

社会福祉法人 外房 貸借対照表
平成28年3月31日現在

(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	268,931,856	265,333,854	3,598,002	流動負債	14,857,393	9,040,684	5,816,709
現金預金	221,190,952	217,478,037	3,712,915	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	8,816,681	0	8,816,681
事業未収金	47,110,254	0	47,110,254	その他の未払金	0	0	0
未収金	179,208	47,271,186	-47,091,978	支払手形	0	0	0
未収補助金	74,360	83,655	-9,295	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	1,690,000	0	1,690,000
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	564,872	0	564,872
給食用材料	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間借入金	0	0	0
前払金	377,082	500,976	-123,894	1年以内返済予定拠点区分間借入金	0	0	0
前払費用	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	未払費用	0	6,910,927	-6,910,927
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	預り金	9,400	24,825	-15,425
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	職員預り金	3,776,440	2,104,932	1,671,508
短期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
仮払金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	仮受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	698,674,584	705,220,644	-6,546,060	固定負債	26,373,691	27,852,720	-1,479,029
基本財産	397,606,558	413,745,922	-16,139,364	設備資金借入金	10,140,000	13,520,000	-3,380,000
土地	68,056,770	68,056,770	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	329,549,788	345,689,152	-16,139,364	リース債務	2,073,096	0	2,073,096
定期預金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	301,068,026	291,474,722	9,593,304	拠点区分間長期借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	14,160,595	14,332,720	-172,125
建物	29,383,182	35,159,124	-5,775,942	長期未払金	0	0	0
構築物	20,642,006	23,340,402	-2,698,396	長期預り金	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
車両運搬具	1,370,235	3,109,809	-1,739,574	負債の部合計	41,231,084	36,893,404	4,337,680
器具及び備品	9,276,815	9,921,874	-645,059	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	194,891,472	194,891,472	0
有形リース資産	2,624,400	0	2,624,400	国庫補助金等特別積立金	143,483,225	152,056,089	-8,572,864
権利	329,424	329,424	0	その他の積立金	223,231,129	205,231,129	18,000,000
ソフトウェア	0	0	0	修繕積立金	223,231,129	205,231,129	18,000,000
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	364,769,530	381,482,404	-16,712,874
投資有価証券	0	0	0	次期繰越活動増減差額	364,769,530	381,482,404	-16,712,874
長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	1,287,126	11,814,608	-10,527,482
事業区分間長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	14,160,595	14,332,720	-172,125				
長期預り金積立資産	50,240	50,240	0				
修繕積立資産	223,231,129	205,231,129	18,000,000				
共助会退職年金預け金	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部合計	926,375,356	933,661,094	-7,285,738
資産の部合計	967,606,440	970,554,498	-2,948,058	負債及び純資産の部合計	967,606,440	970,554,498	-2,948,058

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

当法人は社会福祉事業を行っており、公益事業、収益事業は行っていない。
拠点区分は以下のとおりである。

社会福祉事業
外房拠点区分

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（旧定額法・定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (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（平成19年3月31日までに取得したものについて旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法）
 - ・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
職員の退職金支給に備えるため、千葉県社会福祉事業共助会の主宰する退職共済従事者制度に加入しており、掛金として支出した累計額と同額を引当金に計上している。

3. 重要な会計方針の変更

平成27年4月1日から新会計基準を採用している。

4. 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) 千葉県社会福祉事業共助会の退職共済制度

5. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等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) 事業区分内訳表は拠点区分が1つのため省略している。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表は拠点区分が一つのため省略している。
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表は当法人では公益事業を行っていないため作成していない。
- (5) 公益事業における拠点区分別内訳表は当法人では収益事業を行っ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 外房拠点区分（社会福祉事業）
 - ・法人本部
 - ・特別養護老人ホーム外房
 - ・ショートステイサービス外房
 - ・デイサービスセンター外房

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	68,056,770	0	0	68,056,770
建物	345,689,152	0	16,139,364	329,549,788
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	413,745,922	0	16,139,364	397,606,558

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

担保に供している資産は別紙（不動産明細）のとおりである。
基本財産土地：千葉県夷隅郡御宿町久保字二本木他6801.71㎡

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。
借入先：独立行政法人福祉医療機構
借入残額：11,830,000円（平成28年3月31日現在）

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
建物	670,899,537	341,349,749	329,549,788
建物	76,561,502	47,178,320	29,383,182
構築物	47,271,700	26,629,694	20,642,006
車両運搬具	14,892,515	13,522,280	1,370,235
器具及び備品	72,050,250	62,773,435	9,276,815
有形リース資産	2,916,000	291,600	2,624,400
権利	329,424	0	329,424
合計	884,920,928	491,745,078	393,175,850

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	47,110,254		47,110,254
合計	47,110,254	0	47,110,254

11. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権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。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計	0	0	0

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に必要な事項

所有権移転外ファイナンス・リース

リース物件：KitFit SilverLand他周辺機器一式

リース期間：5年

リース総額：3,074,760円

取得価額相当額：2,916,000円

リース取引開始日 平成27年10月5日

(1) リース債務の返済スケジュール

	返済合計	期首元本	返済合計	元本分	利息分	期末元本
平成27年度	307,476	2,916,000	307,476	278,032	29,444	2,637,968
平成28年度	614,952	2,637,968	614,952	564,872	50,080	2,073,096

(2) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

	有形リース資産
取得価格相当額	2,916,000
減価償却累計額相当額	291,600
期末残高相当額	2,624,400

(3) 未経過リース料期末残高相当額

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料期末残高相当額	564,872	2,073,096	2,637,968

(4) 当期の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

支払リース料	307,476
減価償却費相当額	291,600
支払利息相当額	29,444

(5) 減価償却費相当額の算定方法は、定額法による。

(6) 利息相当額の算定方法は、リース料総額とリース資産計上価額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法による。