

## ひかりの丘拠点 資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日

1頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 信愛会

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	79,440,000	80,851,695	△ 1,411,695	
自立支援給付費収入	74,010,000	75,152,830	△ 1,142,830	
介護給付費収入	72,100,000	73,243,140	△ 1,143,140	
計画相談支援給付費収入	1,910,000	1,909,690	310	
特定費用収入	2,050,000	2,094,487	△ 44,487	
その他の事業収入	3,380,000	3,604,378	△ 224,378	
補助金事業収入(公費)	520,000	629,128	△ 109,128	
受託事業収入(公費)	2,635,000	2,741,095	△ 106,095	
受託事業収入(一般)	225,000	234,155	△ 9,155	
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	96,000	96,411	△ 411	
その他の収入	184,000	191,528	△ 7,528	
雑収入	184,000	191,528	△ 7,528	
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)	79,720,000	81,139,634	△ 1,419,634	
支出				
人件費支出	54,900,000	54,392,041	507,959	
職員給料支出	36,180,000	35,994,209	185,791	
職員賞与支出	9,123,000	9,122,104	896	
非常勤職員給与支出	1,064,000	868,626	195,374	
退職給付支出	1,246,000	1,246,000	0	
法定福利費支出	7,287,000	7,161,102	125,898	
事業費支出	7,091,000	6,668,505	422,495	
給食費支出	1,800,000	1,736,050	63,950	
介護用品費支出	50,000	38,802	11,198	
保健衛生費支出	200,000	179,766	20,234	
医療費支出	6,000	0	6,000	
被服費支出	0	0	0	
教養娯楽費支出	330,000	289,093	40,907	
水道光熱費支出	1,200,000	1,082,442	117,558	
消耗器具備品費支出	900,000	836,792	63,208	
保険料支出	257,000	253,750	3,250	
賃借料支出	610,000	608,456	1,544	
車輛費支出	1,650,000	1,555,923	94,077	
雑支出	88,000	87,431	569	
事務費支出	5,036,000	4,620,119	415,881	
福利厚生費支出	560,000	534,731	25,269	
職員被服費支出	50,000	48,244	1,756	
旅費交通費支出	25,000	10,240	14,760	
研修研究費支出	170,000	155,626	14,374	
事務消耗品費支出	277,000	234,345	42,655	
印刷製本費支出	10,000	8,481	1,519	
修繕費支出	620,000	340,340	279,660	
通信運搬費支出	520,000	515,176	4,824	
会議費支出	0	0	0	
広報費支出	210,000	203,384	6,616	
業務委託費支出	1,093,000	1,092,120	880	
手数料支出	64,000	59,147	4,853	
土地・建物賃借料支出	1,009,000	1,008,806	194	
租税公課支出	40,000	34,800	5,200	
保守料支出	220,000	208,933	11,067	
渉外費支出	15,000	13,526	1,474	
諸会費支出	26,000	25,500	500	
雑支出	127,000	126,720	280	
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	
雑支出	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)	67,027,000	65,680,665	1,346,335	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	12,693,000	15,458,969	△ 2,765,969	
施設整備等による収支				
収入				

## ひかりの丘拠点 資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 信愛会

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	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	0	0	0	
固定資産取得支出	1,142,000	1,141,767	233	
建物取得支出	790,000	789,767	233	
器具及び備品取得支出	352,000	352,000	0	
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	585,000	584,400	600	
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)	1,727,000	1,726,167	833	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 1,727,000	△ 1,726,167	△ 833	
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	
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)	0	0	0	
支 出				
積立資産支出	8,166,000	8,165,600	400	
退職給付引当資産支出	166,000	165,600	400	
人件費積立資産支出	0	0	0	
施設設備整備積立資産支出	8,000,000	8,000,000	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	2,500,000	2,500,000	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)	10,666,000	10,665,600	400	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 10,666,000	△ 10,665,600	△ 400	
予備費支出(10)	300,000	—	300,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	3,067,202	△ 3,067,202	
前期末支払資金残高(12)	31,653,142	31,653,142	0	
当期末支払資金残高(11+12)	31,653,142	34,720,344	△ 3,067,202	

