

法人名	社会福祉法人 和光会
施設名	
会計単位名	和光会

## 和光会資金収支計算書

(自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日)

(単位：円) 1頁

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				
	介護保険事業収入	703,190,000	698,808,676	4,381,324	
	児童福祉事業収入	409,209,000	409,056,535	152,465	
	保育事業収入	677,758,000	677,744,523	13,477	
	就労支援事業収入	17,548,000	15,026,190	2,521,810	
	障害福祉サービス等事業収入	142,588,000	142,449,297	138,703	
	公益事業収入	6,022,000	6,023,400	△1,400	
	収益事業収入	38,490,000	31,167,483	7,322,517	
	経常経費寄附金収入	8,018,000	7,938,213	79,787	
	受取利息配当金収入	30,000	23,802	6,198	
	その他の収入	24,110,800	23,770,215	340,585	
	事業活動収入計(1)	2,026,963,800	2,012,008,334	14,955,466	
	支出	人件費支出	1,356,348,000	1,341,980,496	14,367,504
事業費支出		256,045,000	242,139,852	13,905,148	
事務費支出		196,940,800	184,392,972	12,547,828	
就労支援事業支出		21,842,000	21,787,835	54,165	
収益事業費用支出		14,900,000	13,352,600	1,547,400	
利用者負担軽減額		4,270,000	4,055,854	214,146	
支払利息支出		15,251,000	15,244,031	6,969	
その他の支出		8,751,000	8,644,347	106,653	
事業活動支出計(2)		1,874,347,800	1,831,597,987	42,749,813	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		152,616,000	180,410,347	△27,794,347	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	277,082,000	277,241,220	△159,220	
	設備資金借入金収入	152,500,000	152,500,000	0	
	施設整備等収入計(4)	429,582,000	429,741,220	△159,220	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	77,639,000	77,625,000	14,000	
固定資産取得支出	428,964,000	428,279,046	684,954		
施設整備等支出計(5)	506,603,000	505,904,046	698,954		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△77,021,000	△76,162,826	△858,174		
その他の収入	積立資産取崩収入	1,188,000	1,781,172	△593,172	
	その他の活動収入計(7)	1,188,000	1,781,172	△593,172	
	その他の活動による収支				
その他の支出	積立資産支出	56,464,000	56,288,168	175,832	
	その他の活動による支出	132,000	131,113	887	

# 和光会資金収支計算書

( 自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日 )

(単位：円) 2頁

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
動 に よ る 収 支					
	その他の活動支出計 (8)	56,596,000	56,419,281	176,719	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△55,408,000	△54,638,109	△769,891	
予備費支出 (10)	12,249,000 0	0	12,249,000		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	7,938,000	49,609,412	△41,671,412		
前期末支払資金残高 (12)		345,448,063	345,448,063	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		353,386,063	395,057,475	△41,671,412	

法人名	社会福祉法人 和光会
施設名	
会計単位名	和光会

## 貸借対照表

( 令和 2年 3月31日現在 )

(単位：円)

1頁

資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	732,682,561	714,237,932	18,444,629
現金預金	207,405,544	291,946,649	△84,541,105
事業未収金	179,702,221	165,706,946	13,995,275
未収金	130,163,418	156,581,860	△26,418,442
未収補助金	209,918,262	27,289,234	182,629,028
未収収益		4,720,700	△4,720,700
貯蔵品	67,662	132,612	△64,950
仕掛品	645,120	616,379	28,741
原材料	347,950	489,880	△141,930
立替金	44,638	65,950,923	△65,906,285
前払金	1,268,406	588,205	680,201
前払費用	3,126,090		3,126,090
仮払金		232,634	△232,634
徴収不能引当金	△6,750	△18,090	11,340
固定資産	3,962,699,287	3,089,924,102	872,775,185
基本財産	3,206,377,715	2,546,340,070	660,037,645
土地	407,453,432	416,272,632	△8,819,200
建物	2,798,924,283	2,130,067,438	668,856,845
その他の固定資産	756,321,572	543,584,032	212,737,540
土地	3,311,516	3,311,516	
建物	41,334,699	30,104,151	11,230,548
構築物	123,772,730	52,507,803	71,264,927
機械及び装置	3,896,375	1,235,758	2,660,617
車輛運搬具	6,968,084	6,628,563	339,521
器具及び備品	46,110,498	30,076,925	16,033,573
建設仮勘定		93,354,120	△93,354,120
権利	333,885	552,623	△218,738

