

法人単位貸借対照表

平成 29 年 3 月 31 日現在

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	[236,769,528]	[385,324,075]	[△ 148,554,547]	流動負債	[104,453,298]	[38,925,681]	[65,527,617]
現金預金	106,674,221	258,172,184	△ 151,497,963	事業未払金	36,576,474	34,635,860	1,940,614
事業未収金	129,168,307	127,151,891	2,016,416	その他の未払金	32,354,352	0	32,354,352
未収補助金	927,000	0	927,000	職員預り金	2,445,920	3,569,969	△ 1,124,049
固定資産	[2,334,698,520]	[2,096,395,311]	[238,303,209]	預り金	485,552	719,852	△ 234,300
基本財産	[1,124,074,955]	[1,168,465,410]	[△ 44,390,455]	賞与引当金	32,591,000	0	32,591,000
土地	117,611,721	117,611,721	0	固定負債	[0]	[3,355,476]	[△ 3,355,476]
建物	1,006,463,234	1,050,853,689	△ 44,390,455	退職給付引当金	0	3,355,476	△ 3,355,476
その他の固定資産	[1,210,623,565]	[927,929,901]	[282,693,664]	負債の部合計	[104,453,298]	[42,281,157]	[62,172,141]
建物	1,050,712	1,195,743	△ 145,031	純 資 産 の 部			
構築物	58,556,266	56,110,363	2,445,903	基本金	[219,765,374]	[219,765,374]	[0]
車輦運搬具	2,264,407	1,297,123	967,284	国庫補助金等特別積立金	[383,402,239]	[407,085,610]	[△ 23,683,371]
器具及び備品	48,746,811	26,372,836	22,373,975	その他の積立金	[1,071,356,000]	[815,600,000]	[255,756,000]
権利	20,936,700	21,017,700	△ 81,000	人件費積立金	40,000,000	20,000,000	20,000,000
ソフトウェア	7,712,669	2,557,156	5,155,513	修繕積立金	299,256,000	263,000,000	36,256,000
退職給付引当資産	0	3,778,980	△ 3,778,980	保育所施設・設備整備積立金	95,100,000	73,600,000	21,500,000
施設整備積立資産	637,000,000	459,000,000	178,000,000	積立金	637,000,000	459,000,000	178,000,000
人件費積立資産	40,000,000	20,000,000	20,000,000	施設整備積立金	[792,491,137]	[996,987,245]	[△ 204,496,108]
修繕積立資産	299,256,000	263,000,000	36,256,000	次期繰越活動増減差額	51,259,892	142,576,184	△ 91,316,292
保育所施設・設備整備積立資産	95,100,000	73,600,000	21,500,000	(うち当期活動増減差額)			
資産の部合計	2,571,468,048	2,481,719,386	89,748,662	純資産の部合計	[2,467,014,750]	[2,439,438,229]	[27,576,521]
				負債及び純資産の部合計	2,571,468,048	2,481,719,386	89,748,662

(単位：円)

