

拠点区分 資金収支計算書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 信愛会
拠点区分名 : 重度障害者施設ひかりの丘拠点1頁
(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支				
収入				
障害福祉サービス等事業収入	92,288,000	92,101,123	186,877	
自立支援給付費収入	86,769,000	86,564,698	204,302	
介護給付費収入	85,507,000	85,226,668	280,332	
計画相談支援給付費収入	1,262,000	1,338,030	76,030	
特定費用収入	538,000	522,150	15,850	
その他の事業収入	4,981,000	5,014,275	33,275	
その他の事業収入	4,981,000	5,014,275	33,275	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	108,000	107,930	70	
受取利息配当金収入	6,000	2,538	3,462	
その他の収入	239,000	238,499	501	
雑収入	239,000	238,499	501	
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)	92,641,000	92,450,090	190,910	
支出				
人件費支出	57,917,000	57,702,199	214,801	
職員給料支出	30,006,000	29,931,122	74,878	
職員賞与支出	8,146,000	8,145,546	454	
非常勤職員給与支出	11,489,000	11,406,514	82,486	
退職給付支出	890,000	889,300	700	
法定福利費支出	7,386,000	7,329,717	56,283	
事業費支出	4,403,000	3,711,551	691,449	
介護用品費支出	10,000	4,486	5,514	
保健衛生費支出	90,000	86,790	3,210	
医療費支出	20,000	7,400	12,600	
教養娯楽費支出	900,000	801,545	98,455	
日用品費支出	33,000	14,277	18,723	
水道光熱費支出	1,000,000	880,051	119,949	
消耗器具備品費支出	500,000	355,799	144,201	
保険料支出	200,000	179,140	20,860	
車輛費支出	1,600,000	1,368,787	231,213	
雑支出	50,000	13,276	36,724	
事務費支出	6,615,000	5,771,314	843,686	
福利厚生費支出	605,000	586,422	18,578	
職員被服費支出	160,000	143,456	16,544	
旅費交通費支出	120,000	99,493	20,507	
研修研究費支出	200,000	183,952	16,048	
事務消耗品費支出	300,000	246,719	53,281	
修繕費支出	420,000	235,074	184,926	
通信運搬費支出	250,000	245,870	4,130	
会議費支出	13,000	7,977	5,023	
広報費支出	417,000	415,584	1,416	
業務委託費支出	700,000	532,315	167,685	
手数料支出	50,000	40,818	9,182	
保険料支出	820,000	718,380	101,620	
賃借料支出	180,000	171,132	8,868	
土地・建物賃借料支出	1,010,000	1,008,860	1,140	
租税公課支出	80,000	63,200	16,800	
保守料支出	665,000	633,121	31,879	
渉外費支出	45,000	45,000	0	
諸会費支出	80,000	78,100	1,900	
雑支出	500,000	315,841	184,159	
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)	68,935,000	67,185,064	1,749,936	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	23,706,000	25,265,026	1,559,026	
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	

拠点区分 資金収支計算書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 信愛会
 拠点区分名 : 重度障害者施設ひかりの丘拠点

2頁
 (単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
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	18,120,000	18,016,480	103,520	
建物取得支出	16,210,000	16,210,000	0	
器具及び備品取得支出	1,910,000	1,806,480	103,520	
固定資産除却・廃棄支出	78,000	77,760	240	
ファイナンス・リース債務の返済支出	211,000	210,461	539	
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)	18,409,000	18,304,701	104,299	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	18,409,000	18,304,701	104,299	
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	24,240,000	24,240,000	0	
退職給付引当資産取崩収入	40,000	40,000	0	
施設設備整備積立資産取崩収入	16,200,000	16,200,000	0	
事業運営積立資産取崩収入	8,000,000	8,000,000	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)	24,240,000	24,240,000	0	
支出				
積立資産支出	24,207,000	24,207,000	0	
退職給付引当資産支出	207,000	207,000	0	
施設設備整備積立資産支出	24,000,000	24,000,000	0	
事業運営積立資産支出	0	0	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	100,000	100,000	0	
その他の活動による支出	100,000	100,000	0	
その他の活動支出計(8)	27,907,000	27,907,000	0	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	3,667,000	3,667,000	0	
予備費支出(10)	1,630,000	—	1,630,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	3,293,325	3,293,325	
前期末支払資金残高(12)	11,307,000	11,307,280	280	
当期末支払資金残高(11+12)	11,307,000	14,600,605	3,293,605	

