### 平成25年度

# 決 算 報 告 書

(自)平成25年 4月 1日

(至)平成26年 3月31日

〒471-0831 豊田市司町三丁目61番地の1

社会福祉法人 豊田市育成会 理事長 井原 邦和

**資金収支計算書** (自)平成25年 4月 1日(至)平成26年 3月31日

#### 社会福祉法人 豊田市育成会

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
		就労支援事業収入 障害福祉サービス等事業収入	27,952,000 184,671,000	30,370,146 203,362,842	$\triangle$ 2,418,146 $\triangle$ 18,691,842	
事						
一	収	その他の事業収入	5,239,000	5,385,550	$\triangle$ 146,550	
業活	入	経常経費寄附金収入	242,000	142,000	100,000	
動		受取利息配当金収入	87,000	99,324	△ 12,324	
りに		その他の収入	218,000	136,818	81,182	
よ		事業活動収入計(1) 人件費支出	218,409,000	239,496,680	△ 21,087,680	
る		本 类 弗 士 山	159,436,000	150,424,070	9,011,930	
1 IZ	支	事業費支出 事務費支出	8,623,000	5,466,174	3,156,826	
収支	出		20,575,000	14,936,880	5,638,120	
×		就労支援事業支出 事業活動支出計(2)	28,692,000	26,623,220	2,068,780	
		事業活動文出計(2) 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	217,326,000	197,450,344	19,875,656	
			1,083,000	42,046,336	△ 40,963,336	
施	収入					
よ設	^	施設整備等収入計(4)				
る整 収備	支	国 <b>- 沙</b> 次 <b>- 5</b> 相 十 川	2,000,000	999,600	1,000,400	
支等	出					
12		施設整備等支出計(5)	2,000,000	999,600	1,000,400	
, -	_	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 2,000,000	△ 999,600	△ 1,000,400	
にその	収	積立資産取崩収入	720,000	720,000	0	
1 2 2	入	その他の活動収入計(7)	720,000	720,000	0	
せるに	支	積立資産支出	41,066,000	41,066,000	0	
	出					
支		その他の活動支出計(8)	41,066,000	41,066,000	0	
到	4	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	$\triangle 40,346,000$	$\triangle 40,346,000$	0	
		予備費支出(10)		_		
当期	資金	<b>&amp;収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)−(10)</b>	△ 41,263,000	700,736	△ 41,963,736	
74 4 7 7 4 1	, ,	支払資金残高(12)	120,701,000	120,707,488	△ 6,488	
当期	<u> 末才</u>	支払資金残高(11)+(12)	79,438,000	121,408,224	$\triangle 41,970,224$	

**資金収支内訳表** (自)平成25年 4月 1日(至)平成26年 3月31日

#### 社会福祉法人 豊田市育成会

		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
		就労支援事業収入 障害福祉サービス等事業収入	30,370,146 203,362,842		30,370,146 203,362,842		30,370,146 203,362,842
事		その他の事業収入	1,119,000	4,266,550	5,385,550		5,385,550
業	収	経常経費寄附金収入	140,000	2,000	142,000		142,000
· 業 活	入	受取利息配当金収入	98,174	1,150	99,324		99,324
動		その他の収入	136,350	468	136,818		136,818
12		事業活動収入計(1)	235,226,512	4,270,168	239,496,680		239,496,680
よ		人件費支出	142,217,366	8,206,704	150,424,070		150,424,070
る	支	事業費支出	2,616,685	2,849,489	5,466,174		5,466,174
収	文  出	事務費支出	14,241,259	695,621	14,936,880		14,936,880
支		就労支援事業支出	26,623,220	ŕ	26,623,220		26,623,220
		事業活動支出計(2)	185,698,530	11,751,814	197,450,344		197,450,344
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	49,527,982	△ 7,481,646	42,046,336		42,046,336
施	収						
よ設	入						
る整		施設整備等収入計(4)					
収備	支	固定資産取得支出	999,600		999,600		999,600
支等	出	+/->n.=/e (±t. //c → 111=) / c \	000 000		000 000		000 000
に	-	施設整備等支出計(5) 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	999,600		999,600		999,600
	).		△ 999,600		△ 999,600		△ 999,600
にそ	収	積立資産取崩収入	720,000	0.701.007	720,000	A 0.701.007	720,000
1 200	入	事業区分間繰入金収入	720,000	8,791,837	8,791,837	△ 8,791,837	720,000
1ヶ1世		その他の活動収入計(7) 積立資産支出	41,066,000	8,791,837	9,511,837 41,066,000	△ 8,791,837	41,066,000
	支出	積立貝座又山  事業区分間繰入金支出	8,791,837		8,791,837	△ 8,791,837	41,000,000
収支動	出	孝来区ガ间様八並又山 その他の活動支出計(8)	49,857,837	0	49,857,837	$\triangle$ 8,791,837	41,066,000
一動	7	- の他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	$\triangle$ 49,137,837	8,791,837	△ 40,346,000	0	△ 40,346,000
<b>出</b> 捆 栏		と収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	$\triangle$ 49,137,637 $\triangle$ 609,455	1,310,191	700,736	0	700,736
_二万列县	₹ 7 <u>1</u> 2		△ 000,400	1,010,191	100,130	U	100,130
前期ま	ŧξ	区払資金残高(11)	117,683,751	3,023,737	120,707,488		120,707,488
		五払資金残高(10)+(11)	117,074,296	4,333,928	121,408,224	0	121,408,224

**事業活動計算書** (自)平成25年 4月 1日(至)平成26年 3月31日

### 社会福祉法人 豊田市育成会

					(早位·円/_
		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)−(B)
		就労支援事業収益	30,370,146	28,954,516	1,415,630
サ		障害福祉サービス等事業収益	203,362,842	204,069,331	△ 706,489
"	収	公益事業収益	3,726,550	3,547,750	178,800
ピ	益	その他の事業収益	1,659,000	1,574,000	85,000
レス		経常経費寄附金収益	142,000	1,158,000	$\triangle$ 1,016,000
活		サービス活動収益計(1)	239,260,538	239,303,597	$\triangle$ 43,059
動		人件費	156,122,070	139,292,025	16,830,045
増増		事業費	5,466,174	5,646,854	$\triangle$ 180,680
減	費	事務費	14,936,880	16,284,111	$\triangle 1,347,231$
が の	用	就労支援事業費用	26,575,147	23,666,186	2,908,961
部		減価償却費	689,488	387,486	302,002
山口		サービス活動費用計(2)	203,789,759	185,276,662	18,513,097
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	35,470,779	54,026,935	$\triangle$ 18,556,156
4 サ	収	受取利息配当金収益	99,324	22,001	77,323
1 <i>9</i> 1-1	益	その他のサービス活動外収益	136,818	277,206	△ 140,388
増ビ	3000	サービス活動外収益計(4)	236,142	299,207	$\triangle$ 63,065
減ス	費				
部部	用	サービス活動外費用計(5)			
"動		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	236,142	299,207	△ 63,065
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	35,706,921	54,326,142	△ 18,619,221
特	収		00,100,021	01,020,112	<u> </u>
別	益				
増	11117	特別収益計(8)	0	0	0
減	費				
0	角				
部	/13	特別費用計(9)	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
当期活		增減差額(11)=(7)+(10)	35,706,921	54,326,142	△ 18,619,221
減繰		期繰越活動増減差額(12)	122,352,222	70,026,080	52,326,142
差越		期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	158,059,143	124,352,222	33,706,921
額活		本金取崩額(14)			
の動		の他の積立金取崩額(15)	720,000		720,000
部増		の他の積立金積立額(16)	41,066,000	2,000,000	39,066,000
	次	期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	117,713,143	122,352,222	$\triangle$ 4,639,079

**事業活動内訳表** (自)平成25年 4月 1日(至)平成26年 3月31日

#### 社会福祉法人 豊田市育成会

							(十四・17)
		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
		就労支援事業収益	30,370,146		30,370,146		30,370,146
 		障害福祉サービス等事業収益	203,362,842		203,362,842		203,362,842
17	収	公益事業収益	, ,	3,726,550	3,726,550		3,726,550
1 1		その他の事業収益	1,119,000	540,000	1,659,000		1,659,000
ビス		経常経費寄附金収益	140,000	2,000	142,000		142,000
活		サービス活動収益計(1)	234,991,988	4,268,550	239,260,538		239,260,538
動		人件費	147,915,366	8,206,704	156,122,070		156,122,070
増		事業費	2,616,685	2,849,489	5,466,174		5,466,174
減	費	事務費	14,241,259	695,621	14,936,880		14,936,880
/吸 の	用	就労支援事業費用	26,575,147		26,575,147		26,575,147
部		減価償却費	689,488		689,488		689,488
니디		サービス活動費用計(2)	192,037,945	11,751,814	203,789,759		203,789,759
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	42,954,043	△ 7,483,264	35,470,779		35,470,779
カサ	収	受取利息配当金収益	98,174	1,150	99,324		99,324
12/2	益	その他のサービス活動外収益	136,350	468	136,818		136,818
増減	2000	サービス活動外収益計(4)	234,524	1,618	236,142		236,142
	費						
部が	用	サービス活動外費用計(5)					
動動		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	234,524	1,618	236,142		236,142
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	43,188,567	△ 7,481,646	35,706,921		35,706,921
特	収	事業区分間繰入金収益	, ,	8,791,837	8,791,837	△ 8,791,837	0
别	益	特別収益計(8)	0	8,791,837	8,791,837	△ 8,791,837	0
増	<u></u>	事業区分間繰入金費用	8,791,837	0,131,001	8,791,837	△ 8,791,837	0
減	質	于宋已为间珠/\型真/II	0,101,001		0,131,001	△ 0,101,001	V
0	用	特別費用計(9)	8,791,837	0	8,791,837	△ 8,791,837	0
部	Г	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 8,791,837	8,791,837	0		0
当期》	舌動	」増減差額(11)=(7)+(10)	34,396,730	1,310,191	35,706,921	0	35,706,921
		期繰越活動増減差額(12)	119,328,485	3,023,737	122,352,222		122,352,222
減繰		期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	153,725,215	4,333,928	158,059,143	0	158,059,143
差越	基	本金取崩額(14)		2,222,020	,,		,,110
額活	そ	の他の積立金取崩額(15)	720,000		720,000		720,000
の動	そ	の他の積立金積立額(16)	41,066,000		41,066,000		41,066,000
部増	次	期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	113,379,215	4,333,928	117,713,143	0	117,713,143

# **貸借対照表** 平成26年 3月31日現在

#### 社会福祉法人 豊田市育成会

	Vita -ta Lin	-		T	to the line		(早位·円)	
	資産の部	\$		負債の部				
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減	
流動資産	136,608,037	135,858,343	749,694	流動負債	20,767,928	15,069,043	5,698,885	
現金預金	99,089,942	98,134,746	955,196	事業未払金	2,390,642	1,833,147	557,495	
事業未収金	33,147,784	33,919,945	$\triangle$ 772,161		1,152,383	3,081,493	$\triangle 1,929,110$	
未収金	48,000	48,000	0	未払費用	10,440,232	9,662,756	777,476	
未収補助金	3,090,810	2,832,577	258,233		23,892	24,556	$\triangle$ 664	
原材料	129,885	81,812	48,073		479,579	455,091	24,488	
立替金	752,016	778,113	$\triangle 26,097$	前受金	121,000	12,000		
前払金	349,600	63,150	286,450		5,698,000		5,698,000	
				未払消費税等	462,200		462,200	
固定資産	54,219,034	13,562,922	40,656,112					
基本財産	10,000,000	10,000,000	0	負債の部合計	20,767,928	15,069,043	5,698,885	
定期預金	10,000,000	10,000,000	0		純資産の部			
その他の固定資産	44,219,034	3,562,922	40,656,112		10,000,000	10,000,000		
建物附属設備	525,202		525,202		10,000,000	10,000,000		
機械及び装置	327,139			その他の積立金	42,346,000	2,000,000		
器具及び備品	911,893		911,893		5,280,000	2,000,000	3,280,000	
権利	108,800	108,800	0	設備整備等積立金	3,066,000		3,066,000	
工賃変動積立資産	5,280,000	2,000,000	3,280,000		34,000,000		34,000,000	
設備整備等積立資産	3,066,000		3,066,000	次期繰越活動増減差額	117,713,143	122,352,222	$\triangle 4,639,079$	
施設整備等積立資産	34,000,000		34,000,000	(うち当期活動増減差額)	35,706,921	54,326,142	$\triangle$ 18,619,221	
その他の固定資産	0	1,454,122	$\triangle 1,454,122$		170,059,143	134,352,222	35,706,921	
資産の部合計	190,827,071	149,421,265	41,405,806	負債及び純資産の部合計	190,827,071	149,421,265	41,405,806	

## 貸借対照表内訳表 平成26年 3月31日現在

### 社会福祉法人 豊田市育成会

					(井 元・117
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	131,515,003	5,093,034	136,608,037	0	136,608,037
現金預金	94,296,908	4,793,034	99,089,942		99,089,942
事業未収金	33,147,784	0	33,147,784		33,147,784
未収金	48,000		48,000		48,000
未収補助金	2,790,810	300,000	3,090,810		3,090,810
原材料	129,885	,	129,885		129,885
立替金	752,016		752,016		752,016
前払金	349,600	0	349,600		349,600
固定資産	54,219,034		54,219,034		54,219,034
基本財産	10,000,000		10,000,000		10,000,000
定期預金	10,000,000		10,000,000		10,000,000
その他の固定資産	44,219,034		44,219,034		44,219,034
建物附属設備	525,202		525,202		525,202
機械及び装置	327,139		327,139		327,139
器具及び備品	911,893		911,893		911,893
権利	108,800		108,800		108,800
工賃変動積立資産	5,280,000		5,280,000		5,280,000
設備整備等積立資産	3,066,000		3,066,000		3,066,000
施設整備等積立資産	34,000,000		34,000,000		34,000,000
資産の部合計	185,734,037	5,093,034	190,827,071	0	190,827,071
流動負債	20,008,822	759,106	20,767,928	0	20,767,928
事業未払金	2,344,727	45,915	2,390,642		2,390,642
その他の未払金	1,076,194	76,189	1,152,383		1,152,383
未払費用	9,924,230	516,002	10,440,232		10,440,232
預り金	23,892	0	23,892		23,892
職員預り金	479,579		479,579		479,579
前受金		121,000	121,000		121,000
賞与引当金	5,698,000		5,698,000		5,698,000
未払消費税等	462,200		462,200		462,200
固定負債					
負債の部合計	20,008,822	759,106	20,767,928	0	20,767,928
基本金	10,000,000		10,000,000		10,000,000
第3号基本金	10,000,000		10,000,000		10,000,000
その他の積立金	42,346,000		42,346,000		42,346,000
工賃変動積立金	5,280,000		5,280,000		5,280,000
設備整備等積立金	3,066,000		3,066,000		3,066,000
施設整備等積立金	34,000,000		34,000,000		34,000,000
次期繰越活動増減差額	113,379,215	4,333,928	117,713,143	0	117,713,143
(うち当期活動増減差額)	34,396,730	1,310,191	35,706,921	0	35,706,921
純資産の部合計	165,725,215	4,333,928	170,059,143	0	170,059,143
負債及び純資産の部合計	185,734,037	5,093,034	190,827,071	0	190,827,071