ひかりの丘拠点 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 信愛会

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	80,851,695	77,233,452	3,618,243
自立支援給付費収益	75,152,830	72,587,831	2,564,999
介護給付費収益	73,243,140	70,544,732	2,698,408
計画相談支援給付費収益	1,909,690	2,043,099	△ 133,409
特定費用収益	2,094,487	2,040,261	54,226
その他の事業収益	3,604,378	2,605,360	999,018
補助金事業収益(公費)	629,128	136,702	492,426
受託事業収益(公費)	2,741,095	2,297,885	443,210
受託事業収益(一般)	234,155	170,773	63,382
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)	80,851,695	77,233,452	3,618,243
<b>費 用</b>			
人件費	55,121,601	55,301,010	△ 179,409
職員給料	35,994,209	36,370,272	△ 376,063
職員賞与	5,633,921	6,320,154	△ 686,233
賞与引当金繰入	4,436,000	3,998,000	438,000
非常勤職員給与	868,626	180,000	688,626
退職給付費用	1,535,800	1,446,700	89,100
法定福利費	6,653,045	6,985,884	△ 332,839
事業費	6,601,568	6,113,881	487,687
給食費	1,736,050	1,639,840	96,210
介護用品費	38,802	44,038	△ 5,236
保健衛生費	179,766	299,471	△ 119,705
医療費	0	5,620	△ 5,620
教養娯楽費	289,093	162,719	126,374
水道光熱費	1,082,442	1,052,285	30,157
消耗器具備品費	836,792	378,535	458,257
保険料	186,813	234,794	△ 47,981
賃借料	608,456	436,603	171,853
車輛費	1,555,923	1,774,921	△ 218,998
雑費	87,431	85,055	2,376
事務費	4,620,119	4,722,581	△ 102,462
福利厚生費	534,731	585,802	△ 51,071
職員被服費	48,244	76,000	△ 27,756
旅費交通費	10,240	12,800	△ 2,560
研修研究費	155,626	168,165	△ 12,539
事務消耗品費	234,345	229,918	4,427
印刷製本費	8,481	8,250	231
修繕費	340,340	269,610	70,730
通信運搬費	515,176	516,348	△ 1,172
広報費	203,384	237,966	△ 34,582
業務委託費	1,092,120	877,290	214,830
手数料	59,147	259,800	△ 200,653
土地・建物賃借料	1,008,806	1,008,806	0
租税公課	34,800	38,100	△ 3,300
保守料	208,933	247,398	△ 38,465
渉外費	13,526	4,450	9,076
諸会費	25,500	25,500	0
雑費	126,720	156,378	△ 29,658
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	1,657,387	1,863,006	△ 205,619
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)	68,000,675	68,000,478	197
サービス活動増減差額(3=1-2)	12,851,020	9,232,974	3,618,046
<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	96,411	27,523	68,888
その他のサービス活動外収益	39,348	91,529	△ 52,181
雑収益	39,348	91,529	△ 52,181
サービス活動外収益計(4)	135,759	119,052	16,707

ひかりの丘拠点 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 信愛会

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
<b>費用</b>			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	40,703	19,569	21,134
雑損失	40,703	19,569	21,134
サービス活動外費用計(5)	40,703	19,569	21,134
サービス活動外増減差額(6=4-5)	95,056	99,483	△ 4,427
経常増減差額(7=3+6)	12,946,076	9,332,457	3,613,619
<b>特別増減の部</b>			
<b>収益</b>			
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	0	0	0
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	156,943	1,400	155,543
退職給付引当金戻入益	13,800	1,400	12,400
賞与引当金戻入益	18,943	0	18,943
その他の特別収益	124,200	0	124,200
特別収益計(8)	156,943	1,400	155,543
<b>費用</b>			
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	3	5,502	△ 5,499
器具及び備品売却損・処分損	3	5,502	△ 5,499
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	2,500,000	2,300,000	200,000
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	1	△ 1
その他の特別損失	0	1	△ 1
特別費用計(9)	2,500,003	2,305,503	194,500
特別増減差額(10=8-9)	△ 2,343,060	△ 2,304,103	△ 38,957
当期活動増減差額(11=7+10)	10,603,016	7,028,354	3,574,662
<b>繰越活動増減差額の部</b>			
前期繰越活動増減差額(12)	32,558,012	27,329,658	5,228,354
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	43,161,028	34,358,012	8,803,016
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)	8,000,000	1,800,000	6,200,000
人件費積立金積立額	0	1,800,000	△ 1,800,000
施設設備整備積立金積立額	8,000,000	0	8,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	35,161,028	32,558,012	2,603,016

