

## 拠点区分 資金収支計算書

(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 信愛会  
拠点区分名 : ひかりの丘拠点1頁  
(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
<b>事業活動による収支</b>				
<b>収入</b>				
障害福祉サービス等事業収入	90,959,000	90,455,291	503,709	
自立支援給付費収入	85,771,000	85,206,016	564,984	
介護給付費収入	84,730,000	84,145,863	584,137	
計画相談支援給付費収入	1,041,000	1,060,153	19,153	
特定費用収入	347,000	373,400	26,400	
その他の事業収入	4,841,000	4,875,875	34,875	
受託事業収入(公費)	4,415,000	4,448,625	33,625	
受託事業収入(一般)	426,000	427,250	1,250	
その他の事業収入	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	197,000	196,851	149	
受取利息配当金収入	10,000	10,383	383	
その他の収入	220,000	241,021	21,021	
雑収入	220,000	241,021	21,021	
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)	91,386,000	90,903,546	482,454	
<b>支出</b>				
人件費支出	60,845,000	59,654,199	1,190,801	
職員給料支出	35,066,000	34,212,651	853,349	
職員賞与支出	9,096,000	9,095,641	359	
非常勤職員給与支出	7,717,000	7,578,221	138,779	
退職給付支出	1,217,000	1,217,000	0	
法定福利費支出	7,749,000	7,550,686	198,314	
事業費支出	4,452,000	4,059,798	392,202	
介護用品費支出	0	0	0	
保健衛生費支出	100,000	51,804	48,196	
医療費支出	20,000	1,860	18,140	
教養娯楽費支出	806,000	701,741	104,259	
日用品費支出	25,000	12,011	12,989	
水道光熱費支出	1,000,000	948,999	51,001	
消耗器具備品費支出	500,000	469,528	30,472	
保険料支出	200,000	182,110	17,890	
賃借料支出	145,000	145,000	0	
車輛費支出	1,534,000	1,533,241	759	
雑支出	122,000	13,504	108,496	
事務費支出	6,398,000	5,226,567	1,171,433	
福利厚生費支出	620,000	589,947	30,053	
職員被服費支出	250,000	211,764	38,236	
旅費交通費支出	130,000	82,837	47,163	
研修研究費支出	500,000	322,344	177,656	
事務消耗品費支出	450,000	381,027	68,973	
印刷製本費支出	11,000	10,044	956	
修繕費支出	200,000	70,162	129,838	
通信運搬費支出	300,000	248,242	51,758	
会議費支出	15,000	6,720	8,280	
広報費支出	300,000	287,280	12,720	
業務委託費支出	550,000	480,772	69,228	
手数料支出	50,000	26,676	23,324	
保険料支出	272,000	192,420	79,580	
賃借料支出	300,000	174,048	125,952	
土地・建物賃借料支出	1,010,000	1,008,806	1,194	
租税公課支出	80,000	20,400	59,600	
保守料支出	900,000	788,592	111,408	
渉外費支出	30,000	25,000	5,000	
諸会費支出	80,000	69,100	10,900	
雑支出	350,000	230,386	119,614	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	71,695,000	68,940,564	2,754,436	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	19,691,000	21,962,982	2,271,982	
<b>施設整備等による収支</b>				
<b>収入</b>				

## 拠点区分 資金収支計算書

(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 信愛会  
拠点区分名 : ひかりの丘拠点2頁  
(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
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	10,000	10,000	
車輦運搬具売却収入	0	10,000	10,000	
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	10,000	10,000	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	600,000	518,400	81,600	
建物取得支出	0	0	0	
車輦運搬具取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	600,000	518,400	81,600	
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	207,000	206,892	108	
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)	807,000	725,292	81,708	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	807,000	715,292	91,708	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	410,000	376,000	34,000	
退職給付引当資産取崩収入	410,000	376,000	34,000	
施設設備整備積立資産取崩収入	0	0	0	
減価償却積立資産取崩収入	0	0	0	
事業運営積立資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	410,000	376,000	34,000	
支 出				
積立資産支出	14,694,000	14,693,200	800	
退職給付引当資産支出	194,000	193,200	800	
施設設備整備積立資産支出	14,500,000	14,500,000	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	3,600,000	3,600,000	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	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	18,294,000	18,293,200	800	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	17,884,000	17,917,200	33,200	
予備費支出(10)	1,000,000	—	1,000,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	3,330,490	3,330,490	
前期末支払資金残高(12)	14,600,605	14,600,605	0	
当期末支払資金残高(11+12)	14,600,605	17,931,095	3,330,490	

