

平成27年度

決算報告書

(自)平成27年 4月 1日

(至)平成28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 井原 邦和

資金収支計算書

(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	37,397,000	40,297,195	2,900,195	
	障害福祉サービス等事業収入	221,007,000	241,350,375	20,343,375	
	その他の事業収入	3,461,000	3,432,200	28,800	
	経常経費寄附金収入	100,000	232,210	132,210	
	受取利息配当金収入	92,000	113,476	21,476	
	その他の収入	1,053,000	1,173,981	120,981	
	事業活動収入計(1)	263,110,000	286,599,437	23,489,437	
	支出				
	人件費支出	186,666,000	178,969,511	7,696,489	
事業費支出	9,836,000	6,864,196	2,971,804		
事務費支出	26,685,000	22,720,018	3,964,982		
就労支援事業支出	39,809,000	36,953,004	2,855,996		
事業活動支出計(2)	262,996,000	245,506,729	17,489,271		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	114,000	41,092,708	40,978,708		
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	8,000,000	6,661,872	1,338,128	
施設整備等支出計(5)	8,000,000	6,661,872	1,338,128		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	8,000,000	6,661,872	1,338,128		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	2,412,000	2,412,000	0	
	その他の活動収入計(7)	2,412,000	2,412,000	0	
	支出				
	積立資産支出	2,426,000	2,426,000	0	
その他の活動支出計(8)	2,426,000	2,426,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	14,000	14,000	0		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	7,900,000	34,416,836	42,316,836		
前期末支払資金残高(12)	131,086,000	131,089,983	3,983		
当期末支払資金残高(11)+(12)	123,186,000	165,506,819	42,320,819		

資金収支内訳表

(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	就労支援事業収入	40,297,195		40,297,195		40,297,195
	障害福祉サービス等事業収入	241,350,375		241,350,375		241,350,375
	その他の事業収入		3,432,200	3,432,200		3,432,200
	経常経費寄附金収入	232,210		232,210		232,210
	受取利息配当金収入	112,200	1,276	113,476		113,476
	その他の収入	1,172,670	1,311	1,173,981		1,173,981
	事業活動収入計(1)	283,164,650	3,434,787	286,599,437		286,599,437
	支出					
	人件費支出	170,588,866	8,380,645	178,969,511		178,969,511
事業費支出	3,551,393	3,312,803	6,864,196		6,864,196	
事務費支出	22,223,246	496,772	22,720,018		22,720,018	
就労支援事業支出	36,953,004		36,953,004		36,953,004	
事業活動支出計(2)	233,316,509	12,190,220	245,506,729		245,506,729	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	49,848,141	8,755,433	41,092,708		41,092,708	
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	6,661,872		6,661,872		6,661,872
施設整備等支出計(5)	6,661,872		6,661,872		6,661,872	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	6,661,872		6,661,872		6,661,872	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	2,412,000		2,412,000		2,412,000
	事業区分間繰入金収入		9,355,505	9,355,505	9,355,505	0
	その他の活動収入計(7)	2,412,000	9,355,505	11,767,505	9,355,505	2,412,000
	支出					
	積立資産支出	2,426,000		2,426,000		2,426,000
事業区分間繰入金支出	9,355,505		9,355,505	9,355,505	0	
その他の活動支出計(8)	11,781,505	0	11,781,505	9,355,505	2,426,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	9,369,505	9,355,505	14,000	0	14,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	33,816,764	600,072	34,416,836	0	34,416,836	
前期末支払資金残高(11)	125,861,879	5,228,104	131,089,983		131,089,983	
当期末支払資金残高(10)+(11)	159,678,643	5,828,176	165,506,819	0	165,506,819	

事業活動計算書

(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	40,297,195	34,574,951	5,722,244
	障害福祉サービス等事業収益	241,350,375	224,992,667	16,357,708
	公益事業収益	2,892,200	2,708,520	183,680
	その他の事業収益	540,000	540,000	0
	経常経費寄附金収益	232,210	356,500	124,290
	サービス活動収益計(1)	285,311,980	263,172,638	22,139,342
	費用			
	人件費	179,547,511	163,780,836	15,766,675
	事業費	6,864,196	6,424,941	439,255
事務費	22,720,018	17,002,522	5,717,496	
就労支援事業費用	36,969,339	32,245,184	4,724,155	
減価償却費	633,756	654,213	20,457	
サービス活動費用計(2)	246,734,820	220,107,696	26,627,124	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	38,577,160	43,064,942	4,487,782	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	113,476	135,621	22,145
	その他のサービス活動外収益	1,173,981	592,656	581,325
	サービス活動外収益計(4)	1,287,457	728,277	559,180
	費用			
サービス活動外費用計(5)				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,287,457	728,277	559,180	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	39,864,617	43,793,219	3,928,602	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	39,864,617	43,793,219	3,928,602	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	126,452,362	117,713,143	8,739,219
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	166,316,979	161,506,362	4,810,617
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	2,412,000	1,557,000	855,000
	その他の積立金積立額(16)	2,426,000	36,611,000	34,185,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	166,302,979	126,452,362	39,850,617

事業活動内訳表

(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益					
	就労支援事業収益	40,297,195		40,297,195		40,297,195
	障害福祉サービス等事業収益	241,350,375		241,350,375		241,350,375
	公益事業収益		2,892,200	2,892,200		2,892,200
	その他の事業収益		540,000	540,000		540,000
	経常経費寄附金収益	232,210		232,210		232,210
	サービス活動収益計(1)	281,879,780	3,432,200	285,311,980		285,311,980
	費用					
	人件費	171,181,866	8,365,645	179,547,511		179,547,511
	事業費	3,551,393	3,312,803	6,864,196		6,864,196
事務費	22,223,246	496,772	22,720,018		22,720,018	
就労支援事業費用	36,969,339		36,969,339		36,969,339	
減価償却費	633,756		633,756		633,756	
サービス活動費用計(2)	234,559,600	12,175,220	246,734,820		246,734,820	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	47,320,180	8,743,020	38,577,160		38,577,160	
外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	112,200	1,276	113,476		113,476
	その他のサービス活動外収益	1,172,670	1,311	1,173,981		1,173,981
	サービス活動外収益計(4)	1,284,870	2,587	1,287,457		1,287,457
	費用					
サービス活動外費用計(5)						
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,284,870	2,587	1,287,457		1,287,457	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	48,605,050	8,740,433	39,864,617		39,864,617	
特別増減の部	収益					
	事業区分間繰入金収益		9,355,505	9,355,505	9,355,505	0
	特別収益計(8)	0	9,355,505	9,355,505	9,355,505	0
	費用					
事業区分間繰入金費用	9,355,505		9,355,505	9,355,505	0	
特別費用計(9)	9,355,505	0	9,355,505	9,355,505	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	9,355,505	9,355,505	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	39,249,545	615,072	39,864,617	0	39,864,617	
前期繰越活動増減差額(12)	121,424,258	5,028,104	126,452,362		126,452,362	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	160,673,803	5,643,176	166,316,979	0	166,316,979	
減越活動増減の部	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)	2,412,000		2,412,000		2,412,000
	その他の積立金積立額(16)	2,426,000		2,426,000		2,426,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	160,659,803	5,643,176	166,302,979	0	166,302,979

貸借対照表
平成28年 3月31日現在

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	183,489,526	181,016,226	2,473,300	流動負債	25,669,760	57,018,961	31,349,201
現金預金	132,028,177	135,965,581	3,937,404	事業未払金	2,851,362	2,767,435	83,927
事業未収金	47,630,009	41,054,745	6,575,264	その他の未払金	0	32,934,000	32,934,000
未収金	48,000	48,000	0	未払費用	13,631,575	12,425,842	1,205,733
未収補助金	3,504,271	2,920,000	584,271	預り金	71,124	39,527	31,597
貯蔵品	77,122	62,696	14,426	職員預り金	559,299	481,457	77,842
原材料	105,947	122,282	16,335	前受金	16,000	12,000	4,000
立替金	0	842,922	842,922	賞与引当金	7,793,000	7,215,000	578,000
前払費用	96,000		96,000	未払消費税等	747,400	1,143,700	396,300
固定資産	95,897,213	89,855,097	6,042,116	固定負債	0	0	0
基本財産	10,000,000	10,000,000	0	負債の部合計	25,669,760	57,018,961	31,349,201
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	純資産の部			
その他の固定資産	85,897,213	79,855,097	6,042,116	基本金	10,000,000	10,000,000	0
建物	6,113,962		6,113,962	第3号基本金	10,000,000	10,000,000	0
建物附属設備	1,607,375	1,311,223	296,152	その他の積立金	77,414,000	77,400,000	14,000
機械及び装置	102,250	137,914	35,664	工賃変動積立金	7,414,000	7,400,000	14,000
器具及び備品	550,826	897,160	346,334	設備整備等積立金	10,000,000	10,000,000	0
権利	108,800	108,800	0	施設整備等積立金	60,000,000	60,000,000	0
工賃変動積立資産	7,414,000	7,400,000	14,000	次期繰越活動増減差額	166,302,979	126,452,362	39,850,617
設備整備等積立資産	10,000,000	10,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	39,864,617	43,793,219	3,928,602
施設整備等積立資産	60,000,000	60,000,000	0	純資産の部合計	253,716,979	213,852,362	39,864,617
資産の部合計	279,386,739	270,871,323	8,515,416	負債及び純資産の部合計	279,386,739	270,871,323	8,515,416

貸借対照表内訳表

平成28年 3月31日現在

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	177,002,249	6,487,277	183,489,526	0	183,489,526
現金預金	125,854,722	6,173,455	132,028,177		132,028,177
事業未収金	47,630,009	0	47,630,009		47,630,009
未収金	48,000		48,000		48,000
未収補助金	3,204,271	300,000	3,504,271		3,504,271
貯蔵品	63,300	13,822	77,122		77,122
原材料	105,947		105,947		105,947
前払費用	96,000		96,000		96,000
固定資産	95,897,213	0	95,897,213	0	95,897,213
基本財産	10,000,000		10,000,000		10,000,000
定期預金	10,000,000		10,000,000		10,000,000
その他の固定資産	85,897,213	0	85,897,213	0	85,897,213
建物	6,113,962		6,113,962		6,113,962
建物附属設備	1,607,375		1,607,375		1,607,375
機械及び装置	102,250		102,250		102,250
器具及び備品	550,826		550,826		550,826
権利	108,800		108,800		108,800
工賃変動積立資産	7,414,000		7,414,000		7,414,000
設備整備等積立資産	10,000,000		10,000,000		10,000,000
施設整備等積立資産	60,000,000		60,000,000		60,000,000
資産の部合計	272,899,462	6,487,277	279,386,739	0	279,386,739
流動負債	24,825,659	844,101	25,669,760	0	25,669,760
事業未払金	2,827,441	23,921	2,851,362		2,851,362
未払費用	13,029,724	601,851	13,631,575		13,631,575
預り金	67,295	3,829	71,124		71,124
職員預り金	559,299		559,299		559,299
前受金	0	16,000	16,000		16,000
賞与引当金	7,608,000	185,000	7,793,000		7,793,000
未払消費税等	733,900	13,500	747,400		747,400
固定負債	0		0	0	0
負債の部合計	24,825,659	844,101	25,669,760	0	25,669,760
基本金	10,000,000		10,000,000		10,000,000
第3号基本金	10,000,000		10,000,000		10,000,000
その他の積立金	77,414,000		77,414,000		77,414,000
工賃変動積立金	7,414,000		7,414,000		7,414,000
設備整備等積立金	10,000,000		10,000,000		10,000,000
施設整備等積立金	60,000,000		60,000,000		60,000,000
次期繰越活動増減差額	160,659,803	5,643,176	166,302,979	0	166,302,979
(うち当期活動増減差額)	39,249,545	615,072	39,864,617	0	39,864,617
純資産の部合計	248,073,803	5,643,176	253,716,979	0	253,716,979
負債及び純資産の部合計	272,899,462	6,487,277	279,386,739	0	279,386,739

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

勘定科目		法人本部	つかさ	さかえ	ふれあい	えかく	たかおか	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入									
	就労支援事業収入		12,489,721	9,681,814	10,231,961	3,408,223	4,557,146	40,368,865	71,670	40,297,195
	障害福祉サービス等事業収入	2,330,271	75,555,717	47,815,033	56,818,131	27,815,389	31,015,834	241,350,375		241,350,375
	経常経費寄附金収入	232,210						232,210		232,210
	受取利息配当金収入	109,958	2,242					112,200		112,200
	その他の収入	1,157,170	15,500					1,172,670		1,172,670
	事業活動収入計(1)	3,829,609	88,063,180	57,496,847	67,050,092	31,223,612	35,572,980	283,236,320	71,670	283,164,650
	支出									
	人件費支出	8,235,352	46,625,018	33,843,593	41,575,980	20,892,158	19,416,765	170,588,866		170,588,866
	事業費支出	1,199,631	1,321,978	464,505	279,749	156,487	129,043	3,551,393		3,551,393
事務費支出	11,581,792	3,911,257	2,087,380	1,471,075	1,616,609	1,555,133	22,223,246		22,223,246	
就労支援事業支出		10,399,066	8,114,865	10,270,104	3,447,359	4,793,280	37,024,674	71,670	36,953,004	
事業活動支出計(2)	21,016,775	62,257,319	44,510,343	53,596,908	26,112,613	25,894,221	233,388,179	71,670	233,316,509	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,187,166	25,805,861	12,986,504	13,453,184	5,110,999	9,678,759	49,848,141	0	49,848,141	
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	462,672		6,199,200				6,661,872		6,661,872
施設整備等支出計(5)	462,672		6,199,200				6,661,872		6,661,872	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	462,672		6,199,200				6,661,872		6,661,872	
その他の活動に よる収支	収入									
	積立資産取崩収入	2,412,000						2,412,000		2,412,000
	拠点区分間繰入金収入	52,460,421	1,612,905	460,535	1,410,454	25,401	93,800	56,063,516	56,063,516	0
	その他の活動収入計(7)	54,872,421	1,612,905	460,535	1,410,454	25,401	93,800	58,475,516	56,063,516	2,412,000
	支出									
	積立資産支出	2,426,000						2,426,000		2,426,000
	事業区分間繰入金支出	9,355,505						9,355,505		9,355,505
	拠点区分間繰入金支出	3,257,573	20,541,179	5,506,412	12,614,826	4,797,221	9,346,305	56,063,516	56,063,516	0
その他の活動支出計(8)	15,039,078	20,541,179	5,506,412	12,614,826	4,797,221	9,346,305	67,845,021	56,063,516	11,781,505	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	39,833,343	18,928,274	5,045,877	11,204,372	4,771,820	9,252,505	9,369,505	0	9,369,505	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	22,183,505	6,877,587	1,741,427	2,248,812	339,179	426,254	33,816,764	0	33,816,764	
前期末支払資金残高(11)	90,416,683	14,817,808	6,718,067	6,559,354	3,153,383	4,196,584	125,861,879			125,861,879
当期末支払資金残高(10)+(11)	112,600,188	21,695,395	8,459,494	8,808,166	3,492,562	4,622,838	159,678,643	0		159,678,643

