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	83,000	82,328	672		
その他の委託費支出	83,000	82,328	672		
手数料支出	5,000		5,000		
保険料支出	10,000		10,000		
賃借料支出	427,000	232,425	194,575		
租税公課支出	5,000		5,000		
渉外費支出	10,000		10,000		
雑支出	10,000	2,602	7,398		
雑支出	10,000	2,602	7,398		
就労支援事業支出	9,241,000	8,727,386	513,614		
事業活動支出計(2)	42,821,000	39,591,412	3,229,588		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,095,000	16,707,735	4,612,735		
施設整備等に よる収支					
収入					
施設整備等収入計(4)					
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					
拠点区分間繰入金収入	377,000	275,857	101,143		
その他の活動収入計(7)	377,000	275,857	101,143		
支出					
拠点区分間繰入金支出	12,352,000	16,525,820	4,173,820		
その他の活動支出計(8)	12,352,000	16,525,820	4,173,820		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	11,975,000	16,249,963	4,274,963		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	120,000	457,772	337,772		
前期末支払資金残高(12)	6,259,000	6,260,295	1,295		
当期末支払資金残高(11)+(12)	6,379,000	6,718,067	339,067		

## さかえ拠点区分 事業活動計算書

(自)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(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	8,628,076	8,265,089	362,987
	請負事業収益	1,956,985	2,108,928	151,943
	自主事業収益	495,759	318,305	177,454
	委託事業収益	6,175,332	3,533,250	2,642,082
	市補助事業収益		2,304,606	2,304,606
	障害福祉サービス等事業収益	47,671,071	45,409,839	2,261,232
	自立支援給付費収益	47,671,071	45,409,839	2,261,232
	訓練等給付費収益	47,671,071	45,409,839	2,261,232
	サービス活動収益計(1)	56,299,147	53,674,928	2,624,219
	費用			
	人件費	29,157,626	28,905,577	252,049
	職員給料	20,054,943	19,897,193	157,750
	職員賞与	3,032,240	4,313,210	1,280,970
	賞与引当金繰入	1,300,000		1,300,000
	非常勤職員給与	887,935	807,773	80,162
	退職給付費用	312,900	312,900	0
	法定福利費	3,569,608	3,574,501	4,893
	事業費	414,950	409,273	5,677
	保健衛生費	215,901	172,354	43,547
被服費	56,620	155,229	98,609	
教養娯楽費	80,593	34,305	46,288	
消耗器具備品費	61,836	47,385	14,451	
事務費	1,445,450	1,385,627	59,823	
福利厚生費	48,736	42,060	6,676	
旅費交通費	65,020	51,642	13,378	
研修研究費	39,420	44,600	5,180	
事務消耗品費	217,801	123,023	94,778	
印刷製本費	35,330	26,630	8,700	
水道光熱費	313,826	319,844	6,018	
修繕費	151,437	259,350	107,913	
通信運搬費	256,525	239,537	16,988	
業務委託費	82,328	79,991	2,337	
その他の委託費	82,328	79,991	2,337	
賃借料	232,425	196,350	36,075	
雑費	2,602	2,600	2	
雑費	2,602	2,600	2	
就労支援事業費用	8,727,386	7,853,393	873,993	
サービス活動費用計(2)	39,745,412	38,553,870	1,191,542	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,553,735	15,121,058	1,432,677	
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)	16,553,735	15,121,058	1,432,677
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	275,857	120,697	155,160
	特別収益計(8)	275,857	120,697	155,160
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	17,671,820	14,547,324	3,124,496
	特別費用計(9)	17,671,820	14,547,324	3,124,496
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	17,395,963	14,426,627	2,969,336
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	842,228	694,431	1,536,659	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	6,260,295	5,565,864	694,431
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	5,418,067	6,260,295	842,228
	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)	5,418,067	6,260,295	842,228

## さかえ拠点区分 事業活動明細書

(自)平成26年 4月 1日(至)平成27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	
		さかえ 就労継続B	西山公園 就労継続B				
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	6,086,944	2,541,132	8,628,076		8,628,076
		請負事業収益	1,956,985		1,956,985		1,956,985
		自主事業収益	495,759		495,759		495,759
		委託事業収益	3,634,200	2,541,132	6,175,332		6,175,332
		障害福祉サービス等事業収益	47,671,071		47,671,071		47,671,071
		自立支援給付費収益	47,671,071		47,671,071		47,671,071
		訓練等給付費収益	47,671,071		47,671,071		47,671,071
		サービス活動収益計(1)	53,758,015	2,541,132	56,299,147		56,299,147
	費用	人件費	29,157,626		29,157,626		29,157,626
		職員給料	20,054,943		20,054,943		20,054,943
		職員賞与	3,032,240		3,032,240		3,032,240
		賞与引当金繰入	1,300,000		1,300,000		1,300,000
		非常勤職員給与	887,935		887,935		887,935
		退職給付費用	312,900		312,900		312,900
		法定福利費	3,569,608		3,569,608		3,569,608
		事業費	414,950		414,950		414,950
		保健衛生費	215,901		215,901		215,901
		被服費	56,620		56,620		56,620
		教養娯楽費	80,593		80,593		80,593
		消耗器具備品費	61,836		61,836		61,836
事務費	1,445,450		1,445,450		1,445,450		
福利厚生費	48,736		48,736		48,736		
旅費交通費	65,020		65,020		65,020		
研修研究費	39,420		39,420		39,420		
事務消耗品費	217,801		217,801		217,801		
印刷製本費	35,330		35,330		35,330		
水道光熱費	313,826		313,826		313,826		
修繕費	151,437		151,437		151,437		
通信運搬費	256,525		256,525		256,525		
業務委託費	82,328		82,328		82,328		
その他の委託費	82,328		82,328		82,328		
賃借料	232,425		232,425		232,425		
雑費	2,602		2,602		2,602		
雑費	2,602		2,602		2,602		
就労支援事業費用	6,376,407	2,350,979	8,727,386		8,727,386		
サービス活動費用計(2)	37,394,433	2,350,979	39,745,412		39,745,412		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,363,582	190,153	16,553,735		16,553,735		
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)	16,363,582	190,153	16,553,735		16,553,735		

