

平成 2 7 年 度 社 会 福 祉 法 人 愛 誠 会 貸 借 対 照 表

平成28年 3月31日現在

第3号の1様式

(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
0001 流 動 資 産	580,252,434	584,292,642	-4,040,208	0006 流 動 負 債	99,354,780	97,563,682	1,791,098
1111 現 金 預 金	463,292,782	468,817,702	-5,524,920	2112 事 業 未 払 金	12,714,780	16,623,682	-3,908,902
1131 事 業 未 収 金	114,749,048	112,019,393	2,729,655	2122 1年以内返済予定 設備資金借入金	50,640,000	50,640,000	0
1161 立 替 金	226,494	219,394	7,100	2152 賞 与 引 当 金	36,000,000	30,300,000	5,700,000
1163 前 払 費 用	1,984,110	3,236,153	-1,252,043	0007 固 定 負 債	527,384,334	573,964,900	-46,580,566
0002 固 定 資 産	1,876,323,626	1,961,558,798	-85,235,172	2311 設 備 資 金 借 入 金	455,760,000	506,400,000	-50,640,000
0003 基 本 財 産	1,450,997,488	1,532,102,413	-81,104,925	2321 退 職 給 付 金 引 当 金	71,624,334	67,564,900	4,059,434
1211 土 地	113,977,365	113,977,365	0	負 債 の 部 合 計	626,739,114	671,528,582	-44,789,468
1212 建 物	1,337,020,123	1,418,125,048	-81,104,925	純 資 産 の 部			
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	425,326,138	429,456,385	-4,130,247	0009 基 本 金	337,976,925	337,976,925	0
1311 土 地	181,332,283	181,332,283	0	3111 基 本 金	337,976,925	337,976,925	0
1312 建 物	72,971,596	77,760,292	-4,788,696	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	453,882,378	479,365,698	-25,483,320
1313 構 築 物	30,822,218	33,606,614	-2,784,396	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	453,882,378	479,365,698	-25,483,320
1315 車 輛 運 搬 具	4,622,145	7,712,072	-3,089,927	0011 そ の 他 の 積 立 金	40,000,000	40,000,000	0
1316 器 具 及 び 備 品	22,463,277	20,186,846	2,276,431	3223 人 件 費 積 立 金	20,000,000	20,000,000	0
1321 種 利	15,000	15,000	0	3224 修 繕 積 立 金	20,000,000	20,000,000	0
1322 ソフトウェア	621,750	361,200	260,550	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	997,977,643	1,016,980,235	-19,002,592
1324 投 資 有 価 証 券	15,000	15,000	0	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	997,977,643	1,016,980,235	-19,002,592
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	71,624,334	67,564,900	4,059,434	3312 (うち当期活動 増 減 差 額)	-19,002,592	4,641,631	-23,644,223
1343 人 件 費 積 立 預 金	20,000,000	20,000,000	0	純 資 産 の 部 合 計	1,829,836,946	1,874,322,858	-44,485,912
1344 修 繕 積 立 預 金	20,000,000	20,000,000	0	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	2,456,576,060	2,545,851,440	-89,275,380
1361 そ の 他 の 固 定 資 産	838,535	902,178	-63,643				
資 産 の 部 合 計	2,456,576,060	2,545,851,440	-89,275,380				

財務諸表に対する注記

社会福祉法人 愛誠会

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

・取得価額によって計上している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェアを定額法でしている。

(3) 引当金の計上基準

・退職給与引当金

職員の退職金の支給に備える為、社会福祉法人岡山県社会福祉協議会の岡山県民間社会福祉従事者共済制度により計算した退職給与引当金の累計額を計上している。

・賞与引当金

支給対象期間基準により、当会計年度の負担に属するものを計上している。

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与制度

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び社会福祉法人岡山県社会福祉協議会の岡山県民間社会福祉従事者共済制度に加入している。

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。

(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）

当法人では、社会福祉事業以外の拠点が無い為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（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、拠点が一つしかない為作成を省略している。

(4) 収益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、収益事業を実施していない為作成を省略している。

(5) 拠点区分におけるサービス区分の内容

・第一拠点区分（社会福祉事業）

「法人本部」

「特別養護老人ホーム 唐松荘」

「唐松荘デイサービスセンター」

「唐松荘ホームヘルプステーション」

「唐松荘居宅介護支援事業所」

「グループホーム 心」

「小規模多機能型居宅介護事業所 福の木」

「施設内託児施設 ひだまり園」

「唐松荘内売店 かどや」

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	113,977,365	-	-	113,977,365
建物	1,418,125,048	-	81,104,925	1,337,020,123
合計	1,532,102,413	-	81,104,925	1,450,997,488

