

第三号第一様式(第二十七条第四項関係)

法人単位貸借対照表

平成30年3月31日 現在

社会福祉法人 歓びの園

(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
<b>流動資産</b>	40,528,032	39,250,700	1,277,332	<b>流動負債</b>	4,597,226	2,647,708	1,949,518
現金預金	20,069,580	21,767,515	△1,697,935	事業未払金	1,089,243	982,781	106,462
現金	0	0	0	その他の未払金	2,852,832	1,356,049	1,496,783
小口現金	38,606	48,765	△10,159	未払費用	171,626	76,088	95,538
預金	20,030,974	21,718,750	△1,687,776	預り金	306,300	0	306,300
事業未収金	18,863,780	16,133,700	2,730,080	職員預り金	177,225	232,790	△55,565
未収金	819,958	817,424	2,534	<b>固定負債</b>	4,219,600	3,654,200	565,400
未収収益	284,072	228,399	55,673	退職給付引当金	4,219,600	3,654,200	565,400
貯蔵品	0	0	0	<b>負債の部合計</b>	8,816,826	6,301,908	2,514,918
立替金	0	0	0	<b>純資産の部</b>			
前払費用	490,642	303,662	186,980	<b>基本金</b>	238,604,504	138,604,504	100,000,000
仮払金	0	0	0	第1号基本金	206,557,613	106,557,613	100,000,000
<b>固定資産</b>	255,642,608	158,761,470	96,881,138	第2号基本金	12,022,604	12,022,604	0
基本財産	117,253,074	120,685,234	△3,432,160	第3号基本金	20,024,287	20,024,287	0
土地	73,929,383	73,929,383	0	<b>国庫補助金等特別積立金</b>	26,230,693	28,649,510	△2,418,817
建物	43,323,691	46,755,851	△3,432,160	<b>その他の積立金</b>	129,085,749	29,065,882	100,019,867
その他の固定資産	138,389,534	38,076,236	100,313,298	施設整備等積立金	129,085,749	29,065,882	100,019,867
建物	821,977	962,677	△140,700	<b>次期繰越活動増減差額</b>	△106,567,132	△4,609,634	△101,957,498
構築物	313,976	347,017	△33,041	次期繰越活動増減差額	△106,567,132	△4,609,634	△101,957,498
機械及び装置	478,960	606,682	△127,722	(うち当期活動増減差額)	△1,937,631	△3,236,836	1,299,205
車輛運搬具	2,378,782	2,369,188	9,594	<b>純資産の部合計</b>	287,353,814	191,710,262	95,643,552
器具及び備品	978,883	811,003	167,880				
権利	39,920	26,200	13,720				
ソフトウェア	71,687	233,387	△161,700				
退職給付引当資産	4,219,600	3,654,200	565,400				
施設整備等積立資産	129,085,749	29,065,882	100,019,867				
<b>資産の部合計</b>	296,170,640	198,012,170	98,158,470	<b>負債及び純資産の部合計</b>	296,170,640	198,012,170	98,158,470

**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
  - ・ 該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・ 建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・ 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
  - ・ 退職給付引当金－都道府県等の実施する退職共済制度の会計処理に基づく

**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**

独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度を利用  
 広島県社会福祉従事者互助会の退職手当資金交付事業を利用

**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（会計基準省令第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、公益・収益事業を実施していないため作成していない。
- (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号の3様式、第2号の3様式、第3号の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号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
  - 当法人では、公益・収益事業を実施していない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 法人本部（社会福祉事業）
    - 「法人本部」
  - イ みゆき広場（社会福祉事業）
    - 「みゆき広場」「指定特定相談支援事業所みゆき広場」

**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	73,929,383	0	0	73,929,383
建物	46,755,851	0	3,432,160	43,323,691
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	120,685,234	0	3,432,160	117,253,074

**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。

(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	73,929,383	0	73,929,383
基本財産 建物	146,779,501	103,455,810	43,323,691
有形固定資産 建物	3,445,050	2,623,073	821,977
有形固定資産 構築物	2,836,144	2,522,168	313,976
有形固定資産 機械及び装置	1,277,222	798,262	478,960
有形固定資産 車両運搬具	16,123,659	13,744,876	2,378,782
有形固定資産 器具及び備品	6,211,943	5,233,060	978,883
無形固定資産 ソフトウェア	808,500	736,813	71,687
無形固定資産 権利	39,920	0	39,920
合計	251,451,322	129,114,062	122,337,259

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。)

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

12. 関連当事者との取引の内容

該当事項はありません。

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