

令和元年度

# 計 算 書 類

(自)平成31年 4月 1日

(至)令和 2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

(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)平成31年 4月 1日(至)令和 2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          | 41,060,000  | 41,289,344  | △229,344    |    |
|                                 | 障害福祉サービス等事業収入     | 233,967,000 | 245,165,575 | △11,198,575 |    |
|                                 | その他の事業収入          | 3,448,000   | 3,371,100   | 76,900      |    |
|                                 | 経常経費寄附金収入         | 100,000     | 161,340     | △61,340     |    |
|                                 | 受取利息配当金収入         | 40,000      | 47,153      | △7,153      |    |
|                                 | その他の収入            | 364,000     | 345,535     | 18,465      |    |
|                                 | 事業活動収入計(1)        | 278,979,000 | 290,380,047 | △11,401,047 |    |
|                                 | 支出                |             |             |             |    |
|                                 | 人件費支出             | 220,975,000 | 204,575,777 | 16,399,223  |    |
| 事業費支出                           | 15,773,000        | 12,279,872  | 3,493,128   |             |    |
| 事務費支出                           | 27,380,000        | 22,010,269  | 5,369,731   |             |    |
| 就労支援事業支出                        | 41,183,000        | 38,624,586  | 2,558,414   |             |    |
| 事業活動支出計(2)                      | 305,311,000       | 277,490,504 | 27,820,496  |             |    |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | △26,332,000       | 12,889,543  | △39,221,543 |             |    |
| 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          | 380,000     | 372,600     | 7,400       |    |
|                                 | ファイナンス・リース債務の返済支出 | 2,177,000   | 1,827,360   | 349,640     |    |
| 施設整備等支出計(5)                     | 2,557,000         | 2,199,960   | 357,040     |             |    |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | △2,557,000        | △2,199,960  | △357,040    |             |    |
| その他の活動による収支                     | 収入                |             |             |             |    |
|                                 | 積立資産取崩収入          | 123,000     | 123,000     | 0           |    |
|                                 | その他の活動収入計(7)      | 123,000     | 123,000     | 0           |    |
|                                 | 支出                |             |             |             |    |
|                                 | 積立資産支出            | 1,000,000   | 1,000,000   | 0           |    |
| その他の活動支出計(8)                    | 1,000,000         | 1,000,000   | 0           |             |    |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | △877,000          | △877,000    | 0           |             |    |
| 予備費支出(10)                       |                   | —           |             |             |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △29,766,000       | 9,812,583   | △39,578,583 |             |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   | 132,897,000       | 132,903,087 | △6,087      |             |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 103,131,000       | 142,715,670 | △39,584,670 |             |    |

資金収支内訳表  
(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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          | 41,299,344  |             | 41,299,344  | △ 10,000    | 41,289,344  |
|                            | 障害福祉サービス等事業収入     | 245,165,575 |             | 245,165,575 |             | 245,165,575 |
|                            | その他の事業収入          |             | 3,371,100   | 3,371,100   |             | 3,371,100   |
|                            | 経常経費寄附金収入         | 161,340     |             | 161,340     |             | 161,340     |
|                            | 受取利息配当金収入         | 47,117      | 36          | 47,153      |             | 47,153      |
|                            | その他の収入            | 343,369     | 2,166       | 345,535     |             | 345,535     |
|                            | 事業活動収入計(1)        | 287,016,745 | 3,373,302   | 290,390,047 | △ 10,000    | 290,380,047 |
|                            | 支出                |             |             |             |             |             |
|                            | 人件費支出             | 200,291,345 | 4,284,432   | 204,575,777 |             | 204,575,777 |
| 事業費支出                      | 9,331,822         | 2,958,050   | 12,289,872  | △ 10,000    | 12,279,872  |             |
| 事務費支出                      | 21,654,646        | 355,623     | 22,010,269  |             | 22,010,269  |             |
| 就労支援事業支出                   | 38,624,586        |             | 38,624,586  |             | 38,624,586  |             |
| 事業活動支出計(2)                 | 269,902,399       | 7,598,105   | 277,500,504 | △ 10,000    | 277,490,504 |             |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)      | 17,114,346        | △ 4,224,803 | 12,889,543  | 0           | 12,889,543  |             |
| 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          | 372,600     |             | 372,600     |             | 372,600     |
|                            | ファイナンス・リース債務の返済支出 | 1,827,360   |             | 1,827,360   |             | 1,827,360   |
| 施設整備等支出計(5)                | 2,199,960         |             | 2,199,960   |             | 2,199,960   |             |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)     | △ 2,199,960       |             | △ 2,199,960 |             | △ 2,199,960 |             |
| その他の活動による収支                | 収入                |             |             |             |             |             |
|                            | 積立資産取崩収入          | 123,000     |             | 123,000     |             | 123,000     |
|                            | 事業区分間繰入金収入        |             | 4,349,704   | 4,349,704   | △ 4,349,704 | 0           |
|                            | その他の活動収入計(7)      | 123,000     | 4,349,704   | 4,472,704   | △ 4,349,704 | 123,000     |
|                            | 支出                |             |             |             |             |             |
| 積立資産支出                     | 1,000,000         |             | 1,000,000   |             | 1,000,000   |             |
| 事業区分間繰入金支出                 | 4,349,704         |             | 4,349,704   | △ 4,349,704 | 0           |             |
| その他の活動支出計(8)               | 5,349,704         | 0           | 5,349,704   | △ 4,349,704 | 1,000,000   |             |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)    | △ 5,226,704       | 4,349,704   | △ 877,000   | 0           | △ 877,000   |             |
| 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9) | 9,687,682         | 124,901     | 9,812,583   | 0           | 9,812,583   |             |
| 前期末支払資金残高(11)              | 128,100,638       | 4,802,449   | 132,903,087 |             | 132,903,087 |             |
| 当期末支払資金残高(10)+(11)         | 137,788,320       | 4,927,350   | 142,715,670 | 0           | 142,715,670 |             |

## 法人単位事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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                           | 41,289,344  | 39,906,765  | 1,382,579   |
|                        | 障害福祉サービス等事業収益                      | 245,165,575 | 248,635,725 | △3,470,150  |
|                        | 公益事業収益                             | 3,371,100   | 3,281,906   | 89,194      |
|                        | 経常経費寄附金収益                          | 161,340     | 105,470     | 55,870      |
|                        | サービス活動収益計(1)                       | 289,987,359 | 291,929,866 | △1,942,507  |
|                        | 費用                                 |             |             |             |
|                        | 人件費                                | 204,604,777 | 200,428,192 | 4,176,585   |
|                        | 事業費                                | 12,279,872  | 11,979,515  | 300,357     |
|                        | 事務費                                | 22,010,269  | 26,145,176  | △4,134,907  |
| 就労支援事業費用               | 38,673,575                         | 38,866,956  | △193,381    |             |
| 減価償却費                  | 5,595,161                          | 3,852,077   | 1,743,084   |             |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額         | △25,000                            | △50,000     | 25,000      |             |
| サービス活動費用計(2)           | 283,138,654                        | 281,221,916 | 1,916,738   |             |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  | 6,848,705                          | 10,707,950  | △3,859,245  |             |
| サービス活動外増減の部            | 収益                                 |             |             |             |
|                        | 受取利息配当金収益                          | 47,153      | 48,286      | △1,133      |
|                        | その他のサービス活動外収益                      | 345,535     | 446,758     | △101,223    |
|                        | サービス活動外収益計(4)                      | 392,688     | 495,044     | △102,356    |
| 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) | 392,688                            | 495,044     | △102,356    |             |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)      | 7,241,393                          | 11,202,994  | △3,961,601  |             |
| 特別増減の部                 | 収益                                 |             |             |             |
|                        | 特別収益計(8)                           | 0           | 0           | 0           |
|                        | 費用                                 |             |             |             |
|                        | 固定資産売却損・処分損                        | 2           |             | 2           |
| 特別費用計(9)               | 2                                  | 0           | 2           |             |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)     | △2                                 | 0           | △2          |             |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)  | 7,241,391                          | 11,202,994  | △3,961,603  |             |
| 繰越活動増減差額の部             | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 166,720,859 | 166,554,865 | 165,994     |
|                        | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 173,962,250 | 177,757,859 | △3,795,609  |
|                        | 基本金取崩額(14)                         |             |             |             |
|                        | その他の積立金取崩額(15)                     | 123,000     | 30,420,000  | △30,297,000 |
|                        | その他の積立金積立額(16)                     | 1,000,000   | 41,457,000  | △40,457,000 |
|                        | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 173,085,250 | 166,720,859 | 6,364,391   |

事業活動内訳表  
(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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        |
|------------------------|------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| サービス活動増減の部             | 収益                                 |             |             |             |             |             |
|                        | 就労支援事業収益                           | 41,299,344  |             | 41,299,344  | △ 10,000    | 41,289,344  |
|                        | 障害福祉サービス等事業収益                      | 245,165,575 |             | 245,165,575 |             | 245,165,575 |
|                        | 公益事業収益                             |             | 3,371,100   | 3,371,100   |             | 3,371,100   |
|                        | 経常経費寄附金収益                          | 161,340     |             | 161,340     |             | 161,340     |
|                        | サービス活動収益計(1)                       | 286,626,259 | 3,371,100   | 289,997,359 | △ 10,000    | 289,987,359 |
|                        | 費用                                 |             |             |             |             |             |
|                        | 人件費                                | 200,320,345 | 4,284,432   | 204,604,777 |             | 204,604,777 |
|                        | 事業費                                | 9,331,822   | 2,958,050   | 12,289,872  | △ 10,000    | 12,279,872  |
|                        | 事務費                                | 21,654,646  | 355,623     | 22,010,269  |             | 22,010,269  |
| 就労支援事業費用               | 38,673,575                         |             | 38,673,575  |             | 38,673,575  |             |
| 減価償却費                  | 5,595,161                          |             | 5,595,161   |             | 5,595,161   |             |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額         | △ 25,000                           |             | △ 25,000    |             | △ 25,000    |             |
| サービス活動費用計(2)           | 275,550,549                        | 7,598,105   | 283,148,654 | △ 10,000    | 283,138,654 |             |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  | 11,075,710                         | △ 4,227,005 | 6,848,705   | 0           | 6,848,705   |             |
| サービス活動外増減の部            | 収益                                 |             |             |             |             |             |
|                        | 受取利息配当金収益                          | 47,117      | 36          | 47,153      |             | 47,153      |
|                        | その他のサービス活動外収益                      | 343,369     | 2,166       | 345,535     |             | 345,535     |
|                        | サービス活動外収益計(4)                      | 390,486     | 2,202       | 392,688     |             | 392,688     |
| 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) | 390,486                            | 2,202       | 392,688     |             | 392,688     |             |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)      | 11,466,196                         | △ 4,224,803 | 7,241,393   | 0           | 7,241,393   |             |
| 特別増減の部                 | 収益                                 |             |             |             |             |             |
|                        | 事業区分間繰入金収益                         |             | 4,349,704   | 4,349,704   | △ 4,349,704 | 0           |
|                        | 特別収益計(8)                           | 0           | 4,349,704   | 4,349,704   | △ 4,349,704 | 0           |
|                        | 費用                                 |             |             |             |             |             |
|                        | 固定資産売却損・処分損                        | 2           |             | 2           |             | 2           |
| 事業区分間繰入金費用             | 4,349,704                          |             | 4,349,704   | △ 4,349,704 | 0           |             |
| 特別費用計(9)               | 4,349,706                          | 0           | 4,349,706   | △ 4,349,704 | 2           |             |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)     | △ 4,349,706                        | 4,349,704   | △ 2         | 0           | △ 2         |             |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)  | 7,116,490                          | 124,901     | 7,241,391   | 0           | 7,241,391   |             |
| 繰越活動増減差額の部             | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 161,918,410 | 4,802,449   | 166,720,859 |             | 166,720,859 |
|                        | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 169,034,900 | 4,927,350   | 173,962,250 | 0           | 173,962,250 |
|                        | 基本金取崩額(14)                         |             |             |             |             |             |
|                        | その他の積立金取崩額(15)                     | 123,000     |             | 123,000     |             | 123,000     |
|                        | その他の積立金積立額(16)                     | 1,000,000   |             | 1,000,000   |             | 1,000,000   |
|                        | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 168,157,900 | 4,927,350   | 173,085,250 | 0           | 173,085,250 |

法人単位貸借対照表

令和2年3月31日現在

|             | 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        | 162,772,637 | 159,426,847 | 3,345,790  | 30,781,314  | 37,207,918  | △6,426,604 |
| 現金預金        | 111,581,094 | 107,855,368 | 3,725,726  | 3,449,257   | 2,819,516   | 629,741    |
| 事業未収金       | 47,142,723  | 46,492,895  | 649,828    | 0           | 4,648,104   | △4,648,104 |
| 未収金         | 520         | 24,520      | △24,000    | 14,899,433  | 16,090,368  | △1,190,935 |
| 未収補助金       | 2,600,000   | 3,514,000   | △914,000   | 476         | 0           | 476        |
| 貯蔵品         | 46,254      | 48,686      | △2,432     | 23,735      | 49,924      | △26,189    |
| 原材料         | 84,653      | 95,842      | △11,189    | 698,013     | 2,132,206   | △1,434,193 |
| 立替金         | 816,743     | 824,536     | △7,793     | 5,000       | 0           | 5,000      |
| 前払金         | 0           | 85,000      | △85,000    | 10,809,000  | 10,780,000  | 29,000     |
| 前払費用        | 500,650     | 486,000     | 14,650     | 896,400     | 687,800     | 208,600    |
| 固定資産        | 217,293,767 | 221,677,130 | △4,383,363 | 2,400,840   | 4,228,200   | △1,827,360 |
| 基本財産        | 15,295,670  | 15,500,243  | △204,573   | 2,400,840   | 4,228,200   | △1,827,360 |
| 建物          | 5,295,670   | 5,500,243   | △204,573   | 33,182,154  | 41,436,118  | △8,253,964 |
| 定期預金        | 10,000,000  | 10,000,000  | 0          |             |             |            |
| その他の固定資産    | 201,998,097 | 206,176,887 | △4,178,790 |             |             |            |
| 建物          | 29,828,425  | 31,573,865  | △1,745,440 | 10,000,000  | 10,000,000  | 0          |
| 機械及び装置      | 153,880     | 183,547     | △29,667    | 10,000,000  | 10,000,000  | 0          |
| 器具及び備品      | 5,319,320   | 6,679,331   | △1,360,011 | 0           | 25,000      | △25,000    |
| 有形リース資産     | 1,920,672   | 3,841,344   | △1,920,672 | 163,799,000 | 162,922,000 | 877,000    |
| 権利          | 72,800      | 72,800      | 0          | 7,799,000   | 6,922,000   | 877,000    |
| 工賃変動積立資産    | 7,799,000   | 6,922,000   | 877,000    | 50,000,000  | 50,000,000  | 0          |
| 設備整備等積立資産   | 50,000,000  | 50,000,000  | 0          | 106,000,000 | 106,000,000 | 0          |
| 施設整備等積立資産   | 106,000,000 | 106,000,000 | 0          | 173,085,250 | 166,720,859 | 6,364,391  |
| 差入保証金       | 904,000     | 904,000     | 0          | 7,241,391   | 11,202,994  | △3,961,603 |
| 資産の部合計      | 380,066,404 | 381,103,977 | △1,037,573 | 346,884,250 | 339,667,859 | 7,216,391  |
| 負債及び純資産の部合計 |             |             |            | 380,066,404 | 381,103,977 | △1,037,573 |

貸借対照表内訳表  
令和 2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         | 157,466,083 | 5,306,554 | 162,772,637 | 0      | 162,772,637 |
| 現金預金         | 106,285,848 | 5,295,246 | 111,581,094 |        | 111,581,094 |
| 事業未収金        | 47,142,723  | 0         | 47,142,723  |        | 47,142,723  |
| 未収金          | 520         |           | 520         |        | 520         |
| 未収補助金        | 2,600,000   | 0         | 2,600,000   |        | 2,600,000   |
| 貯蔵品          | 34,946      | 11,308    | 46,254      |        | 46,254      |
| 原材料          | 84,653      |           | 84,653      |        | 84,653      |
| 立替金          | 816,743     | 0         | 816,743     |        | 816,743     |
| 前払費用         | 500,650     |           | 500,650     |        | 500,650     |
| 固定資産         | 217,293,767 | 0         | 217,293,767 | 0      | 217,293,767 |
| 基本財産         | 15,295,670  |           | 15,295,670  |        | 15,295,670  |
| 建物           | 5,295,670   |           | 5,295,670   |        | 5,295,670   |
| 定期預金         | 10,000,000  |           | 10,000,000  |        | 10,000,000  |
| その他の固定資産     | 201,998,097 | 0         | 201,998,097 | 0      | 201,998,097 |
| 建物           | 29,828,425  |           | 29,828,425  |        | 29,828,425  |
| 機械及び装置       | 153,880     |           | 153,880     |        | 153,880     |
| 器具及び備品       | 5,319,320   |           | 5,319,320   |        | 5,319,320   |
| 有形リース資産      | 1,920,672   |           | 1,920,672   |        | 1,920,672   |
| 権利           | 72,800      |           | 72,800      |        | 72,800      |
| 工賃変動積立資産     | 7,799,000   |           | 7,799,000   |        | 7,799,000   |
| 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       | 374,759,850 | 5,306,554 | 380,066,404 | 0      | 380,066,404 |
| 流動負債         | 30,402,110  | 379,204   | 30,781,314  | 0      | 30,781,314  |
| 事業未払金        | 3,449,257   | 0         | 3,449,257   |        | 3,449,257   |
| 未払費用         | 14,549,037  | 350,396   | 14,899,433  |        | 14,899,433  |
| 未返還金         | 273         | 203       | 476         |        | 476         |
| 預り金          | 21,030      | 2,705     | 23,735      |        | 23,735      |
| 職員預り金        | 698,013     |           | 698,013     |        | 698,013     |
| 前受金          | 0           | 5,000     | 5,000       |        | 5,000       |
| 賞与引当金        | 10,809,000  | 0         | 10,809,000  |        | 10,809,000  |
| 未払消費税等       | 875,500     | 20,900    | 896,400     |        | 896,400     |
| 固定負債         | 2,400,840   |           | 2,400,840   | 0      | 2,400,840   |
| リース債務        | 2,400,840   |           | 2,400,840   |        | 2,400,840   |
| 負債の部合計       | 32,802,950  | 379,204   | 33,182,154  | 0      | 33,182,154  |
| 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      | 163,799,000 |           | 163,799,000 |        | 163,799,000 |
| 工賃変動積立金      | 7,799,000   |           | 7,799,000   |        | 7,799,000   |
| 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   | 168,157,900 | 4,927,350 | 173,085,250 | 0      | 173,085,250 |
| (うち当期活動増減差額) | 7,116,490   | 124,901   | 7,241,391   | 0      | 7,241,391   |
| 純資産の部合計      | 341,956,900 | 4,927,350 | 346,884,250 | 0      | 346,884,250 |
| 負債及び純資産の部合計  | 374,759,850 | 5,306,554 | 380,066,404 | 0      | 380,066,404 |

社会福祉事業区分 資金収支内訳表  
(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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                  | 歳入 |      |     |     |      |     |      |        |    |        |        |
|                            | 歳入 |      |     |     |      |     |      |        |    |        |        |
|                            | 歳入 |      |     |     |      |     |      |        |    |        |        |
|                            | 歳入 |      |     |     |      |     |      |        |    |        |        |
|                            | 歳入 |      |     |     |      |     |      |        |    |        |        |
|                            | 歳入 |      |     |     |      |     |      |        |    |        |        |
|                            | 歳入 |      |     |     |      |     |      |        |    |        |        |
|                            | 歳入 |      |     |     |      |     |      |        |    |        |        |
|                            | 歳入 |      |     |     |      |     |      |        |    |        |        |
|                            | 歳入 |      |     |     |      |     |      |        |    |        |        |
| 事業活動による支出                  | 歳出 |      |     |     |      |     |      |        |    |        |        |
|                            | 歳出 |      |     |     |      |     |      |        |    |        |        |
|                            | 歳出 |      |     |     |      |     |      |        |    |        |        |
|                            | 歳出 |      |     |     |      |     |      |        |    |        |        |
|                            | 歳出 |      |     |     |      |     |      |        |    |        |        |
|                            | 歳出 |      |     |     |      |     |      |        |    |        |        |
|                            | 歳出 |      |     |     |      |     |      |        |    |        |        |
|                            | 歳出 |      |     |     |      |     |      |        |    |        |        |
|                            | 歳出 |      |     |     |      |     |      |        |    |        |        |
|                            | 歳出 |      |     |     |      |     |      |        |    |        |        |
| 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9) |    |      |     |     |      |     |      |        |    |        |        |
| 前期未支払資金残高(11)              |    |      |     |     |      |     |      |        |    |        |        |
| 当期未支払資金残高(10)+(11)         |    |      |     |     |      |     |      |        |    |        |        |



社会福祉事業区分 事業活動内訳表  
(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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      |
|------------------------------------|---------------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| サービス活動増減の部                         | 就労支援事業収益      | 200,000     | 10,994,794  | 9,865,677    | 11,843,533  | 2,928,388   | 5,666,952  |             | 41,299,344  |             | 41,299,344  |
|                                    | 障害福祉サービス等事業収益 | 161,340     | 47,730,346  | 43,099,332   | 64,616,373  | 33,854,512  | 29,935,828 | 25,729,184  | 245,165,575 |             | 245,165,575 |
|                                    | 経常経費等附加金収益    |             |             |              |             |             |            |             | 161,340     |             | 161,340     |
|                                    | サービス活動収益計(1)  | 361,340     | 58,725,140  | 52,965,009   | 76,459,906  | 36,782,900  | 35,602,780 | 25,729,184  | 286,626,259 |             | 286,626,259 |
|                                    | 人件費           | 14,882,342  | 36,729,003  | 34,354,662   | 46,233,132  | 26,578,172  | 23,239,191 | 18,303,843  | 200,320,345 |             | 200,320,345 |
|                                    | 事業費           | 819,158     | 542,041     | 338,818      | 426,862     | 251,335     | 1,646,957  | 5,306,651   | 9,331,822   |             | 9,331,822   |
|                                    | 事務費           | 8,446,470   | 2,112,152   | 2,248,525    | 5,009,325   | 1,433,652   | 1,591,916  | 812,606     | 21,654,646  |             | 21,654,646  |
|                                    | 就労支援事業費用      |             | 11,164,376  | 8,824,134    | 11,002,318  | 2,892,673   | 4,790,074  | 253,792     | 38,673,575  |             | 38,673,575  |
|                                    | 費用            | 830,105     | 400,140     | 484,671      | 961,618     | 240,084     | 2,424,751  | 5,595,161   | 5,595,161   |             | 5,595,161   |
|                                    | 減の部           | △ 25,000    |             |              |             |             |            |             | △ 25,000    |             | △ 25,000    |
| サービス活動増減の部                         | 24,953,975    | 50,947,712  | 46,250,810  | 63,633,255   | 31,395,916  | 33,692,889  | 24,676,892 | 275,550,549 |             | 275,550,549 |             |
| 特別増減の部                             | △ 24,591,735  | 7,777,428   | 6,714,199   | 12,826,651   | 5,386,984   | 1,909,891   | 1,052,292  | 11,075,710  |             | 11,075,710  |             |
| 受取利息配当金収益                          | 40,411        |             |             |              |             |             | 6,706      | 47,117      |             | 47,117      |             |
| その他のサービス活動外収益                      | 51,570        | 31,000      |             |              | 311         |             | 260,488    | 343,369     |             | 343,369     |             |
| サービス活動外増減の部                        | 91,981        | 31,000      |             |              | 311         |             | 267,194    | 390,486     |             | 390,486     |             |
| 特別増減の部                             |               |             |             |              |             |             |            |             |             |             |             |
| サービス活動外費用計(5)                      | 91,981        | 31,000      |             |              |             |             |            | 267,194     |             | 267,194     |             |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | △ 24,499,754  | 7,808,428   | 6,714,199   | 12,826,651   | 5,387,295   | 1,909,891   | 1,319,486  | 11,466,196  |             | 11,466,196  |             |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | 41,402,876    | 1,647,844   | 1,300       | 168,168      | 7,170       | 3,257,838   | 3,177,192  | 49,662,388  |             | 49,662,388  |             |
| 拠点区分間繰入金収益                         |               |             |             |              |             |             |            |             |             |             |             |
| 収益                                 |               |             |             |              |             |             |            |             |             |             |             |
| 特別増減の部                             | 41,402,876    | 1,647,844   | 1,300       | 168,168      | 7,170       | 3,257,838   | 3,177,192  | 49,662,388  |             | 49,662,388  |             |
| 特別増減の部                             |               |             |             |              |             |             |            |             |             |             |             |
| 特別増減の部                             | 2             |             |             |              |             |             |            |             |             |             |             |
| 固定資産売却損・処分損                        | 4,349,704     |             |             |              |             |             |            |             | 4,349,704   |             | 4,349,704   |
| 事業区分間繰入金費用                         | 8,082,874     | 8,977,099   | 6,782,931   | 13,561,424   | 5,624,101   | 6,633,959   | 0          | 49,662,388  |             | 49,662,388  |             |
| 拠点区分間繰入金費用                         |               |             |             |              |             |             |            |             |             |             |             |
| 特別費用計(9)                           | 12,432,580    | 8,977,099   | 6,782,931   | 13,561,424   | 5,624,101   | 6,633,959   | 0          | 49,662,388  |             | 49,662,388  |             |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | 28,970,296    | △ 7,329,255 | △ 6,781,631 | △ 13,393,256 | △ 5,616,931 | △ 3,376,121 | 3,177,192  | 0           | △ 4,349,706 |             | △ 4,349,706 |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | 4,470,542     | 479,173     | △ 67,432    | △ 566,605    | △ 229,636   | △ 1,466,230 | 4,496,678  | 0           | 7,116,490   |             | 7,116,490   |
| 繰前繰越活動増減差額(12)                     | 71,981,326    | 2,880,986   | 10,541,099  | 14,283,240   | 2,724,549   | 31,244,205  | 28,263,005 | 161,918,410 |             | 161,918,410 |             |
| 繰越当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)        | 76,451,868    | 3,360,159   | 10,473,667  | 13,716,635   | 2,494,913   | 29,777,975  | 32,759,683 | 169,034,900 |             | 169,034,900 |             |
| 基本金取崩額(14)                         |               |             |             |              |             |             |            |             |             |             |             |
| 活動その他の積立金取崩額(15)                   | 123,000       |             |             |              |             |             |            |             | 123,000     |             | 123,000     |
| 増その他の積立金積立額(16)                    | 1,000,000     |             |             |              |             |             |            |             | 1,000,000   |             | 1,000,000   |
| 増減差額                               |               |             |             |              |             |             |            |             |             |             |             |
| 増減差額の部                             |               |             |             |              |             |             |            |             |             |             |             |
| 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 75,574,868    | 3,360,159   | 10,473,667  | 13,716,635   | 2,494,913   | 29,777,975  | 32,759,683 | 168,157,900 |             | 0           | 168,157,900 |

