

令和5年度

計 算 書 類

(自)令和 5年 4月 1日

(至)令和 6年 3月31日

〒471-0831

豊田市司町三丁目6 1 番地の1

社会福祉法人 豊田市育成会

(法人番号：7180305006593)

理事長 新開 かおる

法人単位資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	62,837,000	62,196,125	640,875	
	障害福祉サービス等事業収入	239,411,000	245,623,049	△6,212,049	
	その他の事業収入	3,808,000	3,662,000	146,000	
	経常経費寄附金収入	10,000	188,050	△178,050	
	受取利息配当金収入	26,000	29,265	△3,265	
	その他の収入	300,000	424,831	△124,831	
	事業活動収入計(1)	306,392,000	312,123,320	△5,731,320	
	支出				
	人件費支出	207,681,000	196,818,250	10,862,750	
事業費支出	19,133,000	17,007,142	2,125,858		
事務費支出	40,492,000	35,885,673	4,606,327		
就労支援事業支出	62,709,000	60,415,566	2,293,434		
その他の支出		5,501	△5,501		
事業活動支出計(2)	330,015,000	310,132,132	19,882,868		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△23,623,000	1,991,188	△25,614,188		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	23,508,000	20,250,569	3,257,431	
	固定資産除却・廃棄支出		4	△4	
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,322,000	2,271,720	50,280		
施設整備等支出計(5)	25,830,000	22,522,293	3,307,707		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△25,830,000	△22,522,293	△3,307,707		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	28,000,000	28,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	28,000,000	28,000,000	0	
	支出				
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	28,000,000	28,000,000	0		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△21,453,000	7,468,895	△28,921,895		
前期末支払資金残高(12)	177,026,000	177,027,912	△1,912		
当期末支払資金残高(11)+(12)	155,573,000	184,496,807	△28,923,807		

法人単位事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	62,196,125	61,473,110	723,015
	障害福祉サービス等事業収益	245,623,049	232,804,745	12,818,304
	公益事業収益	3,662,000	3,029,100	632,900
	経常経費寄附金収益	188,050	147,500	40,550
	サービス活動収益計(1)	311,669,224	297,454,455	14,214,769
費用	人件費	197,193,250	189,152,418	8,040,832
	事業費	17,007,142	13,010,651	3,996,491
	事務費	35,885,673	22,275,450	13,610,223
	就労支援事業費用	60,149,065	59,478,534	670,531
	減価償却費	7,358,674	6,913,009	445,665
	サービス活動費用計(2)	317,593,804	290,830,062	26,763,742
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△5,924,580	6,624,393	△12,548,973	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	29,265	31,559	△2,294
	その他のサービス活動外収益	424,831	521,219	△96,388
	サービス活動外収益計(4)	454,096	552,778	△98,682
費用	その他のサービス活動外費用	5,501	800	4,701
	サービス活動外費用計(5)	5,501	800	4,701
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	448,595	551,978	△103,383
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△5,475,985	7,176,371	△12,652,356	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	4		4
	特別費用計(9)	4	0	4
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4	0	△4	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△5,475,989	7,176,371	△12,652,360	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	216,184,385	209,008,014	7,176,371
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	210,708,396	216,184,385	△5,475,989
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	28,000,000		28,000,000
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	238,708,396	216,184,385	22,524,011

法人単位貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

	資産の部			負債の部		
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減
流動資産	217,051,913	198,465,572	18,586,341	41,478,655	30,273,610	11,205,045
現金預金	165,486,984	145,748,677	19,738,307	4,628,313	4,206,844	421,469
事業未収金	48,501,246	49,801,422	△1,300,176	8,024,811	0	8,024,811
未収金	233,407	127,200	106,207	2,271,720	2,271,720	0
未収補助金	781,590	880,000	△98,410	16,217,206	14,803,914	1,413,292
貯蔵品	45,284	36,964	8,320	35,170	49,684	△14,514
原材料	513,171	225,770	287,401	2,035,015	783,118	1,251,897
立替金	1,000,131	1,159,539	△159,408	93,320	96,330	△3,010
前払費用	490,100	486,000	4,100	7,165,000	6,790,000	375,000
固定資産	210,324,448	225,453,453	△15,129,005	189,310	2,461,030	△2,271,720
基本財産	14,477,378	14,681,951	△204,573	189,310	2,461,030	△2,271,720
建物	4,477,378	4,681,951	△204,573	41,667,965	32,734,640	8,933,325
定期預金	10,000,000	10,000,000	0			
その他の固定資産	195,847,070	210,771,502	△14,924,432			
建物	41,921,495	25,576,742	16,344,753	10,000,000	10,000,000	0
構築物	10,528,114	10,947,522	△419,408	10,000,000	10,000,000	0
機械及び装置	194,786	244,277	△49,491	0	0	0
器具及び備品	2,536,155	2,855,721	△319,566	137,000,000	165,000,000	△28,000,000
有形リース資産	2,271,720	4,543,440	△2,271,720	9,000,000	9,000,000	0
権利	72,800	72,800	0	50,000,000	50,000,000	0
ソフトウェア	418,000	627,000	△209,000	78,000,000	106,000,000	△28,000,000
工賃変動積立資産	9,000,000	9,000,000	0	238,708,396	216,184,385	22,524,011
設備整備等積立資産	50,000,000	50,000,000	0	△5,475,989	7,176,371	△12,652,360
施設整備等積立資産	78,000,000	106,000,000	△28,000,000			
差入保証金	904,000	904,000	0			
資産の部合計	427,376,361	423,919,025	3,457,336	385,708,396	391,184,385	△5,475,989
				427,376,361	423,919,025	3,457,336
				負債及び純資産の部合計		
				純資産の部		
				基本金		
				第1号基本金		
				国庫補助金等特別積立金		
				その他の積立金		
				工賃変動積立金		
				設備整備等積立金		
				施設整備等積立金		
				次期繰越活動増減差額		
				(うち当期活動増減差額)		
				負債及び純資産の部合計		
				純資産の部合計		
				負債及び純資産の部合計		

(単位:円)

資金収支内訳表
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	就労支援事業収入	62,201,125		62,201,125	△ 5,000	62,196,125
	障害福祉サービス等事業収入	245,623,049		245,623,049		245,623,049
	その他の事業収入		3,662,000	3,662,000		3,662,000
	経常経費寄附金収入	180,050	8,000	188,050		188,050
	受取利息配当金収入	29,233	32	29,265		29,265
	その他の収入	424,831		424,831		424,831
	事業活動収入計(1)	308,458,288	3,670,032	312,128,320	△ 5,000	312,123,320
	支出					
	人件費支出	192,494,142	4,324,108	196,818,250	△ 5,000	196,818,250
事業費支出	15,299,883	1,712,259	17,012,142		17,007,142	
事務費支出	35,616,043	269,630	35,885,673		35,885,673	
就労支援事業支出	60,415,566		60,415,566		60,415,566	
その他の支出	5,501		5,501		5,501	
事業活動支出計(2)	303,831,135	6,305,997	310,137,132	△ 5,000	310,132,132	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,627,153	△ 2,635,965	1,991,188	0	1,991,188	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	支出					
	固定資産取得支出	20,250,569		20,250,569		20,250,569
	固定資産除却・廃棄支出	4		4		4
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,271,720		2,271,720		2,271,720	
施設整備等支出計(5)	22,522,293		22,522,293		22,522,293	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 22,522,293		△ 22,522,293		△ 22,522,293	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	28,000,000		28,000,000		28,000,000
	事業区分間繰入金収入		3,113,976	3,113,976	△ 3,113,976	0
	その他の活動収入計(7)	28,000,000	3,113,976	31,113,976	△ 3,113,976	28,000,000
	支出					
事業区分間繰入金支出	3,113,976		3,113,976	△ 3,113,976	0	
その他の活動支出計(8)	3,113,976	0	3,113,976	△ 3,113,976	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	24,886,024	3,113,976	28,000,000	0	28,000,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	6,990,884	478,011	7,468,895	0	7,468,895	
前期末支払資金残高(11)	173,536,725	3,491,187	177,027,912		177,027,912	
当期末支払資金残高(10)+(11)	180,527,609	3,969,198	184,496,807	0	184,496,807	

事業活動内訳表
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益					
	就労支援事業収益	62,201,125		62,201,125	△ 5,000	62,196,125
	障害福祉サービス等事業収益	245,623,049		245,623,049		245,623,049
	公益事業収益		3,662,000	3,662,000		3,662,000
	経常経費寄附金収益	180,050	8,000	188,050		188,050
	サービス活動収益計(1)	308,004,224	3,670,000	311,674,224	△ 5,000	311,669,224
	費用					
	人件費	192,869,142	4,324,108	197,193,250		197,193,250
	事業費	15,299,883	1,712,259	17,012,142	△ 5,000	17,007,142
	事務費	35,616,043	269,630	35,885,673		35,885,673
就労支援事業費用	60,149,065		60,149,065		60,149,065	
減価償却費	7,358,674		7,358,674		7,358,674	
サービス活動費用計(2)	311,292,807	6,305,997	317,598,804	△ 5,000	317,593,804	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 3,288,583	△ 2,635,997	△ 5,924,580	0	△ 5,924,580	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	29,233	32	29,265		29,265
	その他のサービス活動外収益	424,831		424,831		424,831
	サービス活動外収益計(4)	454,064	32	454,096		454,096
	費用					
その他のサービス活動外費用	5,501		5,501		5,501	
サービス活動外費用計(5)	5,501		5,501		5,501	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	448,563	32	448,595		448,595	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 2,840,020	△ 2,635,965	△ 5,475,985	0	△ 5,475,985	
特別増減の部	収益					
	事業区分間繰入金収益		3,113,976	3,113,976	△ 3,113,976	0
	特別収益計(8)	0	3,113,976	3,113,976	△ 3,113,976	0
	費用					
	固定資産売却損・処分損	4		4		4
事業区分間繰入金費用	3,113,976		3,113,976	△ 3,113,976	0	
特別費用計(9)	3,113,980	0	3,113,980	△ 3,113,976	4	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 3,113,980	3,113,976	△ 4	0	△ 4	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 5,954,000	478,011	△ 5,475,989	0	△ 5,475,989	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	212,693,198	3,491,187	216,184,385		216,184,385
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	206,739,198	3,969,198	210,708,396	0	210,708,396
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)	28,000,000		28,000,000		28,000,000
	その他の積立金積立額(16)					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	234,739,198	3,969,198	238,708,396	0	238,708,396

貸借対照表内訳表
令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	212,652,275	4,399,638	217,051,913	0	217,051,913
現金預金	161,095,474	4,391,510	165,486,984		165,486,984
事業未収金	48,501,246	0	48,501,246		48,501,246
未収金	233,407		233,407		233,407
未収補助金	781,590	0	781,590		781,590
貯蔵品	37,156	8,128	45,284		45,284
原材料	513,171		513,171		513,171
立替金	1,000,131	0	1,000,131		1,000,131
前払費用	490,100		490,100		490,100
固定資産	210,324,448	0	210,324,448	0	210,324,448
基本財産	14,477,378		14,477,378		14,477,378
建物	4,477,378		4,477,378		4,477,378
定期預金	10,000,000		10,000,000		10,000,000
その他の固定資産	195,847,070	0	195,847,070	0	195,847,070
建物	41,921,495		41,921,495		41,921,495
構築物	10,528,114		10,528,114		10,528,114
機械及び装置	194,786		194,786		194,786
器具及び備品	2,536,155		2,536,155		2,536,155
有形リース資産	2,271,720		2,271,720		2,271,720
権利	72,800		72,800		72,800
ソフトウェア	418,000		418,000		418,000
工賃変動積立資産	9,000,000		9,000,000		9,000,000
設備整備等積立資産	50,000,000		50,000,000		50,000,000
施設整備等積立資産	78,000,000		78,000,000		78,000,000
差入保証金	904,000		904,000		904,000
資産の部合計	422,976,723	4,399,638	427,376,361	0	427,376,361
流動負債	41,048,215	430,440	41,478,655	0	41,478,655
事業未払金	4,625,873	2,440	4,628,313		4,628,313
その他の未払金	8,024,811	0	8,024,811		8,024,811
1年以内返済予定リース債務	2,271,720		2,271,720		2,271,720
未払費用	15,878,206	339,000	16,217,206		16,217,206
預り金	35,170	0	35,170		35,170
職員預り金	2,035,015		2,035,015		2,035,015
前受金	13,320	80,000	93,320		93,320
賞与引当金	7,165,000	0	7,165,000		7,165,000
未払消費税等	999,100	9,000	1,008,100		1,008,100
固定負債	189,310		189,310	0	189,310
リース債務	189,310		189,310		189,310
負債の部合計	41,237,525	430,440	41,667,965	0	41,667,965
基本金	10,000,000		10,000,000		10,000,000
第1号基本金	10,000,000		10,000,000		10,000,000
国庫補助金等特別積立金	0		0		0
その他の積立金	137,000,000		137,000,000		137,000,000
工賃変動積立金	9,000,000		9,000,000		9,000,000
設備整備等積立金	50,000,000		50,000,000		50,000,000
施設整備等積立金	78,000,000		78,000,000		78,000,000
次期繰越活動増減差額	234,739,198	3,969,198	238,708,396	0	238,708,396
(うち当期活動増減差額)	△ 5,954,000	478,011	△ 5,475,989	0	△ 5,475,989
純資産の部合計	381,739,198	3,969,198	385,708,396	0	385,708,396
負債及び純資産の部合計	422,976,723	4,399,638	427,376,361	0	427,376,361

社会福祉事業区分 資金収支内訳表
(白)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

勘定科目		法人本部	つかさ	さかえ	ふれあい	えかく	たかおか	地域生活支援	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収入	職労支援事業収入		13,648,246	11,378,881	13,852,492	16,892,729	6,445,777		62,218,125	△ 17,000	62,201,125
	障害福祉サービス等事業収入	200,000	41,733,187	39,234,765	66,523,278	37,290,764	37,657,934	22,983,121	245,623,049		245,623,049
	業収入	21,104			180,000	50			180,050		180,050
	受取利息配当金収入	164,207						8,129	29,233		29,233
	その他の収入		20,000	9,600	28,000	3,212		199,812	424,831		424,831
	事業活動収入計(1)	385,311	55,401,433	50,623,246	80,583,770	54,186,755	44,103,711	23,191,062	308,475,288	△ 17,000	308,458,288
	人件費支出	11,119,563	31,227,174	30,592,717	48,738,712	25,345,141	26,213,154	19,257,685	192,494,142		192,494,142
	事業費支出	875,986	1,019,774	542,483	1,875,838	1,686,862	3,770,898	5,528,042	15,299,883		15,299,883
	事務費支出	11,486,200	2,104,035	4,556,659	5,291,665	2,905,299	8,463,298	808,887	35,616,043		35,616,043
	就労支援事業支出		12,878,446	10,336,371	14,135,376	17,399,320	5,683,053		60,432,566	△ 17,000	60,415,566
その他の支出						5,501		5,501		5,501	
事業活動支出計(2)	23,481,749	47,229,425	46,028,230	70,041,591	47,342,123	44,130,403	25,594,614	303,848,135	△ 17,000	303,831,135	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 23,096,438	8,172,008	4,595,016	10,542,179	6,844,632	△ 26,692	△ 2,403,552	4,627,153	0	0	4,627,153
施設整備等収入											
施設整備等収入計(4)											
固定資産取得支出	1,371,696					347,600	18,531,273		20,250,569		20,250,569
固定資産売却・廃棄支出	4					4			4		4
ファイナンス・リース債務の返済支出	539,016	460,128		315,960	414,984	270,816	225,684	45,132	2,271,720		2,271,720
施設整備等支出計(5)	1,910,716	460,128	460,128	315,960	414,984	618,416	18,756,957	45,132	22,522,293		22,522,293
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,910,716	△ 460,128	△ 460,128	△ 315,960	△ 414,984	△ 618,416	△ 18,756,957	△ 45,132	△ 22,522,293		△ 22,522,293
積立資産取崩収入	28,000,000					391,795	26,534,223	2,820,220	28,000,000		28,000,000
拠点区分間繰入金収入	41,115,165	1,584,738	1,584,738	6,310	28,360				72,480,811	△ 72,480,811	0
その他の活動収入	69,115,165	1,584,738	1,584,738	6,310	28,360	391,795	26,534,223	2,820,220	100,480,811	△ 72,480,811	28,000,000
事業区分間繰入金支出	3,108,976					5,000			3,113,976		3,113,976
拠点区分間繰入金支出	31,208,496	9,864,028	9,864,028	4,502,594	11,710,962	7,074,672	8,120,059		72,480,811	△ 72,480,811	0
その他の活動支出計(8)	34,317,472	9,864,028	9,864,028	4,502,594	11,710,962	7,079,672	8,120,059	0	75,594,787	△ 72,480,811	3,113,976
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	34,797,693	△ 8,279,290	△ 4,496,284	△ 11,682,602	△ 6,687,877	△ 6,687,877	18,414,164	2,820,220	24,886,024	0	24,886,024
当期資金収支差額計(10)=(3)+(6)+(9)	9,790,539	△ 567,410	△ 567,410	△ 217,228	△ 1,555,407	△ 461,661	△ 369,485	371,536	6,990,884	0	6,990,884
前期末支払資金残高(11)	107,992,433	5,160,994	5,160,994	7,174,319	11,652,241	4,586,377	4,830,228	32,140,133	173,536,725	0	173,536,725
当期末支払資金残高(10)+(11)	117,782,972	4,593,584	4,593,584	6,957,091	10,096,834	4,124,716	4,460,743	32,511,669	180,527,609	0	180,527,609