## 貸借対照表

( 令和 2年 3月31日現在 )

(単位：円)

2頁

資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
ソフトウェア	4,714,943	4,606,844	108,099
退職給付引当資産	30,954,495	28,542,195	2,412,300
人件費積立資産	68,950,000	63,950,000	5,000,000
施設設備整備等積立資産	120,130,768	80,130,768	40,000,000
施設整備等積立資産	173,437,000	147,080,000	26,357,000
差入保証金	1,200,000		1,200,000
長期前払費用	117,994,662	1,502,766	116,491,896
その他の固定資産	13,211,917		13,211,917
資産の部合計	4,695,381,848	3,804,162,034	891,219,814

## 貸借対照表

( 令和 2年 3月31日現在 )

(単位：円)

3頁

負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動負債	500,769,621	364,086,686	136,682,935
事業未払金	28,754,619	84,173,893	△55,419,274
その他の未払金	269,860,200	104,739,643	165,120,557
1年以内返済予定 設備資金借入金	79,778,000	42,703,000	37,075,000
未払費用	31,887,960	22,995,205	8,892,755
預り金	272,775	△620,589	893,364
職員預り金	5,860,572	20,173,453	△14,312,881
前受金	2,640		2,640
仮受金		56,318,617	△56,318,617
賞与引当金	84,352,855	33,603,464	50,749,391
固定負債	1,328,540,495	1,177,942,455	150,598,040
設備資金借入金	1,297,586,000	1,150,284,000	147,302,000
退職給付引当金	30,954,495	27,658,455	3,296,040
負債の部合計	1,829,310,116	1,542,029,141	287,280,975
純資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
基本金	75,300,168	75,300,168	
第一号基本金	75,300,168	75,300,168	
国庫補助金等特別積立金	1,565,716,056	893,807,503	671,908,553
その他の積立金	362,517,768	291,160,768	71,357,000
人件費積立金	68,950,000	63,950,000	5,000,000
施設設備整備等積立金	120,130,768	80,130,768	40,000,000
施設整備等積立金	173,437,000	147,080,000	26,357,000
次期繰越活動増減差額	862,537,740	994,864,454	△132,326,714
(うち当期活動増減差額)	124,234,652	282,576,401	△158,341,749
純資産の部合計	2,866,071,732	2,255,132,893	610,938,839
負債及び純資産の部合計	4,695,381,848	3,797,162,034	898,219,814

法人名	社会福祉法人 和光会
施設名	
会計単位名	和光会

## 和光会事業活動計算書

( 自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日 )

