

## 資金収支計算書

平成28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	20,440,000	20,334,897	105,103	
	障害福祉サービス等事業収入	255,780,000	255,853,364	△ 73,364	
	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	15,992	△ 5,992	
	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	27,000	22,947	4,053	
	その他の収入	6,540,000	6,590,141	△ 50,141	
	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)	282,797,000	282,817,341	△ 20,341	
	支出				
	人件費支出	155,560,000	155,305,617	254,383	
	事業費支出	40,460,000	39,914,544	545,456	
	事務費支出	33,440,000	32,909,772	530,228	
	就労支援事業支出	19,100,000	18,878,480	221,520	
	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	260,000	252,000	8,000		
その他の支出	2,770,000	2,755,086	14,914		
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)	251,590,000	250,015,499	1,574,501		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	31,207,000	32,801,842	△ 1,594,842		
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	2,920,000	2,907,311	12,689	
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)	4,920,000	4,907,311	12,689		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 4,920,000	△ 4,907,311	△ 12,689		
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	5,480,000	5,468,725	11,275	
	拠点区分間繰入金収入	9,325,000	0	9,325,000	
	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)	14,805,000	5,468,725	9,336,275	
	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	1,960,000	1,946,625	13,375		
拠点区分間繰入金支出	9,325,000	0	9,325,000		
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)	11,285,000	1,946,625	9,338,375
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,520,000	3,522,100	△ 2,100
	予備費支出 (10)	0	0	0
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	29,807,000	31,416,631	△ 1,609,631
	前期末支払資金残高(12)	0	86,132,234	△ 86,132,234
	当期末支払資金残高(11)+(12)	29,807,000	117,548,865	△ 87,141,865

## 資金収支内訳表

平成23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	20,334,897	20,334,897	0	20,334,897
		障害福祉サービス等事業収入	255,853,364	255,853,364	0	255,853,364
		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	15,992	15,992	0	15,992
		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	22,947	22,947	0	22,947
		その他の収入	6,590,141	6,590,141	0	6,590,141
	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)	282,817,341	282,817,341	0	282,817,341	
	支出	人件費支出	155,305,617	155,305,617	0	155,305,617
		事業費支出	39,914,544	39,914,544	0	39,914,544
		事務費支出	32,909,772	32,909,772	0	32,909,772
		就労支援事業支出	18,878,480	18,878,480	0	18,878,480
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		252,000	252,000	0	252,000	
その他の支出		2,755,086	2,755,086	0	2,755,086	
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)		250,015,499	250,015,499	0	250,015,499	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		32,801,842	32,801,842	0	32,801,842	
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	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	2,907,311	2,907,311	0	2,907,311
		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)	4,907,311	4,907,311	0	4,907,311		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 4,907,311	△ 4,907,311	0	△ 4,907,311		
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
		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	5,468,725	5,468,725	0	5,468,725
		拠点区分間繰入金収入	0	0	0	0
		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)	5,468,725	5,468,725	0	5,468,725	
	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	1,946,625	1,946,625	0	1,946,625
		拠点区分間繰入金支出	0	0	0	0
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)	1,946,625	1,946,625	0	1,946,625
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,522,100	3,522,100	0	3,522,100
	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)	31,416,631	31,416,631	0	31,416,631
	前期末支払資金残高(12)	86,132,234	86,132,234	0	86,132,234
	当期末支払資金残高(11)+(12)	117,548,865	117,548,865	0	85,728,234

## 事業区分 資金収支内訳表()

平成28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	7,983,969	12,350,928	0	20,334,897	0	20,334,897
	障害福祉サービス等事業収入	194,830,084	42,546,670	18,476,610	255,853,364	0	255,853,364
	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	5,192	0	10,800	15,992	0	15,992
	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	17,718	3,649	1,580	22,947	0	22,947
	その他の収入	5,956,431	503,676	130,034	6,590,141	0	6,590,141
	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)	208,793,394	55,404,923	18,619,024	282,817,341	0	282,817,341
	支出						
	人件費支出	112,442,980	34,941,003	7,921,634	155,305,617	0	155,305,617
	事業費支出	31,437,917	5,016,532	3,460,095	39,914,544	0	39,914,544
	事務費支出	26,195,669	6,150,434	563,669	32,909,772	0	32,909,772
	就労支援事業支出	7,783,537	11,094,943	0	18,878,480	0	18,878,480
	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	252,000	0	252,000	0	252,000	
その他の支出	2,210,000	545,086	0	2,755,086	0	2,755,086	
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)	180,070,103	57,999,998	11,945,398	250,015,499	0	250,015,499	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	28,723,291	△ 2,595,075	6,673,626	32,801,842	0	32,801,842	
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	1,471,991	1,435,320	0	2,907,311	0	2,907,311
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)	1,471,991	3,435,320	0	4,907,311	0	4,907,311	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,471,991	△ 3,435,320	0	△ 4,907,311	0	△ 4,907,311	
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	5,436,225	32,500	0	5,468,725	0	5,468,725
	拠点区分間繰入金収入	1,900,000	7,425,000	0	9,325,000	△ 9,325,000	0
	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)	7,336,225	7,457,500	0	14,793,725	△ 9,325,000	5,468,725
	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	1,377,000	443,625	126,000	1,946,625	0	1,946,625	
拠点区分間繰入金支出	5,000,000	0	4,325,000	9,325,000	△ 9,325,000	0	
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)	6,377,000	443,625	4,451,000	11,271,625	△ 9,325,000	1,946,625
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	959,225	7,013,875	△ 4,451,000	3,522,100	0	3,522,100
	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)	28,210,525	983,480	2,222,626	31,416,631	0	31,416,631
	前期末支払資金残高(12)	65,816,019	14,376,355	5,939,860	86,132,234	0	86,132,234
	当期末支払資金残高(11)+(12)	94,026,544	15,359,835	8,162,486	117,548,865	0	117,548,865