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

勘定科目		法人本部	つかさ	さかえ	ふれあい	えかく	たかおか	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益									
	就労支援事業収益		12,489,721	9,681,814	10,231,961	3,408,223	4,557,146	40,368,865	71,670	40,297,195
	障害福祉サービス等事業収益	2,330,271	75,555,717	47,815,033	56,818,131	27,815,389	31,015,834	241,350,375		241,350,375
	経常経費寄附金収益	232,210						232,210		232,210
	サービス活動収益計(1)	2,562,481	88,045,438	57,496,847	67,050,092	31,223,612	35,572,980	281,951,450	71,670	281,879,780
	費用									
	人件費	8,058,352	46,916,018	33,868,593	41,984,980	20,905,158	19,448,765	171,181,866		171,181,866
	事業費	1,199,631	1,321,978	464,505	279,749	156,487	129,043	3,551,393		3,551,393
	事務費	11,581,792	3,911,257	2,087,380	1,471,075	1,616,609	1,555,133	22,223,246		22,223,246
	就労支援事業費用		10,399,066	8,114,865	10,270,104	3,463,694	4,793,280	37,041,009	71,670	36,969,339
減価償却費	548,518		85,238				633,756		633,756	
サービス活動費用計(2)	21,388,293	62,548,319	44,620,581	54,005,908	26,141,948	25,926,221	234,631,270	71,670	234,559,600	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	18,825,812	25,497,119	12,876,266	13,044,184	5,081,664	9,646,759	47,320,180	0	47,320,180	
外増減の部	収益									
	受取利息配当金収益	109,958	2,242					112,200		112,200
	その他のサービス活動外収益	1,157,170	15,500					1,172,670		1,172,670
	サービス活動外収益計(4)	1,267,128	17,742					1,284,870		1,284,870
	費用									
サービス活動外費用計(5)										
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,267,128	17,742					1,284,870		1,284,870	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	17,558,684	25,514,861	12,876,266	13,044,184	5,081,664	9,646,759	48,605,050	0	48,605,050	
特別増減の部	収益									
	拠点区分間繰入金収益	52,460,421	1,612,905	460,535	1,410,454	25,401	93,800	56,063,516	56,063,516	0
	特別収益計(8)	52,460,421	1,612,905	460,535	1,410,454	25,401	93,800	56,063,516	56,063,516	0
	費用									
	事業区分間繰入金費用	9,355,505						9,355,505		9,355,505
拠点区分間繰入金費用	3,257,573	20,541,179	5,506,412	12,614,826	4,797,221	9,346,305	56,063,516	56,063,516	0	
特別費用計(9)	12,613,078	20,541,179	5,506,412	12,614,826	4,797,221	9,346,305	65,419,021	56,063,516	9,355,505	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	39,847,343	18,928,274	5,045,877	11,204,372	4,771,820	9,252,505	9,355,505	0	9,355,505	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	22,288,659	6,586,587	7,830,389	1,839,812	309,844	394,254	39,249,545	0	39,249,545	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	92,294,780	13,155,808	5,418,067	4,916,354	2,275,665	3,363,584	121,424,258		121,424,258
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	114,583,439	19,742,395	13,248,456	6,756,166	2,585,509	3,757,838	160,673,803	0	160,673,803
	基本金取崩額(14)									
	その他の積立金取崩額(15)	2,412,000						2,412,000		2,412,000
	その他の積立金積立額(16)	2,426,000						2,426,000		2,426,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	114,569,439	19,742,395	13,248,456	6,756,166	2,585,509	3,757,838	160,659,803	0	160,659,803

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
平成28年 3月31日現在

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

勘定科目	法人本部	つかさ	さかえ	ふれあい	えかく	たかおか	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	116,498,571	25,471,336	11,301,687	12,315,817	5,124,238	6,290,600	177,002,249	0	177,002,249
現金預金	114,195,850	11,571,630	1,051	83,120	0	3,071	125,854,722		125,854,722
事業未収金	0	12,886,856	11,300,636	12,136,697	5,018,291	6,287,529	47,630,009		47,630,009
未収金	48,000	0	0	0	0	0	48,000		48,000
未収補助金	2,204,271	1,000,000					3,204,271		3,204,271
貯蔵品	50,450	12,850					63,300		63,300
原材料					105,947		105,947		105,947
前払費用				96,000			96,000		96,000
固定資産	89,783,251	0	6,113,962	0	0	0	95,897,213	0	95,897,213
基本財産	10,000,000						10,000,000		10,000,000
定期預金	10,000,000						10,000,000		10,000,000
その他の固定資産	79,783,251	0	6,113,962	0	0	0	85,897,213	0	85,897,213
建物			6,113,962				6,113,962		6,113,962
建物附属設備	1,607,375						1,607,375		1,607,375
機械及び装置	102,250						102,250		102,250
器具及び備品	550,826						550,826		550,826
権利	108,800						108,800		108,800
工賃変動積立資産	7,414,000						7,414,000		7,414,000
設備整備等積立資産	10,000,000						10,000,000		10,000,000
施設整備等積立資産	60,000,000						60,000,000		60,000,000
資産の部合計	206,281,822	25,471,336	17,415,649	12,315,817	5,124,238	6,290,600	272,899,462	0	272,899,462
流動負債	4,298,383	5,728,941	4,167,193	5,559,651	2,538,729	2,532,762	24,825,659	0	24,825,659
事業未払金	2,783,469	40,959	3,013		0		2,827,441		2,827,441
未払費用	488,320	3,526,882	2,661,780	3,280,151	1,479,229	1,593,362	13,029,724		13,029,724
預り金	67,295	0					67,295		67,295
職員預り金	559,299						559,299		559,299
賞与引当金	400,000	1,953,000	1,325,000	2,052,000	1,013,000	865,000	7,608,000		7,608,000
未払消費税等	0	208,100	177,400	227,500	46,500	74,400	733,900		733,900
固定負債	0						0	0	0
負債の部合計	4,298,383	5,728,941	4,167,193	5,559,651	2,538,729	2,532,762	24,825,659	0	24,825,659
基本金	10,000,000						10,000,000		10,000,000
第3号基本金	10,000,000						10,000,000		10,000,000
その他の積立金	77,414,000						77,414,000		77,414,000
工賃変動積立金	7,414,000						7,414,000		7,414,000
設備整備等積立金	10,000,000						10,000,000		10,000,000
施設整備等積立金	60,000,000						60,000,000		60,000,000
次期繰越活動増減差額	114,569,439	19,742,395	13,248,456	6,756,166	2,585,509	3,757,838	160,659,803	0	160,659,803
(うち当期活動増減差額)	22,288,659	6,586,587	7,830,389	1,839,812	309,844	394,254	39,249,545	0	39,249,545
純資産の部合計	201,983,439	19,742,395	13,248,456	6,756,166	2,585,509	3,757,838	248,073,803	0	248,073,803
負債及び純資産の部合計	206,281,822	25,471,336	17,415,649	12,315,817	5,124,238	6,290,600	272,899,462	0	272,899,462

財務諸表に対する注記(法人全体用)

社会福祉法人 豊田市育成会

1. 重要な会計方針

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

2. 法人で採用する退職給付制度

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

3. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表
(当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。)
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 法人本部拠点(社会福祉事業)
 - 「法人本部」
 - イ ジョイナスつかさ拠点(社会福祉事業)
 - 「就労移行支援つかさ」
 - 「就労継続支援B型つかさ」
 - 「ヘルパーステーション」
 - 「地域生活支援センター」
 - ウ ジョイナスさかえ拠点(社会福祉事業)
 - 「就労継続支援B型さかえ」
 - 「就労継続支援B型西山公園」
 - エ ジョイナスふれあい拠点(社会福祉事業)
 - 「就労継続支援B型ふれあい」
 - 「就労継続支援B型鞍ヶ池公園」
 - オ ジョイナスえかく拠点(社会福祉事業)
 - 「就労継続支援B型えかく」
 - カ ジョイナスたかおか拠点(社会福祉事業)
 - 「就労継続支援B型たかおか」
 - 「就労継続支援B型毘森公園」
 - キ 福祉啓発拠点(公益事業)
 - 「福祉啓発」

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

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

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

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
建物	6,199,200	85,238	6,113,962
建物附属設備	1,877,178	269,803	1,607,375
機械及び装置	958,650	856,400	102,250
器具及び備品	1,755,135	1,204,309	550,826
小計	10,790,163	2,415,750	8,374,413
合計	10,790,163	2,415,750	8,374,413

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	47,630,009	0	47,630,009
未収金	48,000	0	48,000
未収補助金	3,504,271	0	3,504,271
合計	51,182,280	0	51,182,280

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

財産目録

平成28年 3月31日現在

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

資産・負債の内訳		金額
資産の部		
1 流動資産		
現金預金		132,028,177
現金		275,147
普通預金		70,752,070
	豊田信用金庫 下市場支店 (法人本部)	52,967,411
	" (ヘルパーステーション)	11,571,572
	" (福祉啓発)	4,999,183
	" (積立金)	0
	碧海信用金庫 豊田支店 (法人本部)	0
	あいち豊田農業協同組合 上拳母支店 (法人本部)	39,632
	ゆうちょ銀行 名古屋貯金事務センター (福祉啓発)	1,174,272
	ゆうちょ銀行 豊田司郵便局 (福祉啓発)	0
定期預金		61,000,960
	豊田信用金庫 下市場支店 (法人本部)	41,000,960
	碧海信用金庫 豊田支店 (法人本部)	10,000,000
	あいち豊田農業協同組合 上拳母支店 (法人本部)	10,000,000
事業未収金		47,630,009
	2月分 愛知県国民健康保険連合会	18,858,503
	3月分 "	20,813,124
	2~3月分 豊田市障がい福祉課	1,902,415
	2~3月分 請負・委託事業未収金	6,037,925
	3月分ほか ヘルパーステーション利用者負担金	18,042
	豊田市障がい福祉課 サービス検討会議報償金	48,000
未収金		3,504,271
未収補助金		3,504,271
	平成27年度 豊田市民間障がい者施設等運営費補助金	2,204,271
	豊田市障がい福祉課 障がい者企業就労・定着支援事業補助金	1,000,000
	平成27年度 豊田市障がい者社会参加事業助成金	300,000
貯蔵品	切手・収入印紙等	77,122
原材料	就労支援事業	105,947
前払費用	ジョイナスふれあい 駐車場6台	96,000
流動資産合計		183,489,526
2 固定資産		
(1) 基本財産		
定期預金	ゆうちょ銀行 豊田司郵便局 (福祉啓発)	10,000,000
基本財産合計		10,000,000
(2) その他の固定資産		
建物		6,113,962
建物附属設備		1,607,375
機械及び装置		102,250
器具及び備品		550,826
権利		108,800
	電話加入権	72,800
	愛知環状鉄道 駐車場敷金2台分	36,000
工賃変動積立資産	豊田信用金庫 下市場支店 (法人本部)	7,414,000
設備整備等積立資産	碧海信用金庫 豊田支店 (法人本部)	10,000,000
施設整備等積立資産	豊田信用金庫 下市場支店 (法人本部)	60,000,000
その他の固定資産合計		85,897,213
固定資産合計		95,897,213
資産合計		279,386,739
負債の部		
1 流動負債		
事業未払金	2~3月分 水道光熱費・通信費・委託費ほか	2,851,362
未払費用		13,631,575
	3月分 職員・ヘルパー給与	10,784,874
	3月分 利用者工賃	1,453,446
	3月分 社会保険料	1,393,255
預り金	3月分 源泉所得税 (報酬)	71,124
職員預り金		559,299
	3月分 源泉所得税	195,599
	3月分 住民税	363,700
前受金	28年度 会費	16,000
賞与引当金	27年度分 概算額	7,793,000
未払消費税等	27年度 消費税確定申告税額	747,400
流動負債合計		25,669,760
2 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		25,669,760
差引純資産		253,716,979

寄附金収益明細書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28年 3月 31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳						
					法人本部	ジョイナス つかさ	ジョイナス さかえ	ジョイナス ふれあい	ジョイナス えかく	ジョイナス たかおが	福祉啓発
法人の役職員	経常		0								
利用者本人			0								
利用者の家族		1	10,000		10,000						
取引業者			0								
その他		4	222,210		222,210						
区分小計		5	232,210	0	232,210	0	0	0	0	0	0
			0								
			0								
			0								
			0								
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			0								
			0								
			0								
			0								
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計		5	232,210	0	232,210	0	0	0	0	0	0

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

補助金事業等収益明細書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28年 3月 31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳							
						法人本部	ジョイナスつかさ	ジョイナスさかえ	ジョイナスふれあい	ジョイナスえかく	ジョイナスたかおか	福祉啓発	
豊田市 (就労定着支援)	障がい事業	1,000,000		1,000,000			1,000,000						
豊田市 (施設等運営)		2,204,271		2,204,271		2,204,271							
愛知県共同募金会 (歳末たすけあい)		126,000		126,000		126,000							
区分小計		3,330,271	0	3,330,271	0	2,330,271	1,000,000	0	0	0	0	0	
豊田市社会福祉協議会 (音楽祭)	公益事業	150,000		150,000								150,000	
豊田市社会福祉協議会 (ふれあい交流会)		90,000		90,000								90,000	
豊田市障がい福祉課 (社会参加事業)		300,000		300,000								300,000	
					0								
区分小計		540,000	0	540,000	0	0	0	0	0	0	0	540,000	
				0									
				0									
				0									
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
合計		3,870,271	0	3,870,271	0	2,330,271	1,000,000	0	0	0	0	540,000	

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

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28年 3月 31日

社会福祉法人 豊田市育成会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
社会福祉事業	公益事業	前期末支払資金残高	7,960,000	社会参加事業・新成人のつどい・音楽祭等
社会福祉事業	公益事業	自立支援給付費収入	1,395,505	事業経費の立替金

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

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
法人本部	ジョイナスつかさ	自立支援給付費収入	982,657	ヘルパーステーション事業経費立替
法人本部	ジョイナスつかさ	自立支援給付費収入	630,248	地域生活支援センター事業経費立替
法人本部	ジョイナスさかえ	自立支援給付費収入	418,065	法人活動資金
ジョイナスつかさ	ジョイナスさかえ	自立支援給付費収入	9,200	法人活動資金
ジョイナスえかく	ジョイナスさかえ	自立支援給付費収入	33,270	法人活動資金
法人本部	ジョイナスふれあい	自立支援給付費収入	1,226,603	法人活動資金
ジョイナスつかさ	ジョイナスふれあい	自立支援給付費収入	164,450	法人活動資金
ジョイナスえかく	ジョイナスふれあい	自立支援給付費収入	19,401	法人活動資金
ジョイナスつかさ	ジョイナスえかく	自立支援給付費収入	25,401	法人活動資金
ジョイナスつかさ	ジョイナスたかおか	自立支援給付費収入	74,000	法人活動資金