拠点区分 事業活動計算書

第2号第4様式

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 信愛会
 拠点区分名 : 重度障害者施設ひかりの丘拠点

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)
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	92,101,123	82,383,378	9,717,745
自立支援給付費収益	86,564,698	77,658,328	8,906,370
介護給付費収益	85,226,668	76,799,106	8,427,562
計画相談支援給付費収益	1,338,030	859,222	478,808
特定費用収益	522,150	508,700	13,450
その他の事業収益	5,014,275	4,216,350	797,925
その他の事業収益	5,014,275	4,216,350	797,925
経常経費寄附金収益	107,930	103,988	3,942
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	92,209,053	82,487,366	9,721,687
費 用			
人件費	58,350,864	57,643,390	707,474
職員給料	29,931,122	27,069,464	2,861,658
職員賞与	4,345,546	4,421,445	75,899
賞与引当金繰入	4,835,071	4,353,406	481,665
非常勤職員給与	11,406,514	13,982,286	2,575,772
退職給付費用	1,056,300	1,142,400	86,100
法定福利費	6,776,311	6,674,389	101,922
事業費	3,711,551	3,736,953	25,402
介護用品費	4,486	0	4,486
保健衛生費	86,790	65,856	20,934
医療費	7,400	0	7,400
教養娯楽費	801,545	634,910	166,635
日用品費	14,277	18,133	3,856
水道光熱費	880,051	906,006	25,955
消耗器具備品費	355,799	461,625	105,826
保険料	179,140	173,200	5,940
車輛費	1,368,787	1,466,156	97,369
雑費	13,276	11,067	2,209
事務費	5,331,602	3,778,978	1,552,624
福利厚生費	586,422	534,196	52,226
職員被服費	143,456	144,778	1,322
旅費交通費	99,493	110,759	11,266
研修研究費	183,952	230,640	46,688
事務消耗品費	246,719	272,067	25,348
修繕費	235,074	151,254	83,820
通信運搬費	245,870	287,000	41,130
会議費	7,977	5,950	2,027
広報費	415,584	0	415,584
業務委託費	532,315	703,532	171,217
手数料	40,818	10,988	29,830
保険料	278,668	204,660	74,008
賃借料	171,132	101,726	69,406
土地・建物賃借料	1,008,860	0	1,008,860
租税公課	63,200	57,600	5,600
保守料	633,121	529,416	103,705
渉外費	45,000	25,000	20,000
諸会費	78,100	63,800	14,300
雑費	315,841	345,612	29,771
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	5,439,455	1,341,529	4,097,926
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)	72,833,472	66,500,850	6,332,622
サービス活動増減差額(3=1-2)	19,375,581	15,986,516	3,389,065
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	2,538	10,563	8,025
その他のサービス活動外収益	238,499	288,366	49,867
雑収益	238,499	288,366	49,867
サービス活動外収益計(4)	241,037	298,929	57,892
費 用			

拠点区分 事業活動計算書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 信愛会
 拠点区分名 : 重度障害者施設ひかりの丘拠点