### **社会福祉事業区分 資金収支内訳表** (自)平成25年 4月 1日(至)平成26年 3月31日

#### 社会福祉法人 豊田市育成会

接受											(単位· <u>円</u> /
確常権社・一とス等事業収入   1,119,000   140,000   24,657,274   30,028,725   203,362,842   203,362,842   11,109,000   140,000   24,657,274   24,657,274   30,028,725   203,362,842   203,362,842   203,362,842   203,362,842   203,362,842   203,262,642   203,262   203,262,642   203,262,642   203,262   203,262,642   203,262,642   203,262   203,262,642   203,262   203,262,642   203,262   203,262,642   203,262   203,262,642   203,262,642   203,262,642   203,262   203,262,642   203,262   203,262,642   203,262   203,262,642   203,262   203,262,642   203,262,642   203,262   203,262,642   203,262,642   203,262   203,262,642   203,262,642   203,262,642   203,262,642   203,262,642   203,262,642   203,262,642   203,262,642   203,262,642   203,262,642   203,262,642   203,262,642   203,262,642   203,262,642   203,262,642   203,262,64		勘定科目	法人本部	つかさ	さかえ	ふれあい	えかく	たかおか	合計	内部取引消去	事業区分合計
確常権社・一とス等事業収入   1,119,000   140,000   24,657,274   30,028,725   203,362,842   203,362,842   11,109,000   140,000   24,657,274   24,657,274   30,028,725   203,362,842   203,362,842   203,362,842   203,362,842   203,362,842   203,262,642   203,262   203,262,642   203,262,642   203,262   203,262,642   203,262,642   203,262   203,262,642   203,262   203,262,642   203,262   203,262,642   203,262   203,262,642   203,262,642   203,262,642   203,262   203,262,642   203,262   203,262,642   203,262   203,262,642   203,262   203,262,642   203,262,642   203,262   203,262,642   203,262,642   203,262   203,262,642   203,262,642   203,262,642   203,262,642   203,262,642   203,262,642   203,262,642   203,262,642   203,262,642   203,262,642   203,262,642   203,262,642   203,262,642   203,262,642   203,262,642   203,262,64		就労支援事業収入		9.047.856	8,265,089	6,155,986	2,840,413	4,060,802	30,370,146		30,370,146
事業 欠 大の他の事業収入         1,119,000         1,119,000         1,119,000         1,119,000         1,119,000         1,119,000         1,119,000         1,119,000         1,119,000         1,119,000         1,119,000         1,119,000         1,119,000         1,119,000         1,119,000         1,119,000         1,119,000         1,119,000         1,119,000         1,10,000         1,10,000         1,10,000         1,000				, ,	, ,	· / / I		·			
### A MAR MAR MAR MAR MAR MAR MAR MAR MAR M	事  .		1.119.000	,,	,,	12,121,111	, ,	,,			
動しております。         その他の収入         128,400         10,950         136,350         <	業										
動しております。         その他の収入         128,400         10,950         136,350         <	活			1.318							
によった。         事業活動収入計(1)         1.481.256         61.297.377         53.674.928         57.185.737         27.497.687         34.089.527         235.226,512         242,17,366         142,21	動										
よる収取ませきのできまります。         人作業支出         5,517,939         41,907,658         28,905,577         35,377,871         14,613,923         15,894,398         142,217,366					53,674,928	57,185,737	27,497,687	34,089,527			
る 収 支 事業費支出 事務費立出 6,965,212 1,834,249 1,385,627 1,156,003 1,561,047 1,331,121 2,616,685 2,616,685 2,616,685 2,240,133 4,463,844 26,623,220 26,623,220 26,623,220 26,623,220 27,103,199 7,853,393 4,990,661 2,240,133 4,463,844 26,623,220 26,623,220 27,829,484 185,698,530 185,698,530 28 27,829,484 185,698,530 185,698,530 28 27,829,484 185,698,530 28 27,829,484 185,698,530 28 27,829,484 185,698,530 28 27,829,484 185,698,530 28 27,829,484 185,698,530 28 27,829,484 185,698,530 28 27,829,829 27,829,484 185,698,530 28 27,829,484 185,698,530 28 27,982 28		人件費支出									
収支       当務費支出       6,965,212       1,834,499       1,385,627       1,156,003       1,561,047       1,339,121       14,241,259       26,623,220       26,623,220       26,623,220       26,623,220       26,623,220       26,623,220       26,623,220       28,881,095       15,66,592       21,289,484       18,5698,530       185,698,530       18,61,62,622       20,600       20,900       20,900       20,900       20,900	る		539,371	1,077,289	409,273		201,489				
支         出業労支援事業支出         7,135,199         7,853,393         4,930,651         2,240,133         4,463,844         26,623,220			6,965,212								
事業活動支出計(2)   13,022,522   51,954,995   38,553,870   41,721,667   18,616,592   21,829,484   185,698,530   185,698,530   事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)   △ 11,541,266   9,342,982   15,121,058   15,464,070   8,881,095   12,260,043   49,527,982   41,666,000   4	支   「	□ 就労支援事業支出	, ,	7,135,199		4,930,651	2,240,133	4,463,844	26,623,220		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		事業活動支出計(2)	13,022,522		38,553,870	41,721,667	18,616,592	21,829,484			185,698,530
大き変数   大き変   大きが		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	$\triangle$ 11,541,266	9,342,982		15,464,070	8,881,095	12,260,043			
大き変数   大き変   大きが	施」	仅									
整数金加等収入計(4)   999,600   999,600   999,600   999,600   999,600   999,600   999,600   999,600   999,600   999,600   999,600   999,600   099,600   099,600   0999,6	よ設し	<b>ス L</b>									
収備 支	る整ト	施設整備等収入計(4)	000.000						000 000		000 300
た   施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	収備	支 固足貨産取侍文出	999,600						999,600		999,600
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		施設整備等支出計(5)	999,600						999,600		999,600
そのしまる         収穫立資産取崩収入         720,000 64,615,131 2,669,954 120,697         120,697 720,000 68,125,782 △ 68,125,782 △ 68,125,782 ○ 0 720,000 68,845,782 △ 68,125,782 ○ 0 720,000 68,845,782 △ 68,125,782 ○ 0 720,000 68,845,782 △ 68,125,782 ○ 0 720,000 68,845,782 △ 68,125,782 ○ 0 720,000 68,845,782 △ 68,125,782 ○ 0 720,000 68,845,782 △ 68,125,782 ○ 0 720,000 68,845,782 △ 68,125,782 ○ 0 720,000 68,845,782 △ 68,125,782 ○ 0 720,000 68,845,782 ○ 0 720,000 68,845,782 △ 68,125,782 ○ 0 720,000 68,845,782	1 1/2	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)									
投	7 1										
大の他の活動収入計(7)   65,335,131   2,669,954   120,697   0   720,000   68,845,782   △ 68,125,782   720,000   付金の収益のでは、表示しないないでは、表示のでは、				2,669,954	120,697			720,000	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	$\triangle$ 68,125,782	0
積立資産支出   41,066,000   41,06			65,335,131	2,669,954	120,697	0		720,000	68,845,782	△ 68,125,782	720,000
支事業区分間繰入金支出   8,791,837   8,791,837   8,791,837   8,791,837   8,791,837   2	る型	積立資産支出		, ,	ŕ			,		,	
に 日 その他の活動文品計(8) 53,368,488 12,307,328 14,547,324 15,515,102 9,664,995 12,380,382 117,983,619 △ 68,125,782 49,857,837 その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) 11,966,643 △ 9,637,374 △ 14,426,627 △ 15,515,102 △ 9,664,995 △ 11,860,382 △ 49,137,837 0 △ 49,137,837 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9) △ 574,223 △ 294,392 694,431 △ 51,032 △ 783,900 399,661 △ 609,455 0 △ 609,455	収益	支事業区分間繰入金支出							8,791,837		8,791,837
に 日 その他の活動文品計(8) 53,368,488 12,307,328 14,547,324 15,515,102 9,664,995 12,380,382 117,983,619 △ 68,125,782 49,857,837 その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) 11,966,643 △ 9,637,374 △ 14,426,627 △ 15,515,102 △ 9,664,995 △ 11,860,382 △ 49,137,837 0 △ 49,137,837 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9) △ 574,223 △ 294,392 694,431 △ 51,032 △ 783,900 399,661 △ 609,455 0 △ 609,455	支強	出拠点区分間繰入金支出		12,307,328	14,547,324	15,515,102	9,664,995	12,580,382		$\triangle$ 68,125,782	0
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)   11,966,643   △ 9,637,374   △ 14,426,627   △ 15,515,102   △ 9,664,995   △ 11,860,382   △ 49,137,837   0   △ 49,137,837   当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)   △ 574,223   △ 294,392   694,431   △ 51,032   △ 783,900   399,661   △ 609,455   0   △ 609,455   ○ 前期末支払資金残高(11)   89,079,467   11,275,301   5,565,864   5,093,314   3,563,224   3,106,581   117,683,751   117,683,751	17	その他の活動支出計(8)		12,307,328							49,857,837
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)     △ 574,223     △ 294,392     694,431     △ 51,032     △ 783,900     399,661     △ 609,455     ○ △ 609,455       前期末支払資金残高(11)     89,079,467     11,275,301     5,565,864     5,093,314     3,563,224     3,106,581     117,683,751     117,683,751	(- -										
	当期資	金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 294,392	694,431	△ 51,032	△ 783,900	399,661		0	△ 609,455
□ 当期末支払資金残高(10)+(11) 88,505,244 10,980,909 6,260,295 5,042,282 2,779,324 3,506,242 117,074,296 0 117,074,296											
_	当期末	支払資金残高(10)+(11)	88,505,244	10,980,909	6,260,295	5,042,282	2,779,324	3,506,242	117,074,296	0	117,074,296

### **社会福祉事業区分 事業活動内訳表** (自)平成25年 4月 1日(至)平成26年 3月31日

#### 社会福祉法人 豊田市育成会

おかけ											<u>(単位・円)</u>
世		勘定科目	法人本部	つかさ	さかえ	ふれあい	えかく	たかおか	合計	内部取引消去	事業区分合計
世		就労支援事業収益		9,047,856	8,265,089	6,155,986	2,840,413	4,060,802	30,370,146		30,370,146
日本語	+ L			, ,					, ,		
ビ ス ス	1 1 1	7.の他の事業向子	1.119.000	,,	,,	,,	,	,,			
スト 活 動 質 事業費 のの の が が のの が が が のの が が が のの が が のの が が のの が が のの が が のの のの	1 - 1		, , , l								
大件要	ス			61.285.109	53.674.928	57.185.737	27.497.687	34.089.527			
* 業費	活										
増   大   大   大   大   大   大   大   大   大   大	動						′ ′ 1	′ ′	, ,		
減			, , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	, ,	′ 1	′	′ 1				
数価償期費   3689,488   689,488   19,410,010   51,954,395   38,553,870   41,721,667   18,568,519   21,829,484   192,037,945   192	減	就労支援事業費用	0,000,313	, ,							
## サービス活動機用計(2) 19.410.010 51.954.395 38.553.870 41.721.667 18.568.519 21.829.484 192.037.945 192.03		減価償却費	689.488	1,100,100	1,000,000	1,000,001	2,102,000	1,100,011			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) △ 18,151,010 9,330,714 15,121,058 15,464,070 8,929,168 12,260,043 42,954,043 42,954,043 98,174 98,174 12 20 20 20 20 20 20 20 20 20 20 20 20 20	部		, ,	51.954.395	38.553.870	41.721.667	18.568.519	21.829.484			
サード 月 日 日 日 日 日 日 日 日 日 日 日 日 日 日 日 日 日 日			/						, ,		- , ,
大学   1	21 1				10,121,000	10,101,070	0,020,100	12,200,010	, ,		
増した   サービス活動外収益計(4)   222,256   12,268   234,524   234,524   234,524   234,524   234,524   234,524   234,524   234,524   3234,52	外サ川										
ファイン   大きの   大	増 、 1										
田	Sude C			,							
サービス活動外質用計(5) サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) 222,256 12,268 234,524 234,524 234,524 234,524 234,524 名常増減差額(7)=(3)+(6) △17,928,754 9,342,982 15,121,058 15,464,070 8,929,168 12,260,043 43,188,567 43,188,567 43,188,567 720,000 68,125,782 △79,1837 →79,1837	一のご										
大学学校   大学   大学   大学   大学   大学   大学   大	部部	サービス活動外費用計(5)									
経常増減差額(7)=(3)+(6)	動一		222,256	12,268					234,524		234.524
特別収益計(8)   (4,615,131   2,669,954   120,697   0   720,000   (68,125,782   △ 68,125,782   ○ (68,125,782   ○	<u> </u>				15,121,058	15,464,070	8,929,168	12,260,043			
特別収益計(8) 64,615,131 2,669,954 120,697 0 720,000 68,125,782 △ 68,125,782 回 8,791,837 日本学区分間繰入金費用 8,791,837 8,791,83	data d					10,101,010	0,020,200			△ 68.125.782	0
増減		X	01,010,101	_,,,,,,,,	2=0,000			,	00,120,102		
事業区分間繰入金費用   8,791,837   8		特別収益計(8)	64,615,131	2,669,954	120,697	0		720,000	68.125.782	△ 68.125.782	0
関連機能活動増減差額(12)		市業区八明傷 1 △弗田		2,000,001	120,001	*		,			8.791.837
特別費用計(9)				12,307,328	14,547,324	15,515,102	9,664,995	12,580,382		△ 68,125,782	0
特別増減差額(10)=(8)-(9) 52,312,643 △ 9,637,374 △ 14,426,627 △ 15,515,102 △ 9,664,995 △ 11,860,382 △ 8,791,837 0 △ 8,791,837 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) 34,383,889 △ 294,392 694,431 △ 51,032 △ 735,827 399,661 34,396,730 0 34,396,730											8,791,837
当期活動増減差額(11)=(7)+(10) 34,383,889 △ 294,392 694,431 △ 51,032 △ 735,827 399,661 34,396,730 0 34,396,730	省台									0	
前期繰越活動増減差額(12)	当期活									0	
一	2										
左級 額活 の動 での他の積立金取崩額(14)     基本金取崩額(14)       での他の積立金取崩額(15)     720,000       その他の積立金積立額(16)     41,066,000       41,066,000     41,066,000										0	
$\begin{bmatrix} rg_1 r_1 \\ rg_3 rg_4 \end{bmatrix}$ $\begin{bmatrix} rg_4 rg_5 rg_5 \\ rg_5 rg_5 rg_5 \\ rg_5 rg_6 \\ rg_6 rg_5 rg_5 \\ rg_6 rg_5 rg_6 \\ rg_6 rg_5 rg_6 \\ rg_6 rg_6 rg_6 rg_6 rg_6 rg_6 rg_6 \\ rg_6 rg_6 rg_6 rg_6 rg_6 rg_6 \\ rg_6 rg_6 rg_6 rg_6 rg_6 rg_6 rg_6 rg_6$	左咫   7		, ,	, ,	, ,	<i>´ ´</i>	, ,	, ,	, ,		
グ 助   その他の積立金積立額(16)	11只1日	その他の積立金取崩額(15)	720,000						720,000		720,000
	V 男/ [7										
				10,980,909	6,260,295	5,042,282	2,909,209	3,506,242	113,379,215	0	

### 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表 平成26年 3月31日現在

#### 社会福祉法人 豊田市育成会

									<u> </u>
勘定科目	法人本部	つかさ	さかえ	ふれあい	えかく	たかおか	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	92,203,884	14,151,986	8,542,929	7,873,323	3,910,826	4,832,055	131,515,003	0	131,515,003
現金預金	88,263,458	6,032,142	0	0	1,308	0	94,296,908		94,296,908
事業未収金	, ,	8,119,844	8,542,929	7,873,323	3,779,633	4,832,055	33,147,784		33,147,784
未収金	48,000	, ,			, ,	, ,	48,000		48,000
未収補助金	2,790,810						2,790,810		2,790,810
原材料					129,885		129,885		129,885
立替金	752,016				·		752,016		752,016
前払金	349,600						349,600		349,600
固定資産	54,219,034						54,219,034		54,219,034
基本財産	10,000,000						10,000,000		10,000,000
定期預金	10,000,000						10,000,000		10,000,000
その他の固定資産	44,219,034						44,219,034		44,219,034
建物附属設備	525,202						525,202		525,202
機械及び装置	327,139						327,139		327,139
器具及び備品	911,893						911,893		911,893
権利	108,800						108,800		108,800
工賃変動積立資産	5,280,000						5,280,000		5,280,000
設備整備等積立資産	3,066,000						3,066,000		3,066,000
施設整備等積立資産	34,000,000						34,000,000		34,000,000
資産の部合計	146,422,918	14,151,986	8,542,929	7,873,323	3,910,826	4,832,055	185,734,037	0	185,734,037
流動負債	9,396,640	3,171,077	2,282,634	2,831,041	1,001,617	1,325,813	20,008,822	0	20,008,822
事業未払金	2,318,382	25,075	1,270		0		2,344,727		2,344,727
その他の未払金	49,487	307,773	231,227	272,835	92,795	122,077	1,076,194		1,076,194
未払費用	365,100	2,838,229	2,050,137	2,558,206	908,822	1,203,736	9,924,230		9,924,230
預り金	23,892						23,892		23,892
職員預り金	479,579						479,579		479,579
賞与引当金	5,698,000						5,698,000		5,698,000
未払消費税等	462,200						462,200		462,200
固定負債									
負債の部合計	9,396,640	3,171,077	2,282,634	2,831,041	1,001,617	1,325,813	20,008,822	0	20,008,822
基本金	10,000,000						10,000,000		10,000,000
第3号基本金	10,000,000						10,000,000		10,000,000
その他の積立金	42,346,000						42,346,000		42,346,000
工賃変動積立金	5,280,000						5,280,000		5,280,000
設備整備等積立金	3,066,000						3,066,000		3,066,000
施設整備等積立金	34,000,000						34,000,000		34,000,000
次期繰越活動増減差額	84,680,278	10,980,909	6,260,295	5,042,282	2,909,209	3,506,242	113,379,215	0	113,379,215
(うち当期活動増減差額)	34,383,889	△ 294,392	694,431	△ 51,032	△ 735,827	399,661	34,396,730	0	34,396,730
純資産の部合計	137,026,278	10,980,909	6,260,295	5,042,282	2,909,209	3,506,242	165,725,215	0	165,725,215
負債及び純資産の部合計	146,422,918	14,151,986	8,542,929	7,873,323	3,910,826	4,832,055	185,734,037	0	185,734,037

#### 財務諸表に対する注記(法人全体用)

#### 社会福祉法人 豊田市育成会

- 1. 重要な会計方針
  - (1)棚卸資産の評価基準及び評価方法
    - ・棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
  - (2)固定資産の減価償却の方法
    - ・建物、建物附属設備、機械及び装置並びに器具及び備品・・・定額法
    - ・リース資産・・・通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。
  - (3)引当金の計上基準
    - ・賞与引当金は職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上して いる。
  - (4)消費税等の会計処理
    - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- 2. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

- 3. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分
  - 当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。
  - (1) 法人全体の財務諸表 (第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
  - (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
  - (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
  - (4) 収益事業における拠点区分別内訳表

(当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。)

- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
- ア 法人本部拠点(社会福祉事業)

「法人本部」

イ ジョイナスつかさ拠点(社会福祉事業)

「就労移行支援つかさ」

「就労継続支援B型つかさ」

「ヘルパーステーション」

- ウ ジョイナスさかえ拠点(社会福祉事業)
  - 「就労継続支援B型さかえ」

「就労継続支援B型西山公園」

- エ ジョイナスふれあい拠点(社会福祉事業)
  - 「就労継続支援B型ふれあい」

「就労継続支援B型鞍ヶ池公園」

- オ ジョイナスえかく拠点(社会福祉事業)
  - 「就労継続支援B型えかく」
- カ ジョイナスたかおか拠点(社会福祉事業)
  - 「就労継続支援B型たかおか」
  - 「就労継続支援B型毘森公園」
- キ 福祉啓発拠点(公益事業)
  - 「福祉啓発」
- 4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	10,000,000	0	0	10,000,000

- 5. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し 該当なし
- 6. 担保に供している資産 該当なし

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

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
建物附属設備	528,150	2,948	525,202
機械及び装置	958,650	631,511	327,139
器具及び備品	1,405,215	493,322	911,893
小計	2,892,015	1,127,781	1,764,234
合計	2,892,015	1,127,781	1,764,234

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

			(+1/12-11/
	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	33,147,784	0	33,147,784
未収金	48,000	0	48,000
未収補助金	3,090,810	0	3,090,810
合計	36,286,594	0	36,286,594

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

### **財産目録** 平成26年 3月31日現在

社会福祉法人 豊田市育成会

	資産・負債の内訳	(単位:円) 金額
   I 資産の部	RE SRUIM	小7.11公
1 流動資産 現金預金 現金 明金 普通預金	豊田信用金庫 下市場支店 (法人本部)	99,089,942 7,355 48,082,587 37,222,708
定期預金	" (ヘルパーステーション) " (福祉啓発) 碧海信用金庫 豊田支店(法人本部) あいち豊田農業協同組合 上挙母支店(法人本部) ゆうちょ銀行 名古屋貯金事務センター(福祉啓発) ゆうちょ銀行 豊田司郵便局(福祉啓発)	6,032,095 4,115,514 0 34,750 677,520 0 51,000,000
事業未収金	豊田信用金庫 下市場支店(法人本部) 碧海信用金庫 豊田支店(法人本部) あいち豊田農業協同組合 上挙母支店(法人本部)	31,000,000 10,000,000 10,000,000 33,147,784
未収金 未収補助金	2月分       愛知県国民健康保険連合会         3月分       "         2~3月分       豊田市障がい福祉課         2~3月分       請負・委託事業未収金         3月分ほか       ヘルパーステーション利用者負担金         豊田市障がい福祉課       サービス検討会議報償金	14,231,268 15,472,459 1,839,677 1,521,420 34,960 48,000 3,090,810
原材料 立替金 前払金 流動資産合計 2 固定資産	2~3月分 豊田市障がい福祉課 自主事業移行激変緩和補助金 豊田市障がい福祉課 障がい者企業就労・定着支援事業補助金 平成25年度 豊田市障がい者社会参加事業助成金 就労支援事業 2月分 豊田市障がい福祉課 利用者奨励金 平成26年度 社会福祉主事資格認定課程受講料(4名分)	1,790,810 1,000,000 300,000 129,885 752,016 349,600 136,608,037
<ul><li>(1) 基本財産 定期預金 基本財産合計</li><li>(2) その他の固定資産 建物附属設備 機械及び装置 器具及び備品 権利</li></ul>	ゆうちょ銀行 豊田司郵便局(福祉啓発)	10,000,000 10,000,000 525,202 327,139 911,893 108,800
工賃変動積立資産 設備整備等積立資産 施設整備等積立資産 施設整備等積立資産 その他の固定資産合計 固定資産合計 資産合計 II 負債の部 1 流動負債	電話加入権 愛知環状鉄道 駐車場敷金2台分 豊田信用金庫 下市場支店(法人本部) 碧海信用金庫 豊田支店(法人本部) "	72,800 36,000 5,280,000 3,066,000 34,000,000 44,219,034 54,219,034 190,827,071
事業未払金 その他の未払金 未払費用	2~3月分 水道光熱費・通信費・委託費ほか 3月分 社会保険料	2,390,642 1,152,383 10,440,232
預り金 職員預り金	3月分 職員・ヘルパー給与 3月分ほか 利用者工賃 3月分 源泉所得税 (報酬) 3月分 源泉所得税	9,247,552 1,192,680 23,892 479,579 146,979
前受金 賞与引当金 未払消費税等 流動負債合計 2 固定負債	3月分 住民税 26年度 会費 25年度 概算額 25年度 消費税確定申告税額	332,600 121,000 5,698,000 462,200 20,767,928
固定負債合計 負債合計 差引純資産		20,767,928 170,059,143