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

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28年 3月 31日

社会福祉法人 豊田市育成会

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
ジョイナスさかえ	ジョイナスたかおか	自立支援給付費収入	19,800	法人活動資金
ジョイナスつかさ	法人本部	自立支援給付費収入	20,268,128	法人活動資金
ジョイナスさかえ	法人本部	自立支援給付費収入	5,486,612	法人活動資金
ジョイナスふれあい	法人本部	自立支援給付費収入	12,614,826	法人活動資金
ジョイナスえかく	法人本部	自立支援給付費収入	4,744,550	法人活動資金
ジョイナスたかおか	法人本部	自立支援給付費収入	9,346,305	法人活動資金

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

基本金明細書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28年 3月 31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

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

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

固定資産管理台帳

2016/04/29

(16:04)

社会福祉法人名 社会福祉法人 豊田市育成会

拠点区分

自 平成 27 年 4 月 1 日
至 平成 28 年 3 月 31 日

P- 1

(単位:円)

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額	期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要	
								うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分				
その他の固定資産(有形固定資産)																	
【建物】																	
0000000019 さかえ 作業所	平27.10.31	1.00	定額法	31年	0.033	5/12	6,199,200	0 0	0	0 0	85,238	0 0	85,238	0 0	6,113,962	0 0	
計							6,199,200	0 0	0	0 0	85,238	0 0	85,238	0 0	6,113,962	0 0	
【建物附属設備】																	
0000000009 本部 応接室 間仕切り工事	平26.3.31	1.00	定額法	15年	0.067	12/12	528,150	0 0	489,816	0 0	35,386	0 0	73,720	0 0	454,430	0 0	
0000000013 本部 相談室カーテン	平26.4.17	1.00	定額法	3年	0.334	12/12	130,680	0 0	87,033	0 0	43,647	0 0	87,294	0 0	43,386	0 0	
0000000014 えかく 作業エリア壁設置工事	平26.7.14	1.00	定額法	15年	0.067	12/12	149,148	0 0	141,654	0 0	9,992	0 0	17,486	0 0	131,662	0 0	
0000000015 たかおか トイレ引き戸取付工事	平26.10.20	1.00	定額法	15年	0.067	12/12	219,802	0 0	212,439	0 0	14,726	0 0	22,089	0 0	197,713	0 0	
0000000017 えかく 目隠しフェンス設置工事	平27.2.26	1.00	定額法	10年	0.100	12/12	386,726	0 0	380,281	0 0	38,672	0 0	45,117	0 0	341,609	0 0	
0000000018 さかえ 消防防火設備	平27.11.10	1.00	定額法	8年	0.125	5/12	462,672	0 0	0	0 0	24,097	0 0	24,097	0 0	438,575	0 0	
計							1,877,178	0 0	1,311,223	0 0	166,520	0 0	269,803	0 0	1,607,375	0 0	
【機械及び装置】																	
0000000002 JUKI DDL5570N ミシ(中古) 55627	平24.1.13	1.00	定額法	2年	0.500	12/12	105,000	0 0	1	0 0	0	0 0	104,999	0 0	1	0 0	中古資産
0000000003 brother DB2-B737-313 ミシ(中古)	平24.2.16	1.00	定額法	2年	0.500	12/12	105,000	0 0	1	0 0	0	0 0	104,999	0 0	1	0 0	中古資産
0000000005 JUKI DDL5570N ミシ(中古) 14739	平24.9.14	1.00	定額法	2年	0.500	12/12	126,000	0 0	1	0 0	0	0 0	125,999	0 0	1	0 0	中古資産
0000000006 JUKI DDL5571N ミシ(中古) 80167	平24.9.14	1.00	定額法	2年	0.500	12/12	178,500	0 0	1	0 0	0	0 0	178,499	0 0	1	0 0	中古資産

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

固定資産管理台帳

2016/04/29

(16:04)

社会福祉法人名 社会福祉法人 豊田市育成会

拠点区分

自 平成 27 年 4 月 1 日
至 平成 28 年 3 月 31 日

P- 2

(単位：円)

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要
							うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		
000000007 JUKI DDL5571N ミシ(中古) 24802	平24.10.16	1.00	定額法	2年	0.500	12/12	178,500	0	1	0	0	0	178,499	0	1	0	中古資産
000000012 brother DB2-B737-313 ミシ(中古)	平25.8.25	1.00	定額法	2年	0.500	12/12	136,500	0	22,750	0	22,749	0	136,499	0	1	0	中古資産
000000010 ㈩イーエムツツツツ E M簡易型培養器100	平26.3.26	1.00	定額法	10年	0.100	12/12	129,150	0	115,159	0	12,915	0	26,906	0	102,244	0	
計							958,650	0	137,914	0	35,664	0	856,400	0	102,250	0	
【器具及び備品】																	
000000001 Panasonic ワイヤレス* WJ-PW82 No.KD0029	平23.7.15	1.00	定額法	6年	0.167	12/12	231,000	0	86,337	0	38,577	0	183,240	0	47,760	0	
000000004 日本アビオックス iP-03U プロジェクター	平24.9.14	1.00	定額法	5年	0.200	12/12	498,015	0	240,708	0	99,603	0	356,910	0	141,105	0	
000000008 ミタ 企画 看板	平24.12.25	1.00	定額法	3年	0.334	12/12	470,400	0	103,803	0	103,802	0	470,399	0	1	0	
000000011 MITSUBISHI 昇降機 MSZ-GV223-W	平25.9.17	1.00	定額法	6年	0.167	12/12	205,800	0	151,384	0	34,368	0	88,784	0	117,016	0	
000000016 つかさ 製氷機	平26.10.21	1.00	定額法	5年	0.200	12/12	349,920	250,000	314,928	225,000	69,984	50,000	104,976	75,000	244,944	175,000	
計							1,755,135	250,000	897,160	225,000	346,334	50,000	1,204,309	75,000	550,826	175,000	
有形固定資産計							10,790,163	250,000	2,346,297	225,000	633,756	50,000	2,415,750	75,000	8,374,413	175,000	
その他の固定資産合計							10,790,163	250,000	2,346,297	225,000	633,756	50,000	2,415,750	75,000	8,374,413	175,000	
固定資産合計							10,790,163	250,000	2,346,297	225,000	633,756	50,000	2,415,750	75,000	8,374,413	175,000	

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

法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	障害福祉サービス等事業収入	620,000	2,330,271	1,710,271	
	その他の事業収入	620,000	2,330,271	1,710,271	
	補助金事業収入	620,000	2,330,271	1,710,271	
	経常経費寄附金収入	100,000	232,210	132,210	
	受取利息配当金収入	90,000	109,958	19,958	
	その他の収入	1,050,000	1,157,170	107,170	
	雑収入	1,050,000	1,157,170	107,170	
	事業活動収入計(1)	1,860,000	3,829,609	1,969,609	
	支出				
	人件費支出	9,491,000	8,235,352	1,255,648	
	役員報酬支出	600,000	508,500	91,500	
	職員給料支出	5,074,000	5,052,620	21,380	
	職員賞与支出	2,310,000	1,569,480	740,520	
	非常勤職員給与支出	379,000		379,000	
	退職給付支出	100,000	89,400	10,600	
	法定福利費支出	1,028,000	1,015,352	12,648	
	事業費支出	1,583,000	1,199,631	383,369	
	保健衛生費支出	30,000	18,889	11,111	
	教養娯楽費支出	760,000	723,779	36,221	
	消耗器具備品費支出	163,000	80,863	82,137	
教育指導費支出	300,000	242,000	58,000		
諸謝金支出	330,000	134,100	195,900		
事務費支出	13,250,000	11,581,792	1,668,208		
福利厚生費支出	600,000	534,735	65,265		
旅費交通費支出	50,000	20,694	29,306		
研修研究費支出	370,000	145,020	224,980		
事務消耗品費支出	1,200,000	1,061,389	138,611		
印刷製本費支出	780,000	779,624	376		
水道光熱費支出	800,000	753,457	46,543		
修繕費支出	500,000	44,712	455,288		
通信運搬費支出	400,000	321,242	78,758		
会議費支出	50,000	2,750	47,250		
広報費支出	120,000	103,507	16,493		
業務委託費支出	4,890,000	4,618,704	271,296		
その他の委託費支出	4,890,000	4,618,704	271,296		
手数料支出	220,000	145,246	74,754		
保険料支出	220,000	194,490	25,510		
賃借料支出	950,000	906,448	43,552		
土地・建物賃借料支出	150,000	148,128	1,872		
租税公課支出	50,000	19,800	30,200		
渉外費支出	1,650,000	1,571,637	78,363		
諸会費支出	100,000	71,700	28,300		
雑支出	150,000	138,509	11,491		
雑支出	150,000	138,509	11,491		
事業活動支出計(2)	24,324,000	21,016,775	3,307,225		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	22,464,000	17,187,166	5,276,834		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	1,500,000	462,672	1,037,328	
	建物附属設備取得支出	700,000	462,672	237,328	
機械及び装置取得支出	200,000		200,000		
器具及び備品取得支出	600,000		600,000		
施設整備等支出計(5)	1,500,000	462,672	1,037,328		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	1,500,000	462,672	1,037,328		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入		2,412,000	2,412,000	
	工賃変動積立資産取崩収入		2,412,000	2,412,000	
	拠点区分間繰入金収入	32,595,000	52,460,421	19,865,421	
	その他の活動収入計(7)	32,595,000	54,872,421	22,277,421	
	支出				
	積立資産支出	0	2,426,000	2,426,000	
	工賃変動積立資産支出	0	2,426,000	2,426,000	
	事業区分間繰入金支出	7,960,000	9,355,505	1,395,505	
	拠点区分間繰入金支出		3,257,573	3,257,573	
その他の活動支出計(8)	7,960,000	15,039,078	7,079,078		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	24,635,000	39,833,343	15,198,343		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	671,000	22,183,505	21,512,505		
前期末支払資金残高(12)	90,416,000	90,416,683	683		
当期末支払資金残高(11)+(12)	91,087,000	112,600,188	21,513,188		

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	障害福祉サービス等事業収益	2,330,271	2,992,000	661,729	
	その他の事業収益	2,330,271	2,992,000	661,729	
	補助金事業収益	2,330,271	2,992,000	661,729	
	経常経費寄附金収益	232,210	356,500	124,290	
	サービス活動収益計(1)	2,562,481	3,348,500	786,019	
サービス活動増減の部	費用				
	人件費	8,058,352	8,310,831	252,479	
	役員報酬	508,500	514,500	6,000	
	職員給料	5,052,620	4,797,613	255,007	
	職員賞与	992,480	1,050,210	57,730	
	賞与引当金繰入	400,000	577,000	177,000	
	非常勤職員給与		367,200	367,200	
	退職給付費用	89,400	89,400	0	
	法定福利費	1,015,352	914,908	100,444	
	事業費	1,199,631	1,083,209	116,422	
	保健衛生費	18,889	3,046	15,843	
	教養娯楽費	723,779	585,923	137,856	
	消耗器具備品費	80,863	73,440	7,423	
	教育指導費	242,000	308,000	66,000	
	諸謝金	134,100	112,800	21,300	
	事務費	11,581,792	9,138,604	2,443,188	
	福利厚生費	534,735	451,975	82,760	
	旅費交通費	20,694	28,994	8,300	
	研修研究費	145,020	792,470	647,450	
	事務消耗品費	1,061,389	1,039,856	21,533	
	印刷製本費	779,624	753,718	25,906	
	水道光熱費	753,457	806,741	53,284	
	修繕費	44,712	146,880	102,168	
	通信運搬費	321,242	331,789	10,547	
	会議費	2,750	2,750	0	
	広報費	103,507	6,307	97,200	
	業務委託費	4,618,704	3,193,709	1,424,995	
	その他の委託費	4,618,704	3,193,709	1,424,995	
	手数料	145,246	176,868	31,622	
	保険料	194,490	180,520	13,970	
	賃借料	906,448	848,632	57,816	
	土地・建物賃借料	148,128	148,128	0	
	租税公課	19,800	23,000	3,200	
	渉外費	1,571,637	20,800	1,550,837	
	諸会費	71,700	73,700	2,000	
	雑費	138,509	111,767	26,742	
雑費	138,509	111,767	26,742		
減価償却費	548,518	654,213	105,695		
	サービス活動費用計(2)	21,388,293	19,186,857	2,201,436	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	18,825,812	15,838,357	2,987,455	
サービス活動外の部	収益				
	受取利息配当金収益	109,958	133,244	23,286	
	その他のサービス活動外収益	1,157,170	591,000	566,170	
	雑収益	1,157,170	591,000	566,170	
	雑収益	1,157,170	591,000	566,170	
	サービス活動外収益計(4)	1,267,128	724,244	542,884	
費用					
	サービス活動外費用計(5)				
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,267,128	724,244	542,884	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	17,558,684	15,114,113	2,444,571	
特別増減の部	収益				
	拠点区分間繰入金収益	52,460,421	69,077,256	16,616,835	
		特別収益計(8)	52,460,421	69,077,256	16,616,835
	費用				
事業区分間繰入金費用	9,355,505	9,379,665	24,160		
拠点区分間繰入金費用	3,257,573	1,914,976	1,342,597		
	特別費用計(9)	12,613,078	11,294,641	1,318,437	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	39,847,343	57,782,615	17,935,272	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	22,288,659	42,668,502	20,379,843	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	92,294,780	84,680,278	7,614,502	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	114,583,439	127,348,780	12,765,341	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)	2,412,000	1,557,000	855,000	
	工賃変動積立金取崩額	2,412,000	1,557,000	855,000	
	その他の積立金積立額(16)	2,426,000	36,611,000	34,185,000	
	工賃変動積立金積立額	2,426,000	3,677,000	1,251,000	
	設備整備等積立金積立額		6,934,000	6,934,000	
施設整備等積立金積立額		26,000,000	26,000,000		
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	114,569,439	92,294,780	22,274,659	

法人本部拠点区分 貸借対照表

平成28年 3月31日現在

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	116,498,571	127,088,686	10,590,115	流動負債	4,298,383	37,249,003	32,950,620
現金預金	114,195,850	123,546,040	9,350,190	事業未払金	2,783,469	2,707,044	76,425
未収金	48,000	48,000	0	その他の未払金	0	32,934,000	32,934,000
未収補助金	2,204,271	2,620,000	415,729	未払費用	488,320	512,170	23,850
貯蔵品	50,450	32,824	17,626	預り金	67,295	37,332	29,963
立替金	0	841,822	841,822	職員預り金	559,299	481,457	77,842
				賞与引当金	400,000	577,000	177,000
固定資産	89,783,251	89,855,097	71,846	固定負債	0	0	0
基本財産	10,000,000	10,000,000	0	負債の部合計	4,298,383	37,249,003	32,950,620
定期預金	10,000,000	10,000,000	0				
その他の固定資産	79,783,251	79,855,097	71,846	純資産の部			
建物附属設備	1,607,375	1,311,223	296,152	基本金	10,000,000	10,000,000	0
機械及び装置	102,250	137,914	35,664	第3号基本金	10,000,000	10,000,000	0
器具及び備品	550,826	897,160	346,334	その他の積立金	77,414,000	77,400,000	14,000
権利	108,800	108,800	0	工賃変動積立金	7,414,000	7,400,000	14,000
工賃変動積立資産	7,414,000	7,400,000	14,000	設備整備等積立金	10,000,000	10,000,000	0
設備整備等積立資産	10,000,000	10,000,000	0	施設整備等積立金	60,000,000	60,000,000	0
施設整備等積立資産	60,000,000	60,000,000	0	次期繰越活動増減差額	114,569,439	92,294,780	22,274,659
				(うち当期活動増減差額)	22,288,659	42,668,502	20,379,843
				純資産の部合計	201,983,439	179,694,780	22,288,659
資産の部合計	206,281,822	216,943,783	10,661,961	負債及び純資産の部合計	206,281,822	216,943,783	10,661,961