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表  
令和 2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         | 79,325,977  | 8,517,560 | 9,752,061  | 14,487,808 | 5,847,982 | 5,625,581   | 33,909,114 | 157,466,083 | 0      | 157,466,083 |
| 現金預金         | 78,285,544  | 72,761    | 21,077     | 0          | 83,688    | 0           | 27,822,778 | 106,285,848 |        | 106,285,848 |
| 事業未収金        | 0           | 8,444,799 | 9,730,984  | 14,271,808 | 5,679,641 | 5,625,581   | 3,389,910  | 47,142,723  |        | 47,142,723  |
| 未収金          | 520         | 0         | 0          | 0          | 0         | 0           | 2,400,000  | 2,600,000   |        | 2,600,000   |
| 未収補助金        | 200,000     | 0         | 0          | 0          | 0         | 0           | 11,776     | 34,946      |        | 34,946      |
| 貯蔵品          | 23,170      | 0         | 0          | 0          | 84,653    | 0           | 0          | 84,653      |        | 84,653      |
| 原材料          | 816,743     | 0         | 0          | 216,000    | 0         | 0           | 284,650    | 816,743     |        | 816,743     |
| 立替金          |             |           |            |            |           |             |            | 500,650     |        | 500,650     |
| 前払費用         |             |           |            |            |           |             |            |             |        |             |
| 固定資産         | 176,224,897 | 513,540   | 5,575,768  | 6,253,669  | 240,084   | 27,508,902  | 976,907    | 217,293,767 | 0      | 217,293,767 |
| 基本財産         | 10,000,000  |           | 5,295,670  |            |           |             |            | 15,295,670  |        | 15,295,670  |
| 建物           | 10,000,000  |           | 5,295,670  |            |           |             |            | 5,295,670   |        | 5,295,670   |
| 定期預金         | 166,224,897 | 513,540   | 280,098    | 6,253,669  | 240,084   | 27,508,902  | 976,907    | 201,998,097 | 0      | 201,998,097 |
| その他の固定資産     |             |           |            |            |           |             |            |             |        |             |
| 建物           | 937,550     |           | 0          | 4,497,464  |           | 24,393,411  |            | 29,828,425  |        | 29,828,425  |
| 機械及び装置       | 153,880     |           |            |            |           |             |            | 153,880     |        | 153,880     |
| 器具及び備品       | 825,527     | 113,400   |            | 780,079    |           | 2,915,421   | 684,893    | 5,319,320   |        | 5,319,320   |
| 有形リース資産      | 400,140     | 400,140   | 280,098    | 360,126    | 240,084   | 200,070     | 40,014     | 1,920,672   |        | 1,920,672   |
| 権利           | 72,800      |           |            |            |           |             |            | 72,800      |        | 72,800      |
| 工賃変動積立資産     | 7,799,000   |           |            |            |           |             |            | 7,799,000   |        | 7,799,000   |
| 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        | 36,000      |           |            | 616,000    |           |             | 252,000    | 904,000     |        | 904,000     |
| 資産の部合計       | 255,550,874 | 9,031,100 | 15,327,829 | 20,741,477 | 6,088,066 | 33,134,483  | 34,886,021 | 374,759,850 | 0      | 374,759,850 |
| 流動負債         | 5,676,831   | 5,170,766 | 4,539,048  | 6,539,709  | 3,293,048 | 3,106,404   | 2,076,304  | 30,402,110  | 0      | 30,402,110  |
| 事業未払金        | 3,303,639   | 5,179     | 3,500      |            | 0         |             | 136,939    | 3,449,257   |        | 3,449,257   |
| 未払費用         | 873,876     | 2,621,687 | 2,600,648  | 3,439,209  | 1,892,748 | 1,800,404   | 1,320,465  | 14,549,037  |        | 14,549,037  |
| 未返還金         | 273         | 0         |            |            |           |             |            | 273         |        | 273         |
| 預り金          | 21,030      | 0         |            |            |           |             |            | 21,030      |        | 21,030      |
| 職員預り金        | 698,013     | 0         |            |            |           |             |            | 698,013     |        | 698,013     |
| 賞与引当金        | 780,000     | 2,311,000 | 1,715,000  | 2,834,000  | 1,349,000 | 1,204,000   | 616,000    | 10,809,000  |        | 10,809,000  |
| 未払消費税等       | 0           | 232,900   | 219,900    | 266,500    | 51,300    | 102,000     | 2,900      | 875,500     |        | 875,500     |
| 固定負債         | 500,175     | 500,175   | 315,114    | 485,133    | 300,105   | 250,104     | 50,034     | 2,400,840   | 0      | 2,400,840   |
| リース債務        | 500,175     | 500,175   | 315,114    | 485,133    | 300,105   | 250,104     | 50,034     | 2,400,840   |        | 2,400,840   |
| 負債の部合計       | 6,177,006   | 5,670,941 | 4,854,162  | 7,024,842  | 3,593,153 | 3,356,508   | 2,126,338  | 32,802,950  | 0      | 32,802,950  |
| 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      | 163,799,000 |           |            |            |           |             |            | 163,799,000 |        | 163,799,000 |
| 工賃変動積立金      | 7,799,000   |           |            |            |           |             |            | 7,799,000   |        | 7,799,000   |
| 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   | 75,574,868  | 3,360,159 | 10,473,667 | 13,716,635 | 2,494,913 | 29,777,975  | 32,759,683 | 168,157,900 | 0      | 168,157,900 |
| (うち当期活動増減差額) | 4,470,542   | 479,173   | △ 67,432   | △ 566,605  | △ 229,636 | △ 1,466,230 | 4,496,678  | 7,116,490   | 0      | 7,116,490   |
| 純資産の部合計      | 249,373,868 | 3,360,159 | 10,473,667 | 13,716,635 | 2,494,913 | 29,777,975  | 32,759,683 | 341,956,900 | 0      | 341,956,900 |
| 負債及び純資産の部合計  | 255,550,874 | 9,031,100 | 15,327,829 | 20,741,477 | 6,088,066 | 33,134,483  | 34,886,021 | 374,759,850 | 0      | 374,759,850 |

(単位:円)

## 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。
  - (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」  
「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型昆森公園」  
「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      | 5,500,243  | 0     | 204,573 | 5,295,670  |
| 定期預金    | 10,000,000 | 0     | 0       | 10,000,000 |
| 合計      | 15,500,243 | 0     | 204,573 | 15,295,670 |

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  | 903,530    | 5,295,670  |
| 小計       | 6,199,200  | 903,530    | 5,295,670  |
| その他の固定資産 |            |            |            |
| 建物       | 33,625,938 | 3,797,513  | 29,828,425 |
| 機械及び装置   | 884,650    | 730,770    | 153,880    |
| 器具及び備品   | 9,658,855  | 4,339,535  | 5,319,320  |
| 有形リース資産  | 7,682,688  | 5,762,016  | 1,920,672  |
| 小計       | 51,852,131 | 14,629,834 | 37,222,297 |
| 合計       | 58,051,331 | 15,533,364 | 42,517,967 |

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 | 47,142,723 | 0             | 47,142,723 |
| 未収金   | 520        | 0             | 520        |
| 未収補助金 | 2,600,000  | 0             | 2,600,000  |
| 合計    | 49,743,243 | 0             | 49,743,243 |

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
 該当なし
12. 関連当事者との取引の内容  
 該当なし
13. 重要な偶発債務  
 該当なし
14. 重要な後発事象  
 該当なし
15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項  
 該当なし

財産目録  
令和2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     |
|--------------|-----------------------------------|--------|--|------------|-----------|-------------|
| 1 資産の部       |                                   |        |  |            |           |             |
| 1 流動資産       |                                   |        |  |            |           |             |
| 現金預金         |                                   |        |  |            |           | 111,581,094 |
| 現金           | 現金                                | —      | 運転資金として  | —          | —         | 278,385     |
|              | 小口現金                              | —      | 運転資金として  | —          | —         | 1,461       |
|              |                                   |        | 小計   |            |           | 279,846     |
| 普通預金         |                                   |        |  |            |           | 77,006,853  |
|              | 豊田信用金庫 下市場支店 (法人本部)               | —      | 運転資金として  | —          | —         | 77,006,853  |
|              | 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  | —          | —         | 5,571,999   |
|              | 豊田信用金庫 下市場支店 (福祉啓発)               | —      | 運転資金として  | —          | —         | 2,910,701   |
|              | 豊田信用金庫 下市場支店 (ひらしばの家)             | —      | 運転資金として  | —          | —         | 12,241,002  |
|              | 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   | —          | —         | 2,384,545   |
|              | あいち豊田農業協同組合 上挙母支店 (法人本部)          | —      | 運転資金として  | —          | —         | 184,707     |
|              |                                   |        | 小計   |            |           | 100,299,807 |
| 定期預金         |                                   |        |  |            |           | 1,001,441   |
|              | 豊田信用金庫 下市場支店 (法人本部)               | —      | 運転資金として  | —          | —         | 1,001,441   |
|              | 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  |
|              |                                   |        | 小計   |            |           | 11,001,441  |
| 事業未収金        |                                   |        |  |            |           | 37,241,098  |
|              | 愛知県国民健康保険連合会                      | —      | 2.3月分 訓練等給付金                                       | —          | —         | 37,241,098  |
|              | 豊田市障がい福祉課                         | —      | 2.3月分 補助金等事業収入                                     | —          | —         | 685,800     |
|              | 利用者・委託事業未収金                       | —      | 2.3月分 請負等事業収入                                      | —          | —         | 8,309,844   |
|              | 利用者                               | —      | 3月分 利用者負担金   | —          | —         | 905,981     |
|              |                                   |        | 小計   |            |           | 47,142,723  |
| 未収金          |                                   |        |  |            |           | 520         |
| 未収補助金        |                                   |        |  |            |           | 200,000     |
|              | 豊田市障がい福祉課                         | —      | 下期分 サービス検討会議報償金                                    | —          | —         | 520         |
|              | 豊田市                               | —      | R1年度 豊田市 民間障がい者施設等運営費補助金                           | —          | —         | 200,000     |
|              | 豊田市                               | —      | R1年度 貸貸運営費補助金                                      | —          | —         | 1,680,000   |
|              | 豊田市                               | —      | R1年度 家賃軽減費補助金                                      | —          | —         | 720,000     |
|              |                                   |        | 小計   |            |           | 2,600,000   |
| 貯蔵品          |                                   |        |  |            |           | 46,254      |
| 原材料          | 切手・収入印紙 他                         | —      | 就労支援事業   | —          | —         | 46,254      |
| 立替金          | ジョイナスえかく                          | —      | 利用者  | —          | —         | 84,653      |
|              | 利用者                               | —      | 奨励金 (訓練、通所)  | —          | —         | 816,743     |
| 前払費用         | (地域生活支援)豊田市平芝町4丁目2番地1ほか1件         | —      | グループホーム・ジョイナス家賃                                    | —          | —         | 500,650     |
| 流動資産合計       |                                   |        |  |            |           |             |
| 162,772,637  |                                   |        |  |            |           |             |
| 2 固定資産       |                                   |        |  |            |           |             |
| (1) 基本財産     |                                   |        |  |            |           |             |
| 建物           |                                   |        |  | 6,199,200  | 903,530   | 5,295,670   |
| 建物           | (さかえ)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  | 903,530   | 5,295,670   |
| 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       |                                   |        |  |            |           |             |
| 15,295,670   |                                   |        |  |            |           |             |
| (2) その他の固定資産 |                                   |        |  |            |           |             |
| 建物           |                                   |        |  | 33,625,938 | 3,797,513 | 29,828,425  |
| 建物           | (みさと)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  | 452,154   | 2,252,662   |
|              | (たかおか)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 | 1,325,574 | 17,932,176  |
|              |                                   |        | 小計   |            |           | 20,184,838  |
| 建物附属設備       |                                   |        |  | 528,150    | 215,264   | 312,886     |
|              | (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    | 215,264   | 312,886     |
|              | (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    | 57,454    | 91,694      |
|              | (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    | 80,993    | 138,809     |
|              | (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    | 199,805   | 186,921     |
|              | (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    | 255,433   | 207,239     |
|              | (みさと)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                        | 2,770,784  | 525,982   | 2,244,802   |
|              | (たかおか)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                        | 7,015,410  | 554,175   | 6,461,235   |
|              |                                   |        | 小計   |            |           | 9,643,587   |
| 機械及び装置       | つかさ JUKI DDL5570N シン No.55627 他5件 | —      | JUKI DDL5570N シン                                   | 884,650    | 730,770   | 153,880     |
| 器具及び備品       | 本部 Panasonic ワイヤレスﾌﾟ WXPW82 他23件  | —      | Panasonic ワイヤレスﾌﾟ WXPW82                           | 9,658,855  | 4,339,535 | 5,319,320   |
| 有形リース資産      | 法人本部 HPパソコン ProDesk600G2SF 他10件   | —      | 法人本部 事務局   | 7,682,688  | 5,762,016 | 1,920,672   |
| 権利           | 電話加入権                             | —      |  | 72,800     | 0         | 72,800      |
| 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                 | —          | —         | 7,799,000   |
| 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  |

|                        |                     |   |  |         |            |             |
|------------------------|---------------------|---|--|---------|------------|-------------|
| 施設整備等積立資産              | あいち豊田農業協同組合<br>定期預金 | — | 就労支援事業を安定的かつ円滑に<br>継続するため、事業に要する施設<br>整備の資金を目的に積み立ててい<br>る定期預金 | —       | —          | 10,000,000  |
|                        | 小計                  |   |  |         |            | 50,000,000  |
|                        | 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<br>継続するため、事業に要する施設<br>整備の資金を目的に積み立ててい<br>る普通預金 | —       | —          | 76,000,000  |
|                        | 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<br>継続するため、事業に要する施設<br>整備の資金を目的に積み立ててい<br>る定期預金 | —       | —          | 30,000,000  |
| 差入保証金                  | 小計                  |   |  |         |            | 106,000,000 |
|                        | 愛知環状鉄道ほか            | — | 駐車場・グループホーム等 保証<br>金   | 904,000 | 0          | 904,000     |
| その他の固定資産合計             |                     |   |  |         |            | 201,998,097 |
| 固定資産合計                 |                     |   |  |         |            | 217,293,767 |
| 資産合計                   |                     |   |  |         |            | 380,066,404 |
| <b>II 負債の部</b>         |                     |   |  |         |            |             |
| <b>1 流動負債</b>          |                     |   |  |         |            |             |
| 事業未払金<br>未払費用          | 委託費・水道光熱費・通信費 他     | — | —  | —       | —          | 3,449,257   |
|                        | 職員・ヘルパー給与           | — | —  | —       | —          | 11,937,966  |
|                        | 利用者工賃               | — | —  | —       | —          | 1,449,460   |
|                        | 社会保険料               | — | —  | —       | —          | 1,512,007   |
| 小計                     |                     |   |  |         | 14,899,433 |             |
| 未返還金<br>預り金<br>職員預り金   | 過入金返還金              | — | —  | —       | —          | 476         |
|                        | 源泉所得税（報酬）           | — | —  | —       | —          | 23,735      |
|                        | 源泉所得税               | — | —  | —       | —          | 233,213     |
|                        | 住民税                 | — | —  | —       | —          | 464,800     |
| 小計                     |                     |   |  |         | 698,013    |             |
| 前受金<br>賞与引当金<br>未払消費税等 | R2年度 会費             | — | —  | —       | —          | 5,000       |
|                        | R1年度分 概算額           | — | —  | —       | —          | 10,809,000  |
|                        | R1年度 消費税確定申告額       | — | —  | —       | —          | 896,400     |
| 流動負債合計                 |                     |   |  |         |            | 30,781,314  |
| <b>2 固定負債</b>          |                     |   |  |         |            |             |
| リース債務                  | パソコンリース48台          | — | —  | —       | —          | 2,400,840   |
| 固定負債合計                 |                     |   |  |         |            | 2,400,840   |
| 負債合計                   |                     |   |  |         |            | 33,182,154  |
| 差引純資産                  |                     |   |  |         |            | 346,884,250 |

## 寄附金収益明細書

(自) 平成31年4月1日 (至) 令和2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<br>組入額 | 寄附金額の拠点区分ごとの内訳 |              |              |               |              |               |        | 福祉啓発 |   |
|--------|----|----|---------|--------------|----------------|--------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------|------|---|
|        |    |    |         |              | 法人本部           | ジョイナス<br>つかさ | ジョイナス<br>さかえ | ジョイナス<br>ふれあい | ジョイナス<br>えかべ | ジョイナス<br>たかおか | 地域生活支援 |      |   |
| 法人の役員員 |    |    | 0       |              |                |              |              |               |              |               |        |      |   |
| 利用者本人  |    |    | 0       |              |                |              |              |               |              |               |        |      |   |
| 利用者の家族 |    |    | 0       |              |                |              |              |               |              |               |        |      |   |
| 取引業者   |    | 2  | 61,340  |              |                |              |              |               |              |               |        |      |   |
| その他    |    | 1  | 100,000 |              |                |              |              |               |              |               |        |      |   |
| 区分小計   |    | 3  | 161,340 | 0            |                |              |              |               |              |               |        |      | 0 |
|        |    |    | 0       |              |                |              |              |               |              |               |        |      |   |
|        |    |    | 0       |              |                |              |              |               |              |               |        |      |   |
|        |    |    | 0       |              |                |              |              |               |              |               |        |      |   |
|        |    |    | 0       |              |                |              |              |               |              |               |        |      |   |
| 区分小計   |    | 0  | 0       | 0            |                |              |              |               |              |               |        |      | 0 |
|        |    |    | 0       |              |                |              |              |               |              |               |        |      |   |
|        |    |    | 0       |              |                |              |              |               |              |               |        |      |   |
|        |    |    | 0       |              |                |              |              |               |              |               |        |      |   |
| 区分小計   |    | 0  | 0       | 0            |                |              |              |               |              |               |        |      | 0 |
| 合計     |    | 3  | 161,340 | 0            |                |              |              |               |              |               |        |      | 0 |

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

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

3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人 豊田市育成会

| 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額 | 交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳 |          |          |           |          |           | 福祉支援      |
|---------------------|-------|-----------|------------------|-----------|----------------|-------------------|----------|----------|-----------|----------|-----------|-----------|
|                     |       |           |                  |           |                | 法人本部              | ジョイナスつかぎ | 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 |           |
| 豊田市(自発的活動支援補助金)     |       | 85,000    |                  | 85,000    |                |                   | 35,000   |          |           |          | 50,000    |           |
| 豊田市(施設等運営)          |       | 200,000   |                  | 200,000   | 200,000        |                   |          |          |           |          |           |           |
| 豊田市(賃貸運営費補助金)       | 障がい事業 | 1,680,000 | 4,758,331        | 1,680,000 |                |                   |          |          |           |          | 1,680,000 |           |
| 豊田市(家賃軽減費補助金)       |       | 720,000   |                  | 720,000   |                |                   |          |          |           |          | 720,000   |           |
|                     |       |           |                  | 0         |                |                   |          |          |           |          |           |           |
|                     |       |           |                  | 0         |                |                   |          |          |           |          |           |           |
| 区分小計                |       | 2,685,000 | 4,758,331        | 2,685,000 | 0              | 200,000           | 35,000   | 0        | 0         | 0        | 50,000    | 2,400,000 |
| 豊田市社会福祉協議会(青年学級)    |       | 150,000   |                  | 150,000   |                |                   |          |          |           |          |           | 150,000   |
| 豊田市社会福祉協議会(ふれあい交流会) | 公益事業  | 90,000    |                  | 90,000    |                |                   |          |          |           |          |           | 90,000    |
|                     |       |           |                  | 0         |                |                   |          |          |           |          |           |           |
|                     |       |           |                  | 0         |                |                   |          |          |           |          |           |           |
| 区分小計                |       | 240,000   | 0                | 240,000   | 0              | 0                 | 0        | 0        | 0         | 0        | 0         | 240,000   |
|                     |       |           |                  | 0         |                |                   |          |          |           |          |           |           |
|                     |       |           |                  | 0         |                |                   |          |          |           |          |           |           |
| 区分小計                |       | 0         | 0                | 0         | 0              | 0                 | 0        | 0        | 0         | 0        | 0         | 0         |
| 合計                  |       | 2,925,000 | 4,758,331        | 2,925,000 | 0              | 200,000           | 35,000   | 0        | 0         | 0        | 50,000    | 2,400,000 |

(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」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「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、運用上の留意事項(課長通知)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 31年 4月 1日 (至) 令和 2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 | 3,533,000 | 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 | 816,704   | 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  | 地域生活支援 | 自立支援給付費収入 | 1,627,086  | ヘルパーステーション事業経費立替金 |       |
| 法人本部  | 地域生活支援 | 自立支援給付費収入 | 1,008,752  | 地域生活支援センター事業経費立替金 |       |
| 法人本部  | 地域生活支援 | 自立支援給付費収入 | 541,354    | ひらさの家事業経費立替金      |       |
| 法人本部  | つかさ    | 自立支援給付費収入 | 1,647,844  | 法人活動資金            |       |
| 法人本部  | たかおか   | 自立支援給付費収入 | 3,257,838  | 法人活動資金            |       |
| えかえ   | さかえ    | 自立支援給付費収入 | 440        | 法人活動資金            |       |
| つかさ   | ふれあい   | 自立支援給付費収入 | 158,178    | 法人活動資金            |       |
| つかさ   | さかえ    | 自立支援給付費収入 | 860        | 法人活動資金            |       |
| つかさ   | えかえ    | 自立支援給付費収入 | 3,000      | 法人活動資金            |       |
| さかえ   | ふれあい   | 自立支援給付費収入 | 5,994      | 法人活動資金            |       |
| さかえ   | えかえ    | 自立支援給付費収入 | 860        | 法人活動資金            |       |
| ふれあい  | えかえ    | 自立支援給付費収入 | 3,310      | 法人活動資金            |       |
| えかえ   | ふれあい   | 自立支援給付費収入 | 3,996      | 法人活動資金            |       |
| つかさ   | 法人本部   | 自立支援給付費収入 | 8,815,061  | 法人活動資金            |       |
| さかえ   | 法人本部   | 自立支援給付費収入 | 6,776,077  | 法人活動資金            |       |
| ふれあい  | 法人本部   | 自立支援給付費収入 | 13,558,114 | 法人活動資金            |       |
| えかえ   | 法人本部   | 自立支援給付費収入 | 5,619,665  | 法人活動資金            |       |
| たかおか  | 法人本部   | 自立支援給付費収入 | 6,633,959  | 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) 平成31年4月1日 (至) 令和2年3月31日

社会福祉法人 豊田市盲成会

| 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 |     |     |      |     |       |        | 福祉啓発 |
|------------------|---------|------------|-----|-----|------|-----|-------|--------|------|
|                  |         | 法人本部       | つかさ | さかえ | ふれあい | えかへ | たかおほか | 地域生活支援 |      |
| 前年度末残高           |         | 10,000,000 | 0   | 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           |         |            |     |     |      |     |       |        |      |
| 当期組入額            |         |            |     |     |      |     |       |        |      |
| 計                |         | 0          | 0   | 0   | 0    | 0   | 0     | 0      | 0    |
| 当期取崩額            |         |            |     |     |      |     |       |        |      |
| 計                |         | 0          | 0   | 0   | 0    | 0   | 0     | 0      | 0    |
| 当期組入額            |         |            |     |     |      |     |       |        |      |
| 計                |         | 0          | 0   | 0   | 0    | 0   | 0     | 0      | 0    |
| 当期取崩額            |         |            |     |     |      |     |       |        |      |
| 計                |         | 0          | 0   | 0   | 0    | 0   | 0     | 0      | 0    |
| 当期末残高            |         | 10,000,000 | 0   | 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           |         |            |     |     |      |     |       |        |      |

(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

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

社会福祉法人社会福祉社法人 豊田市育成会  
拠点区分

| 資産の種類及び名称         | 期首帳簿価額(A)  |        | 当期増加額(B)   |   | 当期減価売却額(C) |        | 当期減少額(D)   |   | 期末帳簿価額(E=A+B-C-D) |   | 減価償却累計額(F) |         | 期末取得原価(G=E+F) |         | 摘要 |
|-------------------|------------|--------|------------|---|------------|--------|------------|---|-------------------|---|------------|---------|---------------|---------|----|
|                   | うち国庫補助金等の額 |        | うち国庫補助金等の額 |   | うち国庫補助金等の額 |        | うち国庫補助金等の額 |   | うち国庫補助金等の額        |   | うち国庫補助金等の額 |         | うち国庫補助金等の額    |         |    |
| 基本財産(有形固定資産)      |            |        |            |   |            |        |            |   |                   |   |            |         |               |         |    |
| 建物                | 5,500,243  | 0      | 0          | 0 | 204,573    | 0      | 0          | 0 | 5,295,670         | 0 | 903,530    | 0       | 6,199,200     | 0       |    |
| 基本財産合計            | 5,500,243  | 0      | 0          | 0 | 204,573    | 0      | 0          | 0 | 5,295,670         | 0 | 903,530    | 0       | 6,199,200     | 0       |    |
| その他の固定資産(有形固定資産)  |            |        |            |   |            |        |            |   |                   |   |            |         |               |         |    |
| 建物                | 21,480,629 | 0      | 0          | 0 | 1,295,791  | 0      | 0          | 0 | 20,184,838        | 0 | 1,777,728  | 0       | 21,962,566    | 0       |    |
| 建物附属設備            | 10,093,236 | 0      | 372,600    | 0 | 822,249    | 0      | 0          | 0 | 9,643,587         | 0 | 2,019,785  | 0       | 11,663,372    | 0       |    |
| 機械及び装置            | 183,547    | 0      | 0          | 0 | 29,665     | 0      | 0          | 2 | 153,880           | 0 | 730,770    | 0       | 884,650       | 0       |    |
| 器具及び備品            | 6,679,331  | 25,000 | 0          | 0 | 1,360,011  | 25,000 | 0          | 0 | 5,319,320         | 0 | 4,339,535  | 250,000 | 9,658,855     | 250,000 |    |
| 有形リース資産           | 3,841,344  | 0      | 0          | 0 | 1,920,672  | 0      | 0          | 0 | 1,920,672         | 0 | 5,762,016  | 0       | 7,682,688     | 0       |    |
| その他の固定資産(有形固定資産)計 | 42,278,087 | 25,000 | 372,600    | 0 | 5,428,388  | 25,000 | 2          | 2 | 37,229,297        | 0 | 14,629,834 | 250,000 | 51,852,131    | 250,000 |    |
| その他の固定資産計         | 42,278,087 | 25,000 | 372,600    | 0 | 5,428,388  | 25,000 | 2          | 2 | 37,229,297        | 0 | 14,629,834 | 250,000 | 51,852,131    | 250,000 |    |
| 基本財産及びその他の固定資産計   | 47,778,330 | 25,000 | 372,600    | 0 | 5,632,961  | 25,000 | 2          | 2 | 42,517,967        | 0 | 15,533,364 | 250,000 | 58,051,331    | 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 | 0          | 0       | 0             | 0       |    |
| 差引                | 47,778,330 | 25,000 | 372,600    | 0 | 5,632,961  | 25,000 | 2          | 2 | 42,517,967        | 0 | 0          | 0       | 0             | 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