#### 寄附金収益明細書

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26年 3月 31日

#### 社会福祉法人 豊田市育成会

				× љ П. Т V			寄附金	額の拠点区分ごと	の内訳		(中區:11)
寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	法人本部	ジョイナス つかさ	ジョイナス さかえ	ジョイナス ふれあい	ジョイナス えかく	ジョイナス たかおか	福祉啓発
法人の役職員			0								
利川者本人	<b>.</b> ~ ~		0								
利用者の家族	経常		0								
取引業者	'''	1	6,000	0	4,000						2,000
その他		3	136,000	0	136,000						
区分小計		4	142,000	0	140,000	0	0	0	0	0	2,000
			0								
			0								
			0								
			0								
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			0								
			0								
			0								
			0								
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計		4	142,000	0	140,000	0	0	0	0	0	2,000

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

#### 補助金事業等収益明細書

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26年 3月 31日

#### 社会福祉法人 豊田市育成会

			Library A - Liville A - Livill		7			交付金額等	等合計の拠点区分	ごとの内訳		(幸匹・口)
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	事業に係る 交付金額等合計 からの収益	うち国庫補助金等 特別積立金積立額	法人本部	ジョイナス つかさ	ジョイナス さかえ	ジョイナス ふれあい	ジョイナス えかく	ジョイナス たかおか	福祉啓発
豊田市障がい福祉課 (移動支援事業)		9,917,848		9,917,848			9,917,848					
豊田市障がい福祉課(就労定着)	障がいい	1,000,000		1,000,000		1,000,000						
愛知県共同募金会 (歳末たすけあい)	事業	119,000		119,000		119,000						
	] ^			0								
区分小計		11,036,848	0	11,036,848	0	1,119,000	9,917,848	0	0	0	0	0
豊田市社会福祉協議会(音楽祭)		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	90,000		90,000								90,000
豊田市障がい福祉課(社会参加事業)	事業	300,000		300,000								300,000
	] !			0								
区分小計		540,000	0	540,000	0	0	0	0	0	0	0	540,000
				0								
	] !			0								
	] !			0								
	] !			0								
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計		11,576,848	0	11,576,848	0	1,119,000	9,917,848	0	0	0	0	540,000

- (注)1.「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「保済事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、○○事業の補助金事業収益の場合は「○○事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
  - なお、運用指針別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。
  - 2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。 また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

### 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26年 3月 31日

#### 社会福祉法人 豊田市育成会

#### 1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

事業	区分名	繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先	(株)へ立り見し赤(仕)	亚似	<b>反</b> 用 日 4 7 子
社会福祉事業	公益事業	前期末支払資金残高	7,600,000	社会参加事業・新成人のつどい・音楽祭等
社会福祉事業	公益事業	自立支援給付費収入	1,191,837	事業経費の立替金

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

#### 2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

拠点	区分名	繰入金の財源(注)	金額	使用目的等		
繰入元	繰入先	(株)へ立ひ見((赤(江)	亚帜	<u> </u>		
法人本部	ジョイナスつかさ	前期末支払資金残高	1,358,000	ヘルパーステーション活動資金		
法人本部	ジョイナスたかおか	工賃変動積立金取崩額	720,000	ジョイナスたかおか工賃		
法人本部	ジョイナスつかさ	自立支援給付費収入	1,311,954	ヘルパーステーション事業経費立替		
法人本部	ジョイナスさかえ	自立支援給付費収入	120,697	西山公園事業経費立替		
ジョイナスつかさ	法人本部	自立支援給付費収入	12,307,328	法人活動資金		
ジョイナスさかえ	法人本部	自立支援給付費収入	14,547,324	法人活動資金		
ジョイナスふれあい	法人本部	自立支援給付費収入	15,515,102	法人活動資金		
ジョイナスえかく	法人本部	自立支援給付費収入	9,664,995	法人活動資金		
ジョイナスたかおか	法人本部	自立支援給付費収入	11,860,382	法人活動資金		

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

#### 基本金明細書

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26年 3月 31日

#### 社会福祉法人 豊田市育成会

(単位・円)

	17 / 46 - 401 - 401 - 1 10 1/ - 40	東山丝件	(単位:円) 各拠点区分ごとの内訳										
	区分並びに組入れ及び 取崩しの事山	事山発生 年月日	法人本部	つかさ	さかえ	ふれあい	えかく	たかおか	福祉啓発				
前年度	未残高		10,000,000	0	0	0	0	0	0				
	第一号基本金		10,000,000										
	第二号基本金												
	第三号基本金												
	当期組入額												
第一													
	μ)·		0	0	0	0	0	0	0				
号基本金	当期取崩額												
			0	0	0	0	0	0	0				
	当期組入額												
第一													
ー 号	카		0	0	0	0	0	0	0				
第二号基本金	当期取崩額												
	計		0	0	0	0	0	0	0				
第三	当期組入額												
븃	計		0	0	0	0	0	0	0				
第二号基本金	当期取崩額												
	計		0	0	0	0	0	0	0				
当期末			10,000,000	0	0	0	0	0	0				
	第一号基本金	$\neg$	10,000,000	0	0	·	0	0	0				
	第二号基本金	$\dashv$ /	0	0	0		0	0	0				
	第三号基本金		0	0	0	0	0	0	0				

<sup>(</sup>注)1.「区分並びに組入れ及び取崩しの事山」の欄に該当する事項がない場合は、記載を省略 する。

- 2. ①第一号基本金とは、注解(注12)(1)に規定する基本金をいう。
- ②第二号基本金とは、注解(注12)(2)に規定する基本金をいう。
- ③第三号基本金とは、注解(注12)(3)に規定する基本金をいう。
- 3. 従前及び今回の改正において特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない 法人では、合計額のみを記載するものとする。

#### 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人	豊田市育成会

(自) 平成25年 4月 1日 (至) 平成26年 3月31日

																(単位:円
		期首帳簿佃	用首帳簿価額(A)		€(B)	当期減価償	貧却額(C)	当期減少額	(D)	期末帳簿価 (E=A+B-		減価償却累	累計額(F)	期末取得原例	面(G=E+F)	摘要
資産の種類	及び名称		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額	
その他の固定資産	(有形固定資産)															
建物附属設備		0	0	528, 150	0	2, 948	0	0	0	525, 202	0	2, 948	0	528, 150	0	
機械及び装置		432, 688	0	265, 650	0	371, 199	0	0	0	327, 139	0	631, 511	. 0	958, 650	0	
器具及び備品		1, 021, 434	0	205, 800	0	315, 341	0	0	0	911, 893	0	493, 322	2 0	1, 405, 215	0	
その他の固定資産(	有形固定資産)計	1, 454, 122	0	999, 600	0	689, 488	0	0	0	1, 764, 234	0	1, 127, 781	. 0	2, 892, 015	0	
その他の固	定資産計	1, 454, 122	0	999, 600	0	689, 488	0	0	0	1, 764, 234	0	1, 127, 781	0	2, 892, 015	0	
基本財産及びその	他の固定資産計	1, 454, 122	0	999, 600	0	689, 488	0	0	0	1, 764, 234	0	1, 127, 781	0	2, 892, 015	0	
将来入金予定の償			0		0		0		0		0					
差	引	1, 454, 122	0	999, 600	0	689, 488	0	0	0	1, 764, 234	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、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。 ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の 「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と 一致することが確認できる。
  - 2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

#### 固定資産管理台帳

2014/05/08 (23:06)

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 25 年 4 月 1 日 至 平成 26 年 3 月 31 日

【期末所有資産】															( )	(位:円)
	<b></b>	Mari.		251 HI		6% I-m	取得価額		期首帳簿価額	当期減価償却額	i	減価償却累計額		期末帳簿価額		
資産の種類及び名称	取得年 月 日	数量	償却方法	年数	償却率	月数		うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 債選補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 賃週補助金分	摘要
その他の固定資産(有形固定資産)																
【建物附属設備】																
0000000009 応接室 間仕切工事	平26. 3.31	1.00	定額法	15年	0.067	1 12	528, 150	0	0 0	2, 948	0	2, 948	0	525, 202	0	
ăt							528, 150	0		2, 948	0	2, 948	0	525, 202	0	
【機械及び装置】																
0000000002 JUKI DDL5570N ジン(中古) No.55627	半24. 1.13	1.00	定額法	2年	0. 500	12	105,000	0	39, 375	39, 374	0	104, 999	0	1	0	中古資産
0000000003 brother DB2-B737-313 ジン(中古)	平24. 2.16	1.00	定額法	2年	0. 500	12 12	105, 000	0	43, 750	43, 749	0	104, 999	0	1	0	中古資産
0000000005 JUKI DDL5570N ミシンン(中古) №14739	平24. 9.14	1.00	定額法	2年	0. 500	12 12	126, 000	0	89, 250	63, 000	0	99, 750	0	26, 250	0	中古資産
0000000006 JUK1 DDL5571N ジン(中古) No.80167	T-24. 9.14	1.00	定額法	2年	0. 500	12	178, 500	0	126, 438	89, 250	0	141, 312	0	37, 188	0	中占資産
0000000007 JUK1 DDL5571N ジン(中古) No.24802	₹24. 10. 16	1.00	定額法	2年	0. 500	12 12	178, 500	0	133, 875	89, 250	0	133, 875	0	44, 625	0	中古資産
0000000012 brother DB2-B737-313 ミシン(中古)	半25. 8.25	1.00	定額法	2年	0. 500	8 12	136, 500	0	0 0	45, 500	0	45, 500	0	91, 000	0	中古資産
000000010 (前イーエムテックアククダ EM簡易型培養器100	平26. 3.26	1.00	定額法	10年	0. 100	1 12	129, 150	0	0 0	1, 076	0	1, 076	0	128, 074	0	
ät							958, 650	0	102,000	371, 199	0	631, 511	0	327, 139	0	
【器具及び備品】																
0000000001 Panasonic ワイヤレスアンプ WX-PW82 No. KD0029	平23. 7.15	1.00	定額法	6年	0. 167	12 12	231, 000	0	163, 491	38, 577	0	106, 086	0	124, 914	0	
0000000004 日本アと「オニクス iP-03U ブ <sup>*</sup> ロシ <i>*ェクラ</i> -	¥24. 9.14	1.00	定額法	5年	0. 200	12 12	498, 015	0	439, 914	99, 603	0	157, 704	0	340, 311	0	
0000000008 マエタ・企画 看板	<b>4</b> 24. 12. 25	1.00	定額法	3年	0. 334	12	470, 400	0	418,029	157, 113	0	209, 484	0	260, 916	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。

18

 $\triangle$ 

#### 固定資産管理台帳

(23:06)

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 25 年 4 月 1 日 至 平成 26 年 3 月 31 日

【期末所有資産】									20   0 ), 01 H						(単	位:円)
	T /0 (=	41		351 LH 895 1			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		
資産の種類及び名称	取得年 月 日	数量	償却方法	年数	償却率	償却 月数		うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 賃還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 賃還補助金分	摘 要
0000000011 MITSUBISHI ホームエアコン MSZ-GV223-W	平25. 9.17	7 1.00	定額法	6年	0. 167	7 12	205, 800	0	0 0	20, 048	0	20, 048	0	185, 752	0	
計							1, 405, 215	0	1, 021, 434 0	315, 341	0	493, 322	0	911, 893	0	
有形固定資産計							2, 892, 015	0	1, 454, 122 0 0	689, 488	0	1, 127, 781	0	1, 764, 234	0	
その他の固定資産合計							2, 892, 015	0	1, 454, 122 0 0	689, 188	0	1, 127, 781	0	1, 764, 234	0	
固定資産合計							2, 892, 015	0	1, 454, 122 0 0	689, 488	0	1, 127, 781	0	1, 764, 234	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。

### <u>引当金明細書</u>

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26年 3月 31日

社会福祉法人 <u>豊田市育成会</u> 法人本部

(単位:円)

						(単位・口)
   科目	   期首残高	当期増加額	当其	胡減少額	期末残高	摘要
17 🗆	<u> </u>	一	目的使用	その他	7917(7人1月)	順安
賞与引当金	0	5, 698, 000	0	0	5, 698, 000	
具子刀 3 並	V	( )	O	(	5, 698, 000	
					0	
		( )		(	U	
					0	
		( )		(	0	
計	0	5, 698, 000	0	0	5, 698, 000	
П	U	( 0 )	O	( 0 )	5, 698, 000	

(注)

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

20

#### <u>積立金・積立資産明細書</u>

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26年 3月 31日

#### 社会福祉法人 <u></u>豊田市育成会</u> 法人本部

(単位:円)

					( <del>+</del>   <del>2</del> ·   1)
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	2, 000, 000	4, 000, 000	720, 000	5, 280, 000	
設備整備等積立金	0	3, 066, 000	0	3, 066, 000	
施設整備等積立金	0	34, 000, 000	0	34, 000, 000	
				0	
				0	
計	2,000,000	41, 066, 000	720,000	42, 346, 000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘  要
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(注)

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

2

### 法人本部拠点区分 資金収支計算書 (自)平成25年 4月 1日(至)平成26年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

		世点が日	マ / ( )	ンh (生 (n)	★田 (4) (n)	(単位・円)
		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
		その他の事業収入	1,000,000	1,119,000	△ 119,000	
		その他の事業収入	1,000,000	1,119,000	△ 119,000	
	l d=	補助金事業収入	1,000,000	1,119,000	△ 119,000	
		経常経費寄附金収入	242,000	140,000	$102,000$ $\triangle 11,856$	
	$ ^{\wedge}$	受取利息配当金収入 その他の収入	85,000 217,000	96,856 125,400	$\triangle$ 11,856 91,600	
		雑収入	217,000	125,400	91,600	
		事業活動収入計(1)	1,544,000	1,481,256	62,744	
		人件費支出	5,690,000	5,517,939	172,061	
		役員報酬支出	598,000	465,500	132,500	
		職員給料支出	4,015,000	4,014,000	1,000	
		非常勤職員給与支出	400,000	367,200	32,800	
		退職給付支出	50,000	44,700	5,300	
		法定福利費支出	627,000	626,539	461	
		事業費支出	1,020,000	539,371	480,629	
		保健衛生費支出 教養娯楽費支出	30,000 470,000	252,871	30,000 217,129	
		教育指導費支出	400,000	236,500	163,500	
事		車輌燃料費支出	20,000	200,000	20,000	
業		諸謝金支出	100,000	50,000	50,000	
活動		事務費支出	10,087,000	6,965,212	3,121,788	
助に		福利厚生費支出	800,000	413,816	386,184	
よ		旅費交通費支出	90,000	84,874	5,126	
る		研修研究費支出	200,000	10,200	189,800	
収	支	事務消耗品費支出	1,200,000 709,000	955,830	244,170	
支	出	印刷製本費支出 水道光熱費支出	709,000	361,906 700,157	347,094 843	
		が	580,000	153,300	426,700	
		通信運搬費支出	500,000	341,608	158,392	
		会議費支出	50,000	10,230	39,770	
		広報費支出	120,000	6,130	113,870	
		業務委託費支出	2,788,000	1,979,290	808,710	
		その他の委託費支出	2,788,000	1,979,290	808,710	
		手数料支出	211,000	210,630	370	
		保険料支出   賃借料支出	220,000 923,000	200,530 686,642	19,470 236,358	
		土地・建物賃借料支出	145,000	144,344	656	
		租税公課支出	550,000	491,650	58,350	
		涉外費支出	50,000	33,900	16,100	
		諸会費支出	100,000	81,700	18,300	
		雑支出	150,000	98,475	51,525	
		雑支出	150,000	98,475	51,525	
	⊢	事業活動支出計(2) 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	$16,797,000$ $\triangle 15,253,000$	$13,022,522$ $\triangle 11,541,266$	$3,774,478$ $\triangle 3,711,734$	
施	١.		△ 15,255,000	△ 11,541,200	△ 3,711,734	
設	収					
整	入	他政策拥守权八司(4)				
備	Г	固定資産取得支出	2,000,000	999,600	1,000,400	
等	<u> </u>	建物附属設備取得支出	530,000	528,150	1,850	
に	支出		670,000	265,650	404,350	
よる	出	器具及び備品取得支出 その他の固定資産取得支出	600,000 200,000	205,800	394,200 200,000	
収		施設整備等支出計(5)	2,000,000	999,600	1,000,400	
支	$\vdash$	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 2,000,000	△ 999,600	△ 1,000,400	
		積立資産取崩収入	720,000	720,000	0	
その	収	工賃変動積立資産取崩収入	720,000	720,000	0	
他	入	拠点区分間繰入金収入	51,682,000	64,615,131	△ 12,933,131	
0	<u> </u>	その他の活動収入計(7)	52,402,000	65,335,131	△ 12,933,131	
活	1	積立資産支出   工長亦動建立次会支出	41,066,000	41,066,000	0	
動	١.	工賃変動積立資産支出 設備整備等積立資産支出	4,000,000 3,066,000	4,000,000 3,066,000	0	
に	支	松乳軟件学建立次产士山	34,000,000	34,000,000	0	
よ	出	事業区分間繰入金支出	7,600,000	8,791,837	△ 1,191,837	
る 収		拠点区分間繰入金支出	2,078,000	3,510,651	$\triangle 1,432,651$	
支	L	その他の活動支出計(8)	50,744,000	53,368,488	△ 2,624,488	
	?	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,658,000	11,966,643	△ 10,308,643	
		予備費支出(10)		_		
立 ## ₹	タム		↑ 15 505 000	A 574 999	↑ 15 000 777	
[コ州]	₹ <b></b>	≥収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 15,595,000	△ 574,223	△ 15,020,777	<u> </u>
前期を	卡支	区払資金残高(12)	89,079,000	89,079,467	△ 467	
		[払資金残高(11)+(12)	73,484,000	88,505,244	△ 15,021,244	