社会福祉事業区分 事業活動内訳表
(自) 令和 5年 4月 1日(至) 令和 6年 3月31日

確定科目		法人本部	つかさ	さかえ	ふれあい	えかく	たかおか	地域生活支援	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービスマニ	就労支援事業収益	200,000	13,648,246	11,378,881	13,852,492	16,892,729	6,445,777		62,218,125	△ 17,000	62,201,125
	障害福祉サービスマニ等事業収益		41,733,187	39,234,765	66,523,278	37,290,764	37,657,934	22,983,121	245,623,049		245,623,049
	経常経費高附加収益				180,000	50			180,050		180,050
サービスマニ	サービスマニ活動収益計(1)	200,000	55,381,433	50,613,646	80,555,770	54,183,543	44,103,711	22,983,121	308,021,224	△ 17,000	308,004,224
	人件費	11,141,563	31,124,170	30,860,717	49,092,712	25,345,141	26,024,154	19,280,685	192,869,142		192,869,142
活動増減の部	事業費	875,986	1,019,774	542,483	1,875,838	1,686,862	3,770,898	5,528,042	15,299,883		15,299,883
	費用	11,486,200	2,104,035	4,556,659	5,291,665	2,905,299	8,463,298	808,887	35,616,043		35,616,043
減の部	就労支援事業費用		12,878,446	10,336,371	14,135,371	17,132,819	5,683,053		60,166,065	△ 17,000	60,149,065
	減価償却費	2,412,851	496,428	573,366	804,316	479,500	2,512,117	80,096	7,358,674		7,358,674
サービスマニ	サービスマニ活動費用計(2)	25,916,600	47,622,853	46,869,596	71,199,907	47,519,621	46,453,520	25,697,710	311,309,807	△ 17,000	311,292,807
	サービスマニ活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 25,716,600	7,758,580	3,744,050	9,355,863	6,633,922	△ 2,349,809	△ 2,714,589	△ 3,288,583	0	△ 3,288,583
サービスマニ	受取利息配当金収益	21,104	20,000	9,600	28,000	3,212		8,129	29,233		29,233
	その他のサービスマニ活動外収益	164,207						199,812	424,831		424,831
サービスマニ	サービスマニ活動外収益計(4)	185,311	20,000	9,600	28,000	3,212		207,941	454,064		454,064
	その他のサービスマニ活動外費用					5,501			5,501		5,501
活動増減の部	サービスマニ活動外費用計(5)										
	サービスマニ活動外増減差額(6)=(4)-(5)	185,311	20,000	9,600	28,000	△ 2,289		207,941	448,563		448,563
サービスマニ	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 25,531,289	7,778,580	3,753,650	9,383,863	6,631,633	△ 2,349,809	△ 2,506,648	△ 2,840,020	0	△ 2,840,020
	拠点区分間繰入金収益	41,115,165	1,584,738	6,310	28,360	391,795	26,534,223	2,820,220	72,480,811	△ 72,480,811	0
特別増減の部	特別収益計(8)	41,115,165	1,584,738	6,310	28,360	391,795	26,534,223	2,820,220	72,480,811	△ 72,480,811	0
	固定資産売却損・処分損					5,000			4		4
費用	事業区分間繰入金費用	3,108,976				5,000			3,113,976		3,113,976
	拠点区分間繰入金費用	31,208,496	9,864,028	4,502,594	11,710,962	7,074,672	8,120,059		72,480,811	△ 72,480,811	0
特別増減の部	特別費用計(9)	34,317,476	9,864,028	4,502,594	11,710,962	7,079,672	8,120,059	0	75,594,791	△ 72,480,811	3,113,980
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	6,797,689	△ 8,279,290	△ 4,496,284	△ 11,682,602	△ 6,687,877	18,414,164	2,820,220	△ 3,113,980	0	△ 3,113,980
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 18,733,600	△ 500,710	△ 742,634	△ 2,298,739	△ 56,244	16,064,355	313,572	△ 5,954,000	0	△ 5,954,000
	繰前繰越活動増減差額(12)	120,280,797	4,258,876	11,316,434	14,059,099	6,162,349	24,746,599	31,869,044	212,693,198		212,693,198
越前期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	越前期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	101,547,197	3,758,166	10,573,800	11,760,360	6,106,105	40,810,954	32,182,616	206,739,198	0	206,739,198
	基本金取崩額(14)										
活動その他の積立金取崩額(15)	活動その他の積立金取崩額(15)										
	その他の積立金積立額(16)	28,000,000							28,000,000		28,000,000
増減差額の部	繰前繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	129,547,197	3,758,166	10,573,800	11,760,360	6,106,105	40,810,954	32,182,616	234,739,198	0	234,739,198
	次期繰越活動増減差額の部										

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
令和 6年 3月31日 現在

勘定科目	法人本部	つかさ	さかえ	ふれあい	えかく	たかおか	地域生活支援	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	132,981,239	7,510,780	9,728,986	14,467,771	6,972,255	6,749,933	34,241,311	212,652,275	0	212,652,275
現金預金	131,514,197	111,854	0	44,459	141,203	1,800	29,381,961	161,095,474		161,095,474
事業未収金	200	7,398,926	9,728,986	14,207,312	6,317,881	6,748,133	4,099,808	48,501,246		48,501,246
未収金	233,407	0	0	0	0	0	233,407	233,407		233,407
未収補助金	200,000	0	0	0	0	0	581,590	781,590		781,590
貯蔵品	29,204	0	0	0	0	0	7,952	37,156		37,156
原材料	1,000,131	0	0	216,000	513,171	0	0	1,000,131		1,000,131
立替金	4,100	0	0	0	0	0	270,000	490,100		490,100
前払費用	159,703,159	693,054	5,153,999	4,193,092	2,721,602	37,527,702	331,840	210,324,448	0	210,324,448
基本財産	10,000,000		4,477,378					14,477,378		14,477,378
建物	10,000,000		4,477,378					4,477,378		4,477,378
定期預金	10,000,000							10,000,000		10,000,000
その他の固定資産	149,703,159	693,054	676,621	4,193,092	2,721,602	37,527,702	331,840	195,847,070	0	195,847,070
建物	335,207	232,925	360,661	3,116,564	1,537,764	36,338,374		41,921,495		41,921,495
構築物	10,528,114				158,492			10,528,114		10,528,114
機械及び装置	36,294				754,530			194,786		194,786
器具及び備品	737,728	1	315,960	45,544	963,644	963,644	34,708	2,536,155		2,536,155
有形リース資産	539,016	460,128	2,564,725	414,984	270,816	225,684	45,132	2,271,720		2,271,720
権利	72,800							72,800		72,800
ソフトウェア	418,000							418,000		418,000
工賃変動積立資産	9,000,000							9,000,000		9,000,000
設備整備等積立資産	50,000,000							50,000,000		50,000,000
施設整備等積立資産	78,000,000							78,000,000		78,000,000
差入保証金	36,000							36,000		36,000
資産の部合計	292,684,398	8,203,834	14,882,985	18,660,863	9,693,857	44,277,635	34,573,151	422,976,723	0	422,976,723
流動負債	16,092,283	4,407,324	4,282,855	6,865,921	3,565,184	3,447,874	2,386,774	41,048,215	0	41,048,215
事業未払金	4,426,086	6,929	0	0	0	0	192,858	4,625,873		4,625,873
その他の未払金	7,911,200	30,360	29,670	25,981	0	0	27,600	8,024,811		8,024,811
1年以内返済予定リース債務	539,016	460,128	315,960	414,984	270,816	225,684	45,132	2,271,720		2,271,720
未払費用	790,796	2,640,607	2,564,725	4,105,056	2,077,148	2,193,690	1,506,184	15,878,206		15,878,206
預り金	35,170	0						35,170		35,170
職員預り金	2,035,015							2,035,015		2,035,015
前受金		0			13,320	0	0	13,320		13,320
賞与引当金	355,000	1,030,000	1,195,000	2,080,000	960,000	933,000	612,000	7,165,000		7,165,000
未払消費税等	0	239,300	177,500	239,900	243,900	95,500	3,000	999,100		999,100
固定負債	44,918	38,344	26,330	34,582	22,568	18,807	3,761	189,310	0	189,310
リース債務	44,918	38,344	26,330	34,582	22,568	18,807	3,761	189,310	0	189,310
負債の部合計	16,137,201	4,445,668	4,309,185	6,900,503	3,587,752	3,466,681	2,390,555	41,237,525	0	41,237,525
基本金	10,000,000							10,000,000		10,000,000
国庫補助金等特別積立金	10,000,000							10,000,000		10,000,000
その他の積立金	0							0		0
工賃変動積立金	137,000,000							137,000,000		137,000,000
設備整備等積立金	9,000,000							9,000,000		9,000,000
施設整備等積立金	50,000,000							50,000,000		50,000,000
78,000,000								78,000,000		78,000,000
次期繰越活動増減差額	129,547,197	3,758,166	10,573,800	11,760,360	6,106,105	40,810,954	32,182,616	234,739,198	0	234,739,198
(うち当期活動増減差額)	△ 18,733,600	△ 500,710	△ 742,634	△ 2,298,739	△ 56,244	16,064,355	313,572	△ 5,954,000	0	△ 5,954,000
純資産の部合計	276,547,197	3,758,166	10,573,800	11,760,360	6,106,105	40,810,954	32,182,616	381,739,198	0	381,739,198
負債及び純資産の部合計	292,684,398	8,203,834	14,882,985	18,660,863	9,693,857	44,277,635	34,573,151	422,976,723	0	422,976,723

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、機械及び装置並びに器具及び備品・・・定額法
- ・リース資産

i 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

- 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

ii 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

- リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

iii ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金は職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- ・退職給付引当金は独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によるため、当該制度に基づく要拠出額である掛金額をもって費用処理している。

(4) 消費税等の会計処理

- ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

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

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表

(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(公益事業は単一拠点区分のため省略している)

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表(当法人では、収益事業を実施していないため作成していない)

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部拠点 (社会福祉事業)

「法人本部」

イ ジョイナスつかさ拠点 (社会福祉事業)

「就労移行支援つかさ」

「就労継続支援B型つかさ」

ウ ジョイナスさかえ拠点 (社会福祉事業)

「就労継続支援B型さかえ」

エ ジョイナスふれあい拠点 (社会福祉事業)

「就労継続支援B型ふれあい」

「就労継続支援B型鞍ヶ池公園」

オ ジョイナスえかく拠点 (社会福祉事業)

「就労継続支援B型えかく」

「就労継続支援B型かずえ」

カ ジョイナスたかおか拠点 (社会福祉事業)

「就労継続支援B型たかおか」

「生活介護たかおか」

キ 地域生活支援拠点 (社会福祉事業)

「地域生活支援センター」

「ヘルパーステーション」

「グループホーム」

ク 福祉啓発拠点 (公益事業)

「福祉啓発」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	4,681,951	0	204,573	4,477,378
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	14,681,951	0	204,573	14,477,378

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

該当なし

8. 担保に供している資産
該当なし

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

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	6,199,200	1,721,822	4,477,378
小計	6,199,200	1,721,822	4,477,378
その他の固定資産			
建物	54,546,741	12,625,246	41,921,495
構築物	12,171,500	1,643,386	10,528,114
機械及び装置	684,150	489,364	194,786
器具及び備品	12,221,515	9,685,360	2,536,155
有形リース資産	9,086,880	6,815,160	2,271,720
小計	88,710,786	31,258,516	57,452,270
合計	94,909,986	32,980,338	61,929,648

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

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	48,501,246	0	48,501,246
未収金	233,407	0	233,407
未収補助金	781,590	0	781,590
合計	49,516,243	0	49,516,243

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

12. 関連当事者との取引の内容
該当なし

13. 重要な偶発債務
該当なし

14. 重要な後発事象
該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当なし

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

寄附金収益明細書
(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					ふれあい	えかく	福祉啓発
取引業者	経常		188,000		180,000		8,000
			50			50	
区分小計		0	188,050	0	180,000	50	8,000
合計		0	188,050	0	180,000	50	8,000

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員、利用者の家族、取引業者、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「施設」、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整合するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等取益明細書
(目)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳							福祉啓発
						法人本部	つかさ	さかえ	ふれあい	えかく	たかおか	地域生活支援	
愛知県(光熱費・燃料費高騰対策支援金)	障害事業	744,000		744,000			173,000	95,000	175,000	110,000	125,000	66,000	
愛知県(食料費高騰対策支援金)	障害事業	60,000		60,000			38,400					21,600	
豊田市(家賃軽減費補助金)	障害事業	581,590		581,590								581,590	
豊田市(民間障がい者施設等運営補助金)	障害事業	200,000		200,000		200,000							
区分小計		1,585,590	0	1,585,590	0	200,000	211,400	95,000	175,000	110,000	125,000	669,190	0
豊田市社会福祉協議会(バス旅行)	その他事業	150,000		150,000									150,000
豊田市社会福祉協議会(新成人のつどい)	その他事業	90,000		90,000									90,000
区分小計		240,000	0	240,000	0	200,000	211,400	95,000	175,000	110,000	125,000	669,190	0
合計		1,825,590	0	1,825,590	0	200,000	211,400	95,000	175,000	110,000	125,000	669,190	240,000

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。
「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整合するものとする。
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)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

1) 事業区分間繰入金明細書

事業区分名		繰入金先	繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先				
社会福祉事業	公益事業		前期末支払資金残高	3,113,976	事業経費の立替金

(単位:円)

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

2) 拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名		繰入金先	繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先				
法人本部	つかさ		自立支援給付費収入	1,562,868	法人活動資金
法人本部	えかく		自立支援給付費収入	311,955	法人活動資金
法人本部	たかおか		自立支援給付費収入	26,513,453	法人活動資金
法人本部	地域生活支援		自立支援給付費収入	2,820,220	法人活動資金
つかさ	法人本部		自立支援給付費収入	9,805,028	法人活動資金
つかさ	ふれあい		自立支援給付費収入	6,700	法人活動資金
つかさ	えかく		自立支援給付費収入	49,500	法人活動資金
つかさ	たかおか		自立支援給付費収入	2,800	法人活動資金
さかえ	法人本部		自立支援給付費収入	4,455,114	法人活動資金
さかえ	つかさ		自立支援給付費収入	15,400	法人活動資金
さかえ	えかく		自立支援給付費収入	15,440	法人活動資金
さかえ	たかおか		自立支援給付費収入	16,640	法人活動資金
ふれあい	法人本部		自立支援給付費収入	11,697,062	法人活動資金
ふれあい	えかく		自立支援給付費収入	13,800	法人活動資金
ふれあい	たかおか		自立支援給付費収入	100	法人活動資金
えかく	法人本部		自立支援給付費収入	7,039,002	法人活動資金
えかく	つかさ		自立支援給付費収入	6,470	法人活動資金
えかく	さかえ		自立支援給付費収入	6,310	法人活動資金
えかく	ふれあい		自立支援給付費収入	21,660	法人活動資金
えかく	たかおか		自立支援給付費収入	1,230	法人活動資金
たかおか	法人本部		自立支援給付費収入	8,118,959	法人活動資金
たかおか	えかく		自立支援給付費収入	1,100	法人活動資金

(単位:円)

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

基本金明細書
(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

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

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

2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。

②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。

③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。

3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

財産目録
令和6年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
1 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						165,486,984
現金	現金	—	運転資金として	—	—	339,763
	小口現金	—	運転資金として	—	—	34,616
	商品券・ギフトカード	—	商品券	—	—	13,800
			小計			388,179
普通預金	豊田信用金庫 下市場支店 (法人本部)	—	運転資金として	—	—	129,471,022
	豊田信用金庫 下市場支店 (ヘルパスステーション)	—	運転資金として	—	—	2,648,730
	豊田信用金庫 下市場支店 (福祉啓発)	—	運転資金として	—	—	3,596,443
	豊田信用金庫 下市場支店 (積立金)	—	積立金利息として	—	—	381
	豊田信用金庫 下市場支店 (ひらしばの家)	—	運転資金として	—	—	6,605,111
	碧海信用金庫 豊田支店 (法人本部)	—	積立金利息として	—	—	299
	ゆうちょ銀行 名古屋貯金事務センター (福祉啓発)	—	会費等受取として	—	—	783,067
	ゆうちょ銀行 豊田司郵便局 (福祉啓発)	—	運転資金として	—	—	0
	あいち豊田農業協同組合 上築母支店 (法人本部)	—	運転資金として	—	—	991,740
			小計			144,096,793
定期預金	豊田信用金庫 下市場支店 (法人本部)	—	運転資金として	—	—	1,002,012
	豊田信用金庫 下市場支店 (ヘルパスステーション)	—	運転資金として	—	—	10,000,000
	豊田信用金庫 下市場支店 (ひらしばの家)	—	運転資金として	—	—	10,000,000
			小計			21,002,012
事業未収金	愛知県国民健康保険団体連合会	—	2.3月分 訓練等給付金	—	—	36,853,007
	豊田市障がい福祉課	—	2.3月分 受託事業収入	—	—	894,100
	請負・委託事業未収金	—	2.3月分 請負等事業収入	—	—	9,812,747
	利用者	—	3月分 利用者負担金	—	—	941,392
			小計			48,501,246
未収金	福利厚生センター	—	職員予防健診助成金他	—	—	233,407
未収補助金	豊田市	—	R5年度 豊田市 民間障がい者施設等運営費補助金	—	—	200,000
	豊田市	—	R5年度 家賃軽減費補助金	—	—	581,590
			小計			781,590
貯蔵品	切手・収入印紙	—		—	—	43,284
原材料	ジョイナスえかく	—	就労支援事業	—	—	513,171
立替金	利用者	—	奨励金(訓練、通所)	—	—	1,000,131
前払費用	(地域生活支援)豊田市平芝町4丁目21番地1 他1件	—	グループホーム・ジョイナス家賃	—	—	486,000
	全国手をつなぐ育成会連合会	—	賛助会員会費	—	—	4,100
			小計			490,100
			流動資産合計			217,051,913
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物				6,199,200	1,721,822	4,477,378
建物	(さかえ 就労継続B)豊田市栄町1丁目1番地	2015年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	6,199,200	1,721,822	4,477,378
定期預金	ゆうちょ銀行 豊田司郵便局 (福祉啓発)	—		—	—	10,000,000
			基本財産合計			14,477,378
(2) その他の固定資産						
建物	(ふれあい 就労継続B)豊田市美里1丁目10-8	2017年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	54,546,741	12,625,246	41,921,495
	(えかく 就労継続B)豊田市永覚町中山畑39	2021年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	2,704,816	1,090,490	1,614,326
	(たかおか 就労継続B)豊田市若林西町西山18番地2	2018年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	1,265,000	63,250	1,201,750
	(たかおか 生活介護)豊田市若林西町西山18番地2	2023年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	19,257,750	5,870,402	13,387,348
			小計			15,273,674
			小計			31,477,098
建物附属設備	(法人本部)豊田市司町3丁目61番地1	2013年度	本部 応接室間仕切り工事	528,150	356,808	171,342
	(法人本部)豊田市司町3丁目61番地1	2014年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	149,148	97,422	51,726
	(法人本部)豊田市司町3丁目61番地1	2014年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	219,802	139,897	79,905
	(法人本部)豊田市司町3丁目61番地1	2014年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	386,726	354,493	32,233
	(法人本部)豊田市司町3丁目61番地1	2015年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	462,672	462,671	1
	(つかさ 就労継続B)豊田市司町3丁目61番地1	2020年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	363,000	130,075	232,925
	(さかえ 就労継続B)豊田市栄町1丁目1番地	2020年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	372,020	136,407	235,613
	(さかえ 就労継続B)豊田市栄町1丁目1番地	2021年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	156,310	31,262	125,048
	(ふれあい 就労継続B)豊田市美里1丁目10-8	2017年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	1,136,756	520,440	616,316
	(ふれあい 就労継続B)豊田市美里1丁目10-8	2017年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	1,634,028	748,106	885,922
	(えかく 就労継続B)豊田市永覚町中山畑39	2023年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	347,600	11,586	336,014
	(たかおか 就労継続B)豊田市若林西町西山18番地2	2018年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	2,235,870	773,982	1,461,888
	(たかおか 就労継続B)豊田市若林西町西山18番地2	2018年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	4,406,940	1,525,530	2,881,410
	(たかおか 就労継続B)豊田市若林西町西山18番地2	2019年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	372,600	221,231	151,369
	(たかおか 就労継続B)豊田市小坂町1丁目41番地	2020年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	148,500	50,737	97,763
	(たかおか 就労継続B)豊田市若林西町西山18番地2	2021年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	140,800	39,893	100,907
	(たかおか 就労継続B)豊田市若林西町西山18番地2	2023年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	121,000	564	120,436