自 平成 31 年 4 月 1 日  
至 令和 2 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 |  |
|----------------------------------|-----------|------|------|------|-------|----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------------|---|----|--|
|                                  |           |      |      |      |       |          | うち平成補助金等の額<br>償却補助金分 | うち平成補助金等の額<br>償却補助金分 | うち平成補助金等の額<br>償却補助金分 | うち平成補助金等の額<br>償却補助金分 | うち平成補助金等の額<br>償却補助金分 | うち平成補助金等の額<br>償却補助金分 | うち平成補助金等の額<br>償却補助金分 | うち平成補助金等の額<br>償却補助金分 |            |   |    |  |
| 基本財産                             |           |      |      |      |       |          |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |            |   |    |  |
| 【建物】                             |           |      |      |      |       |          |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |            |   |    |  |
| 00000000019<br>さかえ 作業所           | 平27.10.31 | 1.00 | 定額法  | 31年  | 0.033 | 12<br>12 | 6,199,200            | 5,500,243            | 0                    | 204,573              | 0                    | 903,530              | 5,295,670            | 0                    | 5,295,670  | 0 |    |  |
| 計                                |           |      |      |      |       |          | 6,199,200            | 5,500,243            | 0                    | 204,573              | 0                    | 903,530              | 5,295,670            | 0                    | 5,295,670  | 0 |    |  |
| 基本財産合計                           |           |      |      |      |       |          | 6,199,200            | 5,500,243            | 0                    | 204,573              | 0                    | 903,530              | 5,295,670            | 0                    | 5,295,670  | 0 |    |  |
| その他の固定資産(有形固定資産)                 |           |      |      |      |       |          |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |            |   |    |  |
| 【建物】                             |           |      |      |      |       |          |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |            |   |    |  |
| 00000000022<br>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<br>12 | 2,704,816            | 2,412,246            | 0                    | 159,584              | 0                    | 452,154              | 2,252,682            | 0                    | 2,252,682  | 0 |    |  |
| 00000000046<br>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<br>12 | 19,257,750           | 19,068,383           | 0                    | 1,136,207            | 0                    | 1,325,574            | 17,932,176           | 0                    | 17,932,176 | 0 |    |  |
| 計                                |           |      |      |      |       |          | 21,962,566           | 21,480,629           | 0                    | 1,295,791            | 0                    | 1,777,728            | 20,184,838           | 0                    | 20,184,838 | 0 |    |  |
| 【建物附属設備】                         |           |      |      |      |       |          |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |            |   |    |  |
| 00000000009<br>本部 応援室間仕切り工事      | 平26.3.31  | 1.00 | 定額法  | 15年  | 0.067 | 12<br>12 | 528,150              | 348,272              | 0                    | 35,386               | 0                    | 215,264              | 312,886              | 0                    | 312,886    | 0 |    |  |
| 00000000013<br>本部 相談室カーテン        | 平26.4.17  | 1.00 | 定額法  | 3年   | 0.334 | 12<br>12 | 130,680              | 1                    | 0                    | 0                    | 0                    | 130,679              | 1                    | 0                    | 1          | 0 |    |  |
| 00000000014<br>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<br>12 | 149,148              | 101,086              | 0                    | 9,992                | 0                    | 57,454               | 91,694               | 0                    | 91,694     | 0 |    |  |
| 00000000015<br>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<br>12 | 219,802              | 153,535              | 0                    | 14,726               | 0                    | 80,993               | 138,809              | 0                    | 138,809    | 0 |    |  |
| 00000000017<br>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<br>12 | 386,726              | 225,593              | 0                    | 38,672               | 0                    | 199,805              | 186,921              | 0                    | 186,921    | 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

平成 31 年 4 月 1 日  
至 令和 2 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

| 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   |  |
|---|-----------|------|------|------|-------|-------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------|---|------|--|
|   |           |      |      |      |       |       | うち平成補助金等の額<br>償却補助金分 | うち平成補助金等の額<br>償却補助金分 | うち平成補助金等の額<br>償却補助金分 | うち平成補助金等の額<br>償却補助金分 | うち平成補助金等の額<br>償却補助金分 | うち平成補助金等の額<br>償却補助金分 | うち平成補助金等の額<br>償却補助金分 | うち平成補助金等の額<br>償却補助金分 |           |   |      |  |
| <b>【期末所有資産】</b>                               |           |      |      |      |       |       |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |           |   |      |  |
| 00000000018<br>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              | 0                    | 265,073              | 0                    | 57,834               | 0                    | 255,433              | 0                    | 207,239   | 0 |      |  |
| 00000000023<br>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                    | 997,126              | 0                    | 76,162               | 0                    | 215,792              | 0                    | 920,964   | 0 |      |  |
| 00000000024<br>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                    | 1,433,317            | 0                    | 109,479              | 0                    | 310,190              | 0                    | 1,323,838 | 0 |      |  |
| 00000000047<br>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            | 0                    | 2,210,903            | 0                    | 149,803              | 0                    | 174,770              | 0                    | 2,061,100 | 0 |      |  |
| 00000000048<br>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            | 0                    | 4,357,730            | 0                    | 295,264              | 0                    | 344,474              | 0                    | 4,062,466 | 0 |      |  |
| 00000000056<br>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 | 9/12  | 372,600              | 0                    | 34,931               | 0                    | 34,931               | 0                    | 34,931               | 0                    | 337,669   | 0 |      |  |
| 計   |           |      |      |      |       |       | 11,663,372           | 0                    | 10,093,236           | 0                    | 822,249              | 0                    | 2,019,785            | 0                    | 9,643,587 | 0 |      |  |
| <b>【機械及び装置】</b>                               |           |      |      |      |       |       |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |           |   |      |  |
| 00000000002<br>つかさ JUKI DDL5570N シシ No.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 |  |
| 00000000005<br>つかさ JUKI DDL5570N シシ No.14739  | 平24.9.14  | 1.00 | 定額法  | 2年   | 0.500 | 12/12 | 126,000              | 0                    | 1                    | 0                    | 0                    | 0                    | 125,999              | 0                    | 1         | 0 | 中古資産 |  |
| 00000000006<br>つかさ JUKI DDL5571N シシ No.80167  | 平24.9.14  | 1.00 | 定額法  | 2年   | 0.500 | 12/12 | 178,500              | 0                    | 1                    | 0                    | 0                    | 0                    | 178,499              | 0                    | 1         | 0 | 中古資産 |  |
| 00000000007<br>たかおか JUKI DDL5571N シシ No.24802 | 平24.10.16 | 1.00 | 定額法  | 2年   | 0.500 | 12/12 | 178,500              | 0                    | 1                    | 0                    | 0                    | 0                    | 178,499              | 0                    | 1         | 0 | 中古資産 |  |
| 0000000010<br>えかく 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                    | 63,499               | 0                    | 12,915               | 0                    | 78,566               | 0                    | 50,584    | 0 |      |  |
| 00000000020<br>えかく E.M培養タンク                   | 平28.6.28  | 1.00 | 定額法  | 10年  | 0.100 | 12/12 | 167,500              | 0                    | 120,042              | 0                    | 16,750               | 0                    | 61,208               | 0                    | 103,292   | 0 |      |  |
| 計   |           |      |      |      |       |       | 884,650              | 0                    | 183,545              | 0                    | 29,665               | 0                    | 730,770              | 0                    | 153,880   | 0 |      |  |
| <b>【器具及び備品】</b>                               |           |      |      |      |       |       |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |           |   |      |  |
| 00000000001<br>本部 Panasonic 7414ST77F WX-FWS2 | 平23.7.15  | 1.00 | 定額法  | 6年   | 0.167 | 12/12 | 231,000              | 0                    | 1                    | 0                    | 0                    | 0                    | 230,999              | 0                    | 1         | 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

平成31年4月1日  
至令和2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

P- 3  
(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 |
|---|-------------|------|------|------|-------|-------|----------------------|---------|----------------------|--------|----------------------|---------|----------------------|---------|----------------------|--------|----|
|   |             |      |      |      |       |       | うち平成補助金等の額<br>償却補助金分 | 取得価額    | うち平成補助金等の額<br>償却補助金分 | 期首帳簿価額 | うち平成補助金等の額<br>償却補助金分 | 当期減価償却額 | うち平成補助金等の額<br>償却補助金分 | 減価償却累計額 | うち平成補助金等の額<br>償却補助金分 | 期末帳簿価額 |    |
| 0000000004<br>本部 日本TE社7ス iP-03U プリンター             | 平24. 9. 14  | 1.00 | 定額法  | 5年   | 0.200 | 12/12 | 498,015              | 0       | 1                    | 0      | 0                    | 498,014 | 0                    | 1       | 0                    | 0      |    |
| 0000000008<br>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                    | 1       | 0                    | 0      |    |
| 0000000011<br>つかさ MITSUBISHI 4-LA7703 NSZ-Q1223-W | 平25. 9. 17  | 1.00 | 定額法  | 6年   | 0.167 | 12/12 | 205,800              | 0       | 13,912               | 0      | 0                    | 205,799 | 0                    | 1       | 0                    | 0      |    |
| 0000000016<br>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 | 34,992               | 25,000 | 0                    | 349,919 | 250,000              | 1       | 0                    | 0      |    |
| 0000000021<br>ゾループホーム 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       | 453,148              | 0      | 0                    | 340,878 | 0                    | 339,522 | 0                    | 0      |    |
| 0000000028<br>ひらしばの家 コイズミ食卓セット8人用                 | 平29. 5. 22  | 1.00 | 定額法  | 8年   | 0.125 | 12/12 | 150,200              | 0       | 114,215              | 0      | 0                    | 54,760  | 0                    | 95,440  | 0                    | 0      |    |
| 0000000029<br>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       | 83,250               | 0      | 0                    | 78,750  | 0                    | 56,250  | 0                    | 0      |    |
| 0000000030<br>ひらしばの家 日立 冷蔵庫 R-Y66200G             | 平29. 5. 22  | 1.00 | 定額法  | 6年   | 0.167 | 12/12 | 246,240              | 0       | 167,423              | 0      | 0                    | 119,939 | 0                    | 126,301 | 0                    | 0      |    |
| 0000000031<br>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       | 80,635               | 0      | 0                    | 33,660  | 0                    | 67,380  | 0                    | 0      |    |
| 0000000025<br>みさと 三菱床置型エアコン FDFVP224H4AG          | 平29. 6. 15  | 1.00 | 定額法  | 6年   | 0.167 | 12/12 | 679,403              | 0       | 471,393              | 0      | 0                    | 321,470 | 0                    | 357,933 | 0                    | 0      |    |
| 0000000026<br>みさと 三菱床置型エアコン FDFFP1124H4AG         | 平29. 6. 15  | 1.00 | 定額法  | 6年   | 0.167 | 12/12 | 415,278              | 0       | 288,135              | 0      | 0                    | 196,494 | 0                    | 218,784 | 0                    | 0      |    |
| 0000000027<br>みさと 三菱エアコン FDFFP1124H4AG            | 平29. 6. 15  | 1.00 | 定額法  | 6年   | 0.167 | 12/12 | 152,719              | 0       | 105,962              | 0      | 0                    | 72,261  | 0                    | 80,458  | 0                    | 0      |    |
| 0000000032<br>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       | 65,916               | 0      | 0                    | 78,156  | 0                    | 29,844  | 0                    | 0      |    |
| 0000000045<br>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              | 0       | 608,706              | 0      | 0                    | 273,546 | 0                    | 482,454 | 0                    | 0      |    |
| 0000000033<br>みさと LAN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       | 104,940              | 0      | 0                    | 25,740  | 0                    | 93,060  | 0                    | 0      |    |
| 0000000055<br>つかさ 耕運機                             | 平30. 4. 3   | 1.00 | 定額法  | 5年   | 0.200 | 12/12 | 189,000              | 0       | 151,200              | 0      | 0                    | 75,600  | 0                    | 113,400 | 0                    | 0      |    |
| 0000000052<br>稼ヶ池 食堂 エアコン                         | 平30. 7. 10  | 1.00 | 定額法  | 6年   | 0.167 | 12/12 | 543,176              | 0       | 475,144              | 0      | 0                    | 158,742 | 0                    | 384,434 | 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

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 31 年 4 月 1 日  
至 令和 2 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 |  |
|---|-------------|--------|-------|------|--------|-------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------|---|----|--|
|   |             |        |       |      |        |       | うち平成補助金等の額<br>償却補助金分 | うち平成補助金等の額<br>償却補助金分 | うち平成補助金等の額<br>償却補助金分 | うち平成補助金等の額<br>償却補助金分 | うち平成補助金等の額<br>償却補助金分 | うち平成補助金等の額<br>償却補助金分 | うち平成補助金等の額<br>償却補助金分 | うち平成補助金等の額<br>償却補助金分 |             |   |    |  |
| 0000000053 駿ヶ池 広間 エアコン  | 平30. 7. 10  | 1. 00  | 定額法   | 6年   | 0. 167 | 12/12 | 623, 224             | 0                    | 545, 166             | 0                    | 104, 078             | 0                    | 182, 136             | 0                    | 441, 088    | 0 |    |  |
| 0000000054 たかおか L A N配線工事   | 平30. 12. 18 | 1. 00  | 定額法   | 10年  | 0. 100 | 12/12 | 280, 800             | 0                    | 271, 440             | 0                    | 28, 080              | 0                    | 37, 440              | 0                    | 243, 360    | 0 |    |  |
| 0000000045-01 たかおか 1階活動室換更衣室 エアコ移設工事  | 平31. 2. 28  | 1. 00  | 定額法   | 6年   | 0. 167 | 12/12 | 191, 582             | 0                    | 186, 260             | 0                    | 31, 995              | 0                    | 37, 327              | 0                    | 154, 265    | 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             | 0                    | 724, 249             | 0                    | 124, 412             | 0                    | 145, 147             | 0                    | 599, 837    | 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 | 838, 136             | 0                    | 812, 864             | 0                    | 139, 634             | 0                    | 162, 906             | 0                    | 673, 230    | 0 |    |  |
| 0000000051 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                    | 920, 378             | 0                    | 158, 103             | 0                    | 184, 453             | 0                    | 762, 275    | 0 |    |  |
| 計   |             |        |       |      |        |       | 9, 658, 855          | 250, 000             | 6, 679, 331          | 25, 000              | 1, 360, 011          | 25, 000              | 4, 339, 535          | 250, 000             | 5, 319, 320 | 0 |    |  |
| <b>【有形リース資産】</b>  |             |        |       |      |        |       |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |             |   |    |  |
| 0000000034 法人本部 HP <sup>o</sup> 、 <sup>o</sup> 、 <sup>o</sup> ProDesk6002SF | 平29. 4. 1   | 10. 00 | リース定額 | 4年   |        | 12/48 | 1, 600, 560          | 0                    | 800, 280             | 0                    | 400, 140             | 0                    | 1, 200, 420          | 0                    | 400, 140    | 0 |    |  |
| 0000000035 つかさ移行 HP <sup>o</sup> 、 <sup>o</sup> 、 <sup>o</sup> ProBook450C3 | 平29. 4. 1   | 3. 00  | リース定額 | 4年   |        | 12/48 | 480, 168             | 0                    | 240, 084             | 0                    | 120, 042             | 0                    | 360, 126             | 0                    | 120, 042    | 0 |    |  |
| 0000000036 つかさ HP <sup>o</sup> 、 <sup>o</sup> 、 <sup>o</sup> ProBook450C3   | 平29. 4. 1   | 7. 00  | リース定額 | 4年   |        | 12/48 | 1, 120, 382          | 0                    | 560, 196             | 0                    | 280, 098             | 0                    | 840, 294             | 0                    | 280, 098    | 0 |    |  |
| 0000000037 さかえ HP <sup>o</sup> 、 <sup>o</sup> 、 <sup>o</sup> ProBook450C3   | 平29. 4. 1   | 6. 00  | リース定額 | 4年   |        | 12/48 | 960, 336             | 0                    | 480, 168             | 0                    | 240, 084             | 0                    | 720, 252             | 0                    | 240, 084    | 0 |    |  |
| 0000000038 西山公園 HP <sup>o</sup> 、 <sup>o</sup> 、 <sup>o</sup> ProBook450C3  | 平29. 4. 1   | 1. 00  | リース定額 | 4年   |        | 12/48 | 160, 066             | 0                    | 80, 028              | 0                    | 40, 014              | 0                    | 120, 042             | 0                    | 40, 014     | 0 |    |  |
| 0000000039 ふれあい HP <sup>o</sup> 、 <sup>o</sup> 、 <sup>o</sup> ProBook450C3  | 平29. 4. 1   | 7. 00  | リース定額 | 4年   |        | 12/48 | 1, 120, 382          | 0                    | 560, 196             | 0                    | 280, 098             | 0                    | 840, 294             | 0                    | 280, 098    | 0 |    |  |
| 0000000040 駿ヶ池 HP <sup>o</sup> 、 <sup>o</sup> 、 <sup>o</sup> ProBook450C3   | 平29. 4. 1   | 2. 00  | リース定額 | 4年   |        | 12/48 | 320, 112             | 0                    | 160, 056             | 0                    | 80, 028              | 0                    | 240, 084             | 0                    | 80, 028     | 0 |    |  |
| 0000000041 えかく HP <sup>o</sup> 、 <sup>o</sup> 、 <sup>o</sup> ProBook450C3   | 平29. 4. 1   | 6. 00  | リース定額 | 4年   |        | 12/48 | 960, 336             | 0                    | 480, 168             | 0                    | 240, 084             | 0                    | 720, 252             | 0                    | 240, 084    | 0 |    |  |
| 0000000042 たかおか HP <sup>o</sup> 、 <sup>o</sup> 、 <sup>o</sup> ProBook450C3  | 平29. 4. 1   | 4. 00  | リース定額 | 4年   |        | 12/48 | 640, 224             | 0                    | 320, 112             | 0                    | 160, 056             | 0                    | 480, 168             | 0                    | 160, 056    | 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

2020/05/10  
(13:45)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 31 年 4 月 1 日  
至 令和 2 年 3 月 31 日P- 5  
(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 |
|--|-----------|------|-------|------|-----|-------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------------|---|----|
|  |           |      |       |      |     |       | うち平成補助金等の額<br>償却補助金分 | うち平成補助金等の額<br>償却補助金分 | うち平成補助金等の額<br>償却補助金分 | うち平成補助金等の額<br>償却補助金分 | うち平成補助金等の額<br>償却補助金分 | うち平成補助金等の額<br>償却補助金分 | うち平成補助金等の額<br>償却補助金分 | うち平成補助金等の額<br>償却補助金分 |            |   |    |
| 0000000043<br>毘森公園 HPﾊﾞﾝﾂ ProBook450G3   | 平29. 4. 1 | 1.00 | リース定額 | 4年   |     | 12/48 | 160,056              | 0                    | 80,028               | 0                    | 40,014               | 0                    | 120,042              | 0                    | 40,014     | 0 |    |
| 0000000044<br>ひらしばの家 HPﾊﾞﾝﾂ ProBook450G3 | 平29. 4. 1 | 1.00 | リース定額 | 4年   |     | 12/48 | 160,056              | 0                    | 80,028               | 0                    | 40,014               | 0                    | 120,042              | 0                    | 40,014     | 0 |    |
| 計  |           |      |       |      |     |       | 7,682,688            | 0                    | 3,841,344            | 0                    | 1,920,672            | 0                    | 5,762,016            | 0                    | 1,920,672  | 0 |    |
| 有形固定資産計                                  |           |      |       |      |     |       | 51,852,131           | 250,000              | 42,278,085           | 25,000               | 5,428,388            | 25,000               | 14,629,834           | 250,000              | 37,222,287 | 0 |    |
| その他の固定資産(無形固定資産)                         |           |      |       |      |     |       |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |            |   |    |
| 【権利】                                     |           |      |       |      |     |       |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |            |   |    |
| 0000000057<br>電話加入権                      |           |      |       |      |     |       | 72,800               | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 72,800     | 0 |    |
| 計  |           |      |       |      |     |       | 72,800               | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 72,800     | 0 |    |
| 無形固定資産計                                  |           |      |       |      |     |       | 72,800               | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 72,800     | 0 |    |
| その他の固定資産合計                               |           |      |       |      |     |       | 51,924,931           | 250,000              | 42,278,085           | 25,000               | 5,428,388            | 25,000               | 14,629,834           | 250,000              | 37,295,087 | 0 |    |
| 固定資産合計                                   |           |      |       |      |     |       | 58,124,131           | 250,000              | 47,778,328           | 25,000               | 5,632,961            | 25,000               | 15,533,364           | 250,000              | 42,590,767 | 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。

## 法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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 |                        | 200,000    | △200,000   |           |  |
|                       | その他の事業収入      |                        | 200,000    | △200,000   |           |  |
|                       | 補助金事業収入       |                        | 200,000    | △200,000   |           |  |
|                       | 経常経費寄附金収入     | 100,000                | 161,340    | △61,340    |           |  |
|                       | 受取利息配当金収入     | 38,000                 | 40,411     | △2,411     |           |  |
|                       | その他の収入        | 90,000                 | 51,570     | 38,430     |           |  |
|                       | 雑収入           | 90,000                 | 51,570     | 38,430     |           |  |
|                       | 事業活動収入計(1)    | 228,000                | 453,321    | △225,321   |           |  |
| 事業活動による収支             | 支出            | 人件費支出                  | 15,047,000 | 15,027,342 | 19,658    |  |
|                       |               | 役員報酬支出                 | 840,000    | 840,000    | 0         |  |
|                       |               | 職員給料支出                 | 9,257,000  | 9,245,004  | 11,996    |  |
|                       |               | 職員賞与支出                 | 2,840,000  | 2,839,100  | 900       |  |
|                       |               | 非常勤職員給与支出              | 5,000      |            | 5,000     |  |
|                       |               | 退職給付支出                 | 224,000    | 222,500    | 1,500     |  |
|                       |               | 法定福利費支出                | 1,881,000  | 1,880,738  | 262       |  |
|                       |               | 事業費支出                  | 1,160,000  | 819,158    | 340,842   |  |
|                       |               | 保健衛生費支出                | 30,000     | 28,678     | 1,322     |  |
|                       |               | 教養娯楽費支出                | 860,000    | 710,360    | 149,640   |  |
|                       |               | 消耗器具備品費支出              | 50,000     |            | 50,000    |  |
|                       |               | 教育指導費支出                | 20,000     |            | 20,000    |  |
|                       |               | 諸謝金支出                  | 200,000    | 80,120     | 119,880   |  |
|                       |               | 事務費支出                  | 10,608,000 | 8,446,470  | 2,161,530 |  |
|                       |               | 福利厚生費支出                | 750,000    | 672,846    | 77,154    |  |
|                       |               | 旅費交通費支出                | 50,000     | 30,022     | 19,978    |  |
|                       |               | 研修研究費支出                | 200,000    | 77,351     | 122,649   |  |
|                       | 事務消耗品費支出      | 740,000                | 661,087    | 78,913     |           |  |
|                       | 印刷製本費支出       | 850,000                | 697,523    | 152,477    |           |  |
|                       | 水道光熱費支出       | 850,000                | 834,620    | 15,380     |           |  |
|                       | 修繕費支出         | 300,000                | 90,000     | 210,000    |           |  |
|                       | 通信運搬費支出       | 400,000                | 320,826    | 79,174     |           |  |
|                       | 会議費支出         | 50,000                 | 28,512     | 21,488     |           |  |
|                       | 広報費支出         | 450,000                | 339,044    | 110,956    |           |  |
|                       | 業務委託費支出       | 4,000,000              | 3,163,008  | 836,992    |           |  |
|                       | 手数料支出         | 200,000                | 129,074    | 70,926     |           |  |
|                       | 保険料支出         | 300,000                | 266,640    | 33,360     |           |  |
|                       | 賃借料支出         | 800,000                | 584,208    | 215,792    |           |  |
|                       | 土地・建物賃借料支出    | 150,000                | 149,724    | 276        |           |  |
|                       | 租税公課支出        | 50,000                 | 14,550     | 35,450     |           |  |
|                       | 保守料支出         | 79,000                 | 78,480     | 520        |           |  |
|                       | 渉外費支出         | 109,000                | 77,685     | 31,315     |           |  |
|                       | 諸会費支出         | 100,000                | 91,700     | 8,300      |           |  |
| 雑支出                   | 180,000       | 139,570                | 40,430     |            |           |  |
| 事業活動支出計(2)            | 26,815,000    | 24,292,970             | 2,522,030  |            |           |  |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | △26,587,000   | △23,839,649            | △2,747,351 |            |           |  |
| 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      | 401,000    | 400,140    | 860       |  |
|                       |               | 施設整備等支出計(5)            | 401,000    | 400,140    | 860       |  |
|                       |               | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | △401,000   | △400,140   | △860      |  |
| 積立資産取崩収入              | 0             | 123,000                | △123,000   |            |           |  |

## 法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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           |            |            |             |    |
|                                 | 工賃変動積立資産取崩収入 |            | 123,000    | △123,000    |    |
|                                 | 拠点区分間繰入金収入   | 26,000,000 | 41,402,876 | △15,402,876 |    |
|                                 | その他の活動収入計(7) | 26,000,000 | 41,525,876 | △15,525,876 |    |
|                                 | 支出           |            |            |             |    |
|                                 | 積立資産支出       | 1,000,000  | 1,000,000  | 0           |    |
|                                 | 工賃変動積立資産支出   | 1,000,000  | 1,000,000  | 0           |    |
|                                 | 事業区分間繰入金支出   | 3,533,000  | 4,349,704  | △816,704    |    |
|                                 | 拠点区分間繰入金支出   |            | 8,082,874  | △8,082,874  |    |
|                                 | その他の活動支出計(8) | 4,533,000  | 13,432,578 | △8,899,578  |    |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | 21,467,000   | 28,093,298 | △6,626,298 |             |    |
| 予備費支出(10)                       |              | —          |            |             |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △5,521,000   | 3,853,509  | △9,374,509 |             |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   | 70,575,000   | 70,575,637 | △637       |             |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 65,054,000   | 74,429,146 | △9,375,146 |             |    |