ひかりの丘拠点 貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 信愛会

(単位: 円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	38,420,802	35,248,856	3,171,946	流動負債	8,720,858	8,178,114	542,744
現金預金	23,935,707	21,406,463	2,529,244	事業未払金	3,700,458	3,595,714	104,744
事業未収金	13,117,665	12,564,311	553,354	その他の未払金	0	0	0
未収金	137,572	42,764	94,808	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	108,615	119,702	△ 11,087	1年以内返済予定 リース債務	584,400	584,400	0
貯蔵品	0	0	0	未払費用	0	0	0
立替金	13,107	7,480	5,627	預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
前払費用	1,108,136	1,108,136	0	前受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	仮受金	0	0	0
平準化資産	0	0	0	賞与引当金	4,436,000	3,998,000	438,000
徴収不能引当金	0	0	0	平準化引当金	0	0	0
固定資産	94,893,684	87,228,270	7,665,414	固定負債	1,132,600	1,441,000	△ 308,400
基本財産	2,616,045	1,926,142	689,903	リース債務	97,400	681,800	△ 584,400
土地	0	0	0	退職給付引当金	1,035,200	759,200	276,000
建物	2,616,045	1,926,142	689,903	その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	92,277,639	85,302,128	6,975,511	負債の部合計	9,853,458	9,619,114	234,344
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	1	1	0	基本金	0	0	0
構築物	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
車輛運搬具	999,500	1,603,539	△ 604,039	その他の積立金	88,300,000	80,300,000	8,000,000
器具及び備品	1,140,234	1,157,321	△ 17,087	人件費積立金	11,800,000	11,800,000	0
建設仮勘定	0	0	0	施設設備整備積立金	76,500,000	68,500,000	8,000,000
有形リース資産	681,800	1,266,200	△ 584,400	次期繰越活動増減差額	35,161,028	32,558,012	2,603,016
権利	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	( 10,603,016)	( 7,028,354)	( 3,574,662)
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
退職給付引当資産	1,035,200	759,200	276,000				
人件費積立資産	11,800,000	11,800,000	0				
施設設備整備積立資産	76,500,000	68,500,000	8,000,000				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	120,903	215,866	△ 94,963				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	123,461,028	112,858,012	10,603,016
資産の部合計	133,314,486	122,477,126	10,837,360	負債及び純資産の部合計	133,314,486	122,477,126	10,837,360

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ①満期保有目的の債券  
該当なし
  - ②上記以外の有価証券
    - ・時価のあるもの  
該当なし
    - ・時価のないもの  
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ①有形固定資産  
定額法によっている。
  - ②無形固定資産  
定額法によっている。
  - ③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。
- (3) 引当金の計上基準
  - ①徴収不能引当金  
債権の徴収不能額に備えるため、一括評価債権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権については、個別に徴収可能性を勘案して徴収不能見込額を計上している。
  - ②賞与引当金  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
  - ③退職給付引当金  
職員の退職給付に備えるため、当期末における一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会への法人負担の掛金累計額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理  
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人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等は以下のとおりになっている。

- (1) ひかりの丘拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑩))
  - ①生活介護事業
  - ②日中一時支援事業
  - ③特定相談支援事業
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))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	1,926,142	789,767	99,864	2,616,045
合計	1,926,142	789,767	99,864	2,616,045

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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	18,979,017	16,362,972	2,616,045
建物	336,000	335,999	1
構築物	340,410	340,409	1
車輛運搬具	8,315,630	7,316,130	999,500
器具及び備品	5,663,983	4,523,749	1,140,234
有形リース資産	3,506,400	2,824,600	681,800
合計	37,141,440	31,703,859	5,437,581

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

(1) リース取引関係

・所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形リース資産

自動車

(2) 事業の廃止

当拠点において日中一時支援事業を令和5年3月31日に廃止しました。