	(たかおか 生活介護)豊田市若林西町西山18番地2	2023年度	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	2,863,579	0	2,863,579
			小計			10,444,397
構築物	つかさ 駐車場舗装工事 他2件	—	第2種社会福祉事業である、就労支援事業所に使用している	12,171,500	1,643,386	10,528,114
機械及び装置	たかおか JUKI DDL5571N ミシ No.24802 他3件	—	JUKI DDL5571N ミシ	684,150	489,364	194,786
器具及び備品	本部 日本7ビエクス iP-03U プ シエーター 他33件	—	日本7ビエクス iP-03U プ シエーター	12,221,515	9,685,360	2,536,155
有形リース資産	法人本部 Lenovo ThinkCentre M720 他10件	—	第2種社会福祉事業である、就労 支援事業所に使用している	9,086,880	6,815,160	2,271,720
権利	電話加入権	—		72,800	0	72,800
ソフトウェア	就業システム CyberXeod	—	第2種社会福祉事業である、就労 支援事業所に使用している	1,045,000	627,000	418,000
工賃変動積立資産	豊田信用金庫 下市場支店 (法人本部)	—	将来の一定の工賃水準を下回る工 賃の補填を目的に積み立てている 定期預金	—	—	9,000,000
設備整備等積立資産	碧海信用金庫 普通預金	—	就労支援事業を安定的かつ円滑に 継続するため、事業に要する設備 整備の資金を目的に積み立ててい る普通預金	—	—	20,000,000
	碧海信用金庫 定期預金	—	就労支援事業を安定的かつ円滑に 継続するため、事業に要する設備 整備の資金を目的に積み立ててい る定期預金	—	—	10,000,000
	豊田信用金庫 定期預金	—	就労支援事業を安定的かつ円滑に 継続するため、事業に要する設備 整備の資金を目的に積み立ててい る定期預金	—	—	10,000,000
	あいち豊田農業協同組合 定期預金	—	就労支援事業を安定的かつ円滑に 継続するため、事業に要する設備 整備の資金を目的に積み立ててい る定期預金	—	—	10,000,000
			小計			50,000,000
施設整備等積立資産	豊田信用金庫 普通預金	—	就労支援事業を安定的かつ円滑に 継続するため、事業に要する施設 整備の資金を目的に積み立ててい る普通預金	—	—	48,000,000
	豊田信用金庫 定期預金 3口座	—	就労支援事業を安定的かつ円滑に 継続するため、事業に要する施設 整備の資金を目的に積み立ててい る定期預金	—	—	30,000,000
			小計			78,000,000
差入保証金	愛知環状鉄道ほか	—	駐車場・グループホーム等 保証 金	904,000	0	904,000
	その他の固定資産合計					195,817,070
	固定資産合計					210,324,448
	資産合計					427,376,361
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	委託費・水道光熱費・通信費他	—		—	—	4,628,313
その他の未払金	備品購入・修繕費ほか	—		—	—	8,024,811
1年以内返済予定リース債務	パソコンリース	—		—	—	2,271,720
未払費用	職員・ヘルパー給与 利用者工賃 社会保険料	—		—	—	11,585,659
		—		—	—	1,953,325
		—		—	—	2,678,222
			小計			16,217,206
預り金	源泉所得税(報酬)	—		—	—	35,170
職員預り金	源泉所得税	—		—	—	254,664
	住民税	—		—	—	452,000
	社会保険料	—		—	—	1,292,351
	職員	—		—	—	36,000
			小計			2,035,015
前受金	会費・ドリンクチケット	—		—	—	93,320
賞与引当金	R5年度 概算額	—		—	—	7,165,000
未払消費税等	R5年度 消費税確定申告納付額	—		—	—	1,008,100
	流動負債合計					41,478,655
2 固定負債						
リース債務	パソコンリース	—		—	—	189,310
	固定負債合計					189,310
	負債合計					41,667,965
	差引純資産					385,708,396

法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	障害福祉サービス等事業収入	200,000	200,000	0	
	その他の事業収入	200,000	200,000	0	
	補助金事業収入(公費)	200,000	200,000	0	
	経常経費寄附金収入	10,000		10,000	
	受取利息配当金収入	25,000	21,104	3,896	
	その他の収入	100,000	164,207	△64,207	
	雑収入	100,000	164,207	△64,207	
	事業活動収入計(1)	335,000	385,311	△50,311	
事業活動による収支	人件費支出	15,205,000	11,119,563	4,085,437	
	役員報酬支出	900,000	899,500	500	
	職員給料支出	8,187,000	6,001,520	2,185,480	
	職員賞与支出	1,602,000	1,601,750	250	
	非常勤職員給与支出	2,982,000	1,134,310	1,847,690	
	退職給付支出	224,000	178,000	46,000	
	法定福利費支出	1,310,000	1,304,483	5,517	
	事業費支出	1,340,000	875,986	464,014	
	保健衛生費支出	1,000,000	675,400	324,600	
	教養娯楽費支出	200,000	149,286	50,714	
	消耗器具備品費支出	20,000		20,000	
	教育指導費支出	20,000		20,000	
	諸謝金支出	100,000	51,300	48,700	
	事務費支出	12,772,000	11,486,200	1,285,800	
	福利厚生費支出	1,000,000	587,159	412,841	
	旅費交通費支出	30,000	12,326	17,674	
	研修研究費支出	54,000	53,729	271	
	事務消耗品費支出	717,000	716,740	260	
	印刷製本費支出	659,000	517,690	141,310	
	水道光熱費支出	1,200,000	1,126,993	73,007	
	修繕費支出	2,300,000	2,290,200	9,800	
	通信運搬費支出	400,000	244,120	155,880	
	会議費支出	30,000	3,800	26,200	
	広報費支出	300,000	264,074	35,926	
	業務委託費支出	3,800,000	3,663,711	136,289	
	手数料支出	250,000	239,282	10,718	
	保険料支出	300,000	263,570	36,430	
	賃借料支出	970,000	762,047	207,953	
	土地・建物賃借料支出	160,000	150,864	9,136	
	租税公課支出	54,000	53,300	700	
	保守料支出	110,000	106,700	3,300	
	渉外費支出	50,000	42,100	7,900	
諸会費支出	102,000	101,800	200		
雑支出	286,000	285,995	5		
事業活動支出計(2)	29,317,000	23,481,749	5,835,251		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△28,982,000	△23,096,438	△5,885,562		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	固定資産取得支出	1,462,000	1,371,696	90,304	
	建物附属設備取得支出		△1	1	
	構築物取得支出	838,000	748,000	90,000	
	機械及び装置取得支出		△3	3	
	器具及び備品取得支出	624,000	623,700	300	
固定資産除却・廃棄支出		4	△4		
建物附属設備除却・廃棄支出		1	△1		

法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支出	機械及び装置除却・廃棄支出		3	△3	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	540,000	539,016	984	
	施設整備等支出計(5)	2,002,000	1,910,716	91,284	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,002,000	△1,910,716	△91,284	
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	28,000,000	28,000,000	0	
	施設整備等積立資産取崩収入	28,000,000	28,000,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	20,000,000	41,115,165	△21,115,165	
	その他の活動収入計(7)	48,000,000	69,115,165	△21,115,165	
その他の活動による支出	事業区分間繰入金支出	2,700,000	3,108,976	△408,976	
	拠点区分間繰入金支出	28,000,000	31,208,496	△3,208,496	
	その他の活動支出計(8)	30,700,000	34,317,472	△3,617,472	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	17,300,000	34,797,693	△17,497,693	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△13,684,000	9,790,539	△23,474,539	
前期末支払資金残高(12)		107,992,000	107,992,433	△433	
当期末支払資金残高(11)+(12)		94,308,000	117,782,972	△23,474,972	

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	障害福祉サービス等事業収益	200,000	400,000	△200,000
	その他の事業収益	200,000	400,000	△200,000
	補助金事業収益(公費)	200,000	400,000	△200,000
	経常経費寄附金収益		67,700	△67,700
	サービス活動収益計(1)	200,000	467,700	△267,700
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	11,141,563	10,240,711	900,852
	役員報酬	899,500	518,000	381,500
	職員給料	6,001,520	5,942,243	59,277
	職員賞与	1,268,750	1,177,450	91,300
	賞与引当金繰入	355,000	333,000	22,000
	非常勤職員給与	1,134,310	894,850	239,460
	退職給付費用	178,000	178,000	0
	法定福利費	1,304,483	1,197,168	107,315
	事業費	875,986	1,914,892	△1,038,906
	保健衛生費	675,400	1,662,694	△987,294
	教養娯楽費	149,286	121,198	28,088
	消耗器具備品費		67,700	△67,700
	諸謝金	51,300	63,300	△12,000
	事務費	11,486,200	8,772,773	2,713,427
	福利厚生費	587,159	630,817	△43,658
	旅費交通費	12,326	11,926	400
	研修研究費	53,729		53,729
	事務消耗品費	716,740	582,221	134,519
	印刷製本費	517,690	428,766	88,924
	水道光熱費	1,126,993	1,196,782	△69,789
	修繕費	2,290,200	154,167	2,136,033
	通信運搬費	244,120	247,257	△3,137
	会議費	3,800		3,800
	広報費	264,074	7,304	256,770
	業務委託費	3,663,711	3,677,696	△13,985
	手数料	239,282	81,159	158,123
	保険料	263,570	270,630	△7,060
	賃借料	762,047	933,510	△171,463
	土地・建物賃借料	150,864	150,864	0
	租税公課	53,300	60,500	△7,200
	保守料	106,700	46,200	60,500
	渉外費	42,100	44,304	△2,204
諸会費	101,800	89,700	12,100	
雑費	285,995	158,970	127,025	
減価償却費	2,412,851	1,659,799	753,052	
	サービス活動費用計(2)	25,916,600	22,588,175	3,328,425
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△25,716,600	△22,120,475	△3,596,125
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	21,104	27,377	△6,273
	その他のサービス活動外収益	164,207	256,109	△91,902
	雑収益	164,207	256,109	△91,902
	サービス活動外収益計(4)	185,311	283,486	△98,175
費用				
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	185,311	283,486	△98,175
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△25,531,289	△21,836,989	△3,694,300
収益	拠点区分間繰入金収益	41,115,165	40,906,311	208,854

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	41,115,165	40,906,311	208,854
特別増減の部	費用			
	固定資産売却損・処分損	4		4
	建物附属設備除却・廃棄費用	1		1
	機械及び装置除却・廃棄費用	3		3
	事業区分間繰入金費用	3,108,976	794,845	2,314,131
	拠点区分間繰入金費用	31,208,496	5,286,433	25,922,063
	特別費用計(9)	34,317,476	6,081,278	28,236,198
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	6,797,689	34,825,033	△28,027,344
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△18,733,600	12,988,044	△31,721,644
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	120,280,797	107,292,753	12,988,044
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	101,547,197	120,280,797	△18,733,600
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	28,000,000		28,000,000
	施設整備等積立金取崩額	28,000,000		28,000,000
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	129,547,197	120,280,797	9,266,400

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	132,981,239	113,543,820	19,437,419	流動負債	16,092,283	6,423,403	9,668,880
現金預金	131,514,197	111,834,623	19,679,574	事業未払金	4,426,086	4,044,568	381,518
事業未収金	200	0	200	その他の未払金	7,911,200	0	7,911,200
未収金	233,407	127,200	106,207	1年以内返済予定リース債務	539,016	539,016	0
未収補助金	200,000	400,000	△200,000	未払費用	790,796	674,017	116,779
貯蔵品	29,204	22,458	6,746	預り金	35,170	49,684	△14,514
立替金	1,000,131	1,159,539	△159,408	職員預り金	2,035,015	783,118	1,251,897
前払費用	4,100	4,100	0	賞与引当金	355,000	333,000	22,000
固定資産	159,703,159	188,744,314	△29,041,155	固定負債	44,918	583,934	△539,016
基本財産	10,000,000	10,000,000	0	リース債務	44,918	583,934	△539,016
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	負債の部合計	16,137,201	7,007,337	9,129,864
その他の固定資産	149,703,159	178,744,314	△29,041,155	純資産の部			
建物	335,207	467,720	△132,513	基本金	10,000,000	10,000,000	0
構築物	10,528,114	10,947,522	△419,408	第1号基本金	10,000,000	10,000,000	0
機械及び装置	36,294	64,885	△28,591	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
器具及び備品	737,728	450,355	287,373	その他の積立金	137,000,000	165,000,000	△28,000,000
有形リース資産	539,016	1,078,032	△539,016	工賃変動積立金	9,000,000	9,000,000	0
権利	72,800	72,800	0	設備整備等積立金	50,000,000	50,000,000	0
ソフトウェア	418,000	627,000	△209,000	施設整備等積立金	78,000,000	106,000,000	△28,000,000
工賃変動積立資産	9,000,000	9,000,000	0	次期繰越活動増減差額	129,547,197	120,280,797	9,266,400
設備整備等積立資産	50,000,000	50,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	△18,733,600	12,988,044	△31,721,644
施設整備等積立資産	78,000,000	106,000,000	△28,000,000	純資産の部合計	276,547,197	295,280,797	△18,733,600
差入保証金	36,000	36,000	0	負債及び純資産の部合計	292,684,398	302,288,134	△9,603,736
資産の部合計	292,684,398	302,288,134	△9,603,736				

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、機械及び装置並びに器具及び備品・・・定額法
 - ・リース資産
 - i 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - ii 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
 - iii ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金は職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ・退職給付引当金は独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によるため、当該制度に基づく要拠出額である掛金額をもって費用処理している。
- (4) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

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

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人本部拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

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

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
建物	1,746,498	1,411,291	335,207
構築物	12,171,500	1,643,386	10,528,114
機械及び装置	475,150	438,856	36,294
器具及び備品	3,642,035	2,904,307	737,728
有形リース資産	2,156,064	1,617,048	539,016
小計	20,191,247	8,014,888	12,176,359
合計	20,191,247	8,014,888	12,176,359

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	200	0	200
未収金	233,407	0	233,407
未収補助金	200,000	0	200,000
合計	433,607	0	433,607

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 豊田市育成会
拠点区分 法人本部

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	467,720	0	0	0	132,512	0	1	0	335,207	0	1,411,291	0	1,746,498	0	
構築物	10,947,522	0	748,000	0	1,167,408	0	0	0	10,528,114	0	1,643,386	0	12,171,500	0	
機械及び装置	64,885	0	0	0	28,588	0	3	0	36,294	0	438,856	0	475,150	0	
器具及び備品	450,355	0	623,700	0	336,327	0	0	0	737,728	0	2,904,307	0	3,642,035	250,000	
有形リース資産	1,078,032	0	0	0	539,016	0	0	0	539,016	0	1,617,048	0	2,156,064	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	13,008,514	0	1,371,700	0	2,203,851	0	4	0	12,178,359	0	8,014,888	0	20,191,247	250,000	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	627,000	0	0	0	209,000	0	0	0	418,000	0	627,000	0	1,045,000	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	627,000	0	0	0	209,000	0	0	0	418,000	0	627,000	0	1,045,000	0	
その他の固定資産計	13,635,514	0	1,371,700	0	2,412,851	0	4	0	12,594,359	0	8,641,888	0	21,236,247	250,000	
基本財産及びその他の固定資産計	13,635,514	0	1,371,700	0	2,412,851	0	4	0	12,594,359	0	8,641,888	0	21,236,247	250,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0		0				0					
差引	13,635,514	0	1,371,700	0	2,412,851	0	4	0	12,594,359	0					

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

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

引当金明細書
(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日社会福祉法人 豊田市育成会
拠点区分 法人本部

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	333,000	355,000	333,000	()	355,000	
計	333,000	355,000	333,000	(0)	355,000	

(単位:円)

(注)

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

積立金・積立資産明細書
(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会
拠点区分 法人本部

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
工賃変動積立金	9,000,000			9,000,000	
設備整備等積立金	50,000,000			50,000,000	
施設整備等積立金	106,000,000		28,000,000	78,000,000	
計	165,000,000	0	28,000,000	137,000,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
工賃変動積立資産	9,000,000			9,000,000	
設備整備等積立資産	50,000,000			50,000,000	
施設整備等積立資産	106,000,000		28,000,000	78,000,000	
計	165,000,000	0	28,000,000	137,000,000	

(注)

