

貸借対照表

平成28年3月31日現在

社会福祉法人 伸生双葉会

(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
001 流動資産	347,200,063	764,900,620	-417,700,557	001 流動負債	17,683,390	20,184,299	-2,500,909
001 現金預金	341,210,478	744,384,158	-403,173,680	002 事業未払金	5,204,605	4,806,502	398,103
003 事業未収金	5,208,868	12,640,391	-7,431,523	003 その他の未払金	1,550,474	14,279,466	-12,728,992
004 未収金	184,709	597,321	-412,612	014 預り金	726,643	1,004,925	-278,282
015 立替金	316,866	6,999,608	-6,682,742	015 職員預り金	0	93,406	-93,406
016 前払金	279,142	279,142	0	021 賞与引当金	10,201,668	0	10,201,668
002 固定資産	915,546,173	441,848,284	473,697,889	002 固定負債	19,852,843	21,327,463	-1,474,620
基本財産	336,939,750	355,967,218	-19,027,468	007 退職給付引当金	19,852,843	21,327,463	-1,474,620
002 建物	335,939,750	354,967,218	-19,027,468	負債の部合計	37,536,233	41,511,762	-3,975,529
003 定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純資産の部			
その他の固定資産	578,606,423	85,881,066	492,725,357	011 基本金	50,000,000	50,000,000	0
013 構築物	1,880,688	2,225,191	-344,503	001 基本金	50,000,000	50,000,000	0
015 車輛運搬具	479,895	1,123,635	-643,740	012 国庫補助金等特別積立金	254,199,858	270,538,048	-16,338,190
016 器具及び備品	6,678,287	10,984,177	-4,305,890	001 国庫補助金等特別積立金	254,199,858	270,538,048	-16,338,190
019 権利	1,650,600	1,650,600	0	013 その他の積立金	547,494,110	48,000,000	499,494,110
026 退職給付引当資産	19,852,843	21,327,463	-1,474,620	003 施設整備等積立金	499,494,110	0	499,494,110
030 施設整備等積立資産	499,494,110	0	499,494,110	004 その他の積立金	48,000,000	48,000,000	0
031 その他の積立資産	48,000,000	48,000,000	0	次期繰越活動増減差額	373,516,035	796,699,094	-423,183,059
039 差入保証金	560,000	560,000	0	(当期繰越活動増減差額)	76,311,051	581,918,282	-505,607,231
041 その他の固定資産	10,000	10,000	0	(前期繰越活動増減差額)	796,699,094	214,780,812	581,918,282
資産の部合計	1,262,746,236	1,206,748,904	55,997,332	純資産の部合計	1,225,210,003	1,165,237,142	59,972,861
				負債及び純資産の部合計	1,262,746,236	1,206,748,904	55,997,332

※(注)期末残高が予定されていない勘定科目は、省略した。

《 注 記 》

1. 事業継続の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

「社会福祉法人会計基準」(平成23年7月27日 厚生労働省局長連名通知)を採用している。

(1) 固定資産の減価償却方法

・建物、構築物、車輛運搬具並びに器具及び備品 一定額法

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、福島県社会福祉協議会退職共済制度の掛金相当額を計上している。

・賞与引当金

職員に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り計上している。

3. 重要な会計方針の変更

平成26年度より、新会計基準に変更している。

4. 法人で採用する退職給付制度

福島県社会福祉協議会退職共済制度を採用している。

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人が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)各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ア 館山荘拠点区分(社会福祉事業)
「法人本部」
「特別養護老人ホーム館山荘」
「館山荘短期入所生活介護事業」
- イ 東風荘拠点区分(社会福祉事業)
「富岡町立養護老人ホーム東風荘」
- ウ デイもとまち拠点区分(社会福祉事業)
「館山荘デイサービスセンターもとまち」
「館山荘ホームヘルプサービスセンター」
- エ デイさくら拠点区分(社会福祉事業)
「館山荘デイサービスセンターさくら」
- オ 館山居宅拠点区分(公益事業)
「館山荘指定居宅介護支援事業所」
- カ 大玉サポート拠点区分(公益事業)
「大玉村応急仮設高齢者等サポートセンター」
- キ 三春サポート拠点区分(公益事業)
「三春町応急仮設高齢者等サポートセンター」

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
土地	0	0	0	0
建物	354,967,218	0	△ 19,027,468	335,939,750
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	355,967,218	0	△ 19,027,468	336,939,750

7. 会計基準第3章及び第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

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)