# 拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 信愛会  
 拠点区分名 : ひかりの丘拠点

1頁  
 (単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
<b>サービス活動増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
障害福祉サービス等事業収益	90,455,291	92,101,123	1,645,832
自立支援給付費収益	85,206,016	86,564,698	1,358,682
介護給付費収益	84,145,863	85,226,668	1,080,805
計画相談支援給付費収益	1,060,153	1,338,030	277,877
特定費用収益	373,400	522,150	148,750
その他の事業収益	4,875,875	5,014,275	138,400
受託事業収益(公費)	4,448,625	0	4,448,625
受託事業収益(一般)	427,250	0	427,250
その他の事業収益	0	5,014,275	5,014,275
経常経費寄附金収益	196,851	107,930	88,921
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	90,652,142	92,209,053	1,556,911
<b>費 用</b>			
人件費	59,699,905	58,350,864	1,349,041
職員給料	34,212,651	29,931,122	4,281,529
職員賞与	4,860,227	4,345,546	514,681
賞与引当金繰入	5,105,000	4,835,071	269,929
非常勤職員給与	7,578,221	11,406,514	3,828,293
退職給付費用	1,034,200	1,056,300	22,100
法定福利費	6,909,606	6,776,311	133,295
事業費	4,059,798	3,711,551	348,247
介護用品費	0	4,486	4,486
保健衛生費	51,804	86,790	34,986
医療費	1,860	7,400	5,540
教養娯楽費	701,741	801,545	99,804
日用品費	12,011	14,277	2,266
水道光熱費	948,999	880,051	68,948
消耗器具備品費	469,528	355,799	113,729
保険料	182,110	179,140	2,970
賃借料	145,000	0	145,000
車輛費	1,533,241	1,368,787	164,454
雑費	13,504	13,276	228
事務費	5,238,535	5,331,602	93,067
福利厚生費	589,947	586,422	3,525
職員被服費	211,764	143,456	68,308
旅費交通費	82,837	99,493	16,656
研修研究費	322,344	183,952	138,392
事務消耗品費	381,027	246,719	134,308
印刷製本費	10,044	0	10,044
修繕費	70,162	235,074	164,912
通信運搬費	248,242	245,870	2,372
会議費	6,720	7,977	1,257
広報費	287,280	415,584	128,304
業務委託費	480,772	532,315	51,543
手数料	26,676	40,818	14,142
保険料	302,348	278,668	23,680
賃借料	174,048	171,132	2,916
土地・建物賃借料	1,008,806	1,008,860	54
租税公課	20,400	63,200	42,800
保守料	690,632	633,121	57,511
渉外費	25,000	45,000	20,000
諸会費	69,100	78,100	9,000
雑費	230,386	315,841	85,455
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	5,501,858	5,439,455	62,403
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
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)	74,500,096	72,833,472	1,666,624
サービス活動増減差額(3=1-2)	16,152,046	19,375,581	3,223,535
<b>サービス活動外増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	10,383	2,538	7,845

## 拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 信愛会

拠点区分名 : ひかりの丘拠点

2頁

(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
その他のサービス活動外収益	241,021	238,499	2,522
雑収益	241,021	238,499	2,522
サービス活動外収益計(4)	251,404	241,037	10,367
費用			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	52,223	1,400	50,823
雑損失	52,223	1,400	50,823
サービス活動外費用計(5)	52,223	1,400	50,823
サービス活動外増減差額(6=4-5)	199,181	239,637	40,456
経常増減差額(7=3+6)	16,351,227	19,615,218	3,263,991
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
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	9,999	0	9,999
車輜運搬具売却益	9,999	0	9,999
拠点区分間繰入金収益	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	10,800	1,400	9,400
退職給付引当金戻入益	10,800	1,400	9,400
特別収益計(8)	20,799	1,400	19,399
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	1	77,762	77,761
器具及び備品売却損・処分損	1	77,762	77,761
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
事業区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	3,600,000	3,600,000	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	100,000	100,000
その他の特別損失	0	100,000	100,000
特別費用計(9)	3,600,001	3,777,762	177,761
特別増減差額(10=8-9)	3,579,202	3,776,362	197,160
当期活動増減差額(11=7+10)	12,772,025	15,838,856	3,066,831
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	25,861,362	9,822,506	16,038,856
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	38,633,387	25,661,362	12,972,025
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	24,200,000	24,200,000
施設設備整備積立金取崩額	0	16,200,000	16,200,000
事業運営積立金取崩額	0	8,000,000	8,000,000
その他の積立金積立額(16)	14,500,000	24,000,000	9,500,000
施設設備整備積立金積立額	14,500,000	24,000,000	9,500,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	24,133,387	25,861,362	1,727,975