## さかえ拠点区分 貸借対照表

平成27年 3月31日現在

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	9,481,317	8,542,929	938,388	流動負債	4,063,250	2,282,634	1,780,616
事業未収金	9,481,317	8,542,929	938,388	事業未払金	2,095	1,270	825
				その他の未払金	0	231,227	231,227
				未払費用	2,462,955	2,050,137	412,818
				賞与引当金	1,300,000		1,300,000
				未払消費税等	298,200		298,200
固定資産	0		0	固定負債			
基本財産				負債の部合計	4,063,250	2,282,634	1,780,616
その他の固定資産	0		0				
				次期繰越活動増減差額	5,418,067	6,260,295	842,228
				(うち当期活動増減差額)	842,228	694,431	1,536,659
				純資産の部合計	5,418,067	6,260,295	842,228
資産の部合計	9,481,317	8,542,929	938,388	負債及び純資産の部合計	9,481,317	8,542,929	938,388

## 財務諸表に対する注記（さかえ拠点区分用）

社会福祉法人 豊田市育成会

### 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、建物附属設備、機械及び装置並びに器具及び備品・・・定額法
  - ・リース資産・・・通常の賃貸借取引に係る方法に準じた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。
- (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. 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。

### 3. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) ジョイナスさかえ拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
  - ア 就労継続支援B型 さかえ
  - イ 就労継続支援B型 西山公園
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略している。

### 4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

### 5. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

### 6. 担保に供している資産

該当なし

### 7. 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

### 8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	9,481,317	0	9,481,317
合計	9,481,317	0	9,481,317

### 9. 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

### 10. 重要な後発事象

該当なし

### 11. 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



## 引当金明細書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人 豊田市育成会  
さかえ

(単位: 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	1,146,000	1,300,000 ( )	1,146,000	0 ( )	1,300,000	期首残高は法人本部より繰入修正を行った
		( )		( )	0	
		( )		( )	0	
計	1,146,000	1,300,000 ( 0 )	1,146,000	0 ( 0 )	1,300,000	

(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）平成26年 4月 1日（至）平成27年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会  
ジョイナスさかえ

（単位：円）

勘定科目	合計	ジョイナスさかえ		
		就労継続支援B型 さかえ	就労継続支援B型 西山公園	
		金額	金額	
収益	請負事業収益	1,956,985	1,956,985	
	自主事業収益	495,759	495,759	
	委託事業収益	6,175,332	3,634,200	2,541,132
	就労支援事業活動収益計	8,628,076	6,086,944	2,541,132
費用	就労支援事業販売原価			
	当期就労支援事業製造原価	8,727,386	6,376,407	2,350,979
	合計	8,727,386	6,376,407	2,350,979
	差引	8,727,386	6,376,407	2,350,979
	就労支援事業活動費用計	8,727,386	6,376,407	2,350,979
就労支援事業活動増減差額	99,310	289,463	190,153	

## 就労支援事業明細書（多機能型事業所等用）

（自）平成26年 4月 1日（至）平成27年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

ジョイナスさかえ

（単位：円）

勘定科目	合計	ジョイナスさかえ	
		就労継続支援B型 さかえ	就労継続支援B型 西山公園
		金額	金額
材料費			
1. 当期材料仕入高	67,100	67,100	
2. 拠点区分就労支援事業仕入高	7,970	7,970	
計	75,070	75,070	
当期材料費	75,070	75,070	
労務費			
1. 利用者工賃	5,137,965	3,098,465	2,039,500
当期労務費	5,137,965	3,098,465	2,039,500
外注加工費			
当期外注加工費			
経費			
1. 消耗品費	305,363	105,824	199,539
2. 水道光熱費	313,839	313,839	
3. 燃料費	73,363	73,363	
4. 損害保険料	118,858	100,818	18,040
5. 賃借料	658,368	658,368	
6. 租税公課	298,200	204,300	93,900
7. 業務委託費	1,746,360	1,746,360	
当期経費	3,514,351	3,202,872	311,479
当期就労支援総事業費	8,727,386	6,376,407	2,350,979
合計	8,727,386	6,376,407	2,350,979
就労支援事業費	8,727,386	6,376,407	2,350,979

## ふれあい拠点区分 資金収支計算書

(自)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(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	6,797,000	7,018,056	221,056	
	請負事業収入	3,293,000	3,359,965	66,965	
	自主事業収入	557,000	710,663	153,663	
	委託事業収入	2,947,000	2,947,428	428	
	障害福祉サービス等事業収入	50,883,000	54,108,626	3,225,626	
	自立支援給付費収入	50,883,000	54,108,626	3,225,626	
	訓練等給付費収入	50,883,000	54,108,626	3,225,626	
	事業活動収入計(1)	57,680,000	61,126,682	3,446,682	
	支出				
	人件費支出	39,175,000	37,148,353	2,026,647	
	職員給料支出	26,484,000	25,520,327	963,673	
	職員賞与支出	5,304,000	4,641,630	662,370	
	非常勤職員給与支出	2,048,000	2,047,270	730	
	退職給付支出	450,000	447,000	3,000	
	法定福利費支出	4,889,000	4,492,126	396,874	
	事業費支出	626,000	274,565	351,435	
	保健衛生費支出	421,000	226,140	194,860	
	被服費支出	70,000		70,000	
	教養娯楽費支出	30,000	9,242	20,758	
	消耗器具備品費支出	65,000	39,183	25,817	
	教育指導費支出	30,000		30,000	
	雑支出	10,000		10,000	
	事務費支出	1,679,000	1,092,273	586,727	
	福利厚生費支出	110,000	59,790	50,210	
	旅費交通費支出	208,000	143,410	64,590	
	研修研究費支出	100,000	92,418	7,582	
事務消耗品費支出	350,000	160,461	189,539		
印刷製本費支出	100,000	57,352	42,648		
燃料費支出	30,000		30,000		
修繕費支出	52,000	3,870	48,130		
通信運搬費支出	300,000	223,710	76,290		
広報費支出	30,000		30,000		
業務委託費支出	83,000	82,328	672		
その他の委託費支出	83,000	82,328	672		
手数料支出	1,000		1,000		
保険料支出	10,000		10,000		
賃借料支出	280,000	263,340	16,660		
租税公課支出	9,000		9,000		
渉外費支出	10,000		10,000		
雑支出	6,000	5,594	406		
雑支出	6,000	5,594	406		
就労支援事業支出	6,797,000	6,024,263	772,737		
事業活動支出計(2)	48,277,000	44,539,454	3,737,546		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,403,000	16,587,228	7,184,228		
施設整備等に よる収支					
収入					
施設整備等収入計(4)					
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					
拠点区分間繰入金収入		336,152	336,152		
その他の活動収入計(7)	0	336,152	336,152		
支出					
拠点区分間繰入金支出	11,403,000	15,406,308	4,003,308		
その他の活動支出計(8)	11,403,000	15,406,308	4,003,308		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	11,403,000	15,070,156	3,667,156		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,000,000	1,517,072	3,517,072		
前期末支払資金残高(12)	5,043,000	5,042,282	718		
当期末支払資金残高(11)+(12)	3,043,000	6,559,354	3,516,354		