## 拠点区分 資金収支計算書

平成28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	7,880,000	7,983,969	△ 103,969		
	農園芸事業収入	7,880,000	7,983,969	△ 103,969		
	障害福祉サービス等事業収入	194,870,000	194,830,084	39,916		
	自立支援給付費収入	169,290,000	169,324,560	△ 34,560		
	介護給付費収入	166,990,000	167,031,140	△ 41,140		
	サービス利用計画作成費収入	2,300,000	2,293,420	6,580		
	補足給付費収入	6,460,000	6,448,627	11,373		
	特定障害者特別給付費収入	6,460,000	6,448,627	11,373		
	特定費用収入	19,120,000	19,056,897	63,103		
	特定費用等負担金収入	19,120,000	19,056,897	63,103		
	補助金事業収入	10,000	5,192	4,808		
	その他の事業収入	10,000	5,192	4,808		
	補助金事業収入	10,000	5,192	4,808		
	受取利息配当金収入	20,000	17,718	2,282		
	受取利息配当金収入	20,000	17,718	2,282		
	その他の収入	5,960,000	5,956,431	3,569		
	受入研修費収入	20,000	20,000	0		
	利用者等外給食費収入	1,800,000	1,803,660	△ 3,660		
	雑収入	4,140,000	4,132,771	7,229		
	事業活動収入計 (1)	208,740,000	208,793,394	△ 53,394		
	支出	人件費支出	112,590,000	112,442,980	147,020	
		役員報酬支出	60,000	60,000	0	
		職員給料支出	61,900,000	61,864,484	35,516	
		職員賞与支出	15,360,000	15,353,112	6,888	
		非常勤職員給与支出	12,210,000	12,103,335	106,665	
		退職給付支出	9,600,000	9,574,481	25,519	
法定福利費支出		13,460,000	13,487,568	△ 27,568		
事業費支出		31,800,000	31,437,917	362,083		
給食費支出		15,200,000	15,156,428	43,572		
介護用品費支出		550,000	545,289	4,711		
保健衛生費支出		1,200,000	1,184,873	15,127		
医療費支出		10,000	0	10,000		
被服費支出		90,000	66,342	23,658		
教養娯楽費支出		600,000	563,793	36,207		
日用品費支出		800,000	721,866	78,134		
水道光熱費支出		6,510,000	6,464,493	45,507		
消耗器具備品費支出		1,700,000	1,697,812	2,188		
保険料支出		1,020,000	1,033,038	△ 13,038		
賃借料支出		2,210,000	2,205,942	4,058		
教育指導費支出		420,000	385,616	34,384		
車輛費支出		1,480,000	1,412,425	67,575		
雑支出		10,000	0	10,000		
事務費支出		26,610,000	26,195,669	414,331		
福利厚生費支出		1,080,000	1,074,480	5,520		
職員被服費支出		150,000	32,400	117,600		
旅費交通費支出		190,000	188,000	2,000		
研修研究費支出		2,300,000	2,531,320	△ 231,320		
事務消耗品費支出		400,000	376,639	23,361		
印刷製本費支出		650,000	645,237	4,763		
修繕費支出		2,700,000	2,486,592	213,408		
通信運搬費支出		570,000	540,984	29,016		
会議費支出		210,000	207,900	2,100		
広報費支出	260,000	258,660	1,340			
業務委託費支出	15,160,000	15,150,240	9,760			

	手数料支出	300,000	288,254	11,746	
	租税公課支出	80,000	75,000	5,000	
	保守料支出	1,460,000	1,354,190	105,810	
	諸会費支出	320,000	318,650	1,350	
	雑支出	780,000	667,123	112,877	
	就労支援事業支出	7,880,000	7,783,537	96,463	
	就労支援事業販売原価支出	7,830,000	7,741,309	96,463	
	当期就労支援事業製造原価支出	7,830,000	7,741,309	88,691	
	就労支援事業販管費支出	50,000	42,228	7,772	
	その他の支出	2,220,000	2,210,000	10,000	
	利用者等外給食費支出	1,800,000	1,791,330	8,670	
	雑支出	420,000	418,670	1,330	
	事業活動支出計 (2)	181,100,000	180,070,103	1,029,897	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	27,640,000	28,723,291	△ 1,083,291	
施設整備等による収	収入	施設整備等収入計 (4)	0	0	
	支出	固定資産取得支出	1,480,000	1,471,991	8,009
		建物取得支出	760,000	758,160	1,840
		器具及び備品取得支出	300,000	297,831	2,169
		構築物取得支出	420,000	416,000	4,000
		施設整備等支出計 (5)	1,480,000	1,471,991	8,009
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,480,000	△ 1,471,991	△ 8,009	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	5,440,000	5,436,225	3,775
		退職給付引当資産取崩収入	5,440,000	5,436,225	3,775
		拠点区分間繰入金収入	1,900,000	1,900,000	0
		拠点区分間繰入金収入	1,900,000	1,900,000	
		その他の活動による収入計(7)	7,340,000	7,336,225	3,775
	支出	積立資産支出	1,380,000	1,377,000	3,000
		退職給付引当資産支出	1,380,000	1,377,000	3,000
		拠点区分間繰入金支出	5,000,000	5,000,000	0
		拠点区分間繰入金支出	5,000,000	5,000,000	
		その他の活動による支出計(8)	6,380,000	6,377,000	3,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	960,000	959,225	775	
	予備費支出 (10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	27,120,000	28,210,525	△ 1,090,525	
	前期末支払資金残高(12)	0	65,816,019	△ 65,816,019	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	27,120,000	94,026,544	△ 66,906,544	



# 拠点区分 資金収支計算書

平成28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	12,560,000	12,350,928	209,072	
	農園芸事業収入	3,860,000	3,856,692	3,308	
	木炭製造事業収入	3,600,000	3,517,060	82,940	
	菊栽培事業収入	3,800,000	3,710,326	89,674	
	その他の事業収入	1,300,000	1,266,850	33,150	
	障害福祉サービス等事業収入	42,400,000	42,546,670	△ 146,670	
	自立支援給付費収入	41,400,000	41,537,880	△ 137,880	
	訓練等介護給付費収入	41,400,000	41,537,880	△ 137,880	
	特定費用収入	1,000,000	1,008,790	△ 8,790	
	特定費用等負担金収入	1,000,000	1,008,790	△ 8,790	
	受取利息配当金収入	5,000	3,649	1,351	
	受取利息配当金収入	5,000	3,649	1,351	
	その他の収入	550,000	503,676	46,324	
	利用者等外給食費収入	550,000	494,530	55,470	
	雑収入	0	9,146	△ 9,146	
	事業活動収入計 (1)	55,515,000	55,404,923	110,077	
	支出				
	人件費支出	35,000,000	34,941,003	58,997	
	職員給料支出	22,250,000	22,343,699	△ 93,699	
	職員賞与支出	6,300,000	6,298,000	2,000	
	非常勤職員給与支出	1,580,000	1,461,900	118,100	
	退職給付支出	360,000	357,600	2,400	
	法定福利費支出	4,510,000	4,479,804	30,196	
	事業費支出	5,080,000	5,016,532	63,468	
	給食費支出	1,870,000	1,890,126	△ 20,126	
	保健衛生費支出	320,000	316,557	3,443	
日用品費支出	100,000	94,883	5,117		
水道光熱費支出	940,000	916,339	23,661		
消耗器具備品費支出	40,000	33,315	6,685		
保険料支出	390,000	373,527	16,473		
賃借料支出	220,000	212,544	7,456		
車輛費支出	1,190,000	1,179,241	10,759		
雑支出	10,000	0	10,000		
事務費支出	6,220,000	6,150,434	69,566		
福利厚生費支出	300,000	290,412	9,588		
旅費交通費支出	90,000	83,400	6,600		
研修研究費支出	520,000	516,230	3,770		
事務消耗品費支出	70,000	59,135	10,865		
印刷製本費支出	60,000	57,857	2,143		
修繕費支出	330,000	315,306	14,694		
通信運搬費支出	110,000	108,894	1,106		
広報費支出	120,000	119,340	660		
業務委託費支出	3,710,000	3,704,940	5,060		
手数料支出	90,000	91,104	△ 1,104		
租税公課支出	40,000	34,020	5,980		
保守料支出	440,000	438,696	1,304		
諸会費支出	170,000	166,100	3,900		
雑支出	170,000	165,000	5,000		
就労支援事業支出	11,220,000	11,094,943	125,057		
就労支援事業販売原価支出	10,960,000	10,888,764	71,236		
当期就労支援事業製造原価支出	10,960,000	10,888,764	71,236		
就労支援事業販管費支出	260,000	206,179	53,821		
支払利息支出	260,000	252,000	8,000		
支払利息支出	260,000	252,000	8,000		
その他の支出	550,000	545,086	4,914		