### <u>法人本部拠点区分 事業活動計算書</u> (自)平成25年 4月 1日(至)平成26年 3月31日

#### 社会福祉法人 豊田市育成会

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	(単位:円) 増減(A)-(B)
		その他の事業収益	1,119,000	1,074,000	45,000
	収	補助金事業収益	1,119,000	1,074,000	45,000
	益	経常経費寄附金収益	140,000	1,158,000	$\triangle$ 1,018,000
		サービス活動収益計(1)	1 250 000	2,232,000	A 072 000
	$\vdash$	人件費	1,259,000 11,215,939	5,456,604	$\triangle$ 973,000 5,759,335
			465,500	442,500	23,000
		職員給料	4,014,000	4,014,413	△ 413
		賞与引当金繰入	5,698,000		5,698,000
		非常勤職員給与	367,200	338,725	28,475
		退職給付費用	44,700	44,700	10.079
		法定福利費 事業費	626,539 539,371	616,266 707,523	$10,273$ $\triangle 168,152$
		保健衛生費	009,011	18,270	$\triangle$ 108,132 $\triangle$ 18,270
		教養娯楽費	252,871	327,699	△ 74,828
		教育指導費	236,500	325,480	△ 88,980
サ		車輌燃料費		11,074	$\triangle$ 11,074
ĺ		諸謝金	50,000	25,000	25,000
ビ		事務費 福利厚生費	6,965,212 413,816	7,273,810	$\triangle 308,598$ $129,564$
ス		個刊序生質   旅費交通費	84,874	284,252 76,260	8,614
活動		研修研究費	10,200	81,000	△ 70,800
動増	費	事務消耗品費	955,830	898,083	57,747
減	用用	印刷聚平質	361,906	476,992	△ 115,086
0	'''	水迫光熱質	700,157	664,774	35,383
部		修繕費   通信運搬費	153,300	244,360	$\triangle$ 91,060 $\triangle$ 20,117
		一 一 会議費 一	341,608 10,230	361,725	10,230
		広報費   広報費	6,130	100,630	$\triangle 94,500$
		業務委託費	1,979,290	2,507,738	△ 528,448
		その他の委託費	1,979,290	2,507,738	△ 528,448
		手数料	210,630	166,801	43,829
		保険料	200,530	267,660	△ 67,130
		賃借料	686,642 144,344	798,408 144,000	$\triangle$ 111,766
		1 租税公課	491,650	5,000	486,650
		渉外費	33,900	20,500	13,400
		諸会費	81,700	80,780	920
		維費	98,475	94,847	3,628
		維費 減価償却費	98,475 689,488	94,847	3,628 302,002
			19,410,010	387,486 13,825,423	5,584,587
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 18,151,010	△ 11,593,423	△ 6,557,587
サ		受取利息配当金収益	96,856	20,608	76,248
ĺ	収		125,400	159,144	△ 33,744
1 E	益	推収益 ##R ***	125,400	159,144	$\triangle 33,744$
吸ス		雑収益 サービス活動外収益計(4)	125,400 222,256	159,144 179,752	$\triangle 33,744$ $42,504$
減の部	弗.		222,230	113,102	12,001
斯 外	費用				
増		リーに < 活動が負用計(5)	202.25	400 000	
<u> </u>	L	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) 経常増減差額(7)=(3)+(6)	222,256	179,752	42,504
<b></b>	Ţ.,		$\triangle 17,928,754$ $64,615,131$	$\begin{array}{c c} & \triangle \ 11,413,671 \\ \hline & 67,461,161 \end{array}$	$\triangle$ 6,515,083 $\triangle$ 2,846,030
特	収		04,010,131	01,401,101	△ 2,040,030
別 増	益	村別収益計(0)	64,615,131	67,461,161	△ 2,846,030
減	費	事業区分間繰入金費用	8,791,837	4,675,568	4,116,269
の	開	拠点区分間深入金貨用	3,510,651	1,332,282	2,178,369
部	H	特別費用計(9) 特別増減差額(10)=(8)-(9)	12,302,488 52,312,643	6,007,850 61,453,311	$\begin{array}{c} 6,294,638 \\ \triangle 9,140,668 \end{array}$
当期活	壬動	特別是領(10) = (8) (3)   1世滅差額(11) = (7) + (10)	34,383,889	50,039,640	$\triangle$ 9,140,008 $\triangle$ 15,655,751
繰	前	期繰越活動増減差額(12)	90,642,389	42,602,749	48,039,640
越	当	期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	125,026,278	92,642,389	32,383,889
活動		本金取崩額(14)	500.555		500
動増	と	の他の積立金取崩額(15) 工賃変動積立金取崩額	720,000 720,000		720,000 720,000
減	7		41,066,000	2,000,000	39,066,000
差	۲	工賃変動積立金積立額	4,000,000	2,000,000	2,000,000
額		設備整備等積立金積立額	3,066,000	_,,,,,,,,	3,066,000
0	L	施設整備等積立金積立額	34,000,000		34,000,000
部	<u>[次</u>	期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	84,680,278	90,642,389	△ 5,962,111

## 法人本部拠点区分 貸借対照表 平成26年 3月31日現在

#### 社会福祉法人 豊田市育成会

	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	92,203,884	92,827,717	△ 623,833	流動負債	9,396,640	3,748,250	5,648,390	
現金預金	88,263,458	89,517,027	$\triangle 1,253,569$	事業未払金	2,318,382	1,788,675	529,707	
未収金	48,000	0	48,000	その他の未払金	49,487	1,117,023	$\triangle 1,067,536$	
未収補助金	2,790,810	2,532,577	258,233	未払費用	365,100	365,100	0	
立替金	752,016	778,113	$\triangle$ 26,097	預り金	23,892	22,361	1,531	
前払金	349,600		349,600		479,579	455,091	24,488	
				賞与引当金	5,698,000		5,698,000	
				未払消費税等	462,200		462,200	
固定資産	54,219,034	13,562,922	40,656,112	固定負債				
基本財産	10,000,000	10,000,000	0	負債の部合計	9,396,640	3,748,250	5,648,390	
定期預金	10,000,000	10,000,000	0		純資産の部			
その他の固定資産	44,219,034	3,562,922	40,656,112		10,000,000	10,000,000	0	
建物附属設備	525,202		525,202	第3号基本金	10,000,000	10,000,000	0	
機械及び装置	327,139		•	その他の積立金	42,346,000	2,000,000	40,346,000	
器具及び備品	911,893		911,893	工賃変動積立金	5,280,000	2,000,000	3,280,000	
権利	108,800	108,800	0	設備整備等積立金	3,066,000		3,066,000	
工賃変動積立資産	5,280,000	2,000,000	3,280,000	施設整備等積立金	34,000,000		34,000,000	
設備整備等積立資産	3,066,000			次期繰越活動増減差額	84,680,278	90,642,389	$\triangle 5,962,111$	
施設整備等積立資産	34,000,000			(うち当期活動増減差額)	34,383,889	50,039,640	$\triangle 15,655,751$	
その他の固定資産	0	1,454,122	$\triangle 1,454,122$	純資産の部合計	137,026,278	102,642,389	34,383,889	
資産の部合計	146,422,918	106,390,639	40,032,279	負債及び純資産の部合計	146,422,918	106,390,639	40,032,279	

#### 財務諸表に対する注記(法人本部拠点区分用)

社会福祉法人 豊田市育成会

- 1. 重要な会計方針
  - (1)棚卸資産の評価基準及び評価方法
    - ・棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
  - (2)固定資産の減価償却の方法
    - ・建物、建物附属設備、機械及び装置並びに器具及び備品・・・定額法
    - ・リース資産・・・通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。
  - (3)引当金の計上基準
    - ・賞与引当金は職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上して いる。
  - (4)消費税等の会計処理
    - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- 2. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

3. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 法人本部拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3) は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4) は省略している
- 4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

				(1-1-1-1)
基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	10,000,000	0	0	10,000,000

- 5. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し 該当なし
- 6. 担保に供している資産 該当なし
- 7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
建物附属設備	528,150	2,948	525,202
機械及び装置	958,650	631,511	327,139
器具及び備品	1,405,215	493,322	911,893
小計	2,892,015	1,127,781	1,764,234
合計	2,892,015	1,127,781	1,764,234

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

			(土)[元・1]/
	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	48,000	0	48,000
未収補助金	2,790,810	0	2,790,810
合計	2,838,810	0	2,838,810

- 9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益 該当なし
- 10. 重要な後発事象 該当なし
- 11. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項 該当なし

### つかさ拠点区分 資金収支計算書 (自)平成25年 4月 1日(至)平成26年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

					(単位・円)
	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	就労支援事業収入	7,385,000	9,047,856	△ 1,662,856	
	請負事業収入	6,270,000	6,863,656	△ 593,656	
	自主事業収入	1,115,000	2,184,200	$\triangle 1,069,200$	
	障害福祉サービス等事業収入	45,628,000	52,237,253	$\triangle 6,609,253$	
	自立支援給付費収入	35,873,000	41,965,074	$\triangle 6,092,074$	
	介護給付費収入	250,000	291,126	$\triangle$ 41,126	
I,	収 訓練等給付費収入	35,623,000	41,673,948	$\triangle 6,050,948$	
	入利用者負担金収入	300,000	354,331	△ 54,331	
ľ	その他の事業収入	9,455,000	9,917,848	$\triangle 462,848$	
	補助金事業収入	9,455,000	9,917,848	△ 462,848	
	受取利息配当金収入	1,000	1,318	△ 318	
	その他の収入		10,950	$\triangle 10,950$	
	雑収入		10,950	$\triangle 10,950$	
	事業活動収入計(1)	53,014,000	61,297,377	△ 8,283,377	
	人件費支出	45,372,000	41,907,658	3,464,342	
	職員給料支出	26,529,000	25,009,440	1,519,560	
	職員賞与支出	6,654,000	5,927,380	726,620	
	非常勤職員給与支出	6,857,000	5,930,720	926,280	
	退職給付支出	500,000	402,300	97,700	
	法定福利費支出	4,832,000	4,637,818	194,182	
	事業費支出	1,676,000	1,077,289	598,711	
	保健衛生費支出	280,000	147,144	132,856	
	被服費支出	160,000	56,658	103,342	
事	教養娯楽費支出	160,000	144,175	15,825	
業	消耗器具備品費支出	286,000	129,493	156,507	
活	教育指導費支出	20,000	10,190	9,810	
動	車輌燃料費支出	50,000	23,688	26,312	
に	旅費交通費支出	510,000	447,302	62,698	
よ	通信運搬費支出	210,000	118,639	91,361	
る	事務費支出	2,604,000			
			1,834,249	769,751	
収	福利厚生費支出	122,000	74,332	47,668	
支	旅費交通費支出	50,000	22,632	27,368	
	研修研究費支出	110,000	83,270	26,730	
	支 事務消耗品費支出	350,000	285,619	64,381	
	出 印刷製本費支出	170,000	72,723	97,277	
	水道光熱費支出	597,000	508,490	88,510	
	燃料費支出	10,000	,	10,000	
	修繕費支出	138,000	118,157	19,843	
	通信運搬費支出	181,000	137,778	43,222	
	会議費支出	65,000	26,040	38,960	
			20,040		
	広報費支出	30,000	E0.000	30,000	
	業務委託費支出	80,000	79,993	7	
	その他の委託費支出	80,000	79,993	7	
	手数料支出	13,000		13,000	
	保険料支出	352,000	271,390	80,610	
	賃借料支出	168,000	117,925	50,075	
	租税公課支出	43,000	31,000	12,000	
	渉外費支出	70,000	2,300	67,700	
	雑支出	55,000	2,600	52,400	
	雑支出	55,000	2,600	52,400	
	就労支援事業支出	7,405,000	7,135,199	269,801	
	就	7,405,000	7,135,199	269,801	
			′ ′ ′	,	
		7,405,000	7,135,199	269,801	
	事業活動支出計(2)	57,057,000	51,954,395	5,102,605	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 4,043,000	9,342,982	△ 13,385,982	
施	NZ				
よ設	7.				
る整	施設整備等収入計(4)				
の強し	±				
収備	<u>``</u>				
支等	施設整備等支出計(5)				
にト	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
	- 加古区公開編 A 全位 A	1,358,000	2,669,954	△ 1,311,954	
	以[	1,556,000	4,009,904	△ 1,011,904	
( m	入り他の近斜向コミク	1 050 000	0.000.051	A 1 011 051	
☆他┣	ての他の活動収入計(7)	1,358,000	2,669,954	△ 1,311,954	
<b>金の</b>	支 拠点区分間繰入金支出	4,625,000	12,307,328	$\triangle 7,682,328$	
の活動	HI				
支眦┃	□ その他の活動支出計(8)	4,625,000	12,307,328	$\triangle 7,682,328$	
35/1	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 3,267,000	$\triangle 9,637,374$	6,370,374	
	予備費支出(10)		_		
当期資	金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 7,310,000	△ 294,392	△ 7,015,608	
		, , , , , , , , , ,	,	.,,500	•
	士+1 次 人 程 壹 (10)	11,273,000	11,275,301	△ 2,301	
前期末	文仏賞金秀高(12)	11.410.000			
	支払資金残高(12) 支払資金残高(11)+(12)	3,963,000	10,980,909	△ 7,017,909	

### <u>つかさ拠点区分 事業活動計算書</u> (自)平成25年 4月 1日(至)平成26年 3月31日

#### 社会福祉法人 豊田市育成会

					(単位:円)
		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		就労支援事業収益	9,047,856	9,371,438	△ 323,582
		請負事業収益	6,863,656	7,892,723	$\triangle 1,029,067$
		自主事業収益	2,184,200	1,478,715	705,485
		障害福祉サービス等事業収益	52,237,253	54,627,831	△ 2,390,578
	١.	自立支援給付費収益	41,965,074	44,849,142	△ 2,884,068
	収	介護給付費収益	291,126	275,446	15,680
	益	月 受阻的复数 (1)			
		訓練等給付費収益	41,673,948	44,573,696	△ 2,899,748
		利用者負担金収益	354,331	335,333	18,998
		その他の事業収益	9,917,848	9,443,356	474,492
		補助金事業収益	9,917,848	9,443,356	474,492
		サービス活動収益計(1)	61,285,109	63,999,269	△ 2,714,160
		人件費	41,907,658	35,708,133	6,199,525
		職員給料	25,009,440	20,441,559	4,567,881
		職員賞与	5,927,380	5,128,705	798,675
		非常勤職員給与	5,930,720	5,732,055	198,665
		退職給付費用	402,300	357,600	44,700
		法定福利費	4,637,818	4,048,214	589,604
		事業費	1,077,289	1,219,568	$\triangle 142,279$
		保健衛生費	147,144	256,461	$\triangle 109,317$
		被服費	56,658	148,565	$\triangle$ 91,907
サ		教養娯楽費	144,175	37,051	107,124
ĺĺ		消耗器具備品費	129,493	103,327	26,166
ビ		教育指導費	10,190	21,119	$\triangle$ 10,929
スエ		車輌燃料費	23,688	33,896	△ 10,208
活		旅費交通費	447,302	441,626	5,676
動		通信運搬費	118,639	177,523	△ 58,884
増		事務費	1,834,249	2,813,516	$\triangle 979,267$
減		福利厚生費	74,332	68,360	5,972
の		旅費交通費	22,632	41,754	△ 19,122
部	費	研修研究費	83,270	90,620	△ 7,350
""	角	事務消耗品費	285,619	483,849	△ 198,230
	7 13	印刷製本費	72,723	127,830	△ 55,107
		川門教学は			
		水道光熱費	508,490	482,290	26,200
		修繕費	118,157	104,827	13,330
		通信運搬費	137,778	147,720	$\triangle$ 9,942
		会議費	26,040	47,775	$\triangle$ 21,735
		広報費		141,750	$\triangle 141,750$
		業務委託費	79,993	76,471	3,522
		その他の委託費	79,993	76,471	3,522
		保険料	271,390	190,240	81,150
		賃借料	117,925	749,916	△ 631,991
		租税公課	31,000		
				22,300	8,700
		涉外費 ***#	2,300	7,000	△ 4,700
		雑費	2,600	30,814	$\triangle$ 28,214
		維費	2,600	30,814	$\triangle$ 28,214
		就労支援事業費用	7,135,199	6,517,247	617,952
		就労支援事業販売原価	7,135,199	6,517,247	617,952
		当期就労支援事業製造原価	7,135,199	6,517,247	617,952
		サービス活動費用計(2)	51,954,395	46,258,464	5,695,931
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,330,714	17,740,805	△ 8,410,091
		受取利息配当金収益	1,318	708	610
サ		文取利忌配目金収益  その他のサービス活動外収益			
1	収		10,950	111,740	△ 100,790
34 E	益	雑収益	10,950	111,740	△ 100,790
減の部		雑収益	10,950	111,740	△ 100,790
の活	L	サービス活動外収益計(4)	12,268	112,448	△ 100,180
部劃	費				
外	月用				
21   124	/#	サービス活動外費用計(5)			
増		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	12,268	112,448	△ 100,180
	_	経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,342,982	17,853,253	△ 8,510,271
<b>—</b>		拠点区分間繰入金収益	2,669,954	1,332,282	1,337,672
特	収	アニアログラスでは、	4,009,934	1,332,282	1,001,012
別	益	性中世光到 (6)	0.000.051	1 000 000	1 007 070
増		特別収益計(8)	2,669,954	1,332,282	1,337,672
減	費	拠点区分間繰入金費用	12,307,328	15,143,193	$\triangle 2,835,865$
0	角				
部	Ľ	特別費用計(9)	12,307,328	15,143,193	$\triangle 2,835,865$
<sub>=1</sub> ,		特別増減差額(10)=(8)-(9)	$\triangle 9,637,374$	△ 13,810,911	4,173,537
当期活	手動	増減差額(11)=(7)+(10)	△ 294,392	4,042,342	△ 4,336,734
		期繰越活動増減差額(12)	11,275,301	7,232,959	4,042,342
減繰		期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	10,980,909	11,275,301	△ 294,392
差越	귤	本金取崩額(14)	10,500,505	11,210,001	△ 231,032
額活					
の動		の他の積立金取崩額(15)			
部増		の他の積立金積立額(16)			
Н	次	期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	10,980,909	11,275,301	△ 294,392