財務諸表に対する注記（法人本部拠点区分用）

社会福祉法人 豊田市育成会

1. 重要な会計方針

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

2. 採用する退職給付制度

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

3. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

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

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

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

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

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
建物附属設備	1,877,178	269,803	1,607,375
機械及び装置	958,650	856,400	102,250
器具及び備品	1,755,135	1,204,309	550,826
小計	4,590,963	2,330,512	2,260,451
合計	4,590,963	2,330,512	2,260,451

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	48,000	0	48,000
未収補助金	2,204,271	0	2,204,271
合計	2,252,271	0	2,252,271

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

引当金明細書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28年 3月 31日

社会福祉法人 豊田市育成会
法人本部

(単位: 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	577,000	400,000 ()	577,000	0 ()	400,000	
		()		()	0	
		()		()	0	
計	577,000	400,000 (0)	577,000	0 (0)	400,000	

(注)

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

積立金・積立資産明細書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28年 3月 31日

社会福祉法人 豊田市育成会
法人本部

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
工賃変動積立金	7,400,000	2,426,000	2,412,000	7,414,000	
設備整備等積立金	10,000,000	0	0	10,000,000	
施設整備等積立金	60,000,000	0	0	60,000,000	
				0	
				0	
計	77,400,000	2,426,000	2,412,000	77,414,000	

(単位:円)

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

(注)

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

固定資産管理台帳

2016/04/29

(0:35)

社会福祉法人名 社会福祉法人 豊田市育成会
拠点区分 法人本部

自 平成 27 年 4 月 1 日
至 平成 28 年 3 月 31 日

P- 1

(単位：円)

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額	期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要	
								うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分				
その他の固定資産（有形固定資産）																	
【建物附属設備】																	
000000009 本部 応接室 間仕切り工事	平26. 3.31	1.00	定額法	15年	0.067	12/12	528,150	0	489,816	0	35,386	0	73,720	0	454,430	0	0
000000013 本部 相談室カーテン	平26. 4.17	1.00	定額法	3年	0.334	12/12	130,680	0	87,033	0	43,647	0	87,294	0	43,386	0	0
000000014 えかく 作業エリア壁設置工事	平26. 7.14	1.00	定額法	15年	0.067	12/12	149,148	0	141,654	0	9,992	0	17,486	0	131,662	0	0
000000015 たかおか トイレ引き戸取付工事	平26.10.20	1.00	定額法	15年	0.067	12/12	219,802	0	212,439	0	14,726	0	22,089	0	197,713	0	0
000000017 えかく 目隠しフェンス設置工事	平27. 2.26	1.00	定額法	10年	0.100	12/12	386,726	0	380,281	0	38,672	0	45,117	0	341,609	0	0
000000018 さかえ 消防防火設備	平27.11.10	1.00	定額法	8年	0.125	5/12	462,672	0	0	0	24,097	0	24,097	0	438,575	0	0
計							1,877,178	0	1,311,223	0	166,520	0	269,803	0	1,607,375	0	0
【機械及び装置】																	
000000002 JUKI DDL5570N ミシ(中古) 55627	平24. 1.13	1.00	定額法	2年	0.500	12/12	105,000	0	1	0	0	0	104,999	0	1	0	中古資産
000000003 brother DB2-B737-313 ミシ(中古)	平24. 2.16	1.00	定額法	2年	0.500	12/12	105,000	0	1	0	0	0	104,999	0	1	0	中古資産
000000005 JUKI DDL5570N ミシ(中古) 14739	平24. 9.14	1.00	定額法	2年	0.500	12/12	126,000	0	1	0	0	0	125,999	0	1	0	中古資産
000000006 JUKI DDL5571N ミシ(中古) 80167	平24. 9.14	1.00	定額法	2年	0.500	12/12	178,500	0	1	0	0	0	178,499	0	1	0	中古資産
000000007 JUKI DDL5571N ミシ(中古) 24802	平24.10.16	1.00	定額法	2年	0.500	12/12	178,500	0	1	0	0	0	178,499	0	1	0	中古資産
000000012 brother DB2-B737-313 ミシ(中古)	平25. 8.25	1.00	定額法	2年	0.500	12/12	136,500	0	22,750	0	22,749	0	136,499	0	1	0	中古資産
000000010 (株)イーエックツァ E M簡易型培養器100	平26. 3.26	1.00	定額法	10年	0.100	12/12	129,150	0	115,159	0	12,915	0	26,906	0	102,244	0	0

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

固定資産管理台帳

2016/04/29

(0:35)

社会福祉法人名 社会福祉法人 豊田市育成会

自 平成 27 年 4 月 1 日

拠点区分 法人本部

至 平成 28 年 3 月 31 日

P- 2

(単位：円)

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要
								うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分	
計							958,650	0 0	137,914	0 0	35,664	0 0	856,400	0 0	102,250	0 0	
【器具及び備品】																	
0000000001 Panasonic ワイヤレスﾌﾟ ﾞX-PW82 No.KD0029	平23. 7.15	1.00	定額法	6年	0.167	12 12	231,000	0 0	86,337	0 0	38,577	0 0	183,240	0 0	47,760	0 0	
0000000004 日本ﾌﾞ ﾞｸｽ ﾞP-03U ﾞﾞ ﾞｸﾞ	平24. 9.14	1.00	定額法	5年	0.200	12 12	498,015	0 0	240,708	0 0	99,603	0 0	356,910	0 0	141,105	0 0	
0000000008 ﾞIｸﾞ ﾞ企画 看板	平24.12.25	1.00	定額法	3年	0.334	12 12	470,400	0 0	103,803	0 0	103,802	0 0	470,399	0 0	1	0 0	
0000000011 MITSUBISHI ﾞ- ﾞI ﾞｸﾞ MSZ-GV223-W	平25. 9.17	1.00	定額法	6年	0.167	12 12	205,800	0 0	151,384	0 0	34,368	0 0	88,784	0 0	117,016	0 0	
0000000016 ﾞか ﾞ 製氷機	平26.10.21	1.00	定額法	5年	0.200	12 12	349,920	250,000 0	314,928	225,000 0	69,984	50,000 0	104,976	75,000 0	244,944	175,000 0	
計							1,755,135	250,000 0	897,160	225,000 0	346,334	50,000 0	1,204,309	75,000 0	550,826	175,000 0	
有形固定資産計							4,590,963	250,000 0	2,346,297	225,000 0	548,518	50,000 0	2,330,512	75,000 0	2,260,451	175,000 0	
その他の固定資産合計							4,590,963	250,000 0	2,346,297	225,000 0	548,518	50,000 0	2,330,512	75,000 0	2,260,451	175,000 0	
固定資産合計							4,590,963	250,000 0	2,346,297	225,000 0	548,518	50,000 0	2,330,512	75,000 0	2,260,451	175,000 0	

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

つかさ拠点区分 資金収支計算書

(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	就労支援事業収入	10,740,000	12,489,721	1,749,721		
	請負事業収入	1,725,000	2,700,361	975,361		
	自主事業収入	2,145,000	2,877,360	732,360		
	委託事業収入	6,870,000	6,912,000	42,000		
	障害福祉サービス等事業収入	63,359,000	75,555,717	12,196,717		
	自立支援給付費収入	52,807,000	64,925,668	12,118,668		
	介護給付費収入	365,000	461,321	96,321		
	訓練等給付費収入	46,752,000	58,523,476	11,771,476		
	計画相談支援給付費収入	5,690,000	5,940,871	250,871		
	障害児施設給付費収入	18,000	52,098	34,098		
	障害児相談支援給付費収入	18,000	52,098	34,098		
	利用者負担金収入	30,000	24,191	5,809		
	その他の事業収入	10,504,000	10,553,760	49,760		
	補助金事業収入	1,000,000	1,000,000	0		
	受託事業収入	9,474,000	9,518,280	44,280		
	その他の事業収入	30,000	35,480	5,480		
	受取利息配当金収入	1,000	2,242	1,242		
	その他の収入	2,000	15,500	13,500		
	雑収入	2,000	15,500	13,500		
		事業活動収入計(1)	74,102,000	88,063,180	13,961,180	
事業活動による収支	人件費支出	50,732,000	46,625,018	4,106,982		
	職員給料支出	29,678,000	27,135,184	2,542,816		
	職員賞与支出	6,414,000	6,039,820	374,180		
	非常勤職員給与支出	8,351,000	7,757,420	593,580		
	退職給付支出	540,000	491,700	48,300		
	法定福利費支出	5,749,000	5,200,894	548,106		
	事業費支出	1,956,000	1,321,978	634,022		
	保健衛生費支出	320,000	192,873	127,127		
	被服費支出	180,000	39,441	140,559		
	教養娯楽費支出	180,000	76,518	103,482		
	消耗器具備品費支出	530,000	496,438	33,562		
	教育指導費支出	20,000	9,180	10,820		
	車輛燃料費支出	60,000	29,402	30,598		
	諸謝金支出	20,000		20,000		
	旅費交通費支出	486,000	383,320	102,680		
	通信運搬費支出	160,000	94,806	65,194		
	事務費支出	5,127,000	3,911,257	1,215,743		
	福利厚生費支出	170,000	105,012	64,988		
	旅費交通費支出	70,000	32,536	37,464		
	研修研究費支出	256,000	170,450	85,550		
	事務消耗品費支出	380,000	241,425	138,575		
	印刷製本費支出	145,000	106,025	38,975		
	水道光熱費支出	630,000	547,952	82,048		
	燃料費支出	10,000		10,000		
	修繕費支出	198,000	86,272	111,728		
	通信運搬費支出	150,000	134,291	15,709		
	会議費支出	85,000	35,000	50,000		
	広報費支出	30,000		30,000		
	業務委託費支出	1,901,000	1,899,644	1,356		
	その他の委託費支出	1,901,000	1,899,644	1,356		
	手数料支出	318,000	39,456	278,544		
	保険料支出	240,000	132,800	107,200		
	賃借料支出	386,000	352,524	33,476		
	租税公課支出	32,000		32,000		
	渉外費支出	60,000	3,780	56,220		
	雑支出	66,000	24,090	41,910		
	雑支出	66,000	24,090	41,910		
	就労支援事業支出	11,140,000	10,399,066	740,934		
		事業活動支出計(2)	68,955,000	62,257,319	6,697,681	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,147,000	25,805,861	20,658,861	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
支出	支出					
	施設整備等支出計(5)					
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	400,000		400,000		
	工賃変動積立資産取崩収入	400,000		400,000		
	拠点区分間繰入金収入		1,612,905	1,612,905		
	その他の活動収入計(7)	400,000	1,612,905	1,212,905		
支出	支出					
	積立資産支出	1,309,000		1,309,000		
	工賃変動積立資産支出	1,309,000		1,309,000		
	拠点区分間繰入金支出	4,368,000	20,541,179	16,173,179		
	その他の活動支出計(8)	5,677,000	20,541,179	14,864,179		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,277,000	18,928,274	13,651,274		
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	130,000	6,877,587	7,007,587		
	前期末支払資金残高(12)	14,816,000	14,817,808	1,808		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	14,686,000	21,695,395	7,009,395		

つかさ拠点区分 事業活動計算書
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	就労支援事業収益	12,489,721	11,409,809	1,079,912	
	請負事業収益	2,700,361	2,374,245	326,116	
	自主事業収益	2,877,360	2,155,964	721,396	
	委託事業収益	6,912,000	6,879,600	32,400	
	障害福祉サービス等事業収益	75,555,717	66,802,609	8,753,108	
	自立支援給付費収益	64,925,668	53,029,565	11,896,103	
	介護給付費収益	461,321	427,247	34,074	
	訓練等給付費収益	58,523,476	52,602,318	5,921,158	
	計画相談支援給付費収益	5,940,871		5,940,871	
	障害児相談支援給付費収益	52,098		52,098	
	利用者負担金収益	24,191	30,224	6,033	
	その他の事業収益	10,553,760	13,742,820	3,189,060	
	補助金事業収益	1,000,000	13,689,600	12,689,600	
	受託事業収益	9,518,280		9,518,280	
	その他の事業収益	35,480	53,220	17,740	
	サービス活動収益計(1)	88,045,438	78,212,418	9,833,020	
	費用	人件費	46,916,018	45,547,855	1,368,163
		職員給料	27,135,184	26,240,457	894,727
		職員賞与	4,377,820	4,584,775	206,955
賞与引当金繰入		1,953,000	1,662,000	291,000	
非常勤職員給与		7,757,420	7,481,805	275,615	
退職給付費用		491,700	447,000	44,700	
法定福利費		5,200,894	5,131,818	69,076	
事業費		1,321,978	937,560	384,418	
保健衛生費		192,873	182,031	10,842	
被服費		39,441	21,871	17,570	
教養娯楽費		76,518	74,812	1,706	
消耗器具備品費		496,438	104,819	391,619	
教育指導費		9,180		9,180	
車輛燃料費		29,402	26,540	2,862	
諸謝金			5,000	5,000	
旅費交通費		383,320	425,412	42,092	
通信運搬費		94,806	97,075	2,269	
事務費		3,911,257	1,987,984	1,923,273	
福利厚生費		105,012	105,870	858	
旅費交通費		32,536	37,116	4,580	
研修研究費		170,450	94,160	76,290	
事務消耗品費		241,425	380,390	138,965	
印刷製本費		106,025	85,020	21,005	
水道光熱費		547,952	588,195	40,243	
修繕費		86,272	70,740	15,532	
通信運搬費		134,291	120,567	13,724	
会議費		35,000	32,400	2,600	
業務委託費		1,899,644	82,330	1,817,314	
その他の委託費		1,899,644	82,330	1,817,314	
手数料		39,456		39,456	
保険料		132,800	210,950	78,150	
賃借料		352,524	170,949	181,575	
渉外費		3,780	3,000	780	
雑費		24,090	6,297	17,793	
雑費		24,090	6,297	17,793	
就労支援事業費用		10,399,066	10,100,132	298,934	
サービス活動費用計(2)		62,548,319	58,573,531	3,974,788	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	25,497,119	19,638,887	5,858,232		
サービス活動外	受取利息配当金収益	2,242	1,304	938	
	その他のサービス活動外収益	15,500		15,500	
	雑収益	15,500		15,500	
	雑収益	15,500		15,500	
	サービス活動外収益計(4)	17,742	1,304	16,438	
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)	17,742	1,304	16,438		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	25,514,861	19,640,191	5,874,670		
特別増減の部	拠点区分間繰入金収益	1,612,905	1,009,534	603,371	
	特別収益計(8)	1,612,905	1,009,534	603,371	
	拠点区分間繰入金費用	20,541,179	18,474,826	2,066,353	
	特別費用計(9)	20,541,179	18,474,826	2,066,353	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	18,928,274	17,465,292	1,462,982		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,586,587	2,174,899	4,411,688		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	13,155,808	10,980,909	2,174,899	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	19,742,395	13,155,808	6,586,587	
	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)	19,742,395	13,155,808	6,586,587		

