

法人単位資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

(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	398,528,000	400,725,114	2,197,114
		借入金利息補助金収入	762,000	762,000	0
		経常経費寄附金収入	922,000	923,410	1,410
		受取利息配当金収入	5,000	1,753	-3,247
		その他の収入	9,900,000	10,212,772	312,772
	事業活動収入計(1)		410,117,000	412,625,049	2,508,049
	支出	人件費支出	295,594,000	294,885,664	708,336
		事業費支出	54,518,000	51,671,590	2,846,410
		事務費支出	40,151,000	38,166,810	1,984,190
		支払利息支出	1,665,000	1,664,210	790
その他の支出		2,233,000	2,123,516	109,484	
事業活動支出計(2)		394,161,000	388,511,790	5,649,210	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		15,956,000	24,113,259	8,157,259	
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	22,120,000	22,120,000	0
		施設整備等収入計(4)	28,912,000	28,912,000	0
	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	42,142,000	41,348,780	793,220
		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)		57,647,000	56,853,068	793,932	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-28,735,000	-27,941,068	793,932	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	20,973,000	19,933,840	-1,039,160
		その他の活動収入計(7)	20,973,000	19,933,840	-1,039,160
	支出	積立資産支出	2,435,000	2,431,950	3,050
		その他の活動による支出	81,000	80,010	990
		その他の活動支出計(8)	2,516,000	2,511,960	4,040
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		18,457,000	17,421,880	-1,035,120
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		5,678,000	13,594,071	7,916,071	
前期末支払資金残高(12)		85,635,000	85,636,882	1,882	
当期末支払資金残高(11)+(12)		91,313,000	99,230,953	7,917,953	

法人単位事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日 第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

(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 益	障害福祉サービス等事業収益	400,725,114	388,088,431	12,636,683
		経常経費寄附金収益	923,410	2,034,549	-1,111,139
		その他の収益	905,400	86,400	819,000
		サービス活動収益計(1)	402,553,924	390,209,380	12,344,544
	費 用	人件費	293,087,314	294,898,273	-1,810,959
		事業費	51,677,170	51,749,531	-72,361
		事務費	38,166,810	35,036,462	3,130,348
		減価償却費	46,371,837	45,377,871	993,966
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-13,656,505	-13,441,271	-215,234
		その他の費用	52,500	86,400	-33,900
		サービス活動費用計(2)	415,699,126	413,707,266	1,991,860
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-13,145,202	-23,497,886	10,352,684
サービス活動外増減の部	収 益	借入金利息補助金収益	762,000	843,000	-81,000
		受取利息配当金収益	1,753	2,537	-784
		その他のサービス活動外収益	9,359,872	9,702,539	-342,667
		サービス活動外収益計(4)	10,123,625	10,548,076	-424,451
	費 用	支払利息	1,664,210	1,839,390	-175,180
		その他のサービス活動外費用	2,071,016	2,216,785	-145,769
		サービス活動外費用計(5)	3,735,226	4,056,175	-320,949
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,388,399	6,491,901	-103,502
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-6,756,803	-17,005,985	10,249,182
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	6,792,000	7,966,000	-1,174,000
		施設整備等寄附金収益	22,120,000	0	22,120,000
		固定資産受贈額	0	2,294,160	-2,294,160
		固定資産売却益	0	47,168	-47,168
		特別収益計(8)	28,912,000	10,307,328	18,604,672
	費 用	基本金組入額	22,120,000	0	22,120,000
		固定資産売却損・処分損	0	2	-2
		国庫補助金等特別積立金積立額	6,792,000	7,966,000	-1,174,000
		その他の特別損失	80,010	0	80,010
		特別費用計(9)	28,992,010	7,966,002	21,026,008
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-80,010	2,341,326	-2,421,336
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-6,836,813	-14,664,659	7,827,846
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		371,540,137	386,204,796	-14,664,659
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		364,703,324	371,540,137	-6,836,813
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		18,669,040	0	18,669,040
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0
			次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	383,372,364	371,540,137

