

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

第3号の1様式
(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	570,001,073	647,197,852	-77,196,779	流動負債	55,418,673	69,931,749	-14,513,076
現金預金	482,415,434	569,310,260	-86,894,826	事業未払金	11,229,950	12,638,138	-1,408,188
現金	10,000	10,000	0	その他の未払金	2,964,500	2,964,500	0
小口現金	130,000	99,205	30,795	1年以内返済予定設備資金借入	1,000,000	0	1,000,000
普通預金	0	339,034,892	-339,034,892	1年以内返済予定リース債務	1,632,960	0	1,632,960
普通預金(まとめ口座)	0	10,000	-10,000	未払費用	8,377,213	5,967,367	2,409,846
普通預金(三菱UFJ信託)	0	19,619	-19,619	預り金	11,198,050	33,176,744	-21,978,694
定期預金	0	230,000,000	-230,000,000	支払資金	1,254,701	1,775,825	-521,124
郵便定額貯金	0	136,544	-136,544	その他	9,943,349	31,400,919	-21,457,570
普通預金(七十七)本部	48,415,056	0	48,415,056	賞与引当金	19,016,000	15,185,000	3,831,000
普通預金(七十七)まとめ	10,000	0	10,000	固定負債	41,593,719	34,500,095	7,093,624
普通預金(七十七)愛光園	89,731,467	0	89,731,467	設備資金借入金	5,000,000	7,000,000	-2,000,000
普通預金(七十七)ケアハウス	2,612,368	0	2,612,368	リース債務	6,395,760	0	6,395,760
普通預金(七十七)栗デイ	10,098,891	0	10,098,891	退職給付引当金	30,197,959	27,500,095	2,697,864
普通預金(七十七)居宅	11,466,865	0	11,466,865	負債の部合計	97,012,392	104,431,844	-7,419,452
普通預金(七十七)包括	9,045,461	0	9,045,461	純 資 産 の 部			
普通預金(七十七)ハデイ	13,429,932	0	13,429,932	基本金	70,854,100	70,854,100	0
普通預金(七十七)八幡家	1,366,460	0	1,366,460	基本金	70,854,100	70,854,100	0
普通預金(七十七)グループホー	2,802,114	0	2,802,114	国庫補助金等特別積立金	248,097,427	219,548,757	28,548,670
普通預金(三菱UFJ)	3,160,276	0	3,160,276	国庫補助金等特別積立金	248,097,427	219,548,757	28,548,670
定期預金(三菱UFJ)	280,000,000	0	280,000,000	その他の積立金	122,836,133	122,707,271	128,862
定額貯金(ゆうちょ)	10,000,000	0	10,000,000	施設整備借入金返済積立金	2,836,133	2,707,271	128,862
通常貯金(ゆうちょ)	136,544	0	136,544	人件費積立金	51,000,000	51,000,000	0
事業未収金	75,522,993	64,075,986	11,447,007	施設整備等積立金	69,000,000	69,000,000	0
国保連合会	67,395,481	58,763,746	8,631,735	次期繰越活動増減差額	930,916,912	911,645,742	19,271,170
利用者	8,087,912	5,252,240	2,835,672	次期繰越活動増減差額	930,916,912	911,645,742	19,271,170
その他	39,600	60,000	-20,400	(うち当期活動増減差額)	19,400,032	4,480,777	14,919,255
未収金	10,029,147	12,111,377	-2,082,230				
その他	10,029,147	12,111,377	-2,082,230				
未収補助金	48,684	52,332	-3,648				
前払費用	1,984,815	1,647,897	336,918				