		利用者等外給食費支出	550,000	545,086	4,914
		事業活動支出計 (2)	58,330,000	57,999,998	330,002
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 2,815,000	△ 2,595,075	△ 219,925
施設整備等による収支	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
		設備資金借入金元金償還支出	2,000,000	2,000,000	
		固定資産取得支出	1,440,000	1,435,320	4,680
		器具及び備品取得支出	1,440,000	1,435,320	4,680
		施設整備等支出計 (5)	3,440,000	3,435,320	4,680
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 3,440,000	△ 3,435,320	△ 4,680
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	40,000	32,500	7,500
		退職給付引当資産取崩収入	40,000	32,500	7,500
		拠点区分間繰入金収入	7,425,000	7,425,000	0
		拠点区分間繰入金収入	7,425,000	7,425,000	0
		その他の活動による収入計(7)	7,425,000	7,457,500	7,500
	支出	積立資産支出	450,000	443,625	6,375
		退職給付引当資産支出	450,000	443,625	6,375
		その他の活動による支出計(8)	450,000	443,625	6,375
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	7,015,000	7,013,875	1,125
		予備費支出 (10)	0	0	0
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	760,000	983,480	△ 223,480	
	前期末支払資金残高(12)	0	14,376,355	△ 14,376,355	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	760,000	15,359,835	△ 14,599,835	

## 拠点区分 資金収支計算書()

平成28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	18,510,000	18,476,610	33,390	
	自立支援給付費収入	13,280,000	13,286,310	△ 6,310	
	訓練等介護給付費収入	13,280,000	13,286,310	△ 6,310	
	補足給付費収入	1,060,000	1,060,000	0	
	特定障害者特別給付費収入	1,060,000	1,060,000	0	
	特定費用収入	4,170,000	4,130,300	39,700	
	特定費用等負担金収入	4,170,000	4,130,300	39,700	
	補助金事業収入		10,800	△ 10,800	
	その他の事業収入		10,800	△ 10,800	
	補助金事業収入		10,800	△ 10,800	
	受取利息配当金収入	2,000	1,580	420	
	受取利息配当金収入	2,000	1,580	420	
	その他の収入	30,000	130,034	100,034	
	雑収入	30,000	130,034	100,034	
	事業活動収入計 (1)	18,542,000	18,619,024	△ 77,024	
	支出				
	人件費支出	7,970,000	7,921,634	48,366	
	非常勤職員給与支出	6,720,000	6,652,000	68,000	
	退職給付支出	140,000	134,100	5,900	
	法定福利費支出	1,110,000	1,135,534	△ 25,534	
	事業費支出	3,580,000	3,460,095	119,905	
	給食費支出	2,770,000	2,715,767	54,233	
	保健衛生費支出	20,000	0	20,000	
	日用品費支出	90,000	84,281	5,719	
	水道光熱費支出	530,000	517,656	12,344	
	消耗器具備品費支出	120,000	114,011	5,989	
保険料支出	30,000	28,380	1,620		
雑支出	20,000	0	20,000		
事務費支出	610,000	563,669	46,331		
福利厚生費支出	130,000	117,600	12,400		
研修研究費支出	10,000	37,800	△ 27,800		
事務消耗品費支出	10,000	60	9,940		
修繕費支出	60,000	45,080	14,920		
通信運搬費支出	190,000	167,238	22,762		
広報費支出	20,000	10,800	9,200		
手数料支出	10,000	3,456	6,544		
保守料支出	140,000	145,132	△ 5,132		
雑支出	40,000	36,503	3,497		
事業活動支出計 (2)	12,160,000	11,945,398	214,602		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	6,382,000	6,673,626	△ 291,626		
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	4,325,000	4,325,000	0		
拠点区分間繰入金支出	4,325,000	4,325,000	0		
その他の活動による支出計 (8)	4,455,000	4,451,000	4,000		

支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 4,455,000	△ 4,451,000	△ 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)	1,927,000	2,222,626	△ 295,626
	前期末支払資金残高(12)	0	5,939,860	△ 5,939,860
	当期末支払資金残高(11)+(12)	1,927,000	8,162,486	△ 6,235,486

## 事業活動計算書

平成28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	20,334,897	18,021,320	2,313,577
		障害福祉サービス等事業収益	255,853,364	249,097,110	6,756,254
		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	15,992	15,912	80
		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)	276,204,253	267,134,342	9,069,911
		費用	人件費	148,645,717	158,128,835
	事業費		39,914,544	37,021,610	2,892,934
	事務費		32,909,772	37,548,288	△ 4,638,516
	就労支援事業費用		18,878,480	16,012,930	2,865,550
	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		15,722,934	15,603,412	119,522
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 6,071,874	△ 6,217,300	145,426
	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)	249,999,573		258,097,775	△ 8,098,202	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	26,204,680		9,036,567	17,168,113	
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	22,947	19,366	3,581
		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	6,590,141	3,231,583	3,358,558
		サービス活動外収益計 (4)	6,613,088	3,250,949	3,362,139
	費用	支払利息	252,000	294,000	△ 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	2,755,086	3,703,549	△ 948,463
サービス活動外費用計 (5)	3,007,086	3,997,549	△ 990,463		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,606,002	△ 746,600	4,352,602		
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	29,810,682	8,289,967	21,520,715		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0
		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	0	8,085,000	△ 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)	0	8,085,000	△ 8,085,000	
費用	基本金組入額	0	0	0	

