

## 拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31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	87,287,000	87,975,207	688,207	
自立支援給付費収入	83,066,000	83,503,907	437,907	
介護給付費収入	81,686,000	82,142,905	456,905	
計画相談支援給付費収入	1,380,000	1,361,002	18,998	
特定費用収入	269,000	275,300	6,300	
その他の事業収入	3,952,000	4,196,000	244,000	
補助金事業収入(公費)	250,000	500,000	250,000	
受託事業収入(公費)	3,495,000	3,487,620	7,380	
受託事業収入(一般)	207,000	208,380	1,380	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	86,000	85,266	734	
受取利息配当金収入	10,000	14,049	4,049	
その他の収入	211,000	220,059	9,059	
受入研修費収入	20,000	20,000	0	
雑収入	191,000	200,059	9,059	
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)	87,594,000	88,294,581	700,581	
<b>支出</b>				
人件費支出	61,439,000	61,317,881	121,119	
職員給料支出	35,797,000	35,789,303	7,697	
職員賞与支出	9,252,000	9,251,603	397	
非常勤職員給与支出	7,369,000	7,315,735	53,265	
退職給付支出	1,200,000	1,200,000	0	
法定福利費支出	7,821,000	7,761,240	59,760	
事業費支出	4,964,000	4,279,108	684,892	
保健衛生費支出	100,000	88,533	11,467	
医療費支出	20,000	12,590	7,410	
教養娯楽費支出	700,000	592,885	107,115	
日用品費支出	25,000	10,286	14,714	
水道光熱費支出	1,000,000	960,570	39,430	
消耗器具備品費支出	500,000	343,951	156,049	
保険料支出	200,000	176,170	23,830	
賃借料支出	250,000	215,000	35,000	
車輛費支出	1,869,000	1,777,432	91,568	
雑支出	300,000	101,691	198,309	
事務費支出	6,737,000	5,189,771	1,547,229	
福利厚生費支出	708,000	619,757	88,243	
職員被服費支出	110,000	92,467	17,533	
旅費交通費支出	91,000	73,826	17,174	
研修研究費支出	400,000	288,951	111,049	
事務消耗品費支出	300,000	264,650	35,350	
印刷製本費支出	10,000	9,072	928	
修繕費支出	500,000	269,047	230,953	
通信運搬費支出	300,000	278,555	21,445	
会議費支出	15,000	6,228	8,772	
広報費支出	200,000	145,800	54,200	
業務委託費支出	650,000	589,268	60,732	
手数料支出	50,000	20,682	29,318	
保険料支出	300,000	170,000	130,000	
賃借料支出	200,000	174,966	25,034	
土地・建物賃借料支出	1,009,000	1,008,806	194	
租税公課支出	200,000	116,500	83,500	
保守料支出	1,152,000	689,924	462,076	
渉外費支出	30,000	22,000	8,000	
諸会費支出	80,000	69,100	10,900	
雑支出	432,000	280,172	151,828	
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)	73,140,000	70,786,760	2,353,240	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	14,454,000	17,507,821	3,053,821	
<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30年 4月 1日 (至)平成31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	31,000	31,000	0	
車輦運搬具売却収入	31,000	31,000	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)	31,000	31,000	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	3,920,000	3,736,880	183,120	
車輦運搬具取得支出	3,700,000	3,617,000	83,000	
器具及び備品取得支出	220,000	119,880	100,120	
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	700,000	693,892	6,108	
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)	4,620,000	4,430,772	189,228	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	4,589,000	4,399,772	189,228	
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	3,129,000	3,129,000	0	
退職給付引当資産取崩収入	129,000	129,000	0	
減価償却積立資産取崩収入	3,000,000	3,000,000	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)	3,129,000	3,129,000	0	
支 出				
積立資産支出	8,394,000	8,393,200	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	8,200,000	8,200,000	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	
その他の活動支出計(8)	11,994,000	11,993,200	800	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	8,865,000	8,864,200	800	
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	4,243,849	4,243,849	
前期末支払資金残高(12)	17,931,095	17,931,095	0	
当期末支払資金残高(11+12)	17,931,095	22,174,944	4,243,849	