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

つかさ拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	就労支援事業収入	13,973,000	13,648,246	324,754		
	請負事業収入	1,440,000	1,443,727	△3,727		
	自主事業収入	4,041,000	3,712,519	328,481		
	委託事業収入	8,492,000	8,492,000	0		
	障害福祉サービス等事業収入	41,016,000	41,733,187	△717,187		
	自立支援給付費収入	40,805,000	41,521,787	△716,787		
	訓練等給付費収入	40,805,000	41,521,787	△716,787		
	その他の事業収入	211,000	211,400	△400		
	補助金事業収入(公費)	211,000	211,400	△400		
	その他の収入		20,000	△20,000		
	雑収入		20,000	△20,000		
事業活動収入計(1)		54,989,000	55,401,433	△412,433		
事業活動による収支	支出	人件費支出	33,644,000	31,227,170	2,416,830	
		職員給料支出	16,975,000	16,210,176	764,824	
		職員賞与支出	5,150,000	4,842,388	307,612	
		非常勤職員給与支出	7,327,000	6,400,863	926,137	
		退職給付支出	451,000	400,500	50,500	
		法定福利費支出	3,741,000	3,373,243	367,757	
		事業費支出	1,269,000	1,019,774	249,226	
		保健衛生費支出	220,000	202,627	17,373	
		被服費支出	35,000		35,000	
		教養娯楽費支出	373,000	211,753	161,247	
		消耗器具備品費支出	169,000	164,318	4,682	
		教育指導費支出	20,000	9,340	10,660	
		旅費交通費支出	20,000		20,000	
		通信運搬費支出	132,000	131,736	264	
		業務委託費支出	300,000	300,000	0	
		事務費支出	2,909,000	2,104,035	804,965	
		福利厚生費支出	90,000	64,504	25,496	
		旅費交通費支出	15,000	2,674	12,326	
	研修研究費支出	165,000	84,460	80,540		
	事務消耗品費支出	140,000	135,053	4,947		
	印刷製本費支出	106,000	80,718	25,282		
	水道光熱費支出	727,000	584,455	142,545		
	燃料費支出	10,000		10,000		
	修繕費支出	355,000	239,250	115,750		
	通信運搬費支出	195,000	188,280	6,720		
	会議費支出	15,000		15,000		
	広報費支出	20,000		20,000		
	業務委託費支出	196,000	142,131	53,869		
	手数料支出	50,000	45,604	4,396		
	保険料支出	10,000		10,000		
	賃借料支出	678,000	477,626	200,374		
	租税公課支出	12,000		12,000		
	保守料支出	78,000	46,200	31,800		
	渉外費支出	22,000	13,080	8,920		
	雑支出	25,000		25,000		
	就労支援事業支出	13,973,000	12,878,446	1,094,554		
就労支援事業支出	13,973,000	12,878,446	1,094,554			
事業活動支出計(2)		51,795,000	47,229,425	4,565,575		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		3,194,000	8,172,008	△4,978,008		
収入						
	施設整備等収入計(4)					

つかさ拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	ファイナンス・リース債務の返済支出	507,000	460,128	46,872	
	施設整備等支出計(5)	507,000	460,128	46,872	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△507,000	△460,128	△46,872	
その他の活動による収支	拠点区分間繰入金収入		1,584,738	△1,584,738	
	その他の活動収入計(7)	0	1,584,738	△1,584,738	
	拠点区分間繰入金支出		9,864,028	△9,864,028	
	その他の活動支出計(8)	0	9,864,028	△9,864,028	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△8,279,290	8,279,290	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		2,687,000	△567,410	3,254,410	
前期末支払資金残高(12)		5,161,000	5,160,994	6	
当期末支払資金残高(11)+(12)		7,848,000	4,593,584	3,254,416	

つかさ拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	就労支援事業収益	13,648,246	12,840,299	807,947	
	請負事業収益	1,443,727	2,145,235	△701,508	
	自主事業収益	3,712,519	2,460,464	1,252,055	
	委託事業収益	8,492,000	8,234,600	257,400	
	障害福祉サービス等事業収益	41,733,187	38,890,299	2,842,888	
	自立支援給付費収益	41,521,787	38,570,299	2,951,488	
	訓練等給付費収益	41,521,787	38,570,299	2,951,488	
	その他の事業収益	211,400	320,000	△108,600	
	補助金事業収益(公費)	211,400	320,000	△108,600	
	経常経費寄附金収益		73,000	△73,000	
サービス活動収益計(1)		55,381,433	51,803,598	3,577,835	
サービス活動増減の部	費用	人件費	31,124,170	32,146,957	△1,022,787
		職員給料	16,210,176	16,893,690	△683,514
		職員賞与	3,709,388	3,562,175	147,213
		賞与引当金繰入	1,030,000	1,133,000	△103,000
		非常勤職員給与	6,400,863	6,709,194	△308,331
		退職給付費用	400,500	534,000	△133,500
		法定福利費	3,373,243	3,314,898	58,345
		事業費	1,019,774	633,951	385,823
		保健衛生費	202,627	218,120	△15,493
		教養娯楽費	211,753	49,874	161,879
		消耗器具備品費	164,318	228,221	△63,903
		教育指導費	9,340	5,000	4,340
		旅費交通費		1,000	△1,000
		通信運搬費	131,736	131,736	0
		業務委託費	300,000		300,000
	事務費	2,104,035	2,382,083	△278,048	
	福利厚生費	64,504	67,302	△2,798	
	旅費交通費	2,674	7,372	△4,698	
	研修研究費	84,460	22,784	61,676	
	事務消耗品費	135,053	142,312	△7,259	
	印刷製本費	80,718	85,413	△4,695	
	水道光熱費	584,455	747,982	△163,527	
	修繕費	239,250	560,233	△320,983	
	通信運搬費	188,280	153,931	34,349	
	業務委託費	142,131	122,378	19,753	
	手数料	45,604	45,058	546	
	賃借料	477,626	376,118	101,508	
	保守料	46,200	46,200	0	
	渉外費	13,080	5,000	8,080	
	就労支援事業費用	12,878,446	12,077,496	800,950	
	就労支援事業費	12,878,446	12,077,496	800,950	
	減価償却費	496,428	496,428	0	
	サービス活動費用計(2)		47,622,853	47,736,915	△114,062
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		7,758,580	4,066,683	3,691,897	
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	20,000		20,000
		雑収益	20,000		20,000
	サービス活動外収益計(4)		20,000		20,000
費用					
	サービス活動外費用計(5)				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		20,000		20,000	

つかさ拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
経常増減差額(7)=(3)+(6)		7,778,580	4,066,683	3,711,897
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	1,584,738	1,966,223	△381,485
	特別収益計(8)	1,584,738	1,966,223	△381,485
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	9,864,028	6,325,192	3,538,836
	特別費用計(9)	9,864,028	6,325,192	3,538,836
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△8,279,290	△4,358,969	△3,920,321
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△500,710	△292,286	△208,424
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	4,258,876	4,551,162	△292,286
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,758,166	4,258,876	△500,710
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		3,758,166	4,258,876	△500,710

つかさ拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	
流動資産	7,510,780	7,889,981	△379,201	流動負債	4,407,324	4,322,115	85,209
現金預金	111,854	188,525	△76,671	事業未払金	6,929	0	6,929
事業未収金	7,398,926	7,701,456	△302,530	その他の未払金	30,360	0	30,360
				1年以内返済予定リース債務	460,128	460,128	0
				未払費用	2,640,607	2,468,787	171,820
				賞与引当金	1,030,000	1,133,000	△103,000
				未払消費税等	239,300	260,200	△20,900
固定資産	693,054	1,189,482	△496,428	固定負債	38,344	498,472	△460,128
基本財産				リース債務	38,344	498,472	△460,128
その他の固定資産	693,054	1,189,482	△496,428	負債の部合計	4,445,668	4,820,587	△374,919
建物	232,925	269,225	△36,300				
器具及び備品	1	1	0	純資産の部			
有形リース資産	460,128	920,256	△460,128	基本金			
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	3,758,166	4,258,876	△500,710
				(うち当期活動増減差額)	△500,710	△292,286	△208,424
				純資産の部合計	3,758,166	4,258,876	△500,710
資産の部合計	8,203,834	9,079,463	△875,629	負債及び純資産の部合計	8,203,834	9,079,463	△875,629

計算書類に対する注記（つかさ拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、機械及び装置並びに器具及び備品・・・定額法
 - ・リース資産
 - i 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - ii 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
 - iii ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金は職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ・退職給付引当金は独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によるため、当該制度に基づく要拠出額である掛金額をもって費用処理している。
 - (4) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更
該当なし

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

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
 - (1) ジョイナスつかさ拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
 - (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))は省略している。
 - (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))
 - ア 就労移行支援 つかさ
 - イ 就労継続支援B型 つかさ

5. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし

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

7. 担保に供している資産
該当なし

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

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
建物	363,000	130,075	232,925
器具及び備品	189,000	188,999	1
有形リース資産	1,840,512	1,380,384	460,128
小計	2,392,512	1,699,458	693,054
合計	2,392,512	1,699,458	693,054

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

	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	7,398,926	0	7,398,926
合計	7,398,926	0	7,398,926

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

11. 重要な後発事象
該当なし

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

引当金明細書
(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日社会福祉法人 豊田市育成会
拠点区分 つかさ

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	1,133,000	1,030,000	1,133,000	()	1,030,000	
計	1,133,000	1,030,000	1,133,000	(0)	1,030,000	

(単位:円)

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員が退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。

つかさ拠点区分 事業活動明細書
(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	つかさ 就労移行	つかさ 就労継続B				
収益	就労支援事業収益	967,487	12,680,759	13,648,246	13,648,246	
	請負事業収益	770,556	673,171	1,443,727	1,443,727	
	自主事業収益	196,931	3,515,588	3,712,519	3,712,519	
	委託事業収益		8,492,000	8,492,000	8,492,000	
	障害福祉サービス等事業収益	6,026,270	35,706,917	41,733,187	41,733,187	
	自立支援給付費収益	5,980,070	35,541,717	41,521,787	41,521,787	
	訓練等給付費収益	5,980,070	35,541,717	41,521,787	41,521,787	
	その他の事業収益	46,200	165,200	211,400	211,400	
	補助金事業収益(公費)	46,200	165,200	211,400	211,400	
	サービス活動収益計(1)	6,993,757	48,387,676	55,381,433		55,381,433
サービス活動増減の部	費用	人件費	7,181,209	23,942,961	31,124,170	31,124,170
		職員給料	3,477,866	12,732,310	16,210,176	16,210,176
		職員賞与	817,400	2,891,988	3,709,388	3,709,388
		賞与引当金繰入		1,030,000	1,030,000	1,030,000
		非常勤職員給与	2,150,540	4,250,323	6,400,863	6,400,863
		退職給付費用	44,500	356,000	400,500	400,500
		法定福利費	690,903	2,682,340	3,373,243	3,373,243
		事業費	33,172	986,602	1,019,774	1,019,774
		保健衛生費	19,272	183,355	202,627	202,627
		教養娯楽費	3,990	207,763	211,753	211,753
		消耗器具備品費	5,940	158,378	164,318	164,318
		教育指導費	3,970	5,370	9,340	9,340
		通信運搬費		131,736	131,736	131,736
		業務委託費		300,000	300,000	300,000
		事務費	245,986	1,858,049	2,104,035	2,104,035
	福利厚生費	20,548	43,956	64,504	64,504	
	旅費交通費	1,950	724	2,674	2,674	
	研修研究費	64,000	20,460	84,460	84,460	
	事務消耗品費	20,000	115,053	135,053	135,053	
	印刷製本費	8,074	72,644	80,718	80,718	
	水道光熱費	116,893	467,562	584,455	584,455	
	修繕費		239,250	239,250	239,250	
	通信運搬費	4,201	184,079	188,280	188,280	
	業務委託費		142,131	142,131	142,131	
	手数料		45,604	45,604	45,604	
	賃借料		477,626	477,626	477,626	
	保守料	9,240	36,960	46,200	46,200	
	渉外費	1,080	12,000	13,080	13,080	
	就労支援事業費用	654,088	12,224,358	12,878,446	12,878,446	
	就労支援事業費	654,088	12,224,358	12,878,446	12,878,446	
減価償却費	135,408	361,020	496,428	496,428		
サービス活動費用計(2)	8,249,863	39,372,990	47,622,853		47,622,853	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 1,256,106	9,014,686	7,758,580		7,758,580	
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益		20,000	20,000	20,000
		雑収益		20,000	20,000	20,000
	サービス活動外収益計(4)		20,000	20,000		20,000
費用						
	サービス活動外費用計(5)					
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		20,000	20,000		20,000	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 1,256,106	9,034,686	7,778,580		7,778,580	

就労支援事業別事業活動明細書 (多機能型事業所等用)

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

拠点区分 つかさ

(単位:円)

勘定科目	合計	つかさ	
		就労移行支援 つかさ	就労継続支援B型 つかさ
		金額	金額
収益			
請負事業収益	1,443,727	770,556	673,171
自主事業収益	3,712,519	196,931	3,515,588
委託事業収益	8,492,000		8,492,000
就労支援事業活動収益計	13,648,246	967,487	12,680,759
費用			
就労支援事業販売原価			
就労支援事業費	12,878,446	654,088	12,224,358
合計	12,878,446	654,088	12,224,358
差引			
就労支援事業活動費用計	12,878,446	654,088	12,224,358
就労支援事業活動増減差額	769,800	313,399	456,401

就労支援事業明細書 (多機能型事業所等用)

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

拠点区分 つかさ

(単位:円)

勘定科目	合計	つかさ	
		就労移行支援 つかさ	就労継続支援B型 つかさ
		金額	金額
I 材料費			
1. 当期材料仕入高	1,763,970	95,454	1,668,516
2. 拠点区分就労支援事業仕入高	13,000		13,000
計	1,776,970	95,454	1,681,516
当期材料費	1,776,970	95,454	1,681,516
II 労務費			
1. 利用者工賃	6,101,950	379,626	5,722,324
当期労務費	6,101,950	379,626	5,722,324
III 外注加工費	1,952,778		1,952,778
当期外注加工費	1,952,778		1,952,778
IV 経費			
1. 消耗品費	90,798	2,854	87,944
2. 水道光熱費	658,953	124,342	534,611
3. 燃料費	272,835		272,835
4. 修繕費	110,462		110,462
5. 損害保険料	218,290	16,512	201,778
6. 賃借料	466,510		466,510
7. 租税公課	528,900	35,300	493,600
8. 業務委託費	700,000		700,000
当期経費	3,046,748	179,008	2,867,740
当期就労支援総事業費	12,878,446	654,088	12,224,358
合計	12,878,446	654,088	12,224,358
就労支援事業費	12,878,446	654,088	12,224,358

さかえ拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	就労支援事業収入	11,150,000	11,378,881	△228,881		
	請負事業収入	1,308,000	1,574,477	△266,477		
	自主事業収入	285,000	240,090	44,910		
	委託事業収入	9,557,000	9,557,314	△314		
	拠点区分就労支援事業収入		7,000	△7,000		
	障害福祉サービス等事業収入	38,322,000	39,234,765	△912,765		
	自立支援給付費収入	38,227,000	39,139,765	△912,765		
	訓練等給付費収入	38,227,000	39,139,765	△912,765		
	その他の事業収入	95,000	95,000	0		
	補助金事業収入(公費)	95,000	95,000	0		
	その他の収入		9,600	△9,600		
	雑収入		9,600	△9,600		
	事業活動収入計(1)		49,472,000	50,623,246	△1,151,246	
事業活動による収支	支出	人件費支出	30,803,000	30,592,717	210,283	
		職員給料支出	20,678,000	20,597,041	80,959	
		職員賞与支出	5,002,000	4,999,019	2,981	
		非常勤職員給与支出	1,110,000	1,085,402	24,598	
		派遣職員費支出	4,000		4,000	
		退職給付支出	451,000	445,000	6,000	
		法定福利費支出	3,558,000	3,466,255	91,745	
		事業費支出	622,000	542,483	79,517	
		保健衛生費支出	200,000	168,025	31,975	
		被服費支出	110,000	109,668	332	
		教養娯楽費支出	100,000	56,967	43,033	
		消耗器具備品費支出	80,000	76,087	3,913	
		通信運搬費支出	132,000	131,736	264	
		事務費支出	5,488,000	4,556,659	931,341	
		福利厚生費支出	70,000	33,660	36,340	
		旅費交通費支出	30,000	11,140	18,860	
		研修研究費支出	80,000	58,250	21,750	
	事務消耗品費支出	120,000	118,698	1,302		
	印刷製本費支出	80,000	54,809	25,191		
	水道光熱費支出	515,000	372,331	142,669		
	修繕費支出	3,768,000	3,179,000	589,000		
	通信運搬費支出	305,000	304,095	905		
	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	143,000	142,120	880		
	手数料支出	53,000		53,000		
	保険料支出	5,000		5,000		
	賃借料支出	196,000	195,036	964		
	租税公課支出	5,000		5,000		
	保守料支出	88,000	87,120	880		
	渉外費支出	10,000		10,000		
	雑支出	10,000	400	9,600		
	就労支援事業支出	11,150,000	10,336,371	813,629		
	就労支援事業支出	11,150,000	10,336,371	813,629		
事業活動支出計(2)		48,063,000	46,028,230	2,034,770		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,409,000	4,595,016	△3,186,016		
収入						
	施設整備等収入計(4)					
支出	ファイナンス・リース債務の返済支出	316,000	315,960	40		

さかえ拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	支出				
	施設整備等支出計(5)	316,000	315,960	40	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△316,000	△315,960	△40	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入		6,310	△6,310	
	その他の活動収入計(7)		6,310	△6,310	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	5,000,000	4,502,594	497,406	
その他の活動支出計(8)	5,000,000	4,502,594	497,406		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,000,000	△4,496,284	△503,716		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△3,907,000	△217,228	△3,689,772		
前期末支払資金残高(12)	7,174,000	7,174,319	△319		
当期末支払資金残高(11)+(12)	3,267,000	6,957,091	△3,690,091		

