

法人単位資金収支計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第一様式 (第七条関係)

(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	385,324,000	388,088,431	2,764,431	
		借入金利息補助金収入	843,000	843,000	0	
		経常経費寄附金収入	1,977,000	2,034,549	57,549	
		受取利息配当金収入	5,000	2,537	-2,463	
		その他の収入	9,489,000	9,702,539	213,539	
	事業活動収入計(1)		397,638,000	400,671,056	3,033,056	
	支 出	人件費支出	291,841,000	291,613,673	227,327	
		事業費支出	52,403,000	51,738,371	664,629	
		事務費支出	36,318,000	35,036,462	1,281,538	
		支払利息支出	1,840,000	1,839,390	610	
その他の支出		2,442,000	2,303,185	138,815		
事業活動支出計(2)		384,844,000	382,531,081	2,312,919		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		12,794,000	18,139,975	5,345,975		
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	7,966,000	7,966,000	0	
		施設整備等寄附金収入	392,000	0	-392,000	
		固定資産売却収入	47,000	47,170	170	
	施設整備等収入計(4)		8,405,000	8,013,170	-391,830	
	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	1,566,000	1,566,000	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出		685,000	684,288	712		
施設整備等支出計(5)		17,071,000	17,070,288	712		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-8,666,000	-9,057,118	-391,118		
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	223,000	223,200	200	
		その他の活動収入計(7)	223,000	223,200	200	
	支 出	積立資産支出	2,402,000	2,399,400	2,600	
		その他の活動支出計(8)		2,402,000	2,399,400	2,600
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-2,179,000	-2,176,200	2,800
予備費支出(10)		0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,949,000	6,906,657	4,957,657		
前期末支払資金残高(12)		78,728,000	78,730,225	2,225		
当期末支払資金残高(11)+(12)		80,677,000	85,636,882	4,959,882		

法人単位事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第一様式 (第七条関係)

(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	388,088,431	377,473,271	10,615,160
	益	経常経費寄附金収益	2,034,549	1,709,359	325,190
		その他の収益	86,400	396,000	-309,600
		サービス活動収益計(1)	390,209,380	379,578,630	10,630,750
	費	人件費	294,898,273	293,495,830	1,402,443
		事業費	51,749,531	59,151,494	-7,401,963
		事務費	35,036,462	34,899,728	136,734
		減価償却費	45,377,871	44,173,516	1,204,355
	用	国庫補助金等特別積立金取崩額	-13,441,271	-13,421,707	-19,564
		その他の費用	86,400	232,500	-146,100
	サービス活動費用計(2)	413,707,266	418,531,361	-4,824,095	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-23,497,886	-38,952,731	15,454,845	
サービス活動外増減の部	収	借入金利息補助金収益	843,000	923,000	-80,000
	益	受取利息配当金収益	2,537	41,017	-38,480
		その他のサービス活動外収益	9,702,539	9,347,531	355,008
		サービス活動外収益計(4)	10,548,076	10,311,548	236,528
	費	支払利息	1,839,390	2,014,570	-175,180
		その他のサービス活動外費用	2,216,785	2,409,325	-192,540
	サービス活動外費用計(5)	4,056,175	4,423,895	-367,720	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,491,901	5,887,653	604,248	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-17,005,985	-33,065,078	16,059,093	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	7,966,000	6,792,000	1,174,000
	益	施設整備等寄附金収益	0	15,000,000	-15,000,000
		固定資産受贈額	2,294,160	15,072,781	-12,778,621
		固定資産売却益	47,168	0	47,168
		特別収益計(8)	10,307,328	36,864,781	-26,557,453
	費	基本金組入額	0	15,000,000	-15,000,000
		固定資産売却損・処分損	2	4	-2
	国庫補助金等特別積立金積立額	7,966,000	6,792,000	1,174,000	
	特別費用計(9)	7,966,002	21,792,004	-13,826,002	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,341,326	15,072,777	-12,731,451	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-14,664,659	-17,992,301	3,327,642	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	386,204,796	368,877,133	17,327,663
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	371,540,137	350,884,832	20,655,305
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	38,095,964	-38,095,964
		その他の積立金積立額(16)	0	2,776,000	-2,776,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	371,540,137	386,204,796	-14,664,659

計算書類に対する注記

(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. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

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(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

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	615,220,868	0	19,213,984	596,006,884
建物附属設備	119,311,973	0	19,839,502	99,472,471
合 計	935,763,041	0	39,053,486	896,709,555

7. 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）	545,446,185円
建物附属設備（基本財産）	99,472,471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	148,200,000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）	764,237,152	168,230,268	596,006,884
建物附属設備（基本財産）	297,183,949	197,711,478	99,472,471
建物附属設備	6,789,680	2,869,582	3,920,098
構築物	54,133,291	11,274,742	42,858,549
車輛運搬具	20,937,814	18,246,751	2,691,063
器具及び備品	27,276,542	19,850,772	7,425,770
有形リース資産	3,421,440	1,254,528	2,166,912
ソフトウェア	3,837,970	3,473,470	364,500
合 計	1,379,048,038	422,911,591	956,136,447