## 拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31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	87,975,207	90,455,291	2,480,084
自立支援給付費収益	83,503,907	85,206,016	1,702,109
介護給付費収益	82,142,905	84,145,863	2,002,958
計画相談支援給付費収益	1,361,002	1,060,153	300,849
特定費用収益	275,300	373,400	98,100
その他の事業収益	4,196,000	4,875,875	679,875
補助金事業収益(公費)	500,000	0	500,000
受託事業収益(公費)	3,487,620	4,448,625	961,005
受託事業収益(一般)	208,380	427,250	218,870
経常経費寄附金収益	85,266	196,851	111,585
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	88,060,473	90,652,142	2,591,669
<b>費用</b>			
人件費	61,052,089	59,699,905	1,352,184
職員給料	35,789,303	34,212,651	1,576,652
職員賞与	4,951,960	4,860,227	91,733
賞与引当金繰入	4,736,000	5,105,000	369,000
非常勤職員給与	7,198,235	7,578,221	379,986
退職給付費用	1,264,200	1,034,200	230,000
法定福利費	7,112,391	6,909,606	202,785
事業費	4,279,108	4,059,798	219,310
保健衛生費	88,533	51,804	36,729
医療費	12,590	1,860	10,730
教養娯楽費	592,885	701,741	108,856
日用品費	10,286	12,011	1,725
水道光熱費	960,570	948,999	11,571
消耗器具備品費	343,951	469,528	125,577
保険料	176,170	182,110	5,940
賃借料	215,000	145,000	70,000
車輛費	1,777,432	1,533,241	244,191
雑費	101,691	13,504	88,187
事務費	5,337,619	5,238,535	99,084
福利厚生費	619,757	589,947	29,810
職員被服費	92,467	211,764	119,297
旅費交通費	73,826	82,837	9,011
研修研究費	288,951	322,344	33,393
事務消耗品費	264,650	381,027	116,377
印刷製本費	9,072	10,044	972
修繕費	269,047	70,162	198,885
通信運搬費	278,555	248,242	30,313
会議費	6,228	6,720	492
広報費	145,800	287,280	141,480
業務委託費	589,268	480,772	108,496
手数料	20,682	26,676	5,994
保険料	279,928	302,348	22,420
賃借料	174,966	174,048	918
土地・建物賃借料	1,008,806	1,008,806	0
租税公課	116,500	20,400	96,100
保守料	727,844	690,632	37,212
渉外費	22,000	25,000	3,000
諸会費	69,100	69,100	0
雑費	280,172	230,386	49,786
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	6,097,886	5,501,858	596,028
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)	76,766,702	74,500,096	2,266,606
サービス活動増減差額(3=1-2)	11,293,771	16,152,046	4,858,275
<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	14,049	10,383	3,666
その他のサービス活動外収益	220,059	241,021	20,962

## 拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31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)
	受入研修費収益	20,000	0	20,000
	雑収益	200,059	241,021	40,962
	サービス活動外収益計(4)	234,108	251,404	17,296
費用				
	支払利息	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	2,200	52,223	50,023
	雑損失	2,200	52,223	50,023
	サービス活動外費用計(5)	2,200	52,223	50,023
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	231,908	199,181	32,727
	経常増減差額(7=3+6)	11,525,679	16,351,227	4,825,548
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	30,999	9,999	21,000
	車輜運搬具売却益	30,999	9,999	21,000
	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	41,208	10,800	30,408
	退職給付引当金戻入益	2,200	10,800	8,600
	賞与引当金戻入益	39,008	0	39,008
	特別収益計(8)	72,207	20,799	51,408
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	0	1	1
	器具及び備品売却損・処分損	0	1	1
	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	0	0
	特別費用計(9)	3,600,000	3,600,001	1
	特別増減差額(10=8-9)	3,527,793	3,579,202	51,409
	当期活動増減差額(11=7+10)	7,997,886	12,772,025	4,774,139
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	24,133,387	25,861,362	1,727,975
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	32,131,273	38,633,387	6,502,114
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	3,000,000	0	3,000,000
	減価償却積立金取崩額	3,000,000	0	3,000,000
	その他の積立金積立額(16)	8,200,000	14,500,000	6,300,000
	施設設備整備積立金積立額	8,200,000	14,500,000	6,300,000
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	26,931,273	24,133,387	2,797,886

