

## 資金収支計算書

平成27年 3月  
 社会福祉法人 豊山会  
 社会福祉法人新会計基準

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				
	介護保険事業収入	0	0	0	
	老人福祉事業収入	0	0	0	
	児童福祉事業収入	0	0	0	
	保育事業収入	0	0	0	
	就労支援事業収入	16,410,000	18,021,320	△ 1,611,320	
	障害福祉サービス等事業収入	249,591,000	249,097,110	492,890	
	生活保護事業収入	0	0	0	
	医療事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入	10,000	15,912	△ 5,912	
	〇〇収入	0	0	0	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	26,000	19,366	6,634	
	その他の収入	3,304,000	3,231,583	72,417	
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
	事業活動収入計 (1)	269,340,000	270,385,291	△ 1,045,291	
	支出				
	人件費支出	157,410,000	156,017,660	1,392,340	
	事業費支出	37,820,000	37,021,610	798,390	
事務費支出	38,159,200	37,548,288	610,912		
就労支援事業支出	16,090,000	16,012,930	77,070		
授産事業支出	0	0	0		
〇〇支出	0	0	0		
利用者負担軽減額	0	0	0		
支払利息支出	300,000	294,000	6,000		
その他の支出	3,909,028	3,703,549	205,479		
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0		
事業活動支出計 (2)	253,688,228	250,598,037	3,090,191		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,651,772	19,787,254	△ 4,135,482		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	2,000,000	2,000,000	0	
	固定資産取得支出	4,110,000	4,092,100	17,900	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0		
その他の施設整備等による支出	0	0	0		
施設整備等支出計 (5)	6,110,000	6,092,100	17,900		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 6,110,000	△ 6,092,100	△ 17,900		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	4,620,000	4,620,162	△ 162	
	拠点区分間繰入金収入	8,085,000	8,085,000	0	
	サービス区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動による収入計(7)	12,705,000	12,705,162	△ 162	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	長期貸付金支出	0	0	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	積立資産支出	2,230,000	2,220,125	9,875	
拠点区分間繰入金支出	8,085,000	8,085,000	0		
サービス区分間繰入金支出	0	0	0		
その他の活動による支出	0	0	0		
その他の活動による支出計(8)	10,315,000	10,305,125	9,875		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,390,000	2,400,037	△ 10,037		
予備費支出 (10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	11,931,772	16,095,191	△ 4,163,419		
前期末支払資金残高(12)	0	69,633,043	△ 69,633,043		
当期末支払資金残高(11)+(12)	11,931,772	85,728,234	△ 73,796,462		

## 資金収支内訳表

平成27年 3月  
 社会福祉法人 豊山会  
 社会福祉法人新会計基準

		勘定科目	社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計		
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	0	0	0	0		
		老人福祉事業収入	0	0	0	0		
		児童福祉事業収入	0	0	0	0		
		保育事業収入	0	0	0	0		
		就労支援事業収入	18,021,320	18,021,320	0	18,021,320		
		障害福祉サービス等事業収入	249,097,110	249,097,110	0	249,097,110		
		生活保護事業収入	0	0	0	0		
		医療事業収入	0	0	0	0		
		補助金事業収入	15,912	15,912	0	15,912		
		〇〇収入	0	0	0	0		
		借入金利息補助金収入	0	0	0	0		
		経常経費寄附金収入	0	0	0	0		
		受取利息配当金収入	19,366	19,366	0	19,366		
		その他の収入	3,231,583	3,231,583	0	3,231,583		
		流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0		
		事業活動収入計 (1)	270,385,291	270,385,291	0	270,385,291		
		事業活動による支出	支出	人件費支出	156,017,660	156,017,660	0	156,017,660
				事業費支出	37,021,610	37,021,610	0	37,021,610
				事務費支出	37,548,288	37,548,288	0	37,548,288
				就労支援事業支出	16,012,930	16,012,930	0	16,012,930
授産事業支出	0			0	0	0		
〇〇支出	0			0	0	0		
利用者負担軽減額	0			0	0	0		
支払利息支出	294,000			294,000	0	294,000		
その他の支出	3,703,549			3,703,549	0	3,703,549		
流動資産評価損等による資金減少額	0			0	0	0		
事業活動支出計 (2)	250,598,037			250,598,037	0	250,598,037		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	19,787,254			19,787,254	0	19,787,254		
施設整備等による収支	収入			施設整備等補助金収入	0	0	0	0
				施設整備等寄附金収入	0	0	0	0
		設備資金借入金収入	0	0	0	0		
		固定資産売却収入	0	0	0	0		
		その他の施設整備等による収入	0	0	0	0		
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	0		
	支出	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000	
			固定資産取得支出	4,092,100	4,092,100	0	4,092,100	
			固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0	
			ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	0	
			その他の施設整備等による支出	0	0	0	0	
			施設整備等支出計 (5)	6,092,100	6,092,100	0	6,092,100	
			施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 6,092,100	△ 6,092,100	0	△ 6,092,100	
			その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0
長期運営資金借入金収入	0	0			0	0		
長期貸付金回収収入	0	0			0	0		
投資有価証券売却収入	0	0			0	0		
積立資産取崩収入	4,620,162	4,620,162			0	4,620,162		
拠点区分間繰入金収入	8,085,000	8,085,000			0	8,085,000		
事業区分間長期借入金収入	0	0			0	0		
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0			0	0		
事業区分間繰入金収入	0	0			0	0		
その他の活動による収入	0	0			0	0		
その他の活動による収入計 (7)	12,705,162	12,705,162			0	12,705,162		
支出	支出	長期運営資金借入金元金償還支出			0	0	0	0
		長期貸付金支出			0	0	0	0
		投資有価証券取得支出			0	0	0	0
		積立資産支出	2,220,125	2,220,125	0	2,220,125		
		拠点区分間繰入金支出	8,085,000	8,085,000	0	8,085,000		
		事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	0		
		事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0		
		事業区分間繰入金支出	0	0	0	0		
その他の活動による支出	0	0	0	0				
その他の活動による支出計 (8)	10,305,125	10,305,125	0	10,305,125				
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	2,400,037	2,400,037	0	2,400,037				
予備費支出 (10)	0	0	0	0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	16,095,191	16,095,191	0	16,095,191				
前期末支払資金残高 (12)	69,633,043	69,633,043	0	69,633,043				
当期末支払資金残高 (11)+(12)	85,728,234	85,728,234	0	85,728,234				

## 事業区分 資金収支内訳表( )

平成27年 3月  
 社会福祉法人 豊山会  
 社会福祉法人新会計基準  
 社会福祉事業

勘定科目		たちばな園	レインボー赤尾木	あこが	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						
	介護保険事業収入	0	0	0	0	0	0
	老人福祉事業収入	0	0	0	0	0	0
	児童福祉事業収入	0	0	0	0	0	0
	保育事業収入	0	0	0	0	0	0
	就労支援事業収入	7,545,989	10,475,331	0	18,021,320	0	18,021,320
	障害福祉サービス等事業収入	189,698,700	42,933,970	16,464,440	249,097,110	0	249,097,110
	生活保護事業収入	0	0	0	0	0	0
	医療事業収入	0	0	0	0	0	0
	補助金事業収入	5,512	0	10,400	15,912	0	15,912
	〇〇収入	0	0	0	0	0	0
	借入金利息補助金収入	0	0	0	0	0	0
	経常経費寄附金収入	0	0	0	0	0	0
	受取利息配当金収入	13,864	4,211	1,291	19,366	0	19,366
	その他の収入	2,616,873	598,710	16,000	3,231,583	0	3,231,583
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0	0
	事業活動収入計 (1)	199,880,938	54,012,222	16,492,131	270,385,291	0	270,385,291
	支出						
	人件費支出	113,518,889	34,870,055	7,628,716	156,017,660	0	156,017,660
	事業費支出	28,803,032	5,091,064	3,127,514	37,021,610	0	37,021,610
	事務費支出	30,120,209	6,894,799	533,280	37,548,288	0	37,548,288
	就労支援事業支出	6,654,396	9,358,534	0	16,012,930	0	16,012,930
	授産事業支出	0	0	0	0	0	0
	〇〇支出	0	0	0	0	0	0
	利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0
	支払利息支出	0	294,000	0	294,000	0	294,000
	その他の支出	3,111,590	590,519	1,440	3,703,549	0	3,703,549
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0	0	0	
事業活動支出計 (2)	182,208,116	57,098,971	11,290,950	250,598,037	0	250,598,037	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,672,822	△ 3,086,749	5,201,181	19,787,254	0	19,787,254	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	0	0	0	0	0	0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0	0
	設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	0
	固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	0	0	0
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	0	0	0
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	0	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000
	固定資産取得支出	1,200,960	2,891,140	0	4,092,100	0	4,092,100
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	0	0	0	
施設整備等支出計 (5)	1,200,960	4,891,140	0	6,092,100	0	6,092,100	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,200,960	△ 4,891,140	0	△ 6,092,100	0	△ 6,092,100	
その他の活動による収支	収入						
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	0	0	0
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0	0
	長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0	0
	積立資産取崩収入	1,944,750	2,675,412	0	4,620,162	0	4,620,162
	拠点区分間繰入金収入	1,900,000	6,185,000	0	8,085,000	0	8,085,000
	サービス区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	0
	その他の活動による収入	0	0	0	0	0	0
	その他の活動による収入計(7)	3,844,750	8,860,412	0	12,705,162	0	12,705,162
	支出						
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	0
	長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0	0
	積立資産支出	1,629,875	464,250	126,000	2,220,125	0	2,220,125
拠点区分間繰入金支出	4,000,000	0	4,085,000	8,085,000	0	8,085,000	
サービス区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	0	0	0	
その他の活動による支出計(8)	5,629,875	464,250	4,211,000	10,305,125	0	10,305,125	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,785,125	8,396,162	△ 4,211,000	2,400,037	0	2,400,037	
予備費支出 (10)	0	0	0	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	14,686,727	418,273	990,181	16,095,191	0	16,095,191	
前期末支払資金残高(12)	50,801,172	13,882,192	4,949,679	69,633,043	0	69,633,043	
当期末支払資金残高(11)+(12)	65,487,909	14,300,465	5,939,860	85,728,234	0	85,728,234	