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

該当なし

財 産 目 録

平成29年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却	貸借対照表価額
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金						
現金	本部小口現金	—	運転資金として	—	—	27,316
	施設小口現金	—	運転資金として	—	—	14,171
普通預金	本部預金 愛知銀行犬山支店	—	運転資金として	—	—	6,829,309
	施設預金 愛知銀行犬山支店	—	運転資金として	—	—	15,111,741
	繰越金預金 愛知銀行犬山支店	—	運転資金として	—	—	3,682,043
	短期入所預金 愛知銀行犬山支店	—	運転資金として	—	—	1,514,923
	日の出ホーム預金 愛知銀行犬山支店	—	運転資金として	—	—	7,321,815
	小計					34,501,318
事業未収金	—	—	介護給付費収入他	—	—	63,040,536
未収補助金	—	—	社会福祉施設等施設整備費補助金(福祉対策強化)	—	—	1,174,000
前払費用	—	—	しせつの損害補償保険料他	—	—	233,908
流動資産合計						98,949,762
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	犬山市大字今井喜八洞89番地の200	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	—	—	29,601,000
	犬山市大字今井喜八洞89番地の291	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	—	—	1,102,660
	犬山市大字前原字橋爪山123番地	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	—	—	74,808,720
	犬山市大字前原字橋爪山157番地1	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	—	—	49,872,480
	犬山市大字羽黒字井島1番地8	—	第2種社会福祉事業である、グループホームに使用する予定	—	—	15,859,000
	犬山市大字前原字井島5番地100	—	第2種社会福祉事業である、グループホームに使用する予定	—	—	323,000
	犬山市大字前原橋爪山151・152	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	—	—	5,275,600
	犬山市羽黒向浦81-2	—	第2種社会福祉事業である、グループホームに使用している	—	—	16,359,540
	犬山市前原橋爪山150・153・154	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	—	—	8,028,200
	小計					201,230,200
建物	(ひかり学園)犬山市前原橋爪山123番地:養護所	2007年度	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	647,894,558	139,255,974	508,638,584
	(ひかり学園)犬山市大字前原字橋爪山157:作業棟	2007年度	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	43,117,854	14,004,956	29,112,898
	(ひかり学園)犬山市大字前原字橋爪山123:洗濯室	2007年度	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	14,149,400	6,454,697	7,694,703
	(日の出ホーム)犬山市大字羽黒字井島1番地8	2004年度	第2種社会福祉事業である、グループホームに使用している	2,418,000	2,417,999	1
	(日の出ホーム)犬山市羽黒向浦81-2	2014年度	第2種社会福祉事業である、グループホームに使用している	7,193,340	4,645,698	2,547,642
	(ひかり学園)犬山市大字前原字橋爪山123:外壁	2015年度	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	49,464,000	1,450,944	48,013,056
建物付属設備	(ひかり学園)犬山市前原橋爪山123番地:養護所	2007年度	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	274,127,410	182,317,408	91,810,002
	(ひかり学園)犬山市大字前原字橋爪山157:作業棟	2007年度	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	17,292,404	11,545,557	5,746,847
	(ひかり学園)犬山市大字前原字橋爪山123:洗濯室	2007年度	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	5,764,135	3,848,513	1,915,622
	小計					695,479,355
基本財産合計						896,709,555
(2) その他の固定資産						
建物	建物付属設備ダイキンエアコン	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	1,953,000	1,835,816	117,184
	日の出ホームスプリンクラー、非常照明装置	—	第2種社会福祉事業である、グループホームに使用している	3,624,480	912,010	2,712,470
	食堂ダウンライト	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	712,800	67,655	645,145
	事務室内増設パーテーション	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	499,400	54,101	445,299
構築物	外構設備等	—	外構設備	54,133,291	11,274,742	42,858,549
車輛運搬具	ハイエースコンピューター他10台	—	利用者送迎用	20,937,814	18,246,751	2,691,063
器具及び備品	テーブル・椅子・電化製品等	—	利用者生活用品等	27,276,542	19,850,772	7,425,770
有形リース資産	コニカミノルタコピー機	—	事務機	3,421,440	1,254,528	2,166,912
ソフトウェア	パソコンシステムソフトウェア	—	請求、経理等システム	3,837,970	3,473,470	364,500
退職給付引当資産	職員共済会	—	職員退職共済	—	—	30,436,440
施設整備積立資産	愛知銀行犬山支店	—	施設整備積立として(施設)	—	—	119,267,600
施設整備積立資産	愛知銀行犬山支店	—	施設整備積立として(GH)	—	—	12,218,000
備品等購入積立資産	愛知銀行犬山支店	—	備品等購入積立として	—	—	11,836,436
長期前払費用	車輛リサイクル預託金等	—	車輛リサイクル預託金	—	—	26,020
その他の固定資産合計						233,211,388
固定資産合計						1,129,920,943
資産合計						1,228,870,705
II 負債の部						
1. 流動負債						
事業未払金	業務委託費等	—	—	—	—	10,210,682
1年以内返済予定設備資金借入金	設備資金借入金	—	—	—	—	14,820,000
1年以内返済予定リース債務	複合機リース	—	—	—	—	684,288
職員預り金	社会保険料等	—	—	—	—	3,102,198
賞与引当金	賞与引当金として	—	—	—	—	15,701,000
流動負債合計						44,518,168
2. 固定負債						
設備資金借入金	設備資金借入金	—	—	—	—	133,380,000
リース債務	複合機リース	—	—	—	—	1,482,624
退職給付引当金	退職給付引当金	—	—	—	—	30,436,440
固定負債合計						165,299,064
負債合計						209,817,232
差引純資産						1,019,053,473