

法人名 社会福祉法人ひかり学園

事業所名 ひかり学園

### 資金収支計算書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28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	375,788,000	377,473,271	1,685,271
		借入金利息補助金収入	923,000	923,000	
		経常経費寄附金収入	1,707,000	1,709,359	2,359
		受取利息配当金収入	42,000	41,017	-983
		その他の収入	8,680,000	9,511,031	831,031
		事業活動収入計(1)	387,140,000	389,657,678	2,517,678
	支出	人件費支出	292,568,000	291,645,480	922,520
		事業費支出	61,229,000	59,140,334	2,088,666
		事務費支出	36,955,000	34,899,728	2,055,272
		支払利息支出	2,015,000	2,014,570	430
その他の支出		2,684,000	2,641,825	42,175	
事業活動支出計(2)	395,451,000	390,341,937	5,109,063		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-8,311,000	-684,259	7,626,741	
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	
		施設整備等寄附金収入	15,000,000	15,000,000	
		施設整備等収入計(4)	21,792,000	21,792,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	14,820,000	14,820,000	
		固定資産取得支出	53,527,000	53,525,564	1,436
		ファイナンス・リース債務の返済支出	571,000	570,240	760
施設整備等支出計(5)	68,918,000	68,915,804	2,196		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-47,126,000	-47,123,804	2,196	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	39,957,000	39,955,964	-1,036
		その他の活動収入計(7)	39,957,000	39,955,964	-1,036
	支出	積立資産支出	5,331,000	5,328,850	2,150
		その他の活動支出計(8)	5,331,000	5,328,850	2,150
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	34,626,000	34,627,114	1,114
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-20,811,000	-13,180,949	7,630,051	
前期末支払資金残高(12)		91,909,000	91,911,174	2,174	
当期末支払資金残高(11)+(12)		71,098,000	78,730,225	7,632,225	

# 事業活動計算書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28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	収益	障害福祉サービス等事業収益	377,473,271	378,236,378	-763,107	
		経常経費寄附金収益	1,709,359	7,110,017	-5,400,658	
		その他の収益	396,000	318,750	77,250	
		サービス活動収益計(1)	379,578,630	385,665,145	-6,086,515	
	費用	人件費	293,495,830	281,836,224	11,659,606	
		事業費	59,151,494	59,773,917	-622,423	
		事務費	34,899,728	38,246,771	-3,347,043	
		減価償却費	44,173,516	41,481,997	2,691,519	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-13,421,707	-13,326,455	-95,252	
		その他の費用	232,500	318,750	-86,250	
		サービス活動費用計(2)	418,531,361	408,331,204	10,200,157	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-38,952,731	-22,666,059	-16,286,672	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	923,000	1,003,000	-80,000	
		受取利息配当金収益	41,017	47,332	-6,315	
		その他のサービス活動外収益	9,347,531	10,411,866	-1,064,335	
		サービス活動外収益計(4)	10,311,548	11,462,198	-1,150,650	
	費用	支払利息	2,014,570	2,189,750	-175,180	
		その他のサービス活動外費用	2,409,325	2,389,187	20,138	
			サービス活動外費用計(5)	4,423,895	4,578,937	-155,042
			サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,887,653	6,883,261	-995,608
			経常増減差額(7)=(3)+(6)	-33,065,078	-15,782,798	-17,282,280
	特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	6,792,000	6,792,000	
施設整備等寄附金収益			15,000,000	1,500,000	13,500,000	
固定資産受贈額			15,072,781	9,308,700	5,764,081	
固定資産売却益				214,213	-214,213	
特別収益計(8)			36,864,781	17,814,913	19,049,868	
費用		基本金組入額	15,000,000		15,000,000	
		固定資産売却損・処分損	4		4	
		国庫補助金等特別積立金積立額	6,792,000	8,292,000	-1,500,000	
		その他の特別損失		26,458,796	-26,458,796	
		特別費用計(9)	21,792,004	34,750,796	-12,958,792	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	15,072,777	-16,935,883	32,008,660	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-17,992,301	-32,718,681	14,726,380	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		368,877,133	398,247,814	-29,370,681	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		350,884,832	365,529,133	-14,644,301	
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)		38,095,964	3,348,000	34,747,964	
	その他の積立金積立額(16)		2,776,000		2,776,000	
			次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	386,204,796	368,877,133	17,327,663

