

ひかりの丘拠点 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6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	81,387,000	82,176,876	△ 789,876	
自立支援給付費収入	76,720,000	77,169,474	△ 449,474	
介護給付費収入	74,750,000	75,235,903	△ 485,903	
計画相談支援給付費収入	1,970,000	1,933,571	36,429	
特定費用収入	2,200,000	2,249,602	△ 49,602	
その他の事業収入	2,467,000	2,757,800	△ 290,800	
補助金事業収入(公費)	110,000	206,000	△ 96,000	
受託事業収入(公費)	1,967,000	2,126,500	△ 159,500	
受託事業収入(一般)	390,000	425,300	△ 35,300	
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	106,000	105,722	278	
その他の収入	174,000	30,542	143,458	
雑収入	174,000	30,542	143,458	
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)	81,667,000	82,313,140	△ 646,140	
支出				
人件費支出	54,270,000	54,199,633	70,367	
職員給料支出	35,083,000	35,058,360	24,640	
職員賞与支出	9,116,000	9,115,348	652	
非常勤職員給与支出	1,491,000	1,475,544	15,456	
退職給付支出	1,246,000	1,246,000	0	
法定福利費支出	7,334,000	7,304,381	29,619	
事業費支出	7,478,000	7,018,190	459,810	
給食費支出	2,013,000	2,012,084	916	
介護用品費支出	50,000	33,095	16,905	
保健衛生費支出	220,000	196,620	23,380	
医療費支出	1,000	500	500	
被服費支出	0	0	0	
教養娯楽費支出	300,000	208,366	91,634	
水道光熱費支出	1,100,000	1,053,260	46,740	
消耗器具備品費支出	450,000	374,513	75,487	
保険料支出	145,000	143,852	1,148	
賃借料支出	641,000	640,246	754	
車輛費支出	2,497,000	2,294,879	202,121	
雑支出	61,000	60,775	225	
事務費支出	4,467,000	4,141,583	325,417	
福利厚生費支出	380,000	362,202	17,798	
職員被服費支出	2,000	1,749	251	
旅費交通費支出	38,000	37,833	167	
研修研究費支出	270,000	247,023	22,977	
事務消耗品費支出	170,000	124,889	45,111	
印刷製本費支出	20,000	19,371	629	
修繕費支出	187,000	76,362	110,638	
通信運搬費支出	535,000	500,261	34,739	
会議費支出	0	0	0	
広報費支出	195,000	136,400	58,600	
業務委託費支出	1,040,000	1,039,320	680	
手数料支出	45,000	38,681	6,319	
土地・建物賃借料支出	1,009,000	1,008,806	194	
租税公課支出	140,000	135,500	4,500	
保守料支出	220,000	209,865	10,135	
渉外費支出	20,000	10,000	10,000	
諸会費支出	45,000	45,000	0	
雑支出	151,000	148,321	2,679	
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)	66,215,000	65,359,406	855,594	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	15,452,000	16,953,734	△ 1,501,734	
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	

ひかりの丘拠点 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6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	2,801,000	2,800,570	430	
建物取得支出	0	0	0	
車輛運搬具取得支出	2,625,000	2,624,570	430	
器具及び備品取得支出	176,000	176,000	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)	3,386,000	3,384,970	1,030	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 3,386,000	△ 3,384,970	△ 1,030	
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	2,766,000	2,765,600	400	
退職給付引当資産支出	166,000	165,600	400	
施設設備整備積立資産支出	2,600,000	2,600,000	0	
拠点区分間繰入金支出	9,000,000	9,000,000	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)	11,766,000	11,765,600	400	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 11,766,000	△ 11,765,600	△ 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	1,803,164	△ 1,803,164	
前期末支払資金残高(12)	34,720,344	34,720,344	0	
当期末支払資金残高(11+12)	34,720,344	36,523,508	△ 1,803,164	

ひかりの丘拠点 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6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)
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	82,176,876	80,851,695	1,325,181
自立支援給付費収益	77,169,474	75,152,830	2,016,644
介護給付費収益	75,235,903	73,243,140	1,992,763
計画相談支援給付費収益	1,933,571	1,909,690	23,881
特定費用収益	2,249,602	2,094,487	155,115
その他の事業収益	2,757,800	3,604,378	△ 846,578
補助金事業収益(公費)	206,000	629,128	△ 423,128
受託事業収益(公費)	2,126,500	2,741,095	△ 614,595
受託事業収益(一般)	425,300	234,155	191,145
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)	82,176,876	80,851,695	1,325,181
費 用			
人件費	54,289,287	55,121,601	△ 832,314
職員給料	35,058,360	35,994,209	△ 935,849
職員賞与	5,399,052	5,633,921	△ 234,869
賞与引当金繰入	4,257,000	4,436,000	△ 179,000
非常勤職員給与	1,392,506	868,626	523,880
退職給付費用	1,411,600	1,535,800	△ 124,200
法定福利費	6,770,769	6,653,045	117,724
事業費	7,066,551	6,601,568	464,983
給食費	2,012,084	1,736,050	276,034
介護用品費	33,095	38,802	△ 5,707
保健衛生費	196,620	179,766	16,854
医療費	500	0	500
教養娯楽費	208,366	289,093	△ 80,727
水道光熱費	1,053,260	1,082,442	△ 29,182
消耗器具備品費	374,513	836,792	△ 462,279
保険料	192,213	186,813	5,400
賃借料	640,246	608,456	31,790
車輛費	2,294,879	1,555,923	738,956
雑費	60,775	87,431	△ 26,656
事務費	4,141,583	4,620,119	△ 478,536
福利厚生費	362,202	534,731	△ 172,529
職員被服費	1,749	48,244	△ 46,495
旅費交通費	37,833	10,240	27,593
研修研究費	247,023	155,626	91,397
事務消耗品費	124,889	234,345	△ 109,456
印刷製本費	19,371	8,481	10,890
修繕費	76,362	340,340	△ 263,978
通信運搬費	500,261	515,176	△ 14,915
広報費	136,400	203,384	△ 66,984
業務委託費	1,039,320	1,092,120	△ 52,800
手数料	38,681	59,147	△ 20,466
土地・建物賃借料	1,008,806	1,008,806	0
租税公課	135,500	34,800	100,700
保守料	209,865	208,933	932
渉外費	10,000	13,526	△ 3,526
諸会費	45,000	25,500	19,500
雑費	148,321	126,720	21,601
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	1,819,147	1,657,387	161,760
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)	67,316,568	68,000,675	△ 684,107
サービス活動増減差額(3=1-2)	14,860,308	12,851,020	2,009,288
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	105,722	96,411	9,311
その他のサービス活動外収益	30,542	39,348	△ 8,806
雑収益	30,542	39,348	△ 8,806
サービス活動外収益計(4)	136,264	135,759	505