## 法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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         | 200,000                | 504,000     | △304,000   |          |
|                | その他の事業収益              | 200,000                | 504,000     | △304,000   |          |
|                | 補助金事業収益               | 200,000                | 504,000     | △304,000   |          |
|                | 経常経費寄附金収益             | 161,340                | 105,470     | 55,870     |          |
|                | サービス活動収益計(1)          | 361,340                | 609,470     | △248,130   |          |
| サービス活動増減の部     | 費用                    | 人件費                    | 14,882,342  | 14,571,421 | 310,921  |
|                |                       | 役員報酬                   | 840,000     | 803,000    | 37,000   |
|                |                       | 職員給料                   | 9,245,004   | 9,082,432  | 162,572  |
|                |                       | 職員賞与                   | 1,914,100   | 1,740,280  | 173,820  |
|                |                       | 賞与引当金繰入                | 780,000     | 925,000    | △145,000 |
|                |                       | 退職給付費用                 | 222,500     | 222,500    | 0        |
|                |                       | 法定福利費                  | 1,880,738   | 1,798,209  | 82,529   |
|                |                       | 事業費                    | 819,158     | 993,957    | △174,799 |
|                |                       | 保健衛生費                  | 28,678      | 20,628     | 8,050    |
|                |                       | 教養娯楽費                  | 710,360     | 803,809    | △93,449  |
|                |                       | 諸謝金                    | 80,120      | 169,520    | △89,400  |
|                |                       | 事務費                    | 8,446,470   | 9,053,472  | △607,002 |
|                |                       | 福利厚生費                  | 672,846     | 668,369    | 4,477    |
|                |                       | 旅費交通費                  | 30,022      | 25,258     | 4,764    |
|                |                       | 研修研究費                  | 77,351      | 143,638    | △66,287  |
|                |                       | 事務消耗品費                 | 661,087     | 1,503,186  | △842,099 |
|                |                       | 印刷製本費                  | 697,523     | 607,120    | 90,403   |
|                |                       | 水道光熱費                  | 834,620     | 815,553    | 19,067   |
|                |                       | 修繕費                    | 90,000      |            | 90,000   |
|                |                       | 通信運搬費                  | 320,826     | 311,981    | 8,845    |
|                |                       | 会議費                    | 28,512      | 12,960     | 15,552   |
|                |                       | 広報費                    | 339,044     | 242,365    | 96,679   |
|                |                       | 業務委託費                  | 3,163,008   | 3,137,616  | 25,392   |
|                |                       | 手数料                    | 129,074     | 117,362    | 11,712   |
|                |                       | 保険料                    | 266,640     | 287,970    | △21,330  |
|                |                       | 賃借料                    | 584,208     | 642,941    | △58,733  |
|                |                       | 土地・建物賃借料               | 149,724     | 148,128    | 1,596    |
|                |                       | 租税公課                   | 14,550      | 21,000     | △6,450   |
|                |                       | 保守料                    | 78,480      | 77,760     | 720      |
|                |                       | 渉外費                    | 77,685      | 57,020     | 20,665   |
|                |                       | 諸会費                    | 91,700      | 91,700     | 0        |
|                |                       | 雑費                     | 139,570     | 141,545    | △1,975   |
|                |                       | 減価償却費                  | 830,105     | 836,857    | △6,752   |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △25,000               | △50,000                | 25,000      |            |          |
|                | サービス活動費用計(2)          | 24,953,075             | 25,405,707  | △452,632   |          |
|                | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | △24,591,735            | △24,796,237 | 204,502    |          |
| サービス活動外増減の部    | 収益                    | 受取利息配当金収益              | 40,411      | 48,069     | △7,658   |
|                |                       | その他のサービス活動外収益          | 51,570      | 93,000     | △41,430  |
|                |                       | 雑収益                    | 51,570      | 93,000     | △41,430  |
|                |                       | サービス活動外収益計(4)          | 91,981      | 141,069    | △49,088  |
| 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) | 91,981      | 141,069    | △49,088  |
|                | 経常増減差額(7)=(3)+(6)     | △24,499,754            | △24,655,168 | 155,414    |          |
| 収益             | 拠点区分間繰入金収益            | 41,402,876             | 35,778,657  | 5,624,219  |          |

## 法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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)                           | 41,402,876 | 35,778,657  | 5,624,219   |
|             | 費用                                 |            |             |             |
|             | 固定資産売却損・処分損                        | 2          |             | 2           |
|             | 機械及び装置売却損・処分損                      | 2          |             | 2           |
|             | 事業区分間繰入金費用                         | 4,349,704  | 4,267,870   | 81,834      |
| 拠点区分間繰入金費用  | 8,082,874                          | 35,606,721 | △27,523,847 |             |
|             | 特別費用計(9)                           | 12,432,580 | 39,874,591  | △27,442,011 |
|             | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | 28,970,296 | △4,095,934  | 33,066,230  |
|             | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | 4,470,542  | △28,751,102 | 33,221,644  |
| 繰越活動増減差額の部  | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 71,981,326 | 111,769,428 | △39,788,102 |
|             | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 76,451,868 | 83,018,326  | △6,566,458  |
|             | 基本金取崩額(14)                         |            |             |             |
|             | その他の積立金取崩額(15)                     | 123,000    | 30,420,000  | △30,297,000 |
|             | 工賃変動積立金取崩額                         | 123,000    | 220,000     | △97,000     |
|             | 設備整備等積立金取崩額                        |            | 11,200,000  | △11,200,000 |
|             | 施設整備等積立金取崩額                        |            | 19,000,000  | △19,000,000 |
|             | その他の積立金積立額(16)                     | 1,000,000  | 41,457,000  | △40,457,000 |
|             | 工賃変動積立金積立額                         | 1,000,000  | 1,457,000   | △457,000    |
|             | 設備整備等積立金積立額                        |            | 20,000,000  | △20,000,000 |
| 施設整備等積立金積立額 |                                    | 20,000,000 | △20,000,000 |             |
|             | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 75,574,868 | 71,981,326  | 3,593,542   |

## 法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 2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      | 79,325,977  | 81,032,601  | △1,706,624 | 流動負債         | 5,676,831   | 11,381,964  | △5,705,133 |
| 未収金       | 78,285,544  | 79,659,541  | △1,373,997 | 事業未払金        | 3,303,639   | 2,656,097   | 647,542    |
| 未収補助金     | 520         | 24,520      | △24,000    | その他の未払金      | 0           | 4,648,104   | △4,648,104 |
| 貯蔵品       | 200,000     | 504,000     | △304,000   | 未払費用         | 873,876     | 974,972     | △101,096   |
| 立替金       | 23,170      | 20,004      | 3,166      | 未返還金         | 273         |             | 273        |
|           | 816,743     | 824,536     | △7,793     | 預り金          | 21,030      | 45,585      | △24,555    |
|           |             |             |            | 職員預り金        | 698,013     | 2,132,206   | △1,434,193 |
|           |             |             |            | 賞与引当金        | 780,000     | 925,000     | △145,000   |
| 固定資産      | 176,224,897 | 176,178,004 | 46,893     | 固定負債         | 500,175     | 900,315     | △400,140   |
| 基本財産      | 10,000,000  | 10,000,000  | 0          | リース債務        | 500,175     | 900,315     | △400,140   |
| 定期預金      | 10,000,000  | 10,000,000  | 0          | 負債の部合計       | 6,177,006   | 12,282,279  | △6,105,273 |
| その他の固定資産  | 166,224,897 | 166,178,004 | 46,893     | 純資産の部        |             |             |            |
| 建物        | 937,550     | 1,094,160   | △156,610   | 基本金          | 10,000,000  | 10,000,000  | 0          |
| 機械及び装置    | 153,880     | 183,547     | △29,667    | 第1号基本金       | 10,000,000  | 10,000,000  | 0          |
| 器具及び備品    | 825,527     | 1,069,217   | △243,690   | 国庫補助金等特別積立金  | 0           | 25,000      | △25,000    |
| 有形リース資産   | 400,140     | 800,280     | △400,140   | その他の積立金      | 163,799,000 | 162,922,000 | 877,000    |
| 権利        | 72,800      | 72,800      | 0          | 工賃変動積立金      | 7,799,000   | 6,922,000   | 877,000    |
| 工賃変動積立資産  | 7,799,000   | 6,922,000   | 877,000    | 設備整備等積立金     | 50,000,000  | 50,000,000  | 0          |
| 設備整備等積立資産 | 50,000,000  | 50,000,000  | 0          | 施設整備等積立金     | 106,000,000 | 106,000,000 | 0          |
| 施設整備等積立資産 | 106,000,000 | 106,000,000 | 0          | 次期繰越活動増減差額   | 75,574,868  | 71,981,326  | 3,593,542  |
| 差入保証金     | 36,000      | 36,000      | 0          | (うち当期活動増減差額) | 4,470,542   | △28,751,102 | 33,221,644 |
|           |             |             |            | 純資産の部合計      | 249,373,868 | 244,928,326 | 4,445,542  |
| 資産の部合計    | 255,550,874 | 257,210,605 | △1,659,731 | 負債及び純資産の部合計  | 255,550,874 | 257,210,605 | △1,659,731 |

## 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。

## (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)

|          | 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       | 1,877,178 | 939,628   | 937,550   |
| 機械及び装置   | 884,650   | 730,770   | 153,880   |
| 器具及び備品   | 2,921,535 | 2,096,008 | 825,527   |
| 有形リース資産  | 1,600,560 | 1,200,420 | 400,140   |
| 小計       | 7,283,923 | 4,966,826 | 2,317,097 |
| 合計       | 7,283,923 | 4,966,826 | 2,317,097 |

## 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   | 520     | 0             | 520      |
| 未収補助金 | 200,000 | 0             | 200,000  |
| 合計    | 200,520 | 0             | 200,520  |

## 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31年 4月 1日(至)令和 2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 | 925,000 | 780,000<br>( )   | 925,000<br>( ) | ( )   | 780,000 |    |
| 計     | 925,000 | 780,000<br>( 0 ) | 925,000<br>( ) | ( 0 ) | 780,000 |    |

(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)平成31年 4月 1日(至)令和 2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

| 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  | 6,922,000   | 1,000,000 | 123,000 | 7,799,000   |    |
| 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        | 162,922,000 | 1,000,000 | 123,000 | 163,799,000 |    |

(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  | 6,922,000   | 1,000,000 | 123,000 | 7,799,000   |    |
| 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         | 162,922,000 | 1,000,000 | 123,000 | 163,799,000 |    |

(単位:円)

(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)平成31年 4月 1日(至)令和 2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              | 11,271,000 | 10,994,794 | 276,206    |            |  |
|           | 請負事業収入                | 1,662,000  | 1,601,544  | 60,456     |            |  |
|           | 自主事業収入                | 1,781,000  | 1,554,870  | 226,130    |            |  |
|           | 委託事業収入                | 7,828,000  | 7,828,380  | △380       |            |  |
|           | 事業区分就労支援事業収入          |            | 10,000     | △10,000    |            |  |
|           | 障害福祉サービス等事業収入         | 43,125,000 | 47,730,346 | △4,605,346 |            |  |
|           | 自立支援給付費収入             | 43,089,000 | 47,695,346 | △4,606,346 |            |  |
|           | 訓練等給付費収入              | 43,089,000 | 47,695,346 | △4,606,346 |            |  |
|           | その他の事業収入              | 36,000     | 35,000     | 1,000      |            |  |
|           | 補助金事業収入               | 36,000     | 35,000     | 1,000      |            |  |
|           | その他の収入                | 25,000     | 31,000     | △6,000     |            |  |
|           | 雑収入                   | 25,000     | 31,000     | △6,000     |            |  |
|           | 事業活動収入計(1)            |            | 54,421,000 | 58,756,140 | △4,335,140 |  |
| 事業活動による収支 | 支出                    | 人件費支出      | 38,791,000 | 36,503,003 | 2,287,997  |  |
|           |                       | 職員給料支出     | 22,716,000 | 21,455,649 | 1,260,351  |  |
|           |                       | 職員賞与支出     | 5,480,000  | 5,400,420  | 79,580     |  |
|           |                       | 非常勤職員給与支出  | 4,793,000  | 4,729,656  | 63,344     |  |
|           |                       | 退職給付支出     | 668,000    | 534,000    | 134,000    |  |
|           |                       | 法定福利費支出    | 5,134,000  | 4,383,278  | 750,722    |  |
|           |                       | 事業費支出      | 1,047,000  | 542,041    | 504,959    |  |
|           |                       | 保健衛生費支出    | 210,000    | 145,655    | 64,345     |  |
|           |                       | 被服費支出      | 77,000     |            | 77,000     |  |
|           |                       | 教養娯楽費支出    | 530,000    | 236,529    | 293,471    |  |
|           |                       | 消耗器具備品費支出  | 160,000    | 152,937    | 7,063      |  |
|           |                       | 教育指導費支出    | 20,000     |            | 20,000     |  |
|           |                       | 旅費交通費支出    | 50,000     | 6,920      | 43,080     |  |
|           | 事務費支出                 | 2,523,000  | 2,112,152  | 410,848    |            |  |
|           | 福利厚生費支出               | 93,000     | 83,273     | 9,727      |            |  |
|           | 旅費交通費支出               | 30,000     | 11,028     | 18,972     |            |  |
|           | 研修研究費支出               | 150,000    | 138,800    | 11,200     |            |  |
|           | 事務消耗品費支出              | 170,000    | 63,037     | 106,963    |            |  |
|           | 印刷製本費支出               | 126,000    | 124,581    | 1,419      |            |  |
|           | 水道光熱費支出               | 504,000    | 502,729    | 1,271      |            |  |
|           | 燃料費支出                 | 10,000     |            | 10,000     |            |  |
|           | 修繕費支出                 | 201,000    | 78,400     | 122,600    |            |  |
|           | 通信運搬費支出               | 127,000    | 126,287    | 713        |            |  |
|           | 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               | 109,000    | 108,272    | 728        |            |  |
|           | 手数料支出                 | 50,000     | 43,160     | 6,840      |            |  |
|           | 保険料支出                 | 10,000     |            | 10,000     |            |  |
|           | 賃借料支出                 | 729,000    | 719,490    | 9,510      |            |  |
|           | 租税公課支出                | 12,000     |            | 12,000     |            |  |
|           | 保守料支出                 | 87,000     | 78,480     | 8,520      |            |  |
|           | 渉外費支出                 | 60,000     | 32,535     | 27,465     |            |  |
|           | 雑支出                   | 20,000     | 2,080      | 17,920     |            |  |
|           | 就労支援事業支出              | 11,271,000 | 11,126,576 | 144,424    |            |  |
|           | 就労支援事業支出              | 11,271,000 | 11,126,576 | 144,424    |            |  |
|           | 事業活動支出計(2)            |            | 53,632,000 | 50,283,772 | 3,348,228  |  |
|           | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) |            | 789,000    | 8,472,368  | △7,683,368 |  |
| 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     | 421,000    | 400,140    | 20,860     |            |  |

## つかさ拠点区分 資金収支計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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)                     | 421,000   | 400,140    | 20,860     |    |
|             | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | △421,000  | △400,140   | △20,860    |    |
| その他の活動による収支 | 収入                              |           |            |            |    |
|             | 拠点区分間繰入金収入                      |           | 1,647,844  | △1,647,844 |    |
|             | その他の活動収入計(7)                    | 0         | 1,647,844  | △1,647,844 |    |
|             | 支出                              |           |            |            |    |
|             | 拠点区分間繰入金支出                      |           | 8,977,099  | △8,977,099 |    |
|             | その他の活動支出計(8)                    | 0         | 8,977,099  | △8,977,099 |    |
|             | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | 0         | △7,329,255 | 7,329,255  |    |
|             | 予備費支出(10)                       |           | —          |            |    |
|             | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 368,000   | 742,973    | △374,973   |    |
|             | 前期末支払資金残高(12)                   | 4,914,000 | 4,914,821  | △821       |    |
|             | 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 5,282,000 | 5,657,794  | △375,794   |    |

つかさ拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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               | 10,994,794 | 11,000,339 | △5,545     |           |
|                   | 請負事業収益                 | 1,601,544  | 1,933,262  | △331,718   |           |
|                   | 自主事業収益                 | 1,554,870  | 1,602,117  | △47,247    |           |
|                   | 委託事業収益                 | 7,828,380  | 7,464,960  | 363,420    |           |
|                   | 事業区分就労支援事業収益           | 10,000     |            | 10,000     |           |
|                   | 障害福祉サービス等事業収益          | 47,730,346 | 44,829,645 | 2,900,701  |           |
|                   | 自立支援給付費収益              | 47,695,346 | 44,219,645 | 3,475,701  |           |
|                   | 訓練等給付費収益               | 47,695,346 | 44,219,645 | 3,475,701  |           |
|                   | その他の事業収益               | 35,000     | 610,000    | △575,000   |           |
|                   | 補助金事業収益                | 35,000     | 610,000    | △575,000   |           |
|                   | サービス活動収益計(1)           |            | 58,725,140 | 55,829,984 | 2,895,156 |
| サービス活動増減の部<br>費用  | 人件費                    | 36,729,003 | 37,408,305 | △679,302   |           |
|                   | 職員給料                   | 21,455,649 | 22,096,260 | △640,611   |           |
|                   | 職員賞与                   | 3,315,420  | 3,348,590  | △33,170    |           |
|                   | 賞与引当金繰入                | 2,311,000  | 2,085,000  | 226,000    |           |
|                   | 非常勤職員給与                | 4,729,656  | 4,803,285  | △73,629    |           |
|                   | 退職給付費用                 | 534,000    | 578,500    | △44,500    |           |
|                   | 法定福利費                  | 4,383,278  | 4,496,670  | △113,392   |           |
|                   | 事業費                    | 542,041    | 838,033    | △295,992   |           |
|                   | 保健衛生費                  | 145,655    | 192,691    | △47,036    |           |
|                   | 被服費                    |            | 126,230    | △126,230   |           |
|                   | 教養娯楽費                  | 236,529    | 336,551    | △100,022   |           |
|                   | 消耗器具備品費                | 152,937    | 156,531    | △3,594     |           |
|                   | 旅費交通費                  | 6,920      | 26,030     | △19,110    |           |
|                   | 事務費                    | 2,112,152  | 1,806,717  | 305,435    |           |
|                   | 福利厚生費                  | 83,273     | 75,857     | 7,416      |           |
|                   | 旅費交通費                  | 11,028     | 21,048     | △10,020    |           |
|                   | 研修研究費                  | 138,800    | 75,672     | 63,128     |           |
|                   | 事務消耗品費                 | 63,037     | 114,770    | △51,733    |           |
|                   | 印刷製本費                  | 124,581    | 98,251     | 26,330     |           |
|                   | 水道光熱費                  | 502,729    | 490,130    | 12,599     |           |
|                   | 修繕費                    | 78,400     | 289,437    | △211,037   |           |
|                   | 通信運搬費                  | 126,287    | 107,325    | 18,962     |           |
|                   | 業務委託費                  | 108,272    | 85,527     | 22,745     |           |
|                   | 手数料                    | 43,160     | 42,744     | 416        |           |
|                   | 賃借料                    | 719,490    | 247,150    | 472,340    |           |
|                   | 保守料                    | 78,480     | 77,760     | 720        |           |
|                   | 渉外費                    | 32,535     | 73,246     | △40,711    |           |
|                   | 雑費                     | 2,080      | 7,800      | △5,720     |           |
|                   | 就労支援事業費用               | 11,164,376 | 10,704,636 | 459,740    |           |
|                   | 就労支援事業費                | 11,164,376 | 10,704,636 | 459,740    |           |
|                   | 減価償却費                  | 400,140    | 400,140    | 0          |           |
|                   | サービス活動費用計(2)           |            | 50,947,712 | 51,157,831 | △210,119  |
|                   | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  |            | 7,777,428  | 4,672,153  | 3,105,275 |
| サービス活動外増減の部<br>収益 | その他のサービス活動外収益          | 31,000     | 31,000     | 0          |           |
|                   | 雑収益                    | 31,000     | 31,000     | 0          |           |
|                   | サービス活動外収益計(4)          |            | 31,000     | 31,000     | 0         |
| サービス活動外増減の部<br>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) |            | 31,000     | 31,000     | 0         |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) |                        | 7,808,428  | 4,703,153  | 3,105,275  |           |

つかさ拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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                         | 1,647,844  | 6,608,464  | △4,960,620 |
|            | 特別収益計(8)                           | 1,647,844  | 6,608,464  | △4,960,620 |
|            | 費用                                 |            |            |            |
|            | 拠点区分間繰入金費用                         | 8,977,099  | 9,501,354  | △524,255   |
|            | 特別費用計(9)                           | 8,977,099  | 9,501,354  | △524,255   |
|            | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | △7,329,255 | △2,892,890 | △4,436,365 |
|            | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | 479,173    | 1,810,263  | △1,331,090 |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 2,880,986  | 1,070,723  | 1,810,263  |
|            | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 3,360,159  | 2,880,986  | 479,173    |
|            | 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) | 3,360,159  | 2,880,986  | 479,173    |

つかさ拠点区分 事業活動明細書  
(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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<br>消去 | 拠点区分<br>合計 |            |
|------------------------|---------------|---------------|--------------|------------|------------|------------|------------|
|                        |               | つかさ<br>就労移行   | つかさ<br>就労継続B |            |            |            |            |
| 収益                     | 就労支援事業収益      | 472,010       | 10,522,784   | 10,994,794 |            | 10,994,794 |            |
|                        | 請負事業収益        | 77,664        | 1,523,880    | 1,601,544  |            | 1,601,544  |            |
|                        | 自主事業収益        | 394,346       | 1,160,524    | 1,554,870  |            | 1,554,870  |            |
|                        | 委託事業収益        |               | 7,828,380    | 7,828,380  |            | 7,828,380  |            |
|                        | 事業区分就労支援事業収益  |               | 10,000       | 10,000     |            | 10,000     |            |
|                        | 障害福祉サービス等事業収益 | 9,596,375     | 38,133,971   | 47,730,346 |            | 47,730,346 |            |
|                        | 自立支援給付費収益     | 9,561,375     | 38,133,971   | 47,695,346 |            | 47,695,346 |            |
|                        | 訓練等給付費収益      | 9,561,375     | 38,133,971   | 47,695,346 |            | 47,695,346 |            |
|                        | その他の事業収益      | 35,000        |              | 35,000     |            | 35,000     |            |
|                        | 補助金事業収益       | 35,000        |              | 35,000     |            | 35,000     |            |
|                        | サービス活動収益計(1)  | 10,068,385    | 48,656,755   | 58,725,140 |            | 58,725,140 |            |
| サービス活動増減の部             | 費用            | 人件費           | 9,624,264    | 27,104,739 | 36,729,003 |            | 36,729,003 |
|                        |               | 職員給料          | 6,778,783    | 14,676,866 | 21,455,649 |            | 21,455,649 |
|                        |               | 職員賞与          | 936,290      | 2,379,130  | 3,315,420  |            | 3,315,420  |
|                        |               | 賞与引当金繰入       | 624,000      | 1,687,000  | 2,311,000  |            | 2,311,000  |
|                        |               | 非常勤職員給与       |              | 4,729,656  | 4,729,656  |            | 4,729,656  |
|                        |               | 退職給付費用        | 89,000       | 445,000    | 534,000    |            | 534,000    |
|                        |               | 法定福利費         | 1,196,191    | 3,187,087  | 4,383,278  |            | 4,383,278  |
|                        |               | 事業費           | 246,385      | 295,656    | 542,041    |            | 542,041    |
|                        |               | 保健衛生費         |              | 145,655    | 145,655    |            | 145,655    |
|                        |               | 教養娯楽費         | 231,293      | 5,236      | 236,529    |            | 236,529    |
|                        |               | 消耗器具備品費       | 8,172        | 144,765    | 152,937    |            | 152,937    |
|                        |               | 旅費交通費         | 6,920        |            | 6,920      |            | 6,920      |
|                        |               | 事務費           | 260,936      | 1,851,216  | 2,112,152  |            | 2,112,152  |
|                        | 福利厚生費         | 21,033        | 62,240       | 83,273     |            | 83,273     |            |
|                        | 旅費交通費         | 4,770         | 6,258        | 11,028     |            | 11,028     |            |
|                        | 研修研究費         | 49,560        | 89,240       | 138,800    |            | 138,800    |            |
|                        | 事務消耗品費        | 3,506         | 59,531       | 63,037     |            | 63,037     |            |
|                        | 印刷製本費         | 12,459        | 112,122      | 124,581    |            | 124,581    |            |
|                        | 水道光熱費         | 100,545       | 402,184      | 502,729    |            | 502,729    |            |
|                        | 修繕費           |               | 78,400       | 78,400     |            | 78,400     |            |
|                        | 通信運搬費         | 10,298        | 115,989      | 126,287    |            | 126,287    |            |
|                        | 業務委託費         |               | 108,272      | 108,272    |            | 108,272    |            |
|                        | 手数料           |               | 43,160       | 43,160     |            | 43,160     |            |
|                        | 賃借料           |               | 719,490      | 719,490    |            | 719,490    |            |
|                        | 保守料           | 26,160        | 52,320       | 78,480     |            | 78,480     |            |
|                        | 渉外費           | 31,455        | 1,080        | 32,535     |            | 32,535     |            |
|                        | 雑費            | 1,150         | 930          | 2,080      |            | 2,080      |            |
| 就労支援事業費用               | 717,904       | 10,446,472    | 11,164,376   |            | 11,164,376 |            |            |
| 就労支援事業費                | 717,904       | 10,446,472    | 11,164,376   |            | 11,164,376 |            |            |
| 減価償却費                  | 120,042       | 280,098       | 400,140      |            | 400,140    |            |            |
| サービス活動費用計(2)           | 10,969,531    | 39,978,181    | 50,947,712   |            | 50,947,712 |            |            |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  | △ 901,146     | 8,678,574     | 7,777,428    |            | 7,777,428  |            |            |
| 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 | 31,000       |            | 31,000     |            | 31,000     |
|                        |               | 雑収益           | 31,000       |            | 31,000     |            | 31,000     |
|                        | サービス活動外収益計(4) | 31,000        |              | 31,000     |            | 31,000     |            |
| 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) | 31,000        |               | 31,000       |            | 31,000     |            |            |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)      | △ 870,146     | 8,678,574     | 7,808,428    |            | 7,808,428  |            |            |



## 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。

## (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 |           |           |         |
| 器具及び備品   | 189,000   | 75,600    | 113,400 |
| 有形リース資産  | 1,600,560 | 1,200,420 | 400,140 |
| 小計       | 1,789,560 | 1,276,020 | 513,540 |
| 合計       | 1,789,560 | 1,276,020 | 513,540 |

## 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 | 8,444,799 | 0             | 8,444,799 |
| 合計    | 8,444,799 | 0             | 8,444,799 |

## 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31年 4月 1日(至)令和 2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 | 2,085,000 | 2,311,000 | 2,085,000 | ( )   | 2,311,000 |    |
| 計     | 2,085,000 | 2,311,000 | 2,085,000 | ( 0 ) | 2,311,000 |    |

(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)平成31年 4月 1日(至)令和 2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<br>つかさ | 就労継続支援B型<br>つかさ |            |
|              |              | 金額            | 金額              |            |
| 収益           | 請負事業収益       | 1,601,544     | 77,664          | 1,523,880  |
|              | 自主事業収益       | 1,554,870     | 394,346         | 1,160,524  |
|              | 委託事業収益       | 7,828,380     |                 | 7,828,380  |
|              | 事業区分就労支援事業収益 | 10,000        |                 | 10,000     |
|              | 就労支援事業活動収益計  | 10,994,794    | 472,010         | 10,522,784 |
| 費用           | 就労支援事業販売原価   |               |                 |            |
|              | 就労支援事業費      | 11,164,376    | 717,904         | 10,446,472 |
|              | 合計           | 11,164,376    | 717,904         | 10,446,472 |
|              | 差引           |               |                 |            |
|              | 就労支援事業活動費用計  | 11,164,376    | 717,904         | 10,446,472 |
| 就労支援事業活動増減差額 | △ 169,582    | △ 245,894     | 76,312          |            |