用	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	4	△ 4
	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	0	0
	災害損失	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	8,085,000	△ 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)	0	8,085,004	△ 8,085,004
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	△ 4	4	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	29,810,682	8,289,963	21,520,719	
繰越活動収支差額の部				
前期繰越活動増減差額 (12)	63,017,322	52,051,947	10,965,375	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	92,828,004	60,341,910	32,486,094	
基本金取崩額 (14)	0	0	0	
その他の積立金取崩額 (15)	0	2,675,412	△ 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)	92,828,004	63,017,322	29,810,682	

## 事業活動内訳表

平成28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	
	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	20,334,897	20,334,897	0	20,334,897	
	障害福祉サービス等事業収益	255,853,364	255,853,364	0	255,853,364	
	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	15,992	15,992	0	15,992	
	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)	276,204,253	276,204,253	0	276,204,253	
	費用	人件費	148,645,717	148,645,717	0	148,645,717
	事業費	39,914,544	39,914,544	0	39,914,544	
	事務費	32,909,772	32,909,772	0	32,909,772	
	就労支援事業費用	18,878,480	18,878,480	0	18,878,480	
	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	15,722,934	15,722,934	0	15,722,934		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,071,874	△ 6,071,874	0	△ 6,071,874		
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)	249,999,573	249,999,573	0	249,999,573		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	26,204,680	26,204,680	0	26,204,680		
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	22,947	22,947	0	22,947	
	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	6,590,141	6,590,141	0	6,590,141	
	サービス活動外収益計 (4)	6,613,088	6,613,088	0	6,613,088	
	費用	支払利息	252,000	252,000	0	252,000
	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	2,755,086	2,755,086	0	2,755,086	
サービス活動外費用計 (5)	3,007,086	3,007,086	0	3,007,086		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,606,002	3,606,002	0	3,606,002		
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	29,810,682	29,810,682	0	29,810,682		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	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	0	0	0	0	
	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)	0	0	0	0	
	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	0	0	0	0	
	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	0	0	0	0		
その他の特別損失	0	0	0	0		

	特別費用計 (9)	0	0	0	0
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	0	0	0
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	29,810,682	29,810,682	0	29,810,682
	繰越活動収支差額の部				
	前期繰越活動増減差額 (12)	63,017,322	63,017,322	0	63,017,322
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	92,828,004	92,828,004	0	92,828,004
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	0
	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)	92,828,004	92,828,004	0	92,828,004



## 事業区分 事業活動内訳表

平成28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	
	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	7,983,969	12,350,928	0	20,334,897	0	20,334,897	
	障害福祉サービス等事業収益	194,830,084	42,546,670	18,476,610	255,853,364	0	255,853,364	
	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	5,192	0	10,800	15,992	0	15,992	
	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)	202,819,245	54,897,598	18,487,410	276,204,253	0	276,204,253	
	費用	人件費	105,253,780	35,443,703	7,948,234	148,645,717	0	148,645,717
	事業費	31,437,917	5,016,532	3,460,095	39,914,544	0	39,914,544	
	事務費	26,195,669	6,150,434	563,669	32,909,772	0	32,909,772	
	就労支援事業費用	7,783,537	11,094,943	0	18,878,480	0	18,878,480	
	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	8,719,680	4,523,301	2,479,953	15,722,934	0	15,722,934	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,789,822	△ 1,878,802	△ 403,250	△ 6,071,874	0	△ 6,071,874	
	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)	175,600,761	60,350,111	14,048,701	249,999,573	0	249,999,573		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	27,218,484	△ 5,452,513	4,438,709	26,204,680	0	26,204,680		
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	
	受取利息配当金収益	17,718	3,649	1,580	22,947	0	22,947	
	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	5,956,431	503,676	130,034	6,590,141	0	6,590,141	
	サービス活動外収益計 (4)	5,974,149	507,325	131,614	6,613,088	0	6,613,088	
	費用	支払利息	0	252,000	0	252,000	0	252,000
	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	2,210,000	545,086	0	2,755,086	0	2,755,086		
サービス活動外費用計 (5)	2,210,000	797,086	0	3,007,086	0	3,007,086		
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	3,764,149	△ 289,761	131,614	3,606,002	0	3,606,002		
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	30,982,633	△ 5,742,274	4,570,323	29,810,682	0	29,810,682		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	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	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	7,425,000	0	9,325,000	△ 9,325,000	0	
	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	7,425,000	0	9,325,000	△ 9,325,000	0
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	0	0	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	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	5,000,000	0	4,325,000	9,325,000	△ 9,325,000	0
	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)	5,000,000	0	4,325,000	9,325,000	△ 9,325,000	0
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△ 3,100,000	7,425,000	△ 4,325,000	0	0	0
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	27,882,633	1,682,726	245,323	29,810,682	0	29,810,682
	繰越活動収支差額の部						
	前期繰越活動増減差額 (12)	19,198,566	3,499,283	40,319,473	63,017,322	0	63,017,322
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	47,081,199	5,182,009	40,564,796	92,828,004	0	92,828,004
	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	0	0	0	0	0
	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)	47,081,199	5,182,009	40,564,796	92,828,004	0	92,828,004