つかさ拠点区分 事業活動明細書
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分				合計	内部取引消去	拠点区分合計
	ヘルパー ステーション	地域生活 支援センター	つかさ 就労移行	つかさ 就労継続B			
収益	就労支援事業収益			1,653,916	10,835,805	12,489,721	12,489,721
	請負事業収益			1,181,686	1,518,675	2,700,361	2,700,361
	自主事業収益			472,230	2,405,130	2,877,360	2,877,360
	委託事業収益				6,912,000	6,912,000	6,912,000
	障害福祉サービス等事業収益	10,039,272	5,992,969	19,484,425	40,039,051	75,555,717	75,555,717
	自立支援給付費収益	461,321	5,940,871	18,484,425	40,039,051	64,925,668	64,925,668
	介護給付費収益	461,321				461,321	461,321
	訓練等給付費収益			18,484,425	40,039,051	58,523,476	58,523,476
	計画相談支援給付費収益		5,940,871			5,940,871	5,940,871
	障害児相談支援給付費収益		52,098			52,098	52,098
	利用者負担金収益	24,191				24,191	24,191
	その他の事業収益	9,553,760		1,000,000		10,553,760	10,553,760
	補助金事業収益			1,000,000		1,000,000	1,000,000
	受託事業収益	9,518,280				9,518,280	9,518,280
	その他の事業収益	35,480				35,480	35,480
サービス活動収益計(1)	10,039,272	5,992,969	21,138,341	50,874,856	88,045,438	88,045,438	
サービス活動増減の部	人件費	8,104,717	4,454,418	10,608,855	23,748,028	46,916,018	46,916,018
	職員給料	2,924,118	2,985,301	7,416,418	13,809,347	27,135,184	27,135,184
	職員賞与	626,760	636,700	1,118,220	1,996,140	4,377,820	4,377,820
	賞与引当金繰入	371,000	216,000	566,000	800,000	1,953,000	1,953,000
	非常勤職員給与	3,553,830			4,203,590	7,757,420	7,757,420
	退職給付費用	44,700	44,700	134,100	268,200	491,700	491,700
	法定福利費	584,309	571,717	1,374,117	2,670,751	5,200,894	5,200,894
	事業費	497,828	1,640	112,456	710,054	1,321,978	1,321,978
	保健衛生費			25,228	167,645	192,873	192,873
	被服費				39,441	39,441	39,441
	教養娯楽費			71,176	5,342	76,518	76,518
	消耗器具備品費			7,992	488,446	496,438	496,438
	教育指導費				9,180	9,180	9,180
	車輛燃料費	29,402				29,402	29,402
	旅費交通費	375,260		8,060		383,320	383,320
	通信運搬費	93,166	1,640			94,806	94,806
	事務費	577,494	48,005	2,047,537	1,238,221	3,911,257	3,911,257
	福利厚生費	13,309	7,035	22,690	61,978	105,012	105,012
	旅費交通費	2,200		22,984	7,352	32,536	32,536
	研修研究費	28,880	10,000	58,180	73,390	170,450	170,450
	事務消耗品費	78,468	15,370	18,885	128,702	241,425	241,425
	印刷製本費	22,013		8,402	75,610	106,025	106,025
	水道光熱費	91,326		91,326	365,300	547,952	547,952
	修繕費				86,272	86,272	86,272
	通信運搬費	5,334		10,670	118,287	134,291	134,291
	会議費	35,000				35,000	35,000
	業務委託費			1,814,400	85,244	1,899,644	1,899,644
	その他の委託費			1,814,400	85,244	1,899,644	1,899,644
	手数料				39,456	39,456	39,456
	保険料	132,800				132,800	132,800
	賃借料	163,884			188,640	352,524	352,524
	渉外費	3,780				3,780	3,780
	雑費	500	15,600		7,990	24,090	24,090
雑費	500	15,600		7,990	24,090	24,090	
就労支援事業費用			939,443	9,459,623	10,399,066	10,399,066	
サービス活動費用計(2)	9,180,039	4,504,063	13,708,291	35,155,926	62,548,319	62,548,319	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	859,233	1,488,906	7,430,050	15,718,930	25,497,119	25,497,119	
減の部	受取利息配当金収益	2,242				2,242	2,242
	その他のサービス活動外収益				15,500	15,500	15,500
	雑収益				15,500	15,500	15,500
	雑収益				15,500	15,500	15,500
	サービス活動外収益計(4)	2,242			15,500	17,742	17,742
サービス活動外増	サービス活動外費用計(5)						
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,242			15,500	17,742	17,742
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	861,475	1,488,906	7,430,050	15,734,430	25,514,861	25,514,861

つかさ拠点区分 貸借対照表

平成28年 3月31日現在

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	25,471,336	18,423,665	7,047,671	流動負債	5,728,941	5,267,857	461,084
現金預金	11,571,630	6,849,794	4,721,836	事業未払金	40,959	24,667	16,292
事業未収金	12,886,856	11,562,137	1,324,719	未払費用	3,526,882	3,207,590	319,292
未収補助金	1,000,000		1,000,000	賞与引当金	1,953,000	1,662,000	291,000
貯蔵品	12,850	11,734	1,116	未払消費税等	208,100	373,600	165,500
固定資産	0	0	0	固定負債			
基本財産				負債の部合計	5,728,941	5,267,857	461,084
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	19,742,395	13,155,808	6,586,587
				(うち当期活動増減差額)	6,586,587	2,174,899	4,411,688
				純資産の部合計	19,742,395	13,155,808	6,586,587
資産の部合計	25,471,336	18,423,665	7,047,671	負債及び純資産の部合計	25,471,336	18,423,665	7,047,671

財務諸表に対する注記（つかさ拠点区分用）

社会福祉法人 豊田市育成会

1. 重要な会計方針

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

2. 採用する退職給付制度

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

3. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

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

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	12,886,856	0	12,886,856
未収補助金	1,000,000	0	1,000,000
合計	13,886,856	0	13,886,856

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

引当金明細書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28年 3月 31日

社会福祉法人 豊田市育成会
つかさ

(単位: 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	1,662,000	1,953,000 ()	1,662,000	0 ()	1,953,000	
		()		()	0	
		()		()	0	
計	1,662,000	1,953,000 (0)	1,662,000	0 (0)	1,953,000	

(注)

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

就労支援事業別事業活動明細書（多機能型事業所等用）

(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

ジョイナスつかさ

(単位:円)

勘定科目	合計	ジョイナスつかさ		
		就労移行支援 つかさ	就労継続支援 B 型 つかさ	
		金額	金額	
収益	請負事業収益	2,700,361	1,181,686	1,518,675
	自主事業収益	2,877,360	472,230	2,405,130
	委託事業収益	6,912,000		6,912,000
	就労支援事業活動収益計	12,489,721	1,653,916	10,835,805
費用	就労支援事業費	10,399,066	939,443	9,459,623
	就労支援事業活動費用計	10,399,066	939,443	9,459,623
	就労支援事業活動増減差額	2,090,655	714,473	1,376,182

就労支援事業明細書（多機能型事業所等用）

（自）平成27年 4月 1日（至）平成28年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

ジョイナスつかさ

（単位：円）

勘定科目	合計	ジョイナスつかさ	
		就労移行支援 つかさ	就労継続支援B型 つかさ
		金額	金額
材料費			
1. 当期材料仕入高	574,397	221,582	352,815
2. 拠点区分就労支援事業仕入高	18,999		18,999
計	593,396	221,582	371,814
当期材料費	593,396	221,582	371,814
労務費			
1. 利用者工賃	4,867,774	411,812	4,455,962
当期労務費	4,867,774	411,812	4,455,962
外注加工費			
当期外注加工費			
経費			
1. 消耗品費	54,006	4,880	49,126
2. 水道光熱費	456,626	91,326	365,300
3. 燃料費	272,747		272,747
4. 修繕費	184,593		184,593
5. 損害保険料	270,704	34,843	235,861
6. 賃借料	806,220	129,600	676,620
7. 租税公課	417,400	45,400	372,000
8. 業務委託費	2,475,600		2,475,600
当期経費	4,937,896	306,049	4,631,847
当期就労支援総事業費	10,399,066	939,443	9,459,623
合計	10,399,066	939,443	9,459,623
就労支援事業費	10,399,066	939,443	9,459,623

さかえ拠点区分 資金収支計算書
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	8,274,000	9,681,814	1,407,814	
	請負事業収入	1,650,000	2,669,015	1,019,015	
	自主事業収入	450,000	837,467	387,467	
	委託事業収入	6,174,000	6,175,332	1,332	
	障害福祉サービス等事業収入	46,303,000	47,815,033	1,512,033	
	自立支援給付費収入	46,303,000	47,815,033	1,512,033	
	訓練等給付費収入	46,303,000	47,815,033	1,512,033	
	事業活動収入計(1)	54,577,000	57,496,847	2,919,847	
	支出				
	人件費支出	34,444,000	33,843,593	600,407	
	職員給料支出	23,527,000	23,404,513	122,487	
	職員賞与支出	5,202,000	4,997,770	204,230	
	非常勤職員給与支出	876,000	875,355	645	
	退職給付支出	400,000	357,600	42,400	
法定福利費支出	4,439,000	4,208,355	230,645		
事業費支出	865,000	464,505	400,495		
保健衛生費支出	340,000	199,276	140,724		
被服費支出	250,000	166,664	83,336		
教養娯楽費支出	155,000	60,765	94,235		
消耗器具備品費支出	100,000	37,800	62,200		
教育指導費支出	20,000		20,000		
事務費支出	2,466,000	2,087,380	378,620		
福利厚生費支出	83,000	47,529	35,471		
旅費交通費支出	98,000	89,734	8,266		
研修研究費支出	100,000	82,624	17,376		
事務消耗品費支出	594,000	593,364	636		
印刷製本費支出	68,000	50,045	17,955		
水道光熱費支出	416,000	342,696	73,304		
修繕費支出	270,000	239,760	30,240		
通信運搬費支出	274,000	262,327	11,673		
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	86,000	85,244	756		
その他の委託費支出	86,000	85,244	756		
手数料支出	5,000		5,000		
保険料支出	10,000		10,000		
賃借料支出	427,000	284,400	142,600		
租税公課支出	5,000		5,000		
渉外費支出	10,000		10,000		
雑支出	10,000	9,657	343		
雑支出	10,000	9,657	343		
就労支援事業支出	8,651,000	8,114,865	536,135		
事業活動支出計(2)	46,426,000	44,510,343	1,915,657		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,151,000	12,986,504	4,835,504		
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	6,500,000	6,199,200	300,800	
建物取得支出	6,500,000	6,199,200	300,800		
施設整備等支出計(5)	6,500,000	6,199,200	300,800		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	6,500,000	6,199,200	300,800		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	377,000		377,000	
	工賃変動積立資産取崩収入	377,000		377,000	
	拠点区分間繰入金収入		460,535	460,535	
	その他の活動収入計(7)	377,000	460,535	83,535	
支出					
拠点区分間繰入金支出	7,094,000	5,506,412	1,587,588		
その他の活動支出計(8)	7,094,000	5,506,412	1,587,588		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,717,000	5,045,877	1,671,123		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,066,000	1,741,427	6,807,427		
前期末支払資金残高(12)	6,718,000	6,718,067	67		
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,652,000	8,459,494	6,807,494		

さかえ拠点区分 事業活動計算書

(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	就労支援事業収益	9,681,814	8,628,076	1,053,738
	請負事業収益	2,669,015	1,956,985	712,030
	自主事業収益	837,467	495,759	341,708
	委託事業収益	6,175,332	6,175,332	0
	障害福祉サービス等事業収益	47,815,033	47,671,071	143,962
	自立支援給付費収益	47,815,033	47,671,071	143,962
	訓練等給付費収益	47,815,033	47,671,071	143,962
	サービス活動収益計(1)	57,496,847	56,299,147	1,197,700
	人件費	33,868,593	29,157,626	4,710,967
	職員給料	23,404,513	20,054,943	3,349,570
	職員賞与	3,697,770	3,032,240	665,530
	賞与引当金繰入	1,325,000	1,300,000	25,000
	非常勤職員給与	875,355	887,935	12,580
	退職給付費用	357,600	312,900	44,700
	法定福利費	4,208,355	3,569,608	638,747
	事業費	464,505	414,950	49,555
	保健衛生費	199,276	215,901	16,625
	被服費	166,664	56,620	110,044
	教養娯楽費	60,765	80,593	19,828
	消耗器具備品費	37,800	61,836	24,036
事務費	2,087,380	1,445,450	641,930	
福利厚生費	47,529	48,736	1,207	
旅費交通費	89,734	65,020	24,714	
研修研究費	82,624	39,420	43,204	
事務消耗品費	593,364	217,801	375,563	
印刷製本費	50,045	35,330	14,715	
水道光熱費	342,696	313,826	28,870	
修繕費	239,760	151,437	88,323	
通信運搬費	262,327	256,525	5,802	
業務委託費	85,244	82,328	2,916	
その他の委託費	85,244	82,328	2,916	
賃借料	284,400	232,425	51,975	
雑費	9,657	2,602	7,055	
雑費	9,657	2,602	7,055	
就労支援事業費用	8,114,865	8,727,386	612,521	
減価償却費	85,238		85,238	
サービス活動費用計(2)	44,620,581	39,745,412	4,875,169	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,876,266	16,553,735	3,677,469	
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)			
	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)				
経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,876,266	16,553,735	3,677,469	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	460,535	275,857	184,678
	特別収益計(8)	460,535	275,857	184,678
	費用			
拠点区分間繰入金費用	5,506,412	17,671,820	12,165,408	
特別費用計(9)	5,506,412	17,671,820	12,165,408	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,045,877	17,395,963	12,350,086	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,830,389	842,228	8,672,617	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	5,418,067	6,260,295	842,228
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	13,248,456	5,418,067	7,830,389
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	13,248,456	5,418,067	7,830,389	