## 就労支援事業明細書 (多機能型事業所等用)

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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<br>つかさ | 就労継続支援B型<br>つかさ |
|            |            | 金額            | 金額              |
| I 材料費      |            |               |                 |
| 1. 当期材料仕入高 | 779,914    | 75,527        | 704,387         |
| 計          | 779,914    | 75,527        | 704,387         |
| 当期材料費      | 779,914    | 75,527        | 704,387         |
| II 労務費     |            |               |                 |
| 1. 利用者工賃   | 5,277,134  | 496,039       | 4,781,095       |
| 当期労務費      | 5,277,134  | 496,039       | 4,781,095       |
| III 外注加工費  |            |               |                 |
| 当期外注加工費    |            |               |                 |
| IV 経費      |            |               |                 |
| 1. 消耗品費    | 95,232     | 20,724        | 74,508          |
| 2. 水道光熱費   | 502,729    | 100,545       | 402,184         |
| 3. 燃料費     | 235,407    |               | 235,407         |
| 4. 修繕費     | 196,180    |               | 196,180         |
| 5. 損害保険料   | 224,600    | 13,269        | 211,331         |
| 6. 賃借料     | 688,198    |               | 688,198         |
| 7. 租税公課    | 448,200    | 11,800        | 436,400         |
| 8. 業務委託費   | 2,678,982  |               | 2,678,982       |
| 9. 減価償却費   | 37,800     |               | 37,800          |
| 当期経費       | 5,107,328  | 146,338       | 4,960,990       |
| 当期就労支援総事業費 | 11,164,376 | 717,904       | 10,446,472      |
| 合計         | 11,164,376 | 717,904       | 10,446,472      |
| 就労支援事業費    | 11,164,376 | 717,904       | 10,446,472      |

## さかえ拠点区分 資金収支計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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               | 9,792,000         | 9,865,677  | △73,677    |           |  |
|            | 請負事業収入                 | 1,260,000         | 1,209,445  | 50,555     |           |  |
|            | 自主事業収入                 | 300,000           | 397,933    | △97,933    |           |  |
|            | 委託事業収入                 | 8,232,000         | 8,258,299  | △26,299    |           |  |
|            | 障害福祉サービス等事業収入          | 42,241,000        | 43,099,332 | △858,332   |           |  |
|            | 自立支援給付費収入              | 42,130,000        | 42,987,732 | △857,732   |           |  |
|            | 介護給付費収入                | 18,000            | 18,000     | 0          |           |  |
|            | 訓練等給付費収入               | 42,112,000        | 42,969,732 | △857,732   |           |  |
|            | 利用者負担金収入               | 111,000           | 111,600    | △600       |           |  |
|            |                        | 事業活動収入計(1)        | 52,033,000 | 52,965,009 | △932,009  |  |
| 事業活動による収支  | 支出                     | 人件費支出             | 39,114,000 | 34,533,662 | 4,580,338 |  |
|            |                        | 職員給料支出            | 26,756,000 | 23,374,862 | 3,381,138 |  |
|            |                        | 職員賞与支出            | 5,621,000  | 4,874,309  | 746,691   |  |
|            |                        | 非常勤職員給与支出         | 1,518,000  | 1,278,310  | 239,690   |  |
|            |                        | 退職給付支出            | 575,000    | 574,050    | 950       |  |
|            |                        | 法定福利費支出           | 4,644,000  | 4,432,131  | 211,869   |  |
|            |                        | 事業費支出             | 490,000    | 338,818    | 151,182   |  |
|            |                        | 保健衛生費支出           | 230,000    | 193,790    | 36,210    |  |
|            |                        | 被服費支出             | 50,000     |            | 50,000    |  |
|            |                        | 教養娯楽費支出           | 130,000    | 93,632     | 36,368    |  |
|            | 消耗器具備品費支出              | 69,000            | 40,726     | 28,274     |           |  |
|            | 教育指導費支出                | 11,000            | 10,670     | 330        |           |  |
|            | 事務費支出                  | 2,637,000         | 2,248,525  | 388,475    |           |  |
|            | 福利厚生費支出                | 80,000            | 61,858     | 18,142     |           |  |
|            | 旅費交通費支出                | 100,000           | 70,438     | 29,562     |           |  |
|            | 研修研究費支出                | 104,000           | 85,900     | 18,100     |           |  |
|            | 事務消耗品費支出               | 350,000           | 237,718    | 112,282    |           |  |
|            | 印刷製本費支出                | 80,000            | 71,294     | 8,706      |           |  |
|            | 水道光熱費支出                | 435,000           | 430,072    | 4,928      |           |  |
|            | 修繕費支出                  | 700,000           | 612,252    | 87,748     |           |  |
|            | 通信運搬費支出                | 240,000           | 232,221    | 7,779      |           |  |
|            | 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                | 109,000           | 108,266    | 734        |           |  |
|            | 手数料支出                  | 4,000             |            | 4,000      |           |  |
|            | 保険料支出                  | 10,000            |            | 10,000     |           |  |
|            | 賃借料支出                  | 270,000           | 222,929    | 47,071     |           |  |
|            | 租税公課支出                 | 5,000             |            | 5,000      |           |  |
|            | 保守料支出                  | 120,000           | 112,488    | 7,512      |           |  |
|            | 渉外費支出                  | 10,000            |            | 10,000     |           |  |
|            | 雑支出                    | 10,000            | 3,089      | 6,911      |           |  |
|            | 就労支援事業支出               | 9,792,000         | 8,824,134  | 967,866    |           |  |
|            | 就労支援事業支出               | 9,792,000         | 8,824,134  | 967,866    |           |  |
|            | 事業活動支出計(2)             | 52,033,000        | 45,945,139 | 6,087,861  |           |  |
|            | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)  | 0                 | 7,019,870  | △7,019,870 |           |  |
| 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 | 368,000    | 233,448    | 134,552   |  |
|            |                        | 施設整備等支出計(5)       | 368,000    | 233,448    | 134,552   |  |
|            | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | △368,000          | △233,448   | △134,552   |           |  |

## さかえ拠点区分 資金収支計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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                      |            | 1,300      | △1,300     |    |
|             | その他の活動収入計(7)                    | 0          | 1,300      | △1,300     |    |
|             | 支出                              |            |            |            |    |
|             | 拠点区分間繰入金支出                      | 5,000,000  | 6,782,931  | △1,782,931 |    |
|             | その他の活動支出計(8)                    | 5,000,000  | 6,782,931  | △1,782,931 |    |
|             | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | △5,000,000 | △6,781,631 | 1,781,631  |    |
|             | 予備費支出(10)                       |            | —          |            |    |
|             | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △5,368,000 | 4,791      | △5,372,791 |    |
|             | 前期末支払資金残高(12)                   | 6,922,000  | 6,923,222  | △1,222     |    |
|             | 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 1,554,000  | 6,928,013  | △5,374,013 |    |

さかえ拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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              | 9,865,677              | 9,752,272  | 113,405    |            |
|             | 請負事業収益                | 1,209,445              | 1,246,331  | △36,886    |            |
|             | 自主事業収益                | 397,933                | 383,707    | 14,226     |            |
|             | 委託事業収益                | 8,258,299              | 8,122,234  | 136,065    |            |
|             | 障害福祉サービス等事業収益         | 43,099,332             | 46,254,771 | △3,155,439 |            |
|             | 自立支援給付費収益             | 42,987,732             | 46,143,171 | △3,155,439 |            |
|             | 介護給付費収益               | 18,000                 | 17,850     | 150        |            |
|             | 訓練等給付費収益              | 42,969,732             | 46,125,321 | △3,155,589 |            |
|             | 利用者負担金収益              | 111,600                | 111,600    | 0          |            |
|             |                       | サービス活動収益計(1)           | 52,965,009 | 56,007,043 | △3,042,034 |
| サービス活動増減の部  | 費用                    | 人件費                    | 34,354,662 | 35,747,015 | △1,392,353 |
|             |                       | 職員給料                   | 23,374,862 | 24,829,120 | △1,454,258 |
|             |                       | 職員賞与                   | 2,980,309  | 2,909,896  | 70,413     |
|             |                       | 賞与引当金繰入                | 1,715,000  | 1,894,000  | △179,000   |
|             |                       | 非常勤職員給与                | 1,278,310  | 1,211,610  | 66,700     |
|             |                       | 退職給付費用                 | 574,050    | 574,050    | 0          |
|             |                       | 法定福利費                  | 4,432,131  | 4,328,339  | 103,792    |
|             |                       | 事業費                    | 338,818    | 316,671    | 22,147     |
|             |                       | 保健衛生費                  | 193,790    | 196,117    | △2,327     |
|             |                       | 被服費                    |            | 1,916      | △1,916     |
|             |                       | 教養娯楽費                  | 93,632     | 100,098    | △6,466     |
|             |                       | 消耗器具備品費                | 40,726     | 18,540     | 22,186     |
|             |                       | 教育指導費                  | 10,670     |            | 10,670     |
|             |                       | 事務費                    | 2,248,525  | 2,306,926  | △58,401    |
|             |                       | 福利厚生費                  | 61,858     | 76,775     | △14,917    |
|             | 旅費交通費                 | 70,438                 | 70,670     | △232       |            |
|             | 研修研究費                 | 85,900                 | 50,700     | 35,200     |            |
|             | 事務消耗品費                | 237,718                | 743,699    | △505,981   |            |
|             | 印刷製本費                 | 71,294                 | 83,222     | △11,928    |            |
|             | 水道光熱費                 | 430,072                | 434,684    | △4,612     |            |
|             | 修繕費                   | 612,252                | 269,028    | 343,224    |            |
|             | 通信運搬費                 | 232,221                | 228,668    | 3,553      |            |
|             | 業務委託費                 | 108,266                | 85,527     | 22,739     |            |
|             | 賃借料                   | 222,929                | 142,697    | 80,232     |            |
|             | 保守料                   | 112,488                | 111,456    | 1,032      |            |
|             | 雑費                    | 3,089                  | 9,800      | △6,711     |            |
|             | 就労支援事業費用              | 8,824,134              | 9,379,486  | △555,352   |            |
|             | 就労支援事業費               | 8,824,134              | 9,379,486  | △555,352   |            |
|             | 減価償却費                 | 484,671                | 484,671    | 0          |            |
|             |                       | サービス活動費用計(2)           | 46,250,810 | 48,234,769 | △1,983,959 |
|             | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | 6,714,199              | 7,772,274  | △1,058,075 |            |
| 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          |            | 97,676     | △97,676    |
|             |                       | 雑収益                    |            | 97,676     | △97,676    |
|             |                       | サービス活動外収益計(4)          |            | 97,676     | △97,676    |
| 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) |            | 97,676     | △97,676    |
|             | 経常増減差額(7)=(3)+(6)     | 6,714,199              | 7,869,950  | △1,155,751 |            |
| 収益          | 拠点区分間繰入金収益            | 1,300                  |            | 1,300      |            |

さかえ拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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)                           | 1,300      | 0          | 1,300      |
|            | 費用                                 |            |            |            |
|            | 拠点区分間繰入金費用                         | 6,782,931  | 6,349,365  | 433,566    |
|            | 特別費用計(9)                           | 6,782,931  | 6,349,365  | 433,566    |
|            | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | △6,781,631 | △6,349,365 | △432,266   |
|            | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | △67,432    | 1,520,585  | △1,588,017 |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 10,541,099 | 9,020,514  | 1,520,585  |
|            | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 10,473,667 | 10,541,099 | △67,432    |
|            | 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) | 10,473,667 | 10,541,099 | △67,432    |

さかえ拠点区分 事業活動明細書  
(白)平成31年 4月 1日(至)令和 2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<br>消去 | 拠点区分<br>合計 |            |
|-------------|------------------------|-----------------------|---------------|------------|------------|------------|------------|
|             |                        | さかえ<br>就労継続B          | 西山公園<br>就労継続B |            |            |            |            |
| 収益          | 就労支援事業収益               | 6,958,377             | 2,907,300     | 9,865,677  |            | 9,865,677  |            |
|             | 請負事業収益                 | 1,209,445             |               | 1,209,445  |            | 1,209,445  |            |
|             | 自主事業収益                 | 345,313               | 52,620        | 397,933    |            | 397,933    |            |
|             | 委託事業収益                 | 5,403,619             | 2,854,680     | 8,258,299  |            | 8,258,299  |            |
|             | 障害福祉サービス等事業収益          | 43,099,332            |               | 43,099,332 |            | 43,099,332 |            |
|             | 自立支援給付費収益              | 42,987,732            |               | 42,987,732 |            | 42,987,732 |            |
|             | 介護給付費収益                | 18,000                |               | 18,000     |            | 18,000     |            |
|             | 訓練等給付費収益               | 42,969,732            |               | 42,969,732 |            | 42,969,732 |            |
|             | 利用者負担金収益               | 111,600               |               | 111,600    |            | 111,600    |            |
|             |                        | サービス活動収益計(1)          | 50,057,709    | 2,907,300  | 52,965,009 |            | 52,965,009 |
| サービス活動増減の部  | 費用                     | 人件費                   | 34,354,662    |            | 34,354,662 |            | 34,354,662 |
|             |                        | 職員給料                  | 23,374,862    |            | 23,374,862 |            | 23,374,862 |
|             |                        | 職員賞与                  | 2,980,309     |            | 2,980,309  |            | 2,980,309  |
|             |                        | 賞与引当金繰入               | 1,715,000     |            | 1,715,000  |            | 1,715,000  |
|             |                        | 非常勤職員給与               | 1,278,310     |            | 1,278,310  |            | 1,278,310  |
|             |                        | 退職給付費用                | 574,050       |            | 574,050    |            | 574,050    |
|             |                        | 法定福利費                 | 4,432,131     |            | 4,432,131  |            | 4,432,131  |
|             |                        | 事業費                   | 338,818       |            | 338,818    |            | 338,818    |
|             |                        | 保健衛生費                 | 193,790       |            | 193,790    |            | 193,790    |
|             |                        | 教養娯楽費                 | 93,632        |            | 93,632     |            | 93,632     |
|             |                        | 消耗器具備品費               | 40,726        |            | 40,726     |            | 40,726     |
|             |                        | 教育指導費                 | 10,670        |            | 10,670     |            | 10,670     |
|             |                        | 事務費                   | 2,248,525     |            | 2,248,525  |            | 2,248,525  |
|             |                        | 福利厚生費                 | 61,858        |            | 61,858     |            | 61,858     |
|             |                        | 旅費交通費                 | 70,438        |            | 70,438     |            | 70,438     |
|             | 研修研究費                  | 85,900                |               | 85,900     |            | 85,900     |            |
|             | 事務消耗品費                 | 237,718               |               | 237,718    |            | 237,718    |            |
|             | 印刷製本費                  | 71,294                |               | 71,294     |            | 71,294     |            |
|             | 水道光熱費                  | 430,072               |               | 430,072    |            | 430,072    |            |
|             | 修繕費                    | 612,252               |               | 612,252    |            | 612,252    |            |
|             | 通信運搬費                  | 232,221               |               | 232,221    |            | 232,221    |            |
|             | 業務委託費                  | 108,266               |               | 108,266    |            | 108,266    |            |
|             | 賃借料                    | 222,929               |               | 222,929    |            | 222,929    |            |
|             | 保守料                    | 112,488               |               | 112,488    |            | 112,488    |            |
|             | 雑費                     | 3,089                 |               | 3,089      |            | 3,089      |            |
|             | 就労支援事業費用               | 6,575,967             | 2,248,167     | 8,824,134  |            | 8,824,134  |            |
|             | 就労支援事業費                | 6,575,967             | 2,248,167     | 8,824,134  |            | 8,824,134  |            |
|             | 減価償却費                  | 484,671               |               | 484,671    |            | 484,671    |            |
|             |                        | サービス活動費用計(2)          | 44,002,643    | 2,248,167  | 46,250,810 |            | 46,250,810 |
|             |                        | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | 6,055,066     | 659,133    | 6,714,199  |            | 6,714,199  |
| 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)      | 6,055,066             | 659,133       | 6,714,199  |            | 6,714,199  |            |

## さかえ拠点区分 貸借対照表

令和 2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     | 9,752,061  | 10,127,336 | △375,275 | 流動負債         | 4,539,048  | 5,098,114  | △559,066   |
| 現金預金     | 21,077     | 3,100      | 17,977   | 事業未払金        | 3,500      | 2,450      | 1,050      |
| 事業未収金    | 9,730,984  | 10,124,236 | △393,252 | 未払費用         | 2,600,648  | 3,021,464  | △420,816   |
|          |            |            |          | 賞与引当金        | 1,715,000  | 1,894,000  | △179,000   |
|          |            |            |          | 未払消費税等       | 219,900    | 180,200    | 39,700     |
| 固定資産     | 5,575,768  | 6,060,439  | △484,671 | 固定負債         | 315,114    | 548,562    | △233,448   |
| 基本財産     | 5,295,670  | 5,500,243  | △204,573 | リース債務        | 315,114    | 548,562    | △233,448   |
| 建物       | 5,295,670  | 5,500,243  | △204,573 | 負債の部合計       | 4,854,162  | 5,646,676  | △792,514   |
| その他の固定資産 | 280,098    | 560,196    | △280,098 | 純資産の部        |            |            |            |
| 有形リース資産  | 280,098    | 560,196    | △280,098 | 基本金          |            |            |            |
|          |            |            |          | 国庫補助金等特別積立金  |            |            |            |
|          |            |            |          | その他の積立金      | 10,473,667 | 10,541,099 | △67,432    |
|          |            |            |          | 次期繰越活動増減差額   | △67,432    | 1,520,585  | △1,588,017 |
|          |            |            |          | (うち当期活動増減差額) | 10,473,667 | 10,541,099 | △67,432    |
|          |            |            |          | 純資産の部合計      | 10,473,667 | 10,541,099 | △67,432    |
| 資産の部合計   | 15,327,829 | 16,187,775 | △859,946 | 負債及び純資産の部合計  | 15,327,829 | 16,187,775 | △859,946   |



## 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。

## (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))

ア 就労移行支援B型 さかえ

イ 就労継続支援B型 西山公園

## 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      | 5,500,243 | 0     | 204,573 | 5,295,670 |
| 合計      | 5,500,243 | 0     | 204,573 | 5,295,670 |

## 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 | 903,530   | 5,295,670 |
| 小計       | 6,199,200 | 903,530   | 5,295,670 |
| その他の固定資産 |           |           |           |
| 有形リース資産  | 1,120,392 | 840,294   | 280,098   |
| 小計       | 1,120,392 | 840,294   | 280,098   |
| 合計       | 7,319,592 | 1,743,824 | 5,575,768 |

## 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 | 9,730,984 | 0             | 9,730,984 |
| 合計    | 9,730,984 | 0             | 9,730,984 |

## 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31年 4月 1日(至)令和 2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 | 1,894,000 | 1,715,000 | 1,894,000 | ( )   | 1,715,000 |    |
| 計     | 1,894,000 | 1,715,000 | 1,894,000 | ( 0 ) | 1,715,000 |    |

(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)平成31年4月1日(至)令和2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<br>さかえ | 就労継続支援B型<br>西山公園 |
|              |           | 金額              | 金額               |
| 収益           |           |                 |                  |
| 請負事業収益       | 1,209,445 | 1,209,445       |                  |
| 自主事業収益       | 397,933   | 345,313         | 52,620           |
| 委託事業収益       | 8,258,299 | 5,403,619       | 2,854,680        |
| 就労支援事業活動収益計  | 9,865,677 | 6,958,377       | 2,907,300        |
| 費用           |           |                 |                  |
| 就労支援事業販売原価   |           |                 |                  |
| 就労支援事業費      | 8,824,134 | 6,575,967       | 2,248,167        |
| 合計           | 8,824,134 | 6,575,967       | 2,248,167        |
| 差引           |           |                 |                  |
| 就労支援事業活動費用計  | 8,824,134 | 6,575,967       | 2,248,167        |
| 就労支援事業活動増減差額 | 1,041,543 | 382,410         | 659,133          |

就労支援事業明細書(多機能型事業所等用)  
(自)平成31年4月1日(至)令和2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<br>さかえ | 就労継続支援B型<br>西山公園 |
|            |           | 金額              | 金額               |
| I 材料費      |           |                 |                  |
| 1. 当期材料仕入高 | 152,551   | 144,290         | 8,261            |
| 計          | 152,551   | 144,290         | 8,261            |
| 当期材料費      | 152,551   | 144,290         | 8,261            |
| II 労務費     |           |                 |                  |
| 1. 利用者工賃   | 4,633,674 | 2,903,244       | 1,730,430        |
| 当期労務費      | 4,633,674 | 2,903,244       | 1,730,430        |
| III 外注加工費  |           |                 |                  |
| 当期外注加工費    |           |                 |                  |
| IV 経費      |           |                 |                  |
| 1. 消耗品費    | 432,272   | 178,597         | 253,675          |
| 2. 水道光熱費   | 430,089   | 430,089         |                  |
| 3. 燃料費     | 131,972   | 129,987         | 1,985            |
| 4. 損害保険料   | 115,060   | 101,480         | 13,580           |
| 5. 賃借料     | 601,680   | 481,344         | 120,336          |
| 6. 租税公課    | 393,300   | 273,400         | 119,900          |
| 7. 業務委託費   | 1,933,536 | 1,933,536       |                  |
| 当期経費       | 4,037,909 | 3,528,433       | 509,476          |
| 当期就労支援総事業費 | 8,824,134 | 6,575,967       | 2,248,167        |
| 合計         | 8,824,134 | 6,575,967       | 2,248,167        |
| 就労支援事業費    | 8,824,134 | 6,575,967       | 2,248,167        |

## ふれあい拠点区分 資金収支計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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          | 11,563,000 | 11,843,533 | △280,533   |           |  |
|                        | 請負事業収入            | 3,500,000  | 3,809,392  | △309,392   |           |  |
|                        | 自主事業収入            | 750,000    | 651,515    | 98,485     |           |  |
|                        | 委託事業収入            | 7,313,000  | 7,382,626  | △69,626    |           |  |
|                        | 障害福祉サービス等事業収入     | 60,547,000 | 64,616,373 | △4,069,373 |           |  |
|                        | 自立支援給付費収入         | 60,547,000 | 64,616,373 | △4,069,373 |           |  |
|                        | 訓練等給付費収入          | 60,547,000 | 64,616,373 | △4,069,373 |           |  |
|                        | 事業活動収入計(1)        | 72,110,000 | 76,459,906 | △4,349,906 |           |  |
|                        | 事業活動による収支         | 人件費支出      | 49,027,000 | 46,108,132 | 2,918,868 |  |
|                        |                   | 職員給料支出     | 30,582,000 | 30,086,434 | 495,566   |  |
| 職員賞与支出                 |                   | 7,736,000  | 6,791,876  | 944,124    |           |  |
| 非常勤職員給与支出              |                   | 3,546,000  | 2,880,745  | 665,255    |           |  |
| 退職給付支出                 |                   | 862,000    | 801,000    | 61,000     |           |  |
| 法定福利費支出                |                   | 6,301,000  | 5,548,077  | 752,923    |           |  |
| 事業費支出                  |                   | 660,000    | 426,862    | 233,138    |           |  |
| 保健衛生費支出                |                   | 350,000    | 303,468    | 46,532     |           |  |
| 被服費支出                  |                   | 80,000     | 3,003      | 76,997     |           |  |
| 教養娯楽費支出                |                   | 30,000     | 12,592     | 17,408     |           |  |
| 消耗器具備品費支出              |                   | 50,000     | 43,885     | 6,115      |           |  |
| 教育指導費支出                |                   | 150,000    | 63,914     | 86,086     |           |  |
| 事務費支出                  |                   | 5,486,000  | 5,009,325  | 476,675    |           |  |
| 福利厚生費支出                |                   | 100,000    | 74,955     | 25,045     |           |  |
| 旅費交通費支出                |                   | 220,000    | 161,092    | 58,908     |           |  |
| 研修研究費支出                |                   | 145,000    | 144,660    | 340        |           |  |
| 事務消耗品費支出               |                   | 217,000    | 122,085    | 94,915     |           |  |
| 印刷製本費支出                |                   | 100,000    | 93,549     | 6,451      |           |  |
| 水道光熱費支出                |                   | 189,000    | 188,129    | 871        |           |  |
| 修繕費支出                  |                   | 70,000     |            | 70,000     |           |  |
| 通信運搬費支出                |                   | 420,000    | 365,826    | 54,174     |           |  |
| 広報費支出                  |                   | 20,000     |            | 20,000     |           |  |
| 業務委託費支出                |                   | 245,000    | 244,852    | 148        |           |  |
| 賃借料支出                  |                   | 304,000    | 295,529    | 8,471      |           |  |
| 土地・建物賃借料支出             |                   | 3,276,000  | 3,180,000  | 96,000     |           |  |
| 租税公課支出                 |                   | 10,000     |            | 10,000     |           |  |
| 保守料支出                  |                   | 150,000    | 138,648    | 11,352     |           |  |
| 渉外費支出                  |                   | 10,000     |            | 10,000     |           |  |
| 雑支出                    |                   | 10,000     |            | 10,000     |           |  |
| 就労支援事業支出               |                   | 11,563,000 | 11,002,318 | 560,682    |           |  |
| 就労支援事業支出               |                   | 11,563,000 | 11,002,318 | 560,682    |           |  |
| 事業活動支出計(2)             |                   | 66,736,000 | 62,546,637 | 4,189,363  |           |  |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)  |                   | 5,374,000  | 13,913,269 | △8,539,269 |           |  |
| 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 | 408,000    | 313,476    | 94,524     |           |  |
| 施設整備等支出計(5)            | 408,000           | 313,476    | 94,524     |            |           |  |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | △408,000          | △313,476   | △94,524    |            |           |  |
| 収入                     | 拠点区分間繰入金収入        |            | 168,168    | △168,168   |           |  |

## ふれあい拠点区分 資金収支計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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) | 0           | 168,168     | △168,168    |    |
|                                 | 支出           |             |             |             |    |
|                                 | 拠点区分間繰入金支出   | 15,000,000  | 13,561,424  | 1,438,576   |    |
|                                 | その他の活動支出計(8) | 15,000,000  | 13,561,424  | 1,438,576   |    |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         |              | △15,000,000 | △13,393,256 | △1,606,744  |    |
| 予備費支出(10)                       |              |             | —           |             |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |              | △10,034,000 | 206,537     | △10,240,537 |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   |              | 10,575,000  | 10,575,562  | △562        |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |              | 541,000     | 10,782,099  | △10,241,099 |    |