## 拠点区分 事業活動計算書

平成28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	7,983,969	7,545,989	437,980	
	農園芸事業収益	7,983,969	7,545,989	437,980	
	障害福祉サービス等事業収益	194,830,084	189,698,700	5,131,384	
	自立支援給付費収益	169,324,560	162,211,000	7,113,560	
	介護給付費収益	167,031,140	160,972,350	6,058,790	
	サービス利用計画作成費収益	2,293,420	1,105,600	1,187,820	
	地域相談支援給付費収益	0	133,050	△ 133,050	
	補給給付費収益	6,448,627	8,287,152	△ 1,838,525	
	特定障害者特別給付費収益	6,448,627	8,287,152	△ 1,838,525	
	特定費用収益	19,056,897	19,200,548	△ 143,651	
	補助金事業収益	5,192	5,512	△ 320	
	その他の事業収益	5,192	5,512	△ 320	
	補助金事業収益	5,192	5,512	△ 320	
	サービス活動収益計 (1)	202,819,245	197,250,201	5,569,044	
	費用	人件費	105,253,780	114,664,064	△ 9,410,284
		役員報酬	60,000	40,000	20,000
職員給料		61,864,484	69,438,875	△ 7,574,391	
職員賞与		15,353,112	18,168,017	△ 2,814,905	
非常勤職員給与		12,103,335	9,223,550	2,879,785	
退職給付費用		2,385,281	3,613,425	△ 1,228,144	
法定福利費		13,487,568	14,180,197	△ 692,629	
事業費		31,437,917	28,803,032	2,634,885	
給食費		15,156,428	15,135,199	21,229	
介護用品費		545,289	404,380	140,909	
保健衛生費		1,184,873	1,196,650	△ 11,777	
被服費		66,342	37,789	28,553	
教養娯楽費		563,793	562,554	1,239	
日用品費		721,866	821,507	△ 99,641	
水道光熱費		6,464,493	6,901,522	△ 437,029	
消耗器具備品費		1,697,812	1,629,853	67,959	
保険料		1,033,038	509,200	523,838	
賃借料		2,205,942		2,205,942	
教育指導費		385,616	245,565	140,051	
車輛費		1,412,425	1,358,813	53,612	
事務費		26,195,669	30,120,209	△ 3,924,540	
福利厚生費		1,074,480	1,156,060	△ 81,580	
職員被服費		32,400	179,010	△ 146,610	
旅費交通費		188,000	959,586	△ 771,586	
研修研究費		2,531,320	2,724,400	△ 193,080	
事務消耗品費		376,639	734,790	△ 358,151	
印刷製本費		645,237	654,921	△ 9,684	
水道光熱費		0	60,084	△ 60,084	
修繕費		2,486,592	1,545,534	941,058	
通信運搬費		540,984	476,603	64,381	
会議費		207,900	117,180	90,720	
広報費		258,660	263,520	△ 4,860	
業務委託費		15,150,240	14,718,240	432,000	
手数料		288,254	240,254	48,000	
保険料		0	534,180	△ 534,180	
賃借料		0	3,288,979	△ 3,288,979	
租税公課		75,000	80,400	△ 5,400	
保守料		1,354,190	1,086,134	268,056	
諸会費		318,650	284,100	34,550	
雑費		667,123	1,016,234	△ 349,111	

		就労支援事業費用	7,783,537	6,654,396	1,129,141	
		就労支援事業販売原価	7,741,309	6,584,528	1,156,781	
		当期就労支援事業製造原価	7,741,309	6,584,528	1,156,781	
		就労支援事業販管費	42,228	69,868	△ 27,640	
		減価償却費	8,719,680	9,029,293	△ 309,613	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,789,822	△ 3,935,248	145,426	
		サービス活動費用計 (2)	175,600,761	185,335,746	△ 9,734,985	
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	27,218,484	11,914,455	15,304,029	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	17,718	13,864	3,854	
		その他のサービス活動外収益	5,956,431	2,616,873	3,339,558	
		受入研修費収益	20,000	40,000	△ 20,000	
		利用者等外給食費収益	1,803,660	1,993,590	△ 189,930	
		雑収益	4,132,771	583,283	3,549,488	
			サービス活動外収益計 (4)	5,974,149	2,630,737	3,343,412
	費用	その他のサービス活動外費用	2,210,000	3,111,590	△ 901,590	
		利用者等外給食費	1,791,330	1,969,740	△ 178,410	
		雑損失	418,670	1,141,850	△ 723,180	
		サービス活動外費用計 (5)	2,210,000	3,111,590	△ 901,590	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,764,149	△ 480,853	4,245,002	
		経常増減差額 (7)=(3)+(6)	30,982,633	11,433,602	19,549,031	
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	
		特別収益計 (8)	1,900,000	1,900,000	0	
	費用	拠点区分間繰入金費用	5,000,000	4,000,000	1,000,000	
		特別費用計 (9)	5,000,000	4,000,000	1,000,000	
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△ 3,100,000	△ 2,100,000	△ 1,000,000	
		当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	27,882,633	9,333,602	18,549,031	
		繰越活動収支差額の部				
		前期繰越活動増減差額 (12)	19,198,566	9,864,964	9,333,602	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	47,081,199	19,198,566	27,882,633	
		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)	47,081,199	19,198,566	27,882,633	

## 拠点区分 事業活動計算書

平成28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	12,350,928	10,475,331	1,875,597
		農園芸事業収益	3,856,692	3,450,553	406,139
		木炭製造事業収益	3,517,060	2,638,100	878,960
		菊栽培事業収益	3,710,326	3,429,078	281,248
		その他の事業収益	1,266,850	957,600	309,250
		障害福祉サービス等事業収益	42,546,670	42,933,970	△ 387,300
		自立支援給付費収益	41,537,880	41,891,800	△ 353,920
		訓練等給付費収益	41,537,880	41,891,800	△ 353,920
		特定費用収益	1,008,790	1,042,170	△ 33,380
		サービス活動収益計 (1)	54,897,598	53,409,301	1,488,297
		費用	人件費	35,443,703	35,801,755
	職員給料		22,343,699	22,250,732	92,967
	職員賞与		6,298,000	6,141,200	156,800
	非常勤職員給与		1,461,900	1,561,792	△ 99,892
	退職給付費用		860,300	1,244,600	△ 384,300
	法定福利費		4,479,804	4,603,431	△ 123,627
	事業費		5,016,532	5,091,064	△ 74,532
	給食費		1,890,126	1,940,980	△ 50,854
	保健衛生費		316,557	219,605	96,952
	日用品費		94,883	77,738	17,145
	水道光熱費		916,339	913,127	3,212
	消耗器具備品費		33,315	28,389	4,926
	保険料		373,527	240,473	133,054
	賃借料		212,544	0	212,544
	車両費		1,179,241	1,435,722	△ 256,481
	雑費		0	235,030	△ 235,030
	事務費		6,150,434	6,894,799	△ 744,365
	福利厚生費		290,412	213,270	77,142
	旅費交通費		83,400	45,450	37,950
	研修研究費		516,230	515,900	330
	事務消耗品費		59,135	58,764	371
	印刷製本費		57,857	82,231	△ 24,374
水道光熱費	0		72,008	△ 72,008	
修繕費	315,306		914,030	△ 598,724	
通信運搬費	108,894		98,486	10,408	
広報費	119,340		114,480	4,860	
業務委託費	3,704,940		3,593,160	111,780	
手数料	91,104		111,796	△ 20,692	
保険料	0		159,204	△ 159,204	
賃借料	0	204,696	△ 204,696		
租税公課	34,020	32,400	1,620		
保守料	438,696	408,874	29,822		
諸会費	166,100	153,700	12,400		
雑費	165,000	116,350	48,650		
就労支援事業費用	11,094,943	9,358,534	1,736,409		
就労支援事業販売原価	10,888,764	9,170,179	1,718,585		
当期就労支援事業製造原価	10,888,764	9,170,179	1,718,585		
就労支援事業販管費	206,179	188,355	17,824		
減価償却費	4,523,301	4,094,166	429,135		
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)	60,350,111	59,361,516	988,595		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 5,452,513	△ 5,952,215	499,702		
サービス	収益	受取利息配当金収益	3,649	4,211	△ 562
		その他のサービス活動外収益	503,676	598,710	△ 95,034