### <u>つかさ拠点区分 事業活動明細書</u> (自)平成25年 4月 1日(至)平成26年 3月31日

#### 社会福祉法人 豊田市育成会

			1	3 - 5 - HA			1	(単位:円)
		III. I. of m		サービス区分		A =1		
	勘定科目		ヘルパー	つかさ	つかさ	合計	内部取引消去	拠点区分合計
			ステーション	就労移行	就労継続B			
		就労支援事業収益		659,872	8,387,984	9,047,856		9,047,856
		請負事業収益		275,500	6,588,156	6,863,656		6,863,656
		自主事業収益		384,372	1,799,828	2,184,200		2,184,200
		障害福祉サービス等事業収益	10,563,305	10,062,584	31,611,364	52,237,253		52,237,253
	١. ا	自立支援給付費収益	291,126	10,062,584	31,611,364	41,965,074		41,965,074
	収	介護給付費収益	291,126	10,002,004	01,011,001	291,126		291,126
	益		231,120	10.000.504	91 (11 964			
		訓練等給付費収益	054.004	10,062,584	31,611,364	41,673,948		41,673,948
		利用者負担金収益	354,331			354,331		354,331
		その他の事業収益	9,917,848			9,917,848		9,917,848
		補助金事業収益	9,917,848			9,917,848		9,917,848
		サービス活動収益計(1)	10,563,305	10,722,456	39,999,348	61,285,109		61,285,109
		人件費	12,285,340	10,063,925	19,558,393	41,907,658		41,907,658
		職員給料	5,327,574	7,036,026	12,645,840	25,009,440		25,009,440
		職員賞与	1,509,690	1,575,510	2,842,180	5,927,380		5,927,380
		非常勤職員給与	4,311,305	2,010,020	1,619,415	5,930,720		5,930,720
		退職給付費用	89,400	134,100	178,800	402,300		402,300
		法定福利費	1,047,371	1,318,289	2,272,158	4,637,818		4,637,818
		事業費	581,789	134,504	360,996	1,077,289		1,077,289
		保健衛生費		18,393	128,751	147,144		147,144
サ		被服費		31,752	24,906	56,658		56,658
lί		教養娯楽費		57,641	86,534	144,175		144,175
7.5%		消耗器具備品費		13,228	116,265	129,493		129,493
F.		教育指導費		5,650	4,540	10,190		10,190
ス		車輌燃料費	23,688	3,000	1,010	23,688		23,688
活		旅費交通費	439,462	7,840		447,302		447,302
動				1,040				110,002
増		通信運搬費	118,639	100 000	1 004 074	118,639		118,639
減		事務費	588,649	180,626	1,064,974	1,834,249		1,834,249
l ô		福利厚生費	13,680	21,030	39,622	74,332		74,332
部	費	旅費交通費		16,892	5,740	22,632		22,632
пр	用用	研修研究費	10,880	24,930	47,460	83,270		83,270
	л	事務消耗品費	78,972	16,128	190,519	285,619		285,619
		印刷製本費	15,171	5,757	51,795	72,723		72,723
		水道光熱費	84,749	84,749	338,992	508,490		508,490
		修繕費	37,517	01,113	80,640	118,157		118,157
		通信運搬費		10 140				
			6,115	10,140	121,523	137,778		137,778
		会議費	25,200		840	26,040		26,040
		業務委託費			79,993	79,993		79,993
		その他の委託費			79,993	79,993		79,993
		保険料	271,390	l		271,390		271,390
		賃借料	34,975		82,950	117,925		117,925
		租税公課	7,700	1,000	22,300	31,000		31,000
		渉外費	2,300	1,000	22,000	2,300		2,300
		から 雑費	2,500	l	2,600	2,600		2,600
		### #費						
				C7E 044	2,600	2,600		2,600
		就労支援事業費用		675,041	6,460,158	7,135,199		7,135,199
		就労支援事業販売原価		675,041	6,460,158	7,135,199		7,135,199
		当期就労支援事業製造原価		675,041	6,460,158	7,135,199		7,135,199
		サービス活動費用計(2)	13,455,778	11,054,096	27,444,521	51,954,395		51,954,395
	<u> </u>	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	$\triangle$ 2,892,473	△ 331,640	12,554,827	9,330,714		9,330,714
+}-		受取利息配当金収益	1,318			1,318		1,318
7	ا ــا	その他のサービス活動外収益	10,950	l		10,950		10,950
	収	雑収益	10,950			10,950		10,950
減っ	益	雑収益	10,950	l		10,950		10,950
ス		サービス活動外収益計(4)						12,268
二活	$\vdash$	ッ し / \(白野)フトルX (血口 (生)	12,268			12,268		12,208
減の部	費			l				
外	用	7)						
増		サービス活動外費用計(5)						
_ ^H	サ	- 10 30 T 1 1 10 (E) (E)	12,268			12,268		12,268
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	$\triangle 2,880,205$	△ 331,640	12,554,827	9,342,982	1	9,342,982

# <u>つかさ拠点区分 貸借対照表</u> 平成26年 3月31日現在

#### 社会福祉法人 豊田市育成会

	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	14,151,986	14,232,348	△ 80,362	流動負債	3,171,077	2,957,047	214,030	
現金預金	6,032,142	5,616,902	415,240	事業未払金	25,075	30,312	△ 5,237	
事業未収金	8,119,844	8,567,446	$\triangle$ 447,602	その他の未払金	307,773	460,238	$\triangle$ 152,465	
未収金	0	48,000	△ 48,000	未払費用	2,838,229	2,466,497	371,732	
固定資産				固定負債				
基本財産				負債の部合計	3,171,077	2,957,047	214,030	
その他の固定資産					純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	10,980,909	11,275,301	$\triangle$ 294,392	
				(うち当期活動増減差額)	△ 294,392	4,042,342	$\triangle 4,336,734$	
				純資産の部合計	10,980,909	11,275,301	△ 294,392	
資産の部合計	14,151,986	14,232,348	△ 80,362	負債及び純資産の部合計	14,151,986	14,232,348	△ 80,362	

#### <u>財務諸表に対する注記(つかさ拠点区分用)</u>

#### 社会福祉法人 豊田市育成会

- 1. 重要な会計方針
  - (1)棚卸資産の評価基準及び評価方法
    - ・棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
  - (2)固定資産の減価償却の方法
    - ・建物、建物附属設備、機械及び装置並びに器具及び備品・・・定額法
    - ・リース資産・・・通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。
  - (3)引当金の計上基準
    - ・賞与引当金は職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上して いる
  - (4)消費税等の会計処理
    - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- 2. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

3. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) ジョイナスつかさ拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

ヘルパーステーション

- イ 就労移行支援 つかさ ウ 就労継続支援B型 つかさ
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3) は省略している。
- 4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

- 5. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し 該当なし
- 6. 担保に供している資産

該当なし

- 7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 該当なし
- 8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(景保・田)

			(半位・门/
	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	8,119,844	0	8,119,844
合計	8,119,844	0	8,119,844

- 9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益 該当なし
- 10. 重要な後発事象 該当なし
- 11. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにす るために必要な事項 該当なし

### 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25年 4月 1日(至)平成26年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会 ジョイナスつかさ

(単位:円)

				(+-1\pi \1)			
		ジョイナスつかさ					
勘定科目		合計	就労移行支援	就労継続支援B型			
			金額	金額			
収	請負事業収益	6,863,656	275,500	6,588,156			
益	自主事業収益	2,184,200	384,372	1,799,828			
100f.	就労支援事業活動収益計	9,047,856	659,872	8,387,984			
	就労支援事業販売原価						
費	当期就労支援事業製造原価	7,135,199	675,041	6,460,158			
用用	合計	7,135,199	675,041	6,460,158			
713	差引	7,135,199	675,041	6,460,158			
	就労支援事業活動費用計	7,135,199	675,041	6,460,158			
	就労支援事業活動増減差額	1,912,657	△ 15,169	1,927,826			

別紙(18)

### 就労支援事業明細書 (多機能型事業所等用)

(自)平成25年 4月 1日(至)平成26年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会 ジョイナスつかさ

				<u>(単位:円)</u>	
			ジョイナ	スつかさ	
勘定科目		合計	就労移行支援	就労継続支援B型	
		ЦИ	金額	金額	
I	材料費				
	1. 当期材料仕入高	354,697	111,868	242,829	
	計	354,697	111,868	242,829	
	当期材料費	354,697	111,868	242,829	
Π	労務費				
	1. 利用者工賃	3,211,107	446,750	2,764,357	
	当期労務費	3,211,107	446,750	2,764,357	
Ш	外注加工費	176,246		176,246	
	当期外注加工費	176,246		176,246	
IV	経費				
	1. 消耗品費	66,849	9,142	57,707	
	2. 水道光熱費	423,741	84,749	338,992	
	3. 燃料費	321,123		321,123	
	4. 修繕費	205,698	1,000	204,698	
	5. 損害保険料	253,058	21,532	231,526	
	6. 賃借料	676,620		676,620	
	7. 業務委託費	1,446,060		1,446,060	
	当期経費	3,393,149	116,423	3,276,726	
	当期就労支援総事業費	7,135,199	675,041	6,460,158	
	合計	7,135,199	675,041	6,460,158	
	就労支援事業費	7,135,199	675,041	6,460,158	

## <u>さかえ拠点区分 資金収支計算書</u> (自)平成25年 4月 1日(至)平成26年 3月31日

#### 社会福祉法人 豊田市育成会

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
就労支援事業収入		8,053,000	8,265,089	△ 212,089		
		請負事業収入	1,817,000	2,108,928	$\triangle$ 291,928	
		自主事業収入	400,000	318,305	81,695	
,	収	委託事業収入	3,533,000	3,533,250	$\triangle$ 250	
	入	市補助事業収入	2,303,000	2,304,606	$\triangle$ 1,606	
		障害福祉サービス等事業収入	39,023,000	45,409,839	$\triangle$ 6,386,839	
		自立支援給付費収入	39,023,000	45,409,839	△ 6,386,839	
		訓練等給付費収入	39,023,000	45,409,839	△ 6,386,839	
-	_	事業活動収入計(1)	47,076,000	53,674,928	△ 6,598,928	
		人件費支出 職員給料支出	30,105,000	28,905,577	1,199,423	
		職員和科文田   職員賞与支出	20,369,000 4,515,000	19,897,193 4,313,210	471,807 201,790	
		職員員子又出   非常勤職員給与支出	1,042,000	4,313,210 807,773	234,227	
		退職給付支出	350,000	312,900	37,100	
		法定福利費支出	3,829,000	3,574,501	254,499	
		事業費支出	892,000	409,273	482,727	
		保健衛生費支出	363,000	172,354	190,646	
		被服費支出	285,000	155,229	129,771	
事		教養娯楽費支出	150,000	34,305	115,695	
業		消耗器具備品費支出	74,000	47,385	26,615	
活		教育指導費支出	20,000	,	20,000	
動		事務費支出	1,790,000	1,385,627	404,373	
に		福利厚生費支出 旅費交通費支出	80,000 52,000	42,060 51,642	37,940	
よ		旅賃父迪賃文出   研修研究費支出	52,000 50,000	51,642 44,600	358 5,400	
る		研修研先責文出   事務消耗品費支出	273,000	123,023	149,977	
収	支	印刷製本費支出	66,000	26,630	39,370	
支	出	水道光熱費支出	356,000	319,844	36,156	
		修繕費支出	315,000	259,350	55,650	
		通信運搬費支出	266,000	239,537	26,463	
		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	80,000	79,991	9	
		その他の委託費支出	80,000	79,991	5 000	
		手数料支出	5,000		5,000 10,000	
		保険科文出   賃借料支出	10,000 202,000	196,350	10,000 5,650	
		負債将文山   租税公課支出	5,000	190,300	5,000	
		一個祝公妹又出   渉外費支出	10,000		10,000	
		雑支出	10,000	2,600	7,400	
		雑支出	10,000	2,600	7,400	
		就労支援事業支出	8,053,000	7,853,393	199,607	
		就労支援事業販売原価支出	8,053,000	7,853,393	199,607	
		就労支援事業製造原価支出	8,053,000	7,853,393	199,607	
		事業活動支出計(2)	40,840,000	38,553,870	2,286,130	
$\vdash$	_	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,236,000	15,121,058	△ 8,885,058	
施山						
よ設	入	施設整備等収入計(4)				
る整り収備	J	//5日人1上 V用 で 4人/ NFI (エ/				
収備	支					
支等に	出	施設整備等支出計(5)				
V-		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
ァそし	収	拠点区分間繰入金収入		120,697	△ 120,697	<u> </u>
1000	入	w _ // _ /w - // _				
よる収支の他の活動		その他の活動収入計(7)	0	120,697	△ 120,697	
	又	拠点区分間繰入金支出	11,801,000	14,547,324	$\triangle 2,746,324$	
松活	出	その他の活動支出計(8)	11,801,000	14 547 904	↑ 9.74£ 994	
~動 -	- 2	ての他の活動文山計(8)  その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	$\triangle 11,801,000$	$14,547,324$ $\triangle 14,426,627$	$\triangle$ 2,746,324 2,625,627	
	-		△ 11,001,000	△ 17,74U,U41	4,040,041	
1		予備費支出(10)		-		
当期資	金	:収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 5,565,000	694,431	△ 6,259,431	
			,,	-,	,,-31	
前期末		払資金残高(12)	5,565,000	5,565,864	△ 864	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
		[払資金残高(11)+(12)	0	6,260,295	$\triangle$ 6,260,295	

## <u>さかえ拠点区分 事業活動計算書</u> (自)平成25年 4月 1日(至)平成26年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

					(単位:円)
		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		就労支援事業収益	8,265,089	7,952,518	312,571
		請負事業収益	2,108,928	2,182,726	△ 73,798
		自主事業収益	318,305	240,859	77,446
	١. ا	委託事業収益	3,533,250	3,533,250	0.,110
	収	市補助事業収益	2,304,606	1,995,683	308,923
	益	障害福祉サービス等事業収益	45,409,839	41,167,084	4,242,755
		自立支援給付費収益	45,409,839	41,167,084	4,242,755
					4,242,755
		訓練等給付費収益 サービス活動収益計(1)	45,409,839	41,167,084	
	H		53,674,928	49,119,602	4,555,326
		人件費	28,905,577	26,786,263	2,119,314
		職員給料	19,897,193	17,518,493	2,378,700
		職員賞与	4,313,210	3,936,095	377,115
		非常勤職員給与	807,773	1,730,895	△ 923,122
		退職給付費用	312,900	268,200	44,700
サ		法定福利費	3,574,501	3,332,580	241,921
ĺ		事業費	409,273	567,943	$\triangle$ 158,670
F.		保健衛生費	172,354	312,088	$\triangle 139,734$
ス		被服費	155,229	143,373	11,856
活		教養娯楽費	34,305	44,260	$\triangle 9,955$
		消耗器具備品費	47,385	68,222	$\triangle 20,837$
動		事務費	1,385,627	1,293,939	91,688
増		福利厚生費	42,060	39,500	2,560
減	_H.	旅費交通費	51,642	34,263	17,379
0	費	研修研究費	44,600	17,940	26,660
部	用	事務消耗品費	123,023	236,126	△ 113,103
		印刷製本費	26,630	110,250	$\triangle$ 83,620
		水道光熱費	319,844	307,839	12,005
		が 追れ 然 負		301,039	
			259,350	040.050	259,350
		通信運搬費	239,537	249,950	△ 10,413
		業務委託費	79,991	76,471	3,520
		その他の委託費	79,991	76,471	3,520
		賃借料	196,350	221,600	$\triangle$ 25,250
		維費	2,600		2,600
		雑費	2,600		2,600
		就労支援事業費用	7,853,393	6,642,671	1,210,722
		就労支援事業販売原価	7,853,393	6,642,671	1,210,722
		当期就労支援事業製造原価	7,853,393	6,642,671	1,210,722
		サービス活動費用計(2)	38,553,870	35,290,816	3,263,054
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,121,058	13,828,786	1,292,272
外上	収				
増立	益	サービス活動外収益計(4)			
増減の部ビス活動	费				
の活	費 用	ᇿᆥᆔᆥᄜᆌᄹ			
部動	لتنا	サービス活動外費用計(5)			
274		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,121,058	13,828,786	1,292,272
特	収	拠点区分間繰入金収益	120,697		120,697
別	益	#4.000 <del>                                   </del>	100.005		100.00
増	Н	特別収益計(8)	120,697	10 = 10 00=	120,697
減	費	拠点区分間繰入金費用	14,547,324	13,542,605	1,004,719
0	用用	好加弗里3170	4	40 = 10 0:=	: -
部	7 14	特別費用計(9)	14,547,324	13,542,605	1,004,719
	Ļ	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 14,426,627	△ 13,542,605	△ 884,022
当期活		増減差額(11)=(7)+(10)	694,431	286,181	408,250
減繰	前	期繰越活動増減差額(12)	5,565,864	5,279,683	286,181
差越	当:	期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	6,260,295	5,565,864	694,431
左巡額活		本金取崩額(14)			
領値の動		の他の積立金取崩額(15)			
部増	そ	の他の積立金積立額(16)			
即瑁	次	期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	6,260,295	5,565,864	694,431
	,	,,,, =,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,	,=,=00]	-,,	, 101

### <u>さかえ拠点区分 事業活動明細書</u> (自)平成25年 4月 1日(至)平成26年 3月31日

#### 社会福祉法人 豊田市育成会

							<u>(単位:円)</u>
	勘定科目		サービ				
			さかえ	西山公園	合計	内部取引消去	拠点区分合計
			就労継続B	就労継続B			
		就労支援事業収益	5,960,483	2,304,606	8,265,089		8,265,089
		請負事業収益	2,108,928	, ,	2,108,928		2,108,928
		自主事業収益	318,305		318,305		318,305
		禾·北東 娄 lp 光	3,533,250		3,533,250		3,533,250
	収	+ * * * * + *	3,333,430	0.204.000			
	益		45 400 000	2,304,606	2,304,606		2,304,606
		障害福祉サービス等事業収益	45,409,839		45,409,839		45,409,839
		自立支援給付費収益	45,409,839		45,409,839		45,409,839
		訓練等給付費収益	45,409,839		45,409,839		45,409,839
		サービス活動収益計(1)	51,370,322	2,304,606	53,674,928		53,674,928
		人件費	28,905,577		28,905,577		28,905,577
		職員給料	19,897,193		19,897,193		19,897,193
		職員賞与	4,313,210		4,313,210		4,313,210
		非常勤職員給与	807,773		807,773		807,773
		退職給付費用	312,900		312,900		312,900
1		法定福利費	3,574,501		3,574,501		3,574,501
サ		事業費	409,273		409,273		409,273
]		保健衛生費					
F.			172,354		172,354		172,354
ス		被服費	155,229		155,229		155,229
活		教養娯楽費	34,305		34,305		34,305
動		消耗器具備品費	47,385		47,385		47,385
増		事務費	1,385,627		1,385,627		1,385,627
減		福利厚生費	42,060		42,060		42,060
の	費	旅費交通費	51,642		51,642		51,642
部	用用	研修研究費	44,600		44,600		44,600
旦)	/"	事務消耗品費	123,023		123,023		123,023
		印刷製本費	26,630		26,630		26,630
		水道光熱費	319,844		319,844		319,844
		修繕費	259,350		259,350		259,350
		通信運搬費	239,537		239,537		239,537
		業務委託費	79,991		79,991		79,991
		その他の委託費	79,991		79,991		79,991
		賃借料	196,350		196,350		196,350
		雑費	2,600		2,600		2,600
		維費	2,600		2,600		2,600
		就労支援事業費用	5,554,445	2,298,948	7,853,393		7,853,393
		就労支援事業販売原価	5,554,445	2,298,948	7,853,393		7,853,393
		当期就労支援事業製造原価	5,554,445	2,298,948	7,853,393		7,853,393
		サービス活動費用計(2)	36,254,922	2,298,948	38,553,870	_	38,553,870
1	Γ	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,115,400	5,658	15,121,058		15,121,058
, 1	Ī,		,,	.,	,,		
外サ	収	<u>-</u>					
増	益	サービス活動外収益計(4)					
外増減のサービス							
	費	<u>'</u>					
*** 活	用						
一部動	-1)						
	1 7	A   A   A   A   A   A   A   A   A   A	15 115 400	E 050	1E 101 0E0		15 101 050
		在市垣	15,115,400	5,658	15,121,058		15,121,058

# <u>さかえ拠点区分 貸借対照表</u> 平成26年 3月31日現在

#### 社会福祉法人 豊田市育成会

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	8,542,929	8,058,695	484,234	流動負債	2,282,634	2,492,831	△ 210,197
現金預金	0	5,000	△ 5,000		1,270		1,270
事業未収金	8,542,929	8,053,695	489,234		231,227	420,352	$\triangle 189,125$
				未払費用	2,050,137	2,072,479	△ 22,342
固定資産				固定負債			
基本財産				負債の部合計	2,282,634	2,492,831	$\triangle 210,197$
その他の固定資産					純資産の部		
				次期繰越活動増減差額	6,260,295	5,565,864	694,431
				(うち当期活動増減差額)	694,431	286,181	408,250
				純資産の部合計	6,260,295	5,565,864	694,431
資産の部合計	8,542,929	8,058,695	484,234	負債及び純資産の部合計	8,542,929	8,058,695	484,234