さかえ拠点区分 事業活動明細書

(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		さかえ 就労継続B	西山公園 就労継続B				
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	7,140,682	2,541,132	9,681,814		9,681,814
		請負事業収益	2,669,015		2,669,015		2,669,015
		自主事業収益	837,467		837,467		837,467
		委託事業収益	3,634,200	2,541,132	6,175,332		6,175,332
		障害福祉サービス等事業収益	47,815,033		47,815,033		47,815,033
		自立支援給付費収益	47,815,033		47,815,033		47,815,033
		訓練等給付費収益	47,815,033		47,815,033		47,815,033
		サービス活動収益計(1)	54,955,715	2,541,132	57,496,847		57,496,847
	費用	人件費	33,868,593		33,868,593		33,868,593
		職員給料	23,404,513		23,404,513		23,404,513
		職員賞与	3,697,770		3,697,770		3,697,770
		賞与引当金繰入	1,325,000		1,325,000		1,325,000
		非常勤職員給与	875,355		875,355		875,355
		退職給付費用	357,600		357,600		357,600
		法定福利費	4,208,355		4,208,355		4,208,355
事業費		464,505		464,505		464,505	
保健衛生費		199,276		199,276		199,276	
被服費		166,664		166,664		166,664	
教養娯楽費		60,765		60,765		60,765	
消耗器具備品費		37,800		37,800		37,800	
事務費		2,087,380		2,087,380		2,087,380	
福利厚生費		47,529		47,529		47,529	
旅費交通費		89,734		89,734		89,734	
研修研究費		82,624		82,624		82,624	
事務消耗品費		593,364		593,364		593,364	
印刷製本費	50,045		50,045		50,045		
水道光熱費	342,696		342,696		342,696		
修繕費	239,760		239,760		239,760		
通信運搬費	262,327		262,327		262,327		
業務委託費	85,244		85,244		85,244		
その他の委託費	85,244		85,244		85,244		
賃借料	284,400		284,400		284,400		
雑費	9,657		9,657		9,657		
雑費	9,657		9,657		9,657		
就労支援事業費用	5,885,193	2,229,672	8,114,865		8,114,865		
減価償却費	85,238		85,238		85,238		
サービス活動費用計(2)	42,390,909	2,229,672	44,620,581		44,620,581		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,564,806	311,460	12,876,266		12,876,266		
サービス活動外増減の部	収益						
		サービス活動外収益計(4)					
	費用						
		サービス活動外費用計(5)					
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)							
経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,564,806	311,460	12,876,266		12,876,266		

さかえ拠点区分 貸借対照表

平成28年 3月31日現在

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	11,301,687	9,481,317	1,820,370	流動負債	4,167,193	4,063,250	103,943
現金預金	1,051	0	1,051	事業未払金	3,013	2,095	918
事業未収金	11,300,636	9,481,317	1,819,319	未払費用	2,661,780	2,462,955	198,825
				賞与引当金	1,325,000	1,300,000	25,000
				未払消費税等	177,400	298,200	120,800
固定資産	6,113,962	0	6,113,962	固定負債			
基本財産				負債の部合計	4,167,193	4,063,250	103,943
その他の固定資産	6,113,962	0	6,113,962				
建物	6,113,962		6,113,962	純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	13,248,456	5,418,067	7,830,389
				(うち当期活動増減差額)	7,830,389	842,228	8,672,617
				純資産の部合計	13,248,456	5,418,067	7,830,389
資産の部合計	17,415,649	9,481,317	7,934,332	負債及び純資産の部合計	17,415,649	9,481,317	7,934,332

財務諸表に対する注記（さかえ拠点区分用）

社会福祉法人 豊田市育成会

1. 重要な会計方針

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

2. 採用する退職給付制度

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

3. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

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

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(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	6,199,200	85,238	6,113,962
小計	6,199,200	85,238	6,113,962
合計	6,199,200	85,238	6,113,962

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	11,300,636	0	11,300,636
合計	11,300,636	0	11,300,636

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

引当金明細書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28年 3月 31日

社会福祉法人 豊田市育成会
さかえ

(単位: 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	1,300,000	1,325,000 ()	1,300,000	0 ()	1,325,000	
		()		()	0	
		()		()	0	
計	1,300,000	1,325,000 (0)	1,300,000	0 (0)	1,325,000	

(注)

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

固定資産管理台帳

2016/04/29

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

自 平成 27 年 4 月 1 日
至 平成 28 年 3 月 31 日

(0:37)

P- 1

(単位：円)

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額	期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要	
								うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分				
その他の固定資産（有形固定資産）																	
【建物】																	
0000000019 さかえ 作業所	平27.10.31	1.00	定額法	31年	0.033	5/12	6,199,200	0	0	85,238	0	85,238	0	6,113,962	0		
計							6,199,200	0	0	85,238	0	85,238	0	6,113,962	0		
有形固定資産計							6,199,200	0	0	85,238	0	85,238	0	6,113,962	0		
その他の固定資産合計							6,199,200	0	0	85,238	0	85,238	0	6,113,962	0		
固定資産合計							6,199,200	0	0	85,238	0	85,238	0	6,113,962	0		

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

就労支援事業別事業活動明細書（多機能型事業所等用）

(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

ジョイナスさかえ

(単位:円)

勘定科目	合計	ジョイナスさかえ		
		就労継続支援B型 さかえ	就労継続支援B型 西山公園	
		金額	金額	
収益	請負事業収益	2,669,015	2,669,015	
	自主事業収益	837,467	837,467	
	委託事業収益	6,175,332	3,634,200	2,541,132
	就労支援事業活動収益計	9,681,814	7,140,682	2,541,132
費用	就労支援事業費	8,114,865	5,885,193	2,229,672
	就労支援事業活動費用計	8,114,865	5,885,193	2,229,672
	就労支援事業活動増減差額	1,566,949	1,255,489	311,460

就労支援事業明細書（多機能型事業所等用）

（自）平成27年 4月 1日（至）平成28年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

ジョイナスさかえ

（単位：円）

勘定科目	合計	ジョイナスさかえ	
		就労継続支援 B 型 さかえ	就労継続支援 B 型 西山公園
		金額	金額
材料費			
1. 当期材料仕入高	72,869	72,869	
2. 拠点区分就労支援事業仕入高	33,270	33,270	
計	106,139	106,139	
当期材料費	106,139	106,139	
労務費			
1. 利用者工賃	4,450,814	2,527,814	1,923,000
当期労務費	4,450,814	2,527,814	1,923,000
外注加工費			
当期外注加工費			
経費			
1. 消耗品費	295,616	99,284	196,332
2. 水道光熱費	342,710	342,710	
3. 燃料費	69,384	69,384	
4. 損害保険料	119,074	102,634	16,440
5. 賃借料	658,368	658,368	
6. 租税公課	326,400	232,500	93,900
7. 業務委託費	1,746,360	1,746,360	
当期経費	3,557,912	3,251,240	306,672
当期就労支援総事業費	8,114,865	5,885,193	2,229,672
合計	8,114,865	5,885,193	2,229,672
就労支援事業費	8,114,865	5,885,193	2,229,672

ふれあい拠点区分 資金収支計算書

(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	10,548,000	10,231,961	316,039	
	請負事業収入	3,319,000	2,833,686	485,314	
	自主事業収入	503,000	1,073,240	570,240	
	委託事業収入	6,726,000	6,325,035	400,965	
	障害福祉サービス等事業収入	53,720,000	56,818,131	3,098,131	
	自立支援給付費収入	53,720,000	56,818,131	3,098,131	
	訓練等給付費収入	53,720,000	56,818,131	3,098,131	
	事業活動収入計(1)	64,268,000	67,050,092	2,782,092	
	支出				
	人件費支出	41,752,000	41,575,980	176,020	
	職員給料支出	27,601,000	27,502,890	98,110	
	職員賞与支出	6,392,000	6,390,770	1,230	
	非常勤職員給与支出	2,128,000	2,087,130	40,870	
退職給付支出	450,000	447,000	3,000		
法定福利費支出	5,181,000	5,148,190	32,810		
事業費支出	450,000	279,749	170,251		
保健衛生費支出	310,000	252,131	57,869		
被服費支出	30,000		30,000		
教養娯楽費支出	30,000	15,072	14,928		
消耗器具備品費支出	50,000	12,546	37,454		
教育指導費支出	30,000		30,000		
事務費支出	1,774,000	1,471,075	302,925		
福利厚生費支出	80,000	58,002	21,998		
旅費交通費支出	230,000	210,796	19,204		
研修研究費支出	100,000	89,210	10,790		
事務消耗品費支出	456,000	434,672	21,328		
印刷製本費支出	100,000	64,224	35,776		
水道光熱費支出	1,000		1,000		
修繕費支出	80,000	2,160	77,840		
通信運搬費支出	300,000	255,547	44,453		
広報費支出	20,000		20,000		
業務委託費支出	86,000	85,244	756		
その他の委託費支出	86,000	85,244	756		
手数料支出	1,000		1,000		
賃借料支出	300,000	263,340	36,660		
渉外費支出	10,000		10,000		
雑支出	10,000	7,880	2,120		
雑支出	10,000	7,880	2,120		
就労支援事業支出	11,373,000	10,270,104	1,102,896		
事業活動支出計(2)	55,349,000	53,596,908	1,752,092		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,919,000	13,453,184	4,534,184		
施設整備等に よる収支					
収入					
施設整備等収入計(4)					
支出					
施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の 収支					
収入					
積立資産取崩収入	825,000		825,000		
工賃変動積立資産取崩収入	825,000		825,000		
拠点区分間繰入金収入		1,410,454	1,410,454		
その他の活動収入計(7)	825,000	1,410,454	585,454		
支出					
積立資産支出	993,000		993,000		
工賃変動積立資産支出	993,000		993,000		
拠点区分間繰入金支出	9,744,000	12,614,826	2,870,826		
その他の活動支出計(8)	10,737,000	12,614,826	1,877,826		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	9,912,000	11,204,372	1,292,372		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	993,000	2,248,812	3,241,812		
前期末支払資金残高(12)	6,559,000	6,559,354	354		
当期末支払資金残高(11)+(12)	5,566,000	8,808,166	3,242,166		

ふれあい拠点区分 事業活動計算書

(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	10,231,961	7,018,056	3,213,905
		請負事業収益	2,833,686	3,359,965	526,279
		自主事業収益	1,073,240	710,663	362,577
		委託事業収益	6,325,035	2,947,428	3,377,607
		障害福祉サービス等事業収益	56,818,131	54,108,626	2,709,505
		自立支援給付費収益	56,818,131	54,108,626	2,709,505
		訓練等給付費収益	56,818,131	54,108,626	2,709,505
		サービス活動収益計(1)	67,050,092	61,126,682	5,923,410
	費用	人件費	41,984,980	37,613,853	4,371,127
		職員給料	27,502,890	25,520,327	1,982,563
		職員賞与	4,747,770	3,464,130	1,283,640
		賞与引当金繰入	2,052,000	1,643,000	409,000
		非常勤職員給与	2,087,130	2,047,270	39,860
		退職給付費用	447,000	447,000	0
		法定福利費	5,148,190	4,492,126	656,064
		事業費	279,749	274,565	5,184
		保健衛生費	252,131	226,140	25,991
		教養娯楽費	15,072	9,242	5,830
		消耗器具備品費	12,546	39,183	26,637
		事務費	1,471,075	1,092,273	378,802
		福利厚生費	58,002	59,790	1,788
		旅費交通費	210,796	143,410	67,386
		研修研究費	89,210	92,418	3,208
		事務消耗品費	434,672	160,461	274,211
		印刷製本費	64,224	57,352	6,872
		修繕費	2,160	3,870	1,710
		通信運搬費	255,547	223,710	31,837
業務委託費		85,244	82,328	2,916	
その他の委託費	85,244	82,328	2,916		
賃借料	263,340	263,340	0		
雑費	7,880	5,594	2,286		
雑費	7,880	5,594	2,286		
就労支援事業費用	10,270,104	6,024,263	4,245,841		
サービス活動費用計(2)	54,005,908	45,004,954	9,000,954		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,044,184	16,121,728	3,077,544		
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)	13,044,184	16,121,728	3,077,544		
特別増減の部	収益				
	拠点区分間繰入金収益	1,410,454	336,152	1,074,302	
	特別収益計(8)	1,410,454	336,152	1,074,302	
	費用				
拠点区分間繰入金費用	12,614,826	16,583,808	3,968,982		
特別費用計(9)	12,614,826	16,583,808	3,968,982		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	11,204,372	16,247,656	5,043,284		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,839,812	125,928	1,965,740		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	4,916,354	5,042,282	125,928	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	6,756,166	4,916,354	1,839,812	
	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)	6,756,166	4,916,354	1,839,812		

ふれあい拠点区分 事業活動明細書

(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		ふれあい 就労継続 B	鞍ヶ池公園 就労継続 B				
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	3,906,926	6,325,035	10,231,961		10,231,961
		請負事業収益	2,833,686		2,833,686		2,833,686
		自主事業収益	1,073,240		1,073,240		1,073,240
		委託事業収益		6,325,035	6,325,035		6,325,035
		障害福祉サービス等事業収益	56,818,131		56,818,131		56,818,131
		自立支援給付費収益	56,818,131		56,818,131		56,818,131
		訓練等給付費収益	56,818,131		56,818,131		56,818,131
		サービス活動収益計(1)	60,725,057	6,325,035	67,050,092		67,050,092
	費用	人件費	41,984,980		41,984,980		41,984,980
		職員給料	27,502,890		27,502,890		27,502,890
		職員賞与	4,747,770		4,747,770		4,747,770
		賞与引当金繰入	2,052,000		2,052,000		2,052,000
		非常勤職員給与	2,087,130		2,087,130		2,087,130
		退職給付費用	447,000		447,000		447,000
		法定福利費	5,148,190		5,148,190		5,148,190
		事業費	279,749		279,749		279,749
		保健衛生費	252,131		252,131		252,131
		教養娯楽費	15,072		15,072		15,072
		消耗器具備品費	12,546		12,546		12,546
		事務費	1,471,075		1,471,075		1,471,075
福利厚生費	58,002		58,002		58,002		
旅費交通費	210,796		210,796		210,796		
研修研究費	89,210		89,210		89,210		
事務消耗品費	434,672		434,672		434,672		
印刷製本費	64,224		64,224		64,224		
修繕費	2,160		2,160		2,160		
通信運搬費	255,547		255,547		255,547		
業務委託費	85,244		85,244		85,244		
その他の委託費	85,244		85,244		85,244		
賃借料	263,340		263,340		263,340		
雑費	7,880		7,880		7,880		
雑費	7,880		7,880		7,880		
就労支援事業費用	4,202,473	6,067,631	10,270,104		10,270,104		
サービス活動費用計(2)	47,938,277	6,067,631	54,005,908		54,005,908		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,786,780	257,404	13,044,184		13,044,184		
外増減の部	収益						
		サービス活動外収益計(4)					
	費用						
		サービス活動外費用計(5)					
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)							
経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,786,780	257,404	13,044,184		13,044,184		