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

第3号の1様式
(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
固定資産	899,715,891	781,989,862	117,726,029				
基本財産	664,809,720	492,576,999	172,232,721				
土地	25,177,256	16,329,456	8,847,800				
建物	629,632,464	466,247,543	163,384,921				
定期預金	10,000,000	10,000,000	0				
その他の固定資産	234,906,171	289,412,863	-54,506,692				
土地	0	2,862,300	-2,862,300				
建物	198,501	236,307	-37,806				
構築物	39,857,928	33,264,191	6,593,737				
機械及び装置	2,162,374	2,450,771	-288,397				
車輛運搬具	9,810,680	9,088,978	721,702				
器具及び備品	20,594,840	19,793,098	801,742				
建設仮勘定	0	70,579,853	-70,579,853				
権利	639,436	654,836	-15,400				
ソフトウェア	579,600	275,163	304,437				
無形リース資産	8,028,720	0	8,028,720				
退職給付引当資産	30,197,959	27,500,095	2,697,864				
管理費積立資産	2,836,133	2,707,271	128,862				
人件費積立資産	51,000,000	51,000,000	0				
施設整備等積立資産	69,000,000	69,000,000	0				
資産の部合計	1,469,716,964	1,429,187,714	40,529,250	純資産の部合計	1,372,704,572	1,324,755,870	47,948,702
				負債及び純資産の部合計	1,469,716,964	1,429,187,714	40,529,250

脚注

- | | | |
|--------------|-------------|---|
| 1. 減価償却の累計額 | 571,863,332 | 円 |
| 2. 徴収不能引当金の額 | *** | 円 |

貸借対照表内訳表

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

第3号の2様式

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	556,703,484	13,297,589	570,001,073	0	570,001,073
現金預金	472,003,513	10,411,921	482,415,434	0	482,415,434
事業未収金	72,961,034	2,561,959	75,522,993	0	75,522,993
未収金	9,997,503	31,644	10,029,147	0	10,029,147
未収補助金	48,684	0	48,684	0	48,684
前払費用	1,692,750	292,065	1,984,815	0	1,984,815
固定資産	765,497,218	134,218,673	899,715,891	0	899,715,891
基本財産	556,316,061	108,493,659	664,809,720	0	664,809,720
土地	25,177,256	0	25,177,256	0	25,177,256
建物	521,138,805	108,493,659	629,632,464	0	629,632,464
定期預金	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
その他の固定資産	209,181,157	25,725,014	234,906,171	0	234,906,171
建物	198,501	0	198,501	0	198,501
構築物	19,734,590	20,123,338	39,857,928	0	39,857,928
機械及び装置	977,344	1,185,030	2,162,374	0	2,162,374
車輛運搬具	9,810,680	0	9,810,680	0	9,810,680
器具及び備品	19,263,060	1,331,780	20,594,840	0	20,594,840
権利	639,436	0	639,436	0	639,436
ソフトウェア	579,600	0	579,600	0	579,600
無形リース資産	8,028,720	0	8,028,720	0	8,028,720
退職給付引当資産	27,113,093	3,084,866	30,197,959	0	30,197,959
管理費積立資産	2,836,133	0	2,836,133	0	2,836,133
人件費積立資産	51,000,000	0	51,000,000	0	51,000,000
施設整備等積立資産	69,000,000	0	69,000,000	0	69,000,000
資産の部合計	1,322,200,702	147,516,262	1,469,716,964	0	1,469,716,964
流動負債	40,984,012	14,434,661	55,418,673	0	55,418,673
事業未払金	9,778,506	1,451,444	11,229,950	0	11,229,950
その他の未払金	2,964,500	0	2,964,500	0	2,964,500
1年以内返済予定設備資金借入金	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
1年以内返済予定リース債務	1,632,960	0	1,632,960	0	1,632,960
未払費用	7,387,345	989,868	8,377,213	0	8,377,213
預り金	1,254,701	9,943,349	11,198,050	0	11,198,050
賞与引当金	16,966,000	2,050,000	19,016,000	0	19,016,000
固定負債	38,508,853	3,084,866	41,593,719	0	41,593,719
設備資金借入金	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000
リース債務	6,395,760	0	6,395,760	0	6,395,760
退職給付引当金	27,113,093	3,084,866	30,197,959	0	30,197,959
負債の部合計	79,492,865	17,519,527	97,012,392	0	97,012,392
基本金	70,854,100	0	70,854,100	0	70,854,100
基本金	70,854,100	0	70,854,100	0	70,854,100
国庫補助金等特別積立金	236,789,617	11,307,810	248,097,427	0	248,097,427
国庫補助金等特別積立金	236,789,617	11,307,810	248,097,427	0	248,097,427
その他の積立金	122,836,133	0	122,836,133	0	122,836,133
施設整備借入金返済積立金	2,836,133	0	2,836,133	0	2,836,133
人件費積立金	51,000,000	0	51,000,000	0	51,000,000
施設整備等積立金	69,000,000	0	69,000,000	0	69,000,000
次期繰越活動増減差額	812,227,987	118,688,925	930,916,912	0	930,916,912
次期繰越活動増減差額	812,227,987	118,688,925	930,916,912	0	930,916,912
(うち当期活動増減差額)	29,131,404	-9,731,372	19,400,032	0	19,400,032
純資産の部合計	1,242,707,837	129,996,735	1,372,704,572	0	1,372,704,572
負債及び純資産の部合計	1,322,200,702	147,516,262	1,469,716,964	0	1,469,716,964