さかえ拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	就労支援事業収益	11,378,881	10,824,034	554,847	
	請負事業収益	1,574,477	1,372,886	201,591	
	自主事業収益	240,090	220,618	19,472	
	委託事業収益	9,557,314	9,230,530	326,784	
	拠点区分就労支援事業収益	7,000		7,000	
	障害福祉サービス等事業収益	39,234,765	39,089,501	145,264	
	自立支援給付費収益	39,139,765	38,889,501	250,264	
	訓練等給付費収益	39,139,765	38,889,501	250,264	
	その他の事業収益	95,000	200,000	△105,000	
	補助金事業収益(公費)	95,000	200,000	△105,000	
	サービス活動収益計(1)		50,613,646	49,913,535	700,111
サービス活動増減の部	費用	人件費	30,860,717	31,147,559	△286,842
		職員給料	20,597,041	21,302,740	△705,699
		職員賞与	4,072,019	4,117,150	△45,131
		賞与引当金繰入	1,195,000	927,000	268,000
		非常勤職員給与	1,085,402	639,129	446,273
		派遣職員費		92,700	△92,700
		退職給付費用	445,000	489,500	△44,500
		法定福利費	3,466,255	3,579,340	△113,085
		事業費	542,483	555,437	△12,954
		保健衛生費	168,025	300,196	△132,171
		被服費	109,668		109,668
		教養娯楽費	56,967	40,313	16,654
		消耗器具備品費	76,087	83,192	△7,105
		通信運搬費	131,736	131,736	0
		事務費	4,556,659	1,609,412	2,947,247
	福利厚生費	33,660	40,157	△6,497	
	旅費交通費	11,140	7,988	3,152	
	研修研究費	58,250	39,600	18,650	
	事務消耗品費	118,698	150,585	△31,887	
	印刷製本費	54,809	58,575	△3,766	
	水道光熱費	372,331	515,839	△143,508	
	修繕費	3,179,000	183,370	2,995,630	
	通信運搬費	304,095	259,892	44,203	
	業務委託費	142,120	122,378	19,742	
	手数料		49,500	△49,500	
	賃借料	195,036	94,408	100,628	
	保守料	87,120	87,120	0	
	雑費	400		400	
	就労支援事業費用	10,336,371	10,325,068	11,303	
	就労支援事業費	10,336,371	10,325,068	11,303	
	減価償却費	573,366	573,366	0	
	サービス活動費用計(2)		46,869,596	44,210,842	2,658,754
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		3,744,050	5,702,693	△1,958,643
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	9,600	13,700	△4,100
		雑収益	9,600	13,700	△4,100
	サービス活動外収益計(4)		9,600	13,700	△4,100
	費用	サービス活動外費用計(5)			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		9,600	13,700	△4,100	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		3,753,650	5,716,393	△1,962,743	

さかえ拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	6,310	13,680	△7,370
	特別収益計(8)	6,310	13,680	△7,370
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	4,502,594	5,712,109	△1,209,515
	特別費用計(9)	4,502,594	5,712,109	△1,209,515
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4,496,284	△5,698,429	1,202,145
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△742,634	17,964	△760,598
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	11,316,434	11,298,470	17,964
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	10,573,800	11,316,434	△742,634
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	10,573,800	11,316,434	△742,634

さかえ拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産							
事業未収金	9,728,986	10,038,727	△309,741	流動負債	4,107,368	175,487	△9,000
	9,728,986	10,038,727	△309,741	事業未払金	9,000	29,670	315,960
				その他の未払金	0	315,960	2,608,708
				1年以内返済予定リース債務	315,960	0	1,195,000
				未払費用	2,608,708	268,000	177,500
				賞与引当金	927,000	246,700	26,330
				未払消費税等	246,700	342,290	26,330
固定資産	5,153,999	5,727,365	△573,366	固定負債	342,290	△315,960	4,309,185
基本財産	4,477,378	4,681,951	△204,573	リース債務	342,290	△140,473	
建物	4,477,378	4,681,951	△204,573	負債の部合計	4,449,658		
その他の固定資産	676,621	1,045,414	△368,793	純資産の部			
建物	360,661	413,494	△52,833	基本金			
有形リース資産	315,960	631,920	△315,960	国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	10,573,800	△742,634	11,316,434
				(うち当期活動増減差額)	△742,634	17,964	△760,598
				純資産の部合計	10,573,800	△742,634	15,766,092
資産の部合計	14,882,985	15,766,092	△883,107	負債及び純資産の部合計	15,766,092	△883,107	

計算書類に対する注記（さかえ拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、機械及び装置並びに器具及び備品・・・定額法
 - ・リース資産
 - i 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - ii 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
 - iii ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金は職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ・退職給付引当金は独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によるため、当該制度に基づく要拠出額である掛金額をもって費用処理している。
- (4) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

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

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) ジョイナスさかえ拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	4,681,951	0	204,573	4,477,378
合計	4,681,951	0	204,573	4,477,378

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	6,199,200	1,721,822	4,477,378
小計	6,199,200	1,721,822	4,477,378
その他の固定資産			
建物	528,330	167,669	360,661
有形リース資産	1,263,840	947,880	315,960
小計	1,792,170	1,115,549	676,621
合計	7,991,370	2,837,371	5,153,999

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	9,728,986	0	9,728,986
合計	9,728,986	0	9,728,986

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

引当金明細書
(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日社会福祉法人 豊田市育成会
拠点区分 さかえ

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	927,000	1,195,000	927,000	()	1,195,000	
計	927,000	1,195,000	927,000	(0)	1,195,000	

(単位:円)

(注)

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

別紙3 (⑮-2)

就労支援事業別事業活動明細書 (多機能型事業所等用)

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 豊田市育成会

拠点区分 さかえ

(単位:円)

勘定科目	合計	さかえ	
		就労継続支援B型	
		さかえ	金額
収益	請負事業収益	1,574,477	1,574,477
	自主事業収益	240,090	240,090
	委託事業収益	9,557,314	9,557,314
	拠点区分就労支援事業収益	7,000	7,000
	就労支援事業活動収益計	11,378,881	11,378,881
費用	就労支援事業販売原価		
	就労支援事業費	10,336,371	10,336,371
	合計	10,336,371	10,336,371
	差引		
就労支援事業活動費用計	10,336,371	10,336,371	
就労支援事業活動増減差額	1,042,510	1,042,510	

別紙3 (⑯-2)

就労支援事業明細書 (多機能型事業所等用)

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 豊田市育成会

拠点区分 さかえ

(単位:円)

勘定科目	合計	さかえ	
		就労継続支援B型	
		さかえ	金額
I 材料費			
1. 当期材料仕入高	151,251	151,251	151,251
計	151,251	151,251	151,251
当期材料費	151,251	151,251	151,251
II 労務費			
1. 利用者工賃	6,348,947	6,348,947	6,348,947
当期労務費	6,348,947	6,348,947	6,348,947
III 外注加工費	1,862,932	1,862,932	1,862,932
当期外注加工費	1,862,932	1,862,932	1,862,932
IV 経費			
1. 消耗品費	481,981	481,981	481,981
2. 水道光熱費	372,345	372,345	372,345
3. 燃料費	62,991	62,991	62,991
4. 修繕費	20,128	20,128	20,128
5. 損害保険料	118,296	118,296	118,296
6. 賃借料	501,600	501,600	501,600
7. 租税公課	415,900	415,900	415,900
当期経費	1,973,241	1,973,241	1,973,241
当期就労支援総事業費	10,336,371	10,336,371	10,336,371
合計	10,336,371	10,336,371	10,336,371
就労支援事業費	10,336,371	10,336,371	10,336,371

ふれあい拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	就労支援事業収入	14,306,000	13,852,492	453,508		
	請負事業収入	5,413,000	4,979,607	433,393		
	自主事業収入	700,000	656,770	43,230		
	委託事業収入	8,193,000	8,210,115	△17,115		
	拠点区分就労支援事業収入		6,000	△6,000		
	障害福祉サービス等事業収入	67,075,000	66,523,278	551,722		
	自立支援給付費収入	66,900,000	66,348,278	551,722		
	訓練等給付費収入	66,900,000	66,348,278	551,722		
	その他の事業収入	175,000	175,000	0		
	補助金事業収入(公費)	175,000	175,000	0		
	経常経費寄附金収入		180,000	△180,000		
	その他の収入		28,000	△28,000		
	雑収入		28,000	△28,000		
	事業活動収入計(1)		81,381,000	80,583,770	797,230	
事業活動による収支	支出	人件費支出	50,024,000	48,738,712	1,285,288	
		職員給料支出	30,372,000	29,482,884	889,116	
		職員賞与支出	8,870,000	8,796,825	73,175	
		非常勤職員給与支出	3,496,000	3,173,985	322,015	
		退職給付支出	1,068,000	1,068,000	0	
		法定福利費支出	6,218,000	6,217,018	982	
		事業費支出	1,942,000	1,875,838	66,162	
		保健衛生費支出	535,000	534,344	656	
		被服費支出	170,000	148,700	21,300	
		教養娯楽費支出	125,000	90,364	34,636	
		消耗器具備品費支出	670,000	667,599	2,401	
		賃借料支出	200,000	200,000	0	
		教育指導費支出	110,000	103,095	6,905	
		通信運搬費支出	132,000	131,736	264	
	事務費支出	5,577,000	5,291,665	285,335		
	福利厚生費支出	80,000	60,348	19,652		
	旅費交通費支出	136,000	135,628	372		
	研修研究費支出	130,000	118,790	11,210		
	事務消耗品費支出	204,000	201,819	2,181		
	印刷製本費支出	127,000	126,041	959		
	水道光熱費支出	221,000	220,036	964		
	修繕費支出	35,000	27,753	7,247		
	通信運搬費支出	453,000	452,528	472		
	広報費支出	20,000		20,000		
	業務委託費支出	424,000	423,434	566		
	賃借料支出	291,000	205,368	85,632		
	土地・建物賃借料支出	3,276,000	3,180,000	96,000		
	租税公課支出	10,000		10,000		
	保守料支出	150,000	139,920	10,080		
	渉外費支出	10,000		10,000		
	雑支出	10,000		10,000		
	就労支援事業支出	14,306,000	14,135,376	170,624		
	就労支援事業支出	14,306,000	14,135,376	170,624		
	事業活動支出計(2)		71,849,000	70,041,591	1,807,409	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		9,532,000	10,542,179	△1,010,179		
収入						
	施設整備等収入計(4)					
支出	ファイナンス・リース債務の返済支出	415,000	414,984	16		

ふれあい拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	支出				
	施設整備等支出計(5)	415,000	414,984	16	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△415,000	△414,984	△16	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入		28,360	△28,360	
	その他の活動収入計(7)	0	28,360	△28,360	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	10,000,000	11,710,962	△1,710,962	
	その他の活動支出計(8)	10,000,000	11,710,962	△1,710,962	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△10,000,000	△11,682,602	1,682,602	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△883,000	△1,555,407	672,407	
	前期末支払資金残高(12)	11,652,000	11,652,241	△241	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	10,769,000	10,096,834	672,166	

ふれあい拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	就労支援事業収益	13,852,492	12,907,251	945,241	
	請負事業収益	4,979,607	5,190,488	△210,881	
	自主事業収益	656,770	316,281	340,489	
	委託事業収益	8,210,115	7,397,182	812,933	
	拠点区分就労支援事業収益	6,000	3,300	2,700	
	障害福祉サービス等事業収益	66,523,278	67,829,804	△1,306,526	
	自立支援給付費収益	66,348,278	67,429,804	△1,081,526	
	訓練等給付費収益	66,348,278	67,429,804	△1,081,526	
	その他の事業収益	175,000	400,000	△225,000	
	補助金事業収益(公費)	175,000	400,000	△225,000	
	経常経費寄附金収益	180,000		180,000	
	サービス活動収益計(1)		80,555,770	80,737,055	△181,285
	サービス活動増減の部 費用	人件費	49,092,712	44,203,341	4,889,371
職員給料		29,482,884	26,933,127	2,549,757	
職員賞与		7,070,825	5,270,740	1,800,085	
賞与引当金繰入		2,080,000	1,726,000	354,000	
非常勤職員給与		3,173,985	3,811,315	△637,330	
退職給付費用		1,068,000	1,068,000	0	
法定福利費		6,217,018	5,394,159	822,859	
事業費		1,875,838	1,344,609	531,229	
保健衛生費		534,344	369,358	164,986	
被服費		148,700	36,175	112,525	
教養娯楽費		90,364	89,365	999	
消耗器具備品費		667,599	499,741	167,858	
賃借料		200,000		200,000	
教育指導費		103,095	218,234	△115,139	
通信運搬費		131,736	131,736	0	
事務費		5,291,665	5,052,801	238,864	
福利厚生費		60,348	54,489	5,859	
旅費交通費		135,628	90,390	45,238	
研修研究費		118,790	33,996	84,794	
事務消耗品費		201,819	116,192	85,627	
印刷製本費		126,041	108,993	17,048	
水道光熱費		220,036	303,039	△83,003	
修繕費		27,753		27,753	
通信運搬費		452,528	444,435	8,093	
業務委託費		423,434	273,335	150,099	
賃借料		205,368	308,012	△102,644	
土地・建物賃借料		3,180,000	3,180,000	0	
保守料		139,920	139,920	0	
就労支援事業費用		14,135,376	13,040,729	1,094,647	
就労支援事業費		14,135,376	13,040,729	1,094,647	
減価償却費		804,316	980,404	△176,088	
サービス活動費用計(2)		71,199,907	64,621,884	6,578,023	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		9,355,863	16,115,171	△6,759,308	
サービス活動外増減の部 収益	その他のサービス活動外収益	28,000		28,000	
	雑収益	28,000		28,000	
	サービス活動外収益計(4)		28,000		28,000
	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)		28,000		28,000	

ふれあい拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
経常増減差額(7)=(3)+(6)		9,383,863	16,115,171	△6,731,308
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	28,360	30,450	△2,090
	特別収益計(8)	28,360	30,450	△2,090
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	11,710,962	15,986,131	△4,275,169
	特別費用計(9)	11,710,962	15,986,131	△4,275,169
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△11,682,602	△15,955,681	4,273,079
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△2,298,739	159,490	△2,458,229
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	14,059,099	13,899,609	159,490
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	11,760,360	14,059,099	△2,298,739
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		11,760,360	14,059,099	△2,298,739

ふれあい拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	
流動資産	14,467,771	15,679,195	△1,211,424	流動負債	6,865,921	6,167,938	697,983
現金預金	44,459	28,053	16,406	その他の未払金	25,981	0	25,981
事業未収金	14,207,312	15,435,142	△1,227,830	1年以内返済予定リース債務	414,984	414,984	0
前払費用	216,000	216,000	0	未払費用	4,105,056	3,752,154	352,902
				賞与引当金	2,080,000	1,726,000	354,000
				未払消費税等	239,900	274,800	△34,900
固定資産	4,193,092	4,997,408	△804,316	固定負債	34,582	449,566	△414,984
基本財産				リース債務	34,582	449,566	△414,984
その他の固定資産	4,193,092	4,997,408	△804,316	負債の部合計	6,900,503	6,617,504	282,999
建物	3,116,564	3,461,789	△345,225	純資産の部			
器具及び備品	45,544	89,651	△44,107	基本金			
有形リース資産	414,984	829,968	△414,984	国庫補助金等特別積立金			
差入保証金	616,000	616,000	0	その他の積立金	11,760,360	14,059,099	△2,298,739
				次期繰越活動増減差額	△2,298,739	159,490	△2,458,229
				(うち当期活動増減差額)			
				純資産の部合計	11,760,360	14,059,099	△2,298,739
資産の部合計	18,660,863	20,676,603	△2,015,740	負債及び純資産の部合計	18,660,863	20,676,603	△2,015,740

計算書類に対する注記（ふれあい拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、機械及び装置並びに器具及び備品・・・定額法
 - ・リース資産
 - i 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - ii 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
 - iii ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金は職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ・退職給付引当金は独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によるため、当該制度に基づく要拠出額である掛金額をもって費用処理している。
 - (4) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更
該当なし

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

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
 - (1) ジョイナスふれあい拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
 - (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))は省略している。
 - (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))
 - ア 就労移行支援B型 ふれあい
 - イ 就労継続支援B型 鞍ヶ池公園

5. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし

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

7. 担保に供している資産
該当なし

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

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
建物	5,475,600	2,359,036	3,116,564
器具及び備品	1,474,200	1,428,656	45,544
有形リース資産	1,659,936	1,244,952	414,984
小計	8,609,736	5,032,644	3,577,092
合計	8,609,736	5,032,644	3,577,092

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

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	14,207,312	0	14,207,312
合計	14,207,312	0	14,207,312

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

11. 重要な後発事象
該当なし

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

引当金明細書
(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日社会福祉法人 豊田市育成会
拠点区分 ふれあい

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	1,726,000	2,080,000	1,726,000	()	2,080,000	
計	1,726,000	2,080,000	1,726,000	(0)	2,080,000	

(単位:円)

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員が退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。

ふれあい拠点区分 事業活動明細書
(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	ふれあい 就労継続B	鞍ヶ池公園 就労継続B				
収益	就労支援事業収益	6,668,929	7,183,563	13,852,492	13,852,492	
	請負事業収益	4,971,192	8,415	4,979,607	4,979,607	
	自主事業収益	573,780	82,990	656,770	656,770	
	委託事業収益	1,117,957	7,092,158	8,210,115	8,210,115	
	拠点区分就労支援事業収益	6,000		6,000	6,000	
	障害福祉サービス等事業収益	66,523,278		66,523,278	66,523,278	
	自立支援給付費収益	66,348,278		66,348,278	66,348,278	
	訓練等給付費収益	66,348,278		66,348,278	66,348,278	
	その他の事業収益	175,000		175,000	175,000	
	補助金事業収益(公費)	175,000		175,000	175,000	
	経常経費寄附金収益	180,000		180,000	180,000	
サービス活動収益計(1)	73,372,207	7,183,563	80,555,770		80,555,770	
サービス活動増減の部	費用	人件費		49,092,712	49,092,712	49,092,712
		職員給料		29,482,884	29,482,884	29,482,884
		職員賞与		7,070,825	7,070,825	7,070,825
		賞与引当金繰入		2,080,000	2,080,000	2,080,000
		非常勤職員給与		3,173,985	3,173,985	3,173,985
		退職給付費用		1,068,000	1,068,000	1,068,000
		法定福利費		6,217,018	6,217,018	6,217,018
		事業費		1,875,838	1,875,838	1,875,838
		保健衛生費		534,344	534,344	534,344
		被服費		148,700	148,700	148,700
		教養娯楽費		90,364	90,364	90,364
	消耗器具備品費		667,599	667,599	667,599	
	賃借料		200,000	200,000	200,000	
	教育指導費		103,095	103,095	103,095	
	通信運搬費		131,736	131,736	131,736	
	事務費		5,291,665	5,291,665	5,291,665	
	福利厚生費		60,348	60,348	60,348	
	旅費交通費		135,628	135,628	135,628	
	研修研究費		118,790	118,790	118,790	
	事務消耗品費		201,819	201,819	201,819	
	印刷製本費		126,041	126,041	126,041	
	水道光熱費		220,036	220,036	220,036	
	修繕費		27,753	27,753	27,753	
	通信運搬費		452,528	452,528	452,528	
	業務委託費		423,434	423,434	423,434	
	賃借料		205,368	205,368	205,368	
	土地・建物賃借料		3,180,000	3,180,000	3,180,000	
	保守料		139,920	139,920	139,920	
	就労支援事業費用	7,130,678	7,004,698	14,135,376	14,135,376	14,135,376
	就労支援事業費	7,130,678	7,004,698	14,135,376	14,135,376	14,135,376
	減価償却費	804,316		804,316	804,316	804,316
	サービス活動費用計(2)	64,195,209	7,004,698	71,199,907		71,199,907
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,176,998	178,865	9,355,863		9,355,863
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益		28,000	28,000	28,000
		雑収益		28,000	28,000	28,000
	サービス活動外収益計(4)		28,000	28,000		28,000
費用						
	サービス活動外費用計(5)					
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		28,000	28,000		28,000	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,176,998	206,865	9,383,863		9,383,863	