## 拠点区分 資金収支計算書

平成27年 3月  
 社会福祉法人 豊山会  
 社会福祉法人新会計基準  
 たちばな園

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考		
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	6,570,000	7,545,989	△ 975,989			
		農園芸事業収入	6,570,000	7,545,989	△ 975,989			
		障害福祉サービス等事業収入	190,470,000	189,698,700	771,300			
		自立支援給付費収入	162,620,000	162,211,000	409,000			
		介護給付費収入	161,000,000	160,972,350	27,650			
		サービス利用計画作成費収入	1,490,000	1,105,600	384,400			
		地域相談支援給付費収入	130,000	133,050	△ 3,050			
		補足給付費収入	8,240,000	8,287,152	△ 47,152			
		特定障害者特別給付費収入	8,240,000	8,287,152	△ 47,152			
		特定費用収入	19,610,000	19,200,548	409,452			
		補助金事業収入	10,000	5,512	4,488			
		その他の事業収入	10,000	5,512	4,488			
		補助金事業収入	10,000	5,512	4,488			
		受取利息配当金収入	20,000	13,864	6,136			
		その他の収入	2,660,000	2,616,873	43,127			
		受入研修費収入	40,000	40,000	0			
		利用者等外給食費収入	2,110,000	1,993,590	116,410			
		雑収入	510,000	583,283	△ 73,283			
		事業活動収入計 (1)	199,730,000	199,880,938	△ 150,938			
		事業活動による収支	支出	人件費支出	114,570,000	113,518,889	1,051,111	
				役員報酬支出	40,000	40,000	0	
				職員給料支出	69,660,000	69,438,875	221,125	
				職員賞与支出	18,170,000	18,168,017	1,983	
非常勤職員給与支出	9,510,000			9,223,550	286,450			
退職給付支出	2,480,000			2,468,250	11,750			
法定福利費支出	14,710,000			14,180,197	529,803			
事業費支出	29,390,000			28,803,032	586,968			
給食費支出	15,250,000			15,135,199	114,801			
介護用品費支出	420,000			404,380	15,620			
保健衛生費支出	1,320,000			1,196,650	123,350			
医療費支出	30,000			0	30,000			
被服費支出	50,000			37,789	12,211			
教養娯楽費支出	600,000			562,554	37,446			
日用品費支出	840,000			821,507	18,493			
水道光熱費支出	6,760,000			6,901,522	△ 141,522			
消耗器具備品費支出	1,750,000			1,629,853	120,147			
保険料支出	540,000			509,200	30,800			
教育指導費支出	300,000			245,565	54,435			
車輛費支出	1,500,000			1,358,813	141,187			
雑支出	30,000			0	30,000			
事務費支出	30,389,200			30,120,209	268,991			
福利厚生費支出	1,180,000			1,156,060	23,940			
職員被服費支出	180,000			179,010	990			
旅費交通費支出	920,000			959,586	△ 39,586			
研修研究費支出	2,760,000			2,724,400	35,600			
事務消耗品費支出	750,000			734,790	15,210			
印刷製本費支出	700,000			654,921	45,079			
水道光熱費支出	70,000			60,084	9,916			
修繕費支出	1,700,000			1,545,534	154,466			
通信運搬費支出	500,000			476,603	23,397			
会議費支出	190,000			117,180	72,820			
広報費支出	259,200			263,520	△ 4,320			
業務委託費支出	14,720,000			14,718,240	1,760			
手数料支出	300,000			240,254	59,746			
保険料支出	510,000			534,180	△ 24,180			
賃借料支出	3,300,000			3,288,979	11,021			
租税公課支出	100,000			80,400	19,600			
保守料支出	840,000			1,086,134	△ 246,134			
諸会費支出	290,000			284,100	5,900			
雑支出	1,120,000			1,016,234	103,766			
就労支援事業支出	6,570,000			6,584,528	△ 84,396			
就労支援事業販売原価支出	6,500,000			6,584,528	△ 84,528			
当期就労支援事業製造原価支出	6,500,000	6,584,528	△ 84,528					
就労支援事業販管費支出	70,000	69,868	132					
その他の支出	3,309,028	3,111,590	197,438					
利用者等外給食費支出	2,159,028	1,969,740	189,288					
雑支出	1,150,000	1,141,850	8,150					

	事業活動支出計 (2)	184,228,228	182,208,116	2,020,112	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,501,772	17,672,822	△ 2,171,050	
施設整備等による	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	1,210,000	1,200,960	9,040	
	器具及び備品取得支出	560,000	552,960	7,040	
	構築物取得支出	650,000	648,000	2,000	
	施設整備等支出計 (5)	1,210,000	1,200,960	9,040	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,210,000	△ 1,200,960	△ 9,040	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,940,000	1,944,750	△ 4,750	
	退職給付引当資産取崩収入	1,940,000	1,944,750	△ 4,750	
	拠点区分間繰入金収入	1,900,000	1,900,000	0	
	その他の活動による収入計(7)	3,840,000	3,844,750	△ 4,750	
	支出				
	積立資産支出	1,630,000	1,629,875	125	
	退職給付引当資産支出	1,630,000	1,629,875	125	
	拠点区分間繰入金支出	4,000,000	4,000,000	0	
	その他の活動による支出計(8)	8,630,000	5,629,875	125	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,790,000	△ 1,785,125	△ 4,875	
	予備費支出 (10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	12,501,772	14,686,737	△ 2,184,965	
	前期末支払資金残高(12)	0	50,801,172	△ 50,801,172	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	12,501,772	65,487,909	△ 52,986,137	

# 拠点区分 資金収支計算書

平成27年 3月  
 社会福祉法人 豊山会  
 社会福祉法人新会計基準  
 レインボー赤尾木

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	9,840,000	10,475,331	△ 635,331	
	農園芸事業収入	2,900,000	3,450,553	△ 550,553	
	木炭製造事業収入	2,600,000	2,638,100	△ 38,100	
	菊栽培事業収入	3,400,000	3,429,078	△ 29,078	
	その他の事業収入	940,000	957,600	△ 17,600	
	障害福祉サービス等事業収入	42,630,000	42,933,970	△ 303,970	
	自立支援給付費収入	41,650,000	41,891,800	△ 241,800	
	訓練等介護給付費収入	41,650,000	41,891,800	△ 241,800	
	特例訓練等給付費収入	0	0	0	
	特定費用収入	980,000	1,042,170	△ 62,170	
	受取利息配当金収入	5,000	4,211	789	
	その他の収入	600,000	598,710	1,290	
	利用者等外給食費収入	600,000	598,710	1,290	
	事業活動収入計 (1)	53,075,000	54,012,222	△ 937,222	
	支出				
	人件費支出	34,990,000	34,870,055	119,945	
	職員給料支出	22,300,000	22,250,732	49,268	
	職員賞与支出	6,150,000	6,141,200	8,800	
	非常勤職員給与支出	1,580,000	1,561,792	18,208	
	退職給付支出	320,000	312,900	7,100	
	法定福利費支出	4,640,000	4,603,431	36,569	
	事業費支出	5,210,000	5,091,064	118,936	
	給食費支出	1,960,000	1,940,980	19,020	
	医薬品費支出	0	0	0	
	保健衛生費支出	220,000	219,605	395	
	医療費支出	0	0	0	
	日用品費支出	90,000	77,738	12,262	
	水道光熱費支出	930,000	913,127	16,873	
	消耗器具備品費支出	50,000	28,389	21,611	
	保険料支出	240,000	240,473	△ 473	
	車輛費支出	1,480,000	1,435,722	44,278	
	雑支出	240,000	235,030	4,970	
事務費支出	7,040,000	6,894,799	145,201		
福利厚生費支出	220,000	213,270	6,730		
旅費交通費支出	50,000	45,450	4,550		
研修研究費支出	520,000	515,900	4,100		
事務消耗品費支出	60,000	58,764	1,236		
印刷製本費支出	80,000	82,231	△ 2,231		
水道光熱費支出	80,000	72,008	7,992		
修繕費支出	990,000	914,030	75,970		
通信運搬費支出	100,000	98,486	1,514		
広報費支出	120,000	114,480	5,520		
業務委託費支出	3,600,000	3,593,160	6,840		
手数料支出	120,000	111,796	8,204		
保険料支出	160,000	159,204	796		
貸借料支出	210,000	204,696	5,304		
租税公課支出	40,000	32,400	7,600		
保守料支出	410,000	408,874	1,126		
諸会費支出	160,000	153,700	6,300		
雑支出	120,000	1,163,500	3,650		
就労支援事業支出	9,520,000	9,358,534	161,466		
就労支援事業販売原価支出	9,310,000	9,170,179	139,821		
当期就労支援事業製造原価支出	9,310,000	9,170,179	139,821		
就労支援事業販管費支出	210,000	188,355	21,645		
支払利息支出	300,000	294,000	6,000		
その他の支出	600,000	590,519	9,481		
利用者等外給食費支出	600,000	590,519	9,481		
事業活動支出計 (2)	57,660,000	57,098,971	561,029		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△ 4,585,000	△ 3,086,749	△ 1,498,251		
施設					
収入	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
支出	設備資金借入金元金償還支出	2,000,000	2,000,000	0	