拠点区分 貸借対照表

第3号第4様式

平成30年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 信愛会  
 拠点区分名 : ひかりの丘拠点

(単位:円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資 産 の 部				負 債 の 部			
流動資産	22,190,262	18,611,992	3,578,270	流動負債	9,571,059	9,053,350	517,709
現金預金	300,100	300,000	100	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	13,952,202	14,740,508	788,306	事業未払金	4,058,946	4,011,387	47,559
未収金	0	13,153	13,153	その他の未払金	199,800	0	199,800
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 リース債務	206,892	206,892	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
立替金	9,588	0	9,588	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
前払金	0	0	0	未払費用	0	0	0
前払費用	1,198,236	1,204,176	5,940	預り金	421	0	421
仮払金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
その他の流動資産	6,730,136	2,354,155	4,375,981	前受金	0	0	0
平準化資産	0	0	0	前受収益	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	5,105,000	4,835,071	269,929
				平準化引当金	0	0	0
固定資産	75,433,447	66,122,475	9,310,972	固定負債	1,519,263	1,919,755	400,492
基本財産	8,105,000	12,157,500	4,052,500	リース債務	505,919	712,811	206,892
土地	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物	8,105,000	12,157,500	4,052,500	退職給付引当金	1,013,344	1,206,944	193,600
				その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	67,328,447	53,964,975	13,363,472	負債の部合計	11,090,322	10,973,105	117,217
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	39,760	87,808	48,048	基本金	0	0	0
構築物	17,731	60,282	42,551	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
車輛運搬具	499,967	1,052,500	552,533	その他の積立金	62,400,000	47,900,000	14,500,000
器具及び備品	2,217,090	2,298,026	80,936	人件費積立金	7,000,000	7,000,000	0
建設仮勘定	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
権利	0	0	0	施設設備整備積立金	52,400,000	37,900,000	14,500,000
ソフトウェア	0	0	0	減価償却積立金	3,000,000	3,000,000	0
無形リース資産	712,811	919,703	206,892	事業運営積立金	0	0	0
退職給付引当資産	1,013,344	1,206,944	193,600	次期繰越活動増減差額	24,133,387	25,861,362	1,727,975
人件費積立資産	7,000,000	7,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	( 12,772,025)	( 15,838,856)	( 3,066,831)
修繕積立資産	0	0	0				
備品等購入積立資産	0	0	0				
施設設備整備積立資産	52,400,000	37,900,000	14,500,000				
減価償却積立資産	3,000,000	3,000,000	0				
事業運営積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	427,744	439,712	11,968				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	86,533,387	73,761,362	12,772,025
資産の部合計	97,623,709	84,734,467	12,889,242	負債及び純資産の部合計	97,623,709	84,734,467	12,889,242

## 計算書類に対する注記（ひかりの丘拠点用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券

償却原価法(定額法)によっている。

上記以外の有価証券

・時価のあるもの

市場価格に基づく時価法によっている。

・時価のないもの

取得価額による

## (2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品

最終仕入原価法による原価法によっている。

## (3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定額法によっている。

無形固定資産

定額法によっている。

リース資産(所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産)

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

長期前払費用

定額法によっている。

## (4) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

債権の徴収不能に備えるため、一括評価債券については過去の徴収不能額の発生割合により個別評価債券については、個別に徴収可能性を勘案して見込額を計上している。

賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため当期末における退職給付債務に基づき、当期末に発生していると認められる額を計上している。

役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、役員報酬規程に基づく期末要支給額を計上している。

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込み方式によっている。

## 2. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当金共済制度及び静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

## 3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

## (1) ひかりの丘拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3( ))

生活介護事業

その他の支援事業

特定相談支援事業

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3( ))は省略している。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	12,157,500	0	4,052,500	8,105,000
合計	12,157,500	0	4,052,500	8,105,000

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

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本)	16,210,000	8,105,000	8,105,000
建物(その他固定資産)	336,000	296,240	39,760
構築物	340,410	322,679	17,731
車両運搬具	7,980,630	7,480,663	499,967
器具及び備品	7,351,313	5,134,223	2,217,090
合計	32,218,353	21,338,805	10,879,548

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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