ふれあい拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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      | 11,843,533 | 10,668,224 | 1,175,309  |
|                        | 請負事業収益        | 3,809,392  | 3,272,292  | 537,100    |
|                        | 自主事業収益        | 651,515    | 524,882    | 126,633    |
|                        | 委託事業収益        | 7,382,626  | 6,871,050  | 511,576    |
|                        | 障害福祉サービス等事業収益 | 64,616,373 | 65,744,072 | △1,127,699 |
|                        | 自立支援給付費収益     | 64,616,373 | 65,744,072 | △1,127,699 |
|                        | 訓練等給付費収益      | 64,616,373 | 65,744,072 | △1,127,699 |
|                        | サービス活動収益計(1)  | 76,459,906 | 76,412,296 | 47,610     |
| サービス活動増減の部             | 費用            |            |            |            |
|                        | 人件費           | 46,233,132 | 46,647,831 | △414,699   |
|                        | 職員給料          | 30,086,434 | 29,507,701 | 578,733    |
|                        | 職員賞与          | 4,082,876  | 4,641,800  | △558,924   |
|                        | 賞与引当金繰入       | 2,834,000  | 2,709,000  | 125,000    |
|                        | 非常勤職員給与       | 2,880,745  | 3,106,480  | △225,735   |
|                        | 退職給付費用        | 801,000    | 667,500    | 133,500    |
|                        | 法定福利費         | 5,548,077  | 6,015,350  | △467,273   |
|                        | 事業費           | 426,862    | 376,719    | 50,143     |
|                        | 保健衛生費         | 303,468    | 293,634    | 9,834      |
|                        | 被服費           | 3,003      |            | 3,003      |
|                        | 教養娯楽費         | 12,592     | 33,317     | △20,725    |
|                        | 消耗器具備品費       | 43,885     | 25,122     | 18,763     |
|                        | 教育指導費         | 63,914     | 24,646     | 39,268     |
|                        | 事務費           | 5,009,325  | 4,794,934  | 214,391    |
|                        | 福利厚生費         | 74,955     | 67,423     | 7,532      |
|                        | 旅費交通費         | 161,092    | 177,014    | △15,922    |
|                        | 研修研究費         | 144,660    | 63,500     | 81,160     |
|                        | 事務消耗品費        | 122,085    | 62,592     | 59,493     |
|                        | 印刷製本費         | 93,549     | 64,356     | 29,193     |
|                        | 水道光熱費         | 188,129    | 178,209    | 9,920      |
|                        | 修繕費           |            | 55,400     | △55,400    |
|                        | 通信運搬費         | 365,826    | 362,949    | 2,877      |
|                        | 業務委託費         | 244,852    | 199,132    | 45,720     |
|                        | 賃借料           | 295,529    | 225,803    | 69,726     |
|                        | 土地・建物賃借料      | 3,180,000  | 3,188,640  | △8,640     |
|                        | 保守料           | 138,648    | 140,616    | △1,968     |
|                        | 雑費            |            | 9,300      | △9,300     |
|                        | 就労支援事業費用      | 11,002,318 | 11,022,155 | △19,837    |
|                        | 就労支援事業費       | 11,002,318 | 11,022,155 | △19,837    |
|                        | 減価償却費         | 961,618    | 961,618    | 0          |
| サービス活動費用計(2)           | 63,633,255    | 63,803,257 | △170,002   |            |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  | 12,826,651    | 12,609,039 | 217,612    |            |
| 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 |            | 1,714      | △1,714     |
|                        | 雑収益           |            | 1,714      | △1,714     |
| サービス活動外収益計(4)          |               | 1,714      | △1,714     |            |
| 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) |               | 1,714      | △1,714     |            |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)      | 12,826,651    | 12,610,753 | 215,898    |            |
| 収益                     | 拠点区分間繰入金収益    | 168,168    | 320,466    | △152,298   |

ふれあい拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2年 3月31日

(単位:円)

| 勘定科目                  |                                    | 当年度決算(A)    | 前年度決算(B)    | 増減(A)-(B)  |
|-----------------------|------------------------------------|-------------|-------------|------------|
| 特別増減の部                | 特別収益計(8)                           | 168,168     | 320,466     | △152,298   |
|                       | 拠点区分間繰入金費用                         | 13,561,424  | 10,670,866  | 2,890,558  |
|                       | 特別費用計(9)                           | 13,561,424  | 10,670,866  | 2,890,558  |
|                       | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | △13,393,256 | △10,350,400 | △3,042,856 |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) |                                    | △566,605    | 2,260,353   | △2,826,958 |
| 繰越活動増減差額の部            | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 14,283,240  | 12,022,887  | 2,260,353  |
|                       | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 13,716,635  | 14,283,240  | △566,605   |
|                       | 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) | 13,716,635  | 14,283,240  | △566,605   |

ふれあい拠点区分 事業活動明細書  
(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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<br>消去 | 拠点区分<br>合計 |            |
|------------------------|------------------|---------------|----------------|------------|------------|------------|------------|
|                        |                  | ふれあい<br>就労継続B | 鞍ヶ池公園<br>就労継続B |            |            |            |            |
| 収益                     | 就労支援事業収益         | 4,755,085     | 7,088,448      | 11,843,533 |            | 11,843,533 |            |
|                        | 請負事業収益           | 3,809,392     |                | 3,809,392  |            | 3,809,392  |            |
|                        | 自主事業収益           | 601,815       | 49,700         | 651,515    |            | 651,515    |            |
|                        | 委託事業収益           | 343,878       | 7,038,748      | 7,382,626  |            | 7,382,626  |            |
|                        | 障害福祉サービス等事業収益    | 64,616,373    |                | 64,616,373 |            | 64,616,373 |            |
|                        | 自立支援給付費収益        | 64,616,373    |                | 64,616,373 |            | 64,616,373 |            |
|                        | 訓練等給付費収益         | 64,616,373    |                | 64,616,373 |            | 64,616,373 |            |
|                        | サービス活動収益計(1)     | 69,371,458    | 7,088,448      | 76,459,906 |            | 76,459,906 |            |
|                        | サービス活動増減の部<br>費用 | 人件費           | 46,233,132     |            | 46,233,132 |            | 46,233,132 |
|                        |                  | 職員給料          | 30,086,434     |            | 30,086,434 |            | 30,086,434 |
| 職員賞与                   |                  | 4,082,876     |                | 4,082,876  |            | 4,082,876  |            |
| 賞与引当金繰入                |                  | 2,834,000     |                | 2,834,000  |            | 2,834,000  |            |
| 非常勤職員給与                |                  | 2,880,745     |                | 2,880,745  |            | 2,880,745  |            |
| 退職給付費用                 |                  | 801,000       |                | 801,000    |            | 801,000    |            |
| 法定福利費                  |                  | 5,548,077     |                | 5,548,077  |            | 5,548,077  |            |
| 事業費                    |                  | 426,862       |                | 426,862    |            | 426,862    |            |
| 保健衛生費                  |                  | 303,468       |                | 303,468    |            | 303,468    |            |
| 被服費                    |                  | 3,003         |                | 3,003      |            | 3,003      |            |
| 教養娯楽費                  |                  | 12,592        |                | 12,592     |            | 12,592     |            |
| 消耗器具備品費                |                  | 43,885        |                | 43,885     |            | 43,885     |            |
| 教育指導費                  |                  | 63,914        |                | 63,914     |            | 63,914     |            |
| 事務費                    |                  | 5,009,325     |                | 5,009,325  |            | 5,009,325  |            |
| 福利厚生費                  |                  | 74,955        |                | 74,955     |            | 74,955     |            |
| 旅費交通費                  |                  | 161,092       |                | 161,092    |            | 161,092    |            |
| 研修研究費                  |                  | 144,660       |                | 144,660    |            | 144,660    |            |
| 事務消耗品費                 |                  | 122,085       |                | 122,085    |            | 122,085    |            |
| 印刷製本費                  |                  | 93,549        |                | 93,549     |            | 93,549     |            |
| 水道光熱費                  |                  | 188,129       |                | 188,129    |            | 188,129    |            |
| 通信運搬費                  |                  | 365,826       |                | 365,826    |            | 365,826    |            |
| 業務委託費                  |                  | 244,852       |                | 244,852    |            | 244,852    |            |
| 賃借料                    |                  | 295,529       |                | 295,529    |            | 295,529    |            |
| 土地・建物賃借料               |                  | 3,180,000     |                | 3,180,000  |            | 3,180,000  |            |
| 保守料                    |                  | 138,648       |                | 138,648    |            | 138,648    |            |
| 就労支援事業費用               |                  | 4,477,599     | 6,524,719      | 11,002,318 |            | 11,002,318 |            |
| 就労支援事業費                |                  | 4,477,599     | 6,524,719      | 11,002,318 |            | 11,002,318 |            |
| 減価償却費                  |                  | 961,618       |                | 961,618    |            | 961,618    |            |
| サービス活動費用計(2)           |                  | 57,108,536    | 6,524,719      | 63,633,255 |            | 63,633,255 |            |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  | 12,262,922       | 563,729       | 12,826,651     |            | 12,826,651 |            |            |
| 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)      | 12,262,922       | 563,729       | 12,826,651     |            | 12,826,651 |            |            |



## ふれあい拠点区分 貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

| 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     | 14,487,808 | 14,589,692 | △101,884   | 流動負債         | 6,539,709  | 6,723,130  | △183,421   |
| 現金預金     | 0          | 127,180    | △127,180   | 未払費用         | 3,439,209  | 3,848,030  | △408,821   |
| 事業未収金    | 14,271,808 | 14,246,512 | 25,296     | 賞与引当金        | 2,834,000  | 2,709,000  | 125,000    |
| 前払費用     | 216,000    | 216,000    | 0          | 未払消費税等       | 266,500    | 166,100    | 100,400    |
| 固定資産     | 6,253,669  | 7,215,287  | △961,618   | 固定負債         | 485,133    | 798,609    | △313,476   |
| 基本財産     |            |            |            | リース債務        | 485,133    | 798,609    | △313,476   |
| その他の固定資産 | 6,253,669  | 7,215,287  | △961,618   | 負債の部合計       | 7,024,842  | 7,521,739  | △496,897   |
| 建物       | 4,497,464  | 4,842,689  | △345,225   | 純資産の部        |            |            |            |
| 器具及び備品   | 780,079    | 1,036,346  | △256,267   | 基本金          |            |            |            |
| 有形リース資産  | 360,126    | 720,252    | △360,126   | 国庫補助金等特別積立金  |            |            |            |
| 差入保証金    | 616,000    | 616,000    | 0          | その他の積立金      |            |            |            |
|          |            |            |            | 次期繰越活動増減差額   | 13,716,635 | 14,283,240 | △566,605   |
|          |            |            |            | (うち当期活動増減差額) | △566,605   | 2,260,353  | △2,826,958 |
|          |            |            |            | 純資産の部合計      | 13,716,635 | 14,283,240 | △566,605   |
| 資産の部合計   | 20,741,477 | 21,804,979 | △1,063,502 | 負債及び純資産の部合計  | 20,741,477 | 21,804,979 | △1,063,502 |

## 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。

## (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 | 978,136   | 4,497,464 |
| 器具及び備品   | 1,474,200 | 694,121   | 780,079   |
| 有形リース資産  | 1,440,504 | 1,080,378 | 360,126   |
| 小計       | 8,390,304 | 2,752,635 | 5,637,669 |
| 合計       | 8,390,304 | 2,752,635 | 5,637,669 |

## 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 | 14,271,808 | 0             | 14,271,808 |
| 合計    | 14,271,808 | 0             | 14,271,808 |

## 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31年 4月 1日(至)令和 2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 | 2,709,000 | 2,834,000 | 2,709,000 | ( )   | 2,834,000 |    |
| 計     | 2,709,000 | 2,834,000 | 2,709,000 | ( 0 ) | 2,834,000 |    |

(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)平成31年 4月 1日(至)令和 2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<br>ふれあい | 就労継続支援B型<br>鞍ヶ池公園 |
|              |            | 金額               | 金額                |
| 収益           |            |                  |                   |
| 請負事業収益       | 3,809,392  | 3,809,392        |                   |
| 自主事業収益       | 651,515    | 601,815          | 49,700            |
| 委託事業収益       | 7,382,626  | 343,878          | 7,038,748         |
| 就労支援事業活動収益計  | 11,843,533 | 4,755,085        | 7,088,448         |
| 費用           |            |                  |                   |
| 就労支援事業販売原価   |            |                  |                   |
| 就労支援事業費      | 11,002,318 | 4,477,599        | 6,524,719         |
| 合計           | 11,002,318 | 4,477,599        | 6,524,719         |
| 差引           |            |                  |                   |
| 就労支援事業活動費用計  | 11,002,318 | 4,477,599        | 6,524,719         |
| 就労支援事業活動増減差額 | 841,215    | 277,486          | 563,729           |

## 就労支援事業明細書 (多機能型事業所等用)

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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<br>ふれあい | 就労継続支援B型<br>鞍ヶ池公園 |
|                 |            | 金額               | 金額                |
| I 材料費           |            |                  |                   |
| 1. 当期材料仕入高      | 147,203    | 123,218          | 23,985            |
| 計               | 147,203    | 123,218          | 23,985            |
| 当期材料費           | 147,203    | 123,218          | 23,985            |
| II 労務費          |            |                  |                   |
| 1. 利用者工賃        | 6,447,941  | 3,347,011        | 3,100,930         |
| 2. 就労支援事業指導員等給与 | 147,500    | 147,500          |                   |
| 当期労務費           | 6,595,441  | 3,494,511        | 3,100,930         |
| III 外注加工費       | 2,196,813  |                  | 2,196,813         |
| 当期外注加工費         | 2,196,813  |                  | 2,196,813         |
| IV 経費           |            |                  |                   |
| 1. 消耗品費         | 283,629    | 4,730            | 278,899           |
| 2. 水道光熱費        | 215,603    | 188,146          | 27,457            |
| 3. 燃料費          | 49,764     | 49,764           |                   |
| 4. 修繕費          | 34,560     |                  | 34,560            |
| 5. 損害保険料        | 162,140    | 134,960          | 27,180            |
| 6. 賃借料          | 868,865    | 328,070          | 540,795           |
| 7. 租税公課         | 448,300    | 154,200          | 294,100           |
| 当期経費            | 2,062,861  | 859,870          | 1,202,991         |
| 当期就労支援総事業費      | 11,002,318 | 4,477,599        | 6,524,719         |
| 合計              | 11,002,318 | 4,477,599        | 6,524,719         |
| 就労支援事業費         | 11,002,318 | 4,477,599        | 6,524,719         |

## えかく拠点区分 資金収支計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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      | 2,911,000              | 2,928,388  | △17,388    |          |      |  |
|                       | 請負事業収入        | 1,410,000              | 1,289,412  | 120,588    |          |      |  |
|                       | 自主事業収入        | 1,142,000              | 1,288,548  | △146,548   |          |      |  |
|                       | 委託事業収入        | 350,000                | 350,428    | △428       |          |      |  |
|                       | 拠点区分就労支援事業収入  | 9,000                  |            | 9,000      |          |      |  |
|                       | 障害福祉サービス等事業収入 | 33,924,000             | 33,854,512 | 69,488     |          |      |  |
|                       | 自立支援給付費収入     | 33,924,000             | 33,854,512 | 69,488     |          |      |  |
|                       | 訓練等給付費収入      | 33,924,000             | 33,854,512 | 69,488     |          |      |  |
|                       | その他の収入        |                        | 311        | △311       |          |      |  |
|                       | 雑収入           |                        | 311        | △311       |          |      |  |
|                       | 事業活動収入計(1)    |                        | 36,835,000 | 36,783,211 | 51,789   |      |  |
| 事業活動による収支             | 支出            | 人件費支出                  | 26,717,000 | 26,716,172 | 828      |      |  |
|                       |               | 職員給料支出                 | 18,606,000 | 18,605,756 | 244      |      |  |
|                       |               | 職員賞与支出                 | 4,304,000  | 4,303,530  | 470      |      |  |
|                       |               | 退職給付支出                 | 534,000    | 534,000    | 0        |      |  |
|                       |               | 法定福利費支出                | 3,273,000  | 3,272,886  | 114      |      |  |
|                       |               | 事業費支出                  | 265,000    | 251,335    | 13,665   |      |  |
|                       |               | 保健衛生費支出                | 156,000    | 153,014    | 2,986    |      |  |
|                       |               | 被服費支出                  | 3,000      | 2,840      | 160      |      |  |
|                       |               | 教養娯楽費支出                | 20,000     | 15,393     | 4,607    |      |  |
|                       |               | 消耗器具備品費支出              | 81,000     | 80,088     | 912      |      |  |
|                       |               | 教育指導費支出                | 5,000      |            | 5,000    |      |  |
|                       |               | 事務費支出                  | 1,778,000  | 1,433,652  | 344,348  |      |  |
|                       |               | 福利厚生費支出                | 45,000     | 37,406     | 7,594    |      |  |
|                       |               | 旅費交通費支出                | 121,000    | 120,800    | 200      |      |  |
|                       |               | 研修研究費支出                | 60,000     | 40,340     | 19,660   |      |  |
|                       |               | 事務消耗品費支出               | 274,000    | 236,142    | 37,858   |      |  |
|                       | 印刷製本費支出       | 79,000                 | 78,664     | 336        |          |      |  |
|                       | 水道光熱費支出       | 370,000                | 349,876    | 20,124     |          |      |  |
|                       | 修繕費支出         | 77,000                 | 54,362     | 22,638     |          |      |  |
|                       | 通信運搬費支出       | 180,000                | 147,350    | 32,650     |          |      |  |
|                       | 会議費支出         | 5,000                  |            | 5,000      |          |      |  |
|                       | 広報費支出         | 20,000                 |            | 20,000     |          |      |  |
|                       | 業務委託費支出       | 192,000                | 182,779    | 9,221      |          |      |  |
|                       | 手数料支出         | 94,000                 | 37,400     | 56,600     |          |      |  |
|                       | 保険料支出         | 5,000                  |            | 5,000      |          |      |  |
|                       | 賃借料支出         | 165,000                | 85,715     | 79,285     |          |      |  |
|                       | 保守料支出         | 61,000                 | 60,168     | 832        |          |      |  |
|                       | 渉外費支出         | 10,000                 | 2,650      | 7,350      |          |      |  |
|                       | 雑支出           | 20,000                 |            | 20,000     |          |      |  |
|                       | 就労支援事業支出      | 3,034,000              | 2,881,484  | 152,516    |          |      |  |
|                       | 就労支援事業支出      | 3,034,000              | 2,881,484  | 152,516    |          |      |  |
|                       | 事業活動支出計(2)    |                        | 31,794,000 | 31,282,643 | 511,357  |      |  |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) |               | 5,041,000              | 5,500,568  | △459,568   |          |      |  |
| 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      | 241,000    | 240,084    | 916      |      |  |
|                       |               | 施設整備等支出計(5)            |            | 241,000    | 240,084  | 916  |  |
|                       |               | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) |            | △241,000   | △240,084 | △916 |  |
| 積立資産取崩収入              |               | 123,000                |            | 123,000    |          |      |  |

## えかく拠点区分 資金収支計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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           |            |          |           |    |
|                                 | 工賃変動積立資産取崩収入 | 123,000    |          | 123,000   |    |
|                                 | 拠点区分間繰入金収入   |            | 7,170    | △7,170    |    |
|                                 | その他の活動収入計(7) | 123,000    | 7,170    | 115,830   |    |
|                                 | 支出           |            |          |           |    |
| 拠点区分間繰入金支出                      | 6,000,000    | 5,624,101  | 375,899  |           |    |
| その他の活動支出計(8)                    | 6,000,000    | 5,624,101  | 375,899  |           |    |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | △5,877,000   | △5,616,931 | △260,069 |           |    |
| 予備費支出(10)                       |              | —          |          |           |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △1,077,000   | △356,447   | △720,553 |           |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   | 4,175,000    | 4,175,728  | △728     |           |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 3,098,000    | 3,819,281  | △721,281 |           |    |

えかく拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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               | 2,928,388     | 2,681,852  | 246,536    |            |
|                       | 請負事業収益                 | 1,289,412     | 1,131,277  | 158,135    |            |
|                       | 自主事業収益                 | 1,288,548     | 1,511,575  | △223,027   |            |
|                       | 委託事業収益                 | 350,428       |            | 350,428    |            |
|                       | 拠点区分就労支援事業収益           |               | 39,000     | △39,000    |            |
|                       | 障害福祉サービス等事業収益          | 33,854,512    | 32,027,727 | 1,826,785  |            |
|                       | 自立支援給付費収益              | 33,854,512    | 32,027,727 | 1,826,785  |            |
|                       | 訓練等給付費収益               | 33,854,512    | 32,027,727 | 1,826,785  |            |
|                       | サービス活動収益計(1)           |               | 36,782,900 | 34,709,579 | 2,073,321  |
|                       | サービス活動増減の部             | 費用            | 人件費        | 26,578,172 | 18,978,159 |
| 職員給料                  |                        |               | 18,605,756 | 11,766,824 | 6,838,932  |
| 職員賞与                  |                        |               | 2,816,530  | 1,889,750  | 926,780    |
| 賞与引当金繰入               |                        |               | 1,349,000  | 1,487,000  | △138,000   |
| 非常勤職員給与               |                        |               |            | 1,136,525  | △1,136,525 |
| 退職給付費用                |                        |               | 534,000    | 489,500    | 44,500     |
| 法定福利費                 |                        |               | 3,272,886  | 2,208,560  | 1,064,326  |
| 事業費                   |                        |               | 251,335    | 464,499    | △213,164   |
| 保健衛生費                 |                        |               | 153,014    | 140,800    | 12,214     |
| 被服費                   |                        |               | 2,840      | 10,745     | △7,905     |
| 教養娯楽費                 |                        |               | 15,393     | 3,065      | 12,328     |
| 消耗器具備品費               |                        |               | 80,088     | 309,889    | △229,801   |
| 事務費                   |                        |               | 1,433,652  | 1,985,086  | △551,434   |
| 福利厚生費                 |                        |               | 37,406     | 36,022     | 1,384      |
| 旅費交通費                 |                        |               | 120,800    | 88,350     | 32,450     |
| 研修研究費                 |                        |               | 40,340     | 42,672     | △2,332     |
| 事務消耗品費                |                        | 236,142       | 233,697    | 2,445      |            |
| 印刷製本費                 |                        | 78,664        | 52,997     | 25,667     |            |
| 水道光熱費                 |                        | 349,876       | 361,771    | △11,895    |            |
| 修繕費                   |                        | 54,362        | 622,080    | △567,718   |            |
| 通信運搬費                 |                        | 147,350       | 156,169    | △8,819     |            |
| 業務委託費                 |                        | 182,779       | 165,609    | 17,170     |            |
| 手数料                   |                        | 37,400        |            | 37,400     |            |
| 賃借料                   |                        | 85,715        | 157,655    | △71,940    |            |
| 保守料                   |                        | 60,168        | 59,616     | 552        |            |
| 渉外費                   |                        | 2,650         |            | 2,650      |            |
| 雑費                    |                        |               | 8,448      | △8,448     |            |
| 就労支援事業費用              |                        | 2,892,673     | 3,075,333  | △182,660   |            |
| 就労支援事業費               |                        | 2,892,673     | 3,075,333  | △182,660   |            |
| 減価償却費                 |                        | 240,084       | 240,084    | 0          |            |
| サービス活動費用計(2)          |                        | 31,395,916    | 24,743,161 | 6,652,755  |            |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) |                        | 5,386,984     | 9,966,418  | △4,579,434 |            |
| 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 | 311        |            | 311        |
|                       |                        | 雑収益           | 311        |            | 311        |
|                       | サービス活動外収益計(4)          |               | 311        |            | 311        |
| 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) |               | 311        |            | 311        |
|                       | 経常増減差額(7)=(3)+(6)      |               | 5,387,295  | 9,966,418  | △4,579,123 |
| 収益                    | 拠点区分間繰入金収益             | 7,170         |            | 7,170      |            |

えかく拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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)                           | 7,170      |            | 7,170      |
|            | 費用                                 |            |            |            |
|            | 拠点区分間繰入金費用                         | 5,624,101  | 9,227,976  | △3,603,875 |
|            | 特別費用計(9)                           | 5,624,101  | 9,227,976  | △3,603,875 |
|            | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | △5,616,931 | △9,227,976 | 3,611,045  |
|            | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | △229,636   | 738,442    | △968,078   |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 2,724,549  | 1,986,107  | 738,442    |
|            | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 2,494,913  | 2,724,549  | △229,636   |
|            | 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) | 2,494,913  | 2,724,549  | △229,636   |



えかく拠点区分 貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

| 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     | 5,847,982 | 5,657,598 | 190,384  | 流動負債         | 3,293,048 | 2,873,028 | 420,020  |
| 現金預金     | 83,688    | 83,274    | 414      | 未払費用         | 1,892,748 | 1,351,928 | 540,820  |
| 事業未収金    | 5,679,641 | 5,478,482 | 201,159  | 賞与引当金        | 1,349,000 | 1,487,000 | △138,000 |
| 原材料      | 84,653    | 95,842    | △11,189  | 未払消費税等       | 51,300    | 34,100    | 17,200   |
| 固定資産     | 240,084   | 480,168   | △240,084 | 固定負債         | 300,105   | 540,189   | △240,084 |
| 基本財産     |           |           |          | リース債務        | 300,105   | 540,189   | △240,084 |
| その他の固定資産 | 240,084   | 480,168   | △240,084 | 負債の部合計       | 3,593,153 | 3,413,217 | 179,936  |
| 有形リース資産  | 240,084   | 480,168   | △240,084 | 純資産の部        |           |           |          |
|          |           |           |          | 基本金          |           |           |          |
|          |           |           |          | 国庫補助金等特別積立金  |           |           |          |
|          |           |           |          | その他の積立金      | 2,494,913 | 2,724,549 | △229,636 |
|          |           |           |          | 次期繰越活動増減差額   | △229,636  | 738,442   | △968,078 |
|          |           |           |          | (うち当期活動増減差額) |           |           |          |
|          |           |           |          | 純資産の部合計      | 2,494,913 | 2,724,549 | △229,636 |
| 資産の部合計   | 6,088,066 | 6,137,766 | △49,700  | 負債及び純資産の部合計  | 6,088,066 | 6,137,766 | △49,700  |

## 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。

## (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))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

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 |         |         |         |
| 有形リース資産  | 960,336 | 720,252 | 240,084 |
| 小計       | 960,336 | 720,252 | 240,084 |
| 合計       | 960,336 | 720,252 | 240,084 |

## 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

|       | 債権額       | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高  |
|-------|-----------|---------------|-----------|
| 事業未収金 | 5,679,641 | 0             | 5,679,641 |
| 合計    | 5,679,641 | 0             | 5,679,641 |

## 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31年 4月 1日(至)令和 2年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会  
拠点区分 えかく

| 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 | 1,487,000 | 1,349,000 | 1,487,000 | ( )   | 1,349,000 |    |
| 計     | 1,487,000 | 1,349,000 | 1,487,000 | ( 0 ) | 1,349,000 |    |

(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)

就労支援事業別事業活動明細書  
 (自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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)

|    |              | 就労継続支援B型<br>えかく |
|----|--------------|-----------------|
|    |              | 金額              |
| 収益 | 請負事業収益       | 1,289,412       |
|    | 自主事業収益       | 1,288,548       |
|    | 委託事業収益       | 350,428         |
|    | 就労支援事業活動収益計  | 2,928,388       |
| 費用 | 就労支援事業販売原価   |                 |
|    | 就労支援事業費      | 2,892,673       |
|    | 合計           | 2,892,673       |
|    | 差引           |                 |
|    | 就労支援事業活動費用計  | 2,892,673       |
|    | 就労支援事業活動増減差額 | 35,715          |