## <u>財務諸表に対する注記(さかえ拠点区分用)</u>

### 社会福祉法人 豊田市育成会

- 1. 重要な会計方針
  - (1)棚卸資産の評価基準及び評価方法
    - ・棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
  - (2)固定資産の減価償却の方法
    - ・建物、建物附属設備、機械及び装置並びに器具及び備品・・・定額法
    - ・リース資産・・・通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。
  - (3)引当金の計上基準
    - ・賞与引当金は職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上して
  - (4)消費税等の会計処理
    - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- 2. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

3. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) ジョイナスさかえ拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

就労継続支援B型 さかえ 就労継続支援B型 西山公園

- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3) は省略している。
- 4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

- 5. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し
- 6. 担保に供している資産

該当なし

- 7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 該当なし
- 8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	8,542,929	0	8,542,929
合計	8,542,929	0	8,542,929

- 9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益 該当なし
- 10. 重要な後発事象

該当なし

11. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにす るために必要な事項 該当なし

## 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25年 4月 1日(至)平成26年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会 <u>ジョイナスさかえ</u>

(単位:円)

			ジョイナ	スさかえ
	勘定科目	合計	就労継続支援B型 さかえ	就労継続支援B型 西山公園
			金額	金額
	請負事業収益	2,108,928	2,108,928	
ıfσ	自主事業収益	318,305	318,305	
収益	委託事業収益	3,533,250	3,533,250	
111111	市補助事業収益	2,304,606		2,304,606
	就労支援事業活動収益計	8,265,089	5,960,483	2,304,606
	就労支援事業販売原価			
費	当期就労支援事業製造原価	7,853,393	5,554,445	2,298,948
用用	合計	7,853,393	5,554,445	2,298,948
л	差引	7,853,393	5,554,445	2,298,948
	就労支援事業活動費用計	7,853,393	5,554,445	2,298,948
	就労支援事業活動増減差額	411,696	406,038	5,658

別紙®

## 就労支援事業明細書 (多機能型事業所等用)

(自)平成25年 4月 1日(至)平成26年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会 ジョイナスさかえ

				(単位:円)
			ジョイナ	スさかえ
			就労継続支援B型	就労継続支援B型
	勘定科目	合計	さかえ	西山公園
			金額	金額
I	材料費			
	1. 当期材料仕入高	69,872	69,872	
	計	69,872	69,872	
	当期材料費	69,872	69,872	
П	労務費			
	1. 利用者工賃	4,648,202	, ,	
	当期労務費	4,648,202	2,538,202	2,110,000
III	外注加工費			
	当期外注加工費			
IV	経費			
	1. 消耗品費	311,525		
	2. 水道光熱費	319,862	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	
	3. 燃料費	64,327		1
	4. 損害保険料	101,668	,	1
	5. 賃借料	640,080	, , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	1
	6. 業務委託費	1,697,857		
	当期経費	3,135,319		
	当期就労支援総事業費	7,853,393		•
	合計	7,853,393		1
	就労支援事業費	7,853,393	5,554,445	2,298,948

## <u>ふれあい拠点区分 資金収支計算書</u> (自)平成25年 4月 1日(至)平成26年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
		就労支援事業収入	6,142,000	6,155,986	△ 13,986	
		請負事業収入	2,949,000	3,102,193	$\triangle$ 153,193	
	l	自主事業収入	375,000	428,680	$\triangle$ 53,680	
	収		2,818,000	2,625,113	192,887	
	入	11 日 田 田 二	46,828,000	51,029,751	△ 4,201,751	
		自立支援給付費収入	46,828,000	51,029,751	△ 4,201,751	
		訓練等給付費収入 事業活動収入計(1)	46,828,000 52,970,000	51,029,751 57,185,737	$\triangle$ 4,201,751 $\triangle$ 4,215,737	
		大件費支出	35,386,000	35,377,871	8,129	
		職員給料支出	23,681,000	23,680,772	228	
		職員賞与支出	5,180,000	5,179,305	695	
		非常勤職員給与支出	1,833,000	1,831,330	1,670	
		退職給付支出	405,000	402,300	2,700	
		法定福利費支出	4,287,000	4,284,164	2,836	
		事業費支出	574,000	257,142	316,858	
		保健衛生費支出	401,000	209,531	191,469	
		被服費支出 教養娯楽費支出	30,000	10,510	30,000	
		教養娯楽賞文出 消耗器具備品費支出	52,000 51,000	37,101	41,490 13,899	
事		教育指導費支出	30,000	31,101	30,000	
業		雑支出	10,000		10,000	
活動		事務費支出	1,629,000	1,156,003	472,997	
動に		福利厚生費支出	113,000	51,070	61,930	
よ		旅費交通費支出	120,000	84,274	35,726	
る		研修研究費支出	60,000	59,770	230	
¼\(\frac{1}{2}\)	支	事務消耗品費支出	372,000	289,580	82,420	
収支	出	印刷製本費支出	120,000	82,017	37,983	
		水道光熱費支出	33,000	13,709	19,291	
		燃料費支出 修繕費支出	30,000 80,000		30,000 80,000	
		修精質文山 通信運搬費支出	248,000	223,352	24,648	
		左報費支出 上報費支出	30,000	223,332	30,000	
		業務委託費支出	80,000	79,991	9	
		その他の委託費支出	80,000	79,991	9	
		手数料支出	1,000		1,000	
		保険料支出	10,000		10,000	
		賃借料支出	302,000	269,640	32,360	
		租税公課支出	10,000		10,000	
		涉外費支出 雑支出	15,000 5,000	2 600	15,000	
		雅文山 雑支出	5,000	2,600 2,600	2,400 2,400	
		就労支援事業支出	6,142,000	4,930,651	1,211,349	
		就労支援事業販売原価支出	6,142,000	4,930,651	1,211,349	
		就労支援事業製造原価支出	6,142,000	4,930,651	1,211,349	
		事業活動支出計(2)	43,731,000	41,721,667	2,009,333	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,239,000	15,464,070	△ 6,225,070	
施	収					
よ設	入	施設整備等収入計(4)				
る整	_	旭权登渊寺収八訂(4)				
収備	支					
支等	出	施設整備等支出計(5)				
に	j	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
7-	収					
によるの他の	入	- 11 See				
よ他	Ĺ	その他の活動収入計(7)	0	4	0	
100	支	拠点区分間繰入金支出	14,332,000	15,515,102	$\triangle$ 1,183,102	
よる収支他の活動	出	その他の活動支出計(8)	14,332,000	15,515,102	A 1 100 100	
^動	7	- の他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 14,332,000	$\triangle$ 15,515,102	$\triangle 1,183,102$ $1,183,102$	
			△ 11,002,000	△ 10,010,102	1,100,102	
		予備費支出(10)		_		
当期資	金子	:収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 5,093,000	△ 51,032	△ 5,041,968	
		払資金残高(12)	5,093,000	5,093,314	△ 314	
当期	₹支	[払資金残高(11)+(12)	0	5,042,282	△ 5,042,282	

# <u>ふれあい拠点区分 事業活動計算書</u> (自)平成25年 4月 1日(至)平成26年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

					(単位・ロ)
		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		就労支援事業収益	6,155,986	5,865,562	290,424
		請負事業収益	3,102,193	2,950,039	152,154
		自主事業収益	428,680	411,510	17,170
	収	市補助事業収益	2,625,113	2,504,013	121,100
		障害福祉サービス等事業収益	51,029,751	48,935,106	2,094,645
	111111	自立支援給付費収益	51,029,751	48,935,106	
		訓練等給付費収益	51,029,751	48,935,106	
	_	サービス活動収益計(1)	57,185,737	54,800,668	2,385,069
		人件費	35,377,871	33,689,985	1,687,886
		職員給料	23,680,772	21,837,909	1,842,863
		職員賞与	5,179,305	4,681,470	497,835
		非常勤職員給与	1,831,330	2,712,800	△ 881,470
		退職給付費用	402,300	402,300	0
サ		法定福利費	4,284,164	4,055,506	228,658
]		事業費	257,142	377,030	△ 119,888
F,		保健衛生費	209,531	374,930	$\triangle$ 165,399
ス		教養娯楽費	10,510	0.1,000	10,510
活		消耗器具備品費	37,101	2,100	35,001
動		事務費	1,156,003	1,100,904	55,099
増		新教員   福利厚生費	51,070	62,939	
減				108,234	$\triangle$ 11,869 $\triangle$ 23,960
	費	旅費交通費	84,274		
Ø)	用	研修研究費	59,770	22,100	37,670
部		事務消耗品費	289,580	234,518	55,062
		印刷製本費	82,017	73,500	8,517
		水道光熱費	13,709		13,709
		通信運搬費	223,352	222,002	1,350
		業務委託費	79,991	76,471	3,520
		その他の委託費	79,991	76,471	3,520
		<b>賃</b> 借料	269,640	301,140	$\triangle$ 31,500
		雑費	2,600		2,600
		維費	2,600		2,600
		就労支援事業費用	4,930,651	4,635,912	294,739
		就労支援事業販売原価	4,930,651	4,635,912	294,739
		当期就労支援事業製造原価	4,930,651	4,635,912	
		サービス活動費用計(2)	41,721,667	39,803,831	1,917,836
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,464,070	14,996,837	467,233
,1	ı (m		10,101,010	11,000,001	101,200
外増ビ	収益				
増し	益	サービス活動外収益計(4)			
減っ	費				
増減の部・ビス活動	扁	11			
計劃		サービス活動外費用計(5)			
293		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,464,070	14,996,837	467,233
特	収				
別	益				
増	<u> </u>	特別収益計(8)			
減	費	拠点区分間繰入金費用	15,515,102	16,332,435	△ 817,333
0	角				
部		特別費用計(9)	15,515,102	16,332,435	△ 817,333
	L	特別増減差額(10)=(8)-(9)	$\triangle 15,515,102$	$\triangle 16,332,435$	817,333
当期沿	動	増減差額(11)=(7)+(10)	△ 51,032	$\triangle 1,335,598$	1,284,566
油土 6月	前	期繰越活動増減差額(12)	5,093,314	6,428,912	△ 1,335,598
減繰		期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	5,042,282	5,093,314	$\triangle$ 51,032
差越		本金取崩額(14)	-,-,-,-	0,000,011	
額活		の他の積立金取崩額(15)			
の動		の他の積立金積立額(16)			
部増		期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	5,042,282	5,093,314	△ 51,032
	IV	/yy/ph/e21日 #977日 pg/左切え(エエ/ (エロ/ (エロ/ (エロ/ (エロ/ (TO)	0,044,404	0,000,014	∠ 01,004

## <u>ふれあい拠点区分 事業活動明細書</u> (自)平成25年 4月 1日(至)平成26年 3月31日

## 社会福祉法人 豊田市育成会

関定科目   本れあい   一次が継続B   京大田   大学機能			サービス区分			1	(去瓜・11)	
就労支援事業収益   3,530,873   2,625,113   6,155,986   6,155,		勘定科目				合計	内部取引消去	拠占区分合計
就労支援事業収益 3,530,873 2,625,113 6,155,986 1,155, 986						ПВІ	T UIL WELL L	Mewing 23 II II
計負事業収益   3,102,193   3,102,193   428,680   428,680   428,680   428,680   428,680   428,680   428,680   428,680   428,680   428,680   428,680   428,680   428,680   428,680   428,680   428,680   625,113   2,625,113   2,625,113   2,625,113   2,625,113   51,029,751			<b>4.</b> 公士将事类归关			C 1EE 00C		6 1EE 006
自主事業収益   428,680					2,020,113			
収   市補助事業収益   2,625,113   2,625,113   2,625,113   2,625,113   2,625,113   2,625,113   2,625,113   2,625,113   2,625,113   2,625,113   2,625,113   2,625,113   2,625,113   51,029,751   35,377,871   35,377,871   35,377,871   35,377,871   35,377,871   35,377,871   35,377,871   35,377,871   35,377,871   35,377,871   35,377,871   35,377,871   35,377,871   35,377,871   35,377,871   40,2300   402,300   402								3,102,193
益 障害福祉サービス等事業収益 51,029,751 35,377,871 35,377,871 35,377,871 35,377,871 35,377,871 35,377,871 35,377,871 35,377,871 35,377,871 35,377,871 35,377,871 35,377,871 35,377,871 35,377,871 35,377,871 35,377,871 35,377,871 35,377,871 402,300 402,30			目主事業収益	428,680				428,680
自立支援給付費収益   51,029,751   52,029,751   52,029,751   35,377,871   37,370   37,370   37,370   37,370   37,37					2,625,113			2,625,113
訓練等給付費収益   51,029,751   51,029,751   51,029,751   7-1,029,751   51,029,751   7-1,0		益	障害福祉サービス等事業収益	51,029,751		51,029,751		51,029,751
サービス活動収益計(1)     54,560,624     2,625,113     57,185,737     57,185,737       人件費     35,377,871     35,377,871     35,377,871       職員首与     5,179,305     5,179,305     5,179,305       非常勤職員給与     1,831,330     1,831,330     1,831,330       退職給付費用     402,300     402,300     402,300       法定福利費     4,284,164     4,284,164     4,284,164       事業費     257,142     257,142     257,142       保健衛生費     209,531     209,531     209,531       海養娯楽費     10,510     10,510     10,510       消耗器具備品費     37,101     37,101     37,101       事務費     1,156,003     1,156,003     1,156,003       福利厚生費     51,070     51,070     51,070       旅費交通費     84,274     84,274     84,274       郵修研究費     59,770     59,770     59,770       事務消耗品費     289,580     289,580     289,580       印刷製本費     82,017     82,017     82,017       水道光熱費     13,709     13,709     13,709       通信運搬費     223,352     223,352     223,352			自立支援給付費収益	51,029,751		51,029,751		51,029,751
サービス活動収益計(1)         54,560,624         2,625,113         57,185,737         57,185,737           人件費 職員給料 職員首与 非常勤職員給与 追職給付費用 と定福利費 「大定福利費 「大変養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養			訓練等給付費収益	51,029,751		51,029,751		51,029,751
人件費       35,377,871       35,377,871       35,377,871       35,377,871       35,377,871       35,377,871       23,680,772       55,179,305       5,179,305       5,179,305       5,179,305       5,179,305       5,179,305       5,179,305       5,179,305       1,831,330       1,831,330       1,831,330       1,831,330       1,831,31       402,300       402,300       402,300       402,300       402,300       402,300       402,300       402,24       42,284,164       4,284,164       4,284,164       4,284,164       4,284,164       4,284,164       4,284,164       4,284,164       1,831,330       1,150,10       10,710       37,101       37,101       37,101       37,101       37,101 </td <td></td> <td></td> <td>サービス活動収益計(1)</td> <td></td> <td>2,625,113</td> <td></td> <td></td> <td>57,185,737</td>			サービス活動収益計(1)		2,625,113			57,185,737
職員給料 23,680,772 5,179,305 5,179,30				35,377,871	_,,			35,377,871
職員賞与 非常勤職員給与 退職給付費用 法定福利費 4,284,164 4,284,164 事業費 257,142 257,142 「不 活動 増減のの部 1,156,003 1,156,003 増 液の部 2,101 37								23,680,772
#常勤職員給与 退職給付費用 法定福利費 事業費 (A) (2,300 (A) (A) (A) (A) (A) (A) (A) (A) (A) (A)								5,179,305
世								
サ し ま業費     4,284,164 257,142 209,531 209,531 209,531 209,531 10,510 37,101 37,								
1     事業費     257,142     257,142     257,142       ス     保健衛生費     209,531     209,531     209,531       教養娯楽費     10,510     10,510     37,101     37,101     37,101       事務費     1,156,003     1,156,003     1,156,003     1,156,003     1,156,003     51,070     51,070     51,070     51,070     51,070     59,770 <td< td=""><td>.11.</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>402,300</td><td></td><td>402,300</td></td<>	.11.					402,300		402,300
ビスス     保健衛生費     209,531     209,531     209,531       活動増減のの部     37,101     37,101     37,101       が費を通費 研修研究費 59,770     51,070     51,070       事務消耗品費 289,580     289,580     289,580       印刷製本費 水道光熱費 13,709     13,709     13,709       通信運搬費 223,352     223,352     223,352								
ス     教養娯楽費     10,510     10,510       動増減のの部     1,156,003     1,156,003     1,156,003       部構設の部     51,070     51,070     51,070       事務費     84,274     84,274     84,274       研修研究費     59,770     59,770     59,770       事務消耗品費     289,580     289,580     289,580       印刷製本費     82,017     82,017     82,017       水道光熱費     13,709     13,709     13,709       通信運搬費     223,352     223,352     223,352								257,142
活動 増 減の 部 部 用 用 用 用 用 用 用 用 用 用 用 用 用 用 用 用 用								209,531
動増減の部     事務費     1,155,003     1,156,003     1,156,003       が費交通費 が修研究費 事務消耗品費 289,580     59,770     59,770     59,770       事務消耗品費 82,017 水道光熱費 13,709 通信運搬費 223,352     13,709     13,709     13,709       通信運搬費 223,352     223,352     223,352								10,510
動増     事務費     1,156,003     1,156,003     1,156,003       減の     誘費交通費     84,274     84,274     84,274       研修研究費     59,770     59,770     59,770       事務消耗品費     289,580     289,580     289,580       印刷製本費     82,017     82,017     82,017       水道光熱費     13,709     13,709     13,709       通信運搬費     223,352     223,352     223,352			消耗器具備品費	37,101		37,101		37,101
増 減 の 部 開 相 相 相 相 相 相 相 相 相 相 相 相 相	動		事務費			1,156,003		1,156,003
減 の 部	増							51,070
の 部 用用     研修研究費 事務消耗品費 289,580 289,580 289,580 289,580 289,580 329,017 第2,709 13,709 13,709 13,709 13,709 223,352 223,352 223,352	4-4							84,274
部     中部     289,580     289,580     289,580       印刷製本費     82,017     82,017     82,017       水道光熱費     13,709     13,709     13,709       通信運搬費     223,352     223,352     223,352								59,770
印刷製本費   82,017		用						289,580
水道光熱費	D)							
通信運搬費   223,352   223,352   223,			1 1   円棚袋平賃					82,017
								13,709
								223,352
								79,991
				79,991		79,991		79,991
賃借料   269,640   269,640   269,			賃借料	269,640		269,640		269,640
雑費   2,600   2,600   2,			維費	2,600		2,600		2,600
						2,600		2,600
			就労支援事業費用		2,625,030			4,930,651
								4,930,651
								4,930,651
								41,721,667
		4						15,464,070
	<del>     </del>		/ こ/1030年198年頃(3)-(1)-(2)	10,400,907	0.0	15,404,070		15,404,070
<b>外</b> サ 収	カサ	収						
	プト	益	よ. ドゥ紅動園田光記/A					
一	間に		アーヒム店期外収益計(4)					
増 <sub> </sub>	減ス	費						
の	[の活]	角						
前海    リーじへ佰動介質用計(5)	部計		サービス活動外費用計(5)					
サービス活動外瑁減差額(6)=(4)-(5)	35/1	サ						
経常増減差額(7)=(3)+(6) 15,463,987 83 15,464,070 15,464,			経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,463,987	83	15,464,070		15,464,070