## ふれあい拠点区分 事業活動計算書

(自)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(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	7,018,056	6,155,986	862,070
		請負事業収益	3,359,965	3,102,193	257,772
		自主事業収益	710,663	428,680	281,983
		委託事業収益	2,947,428		2,947,428
		市補助事業収益		2,625,113	2,625,113
		障害福祉サービス等事業収益	54,108,626	51,029,751	3,078,875
		自立支援給付費収益	54,108,626	51,029,751	3,078,875
		訓練等給付費収益	54,108,626	51,029,751	3,078,875
		サービス活動収益計(1)	61,126,682	57,185,737	3,940,945
	費用	人件費	37,613,853	35,377,871	2,235,982
		職員給料	25,520,327	23,680,772	1,839,555
		職員賞与	3,464,130	5,179,305	1,715,175
		賞与引当金繰入	1,643,000		1,643,000
		非常勤職員給与	2,047,270	1,831,330	215,940
		退職給付費用	447,000	402,300	44,700
		法定福利費	4,492,126	4,284,164	207,962
		事業費	274,565	257,142	17,423
保健衛生費		226,140	209,531	16,609	
教養娯楽費		9,242	10,510	1,268	
消耗器具備品費		39,183	37,101	2,082	
事務費		1,092,273	1,156,003	63,730	
福利厚生費		59,790	51,070	8,720	
旅費交通費		143,410	84,274	59,136	
研修研究費		92,418	59,770	32,648	
事務消耗品費		160,461	289,580	129,119	
印刷製本費		57,352	82,017	24,665	
水道光熱費			13,709	13,709	
修繕費		3,870		3,870	
通信運搬費		223,710	223,352	358	
業務委託費	82,328	79,991	2,337		
その他の委託費	82,328	79,991	2,337		
賃借料	263,340	269,640	6,300		
雑費	5,594	2,600	2,994		
雑費	5,594	2,600	2,994		
就労支援事業費用	6,024,263	4,930,651	1,093,612		
	サービス活動費用計(2)	45,004,954	41,721,667	3,283,287	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,121,728	15,464,070	657,658	
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)	16,121,728	15,464,070	657,658	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	336,152		336,152
		特別収益計(8)	336,152	0	336,152
	費用	拠点区分間繰入金費用	16,583,808	15,515,102	1,068,706
		特別費用計(9)	16,583,808	15,515,102	1,068,706
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	16,247,656	15,515,102	732,554	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		125,928	51,032	74,896	
減差越額の活動増	前期繰越活動増減差額(12)	5,042,282	5,093,314	51,032	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,916,354	5,042,282	125,928	
	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)		4,916,354	5,042,282	125,928	

## ふれあい拠点区分 事業活動明細書

(自)平成26年 4月 1日(至)平成27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	鞍ヶ池公園 就労継続 B					
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	4,070,628	2,947,428	7,018,056		7,018,056	
		請負事業収益	3,359,965		3,359,965		3,359,965	
		自主事業収益	710,663		710,663		710,663	
		委託事業収益		2,947,428	2,947,428		2,947,428	
		障害福祉サービス等事業収益	54,108,626		54,108,626		54,108,626	
		自立支援給付費収益	54,108,626		54,108,626		54,108,626	
		訓練等給付費収益	54,108,626		54,108,626		54,108,626	
		サービス活動収益計(1)	58,179,254	2,947,428	61,126,682		61,126,682	
		費用	人件費	37,613,853		37,613,853		37,613,853
			職員給料	25,520,327		25,520,327		25,520,327
			職員賞与	3,464,130		3,464,130		3,464,130
			賞与引当金繰入	1,643,000		1,643,000		1,643,000
			非常勤職員給与	2,047,270		2,047,270		2,047,270
			退職給付費用	447,000		447,000		447,000
			法定福利費	4,492,126		4,492,126		4,492,126
			事業費	274,565		274,565		274,565
			保健衛生費	226,140		226,140		226,140
			教養娯楽費	9,242		9,242		9,242
			消耗器具備品費	39,183		39,183		39,183
		事務費	1,092,273		1,092,273		1,092,273	
		福利厚生費	59,790		59,790		59,790	
		旅費交通費	143,410		143,410		143,410	
		研修研究費	92,418		92,418		92,418	
		事務消耗品費	160,461		160,461		160,461	
		印刷製本費	57,352		57,352		57,352	
		修繕費	3,870		3,870		3,870	
		通信運搬費	223,710		223,710		223,710	
		業務委託費	82,328		82,328		82,328	
		その他の委託費	82,328		82,328		82,328	
		賃借料	263,340		263,340		263,340	
		雑費	5,594		5,594		5,594	
		雑費	5,594		5,594		5,594	
		就労支援事業費用	3,410,580	2,613,683	6,024,263		6,024,263	
		サービス活動費用計(2)	42,391,271	2,613,683	45,004,954		45,004,954	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,787,983	333,745	16,121,728		16,121,728	
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)	15,787,983	333,745	16,121,728		16,121,728	

## ふれあい拠点区分 貸借対照表

平成27年 3月31日現在

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	9,895,697	7,873,323	2,022,374	流動負債	4,979,343	2,831,041	2,148,302
事業未収金	9,895,697	7,873,323	2,022,374	その他の未払金	0	272,835	272,835
				未払費用	3,112,043	2,558,206	553,837
				賞与引当金	1,643,000		1,643,000
				未払消費税等	224,300		224,300
固定資産	0		0	固定負債			
基本財産				負債の部合計	4,979,343	2,831,041	2,148,302
その他の固定資産	0		0				
				次期繰越活動増減差額	4,916,354	5,042,282	125,928
				(うち当期活動増減差額)	125,928	51,032	74,896
				純資産の部合計	4,916,354	5,042,282	125,928
資産の部合計	9,895,697	7,873,323	2,022,374	負債及び純資産の部合計	9,895,697	7,873,323	2,022,374