## 別紙3(⑯)

就労支援事業明細書  
 (自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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)

|     |            | 就労継続支援B型<br>えかく |
|-----|------------|-----------------|
|     |            | 金額              |
| I   | 材料費        |                 |
|     | 1. 期首材料棚卸高 | 95,842          |
|     | 2. 当期材料仕入高 | 267,655         |
|     | 計          | 363,497         |
|     | 3. 期末材料棚卸高 | △ 84,653        |
|     | 当期材料費      | 278,844         |
| II  | 労務費        |                 |
|     | 1. 利用者工賃   | 1,674,284       |
|     | 当期労務費      | 1,674,284       |
| III | 外注加工費      |                 |
|     | 当期外注加工費    |                 |
| IV  | 経費         |                 |
|     | 1. 消耗品費    | 7,224           |
|     | 2. 水道光熱費   | 349,888         |
|     | 3. 燃料費     | 64,185          |
|     | 4. 修繕費     | 21,862          |
|     | 5. 損害保険料   | 133,400         |
|     | 6. 賃借料     | 278,186         |
|     | 7. 租税公課    | 84,800          |
|     | 当期経費       | 939,545         |
|     | 当期就労支援総事業費 | 2,892,673       |
|     | 合計         | 2,892,673       |
|     | 就労支援事業費    | 2,892,673       |

## たかおか拠点区分 資金収支計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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      | 5,532,000  | 5,666,952  | △134,952   |           |  |
|                       | 請負事業収入        | 1,166,000  | 1,210,499  | △44,499    |           |  |
|                       | 自主事業収入        | 1,248,000  | 1,210,918  | 37,082     |           |  |
|                       | 委託事業収入        | 3,118,000  | 3,245,535  | △127,535   |           |  |
|                       | 障害福祉サービス等事業収入 | 29,126,000 | 29,935,828 | △809,828   |           |  |
|                       | 自立支援給付費収入     | 29,072,000 | 29,885,828 | △813,828   |           |  |
|                       | 介護給付費収入       | 2,501,000  | 2,828,266  | △327,266   |           |  |
|                       | 訓練等給付費収入      | 26,571,000 | 27,057,562 | △486,562   |           |  |
|                       | その他の事業収入      | 54,000     | 50,000     | 4,000      |           |  |
|                       | 補助金事業収入       | 54,000     | 50,000     | 4,000      |           |  |
| 事業活動収入計(1)            |               | 34,658,000 | 35,602,780 | △944,780   |           |  |
| 事業活動による収支             | 支出            | 人件費支出      | 26,974,000 | 23,101,191 | 3,872,809 |  |
|                       |               | 職員給料支出     | 15,901,000 | 14,561,493 | 1,339,507 |  |
|                       |               | 職員賞与支出     | 3,286,000  | 3,134,241  | 151,759   |  |
|                       |               | 非常勤職員給与支出  | 2,579,000  | 2,163,117  | 415,883   |  |
|                       |               | 派遣職員費支出    | 900,000    |            | 900,000   |  |
|                       |               | 退職給付支出     | 612,000    | 534,000    | 78,000    |  |
|                       |               | 法定福利費支出    | 3,696,000  | 2,708,340  | 987,660   |  |
|                       |               | 事業費支出      | 2,214,000  | 1,646,957  | 567,043   |  |
|                       |               | 保健衛生費支出    | 135,000    | 108,386    | 26,614    |  |
|                       |               | 教養娯楽費支出    | 360,000    | 217,752    | 142,248   |  |
|                       |               | 水道光熱費支出    | 117,000    |            | 117,000   |  |
|                       |               | 消耗器具備品費支出  | 194,000    | 64,207     | 129,793   |  |
|                       |               | 保険料支出      | 18,000     |            | 18,000    |  |
|                       |               | 賃借料支出      | 769,000    | 768,888    | 112       |  |
|                       |               | 教育指導費支出    | 5,000      |            | 5,000     |  |
|                       |               | 車輛燃料費支出    | 76,000     | 47,076     | 28,924    |  |
|                       |               | 諸謝金支出      | 10,000     |            | 10,000    |  |
|                       |               | 旅費交通費支出    | 30,000     |            | 30,000    |  |
|                       |               | 印刷製本費支出    | 10,000     |            | 10,000    |  |
|                       |               | 会議費支出      | 5,000      |            | 5,000     |  |
|                       | 業務委託費支出       | 480,000    | 440,000    | 40,000     |           |  |
|                       | 雑支出           | 5,000      | 648        | 4,352      |           |  |
|                       | 事務費支出         | 2,056,000  | 1,591,916  | 464,084    |           |  |
|                       | 福利厚生費支出       | 56,000     | 42,531     | 13,469     |           |  |
|                       | 旅費交通費支出       | 121,000    | 92,550     | 28,450     |           |  |
|                       | 研修研究費支出       | 69,000     | 57,540     | 11,460     |           |  |
|                       | 事務消耗品費支出      | 245,000    | 182,184    | 62,816     |           |  |
|                       | 印刷製本費支出       | 85,000     | 74,437     | 10,563     |           |  |
|                       | 水道光熱費支出       | 483,000    | 482,806    | 194        |           |  |
|                       | 修繕費支出         | 51,000     | 29,617     | 21,383     |           |  |
|                       | 通信運搬費支出       | 340,000    | 258,162    | 81,838     |           |  |
|                       | 会議費支出         | 4,000      |            | 4,000      |           |  |
|                       | 広報費支出         | 20,000     |            | 20,000     |           |  |
|                       | 業務委託費支出       | 109,000    | 108,265    | 735        |           |  |
|                       | 保険料支出         | 5,000      |            | 5,000      |           |  |
|                       | 賃借料支出         | 308,000    | 180,755    | 127,245    |           |  |
|                       | 租税公課支出        | 30,000     |            | 30,000     |           |  |
|                       | 保守料支出         | 80,000     | 75,864     | 4,136      |           |  |
|                       | 渉外費支出         | 20,000     |            | 20,000     |           |  |
|                       | 雑支出           | 30,000     | 7,205      | 22,795     |           |  |
| 就労支援事業支出              | 5,532,000     | 4,790,074  | 741,926    |            |           |  |
| 就労支援事業支出              | 5,532,000     | 4,790,074  | 741,926    |            |           |  |
| 事業活動支出計(2)            |               | 36,776,000 | 31,130,138 | 5,645,862  |           |  |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) |               | △2,118,000 | 4,472,642  | △6,590,642 |           |  |

## たかおか拠点区分 資金収支計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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)                     |            |            |            |    |
|             | 固定資産取得支出                        | 380,000    | 372,600    | 7,400      |    |
|             | 建物附属設備取得支出                      | 380,000    | 372,600    | 7,400      |    |
|             | ファイナンス・リース債務の返済支出               | 297,000    | 200,064    | 96,936     |    |
|             | 施設整備等支出計(5)                     | 677,000    | 572,664    | 104,336    |    |
|             | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | △677,000   | △572,664   | △104,336   |    |
| その他の活動による収支 | 収入                              |            |            |            |    |
|             | 拠点区分間繰入金収入                      |            | 3,257,838  | △3,257,838 |    |
|             | その他の活動収入計(7)                    | 0          | 3,257,838  | △3,257,838 |    |
|             | 支出                              |            |            |            |    |
|             | 拠点区分間繰入金支出                      |            | 6,633,959  | △6,633,959 |    |
|             | その他の活動支出計(8)                    | 0          | 6,633,959  | △6,633,959 |    |
|             | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | 0          | △3,376,121 | 3,376,121  |    |
|             | 予備費支出(10)                       |            | —          |            |    |
|             | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △2,795,000 | 523,857    | △3,318,857 |    |
|             | 前期末支払資金残高(12)                   | 3,199,000  | 3,199,320  | △320       |    |
|             | 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 404,000    | 3,723,177  | △3,319,177 |    |

たかおか拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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              | 5,666,952  | 5,843,078  | △176,126   |            |
|             | 請負事業収益                | 1,210,499  | 1,325,846  | △115,347   |            |
|             | 自主事業収益                | 1,210,918  | 1,398,633  | △187,715   |            |
|             | 委託事業収益                | 3,245,535  | 3,118,599  | 126,936    |            |
|             | 障害福祉サービス等事業収益         | 29,935,828 | 32,753,791 | △2,817,963 |            |
|             | 自立支援給付費収益             | 29,885,828 | 32,753,791 | △2,867,963 |            |
|             | 介護給付費収益               | 2,828,266  |            | 2,828,266  |            |
|             | 訓練等給付費収益              | 27,057,562 | 32,753,791 | △5,696,229 |            |
|             | その他の事業収益              | 50,000     |            | 50,000     |            |
|             | 補助金事業収益               | 50,000     |            | 50,000     |            |
|             | サービス活動収益計(1)          | 35,602,780 | 38,596,869 | △2,994,089 |            |
| サービス活動増減の部  | 費用                    | 人件費        | 23,239,191 | 24,261,122 | △1,021,931 |
|             |                       | 職員給料       | 14,561,493 | 16,360,567 | △1,799,074 |
|             |                       | 職員賞与       | 2,068,241  | 2,589,160  | △520,919   |
|             |                       | 賞与引当金繰入    | 1,204,000  | 1,066,000  | 138,000    |
|             |                       | 非常勤職員給与    | 2,163,117  | 940,116    | 1,223,001  |
|             |                       | 退職給付費用     | 534,000    | 311,500    | 222,500    |
|             |                       | 法定福利費      | 2,708,340  | 2,993,779  | △285,439   |
|             |                       | 事業費        | 1,646,957  | 434,581    | 1,212,376  |
|             |                       | 保健衛生費      | 108,386    | 107,046    | 1,340      |
|             |                       | 教養娯楽費      | 217,752    | 212,935    | 4,817      |
|             |                       | 消耗器具備品費    | 64,207     | 114,600    | △50,393    |
|             |                       | 賃借料        | 768,888    |            | 768,888    |
|             |                       | 車両燃料費      | 47,076     |            | 47,076     |
|             |                       | 業務委託費      | 440,000    |            | 440,000    |
|             |                       | 雑費         | 648        |            | 648        |
|             | 事務費                   | 1,591,916  | 5,048,394  | △3,456,478 |            |
|             | 福利厚生費                 | 42,531     | 43,027     | △496       |            |
|             | 旅費交通費                 | 92,550     | 130,330    | △37,780    |            |
|             | 研修研究費                 | 57,540     | 53,500     | 4,040      |            |
|             | 事務消耗品費                | 182,184    | 3,684,515  | △3,502,331 |            |
|             | 印刷製本費                 | 74,437     | 67,437     | 7,000      |            |
|             | 水道光熱費                 | 482,806    | 433,034    | 49,772     |            |
|             | 修繕費                   | 29,617     | 56,614     | △26,997    |            |
|             | 通信運搬費                 | 258,162    | 227,257    | 30,905     |            |
|             | 広報費                   |            | 14,410     | △14,410    |            |
|             | 業務委託費                 | 108,265    | 85,527     | 22,738     |            |
|             | 賃借料                   | 180,755    | 157,655    | 23,100     |            |
|             | 保守料                   | 75,864     | 75,168     | 696        |            |
|             | 渉外費                   |            | 1,120      | △1,120     |            |
|             | 雑費                    | 7,205      | 18,800     | △11,595    |            |
|             | 就労支援事業費用              | 4,790,074  | 4,724,346  | 65,728     |            |
|             | 就労支援事業費               | 4,790,074  | 4,724,346  | 65,728     |            |
|             | 減価償却費                 | 2,424,751  | 674,915    | 1,749,836  |            |
|             | サービス活動費用計(2)          | 33,692,889 | 35,143,358 | △1,450,469 |            |
|             | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | 1,909,891  | 3,453,511  | △1,543,620 |            |
| 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)         |            |            |            |            |

## たかおか拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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差額(6)=(4)-(5) |                           |                                    |            |             |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)      |                           | 1,909,891                          | 3,453,511  | △1,543,620  |
| 特別増減の部                 | 収益                        |                                    |            |             |
|                        | 拠点区分間繰入金収益                | 3,257,838                          | 26,453,851 | △23,196,013 |
|                        | 特別収益計(8)                  | 3,257,838                          | 26,453,851 | △23,196,013 |
|                        | 費用                        |                                    |            |             |
|                        | 拠点区分間繰入金費用                | 6,633,959                          | 262,019    | 6,371,940   |
|                        | 特別費用計(9)                  | 6,633,959                          | 262,019    | 6,371,940   |
|                        | 特別増減差額(10)=(8)-(9)        | △3,376,121                         | 26,191,832 | △29,567,953 |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)  |                           | △1,466,230                         | 29,645,343 | △31,111,573 |
| 繰越活動増減差額の部             | 前期繰越活動増減差額(12)            | 31,244,205                         | 1,598,862  | 29,645,343  |
|                        | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 29,777,975                         | 31,244,205 | △1,466,230  |
|                        | 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) | 29,777,975 | 31,244,205  |



たかおか拠点区分 事業活動明細書  
(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2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<br>消去 | 拠点区分<br>合計 |            |
|---------------|------------------------|---------------|---------------|--------------|------------|------------|------------|------------|
|               |                        | たかおか<br>就労継続B | 毘森公園<br>就労継続B | たかおか<br>生活介護 |            |            |            |            |
| 収益            | 就労支援事業収益               | 2,402,867     | 3,264,085     |              | 5,666,952  |            | 5,666,952  |            |
|               | 請負事業収益                 | 1,210,499     |               |              | 1,210,499  |            | 1,210,499  |            |
|               | 自主事業収益                 | 1,192,368     | 18,550        |              | 1,210,918  |            | 1,210,918  |            |
|               | 委託事業収益                 |               | 3,245,535     |              | 3,245,535  |            | 3,245,535  |            |
|               | 障害福祉サービス等事業収益          | 27,107,562    |               | 2,828,266    | 29,935,828 |            | 29,935,828 |            |
|               | 自立支援給付費収益              | 27,057,562    |               | 2,828,266    | 29,885,828 |            | 29,885,828 |            |
|               | 介護給付費収益                |               |               | 2,828,266    | 2,828,266  |            | 2,828,266  |            |
|               | 訓練等給付費収益               | 27,057,562    |               |              | 27,057,562 |            | 27,057,562 |            |
|               | その他の事業収益               | 50,000        |               |              | 50,000     |            | 50,000     |            |
|               | 補助金事業収益                | 50,000        |               |              | 50,000     |            | 50,000     |            |
|               | サービス活動収益計(1)           | 29,510,429    | 3,264,085     | 2,828,266    | 35,602,780 |            | 35,602,780 |            |
| サービス活動増減の部    | 費用                     | 人件費           | 18,791,374    |              | 4,447,817  | 23,239,191 |            | 23,239,191 |
|               |                        | 職員給料          | 12,053,218    |              | 2,508,275  | 14,561,493 |            | 14,561,493 |
|               |                        | 職員賞与          | 1,958,351     |              | 109,890    | 2,068,241  |            | 2,068,241  |
|               |                        | 賞与引当金繰入       | 1,110,000     |              | 94,000     | 1,204,000  |            | 1,204,000  |
|               |                        | 非常勤職員給与       | 980,447       |              | 1,182,670  | 2,163,117  |            | 2,163,117  |
|               |                        | 退職給付費用        | 400,500       |              | 133,500    | 534,000    |            | 534,000    |
|               |                        | 法定福利費         | 2,288,858     |              | 419,482    | 2,708,340  |            | 2,708,340  |
|               |                        | 事業費           | 353,082       |              | 1,293,875  | 1,646,957  |            | 1,646,957  |
|               |                        | 保健衛生費         | 108,386       |              |            | 108,386    |            | 108,386    |
|               |                        | 教養娯楽費         | 217,018       |              | 734        | 217,752    |            | 217,752    |
|               |                        | 消耗器具備品費       | 27,678        |              | 36,529     | 64,207     |            | 64,207     |
|               |                        | 賃借料           |               |              | 768,888    | 768,888    |            | 768,888    |
|               |                        | 車輛燃料費         |               |              | 47,076     | 47,076     |            | 47,076     |
|               |                        | 業務委託費         |               |              | 440,000    | 440,000    |            | 440,000    |
|               |                        | 雑費            |               |              | 648        | 648        |            | 648        |
|               | 事務費                    | 1,514,697     |               | 77,219       | 1,591,916  |            | 1,591,916  |            |
|               | 福利厚生費                  | 42,531        |               |              | 42,531     |            | 42,531     |            |
|               | 旅費交通費                  | 81,850        |               | 10,700       | 92,550     |            | 92,550     |            |
|               | 研修研究費                  | 57,340        |               | 200          | 57,540     |            | 57,540     |            |
|               | 事務消耗品費                 | 163,385       |               | 18,799       | 182,184    |            | 182,184    |            |
|               | 印刷製本費                  | 74,437        |               |              | 74,437     |            | 74,437     |            |
|               | 水道光熱費                  | 482,806       |               |              | 482,806    |            | 482,806    |            |
|               | 修繕費                    | 29,617        |               |              | 29,617     |            | 29,617     |            |
|               | 通信運搬費                  | 258,162       |               |              | 258,162    |            | 258,162    |            |
|               | 業務委託費                  | 108,265       |               |              | 108,265    |            | 108,265    |            |
|               | 賃借料                    | 133,235       |               | 47,520       | 180,755    |            | 180,755    |            |
|               | 保守料                    | 75,864        |               |              | 75,864     |            | 75,864     |            |
|               | 雑費                     | 7,205         |               |              | 7,205      |            | 7,205      |            |
|               | 就労支援事業費用               | 2,039,404     | 2,750,670     |              | 4,790,074  |            | 4,790,074  |            |
|               | 就労支援事業費                | 2,039,404     | 2,750,670     |              | 4,790,074  |            | 4,790,074  |            |
| 減価償却費         | 2,424,751              |               |               | 2,424,751    |            | 2,424,751  |            |            |
|               | サービス活動費用計(2)           | 25,123,308    | 2,750,670     | 5,818,911    | 33,692,889 |            | 33,692,889 |            |
|               | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  | 4,387,121     | 513,415       | △ 2,990,645  | 1,909,891  |            | 1,909,891  |            |
| 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)      | 4,387,121     | 513,415       | △ 2,990,645  | 1,909,891  |            | 1,909,891  |            |

たかおか拠点区分 貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

| 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     | 5,625,581  | 5,507,224  | 118,357    | 流動負債         | 3,106,404  | 3,373,904  | △267,500    |
| 現金預金     | 0          | 2,000      | △2,000     | 未払費用         | 1,800,404  | 2,201,204  | △400,800    |
| 事業未収金    | 5,625,581  | 5,505,224  | 120,357    | 賞与引当金        | 1,204,000  | 1,066,000  | 138,000     |
|          |            |            |            | 未払消費税等       | 102,000    | 106,700    | △4,700      |
| 固定資産     | 27,508,902 | 29,561,053 | △2,052,151 | 固定負債         | 250,104    | 450,168    | △200,064    |
| 基本財産     |            |            |            | リース債務        | 250,104    | 450,168    | △200,064    |
| その他の固定資産 | 27,508,902 | 29,561,053 | △2,052,151 | 負債の部合計       | 3,356,508  | 3,824,072  | △467,564    |
| 建物       | 24,393,411 | 25,637,016 | △1,243,605 | 純資産の部        |            |            |             |
| 器具及び備品   | 2,915,421  | 3,523,897  | △608,476   | 基本金          |            |            |             |
| 有形リース資産  | 200,070    | 400,140    | △200,070   | 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   | 29,777,975 | 31,244,205 | △1,466,230  |
|          |            |            |            | (うち当期活動増減差額) | △1,466,230 | 29,645,343 | △31,111,573 |
|          |            |            |            | 純資産の部合計      | 29,777,975 | 31,244,205 | △1,466,230  |
| 資産の部合計   | 33,134,483 | 35,068,277 | △1,933,794 | 負債及び純資産の部合計  | 33,134,483 | 35,068,277 | △1,933,794  |

## 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。

## (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 就労継続支援B型 昆森公園

ウ 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       | 26,273,160 | 1,879,749 | 24,393,411 |
| 器具及び備品   | 3,756,240  | 840,819   | 2,915,421  |
| 有形リース資産  | 800,280    | 600,210   | 200,070    |
| 小計       | 30,829,680 | 3,320,778 | 27,508,902 |
| 合計       | 30,829,680 | 3,320,778 | 27,508,902 |

## 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

|       | 債権額       | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高  |
|-------|-----------|---------------|-----------|
| 事業未収金 | 5,625,581 | 0             | 5,625,581 |
| 合計    | 5,625,581 | 0             | 5,625,581 |

## 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31年 4月 1日(至)令和 2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 | 1,066,000 | 1,204,000 | 1,066,000 | ( )   | 1,204,000 |    |
| 計     | 1,066,000 | 1,204,000 | 1,066,000 | ( 0 ) | 1,204,000 |    |

(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)平成31年 4月 1日(至)令和 2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<br>たかおか | 就労継続支援B型<br>毘森公園 |
|      |              |           | 金額               | 金額               |
| 収益   | 請負事業収益       | 1,210,499 | 1,210,499        |                  |
|      | 自主事業収益       | 1,210,918 | 1,192,368        | 18,550           |
|      | 委託事業収益       | 3,245,535 |                  | 3,245,535        |
|      | 就労支援事業活動収益計  | 5,666,952 | 2,402,867        | 3,264,085        |
| 費用   | 就労支援事業販売原価   |           |                  |                  |
|      | 就労支援事業費      | 4,790,074 | 2,039,404        | 2,750,670        |
|      | 合計           | 4,790,074 | 2,039,404        | 2,750,670        |
|      | 差引           |           |                  |                  |
|      | 就労支援事業活動費用計  | 4,790,074 | 2,039,404        | 2,750,670        |
|      | 就労支援事業活動増減差額 | 876,878   | 363,463          | 513,415          |

就労支援事業明細書 (多機能型事業所等用)  
 (自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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<br>たかおか | 就労継続支援B型<br>毘森公園 |
|      |            |           | 金額               | 金額               |
| I    | 材料費        |           |                  |                  |
|      | 1. 当期材料仕入高 | 30,396    | 26,550           | 3,846            |
|      | 計          | 30,396    | 26,550           | 3,846            |
|      | 当期材料費      | 30,396    | 26,550           | 3,846            |
| II   | 労務費        |           |                  |                  |
|      | 1. 利用者工賃   | 3,502,804 | 1,124,344        | 2,378,460        |
|      | 当期労務費      | 3,502,804 | 1,124,344        | 2,378,460        |
| III  | 外注加工費      | 42,240    | 42,240           |                  |
|      | 当期外注加工費    | 42,240    | 42,240           |                  |
| IV   | 経費         |           |                  |                  |
|      | 1. 消耗品費    | 126,426   | 2,310            | 124,116          |
|      | 2. 水道光熱費   | 482,810   | 482,810          |                  |
|      | 3. 燃料費     | 115,330   | 112,784          | 2,546            |
|      | 4. 損害保険料   | 83,620    | 62,480           | 21,140           |
|      | 5. 賃借料     | 212,148   | 127,286          | 84,862           |
|      | 6. 租税公課    | 194,300   | 58,600           | 135,700          |
|      | 当期経費       | 1,214,634 | 846,270          | 368,364          |
|      | 当期就労支援総事業費 | 4,790,074 | 2,039,404        | 2,750,670        |
|      | 合計         | 4,790,074 | 2,039,404        | 2,750,670        |
|      | 就労支援事業費    | 4,790,074 | 2,039,404        | 2,750,670        |

## 地域生活支援拠点区分 資金収支計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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 | 25,004,000 | 25,729,184 | △725,184   |            |           |
|            | 自立支援給付費収入     | 11,995,000 | 12,439,593 | △444,593   |            |           |
|            | 介護給付費収入       | 400,000    | 534,064    | △134,064   |            |           |
|            | 訓練等給付費収入      | 7,235,000  | 7,588,786  | △353,786   |            |           |
|            | 計画相談支援給付費収入   | 4,360,000  | 4,316,743  | 43,257     |            |           |
|            | 障害児施設給付費収入    | 32,000     | 13,970     | 18,030     |            |           |
|            | 障害児相談支援給付費収入  | 32,000     | 13,970     | 18,030     |            |           |
|            | 補足給付費収入       | 690,000    | 680,000    | 10,000     |            |           |
|            | 特定障害者特別給付費収入  | 690,000    | 680,000    | 10,000     |            |           |
|            | 特定費用収入        | 4,357,000  | 4,758,331  | △401,331   |            |           |
|            | その他の事業収入      | 7,930,000  | 7,837,290  | 92,710     |            |           |
|            | 補助金事業収入       | 2,400,000  | 2,400,000  | 0          |            |           |
|            | 受託事業収入        | 5,500,000  | 5,436,570  | 63,430     |            |           |
|            | その他の事業収入      | 30,000     | 720        | 29,280     |            |           |
|            | 受取利息配当金収入     | 1,000      | 6,706      | △5,706     |            |           |
|            | その他の収入        | 248,000    | 260,488    | △12,488    |            |           |
|            | 利用者等外給食費収入    | 166,000    | 177,000    | △11,000    |            |           |
|            | 雑収入           | 82,000     | 83,488     | △1,488     |            |           |
|            | 事業活動収入計(1)    |            | 25,253,000 | 25,996,378 | △743,378   |           |
|            | 事業活動による収支     | 支出         | 人件費支出      | 20,614,000 | 18,301,843 | 2,312,157 |
| 職員給料支出     |               |            | 11,128,000 | 10,039,285 | 1,088,715  |           |
| 職員賞与支出     |               |            | 1,855,000  | 1,823,641  | 31,359     |           |
| 非常勤職員給与支出  |               |            | 5,299,000  | 4,892,765  | 406,235    |           |
| 退職給付支出     |               |            | 140,000    | 137,950    | 2,050      |           |
| 法定福利費支出    |               |            | 2,192,000  | 1,408,202  | 783,798    |           |
| 事業費支出      |               |            | 5,771,000  | 5,306,651  | 464,349    |           |
| 給食費支出      |               |            | 1,170,000  | 1,070,698  | 99,302     |           |
| 水道光熱費支出    |               |            | 400,000    | 366,455    | 33,545     |           |
| 消耗器具備品費支出  |               |            | 250,000    | 150,851    | 99,149     |           |
| 車両燃料費支出    |               |            | 46,000     | 18,963     | 27,037     |           |
| 諸謝金支出      |               |            | 20,000     |            | 20,000     |           |
| 旅費交通費支出    |               |            | 290,000    | 197,420    | 92,580     |           |
| 修繕費支出      |               |            | 140,000    | 106,920    | 33,080     |           |
| 通信運搬費支出    |               |            | 203,000    | 149,244    | 53,756     |           |
| 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     |               | 7,000      | 6,100      | 900        |            |           |
| 事務費支出      |               | 1,597,000  | 812,606    | 784,394    |            |           |
| 福利厚生費支出    |               | 90,000     | 36,207     | 53,793     |            |           |
| 旅費交通費支出    |               | 60,000     | 9,850      | 50,150     |            |           |
| 研修研究費支出    |               | 120,000    | 36,560     | 83,440     |            |           |
| 事務消耗品費支出   |               | 160,000    | 46,430     | 113,570    |            |           |
| 印刷製本費支出    |               | 60,000     | 17,177     | 42,823     |            |           |
| 水道光熱費支出    |               | 130,000    | 100,545    | 29,455     |            |           |
| 修繕費支出      |               | 20,000     |            | 20,000     |            |           |
| 通信運搬費支出    |               | 30,000     | 4,593      | 25,407     |            |           |
| 会議費支出      |               | 100,000    | 20,459     | 79,541     |            |           |
| 広報費支出      |               | 30,000     |            | 30,000     |            |           |
| 業務委託費支出    |               | 159,000    | 150,765    | 8,235      |            |           |
| 手数料支出      |               | 45,000     | 16,242     | 28,758     |            |           |
| 保険料支出      |               | 140,000    | 79,690     | 60,310     |            |           |
| 賃借料支出      |               | 296,000    | 275,328    | 20,672     |            |           |
| 租税公課支出     | 7,000         |            | 7,000      |            |            |           |
| 渉外費支出      | 80,000        | 2,160      | 77,840     |            |            |           |
| 雑支出        | 70,000        | 16,600     | 53,400     |            |            |           |
| 事業活動支出計(2) |               | 27,982,000 | 24,421,100 | 3,560,900  |            |           |