就労支援事業別事業活動明細書 (多機能型事業所等用)
 (自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会
 拠点区分 ふれあい

(単位:円)

勘定科目	合計	ふれあい		
		就労継続支援B型 ふれあい	就労継続支援B型 鞍ヶ池公園	
		金額	金額	
収益	請負事業収益	4,979,607	4,971,192	8,415
	自主事業収益	656,770	573,780	82,990
	委託事業収益	8,210,115	1,117,957	7,092,158
	拠点区分就労支援事業収益	6,000	6,000	
	就労支援事業活動収益計	13,852,492	6,668,929	7,183,563
費用	就労支援事業販売原価			
	就労支援事業費	14,135,376	7,130,678	7,004,698
	合計	14,135,376	7,130,678	7,004,698
	差引			
	就労支援事業活動費用計	14,135,376	7,130,678	7,004,698
就労支援事業活動増減差額	△ 282,884	△ 461,749	178,865	

就労支援事業明細書 (多機能型事業所等用)
 (自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会
 拠点区分 ふれあい

(単位:円)

勘定科目	合計	ふれあい	
		就労継続支援B型 ふれあい	就労継続支援B型 鞍ヶ池公園
		金額	金額
I 材料費			
1. 当期材料仕入高	89,523	61,592	27,931
計	89,523	61,592	27,931
当期材料費	89,523	61,592	27,931
II 労務費			
1. 利用者工賃	10,292,363	6,438,773	3,853,590
当期労務費	10,292,363	6,438,773	3,853,590
III 外注加工費			
当期外注加工費	1,830,311		1,830,311
IV 経費			
1. 消耗品費	206,114	10,434	195,680
2. 印刷製本費	19,294		19,294
3. 水道光熱費	210,714	188,486	22,228
4. 燃料費	74,217	9,715	64,502
5. 修繕費	64,300		64,300
6. 損害保険料	206,986	144,986	62,000
7. 賃借料	636,154	33,792	602,362
8. 租税公課	505,400	242,900	262,500
当期経費	1,923,179	630,313	1,292,866
当期就労支援総事業費	14,135,376	7,130,678	7,004,698
合計	14,135,376	7,130,678	7,004,698
就労支援事業費	14,135,376	7,130,678	7,004,698

えかく拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	就労支援事業収入	17,423,000	16,892,729	530,271		
	請負事業収入	870,000	1,042,512	△172,512		
	自主事業収入	8,764,000	8,041,221	722,779		
	委託事業収入	7,779,000	7,801,996	△22,996		
	事業区分就労支援事業収入		5,000	△5,000		
	拠点区分就労支援事業収入	10,000	2,000	8,000		
	障害福祉サービス等事業収入	34,914,000	37,290,764	△2,376,764		
	自立支援給付費収入	33,341,000	35,882,214	△2,541,214		
	訓練等給付費収入	33,341,000	35,882,214	△2,541,214		
	特定費用収入	1,463,000	1,298,550	164,450		
	その他の事業収入	110,000	110,000	0		
	補助金事業収入(公費)	110,000	110,000	0		
	経常経費寄附金収入		50	△50		
	その他の収入		3,212	△3,212		
	雑収入		3,212	△3,212		
	事業活動収入計(1)		52,337,000	54,186,755	△1,849,755	
事業活動による収支	支出	人件費支出	26,104,000	25,345,141	758,859	
		職員給料支出	13,212,000	12,881,384	330,616	
		職員賞与支出	4,360,000	4,350,350	9,650	
		非常勤職員給与支出	4,573,000	4,572,168	832	
		退職給付支出	590,000	578,500	11,500	
		法定福利費支出	3,369,000	2,962,739	406,261	
		事業費支出	2,037,000	1,686,862	350,138	
		給食費支出	1,485,000	1,295,037	189,963	
		保健衛生費支出	220,000	146,538	73,462	
		被服費支出	10,000		10,000	
		教養娯楽費支出	60,000		60,000	
		消耗器具備品費支出	120,000	113,551	6,449	
		教育指導費支出	10,000		10,000	
		通信運搬費支出	132,000	131,736	264	
		事務費支出	3,156,000	2,905,299	250,701	
		福利厚生費支出	42,000	27,353	14,647	
	旅費交通費支出	60,000	56,020	3,980		
	研修研究費支出	20,000	12,280	7,720		
	事務消耗品費支出	100,000	96,556	3,444		
	印刷製本費支出	60,000	43,408	16,592		
	水道光熱費支出	413,000	294,120	118,880		
	修繕費支出	1,680,000	1,648,900	31,100		
	通信運搬費支出	180,000	176,650	3,350		
	会議費支出	2,000		2,000		
	広報費支出	5,000		5,000		
	業務委託費支出	261,000	260,590	410		
	手数料支出	34,000		34,000		
	賃借料支出	196,000	195,024	976		
	保守料支出	93,000	92,400	600		
	渉外費支出	5,000	1,998	3,002		
	雑支出	5,000		5,000		
	就労支援事業支出	17,423,000	17,399,320	23,680		
	就労支援事業支出	17,423,000	17,399,320	23,680		
	その他の支出		5,501	△5,501		
雑支出		5,501	△5,501			
事業活動支出計(2)		48,720,000	47,342,123	1,377,877		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		3,617,000	6,844,632	△3,227,632		
収入						

えかく 拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	固定資産取得支出	348,000	347,600	400		
	建物附属設備取得支出	348,000	347,600	400		
	ファイナンス・リース債務の返済支出	271,000	270,816	184		
	施設整備等支出計(5)	619,000	618,416	584		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△619,000	△618,416	△584		
その他の活動による収支	収入					
	拠点区分間繰入金収入		391,795	△391,795		
		その他の活動収入計(7)		391,795	△391,795	
	支出					
	事業区分間繰入金支出		5,000	△5,000		
拠点区分間繰入金支出	2,000,000	7,074,672	△5,074,672			
	その他の活動支出計(8)	2,000,000	7,079,672	△5,079,672		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,000,000	△6,687,877	4,687,877		
	予備費支出(10)		—			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	998,000	△461,661	1,459,661		
	前期末支払資金残高(12)	4,586,000	4,586,377	△377		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	5,584,000	4,124,716	1,459,284		

えかく 拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	就労支援事業収益	16,892,729	18,792,567	△1,899,838	
	請負事業収益	1,042,512	970,153	72,359	
	自主事業収益	8,041,221	6,949,714	1,091,507	
	委託事業収益	7,801,996	10,866,900	△3,064,904	
	事業区分就労支援事業収益	5,000	4,000	1,000	
	拠点区分就労支援事業収益	2,000	1,800	200	
	障害福祉サービス等事業収益	37,290,764	30,918,249	6,372,515	
	自立支援給付費収益	35,882,214	30,069,189	5,813,025	
	訓練等給付費収益	35,882,214	30,069,189	5,813,025	
	特定費用収益	1,298,550	649,060	649,490	
	その他の事業収益	110,000	200,000	△90,000	
	補助金事業収益(公費)	110,000	200,000	△90,000	
	経常経費寄附金収益	50		50	
	サービス活動収益計(1)		54,183,543	49,710,816	4,472,727
費用	人件費	25,345,141	23,244,023	2,101,118	
	職員給料	12,881,384	13,599,764	△718,380	
	職員賞与	3,390,350	2,968,050	422,300	
	賞与引当金繰入	960,000	960,000	0	
	非常勤職員給与	4,572,168	2,371,753	2,200,415	
	退職給付費用	578,500	578,500	0	
	法定福利費	2,962,739	2,765,956	196,783	
	事業費	1,686,862	1,032,729	654,133	
	給食費	1,295,037	636,262	658,775	
	保健衛生費	146,538	173,115	△26,577	
	教養娯楽費		6,480	△6,480	
	消耗器具備品費	113,551	85,136	28,415	
	通信運搬費	131,736	131,736	0	
	事務費	2,905,299	1,235,258	1,670,041	
	福利厚生費	27,353	32,072	△4,719	
	旅費交通費	56,020	45,188	10,832	
	研修研究費	12,280	6,220	6,060	
	事務消耗品費	96,556	58,579	37,977	
	印刷製本費	43,408	70,732	△27,324	
	水道光熱費	294,120	403,224	△109,104	
	修繕費	1,648,900	56,295	1,592,605	
	通信運搬費	176,650	175,883	767	
	業務委託費	260,590	200,258	60,332	
	賃借料	195,024	94,407	100,617	
	保守料	92,400	92,400	0	
	渉外費	1,998		1,998	
	就労支援事業費用	17,132,819	18,438,247	△1,305,428	
	就労支援事業費	17,132,819	18,438,247	△1,305,428	
	減価償却費	479,500	450,497	29,003	
	サービス活動費用計(2)		47,549,621	44,400,754	3,148,867
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		6,633,922	5,310,062	1,323,860
	収益	その他のサービス活動外収益	3,212	13,070	△9,858
		雑収益	3,212	13,070	△9,858
サービス活動外収益計(4)		3,212	13,070	△9,858	
その他のサービス活動外費用		5,501	800	4,701	
雑損失		5,501	800	4,701	
サービス活動外費用計(5)		5,501	800	4,701	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△2,289	12,270	△14,559	

えかく 拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,631,633	5,322,332	1,309,301
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	391,795	163,082	228,713
	特別収益計(8)	391,795	163,082	228,713
	費用			
	事業区分間繰入金費用	5,000		5,000
拠点区分間繰入金費用	7,074,672	3,970,517	3,104,155	
	特別費用計(9)	7,079,672	3,970,517	3,109,155
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△6,687,877	△3,807,435	△2,880,442
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△56,244	1,514,897	△1,571,141
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	6,162,349	4,647,452	1,514,897
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	6,106,105	6,162,349	△56,244
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		6,106,105	6,162,349	△56,244

えかく拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	6,972,255	7,038,982	△66,727	流動負債	3,565,184	3,457,651	107,533
現金預金	141,203	113,379	27,824	1年以内返済予定リース債務	270,816	270,816	0
事業未収金	6,317,881	6,699,833	△381,952	未払費用	2,077,148	1,868,305	208,843
原材料	513,171	225,770	287,401	前受金	13,320	3,330	9,990
				賞与引当金	960,000	960,000	0
				未払消費税等	243,900	355,200	△111,300
固定資産	2,721,602	2,874,402	△152,800	固定負債	22,568	293,384	△270,816
基本財産				リース債務	22,568	293,384	△270,816
その他の固定資産	2,721,602	2,874,402	△152,800	負債の部合計	3,587,752	3,751,035	△163,283
建物	1,537,764	1,227,050	310,714	純資産の部			
機械及び装置	158,492	179,392	△20,900	基本金			
器具及び備品	754,530	926,328	△171,798	国庫補助金等特別積立金			
有形リース資産	270,816	541,632	△270,816	その他の積立金	6,106,105	6,162,349	△56,244
				次期繰越活動増減差額	△56,244	1,514,897	△1,571,141
				(うち当期活動増減差額)			
				純資産の部合計	6,106,105	6,162,349	△56,244
資産の部合計	9,693,857	9,913,384	△219,527	負債及び純資産の部合計	9,693,857	9,913,384	△219,527

計算書類に対する注記（えかく拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、機械及び装置並びに器具及び備品・・・定額法
 - ・リース資産
 - i 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - ii 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
 - iii ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金は職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ・退職給付引当金は独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によるため、当該制度に基づく要拠出額である掛金額をもって費用処理している。
 - (4) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
2. 重要な会計方針の変更
該当なし
3. 採用する退職給付制度
退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
 (1) ジョイナスえかく拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
 (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))は省略している。
 (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))
 ア 就労移行支援B型 えかく
 イ 就労継続支援B型 かずえ
5. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし
6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし
7. 担保に供している資産
該当なし
8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。
 (単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
建物	1,612,600	74,836	1,537,764
機械及び装置	209,000	50,508	158,492
器具及び備品	1,310,640	556,110	754,530
有形リース資産	1,083,264	812,448	270,816
小計	4,215,504	1,493,902	2,721,602
合計	4,215,504	1,493,902	2,721,602
9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。
 (単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	6,317,881	0	6,317,881
合計	6,317,881	0	6,317,881
10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし
11. 重要な後発事象
該当なし
12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし

引当金明細書
(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日社会福祉法人 豊田市育成会
拠点区分 えかく

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	960,000	960,000	960,000	()	960,000	
計	960,000	960,000	960,000	(0)	960,000	

(単位:円)

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員が退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。

えかく拠点区分 事業活動明細書
(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	えかく 就労継続B	かずえ 就労継続B			
就労支援事業収益	2,341,621	14,551,108	16,892,729		16,892,729
請負事業収益	993,117	49,395	1,042,512		1,042,512
自主事業収益	1,346,504	6,694,717	8,041,221		8,041,221
委託事業収益		7,801,996	7,801,996		7,801,996
事業区分就労支援事業収益		5,000	5,000		5,000
拠点区分就労支援事業収益	2,000		2,000		2,000
障害福祉サービス等事業収益	37,290,764		37,290,764		37,290,764
自立支援給付費収益	35,882,214		35,882,214		35,882,214
訓練等給付費収益	35,882,214		35,882,214		35,882,214
特定費用収益	1,298,550		1,298,550		1,298,550
その他の事業収益	110,000		110,000		110,000
補助金事業収益(公費)	110,000		110,000		110,000
経常経費寄附金収益		50	50		50
サービス活動収益計(1)	39,632,385	14,551,158	54,183,543		54,183,543
人件費	25,345,141		25,345,141		25,345,141
職員給料	12,881,384		12,881,384		12,881,384
職員賞与	3,390,350		3,390,350		3,390,350
賞与引当金繰入	960,000		960,000		960,000
非常勤職員給与	4,572,168		4,572,168		4,572,168
退職給付費用	578,500		578,500		578,500
法定福利費	2,962,739		2,962,739		2,962,739
事業費	1,686,862		1,686,862		1,686,862
給食費	1,295,037		1,295,037		1,295,037
保健衛生費	146,538		146,538		146,538
消耗器具備品費	113,551		113,551		113,551
通信運搬費	131,736		131,736		131,736
事務費	2,905,299		2,905,299		2,905,299
福利厚生費	27,353		27,353		27,353
旅費交通費	56,020		56,020		56,020
研修研究費	12,280		12,280		12,280
事務消耗品費	96,556		96,556		96,556
印刷製本費	43,408		43,408		43,408
水道光熱費	294,120		294,120		294,120
修繕費	1,648,900		1,648,900		1,648,900
通信運搬費	176,650		176,650		176,650
業務委託費	260,590		260,590		260,590
賃借料	195,024		195,024		195,024
保守料	92,400		92,400		92,400
渉外費	1,998		1,998		1,998
就労支援事業費用	2,601,081	14,531,738	17,132,819		17,132,819
就労支援事業費	2,601,081	14,531,738	17,132,819		17,132,819
減価償却費	316,428	163,072	479,500		479,500
サービス活動費用計(2)	32,854,811	14,694,810	47,549,621		47,549,621
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,777,574	△143,652	6,633,922		6,633,922
その他のサービス活動外収益		3,212	3,212		3,212
雑収益		3,212	3,212		3,212
サービス活動外収益計(4)		3,212	3,212		3,212
その他のサービス活動外費用		5,501	5,501		5,501
雑損失		5,501	5,501		5,501
サービス活動外費用計(5)		5,501	5,501		5,501
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△2,289	△2,289		△2,289
経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,777,574	△145,941	6,631,633		6,631,633

就労支援事業別事業活動明細書 (多機能型事業所等用)
 (自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会
 拠点区分 えかく

(単位:円)

勘定科目	合計	えかく	
		就労継続支援B型 えかく	就労継続支援B型 かずえ
		金額	金額
収益			
請負事業収益	1,042,512	993,117	49,395
自主事業収益	8,041,221	1,346,504	6,694,717
委託事業収益	7,801,996		7,801,996
事業区分就労支援事業収益	5,000		5,000
拠点区分就労支援事業収益	2,000	2,000	
就労支援事業活動収益計	16,892,729	2,341,621	14,551,108
費用			
就労支援事業販売原価			
就労支援事業費	17,132,819	2,601,081	14,531,738
合計	17,132,819	2,601,081	14,531,738
差引			
就労支援事業活動費用計	17,132,819	2,601,081	14,531,738
就労支援事業活動増減差額	△ 240,090	△ 259,460	19,370

別紙3 (18-2)

就労支援事業明細書 (多機能型事業所等用)
 (自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会
 拠点区分 えかく

(単位:円)

勘定科目	合計	えかく	
		就労継続支援B型 えかく	就労継続支援B型 かずえ
		金額	金額
I 材料費			
1. 期首材料棚卸高	225,770	90,905	134,865
2. 当期材料仕入高	4,144,778	335,567	3,809,211
3. 拠点区分就労支援事業仕入高	4,000		4,000
計	4,374,548	426,472	3,948,076
4. 期末材料棚卸高	△ 513,171	△ 279,922	△ 233,249
当期材料費	3,861,377	146,550	3,714,827
II 労務費			
1. 利用者工賃	4,796,699	1,774,059	3,022,640
2. 就労支援事業指導員等給与	1,079,220		1,079,220
当期労務費	5,875,919	1,774,059	4,101,860
III 外注加工費	1,436,108		1,436,108
当期外注加工費	1,436,108		1,436,108
IV 経費			
1. 福利厚生費	6,424		6,424
2. 消耗品費	642,466	6,114	636,352
3. 印刷製本費	64,999		64,999
4. 水道光熱費	934,620	392,754	541,866
5. 燃料費	140,828	44,539	96,289
6. 修繕費	97,009	23,969	73,040
7. 通信運搬費	112,896		112,896
8. 損害保険料	175,342	106,696	68,646
9. 賃借料	610,104		610,104
10. 租税公課	597,300	85,500	511,800
11. 業務委託費	2,523,847		2,523,847
12. 減価償却費	20,900	20,900	
13. 雑費	32,680		32,680
当期経費	5,959,415	680,472	5,278,943
当期就労支援総事業費	17,132,819	2,601,081	14,531,738
合計	17,132,819	2,601,081	14,531,738
就労支援事業費	17,132,819	2,601,081	14,531,738