サービス活動外増減の部		利用者等外給食費収益	494,530	598,710	△ 104,180	
		雑収益	9,146	0	9,146	
		サービス活動外収益計 (4)	507,325	602,921	△ 95,596	
	費用		支払利息	252,000	294,000	△ 42,000
			その他のサービス活動外費用	545,086	590,519	△ 45,433
			利用者等外給食費	545,086	590,519	△ 45,433
			サービス活動外費用計 (5)	797,086	884,519	△ 87,433
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 289,761	△ 281,598	△ 8,163	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 5,742,274	△ 6,233,813	491,539		
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	7,425,000	6,185,000	1,240,000	
		特別収益計 (8)	7,425,000	6,185,000	1,240,000	
	費用	固定資産売却損・処分損	0	4	△ 4	
		車両運搬具売却損・処分損	0	2	△ 2	
		器具及び備品売却損・処分損	0	2	△ 2	
		特別費用計 (9)	0	4	△ 4	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	7,425,000	6,184,996	1,240,004		
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	1,682,726	△ 48,817	1,731,543		
繰越活動収支差額の部						
		前期繰越活動増減差額 (12)	3,499,283	872,688	2,626,595	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	5,182,009	823,871	4,358,138	
		基本金取崩額 (14)	0	0	0	
		その他の積立金取崩額 (15)	0	2,675,412	△ 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)	5,182,009	3,499,283	1,682,726	

## 拠点区分 事業活動計算書

平成28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	18,476,610	16,464,440	2,012,170	
		自立支援給付費収益	13,286,310	11,829,440	1,456,870	
		訓練等給付費収益	13,286,310	11,829,440	1,456,870	
		補給給付費収益	1,060,000	950,000	110,000	
		特定障害者特別給付費収益	1,060,000	950,000	110,000	
		特定費用収益	4,130,300	3,685,000	445,300	
		補助金事業収益	10,800	10,400	400	
		補助金事業収益	10,800	10,400	400	
		サービス活動収益計 (1)	18,487,410	16,474,840	2,012,570	
		費用	人件費	7,948,234	7,663,016	285,218
			非常勤職員給与	6,652,000	6,647,968	4,032
			退職給付費用	160,700	168,400	△ 7,700
			法定福利費	1,135,534	846,648	288,886
			事業費	3,460,095	3,127,514	332,581
			給食費	2,715,767	2,151,145	564,622
			被服費	0	1,176	△ 1,176
			日用品費	84,281	115,021	△ 30,740
			水道光熱費	517,656	644,512	△ 126,856
			消耗器具備品費	114,011	190,670	△ 76,659
			保険料	28,380	24,990	3,390
			事務費	563,669	533,280	30,389
			福利厚生費	117,600	96,780	20,820
			研修研究費	37,800	84,600	△ 46,800
			事務消耗品費	60	60	0
			修繕費	45,080	34,720	10,360
			通信運搬費	167,238	111,308	55,930
			広報費	10,800	10,800	0
			手数料	3,456	13,416	△ 9,960
			保険料	0	3,390	△ 3,390
			保守料	145,132	135,006	10,126
		雑費	36,503	43,200	△ 6,697	
		減価償却費	2,479,953	2,479,953	0	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 403,250	△ 403,250	0	
		サービス活動費用計 (2)	14,048,701	13,400,513	648,188	
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	4,438,709	3,074,327	1,364,382	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,580	1,291	289	
		その他のサービス活動外収益	130,034	16,000	114,034	
		利用者等外給食費収益	0	6,400	△ 6,400	
		雑収益	130,034	9,600	120,434	
		サービス活動外収益計 (4)	131,614	17,291	114,323	
		費用	その他のサービス活動外費用	0	1,440	△ 1,440
		利用者等外給食費	0	1,440	△ 1,440	
		サービス活動外費用計 (5)	0	1,400	△ 1,440	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	131,614	15,851	115,763	
		経常増減差額 (7)=(3)+(6)	4,570,323	3,090,178	1,480,145	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0	
		施設整備等補助金収益	0	0	0	
		特別収益計 (8)	0	0	0	
		費用	拠点区分間繰入金費用	4,325,000	4,085,000	240,000
		拠点区分間繰入金費用	4,325,000	4,085,000	240,000	
		特別費用計 (9)	4,325,000	4,085,000	240,000	
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△ 4,325,000	△ 4,085,000	△ 240,000	
		当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	245,323	△ 994,822	1,240,145	
繰越活動収支差額の部						

前期繰越活動増減差額 (12)	40,319,473	41,314,295	△ 994,822
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	40,564,796	40,319,473	245,323
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)	40,564,796	40,319,473	245,323



## 貸借対照表

平成28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	128,088,269	97,349,780	30,738,489	流動負債	12,457,376	11,217,546	1,239,830
現金預金	86,022,083	53,722,430	32,299,653	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	7,084,230	6,877,631	206,599
事業未収金	41,739,853	41,841,502	△ 101,649	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	2,000,000	0	2,000,000
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	2,722,008	3,002,141	△ 280,133
商品・製品	0	0	0	預り金	0	32,448	△ 32,448
仕掛品	0	0	0	職員預り金	651,138	1,305,326	△ 654,188
原材料	0	0	0	前受金	0	0	0
立替金	0	1,257,816	△ 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	326,333	528,032	△ 201,699	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	234,958,379	251,378,130	△ 16,419,751	固定負債	31,736,850	42,396,750	△ 10,659,900
基本財産	166,514,047	177,176,188	△ 10,662,141	設備資金借入金	8,000,000	12,000,000	△ 4,000,000
土地	34,191,150	34,191,150	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	132,322,897	142,985,038	△ 10,662,141	リース債務	0	0	0
				退職給付引当金	23,736,850	30,396,750	△ 6,659,900
その他の固定資産	68,444,332	74,201,942	△ 5,757,610	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	2,211,882	2,521,775	△ 309,893				
機械及び装置	3,138,205	4,469,961	△ 1,331,756	負債の部合計	44,194,226	53,614,296	△ 9,420,070
車輛運搬具	1,928,315	2,422,803	△ 494,488	純資産の部			
器具及び備品	7,726,776	7,744,121	△ 17,345	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	34,140,252	40,212,126	△ 6,071,874
権利	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	34,140,252	40,212,126	△ 6,071,874
ソフトウェア	0	0	0	その他の積立金	37,274,496	37,274,496	0
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	16,164,650	19,686,750	△ 3,522,100	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	900,496	0
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	900,496	0	次期繰越活動増減差額	92,828,004	63,017,322	29,810,682
建設積立資産	23,016,000	23,016,000	0	(うち当期活動増減差額)	29,810,682	8,289,963	21,520,719
長期前払費用	0	82,028	△ 82,028				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	318,852,422	295,113,614	23,738,808
資産の部合計	363,046,648	348,727,910	14,318,738	負債及び純資産の部合計	363,046,648	348,727,910	14,318,738