# 貸借対照表

平成28年 3月31日現在

第3号の1様式  
(単位：円)

	資 産 の 部		負 債 の 部	
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末
				増 減
流動資産	92,330,591	101,576,784	-9,246,193	
現金	41,698	48,527	-6,829	
預金	32,371,647	42,204,886	-9,833,239	
事業未収金	59,393,528	58,485,283	908,245	
前払費用	523,718	838,088	-314,370	
固定資産	1,169,273,618	1,176,065,627	-6,792,009	
基本財産	935,763,041	924,627,055	11,135,986	
土地	201,230,200	201,230,200		
建物	734,532,841	723,396,855	11,135,986	
その他の固定資産	233,510,577	251,438,572	-17,927,995	
建物	4,493,877	3,781,818	712,059	
構築物	45,093,744	32,087,845	13,005,899	
車輛運搬具	3,839,466	5,255,992	-1,416,526	
器具及び備品	5,151,134	4,055,187	1,095,947	
有形リース資産	2,851,200		2,851,200	
ソフトウェア	461,700		461,700	
退職給付引当資産	28,260,240	27,567,390	692,850	
施設整備積立資産	131,485,600	164,642,000	-33,156,400	
備品等購入積立資産	11,836,436	14,000,000	-2,163,564	
長期前払費用	37,180	48,340	-11,160	
流動負債	43,783,654	38,239,610	5,544,044	
事業未払金	10,661,637	7,379,307	3,282,330	
1年以内返済予定設備資金借入金	14,820,000	14,820,000		
1年以内返済予定リース債務	684,288		684,288	
職員預り金	2,938,729	2,286,303	652,426	
賞与引当金	14,679,000	13,754,000	925,000	
固定負債	178,627,152	190,587,390	-11,960,238	
設備資金借入金	148,200,000	163,020,000	-14,820,000	
リース債務	2,166,912		2,166,912	
退職給付引当金	28,260,240	27,567,390	692,850	
負債の部合計	222,410,806	228,827,000	-6,416,194	
純資産の部				
基本金	172,903,936	157,903,936	15,000,000	
基本金	172,903,936	157,903,936	15,000,000	
国庫補助金等特別積立金	336,762,635	343,392,342	-6,629,707	
国庫補助金等特別積立金	336,762,635	343,392,342	-6,629,707	
その他の積立金	143,322,036	178,642,000	-35,319,964	
施設整備費積立金	131,485,600	164,642,000	-33,156,400	
備品等購入積立金	11,836,436	14,000,000	-2,163,564	
次期繰越活動増減差額	386,204,796	368,877,133	17,327,663	
次期繰越活動増減差額	386,204,796	368,877,133	17,327,663	
(うち当期活動増減差額)	-17,992,301	-32,718,681	14,726,380	
純資産の部合計	1,039,193,403	1,048,815,411	-9,622,008	
負債及び純資産の部合計	1,261,604,209	1,277,642,411	-16,038,202	
資産の部合計	1,261,604,209	1,277,642,411	-16,038,202	

# 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。

### (4) 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・・・リース期間定額法

## 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の1拠点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	201,230,200	0	0	201,230,200
建物	584,245,380	0	18,125,776	566,119,604
建物附属設備	139,151,475	49,464,000	20,202,238	168,413,237
合 計	924,627,055	49,464,000	38,328,014	935,763,041

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）	124,681,200円
建物（基本財産）	561,773,626円
建物附属設備（基本財産）	119,311,973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	163,020,000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。

ソフトウェアの取得価額・減価償却累計額に権利が含まれている。

(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	148,653,548	566,119,604
建物附属設備（基本財産）	346,647,949	178,234,712	168,413,237
建物附属設備	6,789,680	2,295,803	4,493,877
構築物	54,133,291	9,039,547	45,093,744
車輛運搬具	22,794,564	18,955,098	3,839,466
器具及び備品	25,193,349	20,042,215	5,151,134
有形リース資産	3,421,440	570,240	2,851,200
ソフトウェア	3,837,970	3,376,270	461,700
合 計	1,378,821,595	381,167,433	997,654,162

## 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

1 1. 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  
該当なし