

決 算 報 告 書

平成28年度

自：平成 28 年 4 月 1 日

至：平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人 京都光彩の会
(社会福祉法人 新会計基準に拠る会計処理)

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

（単位：円）

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				
	就労支援事業収入	14,300,000	14,877,937	-577,937	
	障害福祉サービス等事業収入	179,380,000	180,062,914	-682,914	
	経常経費寄附金収入	1,220,000	1,003,700	216,300	
	受取利息配当金収入		308	-308	
	その他の収入	580,000	566,320	13,680	
	事業活動収入計（1）	195,480,000	196,511,179	-1,031,179	
	支出				
	人件費支出	130,080,000	133,889,713	-3,809,713	
	事業費支出	10,830,000	11,976,702	-1,146,702	
事務費支出	29,290,000	30,896,485	-1,606,485		
就労支援事業支出	14,300,000	14,848,799	-548,799		
支払利息支出		0	0		
その他の支出		0	0		
流動資産評価損等による資金減少額		0	0		
事業活動支出計（2）	184,500,000	191,611,699	-7,111,699		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	10,980,000	4,899,480	6,080,520		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入		0	0	
	施設整備等寄附金収入		0	0	
	設備資金借入金収入		0	0	
	固定資産売却収入		0	0	
	その他の施設整備等による収入		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	
	固定資産取得支出		153,360	-153,360	
固定資産除却・廃棄支出		0	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出		0	0		
その他の施設整備等による支出		0	0		
施設整備等支出計（5）	0	153,360	-153,360		
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	0	-153,360	153,360		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入		0	0	
	積立資産取崩収入		3,447,276	-3,447,276	
	その他の活動による収入		0	0	
	その他の活動収入計（7）	0	3,447,276	-3,447,276	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出		0	0	
	長期貸付金支出		0	0	
	積立資産支出	25,000,000	25,000,000	0	
	その他の活動による支出		3,447,276	-3,447,276	
その他の活動支出計（8）	25,000,000	28,447,276	-3,447,276		
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-25,000,000	-25,000,000	0		
予備費支出（10）	3,710,000		3,710,000		
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	-17,730,000	-20,253,880	2,523,880		
前期末支払資金残高（12）		102,189,341	-102,189,341		
当期末支払資金残高（11）+（12）	-17,730,000	81,935,461	-99,665,461		

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）
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

（単位：円）

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			
	就労支援事業収益	14,877,937	14,912,663	-34,726
	障害福祉サービス等事業収益	180,062,914	180,103,210	-40,296
	経常経費寄附金収益	1,003,700	1,149,000	-145,300
	その他の収益	0		0
	サービス活動収益計(1)	195,944,551	196,164,873	-220,322
	費用			
	人件費	133,889,713	125,204,859	8,684,854
	事業費	11,976,702	10,221,390	1,755,312
	事務費	30,896,485	28,807,783	2,088,702
就労支援事業費用	14,908,780	14,936,300	-27,520	
減価償却費	1,756,980	2,002,685	-245,705	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,392,556	-1,602,119	209,563	
その他の費用	0		0	
サービス活動費用計(2)	192,036,104	179,570,898	12,465,206	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	3,908,447	16,593,975	-12,685,528	
サービス活動外増減	収益			
	借入金利息補助金収益	0		0
	受取利息配当金収益	308	1,365	-1,057
	その他のサービス活動外収益	566,320	602,738	-36,418
	サービス活動外収益計(4)	566,628	604,103	-37,475
	費用			
支払利息	0		0	
その他のサービス活動外費用	0		0	
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	566,628	604,103	-37,475	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	4,475,075	17,198,078	-12,723,003	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0		0
	施設整備等寄附金収益	0		0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0		0
	固定資産受贈額	0		0
	固定資産売却益	0		0
	その他の特別収益	0		0
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	基本金組入額	0		0
資産評価損	0		0	
固定資産売却損・処分損	0	332,965	-332,965	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0		0	
国庫補助金等特別積立金積立額	0		0	
その他の特別損失	0	5,601,317	-5,601,317	
特別費用計(9)	0	5,934,282	-5,934,282	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	0	-5,934,282	5,934,282	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	4,475,075	11,263,796	-6,788,721	
前期繰越活動増減差額(12)	103,648,309	92,234,705	11,413,604	
当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	108,123,384	103,498,501	4,624,883	
基本金取崩額(14)	0		0	
その他の積立金取崩額(15)	0	149,808	-149,808	
その他の積立金積立額(16)	25,000,000		25,000,000	
次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	83,123,384	103,648,309	-20,524,925	

法人単位貸借対照表

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

平成29年3月31日現在

(単位：円)