たかおか拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	就労支援事業収入	5,995,000	6,445,777	△450,777		
	請負事業収入	1,053,000	1,386,595	△333,595		
	自主事業収入	982,000	1,096,353	△114,353		
	委託事業収入	3,960,000	3,960,829	△829		
	拠点区分就労支援事業収入		2,000	△2,000		
	障害福祉サービス等事業収入	36,527,000	37,657,934	△1,130,934		
	自立支援給付費収入	36,402,000	37,532,934	△1,130,934		
	介護給付費収入	6,398,000	6,537,958	△139,958		
	訓練等給付費収入	30,004,000	30,994,976	△990,976		
	その他の事業収入	125,000	125,000	0		
	補助金事業収入(公費)	125,000	125,000	0		
	事業活動収入計(1)	42,522,000	44,103,711	△1,581,711		
	事業活動による収支	支出	人件費支出	26,859,000	26,213,154	645,846
職員給料支出			14,816,000	14,796,872	19,128	
職員賞与支出			4,605,000	4,599,850	5,150	
非常勤職員給与支出			3,661,000	3,215,579	445,421	
退職給付支出			596,000	489,500	106,500	
法定福利費支出			3,181,000	3,111,353	69,647	
事業費支出			3,947,000	3,770,898	176,102	
保健衛生費支出			133,000	105,710	27,290	
教養娯楽費支出			102,000	81,367	20,633	
水道光熱費支出			460,000	459,103	897	
消耗器具備品費支出			2,280,000	2,225,182	54,818	
保険料支出			18,000	12,050	5,950	
賃借料支出			196,000	177,210	18,790	
教育指導費支出		2,000		2,000		
車輦燃料費支出		250,000	218,540	31,460		
諸謝金支出		3,000		3,000		
旅費交通費支出		1,000		1,000		
印刷製本費支出		10,000		10,000		
通信運搬費支出		132,000	131,736	264		
業務委託費支出		360,000	360,000	0		
事務費支出		8,698,000	8,463,298	234,702		
福利厚生費支出		50,000	25,960	24,040		
旅費交通費支出		81,000	77,500	3,500		
研修研究費支出		64,000	46,160	17,840		
事務消耗品費支出		165,000	151,222	13,778		
印刷製本費支出		41,000	39,013	1,987		
水道光熱費支出		480,000	472,554	7,446		
修繕費支出		6,184,000	6,101,489	82,511		
通信運搬費支出		325,000	306,186	18,814		
会議費支出		2,000		2,000		
広報費支出		9,000		9,000		
業務委託費支出		171,000	142,120	28,880		
賃借料支出		1,003,000	1,002,974	26		
租税公課支出		18,000	3,800	14,200		
保守料支出		88,000	87,120	880		
渉外費支出		6,000		6,000		
雑支出		11,000	7,200	3,800		
就労支援事業支出		5,874,000	5,683,053	190,947		
就労支援事業支出		5,874,000	5,683,053	190,947		
事業活動支出計(2)		45,378,000	44,130,403	1,247,597		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△2,856,000	△26,692	△2,829,308			
収入						

たかおか拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	支出					
	固定資産取得支出	21,698,000	18,531,273	3,166,727		
	建物取得支出	16,000,000	15,273,674	726,326		
	建物附属設備取得支出	5,424,000	2,984,579	2,439,421		
	器具及び備品取得支出	274,000	273,020	980		
ファイナンス・リース債務の返済支出	227,000	225,684	1,316			
	施設整備等支出計(5)	21,925,000	18,756,957	3,168,043		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△21,925,000	△18,756,957	△3,168,043		
その他の活動による収支	収入					
	拠点区分間繰入金収入	28,000,000	26,534,223	1,465,777		
		その他の活動収入計(7)	28,000,000	26,534,223	1,465,777	
	支出					
	拠点区分間繰入金支出	3,000,000	8,120,059	△5,120,059		
	その他の活動支出計(8)	3,000,000	8,120,059	△5,120,059		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	25,000,000	18,414,164	6,585,836		
	予備費支出(10)		—			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	219,000	△369,485	588,485		
	前期末支払資金残高(12)	4,831,000	4,830,228	772		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	5,050,000	4,460,743	589,257		

たかおか拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	就労支援事業収益	6,445,777	6,118,059	327,718	
	請負事業収益	1,386,595	1,262,237	124,358	
	自主事業収益	1,096,353	1,012,368	83,985	
	委託事業収益	3,960,829	3,843,454	117,375	
	拠点区分就労支援事業収益	2,000		2,000	
	障害福祉サービス等事業収益	37,657,934	36,701,680	956,254	
	自立支援給付費収益	37,532,934	36,501,680	1,031,254	
	介護給付費収益	6,537,958	4,533,166	2,004,792	
	訓練等給付費収益	30,994,976	31,968,514	△973,538	
	その他の事業収益	125,000	200,000	△75,000	
	補助金事業収益(公費)	125,000	200,000	△75,000	
	経常経費寄附金収益		6,800	△6,800	
	サービス活動収益計(1)		44,103,711	42,826,539	1,277,172
	サービス活動増減の部 費用	人件費	26,024,154	24,560,583	1,463,571
職員給料		14,796,872	14,071,921	724,951	
職員賞与		3,477,850	3,508,910	△31,060	
賞与引当金繰入		933,000	1,122,000	△189,000	
非常勤職員給与		3,215,579	2,405,435	810,144	
退職給付費用		489,500	578,500	△89,000	
法定福利費		3,111,353	2,873,817	237,536	
事業費		3,770,898	1,439,235	2,331,663	
水道光熱費		459,103	341,178	117,925	
保健衛生費		105,710	110,360	△4,650	
教養娯楽費		81,367	23,739	57,628	
消耗器具備品費		2,225,182	18,952	2,206,230	
保険料		12,050	8,760	3,290	
賃借料		177,210	267,960	△90,750	
車両燃料費		218,540	176,550	41,990	
通信運搬費		131,736	131,736	0	
業務委託費		360,000	360,000	0	
事務費		8,463,298	2,084,436	6,378,862	
福利厚生費		25,960	29,732	△3,772	
旅費交通費		77,500	55,710	21,790	
研修研究費		46,160	880	45,280	
事務消耗品費		151,222	118,672	32,550	
印刷製本費		39,013	43,369	△4,356	
水道光熱費		472,554	434,284	38,270	
修繕費		6,101,489	17,600	6,083,889	
通信運搬費		306,186	323,486	△17,300	
業務委託費		142,120	154,278	△12,158	
賃借料		1,002,974	811,167	191,807	
租税公課		3,800		3,800	
保守料		87,120	87,120	0	
渉外費			2,138	△2,138	
雑費		7,200	6,000	1,200	
就労支援事業費用		5,683,053	5,602,094	80,959	
就労支援事業費		5,683,053	5,602,094	80,959	
減価償却費	2,512,117	2,519,718	△7,601		
サービス活動費用計(2)		46,453,520	36,206,066	10,247,454	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△2,349,809	6,620,473	△8,970,282	
収益					
	サービス活動外収益計(4)				

たかおか拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△2,349,809	6,620,473	△8,970,282
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	26,534,223	320,338	26,213,885
	特別収益計(8)	26,534,223	320,338	26,213,885
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	8,120,059	9,077,662	△957,603
	特別費用計(9)	8,120,059	9,077,662	△957,603
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	18,414,164	△8,757,324	27,171,488
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		16,064,355	△2,136,851	18,201,206
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	24,746,599	26,883,450	△2,136,851
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	40,810,954	24,746,599	16,064,355
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	40,810,954	24,746,599	16,064,355

たかおか拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	6,749,933	6,754,751	△4,818	流動負債	3,447,874	3,272,207	175,667
現金預金	1,800	1,800	0	1年以内返済予定リース債務	225,684	225,684	0
事業未収金	6,748,133	6,752,951	△4,818	未払費用	2,193,690	1,793,723	399,967
				賞与引当金	933,000	1,122,000	△189,000
				未払消費税等	95,500	130,800	△35,300
固定資産	37,527,702	21,508,546	16,019,156	固定負債	18,807	244,491	△225,684
基本財産				リース債務	18,807	244,491	△225,684
その他の固定資産	37,527,702	21,508,546	16,019,156	負債の部合計	3,466,681	3,516,698	△50,017
建物	36,338,374	19,737,464	16,600,910	純資産の部			
器具及び備品	963,644	1,319,714	△356,070	基本金			
有形リース資産	225,684	451,368	△225,684	国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金	40,810,954	24,746,599	16,064,355
				次期繰越活動増減差額	16,064,355	△2,136,851	18,201,206
				(うち当期活動増減差額)	40,810,954	24,746,599	16,064,355
				純資産の部合計	44,277,635	28,263,297	16,014,338
資産の部合計	44,277,635	28,263,297	16,014,338	負債及び純資産の部合計	44,277,635	28,263,297	16,014,338

計算書類に対する注記（たかおか拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、機械及び装置並びに器具及び備品・・・定額法
 - ・リース資産
 - i 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - ii 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
 - iii ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金は職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ・退職給付引当金は独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によるため、当該制度に基づく要拠出額である掛金額をもって費用処理している。
 - (4) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更
該当なし

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

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
 (1) ジョイナスたかおか拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
 (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))は省略している。
 (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))
 ア 就労移行支援B型 たかおか
 イ 生活介護 たかおか

5. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし

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

7. 担保に供している資産
該当なし

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

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
建物	44,820,713	8,482,339	36,338,374
器具及び備品	4,287,760	3,324,116	963,644
有形リース資産	902,736	677,052	225,684
小計	50,011,209	12,483,507	37,527,702
合計	50,011,209	12,483,507	37,527,702

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

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	6,748,133	0	6,748,133
合計	6,748,133	0	6,748,133

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

11. 重要な後発事象
該当なし

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

引当金明細書
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日社会福祉法人 豊田市育成会
拠点区分 たかおか

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	1,122,000	933,000	1,122,000	()	933,000	
計	1,122,000	933,000	1,122,000	(0)	933,000	

(単位:円)

(注)

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

たかおか拠点区分 事業活動明細書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	たかおか 就労継続B	たかおか 生活介護				
収益	就労支援事業収益	6,338,353	107,424	6,445,777	6,445,777	
	請負事業収益	1,287,171	99,424	1,386,595	1,386,595	
	自主事業収益	1,088,353	8,000	1,096,353	1,096,353	
	委託事業収益	3,960,829		3,960,829	3,960,829	
	拠点区分就労支援事業収益	2,000		2,000	2,000	
	障害福祉サービス等事業収益	31,080,976	6,576,958	37,657,934	37,657,934	
	自立支援給付費収益	30,994,976	6,537,958	37,532,934	37,532,934	
	介護給付費収益		6,537,958	6,537,958	6,537,958	
	訓練等給付費収益	30,994,976		30,994,976	30,994,976	
	その他の事業収益	86,000	39,000	125,000	125,000	
	補助金事業収益(公費)	86,000	39,000	125,000	125,000	
サービス活動収益計(1)	37,419,329	6,684,382	44,103,711		44,103,711	
サービス活動増減の部 費用	人件費	19,177,949	6,846,205	26,024,154		26,024,154
	職員給料	11,711,343	3,085,529	14,796,872		14,796,872
	職員賞与	2,689,250	788,600	3,477,850		3,477,850
	賞与引当金繰入	709,000	224,000	933,000		933,000
	非常勤職員給与	1,148,184	2,067,395	3,215,579		3,215,579
	退職給付費用	445,000	44,500	489,500		489,500
	法定福利費	2,475,172	636,181	3,111,353		3,111,353
	事業費	442,388	3,328,510	3,770,898		3,770,898
	水道光熱費		459,103	459,103		459,103
	保健衛生費	92,862	12,848	105,710		105,710
	教養娯楽費	71,639	9,728	81,367		81,367
	消耗器具備品費	17,315	2,207,867	2,225,182		2,225,182
	保険料		12,050	12,050		12,050
	賃借料		177,210	177,210		177,210
	車両燃料費	128,836	89,704	218,540		218,540
	通信運搬費	131,736		131,736		131,736
	業務委託費		360,000	360,000		360,000
	事務費	3,418,555	5,044,743	8,463,298		8,463,298
	福利厚生費	18,260	7,700	25,960		25,960
	旅費交通費	70,970	6,530	77,500		77,500
	研修研究費	45,600	560	46,160		46,160
	事務消耗品費	117,171	34,051	151,222		151,222
	印刷製本費	39,013		39,013		39,013
	水道光熱費	472,554		472,554		472,554
	修繕費	1,129,631	4,971,858	6,101,489		6,101,489
	通信運搬費	306,186		306,186		306,186
	業務委託費	142,120		142,120		142,120
	賃借料	1,002,974		1,002,974		1,002,974
	租税公課		3,800	3,800		3,800
	保守料	66,876	20,244	87,120		87,120
	雑費	7,200		7,200		7,200
	就労支援事業費用	5,585,638	97,415	5,683,053		5,683,053
	就労支援事業費	5,585,638	97,415	5,683,053		5,683,053
減価償却費	2,466,985	45,132	2,512,117		2,512,117	
サービス活動費用計(2)	31,091,515	15,362,005	46,453,520		46,453,520	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,327,814	△ 8,677,623	△ 2,349,809		△ 2,349,809	
サービス活動外増減の部	収益					
	サービス活動外収益計(4)					
	費用					
	サービス活動外費用計(5)					
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)						
経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,327,814	△ 8,677,623	△ 2,349,809		△ 2,349,809	

就労支援事業別事業活動明細書 (多機能型事業所等用)
 (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会
 拠点区分 たかおか

(単位:円)

勘定科目	合計	たかおか	
		就労継続支援B型 たかおか	生活介護 たかおか
		金額	金額
収益			
請負事業収益	1,386,595	1,287,171	99,424
自主事業収益	1,096,353	1,088,353	8,000
委託事業収益	3,960,829	3,960,829	
拠点区分就労支援事業収益	2,000	2,000	
就労支援事業活動収益計	6,445,777	6,338,353	107,424
費用			
就労支援事業販売原価			
就労支援事業費	5,683,053	5,585,638	97,415
合計	5,683,053	5,585,638	97,415
差引			
就労支援事業活動費用計	5,683,053	5,585,638	97,415
就労支援事業活動増減差額	762,724	752,715	10,009

就労支援事業明細書 (多機能型事業所等用)
 (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会
 拠点区分 たかおか

(単位:円)

勘定科目	合計	たかおか	
		就労継続支援B型 たかおか	生活介護 たかおか
		金額	金額
I 材料費			
1. 当期材料仕入高	26,140	25,740	400
計	26,140	25,740	400
当期材料費	26,140	25,740	400
II 労務費			
1. 利用者工賃	4,362,717	4,265,702	97,015
当期労務費	4,362,717	4,265,702	97,015
III 外注加工費			
当期外注加工費			
IV 経費			
1. 消耗品費	150,172	150,172	
2. 水道光熱費	472,555	472,555	
3. 燃料費	131,933	131,933	
4. 損害保険料	93,106	93,106	
5. 賃借料	231,330	231,330	
6. 租税公課	215,100	215,100	
当期経費	1,294,196	1,294,196	
当期就労支援総事業費	5,683,053	5,585,638	97,415
合計	5,683,053	5,585,638	97,415
就労支援事業費	5,683,053	5,585,638	97,415

地域生活支援拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	障害福祉サービス等事業収入	21,357,000	22,983,121	△1,626,121	
	自立支援給付費収入	11,339,000	11,764,232	△425,232	
	介護給付費収入	700,000	723,134	△23,134	
	訓練等給付費収入	6,830,000	6,787,939	42,061	
	計画相談支援給付費収入	3,809,000	4,253,159	△444,159	
	障害児施設給付費収入	200,000	695,406	△495,406	
	障害児相談支援給付費収入	200,000	695,406	△495,406	
	補足給付費収入	630,000	632,610	△2,610	
	特定障害者特別給付費収入	630,000	632,610	△2,610	
	特定費用収入	4,442,000	4,231,783	210,217	
	その他の事業収入	4,746,000	5,659,090	△913,090	
	補助金事業収入(公費)	590,000	669,190	△79,190	
	受託事業収入(公費)	4,150,000	4,983,858	△833,858	
	受託事業収入(一般)	1,000	592	408	
	その他の事業収入	5,000	5,450	△450	
	受取利息配当金収入	1,000	8,129	△7,129	
	その他の収入	200,000	199,812	188	
	利用者等外給食費収入	200,000	198,300	1,700	
	雑収入		1,512	△1,512	
		事業活動収入計(1)	21,558,000	23,191,062	△1,633,062
事業活動による収支	人件費支出	20,534,000	19,257,685	1,276,315	
	職員給料支出	10,651,000	10,513,046	137,954	
	職員賞与支出	2,804,000	2,801,500	2,500	
	非常勤職員給与支出	4,553,000	3,684,582	868,418	
	退職給付支出	140,000	133,500	6,500	
	法定福利費支出	2,386,000	2,125,057	260,943	
	事業費支出	5,621,000	5,528,042	92,958	
	給食費支出	1,132,000	1,130,425	1,575	
	水道光熱費支出	429,000	428,341	659	
	消耗器具備品費支出	220,000	219,293	707	
	車輛燃料費支出	44,000	33,513	10,487	
	諸謝金支出	10,000		10,000	
	旅費交通費支出	166,000	111,454	54,546	
	修繕費支出	8,000	7,700	300	
	通信運搬費支出	360,000	350,116	9,884	
	損害保険料支出	4,000		4,000	
	土地・建物賃借料支出	3,240,000	3,240,000	0	
	租税公課支出	8,000	7,200	800	
	事務費支出	1,197,000	808,887	388,113	
	福利厚生費支出	50,000	19,653	30,347	
	旅費交通費支出	45,000	28,650	16,350	
	研修研究費支出	35,000	7,000	28,000	
	事務消耗品費支出	120,000	70,935	49,065	
	印刷製本費支出	47,000	8,182	38,818	
	水道光熱費支出	155,000	116,893	38,107	
	修繕費支出	20,000		20,000	
	通信運搬費支出	82,000	74,270	7,730	
	会議費支出	15,000	2,411	12,589	
	広報費支出	10,000		10,000	
	業務委託費支出	195,000	194,700	300	
	手数料支出	38,000	27,845	10,155	
	保険料支出	46,000	19,150	26,850	
	賃借料支出	226,000	182,698	43,302	
租税公課支出	8,000		8,000		
保守料支出	27,000	26,400	600		
渉外費支出	35,000		35,000		