法人単位貸借対照表

平成30年 3月31日現在

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

（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	117,808,977	98,949,762	18,859,215	流動負債	46,726,432	44,518,168	2,208,264
現金	49,631	41,487	8,144	事業未払金	13,183,488	10,210,682	2,972,806
預金	53,925,061	34,459,831	19,465,230	1年以内返済予定設備資金借入金	14,820,000	14,820,000	0
事業未収金	63,320,467	63,040,536	279,931	1年以内返済予定リース債務	645,408	684,288	-38,880
未収補助金	0	1,174,000	-1,174,000	職員預り金	5,394,536	3,102,198	2,292,338
前払費用	513,818	233,908	279,910	賞与引当金	12,683,000	15,701,000	-3,018,000
固定資産	1,109,134,832	1,129,920,943	-20,786,111	固定負債	152,745,222	165,299,064	-12,553,842
基本財産	857,656,069	896,709,555	-39,053,486	設備資金借入金	118,560,000	133,380,000	-14,820,000
土地	201,230,200	201,230,200	0	リース債務	2,581,632	1,482,624	1,099,008
建物	656,425,869	695,479,355	-39,053,486	退職給付引当金	31,603,590	30,436,440	1,167,150
その他の固定資産	251,478,763	233,211,388	18,267,375	負債の部合計	199,471,654	209,817,232	-10,345,578
建物	3,346,319	3,920,098	-573,779	純 資 産 の 部			
構築物	40,623,354	42,858,549	-2,235,195	基本金	195,023,936	172,903,936	22,120,000
車輛運搬具	1,542,661	2,691,063	-1,148,402	基本金	195,023,936	172,903,936	22,120,000
器具及び備品	12,477,803	7,425,770	5,052,033	国庫補助金等特別積立金	324,422,859	331,287,364	-6,864,505
建設仮勘定	33,588,740	0	33,588,740	国庫補助金等特別積立金	324,422,859	331,287,364	-6,864,505
有形リース資産	3,227,040	2,166,912	1,060,128	その他の積立金	124,652,996	143,322,036	-18,669,040
ソフトウェア	395,820	364,500	31,320	施設整備費積立金	120,305,600	131,485,600	-11,180,000
退職給付引当資産	31,603,590	30,436,440	1,167,150	備品等購入積立金	4,347,396	11,836,436	-7,489,040
施設整備積立資産	120,305,600	131,485,600	-11,180,000	次期繰越活動増減差額	383,372,364	371,540,137	11,832,227
備品等購入積立資産	4,347,396	11,836,436	-7,489,040	次期繰越活動増減差額 （うち当期活動増減差額）	383,372,364 -6,836,813	371,540,137 -14,664,659	11,832,227 7,827,846
長期前払費用	20,440	26,020	-5,580	純資産の部合計	1,027,472,155	1,019,053,473	8,418,682
資産の部合計	1,226,943,809	1,228,870,705	-1,926,896	負債及び純資産の部合計	1,226,943,809	1,228,870,705	-1,926,896

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。
- ・有形リース資産－リース資産定額法

(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	596,006,884	0	19,213,984	576,792,900
建物附属設備	99,472,471	0	19,839,502	79,632,969
合 計	896,709,555	0	39,053,486	857,656,069

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）	529,118,744円
建物附属設備（基本財産）	79,632,969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	133,380,000円
-----------------------------	--------------

9. 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）	764,237,152	187,444,252	576,792,900
建物附属設備（基本財産）	297,183,949	217,550,980	79,632,969
建物附属設備	6,789,680	3,443,361	3,346,319
構築物	54,133,291	13,509,937	40,623,354
車輛運搬具	20,937,814	19,395,153	1,542,661
器具及び備品	34,885,382	22,407,579	12,477,803
有形リース資産	3,227,040	0	3,227,040
合 計	1,181,394,308	463,751,262	717,643,046

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

財 産 目 録

平成30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	—	—	27,331
	施設小口現金	—	運転資金として	—	—	22,300
普通預金	本部預金 愛知銀行犬山支店	—	運転資金として	—	—	6,479,078
	施設預金 愛知銀行犬山支店	—	運転資金として	—	—	38,454,271
	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	—	—	2,339,892
	日の出ホーム預金 愛知銀行犬山支店	—	運転資金として	—	—	2,969,777
			小計			53,974,692
事業未収金	—	—	介護給付費収入他	—	—	63,320,467
前払費用	—	—	しせつの損害補償保険料他	—	—	513,818
流動資産合計						117,808,977
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	153,509,654	494,384,904
	(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	15,427,845	27,690,009
	(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	7,105,569	7,043,831
	(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する予定	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	6,444,033	749,307
	(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	2,539,152	46,924,848
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	200,612,125	73,515,285
	(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	12,704,147	4,588,257
	(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	4,234,708	1,529,427
			小計			656,425,869
基本財産合計						857,656,069
(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	1,874,874	78,126
	日の出ホームスプリンクラー、非常照明装置	—	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	3,624,480	1,349,034	2,275,446
	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	115,412	597,388
	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	104,041	395,359
構築物	外構設備等	—	外構設備	54,133,291	13,509,937	40,623,354
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	19,395,153	1,542,661
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	34,885,382	22,407,579	12,477,803
建設仮勘定	日の出第2ホーム建替費用	—	第2種社会福祉事業である、グループホームに使用	33,588,740	0	33,588,740
有形リース資産	コニカミノルタコピー機	—	事務機	3,227,040	0	3,227,040
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	3,989,170	3,593,350	395,820
退職給付引当資産	職員共済会	—	職員退職共済	—	—	31,603,590
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)	—	—	1,038,000
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	—	—	4,347,396
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	—	—	20,440
その他の固定資産合計						251,478,763
固定資産合計						1,109,134,832
資産合計						1,226,943,809
II 負債の部						
1. 流動負債						
事業未払金	業務委託費等	—	—	—	—	13,183,488
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	—	—	—	—	645,408
職員預り金	社会保険料等	—	—	—	—	5,394,536
賞与引当金	賞与引当金として	—	—	—	—	12,683,000
流動負債合計						46,726,432
2. 固定負債						
設備資金借入金	設備資金借入金	—	—	—	—	118,560,000
リース債務	複合機リース	—	—	—	—	2,581,632
退職給付引当金	退職給付引当金	—	—	—	—	31,603,590
固定負債合計						152,745,222
負債合計						199,471,654
差引純資産						1,027,472,155