# <u>ふれあい拠点区分 貸借対照表</u> 平成26年 3月31日現在

## 社会福祉法人 豊田市育成会

	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	7,873,323	7,864,852	8,471	流動負債	2,831,041	2,771,538	59,503	
事業未収金	7,873,323	7,864,852	8,471	その他の未払金	272,835	513,518	△ 240,683	
				未払費用	2,558,206	2,258,020	300,186	
固定資産				固定負債				
基本財産				負債の部合計	2,831,041	2,771,538	59,503	
その他の固定資産					純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	5,042,282	5,093,314	△ 51,032	
				(うち当期活動増減差額)	△ 51,032	$\triangle 1,335,598$	1,284,566	
				純資産の部合計	5,042,282	5,093,314	△ 51,032	
資産の部合計	7,873,323	7,864,852	8,471	負債及び純資産の部合計	7,873,323	7,864,852	8,471	

## 財務諸表に対する注記 (ふれあい拠点区分用)

### 社会福祉法人 豊田市育成会

- 1. 重要な会計方針
  - (1)棚卸資産の評価基準及び評価方法
    - ・棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
  - (2)固定資産の減価償却の方法
    - ・建物、建物附属設備、機械及び装置並びに器具及び備品・・・定額法
    - ・リース資産・・・通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。
  - (3)引当金の計上基準
    - ・賞与引当金は職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上して
  - (4)消費税等の会計処理
    - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- 2. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

3. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) ジョイナスふれあい拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

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

- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3) は省略している。
- 4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

- 5. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し
- 6. 担保に供している資産

該当なし

- 7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 該当なし
- 8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	7,873,323	0	7,873,323
合計	7,873,323	0	7,873,323

- 9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益 該当なし
- 10. 重要な後発事象

該当なし

11. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにす るために必要な事項 該当なし

## 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25年 4月 1日(至)平成26年 3月31日

<u>社会福祉法人 豊田市育成会</u> <u>ジョイナスふれあい</u>

(単位:円)

				(単位・円/
			ジョイナン	スふれあい
	## J61 F	A1	就労継続支援B型	就労継続支援B型
	勘定科目	合計	ふれあい	鞍ヶ池公園
			金額	金額
	請負事業収益	3,102,193	3,102,193	
収	自主事業収益	428,680	428,680	
益	市補助事業収益	2,625,113		2,625,113
	就労支援事業活動収益計	6,155,986	3,530,873	2,625,113
	就労支援事業販売原価			
費	当期就労支援事業製造原価	4,930,651	2,305,621	2,625,030
用用	合計	4,930,651	2,305,621	2,625,030
П	差引	4,930,651	2,305,621	2,625,030
	就労支援事業活動費用計	4,930,651	2,305,621	2,625,030
	就労支援事業活動増減差額	1,225,335	1,225,252	83

別紙(18)

## 就労支援事業明細書(多機能型事業所等用)

(自)平成25年 4月 1日(至)平成26年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会 ジョイナスふれあい

(単位・田)

				<u>(単位:円)</u>
			ジョイナス	スふれあい
	勘定科目	合計	就労継続支援B型 ふれあい	就労継続支援B型 鞍ヶ池公園
			金額	金額
I	材料費			
	1. 当期材料仕入高	104,804	104,804	
	計	104,804	104,804	
	当期材料費	104,804	104,804	
II	労務費			
	1. 利用者工賃	4,381,587	2,035,462	2,346,125
	当期労務費	4,381,587	2,035,462	2,346,125
III	外注加工費			
	当期外注加工費			
IV	<b>経費</b>			
	1. 消耗品費	191,125	27,510	163,615
	2. 水道光熱費	15,755	15,755	
	3. 燃料費	5,082	5,082	
	4. 損害保険料	117,008	117,008	
	5. 賃借料	115,290		115,290
	当期経費	444,260	165,355	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
	当期就労支援総事業費	4,930,651	2,305,621	2,625,030
	合計	4,930,651	2,305,621	2,625,030
	就労支援事業費	4,930,651	2,305,621	2,625,030

## <u>えかく拠点区分 資金収支計算書</u> (自)平成25年 4月 1日(至)平成26年 3月31日

## 社会福祉法人 豊田市育成会

		Т	Г	Т		(単位:円
		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
		就労支援事業収入	2,570,000	2,840,413	△ 270,413	
		請負事業収入	1,100,000	1,017,515	82,485	
	収	自主事業収入	1,470,000	1,822,898	$\triangle 352,898$	
	入	障害福祉サービス等事業収入	24,472,000	24,657,274	$\triangle 185,274$	
	$^{\prime} $	自立支援給付費収入	24,472,000	24,657,274	$\triangle 185,274$	
		訓練等給付費収入	24,472,000	24,657,274	△ 185,274	
		事業活動収入計(1)	27,042,000	27,497,687	△ 455,687	
		人件費支出	18,077,000	14,613,923	3,463,077	
		職員給料支出	11,136,000	8,760,931	2,375,069	
		職員賞与支出	2,399,000	2,297,990	101,010	
		非常勤職員給与支出	2,084,000	1,777,654	306,346	
		退職給付支出	200,000	178,800	21,200	
		法定福利費支出	2,258,000	1,598,548	659,452	
		事業費支出	445,000	201,489	243,511	
		保健衛生費支出	210,000	99,674	110,326	
		被服費支出	100,000		100,000	
		教養娯楽費支出	50,000	49,894	106	
		燃料費支出	10,000	1,569	8,431	
事		消耗器具備品費支出	30,000	23,352	6,648	
業		賃借料支出	35,000	27,000	8,000	
活		教育指導費支出	10,000		10,000	
動		事務費支出	1,820,000	1,561,047	258,953	
に		福利厚生費支出	50,000	19,659	30,341	
よ		旅費交通費支出	100,000	65,878	34,122	
ス		研修研究費支出	30,000	28,780	1,220	
1177	支	事務消耗品費支出	330,000	313,877	16,123	
支上	出	印刷製本費支出	65,000	46,938	18,062	
		水道光熱費支出	330,000	329,090	910	
		修繕費支出	200,000	160,000	40,000	
		通信運搬費支出	158,000	111,274	46,726	
		会議費支出	5,000	3,470	1,530	
		広報費支出	23,000		23,000	
		業務委託費支出	177,000	176,941	59	
		その他の委託費支出	177,000	176,941	59	
		手数料支出	50,000	29,400	20,600	
		保険料支出	5,000	1,000	4,000	
		賃借料支出	272,000	269,640	2,360	
		租税公課支出	5,000		5,000	
		渉外費支出	10,000	- 400	10,000	
		雑支出	10,000	5,100	4,900	
		雑支出	10,000	5,100	4,900	
		就労支援事業支出	2,570,000	2,240,133	329,867	
		就労支援事業販売原価支出	2,570,000	2,240,133	329,867	
	ŀ	就労支援事業製造原価支出 事業活動支出計(2)	2,570,000	2,240,133	329,867	
-		事業活動文田計(2) 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	22,912,000 4,130,000	18,616,592 8,881,095	$4,295,408$ $\triangle 4,751,095$	
	. 1		4,130,000	0,001,095	△ 4,791,095	
施山	又					
よ設し	入	施設整備等収入計(4)				
る整一		ACIDATE NIL 13 DAY ART (14)				
収備	支出					
	出	施設整備等支出計(5)				
に	_	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
2 11						
(- n   -	仅入					
よ他し		その他の活動収入計(7)				
よるのと	支	拠点区分間繰入金支出	7,693,000	9,664,995	△ 1,971,995	
収済に	出					
る収支  の活動		その他の活動支出計(8)	7,693,000	9,664,995	$\triangle 1,971,995$	
到	そ	- の他の活動資金収支差額(9)=(7)−(8)	△ 7,693,000	$\triangle 9,664,995$	1,971,995	-
		予備費支出(10)		_		
当期資	金	·収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 3,563,000	△ 783,900	$\triangle 2,779,100$	
ΣΔ.Hm I.	. —-	-11 //m /\ 74 \(\frac{1}{2}\) (10\)	0 =00 07-1	0 = 00 00 ·T		
		[払資金残高(12)	3,563,000	3,563,224	△ 224	
ヨ期ボ	文	[払資金残高(11)+(12)	0	2,779,324	$\triangle 2,779,324$	

## <u>えかく拠点区分 事業活動計算書</u> (自)平成25年 4月 1日(至)平成26年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

					(単位:円 <i>)</i>
		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)−(B)
	T	就労支援事業収益	2,840,413	2,386,332	454,081
		請負事業収益	1,017,515	965,367	52,148
	1177	自主事業収益	1,822,898	1,420,965	401,933
	収光	障害福祉サービス等事業収益	24,657,274	28,878,075	△ 4,220,801
	益	自立支援給付費収益	24,657,274	28,878,075	△ 4,220,801
		訓練等給付費収益	24,657,274	28,878,075	△ 4,220,801
		サービス活動収益計(1)	27,497,687	31,264,407	△ 3,766,720
		人件費	14,613,923	15,440,889	△ 826,966
		職員給料	8,760,931	9,177,467	$\triangle 416,536$
		職員賞与	2,297,990	2,593,420	△ 295,430
		非常勤職員給与	1,777,654	1,690,934	86,720
		退職給付費用	178,800	178,800	0
		法定福利費	1,598,548	1,800,268	$\triangle 201,720$
		事業費	201,489	282,844	$\triangle$ 81,355
		保健衛生費	99,674	164,736	$\triangle$ 65,062
		被服費		39,417	$\triangle 39,417$
		教養娯楽費	49,894	25,505	24,389
サ		燃料費	1,569	2,162	△ 593
]		消耗器具備品費	23,352	23,364	$\triangle$ 12
F.		<b>賃借料</b>	27,000	27,000	(
ス		教育指導費		660	△ 660
活		事務費	1,561,047	1,780,639	$\triangle 219,592$
動		福利厚生費	19,659	48,028	△ 28,369
増		旅費交通費	65,878	99,949	△ 34,071
減	費	研修研究費	28,780	20,350	8,430
0)	用		313,877	332,857	△ 18,980
部		印刷製本費	46,938	73,500	$\triangle$ 26,562
		水道光熱費	329,090	300,348	28,742
		修繕費	160,000	216,822	$\triangle$ 56,822
		通信運搬費	111,274	103,429	7,845
		会議費	3,470		3,470
		業務委託費	176,941	165,021	11,920
		その他の委託費	176,941	165,021	11,920
		手数料	29,400	25,200	4,200
		保険料	1,000	79,550	$\triangle$ 78,550
		賃借料	269,640	301,140	△ 31,500
		租税公課		8,000	△ 8,000
		雑費	5,100	6,445	$\triangle 1,345$
		維費	5,100	6,445	$\triangle 1,345$
		就労支援事業費用	2,192,060	2,139,968	52,092
		就労支援事業販売原価	2,192,060	2,139,968	52,092
		当期就労支援事業製造原価	2,192,060	2,139,968	52,092
		サービス活動費用計(2)	18,568,519	19,644,340	△ 1,075,821
	+	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,929,168	11,620,067	△ 2,690,899
外上	収益				
増ビ		サービス活動外収益計(4)			
減ス	費				
の部割	用	サ ビュ活動が弗田型 (F)			
か 動		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)	8,929,168	11,620,067	△ 2,690,899
u-t-	I <sub>d&gt;</sub>		0,929,100	11,020,007	△ 2,090,098
特 別	収益				
増	Ľ	特別収益計(8)	0.001.05=	11 00= =0	A 0 000 7
減	費	拠点区分間繰入金費用	9,664,995	11,697,792	△ 2,032,797
の部	用	特別費用計(9)	9,664,995	11,697,792	△ 2,032,797
口)		特別増減差額(10)=(8)-(9)	$\triangle$ 9,664,995	$\triangle 11,697,792$	2,032,797
当期》	舌動	h増減差額(11)=(7)+(10)	△ 735,827	△ 77,725	$\triangle$ 658,102
減繰	前	期繰越活動増減差額(12)	3,645,036	3,722,761	△ 77,725
阀粿 差越		期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,909,209	3,645,036	△ 735,827
左赵 額活	基	本金取崩額(14)			
飯面の動		の他の積立金取崩額(15)			
	そ	の他の積立金積立額(16) 期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,909,209	3,645,036	△ 735,827
部増					

# <u>えかく拠点区分 貸借対照表</u> 平成26年 3月31日現在

## 社会福祉法人 豊田市育成会

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	3,910,826	4,852,403	△ 941,577	流動負債	1,001,617	1,207,367	△ 205,750
現金預金	1,308	340	968	その他の未払金	92,795	213,762	$\triangle$ 120,967
事業未収金	3,779,633	4,770,251	$\triangle$ 990,618	未払費用	908,822	993,605	△ 84,783
原材料	129,885	81,812					
固定資産				固定負債			
基本財産				負債の部合計	1,001,617	1,207,367	$\triangle 205,750$
その他の固定資産					純資産の部		
				次期繰越活動増減差額	2,909,209	3,645,036	△ 735,827
				(うち当期活動増減差額)	△ 735,827	$\triangle$ 77,725	$\triangle$ 658,102
				純資産の部合計	2,909,209	3,645,036	△ 735,827
資産の部合計	3,910,826	4,852,403	$\triangle 941,577$	負債及び純資産の部合計	3,910,826	4,852,403	$\triangle 941,577$

## 財務諸表に対する注記(えかく拠点区分用)

### 社会福祉法人 豊田市育成会

- 1. 重要な会計方針
  - (1)棚卸資産の評価基準及び評価方法
    - ・棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
  - (2)固定資産の減価償却の方法
    - ・建物、建物附属設備、機械及び装置並びに器具及び備品・・・定額法
    - ・リース資産・・・通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。
  - (3)引当金の計上基準
    - ・賞与引当金は職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上して いる。
  - (4)消費税等の会計処理
    - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- 2. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

3. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) ジョイナスえかく拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3) は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4) は省略している
- 4. 基本財産の増減の内容及び金額 該当なし
- 5. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し該当なし
- 6. 担保に供している資産 該当なし
- 7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 該当なし
- 8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

			(十二元・11/
	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	3,779,633	0	3,779,633
合計	3,779,633		3,779,633

- 9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益該当なし
- 10. 重要な後発事象 該当なし
- 11. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項該当なし

## 就労支援事業別事業活動明細書

(自)平成25年 4月 1日(至)平成26年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会 ジョイナスえかく

(単位:円)

		(十111)
	## <b>-</b>	就労継続支援B型
	勘定科目	えかく
		金額
収	請負事業収益	1,017,515
益	自主事業収益	1,822,898
1001.	就労支援事業活動収益計	2,840,413
	就労支援事業販売原価	
費	当期就労支援事業製造原価	2,192,060
用用	合計	2,192,060
713	差引	2,192,060
	就労支援事業活動費用計	2,192,060
	就労支援事業活動増減差額	648,353

別紙⑪

**就労支援事業明細書** (自)平成25年 4月 1日(至)平成26年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会 ジョイナスえかく

(単位・田)

		(単位:円 <i>)</i>
	#1. / 17 17	就労継続支援B型
	勘定科目	えかく
		金額
I	材料費	
	1. 期首材料棚卸高	81,812
	2. 当期材料仕入高	433,353
	計	515,165
	3. 期末材料棚卸高	$\triangle$ 129,885
	当期材料費	385,280
$\Pi$	労務費	
	1. 利用者工賃	1,147,338
	当期労務費	1,147,338
III	外注加工費	
	当期外注加工費	
IV	<b>経費</b>	
	1. 消耗品費	119,914
	2. 水道光熱費	329,098
	3. 燃料費	77,712
	4. 修繕費	6,720
	5. 損害保険料	125,998
	当期経費	659,442
	当期就労支援総事業費	2,192,060
	合計	2,192,060
	就労支援事業費	2,192,060

## <u>たかおか拠点区分 資金収支計算書</u> (自)平成25年 4月 1日(至)平成26年 3月31日

## 社会福祉法人 豊田市育成会

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
		就労支援事業収入	3,802,000	4,060,802	△ 258,802	
		請負事業収入	885,000	972,262	△ 87,262	
		自主事業収入	415,000	607,699	△ 192,699	
	収		2,502,000	2,480,841	21,159	
	入	障害福祉サービス等事業収入	28,720,000	30,028,725	△ 1,308,725	
		自立支援給付費収入	28,720,000	30,028,725	△ 1,308,725	
		訓練等給付費収入 事業活動収入計(1)	28,720,000 32,522,000	30,028,725 34,089,527	$\triangle$ 1,308,725 $\triangle$ 1,567,527	
	$\vdash$	人件費支出	16,585,000	15,894,398	690,602	
		職員給料支出	10,817,000	10,616,545	200,455	
		職員賞与支出	2,501,000	2,479,180	21,820	
		非常勤職員給与支出	900,000	664,895	235,105	
		退職給付支出	250,000	223,500	26,500	
		法定福利費支出	2,117,000	1,910,278	206,722	
		事業費支出	376,000	132,121	243,879	
		保健衛生費支出	215,000	99,310	115,690	
		教養娯楽費支出	40,000	1,974	38,026	
事		消耗器具備品費支出	110,000	30,837	79,163	
業		教育指導費支出	11,000		11,000	
活		事務費支出	1,633,000	1,339,121	293,879	
動に		福利厚生費支出	56,000 110,000	34,511	21,489 22,332	
よ		旅費交通費支出 研修研究費支出	30,000	87,668 25,400	4,600	
る		事務消耗品費支出	150,000	141,048	8,952	
収	支	印刷製本費支出	75,000	54,721	20,279	
支	出	水道光熱費支出	430,000	417,922	12,078	
		修繕費支出	125,000	111,0	125,000	
		通信運搬費支出	240,000	225,620	14,380	
		会議費支出	5,000		5,000	
		広報費支出	10,000		10,000	
		業務委託費支出	80,000	79,991	9	
		その他の委託費支出	80,000	79,991	9	
		保険料支出	5,000	0.00 0.40	5,000	
		賃借料支出 和税公理支出	302,000	269,640	32,360	
		租税公課支出 涉外費支出	5,000 5,000		5,000 5,000	
		一次パリズ山   雑支出	5,000	2,600	2,400	
		雑支出	5,000	2,600	2,400	
		就労支援事業支出	4,522,000	4,463,844	58,156	
		就労支援事業販売原価支出	4,522,000	4,463,844	58,156	
		就労支援事業製造原価支出	4,522,000	4,463,844	58,156	
		事業活動支出計(2)	23,116,000	21,829,484	1,286,516	
	_	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,406,000	12,260,043	△ 2,854,043	
施	収					
よ設	入	施設整備等収入計(4)				
る整	$\vdash$					
収備	支					
支等	出	施設整備等支出計(5)				
に		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
<sub>12</sub> そ	収	拠点区分間繰入金収入	720,000	720,000	0	
1 /	入					
よ他	Ĺ	その他の活動収入計(7)	720,000	720,000	0	
よる収支の他の活動	支	拠点区分間繰入金支出	13,231,000	12,580,382	650,618	
松活	出	 その他の活動支出計(8)	13,231,000	12,580,382	650,618	
~動	7	ての他の活動文山計(8)   の他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	$\triangle 12,511,000$	$\triangle 11,860,382$	$\triangle 650,618$	
			△ 12,011,000	△ 11,000,002	△ 000,010	
		予備費支出(10)		_		
当期資	金	収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 3,105,000	399,661	△ 3,504,661	
17. Um -						
		払資金残高(12) +/※ 全球点(11) + (18)	3,105,000	3,106,581	△ 1,581	
[ヨ期オ	文	払資金残高(11)+(12)	0	3,506,242	△ 3,506,242	