準備等による収支	出	固定資産取得支出	2,900,000	2,891,140	8,860
		車輜運搬具取得支出	2,470,000	2,464,000	6,000
		器具及び備品取得支出	135,000	131,760	3,240
		機械及び装置取得支出	295,000	295,380	△ 380
		施設整備等支出計 (5)	4,900,000	4,891,140	8,860
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 4,900,000	△ 4,891,140	△ 8,860
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	2,680,000	2,675,412	4,588
		移行時特別積立資産取崩収入	2,680,000	2,675,412	4,588
		拠点区分間繰入金収入	6,185,000	6,185,000	0
		拠点区分間繰入金収入	6,185,000	6,185,000	0
		その他の活動による収入計(7)	8,865,000	8,860,412	0
	支出	積立資産支出	470,000	464,250	5,750
		退職給付引当資産支出	470,000	464,250	5,750
		その他の活動による支出計(8)	470,000	464,250	5,750
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,395,000	8,396,162	△ 1,162
		予備費支出 (10)	0	0	0
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 1,090,000	418,273	△ 1,508,273	
	前期末支払資金残高(12)	0	13,882,192	△ 13,882,192	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 1,090,000	14,300,465	△ 15,390,465	

## 拠点区分 資金収支計算書()

平成27年 3月  
 社会福祉法人 豊山会  
 社会福祉法人新会計基準  
 あこう

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	16,490,000	16,464,440	25,560	
	自立支援給付費収入	11,830,000	11,829,440	560	
	訓練等介護給付費収入	11,830,000	11,829,440	560	
	補足給付費収入	960,000	950,000	10,000	
	特定障害者特別給付費収入	960,000	950,000	10,000	
	特定費用収入	3,700,000	3,685,000	150,000	
	補助金事業収入		10,400	△ 10,400	
	その他の事業収入		10,400	△ 10,400	
	補助金事業収入		10,400	△ 10,400	
	受取利息配当金収入	1,000	1,291	△ 291	
	その他の収入	44,000	16,000	28,000	
	利用者等外給食費収入	0	6,400	△ 6,400	
	雑収入	44,000	9,600	34,400	
	事業活動収入計 (1)	16,535,000	16,492,131	42,869	
	支出				
	人件費支出	7,850,000	7,628,716	221,284	
	非常勤職員給与支出	6,660,000	6,647,968	12,032	
	退職給付支出	140,000	134,100	5,900	
	法定福利費支出	1,050,000	846,648	203,352	
	事業費支出	3,220,000	3,127,514	92,486	
	給食費支出	2,260,000	2,151,145	108,855	
	保健衛生費支出	20,000	0	20,000	
	被服費支出	0	1,176	△ 1,176	
	日用品費支出	140,000	115,021	24,979	
	水道光熱費支出	600,000	644,512	△ 44,512	
	消耗器具備品費支出	140,000	190,670	△ 50,670	
	保険料支出	50,000	24,990	25,010	
	雑支出	10,000	0	10,000	
	事務費支出	730,000	533,280	196,720	
	福利厚生費支出	100,000	96,780	3,220	
研修研究費支出	60,000	84,600	24,600		
事務消耗品費支出	20,000	60	19,940		
修繕費支出	60,000	34,720	25,280		
通信運搬費支出	130,000	111,308	18,692		
広報費支出	20,000	10,800	9,200		
手数料支出	20,000	13,416	6,584		
保険料支出	20,000	3,390	16,610		
保守料支出	240,000	135,006	104,994		
雑支出	60,000	43,200	16,800		
その他の支出	0	1,440	△ 1,440		
雑支出	0	1,440	△ 1,440		
事業活動支出計 (2)	11,800,000	112,390,950	509,050		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,735,000	5,201,181	△ 466,181		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
固定資産取得支出	0	0	0		
建物取得支出	0	0	0		
施設整備等支出計 (5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	
	その他の活動による収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	130,000	126,000	4,000	
退職給付引当資産支出	130,000	126,000	4,000		
拠点区分間繰入金支出	4,085,000	4,085,000	0		
その他の活動による支出計(8)	4,215,000	4,211,000	4,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 4,215,000	△ 4,211,000	△ 4,000		
予備費支出 (10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	520,000	990,181	△ 470,181		
前期末支払資金残高(12)	0	4,949,679	△ 4,949,679		
当期末支払資金残高(11)+(12)	520,000	5,939,860	△ 5,419,860		



## 事業活動計算書

平成27年 3月  
 社会福祉法人 豊山会  
 社会福祉法人新会計基準

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			
	介護保険事業収益	0	0	0
	老人福祉事業収益	0	0	0
	児童福祉事業収益	0	0	0
	保育事業収益	0	0	0
	就労支援事業収益	18,021,320	17,826,265	195,055
	障害福祉サービス等事業収益	249,097,110	238,342,533	10,754,577
	生活保護事業収益	0	0	0
	医療事業収益	0	0	0
	補助金事業収益	15,912	4,560	11,352
	〇〇収益	0	0	0
	経常経費寄附金収益	0	0	0
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計 (1)	267,134,342	256,173,358	10,960,984
	費用			
	人件費	158,128,835	153,613,267	4,515,568
	事業費	37,021,610	34,776,212	2,245,398
	事務費	37,548,288	34,636,184	2,912,104
	就労支援事業費用	16,012,930	17,823,882	△ 1,810,952
	授産事業費用	0	0	0
〇〇費用	0	0	0	
利用者負担軽減額	0	0	0	
減価償却費	15,603,412	15,216,019	387,393	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,217,300	△ 5,847,654	△ 369,646	
徴収不能額	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	
その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計 (2)	258,097,775	250,217,910	7,879,865	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	9,036,567	5,955,448	3,081,119	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	19,366	17,528	1,838
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	3,231,583	3,567,273	△ 335,690
	サービス活動外収益計 (4)	3,250,949	3,584,801	△ 333,852
	費用			
	支払利息	294,000	336,000	△ 42,000
	有価証券評価損	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	3,703,549	2,426,964	1,276,585	
サービス活動外費用計 (5)	3,997,549	2,762,964	1,234,585	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 746,600	821,837	△ 1,568,437	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	8,289,967	6,777,285	1,512,682	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	3,226,000	△ 3,226,000
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	8,085,000	0	8,085,000
	サービス区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計 (8)	8,085,000	3,226,000	4,859,000
	費用			
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	4	6	△ 2
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	3,226,000	△ 3,226,000
災害損失	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	8,085,000	0	8,085,000	
サービス区分間繰入金費用	0	0	0	
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計 (9)	8,085,004	3,226,006	4,858,998	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△ 4	△ 6	2	
当期活動増減差額 (11)=(7)-(10)	8,289,963	6,777,279	1,512,684	
繰越活動収支差額の部				
前期繰越活動増減差額 (12)	52,051,947	45,274,668	6,777,279	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	60,341,910	52,051,947	8,289,963	
基本金取崩額 (14)	0	0	0	
その他の積立金取崩額 (15)	2,675,412	0	2,675,412	
その他の積立金積立額 (16)	0	0	0	
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	63,017,322	52,051,947	10,965,375	

## 事業活動内訳表

平成27年 3月  
 社会福祉法人 豊山会  
 社会福祉法人新会計基準

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	0	0	0	0
	老人福祉事業収益	0	0	0	0
	児童福祉事業収益	0	0	0	0
	保育事業収益	0	0	0	0
	就労支援事業収益	18,021,320	18,021,320	0	18,021,320
	障害福祉サービス等事業収益	249,097,110	249,097,110	0	249,097,110
	生活保護事業収益	0	0	0	0
	医療事業収益	0	0	0	0
	〇〇事業収益	15,912	15,912	0	15,912
	〇〇収益	0	0	0	0
	経常経費寄附金収益	0	0	0	0
	その他の収益	0	0	0	0
	サービス活動収益計 (1)	267,134,342	267,134,342	0	267,134,342
	費用				
	人件費	158,128,835	158,128,835	0	158,128,835
	事業費	37,021,610	37,021,610	0	37,021,610
	事務費	37,548,288	37,548,288	0	37,548,288
	就労支援事業費用	16,012,930	16,012,930	0	16,012,930
	授産事業費用	0	0	0	0
〇〇費用	0	0	0	0	
利用者負担軽減額	0	0	0	0	
減価償却費	15,603,412	15,603,412	0	15,603,412	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,217,300	△ 6,217,300	0	△ 6,217,300	
徴収不能額	0	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	
その他の費用	0	0	0	0	
サービス活動費用計 (2)	258,097,775	258,097,775	0	258,097,775	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	9,036,567	9,036,567	0	9,036,567	
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	0	0	0	0
	受取利息配当金収益	19,366	19,366	0	19,366
	有価証券評価益	0	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	3,231,583	3,231,583	0	3,231,583
	サービス活動外収益計 (4)	3,250,949	3,250,949	0	3,250,949
	費用				
	支払利息	294,000	294,000	0	294,000
	有価証券評価損	0	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	3,703,549	3,703,549	0	3,703,549	
サービス活動外費用計 (5)	3,997,549	3,997,549	0	3,997,549	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 746,600	△ 746,600	0	△ 746,600	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	8,289,967	8,289,967	0	8,289,967	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	0	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	8,085,000	8,085,000	0	8,085,000
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0	0
	特別収益計 (8)	8,085,000	8,085,000	0	8,085,000
	費用				
	基本金組入額	0	0	0	0
	資産評価損	0	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	4	4	0	4
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0
	災害損失	0	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	0	0	0	
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	8,085,000	8,085,000	0	8,085,000	
その他の特別損失	0	0	0	0	
特別費用計 (9)	8,085,004	8,085,004	0	8,085,004	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△ 4	△ 4	0	△ 4	
当期活動増減差額 (11)=(7)-(10)	8,289,963	8,289,963	0	8,289,963	
繰越活動収支差額の部					
前期繰越活動増減差額 (12)	52,051,947	52,051,947	0	52,051,947	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	60,341,910	60,341,910	0	60,341,910	
基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	
その他の積立金取崩額 (15)	2,675,412	2,675,412	0	2,675,412	
その他の積立金積立額 (16)	0	0	0	0	
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	63,017,322	63,017,322	0	63,017,322	