## 財務諸表に対する注記（ふれあい拠点区分用）

社会福祉法人 豊田市育成会

### 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、建物附属設備、機械及び装置並びに器具及び備品・・・定額法
  - ・リース資産・・・通常の賃貸借取引に係る方法に準じた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。
- (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. 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。

### 3. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表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財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
  - ア 就労継続支援B型 ふれあい
  - イ 就労継続支援B型 鞍ヶ池公園
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略している。

### 4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

### 5. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

### 6. 担保に供している資産

該当なし

### 7. 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

### 8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	9,895,697	0	9,895,697
合計	9,895,697	0	9,895,697

### 9. 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

### 10. 重要な後発事象

該当なし

### 11. 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



## 引当金明細書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人 豊田市育成会  
ふれあい

(単位: 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	1,177,500	1,643,000 ( )	1,177,500	0 ( )	1,643,000	期首残高は法人本部より繰入修正を行った
		( )		( )	0	
		( )		( )	0	
計	1,177,500	1,643,000 ( 0 )	1,177,500	0 ( 0 )	1,643,000	

(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）平成26年 4月 1日（至）平成27年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会  
ジョイナスふれあい

（単位：円）

勘定科目	合計	ジョイナスふれあい		
		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	3,359,965	3,359,965	
	自主事業収益	710,663	710,663	
	委託事業収益	2,947,428		2,947,428
	就労支援事業活動収益計	7,018,056	4,070,628	2,947,428
費用	就労支援事業販売原価			
	当期就労支援事業製造原価	6,024,263	3,410,580	2,613,683
	合計	6,024,263	3,410,580	2,613,683
	差引	6,024,263	3,410,580	2,613,683
	就労支援事業活動費用計	6,024,263	3,410,580	2,613,683
就労支援事業活動増減差額	993,793	660,048	333,745	

## 就労支援事業明細書(多機能型事業所等用)

(自)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

ジョイナスふれあい

(単位:円)

勘定科目	合計	ジョイナスふれあい	
		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
材料費			
1. 当期材料仕入高	110,091	110,091	
2. 拠点区分就労支援事業仕入高	5,040	5,040	
計	115,131	115,131	
当期材料費	115,131	115,131	
労務費			
1. 利用者工賃	4,553,793	2,586,918	1,966,875
当期労務費	4,553,793	2,586,918	1,966,875
外注加工費			
当期外注加工費			
経費			
1. 消耗品費	184,228	44,101	140,127
2. 水道光熱費	26,238		26,238
3. 燃料費	21,396	14,152	7,244
4. 修繕費	19,440		19,440
5. 損害保険料	137,708	119,348	18,360
6. 賃借料	742,029	415,630	326,399
7. 租税公課	224,300	115,300	109,000
当期経費	1,355,339	708,531	646,808
当期就労支援総事業費	6,024,263	3,410,580	2,613,683
合計	6,024,263	3,410,580	2,613,683
就労支援事業費	6,024,263	3,410,580	2,613,683

## えかく拠点区分 資金収支計算書

(自)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(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	3,010,000	3,010,219	219	
	請負事業収入	780,000	925,138	145,138	
	自主事業収入	2,173,000	2,064,016	108,984	
	拠点区分就労支援事業収入	57,000	21,065	35,935	
	障害福祉サービス等事業収入	22,710,000	24,286,327	1,576,327	
	自立支援給付費収入	22,710,000	24,286,327	1,576,327	
	訓練等給付費収入	22,710,000	24,286,327	1,576,327	
	事業活動収入計(1)	25,720,000	27,296,546	1,576,546	
	支出				
	人件費支出	17,854,000	17,283,142	570,858	
	職員給料支出	11,061,000	10,656,503	404,497	
	職員賞与支出	3,468,000	3,434,590	33,410	
	非常勤職員給与支出	1,042,000	931,250	110,750	
	退職給付支出	200,000	178,800	21,200	
	法定福利費支出	2,083,000	2,081,999	1,001	
	事業費支出	350,000	220,118	129,882	
	保健衛生費支出	115,000	106,362	8,638	
	被服費支出	100,000	77,692	22,308	
	教養娯楽費支出	60,000	15,188	44,812	
	燃料費支出	5,000		5,000	
	消耗器具備品費支出	30,000	20,876	9,124	
	賃借料支出	30,000		30,000	
	教育指導費支出	10,000		10,000	
事務費支出	1,682,000	1,487,336	194,664		
福利厚生費支出	50,000	27,937	22,063		
旅費交通費支出	73,000	72,380	620		
研修研究費支出	58,000	57,400	600		
事務消耗品費支出	270,000	266,221	3,779		
印刷製本費支出	52,000	37,453	14,547		
水道光熱費支出	356,000	355,081	919		
修繕費支出	94,000	50,598	43,402		
通信運搬費支出	120,000	116,174	3,826		
会議費支出	5,000		5,000		
広報費支出	49,000		49,000		
業務委託費支出	177,000	153,176	23,824		
その他の委託費支出	177,000	153,176	23,824		
手数料支出	33,000	32,400	600		
保険料支出	5,000		5,000		
賃借料支出	310,000	300,465	9,535		
渉外費支出	10,000	2,700	7,300		
雑支出	20,000	15,351	4,649		
雑支出	20,000	15,351	4,649		
就労支援事業支出	3,350,000	3,001,905	348,095		
事業活動支出計(2)	23,236,000	21,992,501	1,243,499		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,484,000	5,304,045	2,820,045		
施設整備等に よる収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	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				
	拠点区分間繰入金収入	340,000	9,391	330,609	
	その他の活動収入計(7)	340,000	9,391	330,609	
	支出				
拠点区分間繰入金支出	2,924,000	4,939,377	2,015,377		
その他の活動支出計(8)	2,924,000	4,939,377	2,015,377		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,584,000	4,929,986	2,345,986		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	100,000	374,059	474,059		
前期末支払資金残高(12)	2,779,000	2,779,324	324		
当期末支払資金残高(11)+(12)	2,679,000	3,153,383	474,383		