## <u>たかおか拠点区分 事業活動計算書</u> (自)平成25年 4月 1日(至)平成26年 3月31日

## 社会福祉法人 豊田市育成会

					(単位・円
		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		就労支援事業収益	4,060,802	3,378,666	682,13
		請負事業収益	972,262	438,353	533,90
		明月事業収益	607,699	579,557	28,14
	ıΙ¬¬				
	収	市補助事業収益	2,480,841	2,360,756	120,08
	金	障害福祉サービス等事業収益	30,028,725	30,461,235	$\triangle$ 432,51
		自立支援給付費収益	30,028,725	30,461,235	$\triangle$ 432,51
		訓練等給付費収益	30,028,725	30,461,235	$\triangle$ 432,51
		サービス活動収益計(1)	34,089,527	33,839,901	249,62
Ī	П	人件費	15,894,398	18,016,432	△ 2,122,03
		職員給料	10,616,545	12,430,131	△ 1,813,58
		職員賞与	2,479,180	3,002,115	$\triangle$ 1,513,30 $\triangle$ 522,93
				3,002,113	
		非常勤職員給与	664,895	202 -20	664,89
		退職給付費用	223,500	223,500	
		法定福利費	1,910,278	2,360,686	$\triangle$ 450,40
サ		事業費	132,121	255,759	$\triangle$ 123,63
]		<b>保健衛生費</b>	99,310	181,347	$\triangle$ 82,03
ビ		教養娯楽費	1,974	5,216	△ 3,24
ス		消耗器具備品費	30,837	69,196	△ 38,35
活		事務費	1,339,121	1,711,911	$\triangle$ 372,79
動					
野		福利厚生費	34,511	42,737	△ 8,22
増		旅費交通費	87,668	118,180	$\triangle$ 30,51
減	費	研修研究費	25,400	12,400	13,00
0)	開	事務消耗品費	141,048	185,840	$\triangle$ 44,79
部	四	印刷製本費	54,721	36,750	17,97
		水道光熱費	417,922	421,464	△ 3,54
			111,322	20,173	$\triangle$ 20,17
		修繕費		182,700	△ 182,70
		通信運搬費	225,620	226,801	$\triangle$ 1,18
		業務委託費	79,991	76,471	3,52
		その他の委託費	79,991	76,471	3,52
		<b>賃借料</b>	269,640	388,395	$\triangle$ 118,75
		雑費	2,600	<i>'</i>	2,60
		· 維費	2,600		2,60
		就労支援事業費用	4,463,844	3,730,388	733,45
		就労支援事業販売原価	4,463,844	3,730,388	733,45
		当期就労支援事業製造原価	4,463,844	3,730,388	733,45
		サービス活動費用計(2)	21,829,484	23,714,490	△ 1,885,00
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,260,043	10,125,411	2,134,63
	収				
∄ાઙા	益	1 9 一 し へ (百野/2下収 金訂 (年)			
成つ 活動に ス活動	費				
[活]	用	サービス活動外費用計(5)			
勁厂		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,260,043	10,125,411	2,134,63
	, 1	拠点区分間繰入金収益	720,000	10,120,111	720,00
	[4X]	1000   100	[ 120,000		120,00
	益	特別収益計(8)	720,000		720,00
増		拠点区分間繰入金費用	12,580,382	10,745,136	1,835,24
	[貝]		[ 12,000,002	10,745,150	1,000,44
の	用	性印度 田 ミ[ / o )	10.500.000	10 545 100	1.00= 0
	Ш	特別費用計(9)	12,580,382	10,745,136	1,835,24
部	I	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 11,860,382	△ 10,745,136	△ 1,115,24
		増減差額(11)=(7)+(10)	399,661	△ 619,725	1,019,38
				0.700.000	△ 619,73
 期活		期繰越活動增減差額(12)	3,106,581	3,726,306	
	前	期繰越活動増減差額(12)			
期活 域繰 き越	前当	期繰越活動増減差額(12) 期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,106,581 3,506,242	3,726,306	399,60
期活 機 機	前当基	期繰越活動増減差額(12) 期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) 本金取崩額(14)			
減 繰 越 透 活 動	前当基そ	期繰越活動増減差額(12) 期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)			

## <u>たかおか拠点区分 事業活動明細書</u> (自)平成25年 4月 1日(至)平成26年 3月31日

## 社会福祉法人 豊田市育成会

							<u> </u>
			サービス区分				
		勘定科目	たかおか	毘森公園	合計	内部取引消去	拠点区分合計
			就労継続B	就労継続B			
		就労支援事業収益	1,579,961	2,480,841	4,060,802		4,060,80
		請負事業収益	972,262	2,100,011	972,262		972,26
		自主事業収益	607,699		607,699		607,69
	収		001,099	9 490 941	2,480,841		
	益		00 000 705	2,480,841			2,480,84
	血	障害福祉サービス等事業収益	30,028,725		30,028,725		30,028,72
		自立支援給付費収益	30,028,725		30,028,725		30,028,72
		訓練等給付費収益	30,028,725		30,028,725		30,028,72
		サービス活動収益計(1)	31,608,686	2,480,841	34,089,527		34,089,52
		人件費	15,894,398		15,894,398		15,894,39
		職員給料	10,616,545		10,616,545		10,616,54
		職員賞与	2,479,180		2,479,180		2,479,18
		非常勤職員給与	664,895		664,895		664,89
		退職給付費用	223,500		223,500		223,50
サ		法定福利費	1,910,278		1,910,278		1,910,27
Ì		事業費	132,121		132,121		132,12
ピ		保健衛生費	99,310		99,310		99,31
ス		教養娯楽費	1,974		1,974		1,97
活	費用	教養殊未員   消耗器具備品費	30,837		30,837		30,83
動		事務費					
			1,339,121		1,339,121		1,339,12
増		福利厚生費	34,511		34,511		34,51
減		旅費交通費	87,668		87,668		87,66
<b>の</b>		研修研究費	25,400		25,400		25,40
部		事務消耗品費	141,048		141,048		141,04
		印刷製本費	54,721		54,721		54,72
		水道光熱費	417,922		417,922		417,92
		通信運搬費	225,620		225,620		225,62
		業務委託費	79,991		79,991		79,99
		その他の委託費	79,991		79,991		79,99
		賃借料	269,640		269,640		269,64
		· 雜費	2,600		2,600		2,60
		推費 推費	2,600		2,600		2,60
		就労支援事業費用	1,984,817	2,479,027	4,463,844		4,463,84
		就労支援事業販売原価   就労支援事業販売原価	1,984,817	2,479,027	4,463,844		4,463,84
		当期就労支援事業製造原価	1,984,817	2,479,027	4,463,844		4,463,84
		サービス活動費用計(2)	19,350,457	2,479,027	21,829,484		21,829,48
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,258,229	1,814	12,260,043		12,260,04
外ー	収						
グト j	収益	1 10-7-4-14-4-17					
増ビ		サービス活動外収益計(4)					
、増減の部 - ビス活動	書						
の活	田田						
部計	111	サービス活動外費用計(5)					
15/1		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)					
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,258,229	1,814	12,260,043		12,260,04

# <u>たかおか拠点区分 貸借対照表</u> 平成26年 3月31日現在

## 社会福祉法人 豊田市育成会

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	4,832,055	4,663,232	168,823	流動負債	1,325,813	1,556,651	△ 230,838
現金預金	0	131	△ 131	その他の未払金	122,077	291,712	$\triangle$ 169,635
事業未収金	4,832,055	4,663,101	168,954	未払費用	1,203,736	1,264,939	$\triangle$ 61,203
固定資産				固定負債			
基本財産				負債の部合計	1,325,813		△ 230,838
その他の固定資産						<b>差の部</b>	
				次期繰越活動増減差	3,506,242	3,106,581	399,661
				(うち当期活動増減	399,661	$\triangle$ 619,725	1,019,386
				純資産の部合計	3,506,242	3,106,581	399,661
資産の部合計	4,832,055	4,663,232	168,823	債及び純資産の部合	4,832,055	4,663,232	168,823

## 財務諸表に対する注記 (たかおか拠点区分用)

### 社会福祉法人 豊田市育成会

- 1. 重要な会計方針
  - (1)棚卸資産の評価基準及び評価方法
    - ・棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
  - (2)固定資産の減価償却の方法
    - ・建物、建物附属設備、機械及び装置並びに器具及び備品・・・定額法
    - ・リース資産・・・通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。
  - (3)引当金の計上基準
    - ・賞与引当金は職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上して
  - (4)消費税等の会計処理
    - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- 2. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

3. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) ジョイナスたかおか拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

就労継続支援B型 たかおか 就労継続支援B型 毘森公園

- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3) は省略している。
- 4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

- 5. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し
- 6. 担保に供している資産

該当なし

- 7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 該当なし
- 8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	4,832,055	0	4,832,055
合計	4,832,055	0	4,832,055

- 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

## 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25年 4月 1日(至)平成26年 3月31日

<u>社会福祉法人 豊田市育成会</u> <u>ジョイナスたかおか</u>

(単位:円)

				(早1年)			
		ジョイナスたかおか					
	勘定科目	습訓·	就労継続支援B型 たかおか	就労継続支援B型 毘森公園			
			金額	金額			
	請負事業収益	972,262	972,262				
収	自主事業収益	607,699	607,699				
益	市補助事業収益	2,480,841		2,480,841			
	就労支援事業活動収益計	4,060,802	1,579,961	2,480,841			
	就労支援事業販売原価						
費	当期就労支援事業製造原価	4,463,844	1,984,817	2,479,027			
用用	合計	4,463,844	1,984,817	2,479,027			
ηπ,	差引 差引	4,463,844	1,984,817	2,479,027			
	就労支援事業活動費用計	4,463,844	1,984,817	2,479,027			
	就労支援事業活動増減差額	△ 403,042	$\triangle$ 404,856	1,814			

別紙(18)

## 就労支援事業明細書(多機能型事業所等用)

(自)平成25年 4月 1日(至)平成26年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会 ジョイナスたかおか

		ジョイナスたかおか				
	勘定科目	合計	就労継続支援B型 たかおか	就労継続支援B型 毘森公園		
			金額	金額		
Ι	材料費					
	1. 当期材料仕入高	16,394	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·			
	計	16,394	,			
	当期材料費	16,394	16,394			
II	労務費					
	1. 利用者工賃	3,079,037	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·			
	当期労務費	3,079,037	790,537	2,288,500		
III	外注加工費	258,811	258,811			
	当期外注加工費	258,811	258,811			
IV	経費					
	1. 消耗品費	208,575	,			
	2. 水道光熱費	417,933	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·			
	3. 燃料費	64,946	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·			
	4. 損害保険料	69,128	, ·			
	5. 賃借料	349,020	, · · · · · · · · · · · · · · · · · · ·			
	当期経費	1,109,602	-	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		
	当期就労支援総事業費	4,463,844		2,479,027		
	合計	4,463,844				
	就労支援事業費	4,463,844	1,984,817	2,479,027		

## 福祉啓発拠点区分 資金収支計算書 (自)平成25年 4月 1日(至)平成26年 3月31日

### 社会福祉法人 豊田市育成会

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	(単位:円) 備考
事業活動による収支収入・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・	本	4,239,000 3,699,000 1,860,000 1,340,000 499,000 540,000 540,000 1,000 1,000 4,241,000 8,221,000 6,364,000 740,000 1,017,000 3,640,000 763,000 455,000 104,000 751,000 334,000 137,000 111,000 90,000 140,000 427,000 180,000 1,012,000 10,000 10,000 10,000 10,000 10,000 10,000 10,000 10,000 50,000 50,000 50,000 11,000 11,000 11,000 11,000 11,000 11,000 11,000 11,000 11,000 11,000 11,000 11,000 11,000 11,000 11,000 11,000 11,000 11,000	4,266,550 3,726,550 1,884,000 1,343,000 499,550 540,000 540,000 2,000 1,150 468 468 4,270,168 8,206,704 6,363,048 739,835 89,400 1,014,421 2,849,489 656,449 341,424 83,894 663,435 267,500 87,360 88,505 24,497 140,000 245,567 161,620 89,238 695,621 11,110 3,060 100,871 15,171 84,749 3,150 136,415 261,800 261,800 261,800 8,910 34,975 34,910 500 500 11,751,814	△ 27,550 △ 27,550 △ 24,000 △ 3,000	
施設整備等に	施設整備等収入計(4) 施設整備等支出計(5)	△ 8,632,000	△ 7,481,646	△ 1,150,354	
その他の大	その他の活動収入計(7)	7,600,000 7,600,000	8,791,837 8,791,837	△ 1,191,837 △ 1,191,837	
支動	その他の活動支出計(8) その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) 予備費支出(10) を収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0 7,600,000 △ 1,032,000	0 8,791,837 — 1,310,191	$ \begin{array}{c} 0\\ \triangle 1,191,837\\ \triangle 2,342,191 \end{array} $	
前期末去	支払資金残高(12) 支払資金残高(11)+(12)	3,023,000 1,991,000	3,023,737 4,333,928		

## 福祉啓発拠点区分 事業活動計算書 (自)平成25年 4月 1日(至)平成26年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

					(単位:円)
		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		公益事業収益	3,726,550	3,547,750	178,800
		福祉啓発事業収益	3,726,550	3,547,750	178,800
		会員会費収益	1,884,000	1,824,000	60,000
	収	賛助会員会費収益	1,343,000	1,325,000	18,000
	益	参加費収益	499,550	398,750	100,800
	íní.	その他の事業収益	540,000	500,000	40,000
		補助金事業収益	540,000	500,000	40,000
		経常経費寄附金収益	2,000		2,000
		サービス活動収益計(1)	4,268,550	4,047,750	220,800
		人件費	8,206,704	4,193,719	4,012,985
		職員給料	6,363,048	2,872,823	3,490,225
		職員賞与	739,835	727,590	12,245
		退職給付費用	89,400	44,700	44,700
		法定福利費	1,014,421	548,606	465,815
		事業費	2,849,489	2,236,187	613,302
		教養娯楽費	656,449	1,070,974	$\triangle$ 414,525
		消耗器具備品費	341,424	183,978	157,446
サ		保険料	83,894	29,816	54,078
Lí		賃借料	663,435	155,500	507,935
ビ		諸謝金	267,500	262,000	5,500
ス		旅費交通費	87,360	7,960	79,400
活		印刷製本費	00 5	20,840	△ 20,840
動		通信運搬費	88,505	53,030	35,475
増		会議費	24,497	26,870	$\triangle 2,373$
減		業務委託費	140,000	222.2.	140,000
の	費	支払助成金	245,567	236,840	8,727
部	用	涉外費 *##	161,620	166,223	$\triangle 4,603$
		推費	89,238	22,156	67,082
		事務費	695,621	309,392	386,229
		福利厚生費	11,110	3,640	7,470
		旅費交通費 事務消耗品費	3,060	6,280	$\triangle$ 3,220
		印刷製本費	$   \begin{array}{c}     100,871 \\     15,171   \end{array} $	61,607 15,667	$39,264$ $\triangle 496$
		水道光熱費	84,749	80,382	4,367
		が見れが負 修繕費	3,150	00,302	3,150
		通信運搬費	136,415	82,300	54,115
		業務委託費	261,800	02,300	261,800
		その他の委託費	261,800		261,800
		手数料	8,910	5,580	3,330
		賃借料	34,975	38,436	△ 3,461
		渉外費	34,910	15,000	19,910
		雑費	500	500	0
		維費	500	500	0
		サービス活動費用計(2)	11,751,814	6,739,298	5,012,516
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 7,483,264	$\triangle 2,691,548$	$\triangle 4,791,716$
サ		受取利息配当金収益	1,150	685	465
1 7		その他のサービス活動外収益	468	6,322	$\triangle$ 5,854
ا اسد لا	収益	雑収益	468	6,322	△ 5,854
減っ	IIIÎ.	雑収益	468	6,322	△ 5,854
一次の部		サービス活動外収益計(4)	1,618	7,007	△ 5,389
部計	費				
外	用用				
増	/ 13	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)	1,618	7,007	△ 5,389
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 7,481,646	△ 2,684,541	△ 4,797,105
特	収	事業区分間繰入金収益	8,791,837	4,675,568	4,116,269
別	益	## HOLD - 17.31 7.51			
増		特別収益計(8)	8,791,837	4,675,568	4,116,269
減の部	費				
	用	性印建 巴利 (2)	2		_
	$\vdash$	特別費用計(9)	0 701 027	4.675.569	4 110 200
	C. ISA	特別増減差額(10)=(8)-(9)	8,791,837	4,675,568	4,116,269
減繰		」増減差額(11)=(7)+(10)	1,310,191	1,991,027	△ 680,836
	刑;	期繰越活動增減差額(12)	3,023,737	1,032,710	1,991,027
差越	#	期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,333,928	3,023,737	1,310,191
額活		本金取崩額(14)			
の動		の他の積立金取崩額(15)			
部増		の他の積立金積立額(16) 期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	4 999 000	9 009 797	1 910 101
	(八)	灼/床/咚/白男//百/// 左((1 / / - (1 o / + (1 4 / + (1 b / - (1 b / ) -	4,333,928	3,023,737	1,310,191

# 福祉啓発拠点区分 貸借対照表 平成26年 3月31日現在

## 社会福祉法人 豊田市育成会

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	5,093,034	3,359,096	1,733,938	流動負債	759,106	335,359	423,747
現金預金	4,793,034	2,995,346	1,797,688	事業未払金	45,915	14,160	31,755
事業未収金	0	600	$\triangle$ 600	その他の未払金	76,189	64,888	11,301
未収補助金	300,000	300,000	0	未払費用	516,002	242,116	273,886
前払金	0	63,150	$\triangle$ 63,150	預り金	0	2,195	$\triangle 2,195$
				前受金	121,000	12,000	109,000
固定資産				固定負債			
基本財産				負債の部合計	759,106	335,359	423,747
その他の固定資産					純資産の部		
				次期繰越活動増減差額	4,333,928	3,023,737	1,310,191
				(うち当期活動増減差額)	1,310,191	1,991,027	△ 680,836
				純資産の部合計	4,333,928	3,023,737	1,310,191
資産の部合計	5,093,034	3,359,096	1,733,938	負債及び純資産の部合計	5,093,034	3,359,096	1,733,938

## 財務諸表に対する注記(福祉啓発拠点区分用)

社会福祉法人 豊田市育成会

- 1. 重要な会計方針
  - (1)棚卸資産の評価基準及び評価方法
    - ・棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
  - (2)固定資産の減価償却の方法
    - ・建物、建物附属設備、機械及び装置並びに器具及び備品・・・定額法
    - ・リース資産・・・通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。
  - (3)引当金の計上基準
    - ・賞与引当金は職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
  - (4)消費税等の会計処理
    - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- 2. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

3. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 福祉啓発拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3) は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4) は省略している
- 4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

- 5. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し該当なし
- 6. 担保に供している資産 該当なし
- 7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 該当なし
- 8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

				(井戸・177
		債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
	未収補助金	300,000	0	300,000
ſ	合計	300,000	0	300,000

- 9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益該当なし
- 10. 重要な後発事象 該当なし
- 11. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項 該当なし