## 事業区分 事業活動内訳表

平成27年 3月  
 社会福祉法人 豊山会  
 社会福祉法人新会計基準  
 社会福祉事業

勘定科目		たちばな園	フインボー赤尾	あこう	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							
	介護保険事業収益	0	0	0	0	0	0	
	老人福祉事業収益	0	0	0	0	0	0	
	児童福祉事業収益	0	0	0	0	0	0	
	保育事業収益	0	0	0	0	0	0	
	就労支援事業収益	7,545,989	10,475,331	0	18,021,320	0	18,021,320	
	障害福祉サービス等事業収益	189,698,700	42,933,970	16,464,440	249,097,110	0	249,097,110	
	生活保護事業収益	0	0	0	0	0	0	
	医療事業収益	0	0	0	0	0	0	
	補助金事業収益	5,512	0	10,400	15,912	0	15,912	
	〇〇収益	0	0	0	0	0	0	
	経常経費寄附金収益	0	0	0	0	0	0	
	その他の収益	0	0	0	0	0	0	
	サービス活動収益計 (1)	197,250,201	53,409,301	16,474,840	267,134,342	0	267,134,342	
	費用							
	人件費	114,664,064	35,801,755	7,663,016	158,128,835	0	158,128,835	
	事業費	28,803,032	5,091,064	3,127,514	37,021,610	0	37,021,610	
	事務費	30,120,209	6,894,799	533,280	37,548,288	0	37,548,288	
	就労支援事業費用	654,396	9,358,534	0	16,012,930	0	16,012,930	
	授産事業費用	0	0	0	0	0	0	
	〇〇費用	0	0	0	0	0	0	
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0		
減価償却費	9,029,293	4,094,166	2,479,953	15,603,412	0	15,603,412		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,935,248	△ 1,878,802	△ 403,250	△ 6,217,300	0	△ 6,217,300		
徴収不能額	0	0	0	0	0	0		
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	0		
その他の費用	0	0	0	0	0	0		
サービス活動費用計 (2)	185,335,746	59,361,516	13,400,513	258,097,775	0	258,097,775		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	11,914,455	△ 5,952,215	3,074,327	9,036,567	0	9,036,567		
サービス活動外増減の部	収益							
	借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0	0	
	受取利息配当金収益	13,864	4,211	1,291	19,366	0	19,366	
	有価証券評価益	0	0	0	0	0	0	
	有価証券売却益	0	0	0	0	0	0	
	投資有価証券評価益	0	0	0	0	0	0	
	投資有価証券売却益	0	0	0	0	0	0	
	その他のサービス活動外収益	2,616,873	598,710	16,000	3,231,583	0	3,231,583	
	サービス活動外収益計 (4)	2,630,737	602,921	17,291	3,250,949	0	3,250,949	
	費用							
	支払利息	0	294,000	0	294,000	0	294,000	
	有価証券評価損	0	0	0	0	0	0	
	有価証券売却損	0	0	0	0	0	0	
	投資有価証券評価損	0	0	0	0	0	0	
投資有価証券売却損	0	0	0	0	0	0		
その他のサービス活動外費用	3,111,590	590,519	1,440	3,703,549	0	3,703,549		
サービス活動外費用計 (5)	3,111,590	884,519	1,440	3,997,549	0	3,997,549		
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△ 480,853	△ 281,598	15,851	△ 746,600	0	△ 746,600		
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	11,433,602	△ 6,233,813	3,090,178	8,289,967	0	8,289,967		
特別増減の部	収益							
	施設整備等補助金収益	0	0	0	0	0	0	
	施設整備等寄附金収益	0	0	0	0	0	0	
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0	0	0	
	固定資産受贈額	0	0	0	0	0	0	
	固定資産売却益	0	0	0	0	0	0	
	事業区分間繰入金収益	0	0	0	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収益	1,900,000	6,185,000	0	8,085,000	0	8,085,000	
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0	
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0	
	その他の特別収益	0	0	0	0	0	0	
	特別収益計 (8)	1,900,000	9,185,000	0	8,085,000	0	8,085,000	
	費用							
	基本金組入額	0	0	0	0	0	0	
	資産評価損	0	0	0	0	0	0	
	固定資産売却損・処分損	0	4	0	4	0	4	
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	0	0	0	0	0	
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0	0	0	
	災害損失	0	0	0	0	0	0	
	事業区分間繰入金費用	0	0	0	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	4,000,000	0	4,085,000	8,085,000	0	8,085,000		
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0		
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0		
その他の特別損失	0	0	0	0	0	0		
特別費用計 (9)	4,000,000	4	4,085,000	8,085,004	0	8,085,004		
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△ 2,100,000	6,184,996	△ 4,085,000	△ 4	0	△ 4		
当期活動増減差額 (11)=(7)-(10)	9,333,602	△ 48,817	△ 994,822	8,289,963	0	8,289,963		
繰越活動収支差額の部								
前期繰越活動増減差額 (12)	9,864,964	872,688	41,314,295	52,051,947	0	52,051,947		
当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	19,198,566	823,871	40,319,473	60,341,910	0	60,341,910		
基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0	0		
その他の積立金取崩額 (15)	0	2,675,412	0	2,675,412	0	2,675,412		
その他の積立金積立額 (16)	0	0	0	0	0	0		
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	19,198,566	3,499,283	40,319,473	63,017,322	0	63,017,322		

## 拠点区分 事業活動計算書

平成27年 3月  
 社会福祉法人 豊山会  
 社会福祉法人新会計基準  
 たちばな園

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	7,545,989	7,544,568	1,421
	農園芸事業収益	7,545,989	7,544,568	1,421
	障害福祉サービス等事業収益	189,698,700	180,983,593	8,715,107
	自立支援給付費収益	162,211,000	153,917,570	8,293,430
	介護給付費収益	160,972,350	153,374,270	7,598,080
	サービス利用計画作成費収益	1,105,600	457,400	648,200
	地域相談支援給付費収益	133,050	85,900	47,150
	補足給付費収益	8,287,152	7,834,950	452,202
	特定障害者特別給付費収益	8,287,152	7,834,950	452,202
	特定費用収益	19,200,548	19,231,073	△ 30,525
	補助金事業収益	5,512	4,560	952
	その他の事業収益	5,512	4,560	952
補助金事業収益	5,512	4,560	952	
サービス活動収益計 (1)	197,250,201	188,532,721	8,717,480	
費用	人件費	114,664,064	115,694,761	△ 1,030,697
	役員報酬	40,000	80,000	△ 40,000
	職員給料	69,438,875	69,526,739	△ 87,864
	職員賞与	18,168,017	19,200,220	△ 1,032,203
	非常勤職員給与	9,223,550	8,113,491	1,110,059
	退職給付費用	3,613,425	4,526,500	△ 913,075
	法定福利費	14,180,197	14,247,811	△ 67,614
	事業費	28,803,032	26,690,773	2,112,259
	給食費	15,135,199	14,290,342	844,857
	介護用品費	404,380	658,369	△ 253,989
	保健衛生費	1,196,650	467,798	728,852
	被服費	37,789	62,344	△ 24,555
	教養娯楽費	562,554	700,806	△ 138,252
	日用品費	821,507	712,708	108,799
	水道光熱費	6,901,522	6,472,393	429,129
	消耗器具備品費	1,629,853	1,551,115	78,738
	保険料	509,200	440,535	68,665
	教育指導費	245,565	61,224	184,341
	車両費	1,358,813	1,273,139	85,674
	事務費	30,120,209	27,635,863	2,484,346
	福利厚生費	1,156,060	823,954	332,106
	職員被服費	179,010	0	179,010
	旅費交通費	959,586	293,550	666,036
	研修研究費	2,724,400	2,290,014	434,386
	事務消耗品費	734,790	543,283	191,507
	印刷製本費	654,921	636,335	18,586
	水道光熱費	60,084	59,327	757
	修繕費	1,545,534	1,150,903	394,631
	通信運搬費	476,603	522,276	△ 45,673
	会議費	117,180	257,250	△ 140,070
	広報費	263,520	306,600	△ 43,080
	業務委託費	14,718,240	15,242,200	△ 523,960
	手数料	240,254	236,274	3,980
	保険料	534,180	526,894	7,286
	賃借料	3,288,979	2,706,132	582,847
	租税公課	80,400	62,400	18,000
	保守料	1,086,134	650,295	435,839
	諸会費	284,100	260,700	23,400
	雑費	1,016,234	1,067,476	△ 51,242
	就労支援事業費用	6,654,396	7,943,937	△ 1,289,541
	就労支援事業販売原価	6,584,528	7,860,377	△ 1,275,849
	当期就労支援事業製造原価	6,584,528	7,860,377	△ 1,275,849
	就労支援事業販管費	69,868	83,560	△ 13,692
減価償却費	9,029,293	9,193,903	△ 164,610	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,935,248	△ 3,935,248	0	
サービス活動費用計 (2)	185,335,746	183,223,989	2,111,757	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	11,914,455	5,308,732	6,605,723	