(単位：円) 1頁

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			
	介護保険事業収益	698,808,676	682,046,685	16,761,991
	児童福祉事業収益	409,056,535	383,855,545	25,200,990
	保育事業収益	677,744,523	712,294,645	△34,550,122
	就労支援事業収益	15,026,190	12,836,339	2,189,851
	障害福祉サービス等事業収益	142,449,297	84,397,040	58,052,257
	公益事業収益	6,023,400	6,051,850	△28,450
	収益事業	31,167,483	11,584,768	19,582,715
	経常経費寄附金収益	7,938,213	5,179,933	2,758,280
	その他の収益		152,210	△152,210
	サービス活動収益計(1)	1,988,214,317	1,898,399,015	89,815,302
	費用			
	人件費	1,358,630,042	1,102,106,782	256,523,260
	事業費	242,151,244	219,593,023	22,558,221
	事務費	204,843,734	224,831,141	△19,987,407
	就労支援事業費用	24,042,008	19,671,183	4,370,825
	収益事業費用	13,352,600	6,881,761	6,470,839
	利用者負担軽減額	4,055,854	4,451,983	△396,129
	減価償却費	147,029,288	57,660,349	89,368,939
国庫補助金等特別積立金取崩額	△65,095,548	△26,947,163	△38,148,385	
サービス活動費用計(2)	1,929,009,222	1,608,249,059	320,760,163	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	59,205,095	290,149,956	△230,944,861	
サービス活動外の部	収 益			
	受取利息配当金収益	23,802	23,277	525
	その他のサービス活動外収益	23,770,215	21,958,831	1,811,384
	サービス活動外収益計(4)	23,794,017	21,982,108	1,811,909
	費用			
	支払利息	15,244,031	12,546,093	2,697,938
その他のサービス活動外費用	8,937,060	5,194,401	3,742,659	
サービス活動外費用計(5)	24,181,091	17,740,494	6,440,597	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△387,074	4,241,614	△4,628,688	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	58,818,021	294,391,570	△235,573,549	
特別増収益	施設整備等補助金収益	277,241,220	37,622,000	239,619,220
	固定資産受贈額	3,328,212	960,000	2,368,212
	固定資産売却益		80,000	△80,000

# 和光会事業活動計算書

( 自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日 )

(単位：円) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
減 の 部	その他の特別収益	1,785,423	3,529,061	△1,743,638
	特別収益計(8)	282,354,855	42,191,061	240,163,794
	費用			
	固定資産売却損・処分損	4	10	△6
	国庫補助金等特別積立金 積立額	216,938,220	37,622,000	179,316,220
	その他の特別損失		23,694,813	△23,694,813
	特別費用計(9)	216,938,224	61,316,823	155,621,401
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	65,416,631	△19,125,762	84,542,393
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	124,234,652	275,265,808	△151,031,156
	繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	790,160,088	727,288,053
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		914,394,740	1,002,553,861	△88,159,121
基本金取崩額(14)				
その他の積立金取崩額(15)			13,000,000	△13,000,000
その他の積立金積立額(16)		51,857,000	28,000,000	23,857,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		862,537,740	987,553,861	△125,016,121

# 計算書類に対する注記

## 2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし
- (2) たな卸資産の評価基準及び評価方法
  - ① 製品及び仕掛品  
売価還元原価法による原価法によっている。
  - ② 商品、原材料及び貯蔵品  
最終仕入原価法による原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
  - ・有形固定資産一定額法
  - ・無形固定資産一定額法
  - ・リース資産—該当なし
  - ・長期前払費用一定額法
- (4) 引当金の計上基準
  - ・徴収不能引当金  
債権の徴収不能額に備えるため、一括評価債権については過去の徴収不能額の発生割合から、個別評価債権については、個別に徴収可能性を勘案して徴収不能見込み額を計上している。
  - ・退職給付引当金  
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
  - ・賞与引当金  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理  
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

## 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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び静岡県社会福祉事業共済会及び東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。