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  
あこう
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 あこう（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	142,985,038	0	10,662,141	132,322,897
定期預金				
投資有価証券				
合計	177,176,188	0	10,662,141	166,514,047

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 6,071,874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 10,000,000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）	396,151,165	263,828,268	132,322,897

建物	710,007	709,999	8
構築物	32,916,267	30,704,385	2,211,882
機械及び装置	43,239,858	40,101,653	3,138,205
車輛運搬具	28,896,693	26,968,378	1,928,315
器具及び備品	42,221,884	34,495,108	7,726,776
合計	578,327,024	396,807,791	181,519,233

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28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	128,088,269	128,088,269	0	128,088,269
現金預金	86,022,083	86,022,083	0	86,022,083
有価証券	0	0	0	0
事業未収金	41,739,853	41,739,853	0	41,739,853
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	0	0	0	0
前払金	0	0	0	0
前払費用	326,333	326,333	0	326,333
1年以内回収予定長期貸付	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	234,958,379	234,958,379	0	234,958,379
基本財産	166,514,047	166,514,047	0	166,514,047
土地	34,191,150	34,191,150	0	34,191,150
建物	132,322,897	132,322,897	0	132,322,897
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	68,444,332	68,444,332	0	68,444,332
土地	0	0	0	0
建物	8	8	0	8
構築物	2,211,882	2,211,882	0	2,211,882
機械及び装置	3,138,205	3,138,205	0	3,138,205
車輛運搬具	1,928,315	1,928,315	0	1,928,315
器具及び備品	7,726,776	7,726,776	0	7,726,776
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	16,164,650	16,164,650	0	16,164,650
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	0	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	0
資産の部合計	363,046,648	363,046,648	0	363,046,648
流動負債	12,457,376	12,457,376	0	12,457,376
短期運営資金借入金	0	0	0	0
事業未払金	7,084,230	7,084,230	0	7,084,230
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	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000
1年以内返済予定長期運営	0	0	0	0
1年以内返済予定リース債	0	0	0	0
1年以内返済予定役員等長	0	0	0	0
1年以内支払予定長期未払	0	0	0	0
未払費用	2,722,008	2,722,008	0	2,722,008
預り金	0	0	0	0
職員預り金	651,138	651,138	0	651,138
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	31,736,850	31,736,850	0	31,736,850
設備資金借入金	8,000,000	8,000,000	0	8,000,000
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	23,736,850	23,736,850	0	23,736,850
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	44,194,226	44,194,226	0	44,194,226
基本金	154,609,670	154,609,670	0	154,609,670
国庫補助金等特別積立金	34,140,252	34,140,252	0	34,140,252
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	92,828,004	92,828,004	0	92,828,004
(うち当期活動増減差額)	29,810,682	29,810,682	0	29,810,682
純資産の部合計	318,852,422	318,852,422	0	318,852,422
負債及び純資産の部合計	363,046,648	363,046,648	0	363,046,648

## 事業区分 貸借対照表内訳表

平成28年 3月

勘定科目	たちばな園	インボー赤尾	あこう	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	102,077,365	17,495,340	8,515,564	128,088,269	0	128,088,269
現金預金	70,388,596	9,842,833	5,790,654	86,022,083	0	86,022,083
有価証券	0	0	0	0	0	0
事業未収金	31,576,249	7,438,694	2,724,910	41,739,853	0	41,739,853
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	0	0	0	0	0	0
前払金	0	0	0	0	0	0
前払費用	112,520	213,813	0	326,333	0	326,333
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	0	0	0	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期	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	121,795,831	78,305,042	34,857,506	234,958,379	0	234,958,379
基本財産	71,162,827	61,438,225	33,912,995	166,514,047	0	166,514,047
土地	21,472,470	7,509,000	5,209,680	34,191,150	0	34,191,150
建物	49,690,357	53,929,225	28,703,315	132,322,897	0	132,322,897
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	50,633,004	16,866,817	944,511	68,444,332	0	68,444,332
土地	0	0	0	0	0	0
建物	8	0	0	8	0	8
構築物	1,131,432	1,080,450	0	2,211,882	0	2,211,882
機械及び装置	2,222,170	357,643	558,392	3,138,205	0	3,138,205
車輛運搬具	9	1,928,306	0	1,928,315	0	1,928,315
器具及び備品	5,758,939	1,907,218	60,619	7,726,776	0	7,726,776
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	10,303,950	5,535,200	325,500	16,164,650	0	16,164,650
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	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	0	0	0
資産の部合計	223,873,196	95,800,382	43,373,070	363,046,648	0	363,046,648
流動負債	7,968,793	4,135,505	353,078	12,457,376	0	12,457,376
短期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0
事業未払金	5,750,875	1,064,101	269,254	7,084,230	0	7,084,230
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	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000
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	1,733,748	930,166	58,094	2,722,008	0	2,722,008
預り金	0	0	0	0	0	0
職員預り金	484,170	141,238	25,730	651,138	0	651,138
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	15,149,800	16,517,750	69,300	31,736,850	0	31,736,850
設備資金借入金	0	8,000,000	0	8,000,000	0	8,000,000
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	15,149,800	8,517,750	69,300	23,736,850	0	23,736,850
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	23,118,593	20,653,255	422,378	44,194,226	0	44,194,226
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	14,432,453	17,321,903	2,385,896	34,140,252	0	34,140,252
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	47,081,199	5,182,009	40,564,796	92,828,004	0	92,828,004
(うち当期活動増減差額)	27,882,633	1,682,726	245,323	29,810,682	0	29,810,682
純資産の部合計	200,754,603	75,147,127	42,950,692	318,852,422	0	318,852,422
負債及び純資産の部合計	223,873,196	95,800,382	43,373,070	363,046,648	0	363,046,648