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)
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	1,400	36,000	34,600
雑損失	1,400	36,000	34,600
サービス活動外費用計(5)	1,400	36,000	34,600
サービス活動外増減差額(6=4-5)	239,637	262,929	23,292
経常増減差額(7=3+6)	19,615,218	16,249,445	3,365,773
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	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	1,400	36,000	34,600
退職給付引当金戻入益	1,400	36,000	34,600
特別収益計(8)	1,400	36,000	34,600
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	77,762	2	77,760
器具及び備品売却損・処分損	77,762	2	77,760
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	100,000	900,000	800,000
その他の特別損失	100,000	900,000	800,000
特別費用計(9)	3,777,762	4,500,002	722,240
特別増減差額(10=8-9)	3,776,362	4,464,002	687,640
当期活動増減差額(11=7+10)	15,838,856	11,785,443	4,053,413
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	9,822,506	11,637,063	1,814,557
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	25,661,362	23,422,506	2,238,856
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	24,200,000	0	24,200,000
施設設備整備積立金取崩額	16,200,000	0	16,200,000
事業運営積立金取崩額	8,000,000	0	8,000,000
その他の積立金積立額(16)	24,000,000	13,600,000	10,400,000
施設設備整備積立金積立額	24,000,000	9,600,000	14,400,000
事業運営積立金	0	4,000,000	4,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	25,861,362	9,822,506	16,038,856

拠点区分 貸借対照表

第3号第4様式

平成29年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 信愛会
 拠点区分名 : 重度障害者施設ひかりの丘拠点

(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	18,611,992	16,374,597	2,237,395	流動負債	9,053,350	9,627,615	574,265
現金預金	300,000	3,233,831	2,933,831	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	14,740,508	12,925,976	1,814,532	事業未払金	4,011,387	4,167,317	155,930
未収金	13,153	16,603	3,450	その他の未払金	0	900,000	900,000
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	0	2,218	2,218	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	1,204,176	195,969	1,008,207	預り金	0	0	0
仮払金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
その他の流動資産	2,354,155	0	2,354,155	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	4,835,071	4,353,406	481,665
				平準化引当金	0	0	0
固定資産	66,122,475	53,140,140	12,982,335	固定負債	1,919,755	1,964,616	44,861
基本財産	12,157,500	0	12,157,500	リース債務	712,811	923,272	210,461
土地	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物	12,157,500	0	12,157,500	退職給付引当金	1,206,944	1,041,344	165,600
				その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	53,964,975	53,140,140	824,835	負債の部合計	10,973,105	11,592,231	619,126
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	87,808	135,856	48,048	基本金	0	0	0
構築物	60,282	102,833	42,551	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
車輛運搬具	1,052,500	1,605,032	552,532	その他の積立金	47,900,000	48,100,000	200,000
器具及び備品	2,298,026	1,024,911	1,273,115	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	37,900,000	30,100,000	7,800,000
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	919,703	1,130,164	210,461	事業運営積立金	0	8,000,000	8,000,000
退職給付引当資産	1,206,944	1,041,344	165,600	次期繰越活動増減差額	25,861,362	9,822,506	16,038,856
人件費積立資産	7,000,000	7,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	(15,838,856)	(11,785,443)	(4,053,413)
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	37,900,000	30,100,000	7,800,000				
減価償却積立資産	3,000,000	3,000,000	0				
事業運営積立資産	0	8,000,000	8,000,000				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	439,712	0	439,712				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	73,761,362	57,922,506	15,838,856
資産の部合計	84,734,467	69,514,737	15,219,730	負債及び純資産の部合計	84,734,467	69,514,737	15,219,730

計算書類に対する注記（重度障害者施設ひかりの丘拠点用）

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。

（5）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）重度障害者施設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	0	16,210,000	4,052,500	12,157,500
合計	0	16,210,000	4,052,500	12,157,500

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	4,052,500	12,157,500
建物(その他固定資産)	336,000	248,192	87,808
構築物	340,410	280,128	60,282
車両運搬具	7,980,631	6,928,131	1,052,500
器具及び備品	6,971,513	4,673,487	2,298,026
合計	31,838,554	16,182,438	15,656,116

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