地域生活支援拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支出	雑支出	43,000	30,100	12,900	
	事業活動支出計(2)	27,352,000	25,594,614	1,757,386	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△5,794,000	△2,403,552	△3,390,448	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	ファイナンス・リース債務の返済支出	46,000	45,132	868	
	施設整備等支出計(5)	46,000	45,132	868	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△46,000	△45,132	△868	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入		2,820,220	△2,820,220	
	その他の活動収入計(7)	0	2,820,220	△2,820,220	
	支出				
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	2,820,220	△2,820,220	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△5,840,000	371,536	△6,211,536	
	前期末支払資金残高(12)	32,139,000	32,140,133	△1,133	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	26,299,000	32,511,669	△6,212,669	

地域生活支援拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	障害福祉サービス等事業収益	22,983,121	18,975,212	4,007,909
	自立支援給付費収益	11,764,232	10,151,783	1,612,449
	介護給付費収益	723,134	739,963	△16,829
	訓練等給付費収益	6,787,939	5,213,461	1,574,478
	計画相談支援給付費収益	4,253,159	4,198,359	54,800
	障害児施設給付費収益	695,406		695,406
	障害児相談支援給付費収益	695,406		695,406
	補足給付費収益	632,610	490,000	142,610
	特定障害者特別給付費収益	632,610	490,000	142,610
	特定費用収益	4,231,783	3,414,769	817,014
	その他の事業収益	5,659,090	4,918,660	740,430
	補助金事業収益(公費)	669,190	660,000	9,190
	受託事業収益(公費)	4,983,858	4,248,055	735,803
	受託事業収益(一般)	592	7,005	△6,413
	その他の事業収益	5,450	3,600	1,850
サービス活動収益計(1)		22,983,121	18,975,212	4,007,909
サービス活動増減の部	人件費	19,280,685	19,334,781	△54,096
	職員給料	10,513,046	10,912,877	△399,831
	職員賞与	2,212,500	2,070,750	141,750
	賞与引当金繰入	612,000	589,000	23,000
	非常勤職員給与	3,684,582	3,406,381	278,201
	退職給付費用	133,500	178,000	△44,500
	法定福利費	2,125,057	2,177,773	△52,716
	事業費	5,528,042	5,356,806	171,236
	給食費	1,130,425	1,063,411	67,014
	水道光熱費	428,341	448,963	△20,622
	消耗器具備品費	219,293	111,792	107,501
	車輛燃料費	33,513	36,609	△3,096
	旅費交通費	111,454	104,064	7,390
	修繕費	7,700		7,700
	通信運搬費	350,116	343,667	6,449
	土地・建物賃借料	3,240,000	3,240,000	0
	租税公課	7,200	8,300	△1,100
	事務費	808,887	753,027	55,860
	福利厚生費	19,653	31,530	△11,877
	旅費交通費	28,650	14,858	13,792
	研修研究費	7,000	2,780	4,220
	事務消耗品費	70,935	47,723	23,212
	印刷製本費	8,182	22,583	△14,401
	水道光熱費	116,893	149,593	△32,700
	通信運搬費	74,270	8,766	65,504
	会議費	2,411		2,411
	業務委託費	194,700	174,958	19,742
	手数料	27,845	11,715	16,130
	保険料	19,150	22,200	△3,050
	賃借料	182,698	216,324	△33,626
	租税公課		400	△400
	保守料	26,400	26,400	0
雑費	30,100	23,197	6,903	
減価償却費	80,096	232,797	△152,701	
サービス活動費用計(2)		25,697,710	25,677,411	20,299
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△2,714,589	△6,702,199	3,987,610
収益	受取利息配当金収益	8,129	4,155	3,974
	その他のサービス活動外収益	199,812	232,112	△32,300
	利用者等外給食収益	198,300	230,600	△32,300
	雑収益	1,512	1,512	0

地域生活支援拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)	207,941	236,267	△28,326
	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		207,941	236,267	△28,326
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△2,506,648	△6,465,932	3,959,284
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	2,820,220	2,957,960	△137,740
	特別収益計(8)	2,820,220	2,957,960	△137,740
	費用			
特別費用計(9)		0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,820,220	2,957,960	△137,740
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		313,572	△3,507,972	3,821,544
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	31,869,044	35,377,016	△3,507,972
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	32,182,616	31,869,044	313,572
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	32,182,616	31,869,044	313,572

地域生活支援拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	34,241,311	33,585,312	655,999		2,386,774	2,079,311	307,463
現金預金	29,281,961	29,655,463	△373,502	流動負債	192,858	153,276	39,582
事業未収金	4,099,808	3,173,313	926,495	事業未払金	27,600	0	27,600
未収補助金	581,590	480,000	101,590	その他の未払金	45,132	45,132	0
貯蔵品	7,952	6,536	1,416	1年以内返済予定リース債務	1,506,184	1,287,603	218,581
前払費用	270,000	270,000	0	未払費用	612,000	589,000	23,000
				賞与引当金	3,000	4,300	△1,300
固定資産	331,840	411,936	△80,096	未払消費税等	3,761	48,893	△45,132
基本財産				固定負債	3,761	48,893	△45,132
その他の固定資産	331,840	411,936	△80,096	リース債務	3,761	48,893	△45,132
器具及び備品	34,708	69,672	△34,964		2,390,535	2,128,204	262,331
有形リース資産	45,132	90,264	△45,132	負債の部合計			
差入保証金	252,000	252,000	0	純資産の部			
				基本金			
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	32,182,616	31,869,044	313,572
				(うち当期活動増減差額)	313,572	△3,507,972	3,821,544
				純資産の部合計	32,182,616	31,869,044	313,572
資産の部合計	34,573,151	33,997,248	575,903	負債及び純資産の部合計	34,573,151	33,997,248	575,903

計算書類に対する注記（地域生活支援拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、機械及び装置並びに器具及び備品・・・定額法
 - ・リース資産
 - i 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - ii 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
 - iii ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金は職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ・退職給付引当金は独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によるため、当該制度に基づく要拠出額である掛金額をもって費用処理している。
 - (4) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更
該当なし

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

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
 - (1) 地域生活支援拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
 - (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))は省略している。
 - (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))
 - ア 地域生活支援センター
 - イ ヘルパーステーション
 - ウ グループホーム

5. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし

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

7. 担保に供している資産
該当なし

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

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
器具及び備品	1,317,880	1,283,172	34,708
有形リース資産	180,528	135,396	45,132
小計	1,498,408	1,418,568	79,840
合計	1,498,408	1,418,568	79,840

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

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	4,099,808	0	4,099,808
未収補助金	581,590	0	581,590
合計	4,681,398	0	4,681,398

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

11. 重要な後発事象
該当なし

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

引当金明細書
(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日社会福祉法人名 社会福祉法人 豊田市育成会
拠点区分 地域生活支援

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	589,000	612,000	589,000	()	612,000	
計	589,000	612,000	589,000	(0)	612,000	

(単位:円)

(注)

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

地域生活支援拠点区分 事業活動明細書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
	地域生活支援センター	ヘルパーステーション	グループホーム			
収益						
障害福祉サービス等事業収益	4,954,565	5,713,034	12,315,522	22,983,121		22,983,121
自立支援給付費収益	4,253,159	723,134	6,787,939	11,764,232		11,764,232
介護給付費収益		723,134		723,134		723,134
訓練等給付費収益			6,787,939	6,787,939		6,787,939
計画相談支援給付費収益	4,253,159			4,253,159		4,253,159
障害児施設給付費収益	695,406			695,406		695,406
障害児相談支援給付費収益	695,406			695,406		695,406
補足給付費収益			632,610	632,610		632,610
特定障害者特別給付費収益			632,610	632,610		632,610
特定費用収益	6,000			4,231,783		4,231,783
その他の事業収益		4,989,900	669,190	5,659,090		5,659,090
補助金事業収益(公費)			669,190	669,190		669,190
受託事業収益(公費)		4,983,858		4,983,858		4,983,858
受託事業収益(一般)		592		592		592
その他の事業収益		5,450		5,450		5,450
サービス活動収益計(1)	4,954,565	5,713,034	12,315,522	22,983,121		22,983,121
サービス活動増減の部						
費用						
人件費	4,867,665	6,316,622	8,096,398	19,280,685		19,280,685
職員給料	3,058,349	3,757,297	3,697,400	10,513,046		10,513,046
職員賞与	858,050	907,050	447,400	2,212,500		2,212,500
賞与引当金繰入	242,000	256,000	114,000	612,000		612,000
非常勤職員給与		550,865	3,133,717	3,684,582		3,684,582
退職給付費用	44,500	44,500	44,500	133,500		133,500
法定福利費	664,766	800,910	659,381	2,125,057		2,125,057
事業費	1,784	255,904	5,270,354	5,528,042		5,528,042
給食費			1,130,425	1,130,425		1,130,425
水道光熱費			428,341	428,341		428,341
消耗器具備品費			219,293	219,293		219,293
車輛燃料費		33,513		33,513		33,513
旅費交通費		111,454		111,454		111,454
修繕費			7,700	7,700		7,700
通信運搬費	1,784	110,937	237,395	350,116		350,116
土地・建物賃借料			3,240,000	3,240,000		3,240,000
租税公課			7,200	7,200		7,200
事務費	129,543	348,316	331,028	808,887		808,887
福利厚生費	5,280	2,669	11,704	19,653		19,653
旅費交通費	28,650			28,650		28,650
研修研究費	280	6,720		7,000		7,000
事務消耗品費	18,210	12,725	40,000	70,935		70,935
印刷製本費		8,182		8,182		8,182
水道光熱費		116,893		116,893		116,893
通信運搬費	69,323	4,947		74,270		74,270
会議費		2,411		2,411		2,411
業務委託費			194,700	194,700		194,700
手数料	7,800	275	19,770	27,845		27,845
保険料			19,150	19,150		19,150
賃借料		176,494	6,204	182,698		182,698
保守料			26,400	26,400		26,400
雑費		17,000	13,100	30,100		30,100
減価償却費			80,096	80,096		80,096
サービス活動費用計(2)	4,998,992	6,920,842	13,777,876	25,697,710		25,697,710
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 44,427	△ 1,207,808	△ 1,462,354	△ 2,714,589		△ 2,714,589
サービス活動外増減の部						
収益						
受取利息配当金収益		4,045	4,084	8,129		8,129
その他のサービス活動外収益			199,812	199,812		199,812
利用者等外給食収益			198,300	198,300		198,300
雑収益			1,512	1,512		1,512
サービス活動外収益計(4)		4,045	203,896	207,941		207,941
費用						
サービス活動外費用計(5)						
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		4,045	203,896	207,941		207,941
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 44,427	△ 1,203,763	△ 1,258,458	△ 2,506,648		△ 2,506,648

福祉啓発拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	その他の事業収入	3,808,000	3,662,000	146,000		
	福祉啓発事業収入(公益)	3,568,000	3,422,000	146,000		
	会員会費収入	1,920,000	1,892,000	28,000		
	賛助会員会費収入	1,400,000	1,281,000	119,000		
	参加費収入	248,000	249,000	△1,000		
	その他の事業収入	240,000	240,000	0		
	補助金事業収入(一般)	240,000	240,000	0		
	経常経費寄附金収入		8,000	△8,000		
	受取利息配当金収入		32	△32		
		事業活動収入計(1)	3,808,000	3,670,032	137,968	
事業活動による収支	支出	人件費支出	4,508,000	4,324,108	183,892	
		職員給料支出	4,074,000	4,073,500	500	
		退職給付支出	45,000	44,500	500	
		法定福利費支出	389,000	206,108	182,892	
		事業費支出	2,360,000	1,712,259	647,741	
		教養娯楽費支出	487,000	413,545	73,455	
		消耗器具備品費支出	252,000	174,916	77,084	
		保険料支出	48,000	19,200	28,800	
		賃借料支出	615,000	532,800	82,200	
		車輛燃料費支出	5,000		5,000	
		諸謝金支出	5,000		5,000	
		旅費交通費支出	65,000	49,020	15,980	
		印刷製本費支出	5,000		5,000	
		通信運搬費支出	128,000	83,515	44,485	
		会議費支出	55,000	37,360	17,640	
		業務委託費支出	1,000		1,000	
		租税公課支出	20,000	9,000	11,000	
		支払助成金支出	356,000	132,699	223,301	
	渉外費支出	273,000	255,204	17,796		
	事業区分物品等購入支出	5,000	5,000	0		
	雑支出	40,000		40,000		
	事務費支出	695,000	269,630	425,370		
	福利厚生費支出	20,000	5,280	14,720		
	旅費交通費支出	20,000		20,000		
	研修研究費支出	20,000		20,000		
	事務消耗品費支出	130,000	62,726	67,274		
	印刷製本費支出	70,000	8,182	61,818		
	水道光熱費支出	120,000	116,893	3,107		
	修繕費支出	10,000		10,000		
	通信運搬費支出	150,000	62,263	87,737		
	広報費支出	10,000		10,000		
	手数料支出	30,000	1,430	28,570		
	賃借料支出	50,000	4,894	45,106		
	租税公課支出	5,000		5,000		
	渉外費支出	50,000	5,000	45,000		
	雑支出	10,000	2,962	7,038		
	事業活動支出計(2)	7,563,000	6,305,997	1,257,003		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△3,755,000	△2,635,965	△1,119,035		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
支出						

福祉啓発拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支出	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収入	事業区分間繰入金収入	2,700,000	3,113,976	△413,976	
	その他の活動収入計(7)	2,700,000	3,113,976	△413,976	
その他の活動による支出	その他の活動支出計(8)		0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,700,000	3,113,976	△413,976	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△1,055,000	478,011	△1,533,011	
前期末支払資金残高(12)		3,491,000	3,491,187	△187	
当期末支払資金残高(11)+(12)		2,436,000	3,969,198	△1,533,198	

福祉啓発拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	公益事業収益	3,662,000	3,029,100	632,900	
	福祉啓発事業収益	3,422,000	2,929,100	492,900	
	会員会費収益	1,892,000	1,540,000	352,000	
	賛助会員会費収益	1,281,000	1,387,000	△106,000	
	参加費収益	249,000	2,100	246,900	
	その他の事業収益	240,000	100,000	140,000	
	補助金事業収益		100,000	△100,000	
	補助金事業収益(一般)	240,000		240,000	
	経常経費寄附金収益	8,000		8,000	
		サービス活動収益計(1)	3,670,000	3,029,100	640,900
サービス活動増減の部 費用	人件費	4,324,108	4,274,463	49,645	
	職員給料	4,073,500	4,003,200	70,300	
	退職給付費用	44,500	44,500	0	
	法定福利費	206,108	226,763	△20,655	
	事業費	1,712,259	736,992	975,267	
	教養娯楽費	413,545	50,613	362,932	
	消耗器具備品費	174,916	355,891	△180,975	
	保険料	19,200		19,200	
	賃借料	532,800	54,900	477,900	
	旅費交通費	49,020		49,020	
	通信運搬費	83,515	117,844	△34,329	
	会議費	37,360	32,129	5,231	
	租税公課	9,000	0	9,000	
	支払助成金	132,699	79,209	53,490	
	渉外費	255,204	42,406	212,798	
	事業区分物品等購入費	5,000	4,000	1,000	
	事務費	269,630	385,660	△116,030	
	福利厚生費	5,280	7,166	△1,886	
	研修研究費		200	△200	
	事務消耗品費	62,726	108,982	△46,256	
	印刷製本費	8,182	8,580	△398	
	水道光熱費	116,893	149,593	△32,700	
	通信運搬費	62,263	65,556	△3,293	
	手数料	1,430	8,727	△7,297	
	賃借料	4,894	18,216	△13,322	
	渉外費	5,000	15,000	△10,000	
	雑費	2,962	3,640	△678	
		サービス活動費用計(2)	6,305,997	5,397,115	908,882
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,635,997	△2,368,015	△267,982
	サービス活動外増減の部 収益	受取利息配当金収益	32	27	5
その他のサービス活動外収益			6,228	△6,228	
雑収益			6,228	△6,228	
		サービス活動外収益計(4)	32	6,255	△6,223
サービス活動外増減の部 費用					
	サービス活動外費用計(5)				
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	32	6,255	△6,223	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△2,635,965	△2,361,760	△274,205	
特別増減の部 収益	事業区分間繰入金収益	3,113,976	794,845	2,319,131	
		特別収益計(8)	3,113,976	794,845	2,319,131

福祉啓発拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	費用			
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,113,976	794,845	2,319,131
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		478,011	△1,566,915	2,044,926
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	3,491,187	5,058,102	△1,566,915
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,969,198	3,491,187	478,011
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		3,969,198	3,491,187	478,011

福祉啓発拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	4,399,638	3,934,804	464,834	流動負債	430,440	443,617	△13,177
現金預金	4,391,510	3,926,834	464,676	事業未払金	2,440	0	2,440
貯蔵品	8,128	7,970	158	未払費用	339,000	350,617	△11,617
				前受金	80,000	93,000	△13,000
				未払消費税等	9,000	0	9,000
固定資産	0	0	0	固定負債			
基本財産				負債の部合計	430,440	443,617	△13,177
その他の固定資産				純資産の部			
				基本金			
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	3,969,198	3,491,187	478,011
				(うち当期活動増減差額)	478,011	△1,566,915	2,044,926
				純資産の部合計	3,969,198	3,491,187	478,011
資産の部合計	4,399,638	3,934,804	464,834	負債及び純資産の部合計	4,399,638	3,934,804	464,834

計算書類に対する注記（福祉啓発拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、機械及び装置並びに器具及び備品・・・定額法
 - ・リース資産
 - i 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - ii 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
 - iii ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金は職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ・退職給付引当金は独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によるため、当該制度に基づく要拠出額である掛金額をもって費用処理している。
 - (4) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
2. 重要な会計方針の変更
該当なし
3. 採用する退職給付制度
退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
 - (1) 福祉啓発拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
 - (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))は省略している。
 - (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))は省略している。
5. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし
6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし
7. 担保に供している資産
該当なし
8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
該当なし
9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
該当なし
10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし
11. 重要な後発事象
該当なし
12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし