

法人単位貸借対照表

平成31年 3月31日現在

(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 | 102,805,542 | 103,472,198 | △ 666,656 | 流動負債 | 15,618,979 | 16,743,965 | △ 1,124,986 |
| (現金預金) | 61,314,849 | 62,198,356 | △ 883,507 | 事業未払金 | 6,721,481 | 7,256,622 | △ 535,141 |
| 現金 | 300,000 | 300,000 | 0 | 賞与引当金 | 8,897,498 | 9,487,343 | △ 589,845 |
| 普通預金 | 61,014,849 | 61,898,356 | △ 883,507 | 固定負債 | 12,487,464 | 16,149,067 | △ 3,661,603 |
| 有価証券 | 10,000 | 10,000 | 0 | 退職給付引当金 | 12,487,464 | 16,149,067 | △ 3,661,603 |
| 事業未収金 | 41,000,900 | 40,920,796 | 80,104 | 負債の部合計 | 28,106,443 | 32,893,032 | △ 4,786,589 |
| 商品・製品 | 440,680 | 307,550 | 133,130 | 純資産の部 | | | |
| 原材料 | 39,113 | 35,496 | 3,617 | 基本金 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 |
| 固定資産 | 382,122,790 | 366,182,862 | 15,939,928 | 国庫補助金等特別積立金 | 99,081,947 | 107,960,030 | △ 8,878,083 |
| (基本財産) | 122,059,260 | 130,593,760 | △ 8,534,500 | その他の積立金 | 239,028,432 | 205,856,432 | 33,172,000 |
| 土地 | 12,691,920 | 12,691,920 | 0 | 人件費積立金 | 3,000,000 | 2,600,000 | 400,000 |
| 建物 | 108,367,340 | 116,901,840 | △ 8,534,500 | 修繕積立金 | 6,100,000 | 6,500,000 | △ 400,000 |
| 定期預金 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | 備品等購入積立金 | 18,209,000 | 16,209,000 | 2,000,000 |
| (その他の固定資産) | 260,063,530 | 235,589,102 | 24,474,428 | 記念事業積立金 | 390,000 | 230,000 | 160,000 |
| 建物 | 775,689 | 1,809,939 | △ 1,034,250 | 施設整備等積立金 | 190,500,000 | 159,500,000 | 31,000,000 |
| 構築物 | 3,165,250 | 4,062,627 | △ 897,377 | 地域福祉拡充積立金 | 20,829,432 | 20,817,432 | 12,000 |
| 機械及び装置 | 138,937 | 187,972 | △ 49,035 | 次期繰越活動増減差額 | 117,711,510 | 121,945,566 | △ 4,234,056 |
| 車輛運搬具 | 1,681,057 | 3,438,925 | △ 1,757,868 | (うち当期活動増減差額) | 28,937,944 | 20,426,686 | 8,511,258 |
| 器具及び備品 | 2,120,366 | 3,028,063 | △ 907,697 | 純資産の部合計 | 456,821,889 | 436,762,028 | 20,059,861 |
| 権利 | 589,355 | 589,355 | 0 | 負債及び純資産の部合計 | 484,928,332 | 469,655,060 | 15,273,272 |
| 退職給付引当資産 | 12,487,464 | 16,149,067 | △ 3,661,603 | | | | |
| 人件費積立資産 | 3,000,000 | 2,600,000 | 400,000 | | | | |
| 修繕積立資産 | 6,100,000 | 6,500,000 | △ 400,000 | | | | |
| 備品等購入積立資産 | 18,209,000 | 16,209,000 | 2,000,000 | | | | |
| 記念事業積立資産 | 390,000 | 230,000 | 160,000 | | | | |
| 施設整備等積立資産 | 190,500,000 | 159,500,000 | 31,000,000 | | | | |
| 地域福祉拡充積立資産 | 20,829,432 | 20,817,432 | 12,000 | | | | |
| その他固定資産 | 76,980 | 466,722 | △ 389,742 | | | | |
| 資産の部合計 | 484,928,332 | 469,655,060 | 15,273,272 | | | | |

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

(自)平成30年4月1日(至)平成31年3月31日

(単位:円)

| 勘定科目 | 法人本部 | 地域福祉拡 充特別 | 居宅介護 | 香翠寮 | 相談支援 | いちかわ園 | いちかわ園ゆめ さき分園 | 合計 | 内部取引 消去 | 事業区分 合計 |
|--------------|------------|--------------|-----------|-------------|-----------|-------------|-----------------|-------------|------------|-------------|
| 流動資産 | 15,323,800 | | 3,483,638 | 43,273,378 | 4,964,047 | 26,107,482 | 9,653,197 | 102,805,542 | | 102,805,542 |
| (現金預金) | 15,313,800 | | 2,804,942 | 19,405,703 | 2,753,697 | 15,345,041 | 5,691,666 | 61,314,849 | | 61,314,849 |
| 現金 | | | | 100,000 | | 100,000 | 100,000 | 300,000 | | 300,000 |
| 普通預金 | 15,313,800 | | 2,804,942 | 19,305,703 | 2,753,697 | 15,245,041 | 5,591,666 | 61,014,849 | | 61,014,849 |
| 有価証券 | 10,000 | | | | | | | 10,000 | | 10,000 |
| 事業未収金 | | | 678,696 | 23,444,733 | 2,210,350 | 10,714,820 | 3,952,301 | 41,000,900 | | 41,000,900 |
| 商品・製品 | | | | 411,450 | | 20,000 | 9,230 | 440,680 | | 440,680 |
| 原材料 | | | | 11,492 | | 27,621 | | 39,113 | | 39,113 |
| 固定資産 | 16,877,464 | 20,829,432 | | 195,412,767 | 220,972 | 83,417,515 | 65,364,640 | 382,122,790 | | 382,122,790 |
| (基本財産) | 1,000,000 | | | 64,277,683 | | 29,283,115 | 27,498,462 | 122,059,260 | | 122,059,260 |
| 土地 | | | | 12,691,920 | | | | 12,691,920 | | 12,691,920 |
| 建物 | | | | 51,585,763 | | 29,283,115 | 27,498,462 | 108,367,340 | | 108,367,340 |
| 定期預金 | 1,000,000 | | | | | | | 1,000,000 | | 1,000,000 |
| (その他の固定資産) | 15,877,464 | 20,829,432 | | 131,135,084 | 220,972 | 54,134,400 | 37,866,178 | 260,063,530 | | 260,063,530 |
| 建物 | | | | 775,689 | | | | 775,689 | | 775,689 |
| 構築物 | | | | 3,040,461 | | 124,787 | 2 | 3,165,250 | | 3,165,250 |
| 機械及び装置 | | | | 138,937 | | | | 138,937 | | 138,937 |
| 車輛運搬具 | | | | 717,127 | 1 | 963,927 | 2 | 1,681,057 | | 1,681,057 |
| 器具及び備品 | | | | 1,661,895 | 220,971 | 201,186 | 36,314 | 2,120,366 | | 2,120,366 |
| 権利 | | | | 300,975 | | 135,500 | 152,880 | 589,355 | | 589,355 |
| 退職給付引当資産 | 12,487,464 | | | | | | | 12,487,464 | | 12,487,464 |
| 人件費積立資産 | 3,000,000 | | | | | | | 3,000,000 | | 3,000,000 |
| 修繕積立資産 | | | | 4,000,000 | | 1,500,000 | 600,000 | 6,100,000 | | 6,100,000 |
| 備品等購入積立資産 | | | | 8,000,000 | | 6,209,000 | 4,000,000 | 18,209,000 | | 18,209,000 |
| 記念事業積立資産 | 390,000 | | | | | | | 390,000 | | 390,000 |
| 施設整備等積立資産 | | | | 112,500,000 | | 45,000,000 | 33,000,000 | 190,500,000 | | 190,500,000 |
| 地域福祉拡充積立資産 | | 20,829,432 | | | | | | 20,829,432 | | 20,829,432 |
| その他固定資産 | | | | | | | 76,980 | 76,980 | | 76,980 |
| 資産の部合計 | 32,201,264 | 20,829,432 | 3,483,638 | 238,686,145 | 5,185,019 | 109,524,997 | 75,017,837 | 484,928,332 | | 484,928,332 |
| 流動負債 | 80,019 | | 242,541 | 8,335,153 | 1,556,216 | 3,830,426 | 1,574,624 | 15,618,979 | | 15,618,979 |
| 事業未払金 | 80,019 | | 109,208 | 3,339,896 | 374,713 | 2,003,555 | 814,090 | 6,721,481 | | 6,721,481 |
| 賞与引当金 | | | 133,333 | 4,995,257 | 1,181,503 | 1,826,871 | 760,534 | 8,897,498 | | 8,897,498 |
| 固定負債 | 12,487,464 | | | | | | | 12,487,464 | | 12,487,464 |
| 退職給付引当金 | 12,487,464 | | | | | | | 12,487,464 | | 12,487,464 |
| 負債の部合計 | 12,567,483 | | 242,541 | 8,335,153 | 1,556,216 | 3,830,426 | 1,574,624 | 28,106,443 | | 28,106,443 |
| 基本金 | 1,000,000 | | | | | | | 1,000,000 | | 1,000,000 |
| 国庫補助金等特別積立金 | | | | 42,294,373 | | 29,283,110 | 27,504,464 | 99,081,947 | | 99,081,947 |
| その他の積立金 | 3,390,000 | 20,829,432 | | 124,500,000 | | 52,709,000 | 37,600,000 | 239,028,432 | | 239,028,432 |
| 人件費積立金 | 3,000,000 | | | | | | | 3,000,000 | | 3,000,000 |
| 修繕積立金 | | | | 4,000,000 | | 1,500,000 | 600,000 | 6,100,000 | | 6,100,000 |
| 備品等購入積立金 | | | | 8,000,000 | | 6,209,000 | 4,000,000 | 18,209,000 | | 18,209,000 |
| 記念事業積立金 | 390,000 | | | | | | | 390,000 | | 390,000 |
| 施設整備等積立金 | | | | 112,500,000 | | 45,000,000 | 33,000,000 | 190,500,000 | | 190,500,000 |
| 地域福祉拡充積立金 | | 20,829,432 | | | | | | 20,829,432 | | 20,829,432 |
| 次期繰越活動増減差額 | 15,243,781 | | 3,241,097 | 63,556,619 | 3,628,803 | 23,702,461 | 8,338,749 | 117,711,510 | | 117,711,510 |
| (うち当期活動増減差額) | 555,674 | 12,000 | △172,853 | 16,479,535 | △845,755 | 10,157,402 | 2,751,941 | 28,937,944 | | 28,937,944 |
| 純資産の部合計 | 19,633,781 | 20,829,432 | 3,241,097 | 230,350,992 | 3,628,803 | 105,694,571 | 73,443,213 | 456,821,889 | | 456,821,889 |
| 負債及び純資産の部合計 | 32,201,264 | 20,829,432 | 3,483,638 | 238,686,145 | 5,185,019 | 109,524,997 | 75,017,837 | 484,928,332 | | 484,928,332 |

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
 - ①満期保有目的の債券：償却原価法(定額)によっている。
 - ②満期保有目的の債券以外の有価証券
 - 1.時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は総平均法により算定)によっている。
 - 2.時価がないもの：総平均法による原価法によっている。
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ①減価償却資産については、定額法による減価償却を実施する。
 - ②平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、残存価額は取得価額の10%とする。耐用年数到来時においても使用し続ける有形固定資産については、さらに備忘価格(1円)まで償却を行うことができるものとする。
 - ③無形固定資産については、残存価額をゼロとし、定額法による減価償却を実施する。
 - (3) 引当金の計上基準
 - ①退職給付引当金
職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する全事協年金共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上する。
 - ②賞与引当金
職員に支給する賞与のうち、当該年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する。
 - ③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徴収不能引当金として計上する。
 - (4) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法に基づく原価法により評価する。
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
 - (1) 独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度
 - (2) 社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会の退職年金共済制度

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)
当法人では、事業区分が1つであるため作成を省略している。
- (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) 公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)
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 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)
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部拠点 (社会福祉事業)

イ 地域福祉拡充拠点 (社会福祉事業)

ウ 居宅介護事業等拠点 (社会福祉事業)

「居宅介護」

「移動支援」

エ 香翠寮拠点 (社会福祉事業)

「施設入所」

「生活介護」

「短期入所」

「日中一時」

オ 相談支援事業拠点 (社会福祉事業)

カ いちかわ園拠点 (社会福祉事業)

「生活介護」

「就労継続支援B型」

「日中一時」

キ いちかわ園ゆめさき分園拠点 (社会福祉事業)

「就労継続支援B型」

「日中一時」

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 | 12,691,920 | 0 | 0 | 12,691,920 |
| 建物 | 116,901,840 | 0 | 8,534,500 | 108,367,340 |
| 定期預金 | 1,000,000 | 0 | 0 | 1,000,000 |
| 投資有価証券 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | 130,593,760 | 0 | 8,534,500 | 122,059,260 |

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. 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 |
|-----------|-------------|-------------|-------------|
| 土地 (基本財産) | 12,691,920 | 0 | 12,691,920 |
| 建物 (基本財産) | 462,643,521 | 354,276,181 | 108,367,340 |
| 土地 | 0 | 0 | 0 |
| 建物 | 8,662,000 | 7,886,311 | 775,689 |
| 構築物 | 22,602,938 | 19,437,688 | 3,165,250 |
| 機械及び装置 | 13,984,805 | 13,845,868 | 138,937 |
| 車両運搬具 | 38,014,719 | 36,333,662 | 1,681,057 |
| 器具及び備品 | 38,278,336 | 36,157,970 | 2,120,366 |
| 無形固定資産 | 2,031,475 | 1,365,140 | 666,335 |
| 合計 | 598,909,714 | 469,302,820 | 129,606,894 |

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高
(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

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の必要な事項

該当なし

法人名: 社会福祉法人 中播福祉会
 事業区分: 社会福祉事業
 拠点区分: 法人本部

法人本部拠点区分 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

(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 | 15,323,800 | 15,346,009 | △ 22,209 | 流動負債 | 80,019 | 97,902 | △ 17,883 |
| （現金預金） | 15,313,800 | 15,336,009 | △ 22,209 | 事業未払金 | 80,019 | 97,902 | △ 17,883 |
| 普通預金 | 15,313,800 | 15,336,009 | △ 22,209 | 固定負債 | 12,487,464 | 16,149,067 | △ 3,661,603 |
| 有価証券 | 10,000 | 10,000 | 0 | 退職給付引当金 | 12,487,464 | 16,149,067 | △ 3,661,603 |
| 固定資産 | 16,877,464 | 19,979,067 | △ 3,101,603 | 負債の部合計 | 12,567,483 | 16,246,969 | △ 3,679,486 |
| （基本財産） | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | 純資産の部 | | | |
| 定期預金 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | 基本金 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 |
| （その他の固定資産） | 15,877,464 | 18,979,067 | △ 3,101,603 | その他の積立金 | 3,390,000 | 2,830,000 | 560,000 |
| 退職給付引当資産 | 12,487,464 | 16,149,067 | △ 3,661,603 | 人件費積立金 | 3,000,000 | 2,600,000 | 400,000 |
| 人件費積立資産 | 3,000,000 | 2,600,000 | 400,000 | 記念事業積立金 | 390,000 | 230,000 | 160,000 |
| 記念事業積立資産 | 390,000 | 230,000 | 160,000 | 次期繰越活動増減差額 | 15,243,781 | 15,248,107 | △ 4,326 |
| 資産の部合計 | 32,201,264 | 35,325,076 | △ 3,123,812 | （うち当期活動増減差額） | 555,674 | △ 166,742 | 722,416 |
| | | | | 純資産の部合計 | 19,633,781 | 19,078,107 | 555,674 |
| | | | | 負債及び純資産の部合計 | 32,201,264 | 35,325,076 | △ 3,123,812 |

計算書類に対する注記(法人本部拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的の債券：償却原価法(定額)によっている。

②満期保有目的の債券以外の有価証券

1.時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は総平均法により算定)によっている。

2.時価がないもの：総平均法による原価法によっている。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する全事協年金共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上する。

②賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当該年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する。

③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徴収不能引当金として計上する。

2. 重要な会計方針の変更 該当なし

3. 採用する退職給付制度

(1) 社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会の退職年金共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービ区分

当拠点区分において作成する計算書類等は、以下のとおりになっている。

(1) 法人本部拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

(単位:円)

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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 定期預金 | 1,000,000 | 0 | 0 | 1,000,000 |
| 投資有価証券 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | 1,000,000 | 0 | 0 | 1,000,000 |

6. 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

7. 担保に供している資産
該当なし

8. 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。)
該当なし

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高
(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

10. 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

11. 重要な後発事象
該当なし

12. 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の必要な事項
該当なし

法人名: 社会福祉法人 中播福社会
 事業区分: 社会福祉事業
 拠点区分: 地域福祉拡充特別

地域福祉拡充特別拠点区分 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

(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 |
| 固定資産 | 20,829,432 | 20,817,432 | 12,000 | 負債の部合計 | 0 | 0 | 0 |
| (その他の固定資産) | 20,829,432 | 20,817,432 | 12,000 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 地域福祉拡充積立資産 | 20,829,432 | 20,817,432 | 12,000 | その他の積立金 | 20,829,432 | 20,817,432 | 12,000 |
| 資産の部合計 | 20,829,432 | 20,817,432 | 12,000 | 地域福祉拡充積立金 | 20,829,432 | 20,817,432 | 12,000 |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | 12,000 | 12,000 | 0 |
| | | | | 純資産の部合計 | 20,829,432 | 20,817,432 | 12,000 |
| | | | | 負債及び純資産の部合計 | 20,829,432 | 20,817,432 | 12,000 |

計算書類に対する注記(地域拡充拠点区分用)

1. 重要な会計方針
該当なし
2. 重要な会計方針の変更
該当なし
3. 採用する退職給付制度
該当なし
4. 拠点が作成する計算書類とサービスイ区分
当拠点区分において作成する計算書類等は、以下のとおりになっている。
 - (1) 地域福祉拡充拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
 - (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊦))は省略している。
 - (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊧))は省略している。
5. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし
6. 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
7. 担保に供している資産
該当なし
8. 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。)
該当なし
9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高(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
10. 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
11. 重要な後発事象
該当なし
12. 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の必要な事項
該当なし

法人名: 社会福祉法人 中播福社会
 事業区分: 社会福祉事業
 拠点区分: 居宅介護

居宅介護拠点区分 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

(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 | 3,483,638 | 3,685,074 | △201,436 | 流動負債 | 242,541 | 271,124 | △28,583 |
| (現金預金) | 2,804,942 | 3,040,241 | △235,299 | 事業未払金 | 109,208 | 164,457 | △55,249 |
| 普通預金 | 2,804,942 | 3,040,241 | △235,299 | 賞与引当金 | 133,333 | 106,667 | 26,666 |
| 事業未収金 | 678,696 | 644,833 | 33,863 | 負債の部合計 | 242,541 | 271,124 | △28,583 |
| 資産の部合計 | 3,483,638 | 3,685,074 | △201,436 | 純資産の部 | | | |
| | | | | 次期繰越活動増減差額 | 3,241,097 | 3,413,950 | △172,853 |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | △172,853 | 700,405 | △873,258 |
| | | | | 純資産の部合計 | 3,241,097 | 3,413,950 | △172,853 |
| | | | | 負債及び純資産の部合計 | 3,483,638 | 3,685,074 | △201,436 |

計算書類に対する注記(居宅介護事業等拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する全事協年金共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上する。

②賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当該年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する。

③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徴収不能引当金として計上する。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

(1) 独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービズ区分

当拠点区分において作成する計算書類等は、以下のとおりになっている。

(1) 居宅介護事業等拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑩))

「居宅介護」

「移動支援」

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑪))

「居宅介護」

「移動支援」

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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。)

該当なし

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高 (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

10. 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

11. 重要な後発事象
該当なし

12. 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の必要な事項
該当なし

法人名: 社会福祉法人 中播福社会
 事業区分: 社会福祉事業
 拠点区分: 香翠寮

香翠寮拠点区分 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

(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 | 43,273,378 | 41,754,991 | 1,518,387 | 流動負債 | 8,335,153 | 8,284,185 | 50,968 |
| (現金預金) | 19,405,703 | 17,573,496 | 1,832,207 | 事業未払金 | 3,339,896 | 3,385,876 | △ 45,980 |
| 現金 | 100,000 | 100,000 | 0 | 賞与引当金 | 4,995,257 | 4,898,309 | 96,948 |
| 普通預金 | 19,305,703 | 17,473,496 | 1,832,207 | 負債の部合計 | 8,335,153 | 8,284,185 | 50,968 |
| 事業未収金 | 23,444,733 | 23,877,801 | △ 433,068 | 純資産の部 | | | |
| 商品・製品 | 411,450 | 270,250 | 141,200 | 国庫補助金等特別積立金 | 42,294,373 | 46,806,726 | △ 4,512,353 |
| 原材料 | 11,492 | 33,444 | △ 21,952 | その他の積立金 | 124,500,000 | 106,500,000 | 18,000,000 |
| 固定資産 | 195,412,767 | 184,913,004 | 10,499,763 | 修繕積立金 | 4,000,000 | 4,000,000 | 0 |
| (基本財産) | 64,277,683 | 68,664,749 | △ 4,387,066 | 備品等購入積立金 | 8,000,000 | 8,000,000 | 0 |
| 土地 | 12,691,920 | 12,691,920 | 0 | 施設整備等積立金 | 112,500,000 | 94,500,000 | 18,000,000 |
| 建物 | 51,585,763 | 55,972,829 | △ 4,387,066 | 次期繰越活動増減差額 | 63,556,619 | 65,077,084 | △ 1,520,465 |
| (その他の固定資産) | 131,135,084 | 116,248,255 | 14,886,829 | (うち当期活動増減差額) | 16,479,535 | 14,045,380 | 2,434,155 |
| 建物 | 775,689 | 1,809,939 | △ 1,034,250 | 純資産の部合計 | 230,350,992 | 218,383,810 | 11,967,182 |
| 構築物 | 3,040,461 | 3,880,468 | △ 840,007 | 負債及び純資産の部合計 | 238,686,145 | 226,667,995 | 12,018,150 |
| 機械及び装置 | 138,937 | 187,972 | △ 49,035 | | | | |
| 車輛運搬具 | 717,127 | 1,325,152 | △ 608,025 | | | | |
| 器具及び備品 | 1,661,895 | 2,182,027 | △ 520,132 | | | | |
| 権利 | 300,975 | 300,975 | 0 | | | | |
| 修繕積立資産 | 4,000,000 | 4,000,000 | 0 | | | | |
| 備品等購入積立資産 | 8,000,000 | 8,000,000 | 0 | | | | |
| 施設整備等積立資産 | 112,500,000 | 94,500,000 | 18,000,000 | | | | |
| その他固定資産 | 0 | 61,722 | △ 61,722 | | | | |
| 資産の部合計 | 238,686,145 | 226,667,995 | 12,018,150 | | | | |

計算書類に対する注記(香翠寮拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ①減価償却資産については、定額法による減価償却を実施する。
- ②平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、残存価額は取得価額の10%とする。耐用年数到来時においても使用し続ける有形固定資産については、さらに備忘価格(1円)まで償却を行うことができるものとする。
- ③無形固定資産については、残存価額をゼロとし、定額法による減価償却を実施する。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する全事協年金共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上する。

②賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当該年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する。

③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徴収不能引当金として計上する。

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法に基づく原価法により評価する。

2. 重要な会計方針の変更
該当なし

3. 採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービスク区分

当拠点区分において作成する計算書類等は、以下のとおりになっている。

- (1) 香翠寮拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑩))
 - 「施設入所」
 - 「生活介護」
 - 「短期入所」
 - 「日中一時」
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑪))
 - 「施設入所」
 - 「生活介護」
 - 「短期入所」
 - 「日中一時」

5. 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 | 12,691,920 | 0 | 0 | 12,691,920 |
| 建物 | 55,972,829 | 0 | 4,387,066 | 51,585,763 |
| 定期預金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 投資有価証券 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | 68,664,749 | 0 | 4,387,066 | 64,277,683 |

6. 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

7. 担保に供している資産
該当なし

8. 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 |
|-----------|-------------|-------------|------------|
| 土地 (基本財産) | 12,691,920 | 0 | 12,691,920 |
| 建物 (基本財産) | 214,192,988 | 162,607,225 | 51,585,763 |
| 土地 | 0 | 0 | 0 |
| 建物 | 8,662,000 | 7,886,311 | 775,689 |
| 構築物 | 15,154,305 | 12,113,844 | 3,040,461 |
| 機械及び装置 | 13,984,805 | 13,845,868 | 138,937 |
| 車両運搬具 | 15,649,847 | 14,932,720 | 717,127 |
| 器具及び備品 | 23,146,374 | 21,484,479 | 1,661,895 |
| 無形固定資産 | 1,338,095 | 1,037,120 | 300,975 |
| 合計 | 304,820,334 | 233,907,567 | 70,912,767 |

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高
(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

10. 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

11. 重要な後発事象
該当なし

12. 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の必要な事項
該当なし

法人名: 社会福祉法人 中播福社会
 事業区分: 社会福祉事業
 拠点区分: 相談支援

相談支援拠点区分 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

(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 | 4,964,047 | 6,215,757 | △1,251,710 | 流動負債 | 1,556,216 | 2,245,050 | △688,834 |
| (現金預金) | 2,753,697 | 4,463,845 | △1,710,148 | 事業未払金 | 374,713 | 499,759 | △125,046 |
| 普通預金 | 2,753,697 | 4,463,845 | △1,710,148 | 賞与引当金 | 1,181,503 | 1,745,291 | △563,788 |
| 事業未収金 | 2,210,350 | 1,751,912 | 458,438 | 負債の部合計 | 1,556,216 | 2,245,050 | △688,834 |
| 固定資産 | 220,972 | 503,851 | △282,879 | 純 資 産 の 部 | | | |
| (その他の固定資産) | 220,972 | 503,851 | △282,879 | 次期繰越活動増減差額 | 3,628,803 | 4,474,558 | △845,755 |
| 車 輛 運搬具 | 1 | 217,480 | △217,479 | (うち当期活動増減差額) | △845,755 | △2,706,551 | 1,860,796 |
| 器具及び備品 | 220,971 | 286,371 | △65,400 | 純資産の部合計 | 3,628,803 | 4,474,558 | △845,755 |
| 資産の部合計 | 5,185,019 | 6,719,608 | △1,534,589 | 負債及び純資産の部合計 | 5,185,019 | 6,719,608 | △1,534,589 |

計算書類に対する注記(相談支援事業拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ①減価償却資産については、定額法による減価償却を実施する。
- ②平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、残存価額は取得価額の10%とする。耐用年数到来時においても使用し続ける有形固定資産については、さらに備忘価格(1円)まで償却を行うことができるものとする。
- ③無形固定資産については、残存価額をゼロとし、定額法による減価償却を実施する。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する全事協年金共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上する。

②賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当該年度の負担に属する額を見積み、賞与引当金として計上する。

③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徴収不能引当金として計上する。

2. 重要な会計方針の変更 該当なし

3. 採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービズ区分

当拠点区分において作成する計算書類等は、以下のとおりになっている。

- (1)相談支援事業拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2)拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑩))は省略している。
- (3)拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額 該当なし

6. 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

7. 担保に供している資産
該当なし

8. 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 |
|--------|-----------|-----------|---------|
| 車両運搬具 | 949,000 | 948,999 | 1 |
| 器具及び備品 | 1,188,835 | 967,864 | 220,971 |
| 合計 | 2,137,835 | 1,916,863 | 220,972 |

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高
(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

10. 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

11. 重要な後発事象
該当なし

12. 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の必要な事項
該当なし

法人名: 社会福祉法人 中播福祉会
 事業区分: 社会福祉事業
 拠点区分: いちかわ園

いちかわ園拠点区分 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

(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 | 26,107,482 | 26,416,485 | △309,003 | 流動負債 | 3,830,426 | 4,341,395 | △510,969 |
| (現金預金) | 15,345,041 | 15,714,453 | △369,412 | 事業未払金 | 2,003,555 | 2,296,286 | △292,731 |
| 現 金 | 100,000 | 100,000 | 0 | 賞与引当金 | 1,826,871 | 2,045,109 | △218,238 |
| 普通預金 | 15,245,041 | 15,614,453 | △369,412 | 負債の部合計 | 3,830,426 | 4,341,395 | △510,969 |
| 事業未収金 | 10,714,820 | 10,671,480 | 43,340 | 純資産の部 | | | |
| 商品・製品 | 20,000 | 28,500 | △8,500 | 国庫補助金等特別積立金 | 29,283,110 | 31,929,242 | △2,646,132 |
| 原材料 | 27,621 | 2,052 | 25,569 | その他の積立金 | 52,709,000 | 41,709,000 | 11,000,000 |
| 固定資産 | 83,417,515 | 76,108,211 | 7,309,304 | 修繕積立金 | 1,500,000 | 1,500,000 | 0 |
| (基本財産) | 29,283,115 | 31,715,865 | △2,432,750 | 備品等購入積立金 | 6,209,000 | 6,209,000 | 0 |
| 建 物 | 29,283,115 | 31,715,865 | △2,432,750 | 施設整備等積立金 | 45,000,000 | 34,000,000 | 11,000,000 |
| (その他の固定資産) | 54,134,400 | 44,392,346 | 9,742,054 | 次期繰越活動増減差額 | 23,702,461 | 24,545,059 | △842,598 |
| 構築物 | 124,787 | 182,157 | △57,370 | (うち当期活動増減差額) | 10,157,402 | 2,989,612 | 7,167,790 |
| 車輛運搬具 | 963,927 | 1,896,291 | △932,364 | 純資産の部合計 | 105,694,571 | 98,183,301 | 7,511,270 |
| 器具及び備品 | 201,186 | 469,398 | △268,212 | 負債及び純資産の部合計 | 109,524,997 | 102,524,696 | 7,000,301 |
| 権 利 | 135,500 | 135,500 | 0 | | | | |
| 修繕積立資産 | 1,500,000 | 1,500,000 | 0 | | | | |
| 備品等購入積立資産 | 6,209,000 | 6,209,000 | 0 | | | | |
| 施設整備等積立資産 | 45,000,000 | 34,000,000 | 11,000,000 | | | | |
| 資産の部合計 | 109,524,997 | 102,524,696 | 7,000,301 | | | | |

計算書類に対する注記(いしかわ園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ①減価償却資産については、定額法による減価償却を実施する。
- ②平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、残存価額は取得価額の10%とする。耐用年数到来時においても使用し続ける有形固定資産については、さらに備忘価格(1円)まで償却を行うことができるものとする。
- ③無形固定資産については、残存価額をゼロとし、定額法による減価償却を実施する。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する全事協年金共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上する。

②賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当該年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する。

③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徴収不能引当金として計上する。

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法に基づく原価法により評価する。

2. 重要な会計方針の変更
該当なし

3. 採用する退職給付制度

(1) 独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービスク区分

当拠点区分において作成する計算書類等は、以下のとおりになっている。

(1) いちかわ園拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑩))

「生活介護」

「就労継続支援B型」

「日中一時」

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))

「生活介護」

「就労継続支援B型」

「日中一時」

5. 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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 建物 | 31,715,865 | 0 | 2,432,750 | 29,283,115 |
| 定期預金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 投資有価証券 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | 31,715,865 | 0 | 2,432,750 | 29,283,115 |

6. 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

7. 担保に供している資産
該当なし

8. 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 |
|-----------|-------------|-------------|------------|
| 建物 (基本財産) | 142,022,033 | 112,738,918 | 29,283,115 |
| 構築物 | 6,988,633 | 6,863,846 | 124,787 |
| 車両運搬具 | 19,582,212 | 18,618,285 | 963,927 |
| 器具及び備品 | 11,612,487 | 11,411,301 | 201,186 |
| 無形固定資産 | 135,500 | 0 | 135,500 |
| 合計 | 180,340,865 | 149,632,350 | 30,708,515 |

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高
(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

10. 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

11. 重要な後発事象
該当なし

12. 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の必要な事項
該当なし

法人名: 社会福祉法人 中播福祉会
 事業区分: 社会福祉事業
 拠点区分: いちかわ園ゆめさき分園

いちかわ園ゆめさき分園拠点区分 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

(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 | 9,653,197 | 10,053,882 | △400,685 | 流動負債 | 1,574,624 | 1,504,309 | 70,315 |
| (現金預金) | 5,691,666 | 6,070,312 | △378,646 | 事業未払金 | 814,090 | 812,342 | 1,748 |
| 現 金 | 100,000 | 100,000 | 0 | 賞与引当金 | 760,534 | 691,967 | 68,567 |
| 普通預金 | 5,591,666 | 5,970,312 | △378,646 | 負債の部合計 | 1,574,624 | 1,504,309 | 70,315 |
| 事業未収金 | 3,952,301 | 3,974,770 | △22,469 | 純資産の部 | | | |
| 商品・製品 | 9,230 | 8,800 | 430 | 国庫補助金等特別積立金 | 27,504,464 | 29,224,062 | △1,719,598 |
| 固定資産 | 65,364,640 | 63,861,297 | 1,503,343 | その他の積立金 | 37,600,000 | 34,000,000 | 3,600,000 |
| (基本財産) | 27,498,462 | 29,213,146 | △1,714,684 | 修繕積立金 | 600,000 | 1,000,000 | △400,000 |
| 建 物 | 27,498,462 | 29,213,146 | △1,714,684 | 備品等購入積立金 | 4,000,000 | 2,000,000 | 2,000,000 |
| (その他の固定資産) | 37,866,178 | 34,648,151 | 3,218,027 | 施設整備等積立金 | 33,000,000 | 31,000,000 | 2,000,000 |
| 構築物 | 2 | 2 | 0 | 次期繰越活動増減差額 | 8,338,749 | 9,186,808 | △848,059 |
| 車輛運搬具 | 2 | 2 | 0 | (うち当期活動増減差額) | 2,751,941 | 5,552,582 | △2,800,641 |
| 器具及び備品 | 36,314 | 90,267 | △53,953 | 純資産の部合計 | 73,443,213 | 72,410,870 | 1,032,343 |
| 権 利 | 152,880 | 152,880 | 0 | 負債及び純資産の部合計 | 75,017,837 | 73,915,179 | 1,102,658 |
| 修繕積立資産 | 600,000 | 1,000,000 | △400,000 | | | | |
| 備品等購入積立資産 | 4,000,000 | 2,000,000 | 2,000,000 | | | | |
| 施設整備等積立資産 | 33,000,000 | 31,000,000 | 2,000,000 | | | | |
| その他固定資産 | 76,980 | 405,000 | △328,020 | | | | |
| 資産の部合計 | 75,017,837 | 73,915,179 | 1,102,658 | | | | |

計算書類に対する注記(いちかわ園ゆめさき分園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ①減価償却資産については、定額法による減価償却を実施する。
- ②平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、残存価額は取得価額の10%とする。耐用年数到来時においても使用し続ける有形固定資産については、さらに備忘価格(1円)まで償却を行うことができるものとする。
- ③無形固定資産については、残存価額をゼロとし、定額法による減価償却を実施する。

(2) 引当金の計上基準

- ①退職給付引当金
職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する全事協年金共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上する。
- ②賞与引当金
職員に支給する賞与のうち、当該年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する。
- ③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徴収不能引当金として計上する。

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法に基づく原価法により評価する。

2. 重要な会計方針の変更 該当なし

3. 採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービスイ区分

当拠点区分において作成する計算書類等は、以下のとおりになっている。

- (1) いちかわ園ゆめさき分園拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉠))
「就労継続支援B型」
「日中一時」
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉡))
「就労継続支援B型」
「日中一時」

5. 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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 建物 | 29,213,146 | 0 | 1,714,684 | 27,498,462 |
| 定期預金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 投資有価証券 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | 29,213,146 | 0 | 1,714,684 | 27,498,462 |

6. 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

7. 担保に供している資産
該当なし

8. 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 |
|-----------|-------------|------------|------------|
| 建物 (基本財産) | 106,428,500 | 78,930,038 | 27,498,462 |
| 構築物 | 460,000 | 459,998 | 2 |
| 車両運搬具 | 1,833,660 | 1,833,658 | 2 |
| 器具及び備品 | 2,330,640 | 2,294,326 | 36,314 |
| 無形固定資産 | 557,880 | 328,020 | 229,860 |
| 合計 | 111,610,680 | 83,846,040 | 27,764,640 |

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高
(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

10. 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

11. 重要な後発事象
該当なし

12. 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の必要な事項
該当なし