財務諸表に対する注記

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) 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 — 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 — 決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・製品、仕掛品 — 最終仕入原価法
- ・原材料、商品 — 最終仕入原価法
- ・貯蔵品 — 最終仕入原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産(リース資産を除く) — 定額法
- ・無形固定資産(リース資産を除く) — 定額法
- ・リース資産 — 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については、リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法を採用

(4) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 将来支給する退職金のうち、法人の負担する宮城県民間社会福祉振興会共済制度掛金相当額を計上する。
- ・賞与引当金 — 将来支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積もり計上する。ただし、重要性が乏しいと認められる場合には計上しないことができる。
- ・徴収不能引当金 — 金銭債権のうち、徴収不能のおそれがあるものは、当該徴収不能の見込み額を計上する。ただし重要性が乏しいと認められる場合には計上しないことができる。

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

当法人において、職員の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び宮城県民間社会福祉振興会が定款第4条第1号に基づき運営する退職共済制度に加入している。

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表(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号の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号の3様式、第3号の3様式)
 - (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- 当法人では、収益事業を実施していないため、内訳表を作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

1. 社会福祉事業

①愛光園拠点

- ・法人本部
- ・特別養護老人ホーム愛光園
- ・愛光園ショートステイサービス
- ・栗駒デイサービスセンター
- ・愛光園介護支援サービス

②ケアハウス拠点

- ・ケアハウス栗駒「愛」

③八幡デイ拠点

- ・八幡デイサービスセンター

④グループホーム拠点

- ・グループホーム清水沢

2. 公益事業

①八幡の家拠点

- ・サービス付き高齢者向け住宅「八幡の家」

②包括拠点

- ・栗原市栗駒・鶯沢地域包括支援センター

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
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
土地	16,329,456	8,847,800	0	25,177,256
建物	466,247,543	196,528,015	33,143,094	629,632,464
合 計	492,576,999	205,375,815	33,143,094	664,809,720

財務諸表に対する注記

法人全体

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

- (1) 「会計基準」第3章第4(6)の規定による基本金の取崩額
該当する事項はない。
- (2) 「会計基準」第3章第4(4)の規定による国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除却に伴う取崩額
- | | |
|---------|------------|
| ①建物 | 該当する事項はない。 |
| ②構築物 | 該当する事項はない。 |
| ③器具及び備品 | 該当する事項はない。 |

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。

建物(基本財産) 94,640,265 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。

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	25,177,256	0	25,177,256
建物(基本財産)	1,046,407,294	416,774,830	629,632,464
土地			
建物	630,118	431,617	198,501
構築物	66,374,106	26,516,178	39,857,928
機械及び装置	7,871,920	5,709,546	2,162,374
車両運搬具	57,240,035	47,429,355	9,810,680
器具及び備品	90,656,753	70,061,913	20,594,840
有形リース資産			
権利	854,522	215,086	639,436
ソフトウェア	4,980,415	4,400,815	579,600
無形リース資産	8,164,800	136,080	8,028,720
合 計	1,308,357,219	571,675,420	736,681,799

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(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
事業未収金	75,522,993	0	75,522,993
未収金	10,029,147	0	10,029,147
合 計	85,552,140	0	85,552,140

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

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