## 拠点区分 貸借対照表

平成28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	102,077,365	73,647,259	28,430,106	流動負債	7,968,793	7,831,240	137,553
現金預金	70,388,596	41,009,783	29,378,813	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	5,750,875	5,694,182	56,693
事業未収金	31,576,249	31,021,058	555,191	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	1,257,816	△ 1,257,816	未払費用	1,733,748	1,468,530	265,218
前払金	0	0	0	預り金	0	32,448	△ 32,448
前払費用	112,520	358,602	△ 246,082	職員預り金	484,170	636,080	△ 151,910
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	121,795,831	133,184,773	△ 11,388,942	固定負債	15,149,800	22,339,000	△ 7,189,200
基本財産	71,162,827	76,479,740	△ 5,316,913	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	49,690,357	55,007,270	△ 5,316,913	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	50,633,004	56,705,033	△ 6,072,029	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	15,149,800	22,339,000	△ 7,189,200
建物	8	8	0	長期未払金	0	0	0
構築物	1,131,432	847,078	284,354	長期預り金	0	0	0
機械及び装置	2,222,170	3,298,566	△ 1,076,396	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	5,758,939	6,897,673	△ 1,138,734	負債の部合計	23,118,593	30,170,240	△ 7,051,647
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	14,432,453	18,222,275	△ 3,789,822
無形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	14,432,453	18,222,275	△ 3,789,822
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	10,303,950	14,363,175	△ 4,059,225	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	47,081,199	19,198,566	27,882,633
移行時特別積立資産	900,496	900,496	0	(うち当期活動増減差額)	27,882,633	9,333,602	18,549,031
建設積立資産	22,016,000	22,016,000	0				
長期前払費用	0	82,028	△ 82,028				
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部合計	200,754,603	176,661,792	24,092,811
資産の部合計	223,873,196	206,832,032	17,041,164	負債及び純資産の部合計	223,873,196	206,832,032	17,041,164

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

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	55,007,270	758,160	6,075,073	49,690,357
定期預金				
投資有価証券				
合計	76,479,740	758,160	6,075,073	71,162,827

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 3,789,822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)	254,275,165	204,584,808	49,690,357
建物	710,007	709,999	8
構築物	22,111,767	20,980,335	1,131,432
機械及び装置	20,539,570	18,317,400	2,222,170
車輛運搬具	21,579,443	21,579,434	9
器具及び備品	35,041,399	29,282,460	5,758,939
合計	375,729,821	295,454,436	80,275,385

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28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	17,495,340	17,151,532	343,808	流動負債	4,135,505	2,775,177	1,360,328
現金預金	9,842,833	8,603,048	1,239,785	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	1,064,101	958,348	105,753
事業未収金	7,438,694	8,379,054	△ 940,360	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	2,000,000	0	2,000,000
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	930,166	1,287,672	△ 357,506
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	213,813	169,430	44,383	職員預り金	141,238	529,157	△ 387,919
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	78,305,042	80,981,898	△ 2,676,856	固定負債	16,517,750	20,015,050	△ 3,497,300
基本財産	61,438,225	64,490,979	△ 3,052,754	設備資金借入金	8,000,000	12,000,000	△ 4,000,000
土地	7,509,000	7,509,000	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	53,929,225	56,981,979	△ 3,052,754	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	16,866,817	16,490,919	375,898	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	8,517,750	8,015,050	502,700
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
構築物	1,080,450	1,674,697	△ 594,247	長期預り金	0	0	0
機械及び装置	357,643	464,101	△ 106,458	その他の固定負債	0	0	0
車輛運搬具	1,928,306	2,422,794	△ 494,488				
器具及び備品	1,907,218	747,252	1,159,966	負債の部合計	20,653,255	22,790,227	△ 2,136,972
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	17,321,903	19,200,705	△ 1,878,802
無形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	17,321,903	19,200,705	△ 1,878,802
長期貸付金	0	0	0	その他の積立金	6,058,000	6,058,000	0
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	5,535,200	5,124,075	411,125	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	0	0
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	5,182,009	3,499,283	1,682,726
移行時特別積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	1,682,726	△ 48,817	1,731,543
建設積立資産	1,000,000	1,000,000	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	75,147,127	75,343,203	△ 196,076
資産の部合計	95,800,382	98,133,430	△ 2,333,048	負債及び純資産の部合計	95,800,382	98,133,430	△ 2,333,048



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	56,981,979	0	3,052,754	53,929,225
定期預金				
投資有価証券				
合計	64,490,979	0	3,052,754	61,438,225

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） 10,000,000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	46,839,275	53,929,225
構築物	10,804,500	9,724,050	1,080,450
機械及び装置	21,509,064	21,151,421	357,643
車輛運搬具	7,317,250	5,388,944	1,928,306
器具及び備品	6,949,485	5,042,267	1,907,218
合計	154,857,799	88,145,957	66,711,842

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28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	8,515,564	6,550,989	1,964,575	流動負債	353,078	611,129	△ 258,051
現金預金	5,790,654	4,109,599	1,681,055	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	269,254	225,101	44,153
事業未収金	2,724,910	2,441,390	283,520	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	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	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	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	58,094	245,939	△ 187,845
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	0	0	0	職員預り金	25,730	140,089	△ 114,359
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	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	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	34,857,506	37,211,459	△ 2,353,953	固定負債	69,300	42,700	26,600
基本財産	33,912,995	36,205,469	△ 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	28,703,315	30,995,789	△ 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	944,511	1,005,990	△ 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	69,300	42,700	26,600
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	558,392	707,294	△ 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	60,619	99,196	△ 38,577	負債の部合計	422,378	653,829	△ 231,451
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	2,385,896	2,789,146	△ 403,250
無形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	2,385,896	2,789,146	△ 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	325,500	199,500	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	40,564,796	40,319,473	245,323
移行時特別積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	245,323	△ 994,822	1,240,145
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	42,950,692	43,108,619	△ 157,927
資産の部合計	43,373,070	43,762,448	△ 389,378	負債及び純資産の部合計	43,373,070	43,762,448	△ 389,378





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

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	30,995,789	0	2,292,474	28,703,315
定期預金				
投資有価証券				
合計	36,205,469	0	2,292,474	33,912,995

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	12,404,185	28,703,315
構築物	0	0	0
機械及び装置	1,191,224	632,832	558,392
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	231,000	170,381	60,619
合計	47,739,404	13,207,398	34,532,006

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