貸借対照表内訳表

平成 29 年 3 月 31 日現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	[222,890,616]	[13,878,912]	[0]	[236,769,528]	[0]	[236,769,528]
現金預金	101,124,384	5,549,837	0	106,674,221	0	106,674,221
事業未収金	120,839,232	8,329,075	0	129,168,307	0	129,168,307
未収補助金	927,000	0	0	927,000	0	927,000
固定資産	[2,231,149,727]	[103,548,793]	[0]	[2,334,698,520]	[0]	[2,334,698,520]
基本財産	[1,118,554,645]	[5,520,310]	[0]	[1,124,074,955]	[0]	[1,124,074,955]
土地	117,611,721	0	0	117,611,721	0	117,611,721
建物	1,000,942,924	5,520,310	0	1,006,463,234	0	1,006,463,234
その他の固定資産	[1,112,595,082]	[98,028,483]	[0]	[1,210,623,565]	[0]	[1,210,623,565]
建物	1,050,712	0	0	1,050,712	0	1,050,712
構築物	58,025,748	530,518	0	58,556,266	0	58,556,266
車輛運搬具	2,264,407	0	0	2,264,407	0	2,264,407
器具及び備品	48,652,380	94,431	0	48,746,811	0	48,746,811
権利	20,936,700	0	0	20,936,700	0	20,936,700
ソフトウェア	7,409,135	303,534	0	7,712,669	0	7,712,669
施設整備積立資産	561,744,000	75,256,000	0	637,000,000	0	637,000,000
人件費積立資産	37,360,000	2,640,000	0	40,000,000	0	40,000,000
修繕積立資産	280,052,000	19,204,000	0	299,256,000	0	299,256,000
保育所施設・設備整備積立資産	95,100,000	0	0	95,100,000	0	95,100,000
資産の部合計	2,454,040,343	117,427,705	0	2,571,468,048	0	2,571,468,048
流動負債	[91,500,784]	[12,952,514]	[0]	[104,453,298]	[0]	[104,453,298]
事業未払金	29,887,899	6,688,575	0	36,576,474	0	36,576,474
その他の未払金	32,354,352	0	0	32,354,352	0	32,354,352
職員預り金	2,397,981	47,939	0	2,445,920	0	2,445,920
預り金	485,552	0	0	485,552	0	485,552
賞与引当金	26,375,000	6,216,000	0	32,591,000	0	32,591,000
固定負債	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
負債の部合計	[91,500,784]	[12,952,514]	[0]	[104,453,298]	[0]	[104,453,298]
基本金	[219,765,374]	[0]	[0]	[219,765,374]	[0]	[219,765,374]
国庫補助金等特別積立金	[383,402,239]	[0]	[0]	[383,402,239]	[0]	[383,402,239]
その他の積立金	[974,256,000]	[97,100,000]	[0]	[1,071,356,000]	[0]	[1,071,356,000]
人件費積立金	37,360,000	2,640,000	0	40,000,000	0	40,000,000
修繕積立金	280,052,000	19,204,000	0	299,256,000	0	299,256,000
保育所施設・設備整備積立金	95,100,000	0	0	95,100,000	0	95,100,000
施設整備積立金	561,744,000	75,256,000	0	637,000,000	0	637,000,000
次期繰越活動増減差額	[785,115,946]	[7,375,191]	[0]	[792,491,137]	[0]	[792,491,137]
(うち当期活動増減差額)	56,636,925	△ 4,377,033	0	51,259,892	0	51,259,892
純資産の部合計	[2,362,539,559]	[104,475,191]	[0]	[2,467,014,750]	[0]	[2,467,014,750]
負債及び純資産の部合計	2,454,040,343	117,427,705	0	2,571,468,048	0	2,571,468,048

計算書類に対する注記（法人全体用）

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) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く減価償却資産一定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 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
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金 ・・・翌年に支給する職員の賞与のうち、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している。
 - ・退職給付引当金 ・・・職員の退職給付に備えるため、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に加入しているため、退職給付引当金は計上していない。

3. 重要な会計方針の変更

当法人は、平成28年度から「社会福祉法人会計基準」（平成28年厚生労働省令第79号）及び「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年3月31日付雇児発0331第15号、社援発0331第39号、老発0331第45号、厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長連名通知）による社会福祉法人会計基準によって処理している。

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に加入している。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（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）
- (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3様式、第3号の3様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号3様式、第3号の3様式）

拠点区分が1つのため、作成していない。

- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 介護施設ひばり苑拠点（社会福祉事業）
 - 「法人本部」
 - 「特養ひばり苑」
 - 「短期入所ひばり」
 - 「デイサービスひばり」
 - 「ヘルパーひばり」
 - 「ケアプランひばり」
 - 「ひばり苑診療所」
 - 「支援相談事業」
 - イ 介護施設朋央拠点（社会福祉事業）
 - 「デイサービス朋央」
 - 「ヘルパー朋央」

- 「ケアプラン朋央」
- ウ 城南宙保育園施設拠点（社会福祉事業）
「城南宙保育園」
- エ 有料老人ホーム朋央拠点（公益事業）
「有料老人ホーム朋央」
- オ 朋央診療所拠点（公益事業）
「朋央診療所」
- カ ワンコイン事業拠点（公益事業）
「ワンコイン事業」

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	117,611,721	0	0	117,611,721
建物	1,050,853,689	18,045,400	62,435,855	1,006,463,234
合計	1,168,465,410	18,045,400	62,435,855	1,124,074,955

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

該当なし

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）	117,611,721	0	117,611,721
建物（基本財産）	1,721,413,962	732,996,128	1,006,463,234
建物	1,450,319	399,607	1,050,712
構築物	95,075,186	36,518,920	58,556,266
車輛運搬具	18,826,004	16,561,597	2,264,407
器具及び備品	127,304,266	78,557,455	48,746,811
権利	21,957,300	1,020,600	20,936,700
ソフトウェア	11,666,415	3,953,746	7,712,669
合計	2,115,305,173	870,008,053	1,263,342,520

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

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

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