## えかく拠点区分 事業活動計算書

(自)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(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	3,010,219	2,840,413	169,806
	請負事業収益	925,138	1,017,515	92,377
	自主事業収益	2,064,016	1,822,898	241,118
	拠点区分就労支援事業収益	21,065		21,065
	障害福祉サービス等事業収益	24,286,327	24,657,274	370,947
	自立支援給付費収益	24,286,327	24,657,274	370,947
	訓練等給付費収益	24,286,327	24,657,274	370,947
	サービス活動収益計(1)	27,296,546	27,497,687	201,141
	費用			
	人件費	17,586,142	14,613,923	2,972,219
	職員給料	10,656,503	8,760,931	1,895,572
	職員賞与	2,737,590	2,297,990	439,600
	賞与引当金繰入	1,000,000		1,000,000
	非常勤職員給与	931,250	1,777,654	846,404
	退職給付費用	178,800	178,800	0
	法定福利費	2,081,999	1,598,548	483,451
	事業費	220,118	201,489	18,629
	保健衛生費	106,362	99,674	6,688
	被服費	77,692		77,692
	教養娯楽費	15,188	49,894	34,706
	燃料費		1,569	1,569
	消耗器具備品費	20,876	23,352	2,476
	賃借料		27,000	27,000
	事務費	1,487,336	1,561,047	73,711
	福利厚生費	27,937	19,659	8,278
	旅費交通費	72,380	65,878	6,502
研修研究費	57,400	28,780	28,620	
事務消耗品費	266,221	313,877	47,656	
印刷製本費	37,453	46,938	9,485	
水道光熱費	355,081	329,090	25,991	
修繕費	50,598	160,000	109,402	
通信運搬費	116,174	111,274	4,900	
会議費		3,470	3,470	
業務委託費	153,176	176,941	23,765	
その他の委託費	153,176	176,941	23,765	
手数料	32,400	29,400	3,000	
保険料		1,000	1,000	
賃借料	300,465	269,640	30,825	
渉外費	2,700		2,700	
雑費	15,351	5,100	10,251	
雑費	15,351	5,100	10,251	
就労支援事業費用	3,009,508	2,192,060	817,448	
サービス活動費用計(2)	22,303,104	18,568,519	3,734,585	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,993,442	8,929,168	3,935,726	
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)	4,993,442	8,929,168	3,935,726
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	9,391		9,391
	特別収益計(8)	9,391		9,391
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	5,636,377	9,664,995	4,028,618
	特別費用計(9)	5,636,377	9,664,995	4,028,618
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,626,986	9,664,995	4,038,009
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	633,544	735,827	102,283
減差額活動の部	前期繰越活動増減差額(12)	2,909,209	3,645,036	735,827
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,275,665	2,909,209	633,544
	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)	2,275,665	2,909,209	633,544

## えかく拠点区分 貸借対照表

平成27年 3月31日現在

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	4,527,240	3,910,826	616,414	流動負債	2,251,575	1,001,617	1,249,958
現金預金	0	1,308	1,308	その他の未払金	0	92,795	92,795
事業未収金	4,404,958	3,779,633	625,325	未払費用	1,178,575	908,822	269,753
原材料	122,282	129,885	7,603	賞与引当金	1,000,000		1,000,000
				未払消費税等	73,000		73,000
固定資産	0		0	固定負債			
基本財産				負債の部合計	2,251,575	1,001,617	1,249,958
その他の固定資産	0		0				
				次期繰越活動増減差額	2,275,665	2,909,209	633,544
				(うち当期活動増減差額)	633,544	735,827	102,283
				純資産の部合計	2,275,665	2,909,209	633,544
資産の部合計	4,527,240	3,910,826	616,414	負債及び純資産の部合計	4,527,240	3,910,826	616,414

## 財務諸表に対する注記（えかく拠点区分用）

社会福祉法人 豊田市育成会

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、建物附属設備、機械及び装置並びに器具及び備品・・・定額法  
・ リース資産・・・通常の賃貸借取引に係る方法に準じた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。
  - (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. 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。
3. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分  
当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。
  - (1) ジョイナスえかく拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
  - (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略している。
  - (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)は省略している
4. 基本財産の増減の内容及び金額  
該当なし
5. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し  
該当なし
6. 担保に供している資産  
該当なし
7. 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
8. 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	4,404,958	0	4,404,958
合計	4,404,958	0	4,404,958

9. 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
10. 重要な後発事象  
該当なし
11. 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

## 引当金明細書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人 豊田市育成会  
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	697,000	1,000,000 ( )	697,000	0 ( )	1,000,000	期首残高は法人本部より繰入修正を行った
		( )		( )	0	
		( )		( )	0	
計	697,000	1,000,000 ( 0 )	697,000	0 ( 0 )	1,000,000	

(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。



別紙

就労支援事業別事業活動明細書  
 (自)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会  
 ジョイナスえかく

(単位:円)

勘定科目		就労継続支援 B 型 えかく
		金額
収益	請負事業収益	925,138
	自主事業収益	2,064,016
	拠点区分就労支援事業収益	21,065
	就労支援事業活動収益計	3,010,219
費用	就労支援事業販売原価	
	当期就労支援事業製造原価	3,009,508
	合計	3,009,508
	差引	3,009,508
	就労支援事業活動費用計	3,009,508
就労支援事業活動増減差額		711

## 就労支援事業明細書

(自)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会  
ジョイナスえかく

(単位:円)

勘定科目	就労継続支援B型 えかく
	金額
材料費	
1. 期首材料棚卸高	129,885
2. 当期材料仕入高	393,400
計	523,285
3. 期末材料棚卸高	122,282
当期材料費	401,003
労務費	
1. 利用者工賃	1,423,350
当期労務費	1,423,350
外注加工費	
当期外注加工費	
経費	
1. 消耗品費	61,007
2. 水道光熱費	355,089
3. 燃料費	119,072
4. 修繕費	27,907
5. 損害保険料	156,168
6. 賃借料	384,912
7. 租税公課	81,000
当期経費	1,185,155
当期就労支援総事業費	3,009,508
合計	3,009,508
就労支援事業費	3,009,508