ひかりの丘拠点 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6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)
費用			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	13,838	40,703	△ 26,865
雑損失	13,838	40,703	△ 26,865
サービス活動外費用計(5)	13,838	40,703	△ 26,865
サービス活動外増減差額(6=4-5)	122,426	95,056	27,370
経常増減差額(7=3+6)	14,982,734	12,946,076	2,036,658
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	116,892	156,943	△ 40,051
退職給付引当金戻入益	13,800	13,800	0
賞与引当金戻入益	103,092	18,943	84,149
その他の特別収益	0	124,200	△ 124,200
特別収益計(8)	116,892	156,943	△ 40,051
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	3	△ 2
器具及び備品売却損・処分損	1	3	△ 2
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	9,000,000	2,500,000	6,500,000
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	0	0
特別費用計(9)	9,000,001	2,500,003	6,499,998
特別増減差額(10=8-9)	△ 8,883,109	△ 2,343,060	△ 6,540,049
当期活動増減差額(11=7+10)	6,099,625	10,603,016	△ 4,503,391
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	35,161,028	32,558,012	2,603,016
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	41,260,653	43,161,028	△ 1,900,375
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)	2,600,000	8,000,000	△ 5,400,000
施設設備整備積立金積立額	2,600,000	8,000,000	△ 5,400,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	38,660,653	35,161,028	3,499,625

ひかりの丘拠点 貸借対照表
令和 6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	40,415,459	38,420,802	1,994,657	流動負債	8,246,351	8,720,858	△ 474,507
現金預金	26,064,120	23,935,707	2,128,413	事業未払金	3,891,951	3,700,458	191,493
事業未収金	12,815,377	13,117,665	△ 302,288	その他の未払金	0	0	0
未収金	157,120	137,572	19,548	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	96,000	108,615	△ 12,615	1年以内返済予定 リース債務	97,400	584,400	△ 487,000
未収収益	0	0	0	未払費用	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	預り金	0	0	0
立替金	15,912	13,107	2,805	職員預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	1,266,930	1,108,136	158,794	前受収益	0	0	0
仮払金	0	0	0	拠点区分間借入金	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	4,257,000	4,436,000	△ 179,000
徴収不能引当金	0	0	0	平準化引当金	0	0	0
固定資産	98,578,545	94,893,684	3,684,861	固定負債	1,187,000	1,132,600	54,400
基本財産	2,472,086	2,616,045	△ 143,959	リース債務	0	97,400	△ 97,400
土地	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物	2,472,086	2,616,045	△ 143,959	退職給付引当金	1,187,000	1,035,200	151,800
その他の固定資産	96,106,459	92,277,639	3,828,820	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0	負債の部合計	9,433,351	9,853,458	△ 420,107
建物	1	1	0	純 資 産 の 部			
構築物	1	1	0	基本金	0	0	0
車両運搬具	2,946,981	999,500	1,947,481	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
器具及び備品	902,534	1,140,234	△ 237,700	その他の積立金	90,900,000	88,300,000	2,600,000
建設仮勘定	0	0	0	人件費積立金	11,800,000	11,800,000	0
有形リース資産	97,400	681,800	△ 584,400	施設設備整備積立金	79,100,000	76,500,000	2,600,000
権利	0	0	0	減価償却積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	次期繰越活動増減差額	38,660,653	35,161,028	3,499,625
無形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(6,099,625)	(10,603,016)	(△ 4,503,391)
退職給付引当資産	1,187,000	1,035,200	151,800	純資産の部合計	129,560,653	123,461,028	6,099,625
人件費積立資産	11,800,000	11,800,000	0	負債及び純資産の部合計	138,994,004	133,314,486	5,679,518
施設設備整備積立資産	79,100,000	76,500,000	2,600,000				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	72,542	120,903	△ 48,361				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	138,994,004	133,314,486	5,679,518				

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	2,616,045	0	143,959	2,472,086
合計	2,616,045	0	143,959	2,472,086

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	16,506,931	2,472,086
建物	336,000	335,999	1
構築物	340,410	340,409	1
車両運搬具	10,940,200	7,993,219	2,946,981
器具及び備品	5,640,183	4,737,649	902,534
有形リース資産	3,506,400	3,409,000	97,400
合計	39,742,210	33,323,207	6,419,003

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