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	13,864	12,321	1,543
		その他のサービス活動外収益	2,616,873	3,047,161	△ 430,288
		受入研修費収益	40,000	30,000	10,000
		利用者等外給食費収益	1,993,590	1,925,640	67,950
		雑収益	583,283	1,091,521	△ 508,238
	サービス活動外収益計 (4)	2,630,737	3,059,482	△ 428,745	
	費用	その他のサービス活動外費用	3,111,590	1,913,791	1,197,799
		利用者等外給食費	1,969,740	1,913,760	55,980
		雑損失	1,141,850	31	1,141,819
		サービス活動外費用計 (5)	3,111,590	1,913,791	1,197,799
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 480,853	1,145,691	△ 1,626,544		
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	11,433,602	6,454,423	4,979,179		
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	1,900,000	1,900,000	0
		拠点区分間固定資産移管収益	0	5,209,680	△ 5,209,680
		特別収益計 (8)	1,900,000	7,109,680	△ 5,209,680
	費用	固定資産売却損・処分損	0	6	△ 6
		器具及び備品売却損・処分損	0	6	△ 6
		拠点区分間繰入金費用	4,000,000	3,825,000	175,000
		特別費用計 (9)	4,000,000	3,825,006	174,994
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△ 2,100,000	3,284,674	△ 5,384,674	
当期活動増減差額 (11)=(7)-(10)	9,333,602	9,739,097	△ 405,495		
繰越活動収支差額の部					
前期繰越活動増減差額 (12)	9,864,964	125,867	9,739,097		
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	19,198,566	9,864,964	9,333,602		
基本金取崩額 (14)	0	0	0		
その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0		
その他の積立金積立額 (16)	0	0	0		
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	19,198,566	9,864,964	9,333,602		

## 拠点区分 事業活動計算書

平成27年 3月  
 社会福祉法人 豊山会  
 社会福祉法人新会計基準  
 レインボー赤尾木

		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	10,475,331	10,302,789	172,542
		農園芸事業収益	3,450,553	3,874,153	△ 423,600
		木炭製造事業収益	2,638,100	2,552,200	85,900
		菊栽培事業収益	3,429,078	3,755,672	△ 326,594
		その他の事業収益	957,600	120,764	836,836
		障害福祉サービス等事業収益	42,933,970	43,049,660	△ 115,690
		自立支援給付費収益	41,891,800	41,913,160	△ 21,360
		訓練等給付費収益	41,891,800	41,913,160	△ 21,360
		特定費用収益	1,042,170	1,136,500	△ 94,330
		サービス活動収益計 (1)	53,409,301	53,352,449	56,852
	費用	人件費	35,801,755	32,422,010	3,379,745
		職員給料	22,250,732	18,554,098	3,696,634
		職員賞与	6,141,200	5,172,800	968,400
		非常勤職員給与	1,561,792	3,175,115	△ 1,613,323
		退職給付費用	1,244,600	1,428,700	△ 184,100
		法定福利費	4,603,431	4,091,297	512,134
		事業費	5,091,064	5,273,487	△ 182,423
		給食費	1,940,980	2,054,025	△ 113,045
		医薬品費	0	810	△ 810
		保健衛生費	219,605	362,816	△ 143,211
		日用品費	77,738	84,082	△ 6,344
		水道光熱費	913,127	839,441	73,686
		消耗器具備品費	28,389	91,472	△ 63,083
		保険料	240,473	198,260	42,213
		車両費	1,435,722	1,617,571	△ 181,849
		雑費	235,030	25,010	210,020
		事務費	6,894,799	6,488,873	405,926
福利厚生費		213,270	189,630	23,640	
旅費交通費		45,450	57,000	△ 11,550	
研修研究費		515,900	331,920	183,980	
事務消耗品費		58,764	50,871	7,893	
印刷製本費		82,231	118,133	△ 35,902	
水道光熱費		72,008	69,663	2,345	
修繕費		914,030	955,224	△ 41,194	
通信運搬費		98,486	104,096	△ 5,610	
広報費		114,480	60,900	53,580	
業務委託費		3,593,160	3,339,000	254,160	
手数料		111,796	115,639	△ 3,843	
保険料		159,204	182,900	△ 23,696	
賃借料		204,696	189,000	15,696	
租税公課		32,400	55,800	△ 23,400	
保守料		408,874	398,160	10,714	
諸会費		153,700	145,700	8,000	
雑費		116,350	125,237	△ 8,887	
就労支援事業費用	9,358,534	9,879,945	△ 521,411		
就労支援事業販売原価	9,170,179	9,553,603	△ 383,424		
当期就労支援事業製造原価	9,170,179	9,553,603	△ 383,424		
就労支援事業販管費	188,355	326,342	△ 137,987		
減価償却費	4,094,166	4,167,788	△ 73,622		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,878,802	△ 1,878,802	0		
サービス活動費用計 (2)	59,361,516	56,353,301	3,008,215		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 5,952,215	△ 3,000,852	△ 2,951,363		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	4,211	4,147	64
		その他のサービス活動外収益	598,710	516,062	82,648
		利用者等外給食費収益	598,710	513,360	85,350
		雑収益	0	2,702	△ 2,702
	サービス活動外収益計 (4)	602,921	520,209	82,712	
	費用	支払利息	294,000	336,000	△ 42,000
		その他のサービス活動外費用	590,519	488,673	101,846
利用者等外給食費		590,519	488,673	101,846	
サービス活動外費用計 (5)	884,519	824,673	59,846		

	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 281,598	△ 304,464	22,866
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 6,233,813	△ 3,305,316	△ 2,928,497
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	6,185,000	3,825,000	2,360,000
	特別収益計 (8)	6,185,000	3,825,000	2,360,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	4	0	4
	車両運搬具売却損・処分損	2	0	2
	器具及び備品売却損・処分損	2	0	2
	特別費用計 (9)	4	0	4
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	6,184,996	3,825,000	2,359,996
	当期活動増減差額 (11)=(7)-(10)	△ 48,817	519,684	△ 568,501
	繰越活動収支差額の部			
	前期繰越活動増減差額 (12)	872,688	353,004	519,684
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	823,871	872,688	△ 48,817
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	2,675,412	0	2,675,412
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	3,499,283	872,688	2,626,595

## 拠点区分 事業活動計算書

平成27年 3月  
 社会福祉法人 豊山会  
 社会福祉法人新会計基準  
 あこう

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	障害福祉サービス等事業収益	16,464,440	14,309,280	2,155,160
	自立支援給付費収益	11,829,440	9,962,680	1,866,760
	介護給付費収益	0	9,962,680	△ 9,962,680
	訓練等給付費収益	11,829,440	0	11,829,440
	補給給付費収益	950,000	960,000	△ 10,000
	特定障害者特別給付費収益	950,000	960,000	△ 10,000
	特定費用収益	3,685,000	3,386,600	298,400
	補助金事業収益	10,400	0	10,400
	補助金事業収益	10,400	0	10,400
	サービス活動収益計 (1)	16,474,840	14,309,280	2,165,560
	費用			
	人件費	7,663,016	5,496,496	2,166,520
	非常勤職員給与	6,647,968	4,714,660	1,933,308
	退職給付費用	168,400	109,000	59,400
	法定福利費	846,648	672,836	173,812
	事業費	3,127,514	2,833,044	294,470
	給食費	2,151,145	2,054,241	96,904
	保健衛生費	0	6,000	△ 6,000
	被服費	1,176	0	1,176
	日用品費	115,021	103,877	11,144
	水道光熱費	644,512	494,469	150,043
	消耗器具備品費	190,670	174,457	16,213
	保険料	24,990	0	24,990
	事務費	533,280	511,448	21,832
	福利厚生費	96,780	87,520	9,260
	研修研究費	84,600	0	84,600
	事務消耗品費	60	0	60
	修繕費	34,720	42,000	△ 7,280
通信運搬費	111,308	95,374	15,934	
広報費	10,800	10,500	300	
手数料	13,416	11,366	2,050	
保険料	3,390	27,768	△ 24,378	
保守料	135,006	110,460	24,546	
雑費	43,200	126,460	△ 83,260	
減価償却費	2,479,953	1,854,328	625,625	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 403,250	△ 33,604	△ 369,646	
サービス活動費用計 (2)	13,400,513	10,661,712	2,738,801	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	3,074,327	3,647,568	△ 573,241	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,291	1,060	231
	その他のサービス活動外収益	16,000	4,050	11,950
	利用者等外給食費収益	6,400		6,400
	雑収益	9,600	4,050	5,550
	サービス活動外収益計 (4)	17,291	5,110	12,181
	費用			
	その他のサービス活動外費用	1,440	24,500	△ 23,060
	利用者等外給食費	1,440	0	1,440
	雑損失	0	24,500	△ 24,500
サービス活動外費用計 (5)	1,440	24,500	△ 23,060	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	15,851	△ 19,390	35,241	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	3,090,178	3,628,178	△ 538,000	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	3,226,000	△ 3,226,000
	施設整備等補助金収益	0	3,226,000	△ 3,226,000
	特別収益計 (8)	0	3,226,000	△ 3,226,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	3,226,000	△ 3,226,000
拠点区分間繰入金費用	4,085,000	1,900,000	2,185,000	
拠点区分間固定資産移管費用	0	5,209,680	△ 5,209,680	
特別費用計 (9)	4,085,000	10,335,680	△ 6,250,680	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△ 4,085,000	△ 7,109,680	3,024,680	
当期活動増減差額 (11)=(7)-(10)	△ 994,822	△ 3,481,502	2,486,680	
繰越活動収支差額の部				
前期繰越活動増減差額 (12)	41,314,295	44,795,797	△ 3,481,502	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	40,319,473	41,314,295	△ 994,822	
基本金取崩額 (14)	0	0	0	
その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	
その他の積立金積立額 (16)	0	0	0	
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	40,319,473	41,314,295	△ 994,822	