## たかおか拠点区分 資金収支計算書

(自)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(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	4,304,000	4,529,856	225,856	
	請負事業収入	1,000,000	1,239,182	239,182	
	自主事業収入	560,000	546,674	13,326	
	委託事業収入	2,744,000	2,744,000	0	
	障害福祉サービス等事業収入	27,535,000	29,132,034	1,597,034	
	自立支援給付費収入	27,535,000	29,132,034	1,597,034	
	訓練等給付費収入	27,535,000	29,132,034	1,597,034	
	事業活動収入計(1)	31,839,000	33,661,890	1,822,890	
	支出				
	人件費支出	18,068,000	17,144,052	923,948	
	職員給料支出	12,743,000	11,903,196	839,804	
	職員賞与支出	2,821,000	2,806,105	14,895	
	退職給付支出	250,000	223,500	26,500	
	法定福利費支出	2,254,000	2,211,251	42,749	
	事業費支出	276,000	170,182	105,818	
	保健衛生費支出	135,000	126,334	8,666	
	教養娯楽費支出	30,000	13,904	16,096	
	消耗器具備品費支出	100,000	29,944	70,056	
	教育指導費支出	11,000		11,000	
事務費支出	1,639,000	1,389,971	249,029		
福利厚生費支出	56,000	36,750	19,250		
旅費交通費支出	120,000	104,188	15,812		
研修研究費支出	40,000	12,340	27,660		
事務消耗品費支出	120,000	59,859	60,141		
印刷製本費支出	75,000	34,877	40,123		
水道光熱費支出	460,000	457,593	2,407		
修繕費支出	70,000	49,680	20,320		
通信運搬費支出	240,000	239,938	62		
会議費支出	5,000		5,000		
広報費支出	10,000		10,000		
業務委託費支出	83,000	82,328	672		
その他の委託費支出	83,000	82,328	672		
保険料支出	5,000		5,000		
賃借料支出	325,000	300,465	24,535		
租税公課支出	7,000		7,000		
渉外費支出	10,000		10,000		
雑支出	13,000	11,953	1,047		
雑支出	13,000	11,953	1,047		
就労支援事業支出	4,744,000	4,404,960	339,040		
事業活動支出計(2)	24,727,000	23,109,165	1,617,835		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,112,000	10,552,725	3,440,725		
施設整備等による収支					
収入					
施設整備等収入計(4)					
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					
拠点区分間繰入金収入	440,000	389,770	50,230		
その他の活動収入計(7)	440,000	389,770	50,230		
支出					
拠点区分間繰入金支出	5,595,000	10,252,153	4,657,153		
その他の活動支出計(8)	5,595,000	10,252,153	4,657,153		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,155,000	9,862,383	4,707,383		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,957,000	690,342	1,266,658		
前期末支払資金残高(12)	3,506,000	3,506,242	242		
当期末支払資金残高(11)+(12)	5,463,000	4,196,584	1,266,416		

## たかおか拠点区分 事業活動計算書

(自)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(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	4,529,856	4,060,802	469,054
	請負事業収益	1,239,182	972,262	266,920
	自主事業収益	546,674	607,699	61,025
	委託事業収益	2,744,000		2,744,000
	市補助事業収益		2,480,841	2,480,841
	障害福祉サービス等事業収益	29,132,034	30,028,725	896,691
	自立支援給付費収益	29,132,034	30,028,725	896,691
	訓練等給付費収益	29,132,034	30,028,725	896,691
	サービス活動収益計(1)	33,661,890	34,089,527	427,637
	費用			
	人件費	17,413,052	15,894,398	1,518,654
	職員給料	11,903,196	10,616,545	1,286,651
	職員賞与	2,242,105	2,479,180	237,075
	賞与引当金繰入	833,000		833,000
	非常勤職員給与		664,895	664,895
	退職給付費用	223,500	223,500	0
	法定福利費	2,211,251	1,910,278	300,973
	事業費	170,182	132,121	38,061
	保健衛生費	126,334	99,310	27,024
	教養娯楽費	13,904	1,974	11,930
消耗器具備品費	29,944	30,837	893	
事務費	1,389,971	1,339,121	50,850	
福利厚生費	36,750	34,511	2,239	
旅費交通費	104,188	87,668	16,520	
研修研究費	12,340	25,400	13,060	
事務消耗品費	59,859	141,048	81,189	
印刷製本費	34,877	54,721	19,844	
水道光熱費	457,593	417,922	39,671	
修繕費	49,680		49,680	
通信運搬費	239,938	225,620	14,318	
業務委託費	82,328	79,991	2,337	
その他の委託費	82,328	79,991	2,337	
賃借料	300,465	269,640	30,825	
雑費	11,953	2,600	9,353	
雑費	11,953	2,600	9,353	
就労支援事業費用	4,404,960	4,463,844	58,884	
サービス活動費用計(2)	23,378,165	21,829,484	1,548,681	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,283,725	12,260,043	1,976,318	
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)	10,283,725	12,260,043	1,976,318
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	389,770	720,000	330,230
	特別収益計(8)	389,770	720,000	330,230
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	10,816,153	12,580,382	1,764,229
	特別費用計(9)	10,816,153	12,580,382	1,764,229
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	10,426,383	11,860,382	1,433,999
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		142,658	399,661	542,319
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)	3,506,242	3,106,581	399,661
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,363,584	3,506,242	142,658
	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)	3,363,584	3,506,242	142,658

## たかおか拠点区分 事業活動明細書

(自)平成26年 4月 1日(至)平成27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	
		たかおか 就労継続 B	毘森公園 就労継続 B				
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	1,785,856	2,744,000	4,529,856		4,529,856
		請負事業収益	1,239,182		1,239,182		1,239,182
		自主事業収益	546,674		546,674		546,674
		委託事業収益		2,744,000	2,744,000		2,744,000
		障害福祉サービス等事業収益	29,132,034		29,132,034		29,132,034
		自立支援給付費収益	29,132,034		29,132,034		29,132,034
		訓練等給付費収益	29,132,034		29,132,034		29,132,034
		サービス活動収益計(1)	30,917,890	2,744,000	33,661,890		33,661,890
	費用	人件費	17,413,052		17,413,052		17,413,052
		職員給料	11,903,196		11,903,196		11,903,196
		職員賞与	2,242,105		2,242,105		2,242,105
		賞与引当金繰入	833,000		833,000		833,000
		退職給付費用	223,500		223,500		223,500
		法定福利費	2,211,251		2,211,251		2,211,251
		事業費	170,182		170,182		170,182
		保健衛生費	126,334		126,334		126,334
		教養娯楽費	13,904		13,904		13,904
		消耗器具備品費	29,944		29,944		29,944
		事務費	1,389,971		1,389,971		1,389,971
		福利厚生費	36,750		36,750		36,750
旅費交通費	104,188		104,188		104,188		
研修研究費	12,340		12,340		12,340		
事務消耗品費	59,859		59,859		59,859		
印刷製本費	34,877		34,877		34,877		
水道光熱費	457,593		457,593		457,593		
修繕費	49,680		49,680		49,680		
通信運搬費	239,938		239,938		239,938		
業務委託費	82,328		82,328		82,328		
その他の委託費	82,328		82,328		82,328		
賃借料	300,465		300,465		300,465		
雑費	11,953		11,953		11,953		
雑費	11,953		11,953		11,953		
就労支援事業費用	1,895,819	2,509,141	4,404,960		4,404,960		
サービス活動費用計(2)	20,869,024	2,509,141	23,378,165		23,378,165		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,048,866	234,859	10,283,725		10,283,725		
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)	10,048,866	234,859	10,283,725		10,283,725		