	資産の部			増減	負債の部			増減
	当年度末	前年度末			当年度末	前年度末		
流動資産	92,793,945	111,441,386	-18,647,441	流動負債	10,597,902	8,931,482	1,666,420	
現金預金	64,723,385	89,439,957	-24,716,602	事業未払金	8,425,003	6,811,014	1,613,989	
事業未収金	26,370,908	20,633,941	5,736,967	その他の未払金			0	
未収金			0	1年以内返済予定設備資金借入金			0	
商品・製品	23,560	18,740	4,820	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0	
原材料	237,022	301,823	-64,801	1年以内返済予定リース債務			0	
前払金	1,439,100	1,046,925	392,175	1年以内返済予定役員等長期借入金			0	
前払費用			0	1年以内支払予定長期未払金			0	
その他の流動資産			0	未払費用			0	
			0	預り金	1,496,399	1,434,468	61,931	
			0	職員預り金			0	
			0	前受金	676,500	686,000	-9,500	
			0	前受収益			0	
			0	その他の流動負債			0	
固定資産	35,091,034	15,141,930	19,949,104	固定負債	3,447,276	6,894,552	-3,447,276	
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	設備資金借入金			0	
土地			0	長期運営資金借入金	3,447,276	6,894,552	-3,447,276	
建物	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金			0	
定期預金			0	その他の固定負債			0	
その他の固定資産	34,091,034	14,141,930	19,949,104	負債の部合計	14,045,178	15,826,034	-1,780,856	
土地			0	純資産の部				
建物	2,286,676	3,115,316	-828,640	基本金	3,400,000	3,400,000	0	
構築物			0	国庫補助金等特別積立金	2,316,417	3,708,973	-1,392,556	
機械及び装置	640,773	1,117,100	-476,327	その他の積立金	25,000,000		25,000,000	
車輛運搬具	4	4	0	次期繰越活動増減差額	83,123,384	103,648,309	-20,524,925	
器具及び備品	54,605	148,058	-93,453	(うち当期活動増減差額)	4,475,075	11,263,796	-6,788,721	
建設仮勘定			0					
有形リース資産			0					
権利			0					
ソフトウェア	461,700	666,900	-205,200					
無形リース資産			0					
退職給付引当資産	3,447,276	6,894,552	-3,447,276					
長期預り金積立資産			0					
その他の固定資産	27,200,000	2,200,000	25,000,000	純資産の部合計	113,839,801	110,757,282	3,082,519	
資産の部合計	127,884,979	126,583,316	1,301,663	負債及び純資産の部合計	127,884,979	126,583,316	1,301,663	

財 産 目 録

社会福祉法人 京都光彩の会

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	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	-	運転資金として	-	-	48,014
普通預金	京都中央信用金庫	-	運転資金として	-	-	64,675,341
普通預金		-		-	-	
小 計						64,723,355
事業未収金		-	訓練給付費他	-	-	26,370,908
未収補助金		-	市補助金	-	-	0
前払金		-	グループホーム家賃等	-	-	1,439,100
商品・原材料		-	商品・原材料	-	-	260,582
徴収不能引当金		-		-	-	0
流動資産合計						92,793,945
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地		-		-	-	0
建物		-		-	-	0
定期預金	定期預金京都中央信用金庫	-		-	-	1,000,000
基本財産合計						1,000,000
(2) その他の固定資産						
土地		-		-	-	0
建物	火災通報装置等	-	施設整備のため	8,145,299	5,858,623	2,286,676
構築物		-		0	0	0
機械及び装置	パソコン等	-	施設整備のため	17,088,135	16,447,362	640,773
車輛運搬具	バイク等	-	業務補助のため	3,574,610	3,574,606	4
器具及び備品	エアコン等	-	施設整備のため	8,931,339	8,876,734	54,605
ソフトウェア	相談支援ソフト	-	業務補助のため	1,026,000	564,300	461,700
退職給付資産		-		-	-	3,447,276
施設積立資産	定期預金京都中央信用金庫	-	将来の移転のための積立	-	-	25,000,000
他の固定資産	敷金・保証金	-		-	-	2,200,000
その他の固定資産合計						34,091,034
固定資産合計						35,091,034
資産合計						127,884,979
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分社会保険料他	-	/	-	-	8,425,003
他未払金		-	/	-	-	0
職員預り金	3月分源泉所得税他	-	/	-	-	1,496,399
賞与引当金		-	/	-	-	0
前受金	利用料等前受金	-	/	-	-	676,500
流動負債合計						10,597,902
2 固定負債						
設備資金借入金		-	/	-	-	0
退職給付引当金		-	/	-	-	3,447,276
他の固定負債		-	/	-	-	0
固定負債合計						3,447,276
負債合計						14,045,178
差引純資産						113,839,801