## 地域生活支援拠点区分 資金収支計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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)           |                   | △2,729,000 | 1,575,278  | △4,304,278 |    |
| 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 | 41,000     | 40,008     | 992        |    |
|                                 | 施設整備等支出計(5)       | 41,000     | 40,008     | 992        |    |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          |                   | △41,000    | △40,008    | △992       |    |
| その他の活動による収支                     | 収入                |            |            |            |    |
|                                 | 拠点区分間繰入金収入        |            | 3,177,192  | △3,177,192 |    |
|                                 | その他の活動収入計(7)      | 0          | 3,177,192  | △3,177,192 |    |
|                                 | 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          | 3,177,192  | △3,177,192 |    |
| 予備費支出(10)                       |                   |            | —          |            |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |                   | △2,770,000 | 4,712,462  | △7,482,462 |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   |                   | 27,735,000 | 27,736,348 | △1,348     |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |                   | 24,965,000 | 32,448,810 | △7,483,810 |    |

地域生活支援拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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 | 25,729,184 | 26,521,719 | △792,535  |
|                       | 自立支援給付費収益     | 12,439,593 | 12,520,085 | △80,492   |
|                       | 介護給付費収益       | 534,064    | 506,941    | 27,123    |
|                       | 訓練等給付費収益      | 7,588,786  | 7,617,641  | △28,855   |
|                       | 計画相談支援給付費収益   | 4,316,743  | 4,395,503  | △78,760   |
|                       | 障害児施設給付費収益    | 13,970     | 31,142     | △17,172   |
|                       | 障害児相談支援給付費収益  | 13,970     | 31,142     | △17,172   |
|                       | 補足給付費収益       | 680,000    | 720,000    | △40,000   |
|                       | 特定障害者特別給付費収益  | 680,000    | 720,000    | △40,000   |
|                       | 特定費用収益        | 4,758,331  | 4,787,742  | △29,411   |
|                       | その他の事業収益      | 7,837,290  | 8,462,750  | △625,460  |
|                       | 補助金事業収益       | 2,400,000  | 2,400,000  | 0         |
|                       | 受託事業収益        | 5,436,570  | 6,034,890  | △598,320  |
|                       | その他の事業収益      | 720        | 27,860     | △27,140   |
| サービス活動収益計(1)          |               | 25,729,184 | 26,521,719 | △792,535  |
| サービス活動増減の部            | 費用            |            |            |           |
|                       | 人件費           | 18,303,843 | 18,287,284 | 16,559    |
|                       | 職員給料          | 10,039,285 | 9,944,650  | 94,635    |
|                       | 職員賞与          | 1,209,641  | 1,335,944  | △126,303  |
|                       | 賞与引当金繰入       | 616,000    | 614,000    | 2,000     |
|                       | 非常勤職員給与       | 4,892,765  | 4,808,493  | 84,272    |
|                       | 退職給付費用        | 137,950    | 137,950    | 0         |
|                       | 法定福利費         | 1,408,202  | 1,446,247  | △38,045   |
|                       | 事業費           | 5,306,651  | 5,248,551  | 58,100    |
|                       | 給食費           | 1,070,698  | 1,096,443  | △25,745   |
|                       | 水道光熱費         | 366,455    | 371,994    | △5,539    |
|                       | 消耗器具備品費       | 150,851    | 88,801     | 62,050    |
|                       | 車輛燃料費         | 18,963     | 25,467     | △6,504    |
|                       | 諸謝金           |            | 20,000     | △20,000   |
|                       | 旅費交通費         | 197,420    | 222,762    | △25,342   |
|                       | 修繕費           | 106,920    | 19,980     | 86,940    |
|                       | 通信運搬費         | 149,244    | 156,704    | △7,460    |
|                       | 土地・建物賃借料      | 3,240,000  | 3,240,000  | 0         |
|                       | 租税公課          | 6,100      | 6,400      | △300      |
|                       | 事務費           | 812,606    | 743,008    | 69,598    |
|                       | 福利厚生費         | 36,207     | 28,148     | 8,059     |
|                       | 旅費交通費         | 9,850      | 2,644      | 7,206     |
|                       | 研修研究費         | 36,560     | 14,360     | 22,200    |
|                       | 事務消耗品費        | 46,430     | 33,910     | 12,520    |
|                       | 印刷製本費         | 17,177     | 12,055     | 5,122     |
|                       | 水道光熱費         | 100,545    | 98,027     | 2,518     |
|                       | 通信運搬費         | 4,593      | 4,764      | △171      |
|                       | 会議費           | 20,459     | 17,280     | 3,179     |
|                       | 業務委託費         | 150,765    | 127,647    | 23,118    |
|                       | 手数料           | 16,242     | 31,152     | △14,910   |
|                       | 保険料           | 79,690     | 79,690     | 0         |
|                       | 賃借料           | 275,328    | 273,578    | 1,750     |
|                       | 渉外費           | 2,160      | 3,153      | △993      |
| 雑費                    | 16,600        | 16,600     | 0          |           |
| 減価償却費                 | 253,792       | 253,792    | 0          |           |
| サービス活動費用計(2)          |               | 24,676,892 | 24,532,635 | 144,257   |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) |               | 1,052,292  | 1,989,084  | △936,792  |
| 収益                    | 受取利息配当金収益     | 6,706      | 177        | 6,529     |
|                       | その他のサービス活動外収益 | 260,488    | 222,000    | 38,488    |
|                       | 利用者等外給食収益     | 177,000    | 222,000    | △45,000   |
|                       | 雑収益           | 83,488     |            | 83,488    |
| サービス活動外収益計(4)         |               | 267,194    | 222,177    | 45,017    |



地域生活支援拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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)             | 267,194    | 222,177    | 45,017    |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)     |                                    | 1,319,486  | 2,211,261  | △891,775  |
| 特別増減の部                | 収益                                 |            |            |           |
|                       | 拠点区分間繰入金収益                         | 3,177,192  | 2,456,863  | 720,329   |
|                       | 特別収益計(8)                           | 3,177,192  | 2,456,863  | 720,329   |
|                       | 費用                                 |            |            |           |
|                       | 特別費用計(9)                           | 0          | 0          | 0         |
|                       | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | 3,177,192  | 2,456,863  | 720,329   |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) |                                    | 4,496,678  | 4,668,124  | △171,446  |
| 繰越活動増減差額の部            | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 28,263,005 | 23,594,881 | 4,668,124 |
|                       | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 32,759,683 | 28,263,005 | 4,496,678 |
|                       | 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) | 32,759,683 | 28,263,005 | 4,496,678 |

地域生活支援拠点区分 事業活動明細書  
(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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<br>消去 | 拠点区分<br>合計 |
|------------------------|----------------|----------------|-------------|------------|------------|------------|
|                        | 地域生活<br>支援センター | ヘルパー<br>ステーション | グループ<br>ホーム |            |            |            |
| 収益                     |                |                |             |            |            |            |
| 障害福祉サービス等事業収益          | 4,330,713      | 5,971,354      | 15,427,117  | 25,729,184 |            | 25,729,184 |
| 自立支援給付費収益              | 4,316,743      | 534,064        | 7,588,786   | 12,439,593 |            | 12,439,593 |
| 介護給付費収益                |                | 534,064        |             | 534,064    |            | 534,064    |
| 訓練等給付費収益               |                |                | 7,588,786   | 7,588,786  |            | 7,588,786  |
| 計画相談支援給付費収益            | 4,316,743      |                |             | 4,316,743  |            | 4,316,743  |
| 障害児施設給付費収益             | 13,970         |                |             | 13,970     |            | 13,970     |
| 障害児相談支援給付費収益           | 13,970         |                |             | 13,970     |            | 13,970     |
| 補正給付費収益                |                |                | 680,000     | 680,000    |            | 680,000    |
| 特定障害者特別給付費収益           |                |                | 680,000     | 680,000    |            | 680,000    |
| 特定費用収益                 |                |                | 4,758,331   | 4,758,331  |            | 4,758,331  |
| その他の事業収益               |                | 5,437,290      | 2,400,000   | 7,837,290  |            | 7,837,290  |
| 補助金事業収益                |                |                | 2,400,000   | 2,400,000  |            | 2,400,000  |
| 受託事業収益                 |                | 5,436,570      |             | 5,436,570  |            | 5,436,570  |
| その他の事業収益               |                | 720            |             | 720        |            | 720        |
| サービス活動収益計(1)           | 4,330,713      | 5,971,354      | 15,427,117  | 25,729,184 |            | 25,729,184 |
| サービス活動増減の部             |                |                |             |            |            |            |
| 費用                     |                |                |             |            |            |            |
| 人件費                    | 4,558,258      | 7,226,947      | 6,518,638   | 18,303,843 |            | 18,303,843 |
| 職員給料                   | 3,506,664      | 3,862,849      | 2,669,772   | 10,039,285 |            | 10,039,285 |
| 職員賞与                   | 253,200        | 698,295        | 258,146     | 1,209,641  |            | 1,209,641  |
| 賞与引当金繰入                | 129,000        | 349,000        | 138,000     | 616,000    |            | 616,000    |
| 非常勤職員給与                |                | 1,488,995      | 3,403,770   | 4,892,765  |            | 4,892,765  |
| 退職給付費用                 | 44,500         | 44,500         | 48,950      | 137,950    |            | 137,950    |
| 法定福利費                  | 624,894        | 783,308        |             | 1,408,202  |            | 1,408,202  |
| 事業費                    | 1,250          | 258,901        | 5,046,500   | 5,306,651  |            | 5,306,651  |
| 給食費                    |                |                | 1,070,698   | 1,070,698  |            | 1,070,698  |
| 水道光熱費                  |                |                | 366,455     | 366,455    |            | 366,455    |
| 消耗器具備品費                |                |                | 150,851     | 150,851    |            | 150,851    |
| 車輛燃料費                  |                | 18,963         |             | 18,963     |            | 18,963     |
| 旅費交通費                  |                | 197,420        |             | 197,420    |            | 197,420    |
| 修繕費                    |                |                | 106,920     | 106,920    |            | 106,920    |
| 通信運搬費                  | 1,250          | 42,518         | 105,476     | 149,244    |            | 149,244    |
| 土地・建物賃借料               |                |                | 3,240,000   | 3,240,000  |            | 3,240,000  |
| 租税公課                   |                |                | 6,100       | 6,100      |            | 6,100      |
| 事務費                    | 20,608         | 410,976        | 381,022     | 812,606    |            | 812,606    |
| 福利厚生費                  | 7,166          | 3,813          | 25,228      | 36,207     |            | 36,207     |
| 旅費交通費                  | 9,850          |                |             | 9,850      |            | 9,850      |
| 研修研究費                  |                | 36,560         |             | 36,560     |            | 36,560     |
| 事務消耗品費                 | 3,592          | 7,853          | 34,985      | 46,430     |            | 46,430     |
| 印刷製本費                  |                | 10,137         | 7,040       | 17,177     |            | 17,177     |
| 水道光熱費                  |                | 100,545        |             | 100,545    |            | 100,545    |
| 通信運搬費                  |                | 4,593          |             | 4,593      |            | 4,593      |
| 会議費                    |                | 20,459         |             | 20,459     |            | 20,459     |
| 業務委託費                  |                |                | 150,765     | 150,765    |            | 150,765    |
| 手数料                    |                | 330            | 15,912      | 16,242     |            | 16,242     |
| 保険料                    |                | 12,270         | 67,420      | 79,690     |            | 79,690     |
| 賃借料                    |                | 214,416        | 60,912      | 275,328    |            | 275,328    |
| 渉外費                    |                |                | 2,160       | 2,160      |            | 2,160      |
| 雑費                     |                |                | 16,600      | 16,600     |            | 16,600     |
| 減価償却費                  |                |                | 253,792     | 253,792    |            | 253,792    |
| サービス活動費用計(2)           | 4,580,116      | 7,896,824      | 12,199,952  | 24,676,892 |            | 24,676,892 |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  | △ 249,403      | △ 1,925,470    | 3,227,165   | 1,052,292  |            | 1,052,292  |
| サービス活動外増減の部            |                |                |             |            |            |            |
| 収益                     |                |                |             |            |            |            |
| 受取利息配当金収益              |                | 6,588          | 118         | 6,706      |            | 6,706      |
| その他のサービス活動外収益          |                |                | 260,488     | 260,488    |            | 260,488    |
| 利用者等外給食収益              |                |                | 177,000     | 177,000    |            | 177,000    |
| 雑収益                    |                |                | 83,488      | 83,488     |            | 83,488     |
| サービス活動外収益計(4)          |                | 6,588          | 260,606     | 267,194    |            | 267,194    |
| 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) |                | 6,588          | 260,606     | 267,194    |            | 267,194    |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)      | △ 249,403      | △ 1,918,882    | 3,487,771   | 1,319,486  |            | 1,319,486  |

## 地域生活支援拠点区分 貸借対照表

令和 2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     | 33,909,114 | 29,372,380 | 4,536,734 | 流動負債         | 2,076,304  | 2,250,032  | △173,728  |
| 現金預金     | 27,822,778 | 22,804,490 | 5,018,288 | 事業未払金        | 136,939    | 138,107    | △1,168    |
| 事業未収金    | 3,389,910  | 3,883,098  | △493,188  | 未払費用         | 1,320,465  | 1,494,125  | △173,660  |
| 未収補助金    | 2,400,000  | 2,400,000  | 0         | 賞与引当金        | 616,000    | 614,000    | 2,000     |
| 貯蔵品      | 11,776     | 14,792     | △3,016    | 未払消費税等       | 2,900      | 3,800      | △900      |
| 前払費用     | 284,650    | 270,000    | 14,650    |              |            |            |           |
| 固定資産     | 976,907    | 1,230,699  | △253,792  | 固定負債         | 50,034     | 90,042     | △40,008   |
| 基本財産     |            |            |           | リース債務        | 50,034     | 90,042     | △40,008   |
| その他の固定資産 | 976,907    | 1,230,699  | △253,792  | 負債の部合計       | 2,126,338  | 2,340,074  | △213,736  |
| 器具及び備品   | 684,893    | 898,671    | △213,778  |              |            |            |           |
| 有形リース資産  | 40,014     | 80,028     | △40,014   | 純資産の部        |            |            |           |
| 差入保証金    | 252,000    | 252,000    | 0         | 基本金          |            |            |           |
|          |            |            |           | 国庫補助金等特別積立金  |            |            |           |
|          |            |            |           | その他の積立金      | 32,759,683 | 28,263,005 | 4,496,678 |
|          |            |            |           | 次期繰越活動増減差額   | 4,496,678  | 4,668,124  | △171,446  |
|          |            |            |           | (うち当期活動増減差額) | 32,759,683 | 28,263,005 | 4,496,678 |
|          |            |            |           | 純資産の部合計      | 34,886,021 | 30,603,079 | 4,282,942 |
|          |            |            |           | 負債及び純資産の部合計  |            |            |           |
| 資産の部合計   | 34,886,021 | 30,603,079 | 4,282,942 |              |            |            |           |

## 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。
  - (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 | 632,987 | 684,893 |
| 有形リース資産  | 160,056   | 120,042 | 40,014  |
| 小計       | 1,477,936 | 753,029 | 724,907 |
| 合計       | 1,477,936 | 753,029 | 724,907 |
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 | 3,389,910 | 0             | 3,389,910 |
| 未収補助金 | 2,400,000 | 0             | 2,400,000 |
| 合計    | 5,789,910 | 0             | 5,789,910 |
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31年 4月 1日(至)令和 2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 | 614,000 | 616,000 | 614,000 | ( )   | 616,000 |    |
| 計     | 614,000 | 616,000 | 614,000 | ( 0 ) | 616,000 |    |

(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)平成31年 4月 1日(至)令和 2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     | 3,448,000  | 3,371,100  | 76,900     |           |  |
|                       | 福祉啓発事業収入(公益) | 3,208,000  | 3,131,100  | 76,900     |           |  |
|                       | 会員会費収入       | 900,000    | 912,000    | △12,000    |           |  |
|                       | 賛助会員会費収入     | 1,500,000  | 1,390,000  | 110,000    |           |  |
|                       | 参加費収入        | 808,000    | 829,100    | △21,100    |           |  |
|                       | その他の事業収入     | 240,000    | 240,000    | 0          |           |  |
|                       | 補助金事業収入      | 240,000    | 240,000    | 0          |           |  |
|                       | 受取利息配当金収入    | 1,000      | 36         | 964        |           |  |
|                       | その他の収入       | 1,000      | 2,166      | △1,166     |           |  |
|                       | 雑収入          | 1,000      | 2,166      | △1,166     |           |  |
| 事業活動収入計(1)            |              | 3,450,000  | 3,373,302  | 76,698     |           |  |
| 事業活動による収支             | 支出           | 人件費支出      | 4,691,000  | 4,284,432  | 406,568   |  |
|                       |              | 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    | 642,000    | 236,732    | 405,268   |  |
|                       |              | 事業費支出      | 4,176,000  | 2,958,050  | 1,217,950 |  |
|                       |              | 教養娯楽費支出    | 845,000    | 731,064    | 113,936   |  |
|                       |              | 消耗器具備品費支出  | 389,000    | 193,164    | 195,836   |  |
|                       |              | 保険料支出      | 87,000     | 72,864     | 14,136    |  |
|                       |              | 賃借料支出      | 772,000    | 546,615    | 225,385   |  |
|                       |              | 車輛燃料費支出    | 14,000     |            | 14,000    |  |
|                       |              | 諸謝金支出      | 630,000    | 451,500    | 178,500   |  |
|                       |              | 旅費交通費支出    | 143,000    | 60,350     | 82,650    |  |
|                       |              | 印刷製本費支出    | 10,000     | 60         | 9,940     |  |
|                       |              | 通信運搬費支出    | 178,000    | 134,112    | 43,888    |  |
|                       |              | 会議費支出      | 80,000     | 27,346     | 52,654    |  |
|                       | 業務委託費支出      | 1,000      |            | 1,000      |           |  |
|                       | 租税公課支出       | 36,000     | 34,300     | 1,700      |           |  |
|                       | 支払助成金支出      | 672,000    | 508,695    | 163,305    |           |  |
|                       | 渉外費支出        | 200,000    | 135,328    | 64,672     |           |  |
|                       | 事業区分物品等購入支出  | 10,000     | 10,000     | 0          |           |  |
|                       | 雑支出          | 109,000    | 52,652     | 56,348     |           |  |
|                       | 事務費支出        | 695,000    | 355,623    | 339,377    |           |  |
|                       | 福利厚生費支出      | 20,000     | 7,166      | 12,834     |           |  |
|                       | 旅費交通費支出      | 30,000     | 18,960     | 11,040     |           |  |
|                       | 研修研究費支出      | 30,000     |            | 30,000     |           |  |
|                       | 事務消耗品費支出     | 110,000    | 44,011     | 65,989     |           |  |
|                       | 印刷製本費支出      | 70,000     | 10,137     | 59,863     |           |  |
|                       | 水道光熱費支出      | 120,000    | 100,545    | 19,455     |           |  |
|                       | 修繕費支出        | 10,000     |            | 10,000     |           |  |
|                       | 通信運搬費支出      | 150,000    | 124,286    | 25,714     |           |  |
|                       | 広報費支出        | 10,000     |            | 10,000     |           |  |
|                       | 手数料支出        | 30,000     | 22,302     | 7,698      |           |  |
|                       | 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       | 10,000     | 40,000     |            |           |  |
| 雑支出                   | 10,000       |            | 10,000     |            |           |  |
| 事業活動支出計(2)            |              | 9,562,000  | 7,598,105  | 1,963,895  |           |  |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) |              | △6,112,000 | △4,224,803 | △1,887,197 |           |  |
| 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)平成31年 4月 1日(至)令和 2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                      | 3,533,000  | 4,349,704 | △816,704   |    |
|             | その他の活動収入計(7)                    | 3,533,000  | 4,349,704 | △816,704   |    |
|             | 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)         | 3,533,000  | 4,349,704 | △816,704   |    |
|             | 予備費支出(10)                       |            | —         |            |    |
|             | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △2,579,000 | 124,901   | △2,703,901 |    |
|             | 前期末支払資金残高(12)                   | 4,802,000  | 4,802,449 | △449       |    |
|             | 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 2,223,000  | 4,927,350 | △2,704,350 |    |

福祉啓発拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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                | 3,371,100     | 3,281,906  | 89,194    |          |
|                        | 福祉啓発事業収益              | 3,131,100     | 3,041,906  | 89,194    |          |
|                        | 会員会費収益                | 912,000       | 876,000    | 36,000    |          |
|                        | 賛助会員会費収益              | 1,390,000     | 1,438,000  | △48,000   |          |
|                        | 参加費収益                 | 829,100       | 727,906    | 101,194   |          |
|                        | その他の事業収益              | 240,000       | 240,000    | 0         |          |
|                        | 補助金事業収益               | 240,000       | 240,000    | 0         |          |
|                        | サービス活動収益計(1)          | 3,371,100     | 3,281,906  | 89,194    |          |
| サービス活動増減の部             | 費用                    | 人件費           | 4,284,432  | 4,527,055 | △242,623 |
|                        |                       | 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         | 236,732    | 479,355   | △242,623 |
|                        |                       | 事業費           | 2,958,050  | 3,306,504 | △348,454 |
|                        |                       | 教養娯楽費         | 731,064    | 668,902   | 62,162   |
|                        |                       | 消耗器具備品費       | 193,164    | 247,924   | △54,760  |
|                        |                       | 保険料           | 72,864     | 78,204    | △5,340   |
|                        |                       | 賃借料           | 546,615    | 818,424   | △271,809 |
|                        |                       | 諸謝金           | 451,500    | 516,500   | △65,000  |
|                        |                       | 旅費交通費         | 60,350     | 56,720    | 3,630    |
|                        |                       | 印刷製本費         | 60         | 43,663    | △43,603  |
|                        |                       | 通信運搬費         | 134,112    | 124,184   | 9,928    |
|                        |                       | 会議費           | 27,346     | 37,209    | △9,863   |
|                        |                       | 租税公課          | 34,300     | 26,900    | 7,400    |
|                        |                       | 支払助成金         | 508,695    | 373,512   | 135,183  |
|                        | 渉外費                   | 135,328       | 180,151    | △44,823   |          |
|                        | 事業区分物品等購入費            | 10,000        |            | 10,000    |          |
|                        | 雑費                    | 52,652        | 134,211    | △81,559   |          |
|                        | 事務費                   | 355,623       | 406,639    | △51,016   |          |
|                        | 福利厚生費                 | 7,166         | 7,035      | 131       |          |
|                        | 旅費交通費                 | 18,960        | 20,630     | △1,670    |          |
|                        | 事務消耗品費                | 44,011        | 99,451     | △55,440   |          |
|                        | 印刷製本費                 | 10,137        | 12,055     | △1,918    |          |
|                        | 水道光熱費                 | 100,545       | 98,027     | 2,518     |          |
|                        | 通信運搬費                 | 124,286       | 116,085    | 8,201     |          |
|                        | 手数料                   | 22,302        | 16,348     | 5,954     |          |
|                        | 賃借料                   | 18,216        | 18,266     | △50       |          |
|                        | 渉外費                   | 10,000        | 10,000     | 0         |          |
|                        | 雑費                    |               | 8,742      | △8,742    |          |
|                        | サービス活動費用計(2)          | 7,598,105     | 8,240,198  | △642,093  |          |
|                        | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | △4,227,005    | △4,958,292 | 731,287   |          |
| サービス活動外増減の部            | 収益                    | 受取利息配当金収益     | 36         | 40        | △4       |
|                        |                       | その他のサービス活動外収益 | 2,166      | 1,368     | 798      |
|                        |                       | 雑収益           | 2,166      | 1,368     | 798      |
|                        | サービス活動外収益計(4)         | 2,202         | 1,408      | 794       |          |
| 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) | 2,202                 | 1,408         | 794        |           |          |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)      | △4,224,803            | △4,956,884    | 732,081    |           |          |
| 収益                     | 事業区分間繰入金収益            | 4,349,704     | 4,267,870  | 81,834    |          |



福祉啓発拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2年 3月31日

(単位:円)

| 勘定科目                  |                                    | 当年度決算(A)  | 前年度決算(B)  | 増減(A)-(B) |
|-----------------------|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 特別増減の部                | 特別収益計(8)                           | 4,349,704 | 4,267,870 | 81,834    |
|                       | 費用                                 |           |           |           |
|                       | 特別費用計(9)                           | 0         | 0         | 0         |
|                       | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | 4,349,704 | 4,267,870 | 81,834    |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) |                                    | 124,901   | △689,014  | 813,915   |
| 繰越活動増減差額の部            | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 4,802,449 | 5,491,463 | △689,014  |
|                       | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 4,927,350 | 4,802,449 | 124,901   |
|                       | 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) | 4,927,350 | 4,802,449 | 124,901   |

## 福祉啓発拠点区分 貸借対照表

令和 2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     | 5,306,554 | 5,205,841 | 100,713 | 379,204     | 403,392   | △24,188 |    |
| 現金預金     | 5,295,246 | 5,106,951 | 188,295 | 0           | 22,473    | △22,473 |    |
| 貯蔵品      | 11,308    | 13,890    | △2,582  | 350,396     | 365,280   | △14,884 |    |
| 前払金      | 0         | 85,000    | △85,000 | 203         | 203       | 0       |    |
|          |           |           |         | 2,705       | 4,339     | △1,634  |    |
|          |           |           |         | 5,000       | 0         | 5,000   |    |
|          |           |           |         | 20,900      | 11,300    | 9,600   |    |
| 固定資産     | 0         | 0         | 0       |             |           |         |    |
| 基本財産     |           |           |         |             |           |         |    |
| その他の固定資産 | 0         | 0         | 0       | 379,204     | 403,392   | △24,188 |    |
|          |           |           |         | 純資産の部       |           |         |    |
|          |           |           |         |             |           |         |    |
|          |           |           |         |             |           |         |    |
|          |           |           |         |             |           |         |    |
|          |           |           |         | 4,927,350   | 4,802,449 | 124,901 |    |
|          |           |           |         | 124,901     | △689,014  | 813,915 |    |
|          |           |           |         | 4,927,350   | 4,802,449 | 124,901 |    |
|          |           |           |         | 5,306,554   | 5,205,841 | 100,713 |    |
| 資産の部合計   | 5,306,554 | 5,205,841 | 100,713 | 5,306,554   | 5,205,841 | 100,713 |    |
|          |           |           |         | 負債及び純資産の部合計 |           |         |    |

## 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。
  - (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