## 貸借対照表

平成27年 3月  
 社会福祉法人 豊山会  
 社会福祉法人新会計基準

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	97,349,780	85,535,060	11,814,720	流動負債	11,217,546	15,902,017	△ 4,684,471
現金預金	53,722,430	43,630,116	10,092,314	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	6,877,631	12,658,704	△ 5,781,073
事業未収金	41,841,502	38,321,189	3,520,313	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	3,226,000	△ 3,226,000	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	未払費用	3,002,141	2,664,726	337,415
商品・製品	0	0	0	預り金	32,448	2,802	29,646
仕掛品	0	0	0	職員預り金	1,305,326	575,785	729,541
原材料	0	0	0	前受金	0	0	0
立替金	1,257,816	0	1,257,816	前受収益	0	0	0
前払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
前払費用	528,032	357,755	170,277	賞与引当金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
短期貸付金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	251,378,130	265,693,483	△ 14,315,353	固定負債	42,396,750	42,285,575	111,175
基本財産	177,176,188	188,725,203	△ 11,549,015	設備資金借入金	12,000,000	14,000,000	△ 2,000,000
土地	34,191,150	34,191,150	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	142,985,038	154,534,053	△ 11,549,015	リース債務	0	0	0
				退職給付引当金	30,396,750	28,285,575	2,111,175
その他の固定資産	74,201,942	76,968,280	△ 2,766,338	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	8	8	0	その他の固定負債	0	0	0
構築物	2,521,775	2,597,270	△ 75,495				
機械及び装置	4,469,961	5,612,588	△ 1,142,627	負債の部合計	53,614,296	58,187,592	△ 4,573,296
車輛運搬具	2,422,803	12	2,422,791	純資産の部			
器具及び備品	7,744,121	8,911,091	△ 1,166,970	基本金	154,609,670	154,609,670	0
建設仮勘定	0	0	0	基本金	154,609,670	154,609,670	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	40,212,126	46,429,426	△ 6,217,300
権利	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	40,212,126	46,429,426	△ 6,217,300
ソフトウェア	0	0	0	その他の積立金	37,274,496	39,949,908	△ 2,675,412
無形リース資産	0	0	0	工賃変動積立金	1,400,000	1,400,000	0
長期貸付金	0	0	0	設備等整備積立金	600,000	600,000	0
退職給付引当資産	19,686,750	19,411,375	275,375	人件費積立金	5,058,000	5,058,000	0
長期預り金積立資産	0	0	0	修繕費積立金	5,000,000	5,000,000	0
工賃変動積立資産	1,400,000	1,400,000	0	備品等購入積立金	1,300,000	1,300,000	0
設備等整備積立資産	600,000	600,000	0	移行時特別積立金	900,496	3,575,908	△ 2,675,412
人件費積立資産	5,058,000	5,058,000	0	建設積立金	23,016,000	23,016,000	0
修繕費積立資産	5,000,000	5,000,000	0				
備品等購入積立資産	1,300,000	1,300,000	0				
移行時特別積立資産	900,496	3,575,908	△ 2,675,412	次期繰越活動増減差額	63,017,322	52,051,947	10,965,375
建設積立資産	23,016,000	23,016,000	0	(うち当期活動増減差額)	8,289,963	6,777,279	1,512,684
長期前払費用	82,028	486,028	△ 404,000				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	295,113,614	293,040,951	2,072,663
資産の部合計	348,727,910	351,228,543	△ 2,500,633	負債及び純資産の部合計	348,727,910	351,228,543	△ 2,500,633

## 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

## 2. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産－該当なし

## (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－退職給付費用で処理

## 3. 重要な会計方針の変更

たちばな園

レインボー赤尾木

あこら

4. 法人で採用する退職給付制度
- ①福祉医療機構の退職共済制度  
掛金を費用処理
  - ②都道府県等の実施する制度  
法人の負担する掛け金額を退職給付引当資産とし、同額を退職給付引当金とする方法
5. 法人が作成する財務諸表と拠点区分、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) 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)
  - (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
    - ア たちばな園拠点 (社会福祉事業)
      - 「本部」
      - 「生活介護」
      - 「施設入所支援」
      - 「短期入所」
      - 「相談支援」
    - イ レインボー赤尾木拠点 (社会福祉事業)
      - 「就労移行支援」
      - 「就労継続支援B型」
    - ウ あこが (社会福祉事業)
      - 「共同生活介護」
6. 基本財産の増減の内容及び金額  
基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	34,191,150	0	0	34,191,150
建物	154,534,053	0	11,549,015	142,985,038
定期預金				
投資有価証券				
合計	188,725,203	0	11,549,015	177,176,188

7. 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

減価償却相当額の取崩額 6,217,300円

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである

建物 鹿児島県西之表市現和字押方8460番地5 (管理棟1棟, 作業棟1棟, 炭焼釜棟1棟)	69,418,387円
土地 鹿児島県西之表市現和字押方8460番5 (レインボー赤尾木敷地)	7,509,000円
担保している債務の種類および金額は以下のとおりである 設備資金借入金	12,000,000円

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地 (基本財産)	34,191,150	0	34,191,150
建物 (基本財産)	395,393,005	252,407,967	142,985,038
建物	710,007	709,999	8
構築物	32,500,267	29,978,492	2,521,775
機械及び装置	43,239,858	38,769,897	4,469,961
車輛運搬具	28,896,693	26,473,890	2,422,803
器具及び備品	40,488,733	32,744,612	7,744,121
合計	575,419,713	381,084,857	194,334,856

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要)

該当なし

11. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の

状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

## 貸借対照表内訳表

平成27年 3月  
 社会福祉法人 豊山会  
 社会福祉法人新会計基準

勘定科目	社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	97,349,780	97,349,780	0	97,349,780
現金預金	53,722,430	53,722,430	0	53,722,430
有価証券	0	0	0	0
事業未収金	41,841,502	41,841,502	0	41,841,502
未収金	0	0	0	0
未収補助金	0	0	0	0
未収収益	0	0	0	0
受取手形	0	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	0
医薬品	0	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	0
給食用材料	0	0	0	0
商品・製品	0	0	0	0
仕掛品	0	0	0	0
原材料	0	0	0	0
立替金	1,257,816	1,257,816	0	1,257,816
前払金	0	0	0	0
前払費用	528,032	528,032	0	528,032
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	0
仮払金	0	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	0
固定資産	251,378,130	251,378,130	0	251,378,130
基本財産	177,176,188	177,176,188	0	177,176,188
土地	34,191,150	34,191,150	0	34,191,150
建物	142,985,038	142,985,038	0	142,985,038
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
その他の固定資産	74,201,942	74,201,942	0	74,201,942
土地	0	0	0	0
建物	8	8	0	8
構築物	2,521,775	2,521,775	0	2,521,775
機械及び装置	4,469,961	4,469,961	0	4,469,961
車輛運搬具	2,422,803	2,422,803	0	2,422,803
器具及び備品	7,744,121	7,744,121	0	7,744,121
建設仮勘定	0	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	0
権利	0	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	0
退職給付引当資産	19,686,750	19,686,750	0	19,686,750
長期預り金積立資産	0	0	0	0
〇〇積立資産	0	0	0	0
工賃変動積立資産	1,400,000	1,400,000	0	1,400,000
設備等整備積立資産	600,000	600,000	0	600,000
人件費積立資産	5,058,000	5,058,000	0	5,058,000
修繕費積立資産	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000
備品等購入積立資産	1,300,000	1,300,000	0	1,300,000

移行時特別積立資産	900,496	900,496	0	900,496
建設積立資産	23,016,000	23,016,000	0	23,016,000
差入保証金	0	0	0	0
長期前払費用	82,028	82,028	0	82,028
その他の固定資産	0	0	0	0
資産の部合計	348,727,910	348,727,910	0	348,727,910
流動負債	11,217,546	11,217,546	0	11,217,546
短期運営資金借入金	0	0	0	0
事業未払金	6,877,631	6,877,631	0	6,877,631
その他の未払金	0	0	0	0
支払手形	0	0	0	0
役員等短期借入金	0	0	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	0
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0	0
1年以内返済予定リース債務	0	0	0	0
1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0	0
1年以内支払予定長期未払金	0	0	0	0
未払費用	3,002,141	3,002,141	0	3,002,141
預り金	32,448	32,448	0	32,448
職員預り金	1,305,326	1,305,326	0	1,305,326
前受金	0	0	0	0
前受収益	0	0	0	0
仮受金	0	0	0	0
賞与引当金	0	0	0	0
その他の流動負債	0	0	0	0
固定負債	42,396,750	42,396,750	0	42,396,750
設備資金借入金	12,000,000	12,000,000	0	12,000,000
長期運営資金借入金	0	0	0	0
リース債務	0	0	0	0
役員等長期借入金	0	0	0	0
退職給付引当金	30,396,750	30,396,750	0	30,396,750
長期未払金	0	0	0	0
長期預り金	0	0	0	0
その他の固定負債	0	0	0	0
負債の部合計	53,614,296	53,614,296	0	53,614,296
基本金	154,609,670	154,609,670	0	154,609,670
国庫補助金等特別積立金	40,212,126	40,212,126	0	40,212,126
その他の積立金	37,274,496	37,274,496	0	37,274,496
〇〇積立金	0	0	0	0
工賃変動積立金	1,400,000	1,400,000	0	1,400,000
設備等整備積立金	600,000	600,000	0	600,000
人件費積立金	5,058,000	5,058,000	0	5,058,000
修繕費積立金	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000
備品等購入積立金	1,300,000	1,300,000	0	1,300,000
移行時特別積立金	900,496	900,496	0	900,496
建設積立金	23,016,000	23,016,000	0	23,016,000
次期繰越活動増減差額	63,017,322	63,017,322	0	63,017,322
(うち当期活動増減差額)	8,289,963	8,289,963	0	8,289,963
純資産の部合計	295,113,614	295,113,614	0	295,113,614
負債及び純資産の部合計	348,727,910	348,727,910	0	348,727,910