ふれあい拠点区分 貸借対照表

平成28年 3月31日現在

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	12,315,817	9,895,697	2,420,120	流動負債	5,559,651	4,979,343	580,308
現金預金	83,120	0	83,120	未払費用	3,280,151	3,112,043	168,108
事業未収金	12,136,697	9,895,697	2,241,000	賞与引当金	2,052,000	1,643,000	409,000
前払費用	96,000		96,000	未払消費税等	227,500	224,300	3,200
固定資産	0	0	0	固定負債			
基本財産				負債の部合計	5,559,651	4,979,343	580,308
その他の固定資産	0	0	0				
				次期繰越活動増減差額	6,756,166	4,916,354	1,839,812
				(うち当期活動増減差額)	1,839,812	125,928	1,965,740
				純資産の部合計	6,756,166	4,916,354	1,839,812
資産の部合計	12,315,817	9,895,697	2,420,120	負債及び純資産の部合計	12,315,817	9,895,697	2,420,120

財務諸表に対する注記（ふれあい拠点区分用）

社会福祉法人 豊田市育成会

1. 重要な会計方針

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

2. 採用する退職給付制度

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

3. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

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

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	12,136,697	0	12,136,697
合計	12,136,697	0	12,136,697

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

引当金明細書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28年 3月 31日

社会福祉法人 豊田市育成会
ふれあい

(単位: 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	1,643,000	2,052,000 ()	1,643,000	0 ()	2,052,000	
		()		()	0	
		()		()	0	
計	1,643,000	2,052,000 (0)	1,643,000	0 (0)	2,052,000	

(注)

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

就労支援事業別事業活動明細書（多機能型事業所等用）

（自）平成27年 4月 1日（至）平成28年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

ジョイナスふれあい

（単位：円）

勘定科目	合計	ジョイナスふれあい		
		就労継続支援B型 ふれあい	就労継続支援B型 鞍ヶ池公園	
		金額	金額	
収益	請負事業収益	2,833,686	2,833,686	
	自主事業収益	1,073,240	1,073,240	
	委託事業収益	6,325,035		6,325,035
	就労支援事業活動収益計	10,231,961	3,906,926	6,325,035
費用	就労支援事業費	10,270,104	4,202,473	6,067,631
	就労支援事業活動費用計	10,270,104	4,202,473	6,067,631
	就労支援事業活動増減差額	38,143	295,547	257,404

就労支援事業明細書（多機能型事業所等用）

（自）平成27年 4月 1日（至）平成28年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

ジョイナスふれあい

（単位：円）

勘定科目	合計	ジョイナスふれあい	
		就労継続支援B型 ふれあい	就労継続支援B型 鞍ヶ池公園
		金額	金額
材料費			
1. 当期材料仕入高	112,876	112,876	
2. 拠点区分就労支援事業仕入高	19,401	19,401	
計	132,277	132,277	
当期材料費	132,277	132,277	
労務費			
1. 利用者工賃	6,190,983	3,170,108	3,020,875
2. 就労支援事業指導員等給与	223,250	223,250	
当期労務費	6,414,233	3,393,358	3,020,875
外注加工費	1,942,046		1,942,046
当期外注加工費	1,942,046		1,942,046
経費			
1. 消耗品費	550,634	55,493	495,141
2. 水道光熱費	29,735		29,735
3. 燃料費	17,391	14,281	3,110
4. 損害保険料	148,424	116,624	31,800
5. 賃借料	695,304	384,480	310,824
6. 租税公課	339,600	105,500	234,100
7. 雑費	460	460	
当期経費	1,781,548	676,838	1,104,710
当期就労支援総事業費	10,270,104	4,202,473	6,067,631
合計	10,270,104	4,202,473	6,067,631
就労支援事業費	10,270,104	4,202,473	6,067,631

えかく拠点区分 資金収支計算書

(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	3,391,000	3,408,223	17,223	
	請負事業収入	910,000	1,163,535	253,535	
	自主事業収入	2,391,000	2,173,018	217,982	
	拠点区分就労支援事業収入	90,000	71,670	18,330	
	障害福祉サービス等事業収入	28,168,000	27,815,389	352,611	
	自立支援給付費収入	28,168,000	27,815,389	352,611	
	訓練等給付費収入	28,168,000	27,815,389	352,611	
	事業活動収入計(1)	31,559,000	31,223,612	335,388	
	支出				
	人件費支出	21,836,000	20,892,158	943,842	
	職員給料支出	13,719,000	13,214,017	504,983	
	職員賞与支出	4,039,000	3,902,640	136,360	
	非常勤職員給与支出	1,022,000	922,580	99,420	
	退職給付支出	270,000	268,200	1,800	
	法定福利費支出	2,786,000	2,584,721	201,279	
	事業費支出	349,000	156,487	192,513	
	保健衛生費支出	126,000	104,865	21,135	
	被服費支出	160,000		160,000	
	教養娯楽費支出	30,000	19,272	10,728	
	消耗器具備品費支出	33,000	32,350	650	
	事務費支出	1,700,000	1,616,609	83,391	
	福利厚生費支出	45,000	43,057	1,943	
	旅費交通費支出	94,000	93,870	130	
	研修研究費支出	90,000	88,940	1,060	
	事務消耗品費支出	250,000	248,779	1,221	
	印刷製本費支出	46,000	45,901	99	
水道光熱費支出	360,000	348,036	11,964		
修繕費支出	36,000	29,700	6,300		
通信運搬費支出	120,000	119,966	34		
広報費支出	15,000	2,894	12,106		
業務委託費支出	180,000	156,092	23,908		
その他の委託費支出	180,000	156,092	23,908		
手数料支出	74,000	71,280	2,720		
保険料支出	5,000		5,000		
賃借料支出	355,000	352,440	2,560		
渉外費支出	10,000		10,000		
雑支出	20,000	15,654	4,346		
雑支出	20,000	15,654	4,346		
就労支援事業支出	3,751,000	3,447,359	303,641		
事業活動支出計(2)	27,636,000	26,112,613	1,523,387		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,923,000	5,110,999	1,187,999		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	360,000		360,000	
	工賃変動積立資産取崩収入	360,000		360,000	
	拠点区分間繰入金収入		25,401	25,401	
	その他の活動収入計(7)	360,000	25,401	334,599	
	支出				
拠点区分間繰入金支出	4,283,000	4,797,221	514,221		
その他の活動支出計(8)	4,283,000	4,797,221	514,221		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,923,000	4,771,820	848,820		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	339,179	339,179		
前期末支払資金残高(12)	3,153,000	3,153,383	383		
当期末支払資金残高(11)+(12)	3,153,000	3,492,562	339,562		

えかく拠点区分 事業活動計算書
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	3,408,223	3,010,219	398,004
	請負事業収益	1,163,535	925,138	238,397
	自主事業収益	2,173,018	2,064,016	109,002
	拠点区分就労支援事業収益	71,670	21,065	50,605
	障害福祉サービス等事業収益	27,815,389	24,286,327	3,529,062
	自立支援給付費収益	27,815,389	24,286,327	3,529,062
	訓練等給付費収益	27,815,389	24,286,327	3,529,062
	サービス活動収益計(1)	31,223,612	27,296,546	3,927,066
	費用			
	人件費	20,905,158	17,586,142	3,319,016
	職員給料	13,214,017	10,656,503	2,557,514
	職員賞与	2,902,640	2,737,590	165,050
	賞与引当金繰入	1,013,000	1,000,000	13,000
	非常勤職員給与	922,580	931,250	8,670
	退職給付費用	268,200	178,800	89,400
	法定福利費	2,584,721	2,081,999	502,722
	事業費	156,487	220,118	63,631
	保健衛生費	104,865	106,362	1,497
	被服費		77,692	77,692
	教養娯楽費	19,272	15,188	4,084
	消耗器具備品費	32,350	20,876	11,474
	事務費	1,616,609	1,487,336	129,273
	福利厚生費	43,057	27,937	15,120
	旅費交通費	93,870	72,380	21,490
	研修研究費	88,940	57,400	31,540
	事務消耗品費	248,779	266,221	17,442
印刷製本費	45,901	37,453	8,448	
水道光熱費	348,036	355,081	7,045	
修繕費	29,700	50,598	20,898	
通信運搬費	119,966	116,174	3,792	
広報費	2,894		2,894	
業務委託費	156,092	153,176	2,916	
その他の委託費	156,092	153,176	2,916	
手数料	71,280	32,400	38,880	
賃借料	352,440	300,465	51,975	
渉外費		2,700	2,700	
雑費	15,654	15,351	303	
雑費	15,654	15,351	303	
就労支援事業費用	3,463,694	3,009,508	454,186	
サービス活動費用計(2)	26,141,948	22,303,104	3,838,844	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,081,664	4,993,442	88,222	
外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)			
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)	5,081,664	4,993,442	88,222
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	25,401	9,391	16,010
	特別収益計(8)	25,401	9,391	16,010
特別増減の部	費用			
	拠点区分間繰入金費用	4,797,221	5,636,377	839,156
	特別費用計(9)	4,797,221	5,636,377	839,156
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,771,820	5,626,986	855,166
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	309,844	633,544	943,388	
減差越額の部	前期繰越活動増減差額(12)	2,275,665	2,909,209	633,544
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,585,509	2,275,665	309,844
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,585,509	2,275,665	309,844

えかく拠点区分 貸借対照表

平成28年 3月31日現在

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	5,124,238	4,527,240	596,998	流動負債	2,538,729	2,251,575	287,154
事業未収金	5,018,291	4,404,958	613,333	未払費用	1,479,229	1,178,575	300,654
原材料	105,947	122,282	16,335	賞与引当金	1,013,000	1,000,000	13,000
				未払消費税等	46,500	73,000	26,500
固定資産	0	0	0	固定負債			
基本財産				負債の部合計	2,538,729	2,251,575	287,154
その他の固定資産	0	0	0				
				次期繰越活動増減差額	2,585,509	2,275,665	309,844
				(うち当期活動増減差額)	309,844	633,544	943,388
				純資産の部合計	2,585,509	2,275,665	309,844
資産の部合計	5,124,238	4,527,240	596,998	負債及び純資産の部合計	5,124,238	4,527,240	596,998

財務諸表に対する注記（えかく拠点区分用）

社会福祉法人 豊田市育成会

1. 重要な会計方針

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

2. 採用する退職給付制度

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

3. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) ジョイナスえかく拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)は省略している

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	5,018,291	0	5,018,291
合計	5,018,291	0	5,018,291

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

引当金明細書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28年 3月 31日

社会福祉法人 豊田市育成会
えかく

(単位: 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	1,000,000	1,013,000 ()	1,000,000	0 ()	1,013,000	
		()		()	0	
		()		()	0	
計	1,000,000	1,013,000 (0)	1,000,000	0 (0)	1,013,000	

(注)

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

別紙

就労支援事業別事業活動明細書
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会
ジョイナスえかく

(単位:円)

勘定科目		就労継続支援B型 えかく
		金額
収 益	請負事業収益	1,163,535
	自主事業収益	2,173,018
	拠点区分就労支援事業収益	71,670
	就労支援事業活動収益計	3,408,223
費 用	就労支援事業費	3,463,694
	就労支援事業活動費用計	3,463,694
	就労支援事業活動増減差額	55,471

別紙

就労支援事業明細書
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会
ジョイナスえかく

(単位:円)

勘定科目	就労継続支援B型 えかく
	金額
材料費	
1. 期首材料棚卸高	122,282
2. 当期材料仕入高	408,049
計	530,331
3. 期末材料棚卸高	105,947
当期材料費	424,384
労務費	
1. 利用者工賃	1,901,188
当期労務費	1,901,188
外注加工費	
当期外注加工費	
経費	
1. 消耗品費	30,044
2. 水道光熱費	348,049
3. 燃料費	119,363
4. 修繕費	5,778
5. 損害保険料	131,984
6. 賃借料	419,904
7. 租税公課	83,000
当期経費	1,138,122
当期就労支援総事業費	3,463,694
合計	3,463,694
就労支援事業費	3,463,694

たかおか拠点区分 資金収支計算書

(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	4,534,000	4,557,146	23,146	
	請負事業収入	1,240,000	1,255,327	15,327	
	自主事業収入	550,000	557,819	7,819	
	委託事業収入	2,744,000	2,744,000	0	
	障害福祉サービス等事業収入	28,837,000	31,015,834	2,178,834	
	自立支援給付費収入	28,837,000	31,015,834	2,178,834	
	訓練等給付費収入	28,837,000	31,015,834	2,178,834	
	事業活動収入計(1)	33,371,000	35,572,980	2,201,980	
	支出				
	人件費支出	19,863,000	19,416,765	446,235	
	職員給料支出	12,792,000	12,788,591	3,409	
	職員賞与支出	3,337,000	3,336,780	220	
	非常勤職員給与支出	975,000	702,990	272,010	
	退職給付支出	250,000	223,500	26,500	
	法定福利費支出	2,509,000	2,364,904	144,096	
	事業費支出	200,000	129,043	70,957	
	保健衛生費支出	135,000	106,949	28,051	
	教養娯楽費支出	20,000	1,919	18,081	
	消耗器具備品費支出	40,000	20,175	19,825	
	教育指導費支出	5,000		5,000	
事務費支出	1,668,000	1,555,133	112,867		
福利厚生費支出	46,000	43,582	2,418		
旅費交通費支出	112,000	111,338	662		
研修研究費支出	60,000	37,500	22,500		
事務消耗品費支出	80,000	59,798	20,202		
印刷製本費支出	64,000	47,349	16,651		
水道光熱費支出	451,000	450,804	196		
修繕費支出	120,000	113,400	6,600		
通信運搬費支出	240,000	238,285	1,715		
会議費支出	4,000		4,000		
広報費支出	5,000		5,000		
業務委託費支出	86,000	85,244	756		
その他の委託費支出	86,000	85,244	756		
保険料支出	5,000		5,000		
賃借料支出	360,000	352,440	7,560		
租税公課支出	9,000		9,000		
渉外費支出	10,000		10,000		
雑支出	16,000	15,393	607		
雑支出	16,000	15,393	607		
就労支援事業支出	4,984,000	4,793,280	190,720		
事業活動支出計(2)	26,715,000	25,894,221	820,779		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,656,000	9,678,759	3,022,759		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	450,000		450,000	
	工賃変動積立資産取崩収入	450,000		450,000	
	拠点区分間繰入金収入		93,800	93,800	
	その他の活動収入計(7)	450,000	93,800	356,200	
	支出				
積立資産支出	124,000		124,000		
工賃変動積立資産支出	124,000		124,000		
拠点区分間繰入金支出	7,106,000	9,346,305	2,240,305		
その他の活動支出計(8)	7,230,000	9,346,305	2,116,305		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,780,000	9,252,505	2,472,505		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	124,000	426,254	550,254		
前期末支払資金残高(12)	4,196,000	4,196,584	584		
当期末支払資金残高(11)+(12)	4,072,000	4,622,838	550,838		

