

資金収支計算書

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

第1号の1様式

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異		
事業活動による収支	収入	障害福祉サービス等事業収入	376,154,000	378,236,378	2,082,378	
		借入金利息補助金収入	1,003,000	1,003,000	0	
		経常経費寄附金収入	7,117,000	7,110,017	-6,983	
		受取利息配当金収入	48,000	47,332	-668	
		その他の収入	9,700,000	10,411,866	711,866	
	事業活動収入計(1)		394,022,000	396,808,593	2,786,593	
	支出	人件費支出	266,905,000	266,619,574	285,426	
		事業費支出	60,272,000	59,768,337	503,663	
		事務費支出	39,486,000	38,246,771	1,239,229	
		支払利息支出	2,190,000	2,189,750	250	
その他の支出		2,400,000	2,389,187	10,813		
事業活動支出計(2)		371,253,000	369,213,619	2,039,381		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		22,769,000	27,594,974	4,825,974		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	6,792,000	6,792,000	0	
		施設整備等寄附金収入	1,500,000	1,500,000	0	
		固定資産売却収入	231,000	231,050	50	
	施設整備等収入計(4)		8,523,000	8,523,050	50	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	14,820,000	14,820,000	0	
		固定資産取得支出	44,909,000	44,907,754	1,246	
施設整備等支出計(5)		59,729,000	59,727,754	1,246		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-51,206,000	-51,204,704	1,296		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	4,145,000	4,145,250	250	
		その他の活動収入計(7)		4,145,000	4,145,250	250
	支出	積立資産支出	2,264,000	2,259,900	4,100	
		その他の活動支出計(8)		2,264,000	2,259,900	4,100
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		1,881,000	1,885,350	4,350
	予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-26,556,000	-21,724,380	4,831,620		
前期末支払資金残高(12)		113,634,000	113,635,554	1,554		
当期末支払資金残高(11)+(12)		87,078,000	91,911,174	4,833,174		

事業活動計算書

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

第2号の1様式
(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収	障害福祉サービス等事業収益	378,236,378	378,236,378
	益	経常経費寄附金収益	7,110,017	7,110,017
		その他の収益	318,750	318,750
		サービス活動収益計(1)	385,665,145	385,665,145
	費	人件費	281,836,224	281,836,224
	用	事業費	59,773,917	59,773,917
		事務費	38,246,771	38,246,771
		減価償却費	41,481,997	41,481,997
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-13,326,455	-13,326,455	
	その他の費用	318,750	318,750	
	サービス活動費用計(2)	408,331,204	408,331,204	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-22,666,059	-22,666,059	
サービス活動外増減の部	収	借入金利息補助金収益	1,003,000	1,003,000
	益	受取利息配当金収益	47,332	47,332
		その他のサービス活動外収益	10,411,866	10,411,866
		サービス活動外収益計(4)	11,462,198	11,462,198
	費	支払利息	2,189,750	2,189,750
	用	その他のサービス活動外費用	2,389,187	2,389,187
	サービス活動外費用計(5)	4,578,937	4,578,937	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,883,261	6,883,261	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-15,782,798	-15,782,798	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	6,792,000	6,792,000
	益	施設整備等寄附金収益	1,500,000	1,500,000
		固定資産受贈額	9,308,700	9,308,700
		固定資産売却益	214,213	214,213
		特別収益計(8)	17,814,913	17,814,913
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	8,292,000	8,292,000
	その他の特別損失	26,458,796	26,458,796	
	特別費用計(9)	34,750,796	34,750,796	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-16,935,883	-16,935,883	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-32,718,681	-32,718,681	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	398,247,814	398,247,814
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	365,529,133	398,247,814
		基本金取崩額(14)		
		その他の積立金取崩額(15)	3,348,000	3,348,000
		その他の積立金積立額(16)		
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	368,877,133	398,247,814

財務諸表に対する注記

(法 人 全 体)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア一定額法

＊但し、平成19年3月31日以前に取得した固定資産は旧定額法。

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金—一般財団法人愛知県民間社会福祉事業職員共済会の事業主掛金相当額を計上している。

・賞与引当金—支給見込額の当該年度に属する金額を計上している。

(3) 消費税

・消費税等は税込金額にて記載する。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし。

4. 法人で採用する退職給付制度

・全常勤職員について愛知県民間社会福祉事業職員共済会に加入している。

・全常勤職員について社会福祉施設職員等退職手当共済制度（独立行政法人福祉医療機構）に加入している。

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

(2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)

当法人では社会福祉事業区分のみのため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

当法人では社会福祉事業区分において1拠点区分のみのため作成していない。

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

社会福祉法人ひかり学園拠点区分（社会福祉事業）

「ひかり学園本部」

「知的障害者支援施設ひかり学園」（施設入所支援、生活介護）

「知的障害者短期入所事業所ひかり学園」

「日中一時支援事業ひかり学園」

「共同生活援助事業所日の出ホーム

「特定障害者相談支援事業所ひかり」

「障害児相談支援事業所ひかり」

6. 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
土地	171,566,860	29,663,340	0	201,230,200
建物	594,428,513	7,193,340	17,376,473	584,245,380
建物附属設備	158,990,977	0	19,839,502	139,151,475
合 計	924,986,350	36,856,680	37,215,975	924,627,055

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等 特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	201,230,200円
建物（基本財産）	584,245,380円
建物附属設備（基本財産）	139,151,475円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）福祉医療機構	177,840,000円
-----------------------------	--------------

