

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

社会福祉法人 岡崎平和学園

(単位:円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	95,468,229	59,035,140	36,433,089	流動負債	26,436,951	6,203,886	20,233,065
現金預金	36,654,911	53,460,869	△16,805,958	短期運営資金借入金			
現金	47,619	35,345	12,274	事業未払金	26,214,871	6,203,886	20,010,985
預金	36,607,292	53,425,524	△16,818,232	その他の未払金			
有価証券				支払手形			
事業未収金	58,223,210	5,286,772	52,936,438	役員等短期借入金			
未収金				1年以内返済予定設備資金借入金			
未収補助金	280,000		280,000	1年以内返済予定長期運営資金借入金			
未収収益				1年以内返済予定リース債務			
受取手形				1年以内返済予定役員等長期借入金			
貯蔵品				1年以内支払予定長期未払金			
医薬品				未払費用			
診療・療養費等材料				預り金			
給食用材料				職員預り金	222,080		222,080
商品・製品				前受金			
仕掛品				前受収益			
原材料				仮受金			
立替金				賞与引当金			
前払金	310,108	287,499	22,609	その他の流動負債			
前払費用				固定負債	15,375,090	14,026,590	1,348,500
1年以内回収予定長期貸付金				設備資金借入金			
短期貸付金				長期運営資金借入金			
仮払金				リース債務			
その他の流動資産				役員等長期借入金			
徴収不能引当金				退職給付引当金	15,375,090	14,026,590	1,348,500
固定資産	251,743,286	233,737,718	18,005,568	長期未払金			
基本財産	79,886,411	83,731,951	△3,845,540	長期預り金			
土地				その他の固定負債			
建物	188,988,960	188,988,960	0	負債の部合計	41,812,041	20,230,476	21,581,565
減価償却累計額	△109,102,549	△105,257,009	△3,845,540	純資産の部			
定期預金				基本金	15,843,867	15,843,867	0
投資有価証券				国庫補助金等特別積立金	37,126,048	39,666,892	△2,540,844
その他の固定資産	171,856,875	150,005,767	21,851,108	その他の積立金	143,743,670	121,743,670	22,000,000
土地				人件費積立金	28,052,420	28,052,420	0
建物	10,774,182	10,774,182	0	修繕積立金	12,991,250	12,991,250	0
構築物	21,934,514	21,934,514	0	備品等購入積立金	16,200,000	16,200,000	0
機械及び装置				施設整備等積立金	86,500,000	64,500,000	22,000,000
車輛運搬具	7,849,099	8,733,850	△884,751	次期繰越活動増減差額	108,685,889	95,287,953	13,397,936
器具及び備品	53,845,535	53,230,535	615,000	(うち当期活動増減差額)	35,397,936		35,397,936
建設仮勘定							
有形リース資産							
減価償却累計額	△82,012,165	△80,602,814	△1,409,351				
権利							
ソフトウェア	346,950	165,240	181,710				
無形リース資産							
投資有価証券							
長期貸付金							
退職給付引当資産	15,375,090	14,026,590	1,348,500				
長期預り金積立資産							
積立資産	143,743,670	121,743,670	22,000,000				
人件費積立資産	28,052,420	28,052,420	0				
修繕積立資産	12,991,250	12,991,250	0				
備品等購入積立資産	16,200,000	16,200,000	0				
施設整備等積立資産	86,500,000	64,500,000	22,000,000				
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産							
資産の部合計	347,211,515	292,772,858	54,438,657	純資産の部合計	305,399,474	272,542,382	32,857,092
				負債及び純資産の部合計	347,211,515	292,772,858	54,438,657

財務諸表に対する注記(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一時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- ・上記以外の有価証券一時価のないもの一移動平均原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・製品、仕掛品一個別原価法
- ・原材料、商品一個別原価法
- ・貯蔵品一個別原価法

(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)一平成19年3月31日以前に取得したもの一旧定額法
- ・有形固定資産(リース資産を除く)一平成19年4月1日以降に取得したもの一定額法
- ・無形固定資産(リース資産を除く)一定額法
- ・リース資産一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、残存価額をゼロとする定額法を採用している。

(4) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金一職員の退職給付に備えるため、当年度末の退職給付引当資産の残高と同額を計上している。
- ・賞与引当金一職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込額のうち当年度の負担に属する金額を計上している。
- ・徴収不能引当金一債権の徴収不能による損失に備えるため、徴収不能懸念債権については、個別に判断して必要額を、その他の債権については、一括して過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を、徴収不能見込額として計上している。

(5) リース取引の処理方法

- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

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

福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。

愛知県共済会の実施する退職共済制度に加入している。掛金は、「退職給付引当資産」の科目で資産に計上している。

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。

- ・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)
- ・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)
当法人では、事業区分が社会福祉事業のみのため作成していません。
- ・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)
当法人では、拠点が1つのため作成していません。

各拠点におけるサービス区分の内訳

ア. 岡崎平和学園拠点区分(社会福祉事業)

- (ア) 法人本部
- (イ) 児童養護施設 岡崎平和学園

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。

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	0	0	0	0
建物	83,731,951	0	3,845,540	79,886,411
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	83,731,951	0	3,845,540	79,886,411

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

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

(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。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	0	0	0
建物(基本財産)	188,988,960	109,102,549	79,886,411
土地(その他の固定資産)	0	0	0
建物(その他の固定資産)	10,774,182	8,388,073	2,386,109
構築物(その他の固定資産)	21,934,514	18,473,909	3,460,605
機械及び装置(その他の固定資産)	0	0	0
車両運搬具(その他の固定資産)	7,849,099	6,559,531	1,289,568
器具及び備品(その他の固定資産)	53,845,535	48,590,652	5,254,883
有形リース資産(その他の固定資産)	0	0	0
権利(その他の固定資産)	0	0	0
ソフトウェア(その他の固定資産)	346,950	0	346,950
無形リース資産(その他の固定資産)	0	0	0
合計	283,739,240	191,114,714	92,624,526

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。)

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。

	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	0	0	0

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。

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計	0	0	0

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。

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	事実上の 関係				

取引条件及び取引条件の決定方針等

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

岡崎平和学園 平成26年度3月度事業収入(2,092,357円)の計上漏れを、過年度損益修正益として計上しました。

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

新会計基準移行に際して、旧会計基準「経理区分勘定」について、「その他の固定資産」として設定した内容は以下のとおりです。
法人本部：過年度損益修正損(借方) 47,831,095円/岡崎平和学園：過年度損益修正益(貸方) 47,831,095円