## たかおか拠点区分 貸借対照表

平成27年 3月31日現在

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	5,711,695	4,832,055	879,640	流動負債	2,348,111	1,325,813	1,022,298
現金預金	1,059	0	1,059	その他の未払金	0	122,077	122,077
事業未収金	5,710,636	4,832,055	878,581	未払費用	1,364,511	1,203,736	160,775
				賞与引当金	833,000		833,000
				未払消費税等	150,600		150,600
固定資産	0		0	固定負債			
基本財産				負債の部合計	2,348,111	1,325,813	1,022,298
その他の固定資産	0		0	純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	3,363,584	3,506,242	142,658
				(うち当期活動増減差額)	142,658	399,661	542,319
				純資産の部合計	3,363,584	3,506,242	142,658
資産の部合計	5,711,695	4,832,055	879,640	負債及び純資産の部合計	5,711,695	4,832,055	879,640

## 財務諸表に対する注記（たかおか拠点区分用）

社会福祉法人 豊田市育成会

### 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、建物附属設備、機械及び装置並びに器具及び備品・・・定額法
  - ・リース資産・・・通常の賃貸借取引に係る方法に準じた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。
- (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. 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。

### 3. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表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財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
  - ア 就労継続支援B型 たかおか
  - イ 就労継続支援B型 毘森公園
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略している。

### 4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

### 5. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

### 6. 担保に供している資産

該当なし

### 7. 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

### 8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	5,710,636	0	5,710,636
合計	5,710,636	0	5,710,636

### 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

## 引当金明細書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人 豊田市育成会  
たかおか

(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	564,000	833,000 ( )	564,000	0 ( )	833,000	期首残高は法人本部より繰入修正を行った
		( )		( )	0	
		( )		( )	0	
計	564,000	833,000 ( 0 )	564,000	0 ( 0 )	833,000	

(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）平成26年 4月 1日（至）平成27年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会  
ジョイナスたかおか

（単位：円）

勘定科目	合計	ジョイナスたかおか		
		就労継続支援B型 たかおか	就労継続支援B型 昆森公園	
		金額	金額	
収益	請負事業収益	1,239,182	1,239,182	
	自主事業収益	546,674	546,674	
	委託事業収益	2,744,000		2,744,000
	就労支援事業活動収益計	4,529,856	1,785,856	2,744,000
費用	就労支援事業販売原価			
	当期就労支援事業製造原価	4,404,960	1,895,819	2,509,141
	合計	4,404,960	1,895,819	2,509,141
	差引	4,404,960	1,895,819	2,509,141
	就労支援事業活動費用計	4,404,960	1,895,819	2,509,141
就労支援事業活動増減差額	124,896	109,963	234,859	

## 就労支援事業明細書（多機能型事業所等用）

（自）平成26年 4月 1日（至）平成27年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

ジョイナスたかおか

（単位：円）

勘定科目	合計	ジョイナスたかおか	
		就労継続支援B型 たかおか	就労継続支援B型 昆森公園
		金額	金額
材料費			
1. 当期材料仕入高	14,346	14,346	
計	14,346	14,346	
当期材料費	14,346	14,346	
労務費			
1. 利用者工賃	2,867,568	727,818	2,139,750
当期労務費	2,867,568	727,818	2,139,750
外注加工費	353,808	353,808	
当期外注加工費	353,808	353,808	
経費			
1. 消耗品費	76,182	4,215	71,967
2. 水道光熱費	457,594	457,594	
3. 燃料費	58,574	58,574	
4. 損害保険料	77,268	55,848	21,420
5. 賃借料	349,020	174,516	174,504
6. 租税公課	150,600	49,100	101,500
当期経費	1,169,238	799,847	369,391
当期就労支援総事業費	4,404,960	1,895,819	2,509,141
合計	4,404,960	1,895,819	2,509,141
就労支援事業費	4,404,960	1,895,819	2,509,141

## 福祉啓発拠点区分 資金収支計算書

(自)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(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				
	その他の事業収入	3,327,000	3,248,520	78,480	
	福祉啓発事業収入(公益)	2,787,000	2,708,520	78,480	
	会員会費収入	648,000	624,000	24,000	
	賛助会員会費収入	1,440,000	1,435,000	5,000	
	参加費収入	699,000	649,520	49,480	
	その他の事業収入	540,000	540,000	0	
	補助金事業収入	540,000	540,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	1,073	73	
	その他の収入	1,000	1,656	656	
	雑収入	1,000	1,656	656	
	事業活動収入計(1)	3,329,000	3,251,249	77,751	
	支出				
	人件費支出	8,427,000	8,140,477	286,523	
	職員給料支出	6,455,000	6,207,078	247,922	
	職員賞与支出	762,000	761,955	45	
	退職給付支出	100,000	89,400	10,600	
法定福利費支出	1,110,000	1,082,044	27,956		
事業費支出	4,400,000	3,324,357	1,075,643		
教養娯楽費支出	864,000	757,678	106,322		
消耗器具備品費支出	534,000	332,990	201,010		
保険料支出	133,000	67,149	65,851		
賃借料支出	832,000	707,092	124,908		
車輛燃料費支出	10,000	2,496	7,504		
諸謝金支出	472,000	361,500	110,500		
旅費交通費支出	128,000	53,060	74,940		
印刷製本費支出	45,000		45,000		
通信運搬費支出	160,000	99,056	60,944		
会議費支出	96,000	15,074	80,926		
業務委託費支出	271,000	270,900	100		
支払助成金支出	512,000	393,612	118,388		
渉外費支出	190,000	166,869	23,131		
雑支出	153,000	96,881	56,119		
事務費支出	720,000	460,904	259,096		
福利厚生費支出	20,000	10,779	9,221		
旅費交通費支出	30,000	21,460	8,540		
研修研究費支出	20,000	10,420	9,580		
事務消耗品費支出	115,000	93,337	21,663		
印刷製本費支出	50,000	18,374	31,626		
水道光熱費支出	120,000	98,033	21,967		
修繕費支出	10,000		10,000		
通信運搬費支出	150,000	106,999	43,001		
広報費支出	40,000	20,000	20,000		
手数料支出	30,000	13,218	16,782		
賃借料支出	50,000	34,284	15,716		
租税公課支出	25,000	24,000	1,000		
渉外費支出	50,000	10,000	40,000		
雑支出	10,000		10,000		
雑支出	10,000		10,000		
事業活動支出計(2)	13,547,000	11,925,738	1,621,262		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,218,000	8,674,489	1,543,511		
施設整備等に よる収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	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	8,227,000	9,568,665	1,341,665	
	その他の活動収入計(7)	8,227,000	9,568,665	1,341,665	
	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)	8,227,000	9,568,665	1,341,665		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,991,000	894,176	2,885,176		
前期末支払資金残高(12)	4,333,000	4,333,928	928		
当期末支払資金残高(11)+(12)	2,342,000	5,228,104	2,886,104		