# 計算書類に対する注記

## 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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）
- (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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ・法人本部拠点（社会福祉事業）
    - 「法人本部」
  - ・和光寮拠点（社会福祉事業）
    - 「児童養護施設 和光寮」
  - ・和光こども園拠点（社会福祉事業）
    - 「幼保連携型認定 和光こども園」
  - ・なごみこども園拠点（社会福祉事業）
    - 「幼保連携型認定 なごみこども園」
    - 「小規模保育所 なごみ保育室」
  - ・あさぎり拠点（社会福祉事業）
    - 「障害児入所施設 あさぎり」
    - 「短期入所事業 あさぎり」
    - 「日中一時支援事業 あさぎり」
    - 「児童発達支援 あさぎり」
  - ・朝霧フードラボ拠点（社会福祉事業）
    - 「就労移行支援事業朝霧フードラボ」
    - 「就労継続支援A型朝霧フードラボ」
    - 「相談支援事業所あさぎり」
    - 「就労継続支援B型朝霧フードラボ」
  - ・朝霧の園拠点（社会福祉事業）
    - 「特別養護老人ホーム朝霧の園（従来型入所）」
    - 「特別養護老人ホーム朝霧の園（ユニット型入所）」
    - 「短期滞在朝霧の園」
    - 「デイサービスセンター鳳荘」
    - 「訪問サポート朝霧の園」
    - 「老人介護センター朝霧の園」
    - 「居宅介護朝霧の園」
    - 「朝霧の園在宅介護支援センター」
    - 「短期入所朝霧の園」
  - ・なごみ拠点（社会福祉事業）
    - 「地域密着型介護老人福祉施設なごみ」
    - 「デイサービスセンターなごみ」
    - 「短期入所生活介護なごみ」
  - ・駒沢わこう保育園拠点（社会福祉事業）
    - 「駒沢わこう保育園」
    - 「三軒茶屋わこう保育園」
  - ・グループホームあさぎり拠点（社会福祉事業）
    - 「共同生活援助あさぎり」
  - ・Ncafe拠点（収益事業）
    - 「Ncafe」
  - ・志ノ蔵（収益事業）
    - 「志ノ蔵」

## 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
基本財産				
土地	407,453,432			407,453,432
建物	2,647,075,632	297,894,669	146,046,018	2,798,924,283
合計	3,054,529,064	297,894,669	146,046,018	3,206,377,715

## 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

## 計算書類に対する注記

## 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	79,410,427 円
建物	1,270,434,610 円
計	1,349,845,037 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）	216,162,000 円
計	216,162,000 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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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
基本財産			
土地	407,453,432		407,453,432
建物	4,426,731,122	1,627,806,839	2,798,924,283
その他の固定資産			
土地	3,311,516		3,311,516
建物	77,553,408	36,218,709	41,334,699
構築物	218,860,677	95,087,947	123,772,730
機械及び装置	7,499,040	3,602,665	3,896,375
車輛運搬具	54,047,809	47,079,725	6,968,084
器具及び備品	236,257,468	190,146,970	46,110,498
建設仮勘定			
合計	5,431,714,472	1,999,942,855	3,431,771,617

## 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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

該当なし

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
合計			

## 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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

## 12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

（単位：円）

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の兼務等	事業上 の関係				

取引条件及び取引条件の決定方針等

## 13. 重要な偶発債務

該当なし

## 14. 重要な後発事象

該当なし

## 計算書類に対する注記


15. 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

# 監事監査報告書

令和2年5月22日

社会福祉法人 和光会  
理事長 志賀口 大輔 殿

監事 柴山幸司 

監事 天野勝博 

私ども監事は、社会福祉法人和光会の平成31年4月1日から令和2年3月31日までの事業年度における事業執行の状況及び会計収支の状況について、関連する法令及び通知に従い、監査を致し、その結果について下記のとおり報告します。

## I. 会計に関する監査

1. 貸借対照表は、関連する法令及び通知に従い、当会の資産と負債の状況を正しく表示していることを認める。
2. 資金収支計算書及び事業活動計算書は、関連する法令及び通知に従い、当会の収支の状況、事業の成果を正しく表示していることを認める。
3. 財産目録は、関連する法令及び通知に従い、当会の財産を正しく表示していることを認める。

## II. 会計以外の業務の監査

1. 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令及び定款に違反する事実はないと認める。
2. 事業報告書は、関連する法令及び通知に従い、当会の事業の執行状況を正しく表示していることを認める。

## III. 指摘事項

特に指摘する事項はない。