	取得財産	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	1,043,241,692	707,301,942	335,939,750
構築物	34,578,711	32,698,023	1,880,688
車輛運搬具	42,115,551	41,635,656	479,895
器具及び備品	139,127,253	132,448,966	6,678,287
その他の固定資産(無形)	2,210,600	0	2,210,600
合計	1,261,273,807	914,084,587	347,189,220

(注) 車輛運搬具の減価償却累計額には、車輛運搬具売却損・処分損累計額が1円含まれている。

10. 債権額、徴収不能引当額の当期末残高、債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	5,208,868	0	5,208,868
未収金	184,709	0	184,709
立替金	316,866	0	316,866
	5,710,443	0	5,710,443

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に内容
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況を明らかなるために必要な事項

(1) 積立資産並びに積立金の注記

当法人は、以下の目的に使用するため理事会の承認のもと積立金を設定している。

なお、積立金に対してはそれぞれ積立資産を留保し、個別にその他の固定資産に計上している。

・ 施設整備等積立金

原子力災害による財物賠償金については、法人が帰還後、施設整備の費用に充てることを目的に、施設整備等積立資産として留保するものである。

この積立金は理事会の承認により取り崩すこととなる。

貸借対照表内訳表

平成28年3月31日現在

社会福祉法人 伸生双葉会

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
001 流動資産	339,466,760	14,650,372	354,117,132	6,917,069	347,200,063
001 現金預金	327,863,937	13,346,541	341,210,478	0	341,210,478
003 事業未収金	4,279,008	929,860	5,208,868	0	5,208,868
004 未収金	0	184,709	184,709	0	184,709
015 立替金	316,866	0	316,866	0	316,866
016 前払金	210,571	68,571	279,142	0	279,142
023 事業区分間貸付金	6,796,378	120,691	6,917,069	6,917,069	0
002 固定資産	915,290,837	255,336	915,546,173	0	915,546,173
基本財産	336,939,750	0	336,939,750	0	336,939,750
002 建物	335,939,750	0	335,939,750	0	335,939,750
003 定期預金	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	578,351,087	255,336	578,606,423	0	578,606,423
013 構築物	1,880,688	0	1,880,688	0	1,880,688
015 車輛運搬具	479,895	0	479,895	0	479,895
016 器具及び備品	6,422,951	255,336	6,678,287	0	6,678,287
019 権利	1,650,600	0	1,650,600	0	1,650,600
026 退職給付引当資産	19,852,843	0	19,852,843	0	19,852,843
030 施設整備等積立資産	499,494,110	0	499,494,110	0	499,494,110
031 その他の積立資産	48,000,000	0	48,000,000	0	48,000,000
039 差入保証金	560,000	0	560,000	0	560,000
041 その他の固定資産	10,000	0	10,000	0	10,000
資産の部合計	1,254,757,597	14,905,708	1,269,663,305	6,917,069	1,262,746,236
001 流動負債	15,560,225	9,040,234	24,600,459	6,917,069	17,683,390
002 事業未払金	4,371,180	833,425	5,204,605	0	5,204,605
003 その他の未払金	902,322	648,152	1,550,474	0	1,550,474
014 預り金	726,643	0	726,643	0	726,643
018 事業区分間借入金	120,691	6,796,378	6,917,069	6,917,069	0
021 賞与引当金	9,439,389	762,279	10,201,668	0	10,201,668
002 固定負債	19,852,843	0	19,852,843	0	19,852,843
007 退職給付引当金	19,852,843	0	19,852,843	0	19,852,843
負債の部合計	35,413,068	9,040,234	44,453,302	6,917,069	37,536,233
純資産の部					
011 基本金	50,000,000	0	50,000,000	0	50,000,000
001 基本金	50,000,000	0	50,000,000	0	50,000,000
012 国庫補助金等特別積立金	254,199,858	0	254,199,858	0	254,199,858
001 国庫補助金等特別積立金	254,199,858	0	254,199,858	0	254,199,858
013 その他の積立金	547,494,110	0	547,494,110	0	547,494,110
003 施設整備等積立金	499,494,110	0	499,494,110	0	499,494,110
004 その他の積立金	48,000,000	0	48,000,000	0	48,000,000
次期繰越活動増減差額	367,650,561	5,865,474	373,516,035	0	373,516,035
(当期繰越活動増減差額)	77,884,506	-1,573,455	76,311,051	0	76,311,051
(前期繰越活動増減差額)	789,260,165	7,438,929	796,699,094	0	796,699,094
純資産の部合計	1,219,344,529	5,865,474	1,225,210,003	0	1,225,210,003
負債及び純資産の部合計	1,254,757,597	14,905,708	1,269,663,305	6,917,069	1,262,746,236