## 事業区分 貸借対照表内訳表

平成27年 3月

勘定科目	たちばな園	レインボー赤尾木	あこう	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	73,647,259	17,151,532	6,550,989	97,349,780	0	97,349,780
現金預金	41,009,783	8,603,048	4,109,599	53,722,430	0	53,722,430
有価証券	0	0	0	0	0	0
事業未収金	31,021,058	8,379,054	2,441,390	41,841,502	0	41,841,502
未収金	0	0	0	0	0	0
未収補助金	0	0	0	0	0	0
未収収益	0	0	0	0	0	0
受取手形	0	0	0	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	0	0	0
医薬品	0	0	0	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	0	0	0
給食用材料	0	0	0	0	0	0
商品・製品	0	0	0	0	0	0
仕掛品	0	0	0	0	0	0
原材料	0	0	0	0	0	0
立替金	1,257,816	0	0	1,257,816	0	1,257,816
前払金	0	0	0	0	0	0
前払費用	358,602	169,430	0	528,032	0	528,032
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	0	0	0
仮払金	0	0	0	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	0
固定資産	133,184,773	80,981,898	37,211,459	251,378,130	0	251,378,130
基本財産	76,479,740	64,490,979	36,205,469	177,176,188	0	177,176,188
土地	21,472,470	7,509,000	5,209,680	34,191,150	0	34,191,150
建物	55,007,270	56,981,979	30,995,789	142,985,038	0	142,985,038
定期預金	0	0	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産	56,705,033	16,490,919	1,005,990	74,201,942	0	74,201,942
土地	0	0	0	0	0	0
建物	8	0	0	8	0	8
構築物	847,078	1,674,697	0	2,521,775	0	2,521,775
機械及び装置	3,298,566	464,101	707,294	4,469,961	0	4,469,961
車輛運搬具	9	2,422,794	0	2,422,803	0	2,422,803
器具及び備品	6,897,673	747,252	99,196	7,744,121	0	7,744,121
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	0	0	0
権利	0	0	0	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0
退職給付引当資産	14,363,175	5,124,075	199,500	19,686,750	0	19,686,750
長期預り金積立資産	0	0	0	0	0	0
〇〇積立資産	0	0	0	0	0	0
差入保証金	0	0	0	0	0	0
工賃変動積立資産	0	1,400,000	0	1,400,000	0	1,400,000

設備等整備積立資産	0	600,000	0	600,000	0	600,000
人件費積立資産	3,500,000	1,558,000	0	5,058,000	0	5,058,000
修繕費積立資産	4,000,000	1,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000
備品等購入積立資産	800,000	500,000	0	1,300,000	0	1,300,000
移行時特別積立資産	900,496	0	0	900,496	0	900,496
建設積立資産	22,016,000	1,000,000	0	23,016,000	0	23,016,000
長期前払費用	82,028	0	0	82,028	0	82,028
その他の固定資産	0	0	0	0	0	0
資産の部合計	206,832,032	98,133,430	43,762,448	348,727,910	0	348,727,910
流動負債	7,831,240	2,775,177	611,129	11,217,546	0	11,217,546
短期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0
事業未払金	5,694,182	958,348	225,101	6,877,631	0	6,877,631
その他の未払金	0	0	0	0	0	0
支払手形	0	0	0	0	0	0
役員等短期借入金	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定リース債務	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0
1年以内支払予定長期未払金	0	0	0	0	0	0
未払費用	1,468,530	1,287,672	245,939	3,002,141	0	3,002,141
預り金	32,448	0	0	32,448	0	32,448
職員預り金	636,080	529,157	140,089	1,305,326	0	1,305,326
前受金	0	0	0	0	0	0
前受収益	0	0	0	0	0	0
事業区分間借入金	0	0	0	0	0	0
拠点区分間借入金	0	0	0	0	0	0
仮受金	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	0	0	0	0	0	0
その他の流動負債	0	0	0	0	0	0
固定負債	22,339,000	20,015,050	42,700	42,396,750	0	42,396,750
設備資金借入金	0	12,000,000	0	12,000,000	0	12,000,000
長期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0
リース債務	0	0	0	0	0	0
役員等長期借入金	0	0	0	0	0	0
事業区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0
退職給付引当金	22,339,000	8,015,050	42,700	30,396,750	0	30,396,750
長期未払金	0	0	0	0	0	0
長期預り金	0	0	0	0	0	0
その他の固定負債	0	0	0	0	0	0
負債の部合計	30,170,240	22,790,227	653,829	53,614,296	0	53,614,296
基本金	108,024,455	46,585,215	0	154,609,670	0	154,609,670
国庫補助金等特別積立金	18,222,275	19,200,705	2,789,146	40,212,126	0	40,212,126
その他の積立金	31,216,496	6,058,000	0	37,274,496	0	37,274,496
〇〇積立金	0	0	0	0	0	0
工賃変動積立金	0	1,400,000	0	1,400,000	0	1,400,000
設備等整備積立金	0	600,000	0	600,000	0	600,000
人件費積立金	3,500,000	1,558,000	0	5,058,000	0	5,058,000
修繕費積立金	4,000,000	1,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000
備品等購入積立金	800,000	500,000	0	1,300,000	0	1,300,000
移行時特別積立金	900,496	0	0	900,496	0	900,496
建設積立金	22,016,000	1,000,000	0	23,016,000	0	23,016,000
次期繰越活動増減差額	19,198,566	3,499,283	40,319,473	63,017,322	0	63,017,322
(うち当期活動増減差額)	9,333,602	△ 48,817	△ 994,822	8,289,963	0	8,289,963
純資産の部合計	176,661,792	75,343,203	43,108,619	295,113,614	0	295,113,614
負債及び純資産の部合計	206,832,032	98,133,430	43,762,448	348,727,910	0	348,727,910

## 拠点区分 貸借対照表

平成27年 3月  
社会福祉法人新会計基準  
たちばな園

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	73,647,259	58,132,956	15,514,303	流動負債	7,831,240	7,331,784	499,456
現金預金	41,009,783	28,914,034	12,095,749	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	5,694,182	5,351,669	342,513
事業未収金	31,021,058	28,861,167	2,159,891	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
原材料	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
立替金	1,257,816	0	1,257,816	未払費用	1,468,530	1,566,088	△ 97,558
前払金	0	0	0	預り金	32,448	2,802	29,646
前払費用	358,602	357,755	847	職員預り金	636,080	411,225	224,855
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	133,184,773	141,656,091	△ 8,471,318	固定負債	22,339,000	21,193,825	1,145,175
基本財産	76,479,740	82,627,179	△ 6,147,439	設備資金借入金	0	0	0
土地	21,472,470	21,472,470	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	55,007,270	61,154,709	△ 6,147,439	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	56,705,033	59,028,912	△ 2,323,879	拠点区分間長期借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	22,339,000	21,193,825	1,145,175
建物	8	8	0	長期未払金	0	0	0
構築物	847,078	274,303	572,775	長期預り金	0	0	0
機械及び装置	3,298,566	4,532,196	△ 1,233,630	その他の固定負債	0	0	0
車輛運搬具	9	9	0				
器具及び備品	6,897,673	7,917,712	△ 1,020,039	負債の部合計	30,170,240	28,525,609	1,644,631
建設仮勘定	0	0	0	純資産の部			
有形リース資産	0	0	0	基本金	108,024,455	108,024,455	0
権利	0	0	0	基本金	108,024,455	108,024,455	0
ソフトウェア	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	18,222,275	22,157,523	△ 3,935,248
無形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	18,222,275	22,157,523	△ 3,935,248
長期貸付金	0	0	0	その他の積立金	31,216,496	31,216,496	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	工賃変動積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
退職給付引当資産	14,363,175	14,678,050	△ 314,875	人件費積立金	3,500,000	3,500,000	0
長期預り金積立資産	0	0	0	修繕費積立金	4,000,000	4,000,000	0
工賃変動積立資産	0	0	0	備品等購入積立金	800,000	800,000	0
設備等整備積立資産	0	0	0	移行時特別積立金	900,496	900,496	0
人件費積立資産	3,500,000	3,500,000	0	建設積立金	22,016,000	22,016,000	0
修繕費積立資産	4,000,000	4,000,000	0				
備品等購入積立資産	800,000	800,000	0	次期繰越活動増減差額	19,198,566	9,864,964	9,333,602
移行時特別積立資産	900,496	900,496	0	(うち当期活動増減差額)	9,333,602	9,739,097	△ 405,495
建設積立資産	22,016,000	22,016,000	0				
長期前払費用	82,028	410,138	△ 328,110				
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部合計	176,661,792	171,263,438	5,398,354
資産の部合計	206,832,032	199,789,047	7,042,985	負債及び純資産の部合計	206,832,032	199,789,047	7,042,985