拠点区分 貸借対照表

第3号第4様式

平成31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	26,624,475	22,190,262	4,434,213	流動負債	9,976,823	9,571,059	405,764
現金預金	300,700	300,100	600	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	13,629,385	13,952,202	△ 322,817	事業未払金	4,448,451	4,058,946	389,505
未収金	10,000	0	10,000	その他の未払金	0	199,800	△ 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	791,292	206,892	584,400
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	10,558	9,588	970	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	1,195,266	1,198,236	△ 2,970	預り金	800	421	379
仮払金	0	0	0	職員預り金	280	0	280
その他の流動資産	11,478,566	6,730,136	4,748,430	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	4,736,000	5,105,000	△ 369,000
				平準化引当金	0	0	0
固定資産	81,692,992	75,433,447	6,259,545	固定負債	3,809,371	1,519,263	2,290,108
基本財産	4,052,500	8,105,000	△ 4,052,500	リース債務	2,734,027	505,919	2,228,108
土地	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物	4,052,500	8,105,000	△ 4,052,500	退職給付引当金	1,075,344	1,013,344	62,000
				その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	77,640,492	67,328,447	10,312,045	負債の部合計	13,786,194	11,090,322	2,695,872
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	1	39,760	△ 39,759	基本金	0	0	0
構築物	1	17,731	△ 17,730	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
車両運搬具	3,415,656	499,967	2,915,689	その他の積立金	67,600,000	62,400,000	5,200,000
器具及び備品	1,744,275	2,217,090	△ 472,815	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	3,019,400	0	3,019,400	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	60,600,000	52,400,000	8,200,000
ソフトウェア	0	0	0	減価償却積立金	0	3,000,000	△ 3,000,000
無形リース資産	505,919	712,811	△ 206,892	事業運営積立金	0	0	0
退職給付引当資産	1,075,344	1,013,344	62,000	次期繰越活動増減差額	26,931,273	24,133,387	2,797,886
人件費積立資産	7,000,000	7,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	( 7,997,886)	( 12,772,025)	(△ 4,774,139)
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	60,600,000	52,400,000	8,200,000				
減価償却積立資産	0	3,000,000	△ 3,000,000				
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	279,896	427,744	△ 147,848				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	94,531,273	86,533,387	7,997,886
資産の部合計	108,317,467	97,623,709	10,693,758	負債及び純資産の部合計	108,317,467	97,623,709	10,693,758

## 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

## ①満期保有目的の債券

償却原価法(定額法)によっている。

## ②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

## 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。

## ④長期前払費用

定額法によっている。

## (4) 引当金の計上基準

## ①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。

## ②賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み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。

## ④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. 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（⑪））

- ① 生活介護事業
- ② その他の支援事業
- 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	8,105,000	0	4,052,500	4,052,500
合計	8,105,000	0	4,052,500	4,052,500

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. 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）	16,210,000	12,157,500	4,052,500
建物（その他固定資産）	336,000	335,999	1
構築物	340,410	340,409	1
車両運搬具	8,315,630	4,899,974	3,415,656
器具及び備品	7,471,193	5,726,918	1,744,275
有形リース資産	3,506,400	487,000	3,019,400
合計	36,179,633	23,947,800	12,231,833

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