## 福祉啓発拠点区分 事業活動計算書

(自)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(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			
	公益事業収益	2,708,520	3,726,550	1,018,030
	福祉啓発事業収益	2,708,520	3,726,550	1,018,030
	会員会費収益	624,000	1,884,000	1,260,000
	賛助会員会費収益	1,435,000	1,343,000	92,000
	参加費収益	649,520	499,550	149,970
	その他の事業収益	540,000	540,000	0
	補助金事業収益	540,000	540,000	0
	経常経費寄附金収益		2,000	2,000
	サービス活動収益計(1)	3,248,520	4,268,550	1,020,030
	費用			
	人件費	8,151,477	8,206,704	55,227
	職員給料	6,207,078	6,363,048	155,970
職員賞与	572,955	739,835	166,880	
賞与引当金繰入	200,000		200,000	
退職給付費用	89,400	89,400	0	
法定福利費	1,082,044	1,014,421	67,623	
事業費	3,324,357	2,849,489	474,868	
教養娯楽費	757,678	656,449	101,229	
消耗器具備品費	332,990	341,424	8,434	
保険料	67,149	83,894	16,745	
賃借料	707,092	663,435	43,657	
車輛燃料費	2,496		2,496	
諸謝金	361,500	267,500	94,000	
旅費交通費	53,060	87,360	34,300	
通信運搬費	99,056	88,505	10,551	
会議費	15,074	24,497	9,423	
業務委託費	270,900	140,000	130,900	
支払助成金	393,612	245,567	148,045	
渉外費	166,869	161,620	5,249	
雑費	96,881	89,238	7,643	
事務費	460,904	695,621	234,717	
福利厚生費	10,779	11,110	331	
旅費交通費	21,460	3,060	18,400	
研修研究費	10,420		10,420	
事務消耗品費	93,337	100,871	7,534	
印刷製本費	18,374	15,171	3,203	
水道光熱費	98,033	84,749	13,284	
修繕費		3,150	3,150	
通信運搬費	106,999	136,415	29,416	
広報費	20,000		20,000	
業務委託費		261,800	261,800	
その他の委託費		261,800	261,800	
手数料	13,218	8,910	4,308	
賃借料	34,284	34,975	691	
租税公課	24,000		24,000	
渉外費	10,000	34,910	24,910	
雑費		500	500	
雑費		500	500	
サービス活動費用計(2)	11,936,738	11,751,814	184,924	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,688,218	7,483,264	1,204,954	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,073	1,150	77
	その他のサービス活動外収益	1,656	468	1,188
	雑収益	1,656	468	1,188
	雑収益	1,656	468	1,188
サービス活動外収益計(4)	2,729	1,618	1,111	
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)	2,729	1,618	1,111	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,685,489	7,481,646	1,203,843	
特別増減の部	収益			
	事業区分間繰入金収益	9,379,665	8,791,837	587,828
	特別収益計(8)	9,379,665	8,791,837	587,828
	費用			
特別費用計(9)		0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	9,379,665	8,791,837	587,828	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	694,176	1,310,191	616,015	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	4,333,928	3,023,737	1,310,191
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	5,028,104	4,333,928	694,176
	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)	5,028,104	4,333,928	694,176	

## 福祉啓発拠点区分 貸借対照表

平成27年 3月31日現在

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	5,887,926	5,093,034	794,892	流動負債	859,822	759,106	100,716
現金預金	5,568,688	4,793,034	775,654	事業未払金	33,629	45,915	12,286
未収補助金	300,000	300,000	0	その他の未払金	0	76,189	76,189
貯蔵品	18,138		18,138	未払費用	587,998	516,002	71,996
立替金	1,100		1,100	預り金	2,195	0	2,195
				前受金	12,000	121,000	109,000
				賞与引当金	200,000		200,000
				未払消費税等	24,000		24,000
固定資産	0		0	固定負債			
基本財産				負債の部合計	859,822	759,106	100,716
その他の固定資産	0		0				
				純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	5,028,104	4,333,928	694,176
				(うち当期活動増減差額)	694,176	1,310,191	616,015
				純資産の部合計	5,028,104	4,333,928	694,176
資産の部合計	5,887,926	5,093,034	794,892	負債及び純資産の部合計	5,887,926	5,093,034	794,892

## 財務諸表に対する注記（福祉啓発拠点区分用）

社会福祉法人 豊田市育成会

### 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、建物附属設備、機械及び装置並びに器具及び備品・・・定額法
  - ・ リース資産・・・通常の賃貸借取引に係る方法に準じた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。
- (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. 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。

### 3. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 福祉啓発拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)は省略している

### 4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

### 5. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

### 6. 担保に供している資産

該当なし

### 7. 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

### 8. 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
未収補助金	300,000	0	300,000
合計	300,000	0	300,000

### 9. 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

### 10. 重要な後発事象

該当なし

### 11. 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

## 引当金明細書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人 豊田市育成会  
福祉啓発

(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	189,000	200,000 ( )	189,000	0 ( )	200,000	期首残高は法人本部より繰入修正を行った
		( )		( )	0	
		( )		( )	0	
計	189,000	200,000 ( 0 )	189,000	0 ( 0 )	200,000	

(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。