9. 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
土地（基本財産）	201,230,200	0	201,230,200
建物（基本財産）	714,773,152	130,527,772	584,245,380
建物附属設備（基本財産）	297,183,949	158,032,474	139,151,475
建物附属設備	5,577,480	1,795,662	3,781,818
構築物	39,060,510	6,972,665	32,087,845
車輛運搬具	22,794,564	17,538,572	5,255,992
器具及び備品	23,471,575	19,416,388	4,055,187
ソフトウェア	3,351,970	3,351,970	0
合 計	1,307,443,400	337,635,503	969,807,897

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

11. 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

1 2. 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 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

- ・新会計基準導入初年度のため、貸借対照表の前年度末欄には当年度期首の値を記載した。
- ・新会計基準適用による過年度修正額の内訳：減価償却修正
：借入金償還補助による国庫補助金等特別積立金計上

財産目録

平成27年3月31日現在

資産・負債の内訳		金額
(単位：円)		
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		42,253,413円
本部小口現金		20,066円
施設小口現金		28,461円
普通預金 愛知銀行 犬山支店 本部預金 No. 673352		5,668,517円
普通預金 愛知銀行 犬山支店 施設預金 No. 664232		16,786,545円
普通預金 愛知銀行 犬山支店 繰越金預金 No. 816623		13,010,931円
普通預金 愛知銀行 犬山支店 短期入所預金 No. 849997		6,002,172円
普通預金 愛知銀行 犬山支店 日の出ホーム預金 No. 866872		736,721円
事業未収金		58,485,283円
介護給付費・補足給付費(生介・施入) 1、2、3月分		55,373,146円
介護給付費・利用者負担金等(短期入所) 2、3月分		525,165円
受託事業等(日中一時) 3月分		59,570円
訓練等給付費・補足給付費等(日の出ホーム) 2、3月分		1,460,423円
計画相談支援・障害児相談支援(ひかり) 2、3月分		470,514円
各創作的活動未収金		110,640円
給食業者給食・検査代・職員他給費未収金分		431,200円
自動販売機売上未収金分		54,625円
前払費用		838,088円
全国社会福祉協議会 月刊福祉購読料		12,588円
しせつの損害補償(社会福祉施設総合損害補償)保険料		100,000円
AIU保険株式会社 火災保険料		605,500円
日の出第2ホーム家賃分		120,000円
流動資産合計		101,576,784円
2 固定資産		
(1) 基本財産		
土地	(所在地番)	
土地	犬山市大字今井字喜八洞89番地の200	29,601,000円
土地	犬山市大字今井字喜八洞89番地の291	1,102,660円
土地	犬山市大字前原字橋爪山123番地	74,808,720円
土地	犬山市大字前原字橋爪山157番地1	49,872,480円
土地	犬山市大字羽黒字井島1番地8	15,859,000円
土地	犬山市大字前原字井島5番地100	323,000円
土地	犬山市大字前原字橋爪山151・152	5,275,600円
土地	犬山市羽黒向浦81-2	16,359,540円
土地	犬山市前原字橋爪山150・153・154	8,028,200円
建物	(所在地番)	
養護所	(所 在)	
養護所	犬山市大字前原字橋爪山123番地	537,145,944円
作業所	犬山市大字前原字橋爪山157番地1	31,958,676円
洗濯室	犬山市大字前原字橋爪山123番地	8,996,447円
日の出ホーム	犬山市大字羽黒字井島1番地8	1円
日の出ホーム	犬山市大字羽黒向浦81-2	6,144,312円
建物付属設備	(所 在)	
養護所	犬山市大字前原字橋爪山123番地	128,399,436円
作業所	犬山市大字前原字橋爪山157番地1	8,064,027円
洗濯室	犬山市大字前原字橋爪山123番地	2,688,012円
基本財産合計		924,627,055円

(2) その他固定資産		金額
建物	建物付属設備エアコン等	3,781,818円
構築物	構築物 外構設備等	24,509,649円
構築物	構築物 慈母観音等	282,225円
構築物	構築物 ひぐらしの丘	7,315,971円
車輦運搬具	トヨタフォークリフト	1円
車輦運搬具	トヨタキャンター	77-37
車輦運搬具	トヨタノア	31-75
車輦運搬具	トヨタコミュニティ	10-11
車輦運搬具	トヨタノア	45-22
車輦運搬具	ダイハツムーヴコンテ	13-99
車輦運搬具	トヨタコミュニティ	10-50
車輦運搬具	スバルステラ	76
車輦運搬具	トヨタノア	18-51
車輦運搬具	トヨタノアX ^{ハイブリッド}	90-38
車輦運搬具	ダイハツハイゼット	32-98
器具及び備品	テーブル・椅子・電化製品等	
ソフトウェア	パソコンシステムソフト等	0円
その他の固定資産	退職給付引当資産	27,567,390円
その他の固定資産	施設整備積立資産	164,642,000円
その他の固定資産	備品等購入積立資産	14,000,000円
その他の固定資産	長期前払費用	48,340円
その他の固定資産合計		251,438,572円
固定資産合計		1,176,065,627円
資産合計		1,277,642,411円
II 負債の部		
1 流動負債		
事業未払金	3月分未払金	7,379,307円
1年以内返済予定設備資金借入金		14,820,000円
職員預り金	社会保険料等	2,286,303円
賞与引当金		13,754,000円
流動負債合計		38,239,610円
2 固定負債		
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	163,020,000円
退職給付引当金	退職共済会退職金	27,567,390円
固定負債合計		190,587,390円
負債合計		228,827,000円
差引純資産		1,048,815,411円