たかおか拠点区分 事業活動計算書

(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	4,557,146	4,529,856	27,290
	請負事業収益	1,255,327	1,239,182	16,145
	自主事業収益	557,819	546,674	11,145
	委託事業収益	2,744,000	2,744,000	0
	障害福祉サービス等事業収益	31,015,834	29,132,034	1,883,800
	自立支援給付費収益	31,015,834	29,132,034	1,883,800
	訓練等給付費収益	31,015,834	29,132,034	1,883,800
	サービス活動収益計(1)	35,572,980	33,661,890	1,911,090
	費用			
	人件費	19,448,765	17,413,052	2,035,713
	職員給料	12,788,591	11,903,196	885,395
	職員賞与	2,503,780	2,242,105	261,675
	賞与引当金繰入	865,000	833,000	32,000
	非常勤職員給与	702,990		702,990
	退職給付費用	223,500	223,500	0
	法定福利費	2,364,904	2,211,251	153,653
	事業費	129,043	170,182	41,139
	保健衛生費	106,949	126,334	19,385
	教養娯楽費	1,919	13,904	11,985
消耗器具備品費	20,175	29,944	9,769	
事務費	1,555,133	1,389,971	165,162	
福利厚生費	43,582	36,750	6,832	
旅費交通費	111,338	104,188	7,150	
研修研究費	37,500	12,340	25,160	
事務消耗品費	59,798	59,859	61	
印刷製本費	47,349	34,877	12,472	
水道光熱費	450,804	457,593	6,789	
修繕費	113,400	49,680	63,720	
通信運搬費	238,285	239,938	1,653	
業務委託費	85,244	82,328	2,916	
その他の委託費	85,244	82,328	2,916	
賃借料	352,440	300,465	51,975	
雑費	15,393	11,953	3,440	
雑費	15,393	11,953	3,440	
就労支援事業費用	4,793,280	4,404,960	388,320	
サービス活動費用計(2)	25,926,221	23,378,165	2,548,056	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,646,759	10,283,725	636,966	
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)	9,646,759	10,283,725	636,966
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	93,800	389,770	295,970
	特別収益計(8)	93,800	389,770	295,970
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	9,346,305	10,816,153	1,469,848
	特別費用計(9)	9,346,305	10,816,153	1,469,848
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	9,252,505	10,426,383	1,173,878
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	394,254	142,658	536,912
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	3,363,584	3,506,242	142,658
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,757,838	3,363,584	394,254
	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)	3,757,838	3,363,584	394,254

たかおか拠点区分 事業活動明細書

(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計		
		たかおか 就労継続B	毘森公園 就労継続B					
収益	就労支援事業収益	1,813,146	2,744,000	4,557,146		4,557,146		
	請負事業収益	1,255,327		1,255,327		1,255,327		
	自主事業収益	557,819		557,819		557,819		
	委託事業収益		2,744,000	2,744,000		2,744,000		
	障害福祉サービス等事業収益	31,015,834		31,015,834		31,015,834		
	自立支援給付費収益	31,015,834		31,015,834		31,015,834		
	訓練等給付費収益	31,015,834		31,015,834		31,015,834		
	サービス活動収益計(1)	32,828,980	2,744,000	35,572,980		35,572,980		
	サービス活動増減の部	費用	人件費	19,448,765		19,448,765		19,448,765
			職員給料	12,788,591		12,788,591		12,788,591
職員賞与			2,503,780		2,503,780		2,503,780	
賞与引当金繰入			865,000		865,000		865,000	
非常勤職員給与			702,990		702,990		702,990	
退職給付費用			223,500		223,500		223,500	
法定福利費			2,364,904		2,364,904		2,364,904	
事業費			129,043		129,043		129,043	
保健衛生費			106,949		106,949		106,949	
教養娯楽費			1,919		1,919		1,919	
消耗器具備品費			20,175		20,175		20,175	
事務費			1,555,133		1,555,133		1,555,133	
福利厚生費			43,582		43,582		43,582	
旅費交通費			111,338		111,338		111,338	
研修研究費			37,500		37,500		37,500	
事務消耗品費			59,798		59,798		59,798	
印刷製本費			47,349		47,349		47,349	
水道光熱費			450,804		450,804		450,804	
修繕費			113,400		113,400		113,400	
通信運搬費			238,285		238,285		238,285	
業務委託費			85,244		85,244		85,244	
その他の委託費			85,244		85,244		85,244	
賃借料			352,440		352,440		352,440	
雑費			15,393		15,393		15,393	
雑費			15,393		15,393		15,393	
就労支援事業費用			2,198,795	2,594,485	4,793,280		4,793,280	
サービス活動費用計(2)			23,331,736	2,594,485	25,926,221		25,926,221	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,497,244	149,515	9,646,759		9,646,759			
外増減の部	サービス活動	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)	9,497,244	149,515	9,646,759		9,646,759			

たかおか拠点区分 貸借対照表

平成28年 3月31日現在

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	6,290,600	5,711,695	578,905	流動負債	2,532,762	2,348,111	184,651
現金預金	3,071	1,059	2,012	未払費用	1,593,362	1,364,511	228,851
事業未収金	6,287,529	5,710,636	576,893	賞与引当金	865,000	833,000	32,000
				未払消費税等	74,400	150,600	76,200
固定資産	0	0	0	固定負債			
基本財産				負債の部合計	2,532,762	2,348,111	184,651
その他の固定資産	0	0	0				
				次期繰越活動増減差額	3,757,838	3,363,584	394,254
				(うち当期活動増減差額)	394,254	142,658	536,912
				純資産の部合計	3,757,838	3,363,584	394,254
資産の部合計	6,290,600	5,711,695	578,905	負債及び純資産の部合計	6,290,600	5,711,695	578,905

財務諸表に対する注記（たかおか拠点区分用）

社会福祉法人 豊田市育成会

1. 重要な会計方針

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

2. 採用する退職給付制度

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

3. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

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

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	6,287,529	0	6,287,529
合計	6,287,529	0	6,287,529

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

引当金明細書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28年 3月 31日

社会福祉法人 豊田市育成会
たかおか

(単位: 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	833,000	865,000 ()	833,000	0 ()	865,000	
		()		()	0	
		()		()	0	
計	833,000	865,000 (0)	833,000	0 (0)	865,000	

(注)

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

就労支援事業別事業活動明細書（多機能型事業所等用）

（自）平成27年 4月 1日（至）平成28年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

ジョイナスたかおか

（単位：円）

勘定科目	合計	ジョイナスたかおか	
		就労継続支援B型 たかおか	就労継続支援B型 毘森公園
		金額	金額
収益	請負事業収益	1,255,327	1,255,327
	自主事業収益	557,819	557,819
	委託事業収益	2,744,000	2,744,000
	就労支援事業活動収益計	4,557,146	1,813,146
費用	就労支援事業費	4,793,280	2,198,795
	就労支援事業活動費用計	4,793,280	2,198,795
	就労支援事業活動増減差額	236,134	385,649
			149,515

就労支援事業明細書（多機能型事業所等用）

（自）平成27年 4月 1日（至）平成28年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

ジョイナスたかおか

（単位：円）

勘定科目	合計	ジョイナスたかおか	
		就労継続支援B型 たかおか	就労継続支援B型 毘森公園
		金額	金額
材料費			
1. 当期材料仕入高	33,779	4,370	29,409
計	33,779	4,370	29,409
当期材料費	33,779	4,370	29,409
労務費			
1. 利用者工賃	3,130,226	985,351	2,144,875
当期労務費	3,130,226	985,351	2,144,875
外注加工費	434,809	434,809	
当期外注加工費	434,809	434,809	
経費			
1. 消耗品費	109,365	540	108,825
2. 水道光熱費	450,808	450,808	
3. 燃料費	54,029	40,917	13,112
4. 損害保険料	81,644	59,384	22,260
5. 賃借料	349,020	174,516	174,504
6. 租税公課	149,600	48,100	101,500
当期経費	1,194,466	774,265	420,201
当期就労支援総事業費	4,793,280	2,198,795	2,594,485
合計	4,793,280	2,198,795	2,594,485
就労支援事業費	4,793,280	2,198,795	2,594,485

福祉啓発拠点区分 資金収支計算書

(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	その他の事業収入	3,461,000	3,432,200	28,800	
	福祉啓発事業収入(公益)	2,921,000	2,892,200	28,800	
	会員会費収入	720,000	732,000	12,000	
	賛助会員会費収入	1,452,000	1,467,000	15,000	
	参加費収入	749,000	693,200	55,800	
	その他の事業収入	540,000	540,000	0	
	補助金事業収入	540,000	540,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	1,276	276	
	その他の収入	1,000	1,311	311	
	雑収入	1,000	1,311	311	
	事業活動収入計(1)	3,463,000	3,434,787	28,213	
	支出				
	人件費支出	8,548,000	8,380,645	167,355	
	職員給料支出	6,427,000	6,372,475	54,525	
	職員賞与支出	813,000	812,620	380	
	退職給付支出	100,000	89,400	10,600	
法定福利費支出	1,208,000	1,106,150	101,850		
事業費支出	4,433,000	3,312,803	1,120,197		
教養娯楽費支出	939,000	606,657	332,343		
消耗器具備品費支出	514,000	333,325	180,675		
保険料支出	131,000	70,009	60,991		
賃借料支出	832,000	801,928	30,072		
車輛燃料費支出	10,000		10,000		
諸謝金支出	478,000	328,500	149,500		
旅費交通費支出	132,000	80,940	51,060		
印刷製本費支出	10,000		10,000		
通信運搬費支出	154,000	119,721	34,279		
会議費支出	81,000	36,019	44,981		
業務委託費支出	261,000	250,700	10,300		
租税公課支出	26,000	25,500	500		
支払助成金支出	538,000	386,010	151,990		
渉外費支出	190,000	167,572	22,428		
雑支出	137,000	105,922	31,078		
事務費支出	700,000	496,772	203,228		
福利厚生費支出	20,000	12,434	7,566		
旅費交通費支出	30,000	10,680	19,320		
研修研究費支出	20,000	2,900	17,100		
事務消耗品費支出	125,000	123,249	1,751		
印刷製本費支出	40,000	22,013	17,987		
水道光熱費支出	120,000	91,326	28,674		
修繕費支出	10,000		10,000		
通信運搬費支出	185,000	183,300	1,700		
広報費支出	5,000		5,000		
手数料支出	30,000	11,296	18,704		
賃借料支出	50,000	34,284	15,716		
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	290	9,710		
雑支出	10,000	290	9,710		
事業活動支出計(2)	13,681,000	12,190,220	1,490,780		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,218,000	8,755,433	1,462,567		
施設整備等に よる収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
施設整備等に よる収支	支出				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動 による収支	収入				
	事業区分間繰入金収入	7,960,000	9,355,505	1,395,505	
	その他の活動収入計(7)	7,960,000	9,355,505	1,395,505	
	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)	7,960,000	9,355,505	1,395,505	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,258,000	600,072	2,858,072	
	前期末支払資金残高(12)	5,228,000	5,228,104	104	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	2,970,000	5,828,176	2,858,176	

福祉啓発拠点区分 事業活動計算書

(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	公益事業収益	2,892,200	2,708,520	183,680
	福祉啓発事業収益	2,892,200	2,708,520	183,680
	会員会費収益	732,000	624,000	108,000
	賛助会員会費収益	1,467,000	1,435,000	32,000
	参加費収益	693,200	649,520	43,680
	その他の事業収益	540,000	540,000	0
	補助金事業収益	540,000	540,000	0
	サービス活動収益計(1)	3,432,200	3,248,520	183,680
	費用			
	人件費	8,365,645	8,151,477	214,168
	職員給料	6,372,475	6,207,078	165,397
	職員賞与	612,620	572,955	39,665
	賞与引当金繰入	185,000	200,000	15,000
	退職給付費用	89,400	89,400	0
	法定福利費	1,106,150	1,082,044	24,106
	事業費	3,312,803	3,324,357	11,554
	教養娯楽費	606,657	757,678	151,021
	消耗器具備品費	333,325	332,990	335
	保険料	70,009	67,149	2,860
	賃借料	801,928	707,092	94,836
車輛燃料費		2,496	2,496	
諸謝金	328,500	361,500	33,000	
旅費交通費	80,940	53,060	27,880	
通信運搬費	119,721	99,056	20,665	
会議費	36,019	15,074	20,945	
業務委託費	250,700	270,900	20,200	
租税公課	25,500		25,500	
支払助成金	386,010	393,612	7,602	
渉外費	167,572	166,869	703	
雑費	105,922	96,881	9,041	
事務費	496,772	460,904	35,868	
福利厚生費	12,434	10,779	1,655	
旅費交通費	10,680	21,460	10,780	
研修研究費	2,900	10,420	7,520	
事務消耗品費	123,249	93,337	29,912	
印刷製本費	22,013	18,374	3,639	
水道光熱費	91,326	98,033	6,707	
通信運搬費	183,300	106,999	76,301	
広報費		20,000	20,000	
手数料	11,296	13,218	1,922	
賃借料	34,284	34,284	0	
租税公課		24,000	24,000	
渉外費	5,000	10,000	5,000	
雑費	290		290	
雑費	290		290	
サービス活動費用計(2)	12,175,220	11,936,738	238,482	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,743,020	8,688,218	54,802	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,276	1,073	203
	その他のサービス活動外収益	1,311	1,656	345
	雑収益	1,311	1,656	345
	雑収益	1,311	1,656	345
サービス活動外収益計(4)	2,587	2,729	142	
費用				
サービス活動外費用計(5)				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,587	2,729	142	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,740,433	8,685,489	54,944	
特別増減の部	収益			
	事業区分間繰入金収益	9,355,505	9,379,665	24,160
	特別収益計(8)	9,355,505	9,379,665	24,160
	費用			
特別費用計(9)	0		0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	9,355,505	9,379,665	24,160	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	615,072	694,176	79,104	
減額活動の動増	前期繰越活動増減差額(12)	5,028,104	4,333,928	694,176
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	5,643,176	5,028,104	615,072
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	5,643,176	5,028,104	615,072	

福祉啓発拠点区分 貸借対照表

平成28年 3月31日現在

社会福祉法人 豊田市育成会

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	6,487,277	5,887,926	599,351	流動負債	844,101	859,822	15,721
現金預金	6,173,455	5,568,688	604,767	事業未払金	23,921	33,629	9,708
未収補助金	300,000	300,000	0	未払費用	601,851	587,998	13,853
貯蔵品	13,822	18,138	4,316	預り金	3,829	2,195	1,634
立替金	0	1,100	1,100	前受金	16,000	12,000	4,000
				賞与引当金	185,000	200,000	15,000
				未払消費税等	13,500	24,000	10,500
固定資産	0	0	0	固定負債			
基本財産				負債の部合計	844,101	859,822	15,721
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	5,643,176	5,028,104	615,072
				(うち当期活動増減差額)	615,072	694,176	79,104
				純資産の部合計	5,643,176	5,028,104	615,072
資産の部合計	6,487,277	5,887,926	599,351	負債及び純資産の部合計	6,487,277	5,887,926	599,351

財務諸表に対する注記（福祉啓発拠点区分用）

社会福祉法人 豊田市育成会

1. 重要な会計方針

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

2. 採用する退職給付制度

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

3. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

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

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

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

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

引当金明細書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28年 3月 31日

社会福祉法人 豊田市育成会
福祉啓発

(単位: 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	200,000	185,000 ()	200,000	0 ()	185,000	
		()		()	0	
		()		()	0	
計	200,000	185,000 (0)	200,000	0 (0)	185,000	

(注)

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