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品－定額法
  - ・リース資産－該当なし
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金－退職給付費用で処理

2. 重要な会計方針の変更

たちばな園

3. 法人で採用する退職給付制度

- ①福祉医療機構の退職共済制度  
掛金を費用処理
- ②都道府県等の実施する制度  
法人の負担する掛け金額を退職給付引当資産とし、同額を退職給付引当金とする方法

4. 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) たちばな園拠点財務諸表（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）
  - 「本部」
  - 「生活介護」
  - 「施設入所支援」
  - 「短期入所」
  - 「相談支援」
- (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

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	21,472,470	0	0	21,472,470
建物	61,154,709	0	6,147,439	55,007,270
定期預金				
投資有価証券				
合計	82,627,179	0	6,147,439	76,479,740

6. 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

減価償却相当額の取崩額 3,935,248円

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	21,472,470	0	21,472,470
建物（基本財産）	253,517,005	198,509,735	55,007,270
建物	710,007	709,999	8
構築物	21,695,767	20,848,689	847,078
機械及び装置	20,539,570	17,241,004	3,298,566
車両運搬具	21,579,443	21,579,434	9
器具及び備品	34,743,568	27,845,895	6,897,673
合計	374,257,830	286,734,756	87,523,074

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要)

該当なし

10. 満期保有目的の債権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



## 拠点区分 貸借対照表

平成27年 3月  
社会福祉法人新会計基準  
レインボー赤尾木

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	17,151,532	16,814,474	337,058	流動負債	2,775,177	2,932,282	△ 157,105
現金預金	8,603,048	9,435,322	△ 832,274	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	958,348	1,920,672	△ 962,324
事業未収金	8,379,054	7,379,152	999,902	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
原材料	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
立替金	0	0	0	未払費用	1,287,672	863,650	424,022
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	169,430	0	169,430	職員預り金	529,157	147,960	381,197
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	80,981,898	84,471,980	△ 3,490,082	固定負債	20,015,050	21,083,350	△ 1,068,300
基本財産	64,490,979	67,600,081	△ 3,109,102	設備資金借入金	12,000,000	14,000,000	△ 2,000,000
土地	7,509,000	7,509,000	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	56,981,979	60,091,081	△ 3,109,102	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	16,490,919	16,871,899	△ 380,980	拠点区分間長期借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	8,015,050	7,083,350	931,700
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
構築物	1,674,697	2,322,967	△ 648,270	長期預り金	0	0	0
機械及び装置	464,101	224,196	239,905	その他の固定負債	0	0	0
車輛運搬具	2,422,794	3	2,422,791				
器具及び備品	747,252	855,606	△ 108,354	負債の部合計	22,790,227	24,015,632	△ 1,225,405
建設仮勘定	0	0	0	純資産の部			
有形リース資産	0	0	0	基本金	46,585,215	46,585,215	0
権利	0	0	0	基本金	46,585,215	46,585,215	0
ソフトウェア	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	19,200,705	21,079,507	△ 1,878,802
無形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	19,200,705	21,079,507	△ 1,878,802
長期貸付金	0	0	0	その他の積立金	6,058,000	8,733,412	△ 2,675,412
事業区分間長期貸付金	0	0	0	工賃変動積立金	1,400,000	1,400,000	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	設備等整備積立金	600,000	600,000	0
退職給付引当資産	5,124,075	4,659,825	464,250	人件費積立金	1,558,000	1,558,000	0
長期預り金積立資産	0	0	0	修繕費積立金	1,000,000	1,000,000	0
工賃変動積立資産	1,400,000	1,400,000	0	備品等購入積立金	500,000	500,000	0
設備等整備積立資産	600,000	600,000	0	移行時特別積立金	0	2,675,412	△ 2,675,412
人件費積立資産	1,558,000	1,558,000	0	建設積立金	1,000,000	1,000,000	0
修繕費積立資産	1,000,000	1,000,000	0				
備品等購入積立資産	500,000	500,000	0	次期繰越活動増減差額	3,499,283	872,688	2,626,595
移行時特別積立資産	0	2,675,412	△ 2,675,412	(うち当期活動増減差額)	△ 48,817	519,684	△ 568,501
建設積立資産	1,000,000	1,000,000	0				
長期前払費用	0	75,890	△ 75,890				
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部合計	75,343,203	77,270,822	△ 1,927,619
資産の部合計	98,133,430	101,286,454	△ 3,153,024	負債及び純資産の部合計	98,133,430	101,286,454	△ 3,153,024

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品－定額法
  - ・リース資産－該当なし
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金－退職給付費用で処理

2. 重要な会計方針の変更

レインボー赤尾木

3. 法人で採用する退職給付制度

- ①福祉医療機構の退職共済制度  
掛金を費用処理
- ②都道府県等の実施する制度  
法人の負担する掛け金額を退職給付引当資産とし、同額を退職給付引当金とする方法

4. 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) レインボー赤尾木拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）  
「就労移行支援」  
「就労継続支援B型」
- (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

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	7,509,000	0	0	7,509,000
建物	60,091,081	0	3,109,102	56,981,979
定期預金				
投資有価証券				
合計	67,600,081	0	3,109,102	64,490,979

6. 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

減価償却相当額の取崩額 1,878,802円

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである

建物 鹿児島県西之表市現和字押方8460番地5（管理棟1棟、作業棟1棟、炭焼釜棟1棟） 69,418,387円  
 土地 鹿児島県西之表市現和字押方8460番5（レインボー赤尾木敷地） 7,509,000円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） 12,000,000円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	7,509,000	0	7,509,000
建物（基本財産）	100,768,500	43,786,521	56,981,979
構築物	10,804,500	9,129,803	1,674,697
機械及び装置	21,509,064	21,044,963	464,101
車輛運搬具	7,317,250	4,894,456	2,422,794
器具及び備品	5,514,165	4,766,913	747,252
合計	153,422,479	83,622,656	69,799,823

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要)

該当なし

10. 満期保有目的の債権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

## 拠点区分 貸借対照表

平成27年 3月  
社会福祉法人新会計基準  
あこう

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	6,550,989	10,587,630	△ 4,036,641	流動負債	611,129	5,637,951	△ 5,026,822
現金預金	4,109,599	5,280,760	△ 1,171,161	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	225,101	5,386,363	△ 5,161,262
事業未収金	2,441,390	2,080,870	360,520	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	3,226,000	△ 3,226,000	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
原材料	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
立替金	0	0	0	未払費用	245,939	234,988	10,951
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	0	0	0	職員預り金	140,089	16,600	123,489
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	37,211,459	39,565,412	△ 2,353,953	固定負債	42,700	8,400	34,300
基本財産	36,205,469	38,497,943	△ 2,292,474	設備資金借入金	0	0	0
土地	5,209,680	5,209,680	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	30,995,789	33,288,263	△ 2,292,474	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	1,005,990	1,067,469	△ 61,479	拠点区分間長期借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	42,700	8,400	34,300
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
構築物	0	0	0	長期預り金	0	0	0
機械及び装置	707,294	856,196	△ 148,902	その他の固定負債	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0				
器具及び備品	99,196	137,773	△ 38,577	負債の部合計	653,829	5,646,351	△ 4,992,522
建設仮勘定	0	0	0	純資産の部			
有形リース資産	0	0	0	基本金	0	0	0
権利	0	0	0	基本金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	2,789,146	3,192,396	△ 403,250
無形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	2,789,146	3,192,396	△ 403,250
長期貸付金	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	工賃変動積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
退職給付引当資産	199,500	73,500	126,000	人件費積立金	0	0	0
長期預り金積立資産	0	0	0	修繕費積立金	0	0	0
工賃変動積立資産	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
設備等整備積立資産	0	0	0	移行時特別積立金	0	0	0
人件費積立資産	0	0	0	建設積立金	0	0	0
修繕費積立資産	0	0	0				
備品等購入積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	40,319,473	41,314,295	△ 994,822
移行時特別積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	△ 994,822	△ 3,481,502	2,486,680
建設積立資産	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部合計	43,108,619	44,506,691	△ 1,398,072
資産の部合計	43,762,448	50,153,042	△ 6,390,594	負債及び純資産の部合計	43,762,448	50,153,042	△ 6,390,594

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
・建物並びに器具及び備品－定額法  
・リース資産－該当なし
- (3) 引当金の計上基準  
・退職給付引当金－退職給付費用で処理

2. 重要な会計方針の変更

あこう

3. 法人で採用する退職給付制度

- ①福祉医療機構の退職共済制度  
掛金を費用処理
- ②都道府県等の実施する制度  
法人の負担する掛け金額を退職給付引当資産とし、同額を退職給付引当金とする方法

4. 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) あこう拠点財務諸表（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）  
「共同生活介護」
- (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

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	5,209,680	0	0	5,209,680
建物	33,288,263	0	2,292,474	30,995,789
定期預金				
投資有価証券				
合計	38,497,943	0	2,292,474	36,205,469

6. 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

減価償却相当額の取崩額 403,250円

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	5,209,680	0	5,209,680
建物（基本財産）	41,107,500	10,111,711	30,995,789
構築物	0	0	0
機械及び装置	1,191,224	483,930	707,294
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	231,000	131,804	99,196
合計	47,739,404	10,727,445	37,011,959

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要)

該当なし

10. 満期保有目的の債権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