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

財務諸表に対する注記

社会福祉法人 愛誠会

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地		150,000,000 円
基本財産	112,577,365 円	
運用財産	37,422,635 円	
建物		1,148,071,657 円
基本財産	1,148,071,657 円	
合 計		1,298,071,657 円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金		506,400,000 円
合 計		506,400,000 円

9. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
土地 (基本財産)	113,977,365	-	113,977,365
建物 (基本財産)	2,107,231,798	770,211,675	1,337,020,123
土地	181,332,283	-	181,332,283
建物	127,648,219	54,676,623	72,971,596
構築物	106,985,873	76,163,655	30,822,218
車両運搬具	39,668,545	35,046,400	4,622,145
器具及び備品	174,892,366	152,429,089	22,463,277
その他	949,910	111,375	838,535
権利	15,000	-	15,000
ソフトウェア	3,013,650	2,391,900	621,750
合 計	2,855,715,009	1,091,030,717	1,764,684,292

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

徴収不能引当金は計上していません。

11. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、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 明らかにする為に必要な事項 該当なし

平成27年度 第一拠点区分 貸借対照表

平成28年 3月31日現在

第3号の4様式

(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
0001 流 動 資 産	580,252,434	584,292,642	-4,040,208	0006 流 動 負 債	99,354,780	97,563,682	1,791,098
1111 現 金 預 金	463,292,782	468,817,702	-5,524,920	2112 事 業 未 払 金	12,714,780	16,623,682	-3,908,902
1131 事 業 未 収 金	114,749,048	112,019,393	2,729,655	2122 1年以内返済予定 設備資金借入金	50,640,000	50,640,000	0
1161 立 替 金	226,494	219,394	7,100	2152 賞 与 引 当 金	36,000,000	30,300,000	5,700,000
1163 前 払 費 用	1,984,110	3,236,153	-1,252,043	0007 固 定 負 債	527,384,334	573,964,900	-46,580,566
0002 固 定 資 産	1,876,323,626	1,961,558,798	-85,235,172	2311 設 備 資 金 借 入 金	455,760,000	506,400,000	-50,640,000
0003 基 本 財 産	1,450,997,488	1,532,102,413	-81,104,925	2321 退 職 給 付 金 引 当 金	71,624,334	67,564,900	4,059,434
1211 土 地	113,977,365	113,977,365	0	負 債 の 部 合 計	626,739,114	671,528,582	-44,789,468
1212 建 物	1,337,020,123	1,418,125,048	-81,104,925	純 資 産 の 部			
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	425,326,138	429,456,385	-4,130,247	0009 基 本 金	337,976,925	337,976,925	0
1311 土 地	181,332,283	181,332,283	0	3111 基 本 金	337,976,925	337,976,925	0
1312 建 物	72,971,596	77,760,292	-4,788,696	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	453,882,378	479,365,698	-25,483,320
1313 構 築 物	30,822,218	33,606,614	-2,784,396	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	453,882,378	479,365,698	-25,483,320
1315 車 輛 運 搬 具	4,622,145	7,712,072	-3,089,927	0011 そ の 他 の 積 立 金	40,000,000	40,000,000	0
1316 器 具 及 び 備 品	22,463,277	20,186,846	2,276,431	3223 人 件 費 積 立 金	20,000,000	20,000,000	0
1321 種 利	15,000	15,000	0	3224 修 繕 積 立 金	20,000,000	20,000,000	0
1322 ソフトウェア	621,750	361,200	260,550	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	997,977,643	1,016,980,235	-19,002,592
1324 投 資 有 価 証 券	15,000	15,000	0	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	997,977,643	1,016,980,235	-19,002,592
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	71,624,334	67,564,900	4,059,434	3312 (うち当期活動 増 減 差 額)	-19,002,592	4,641,631	-23,644,223
1343 人 件 費 積 立 預 金	20,000,000	20,000,000	0	純 資 産 の 部 合 計	1,829,836,946	1,874,322,858	-44,485,912
1344 修 繕 積 立 預 金	20,000,000	20,000,000	0	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	2,456,576,060	2,545,851,440	-89,275,380
1361 そ の 他 の 固 定 資 産	838,535	902,178	-63,643				
資 産 の 部 合 計	2,456,576,060	2,545,851,440	-89,275,380				

財務諸表に対する注記

社会福祉法人 愛誠会 第一拠点区分

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・取得価額によって計上している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェアを定額法でしている。

(3) 引当金の計上基準

・退職給与引当金

職員の退職金の支給に備える為、社会福祉法人岡山県社会福祉協議会の岡山県民間社会福祉従事者共済制度により計算した退職給与引当金の累計額を計上している。

・賞与引当金

支給対象期間基準により、当会計年度の負担に属するものを計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給与制度

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び社会福祉法人岡山県社会福祉協議会の岡山県民間社会福祉従事者共済制度に加入している。

4. 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は以下のとおりになっている。

- (1) 第一拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙4）
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3）

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	113,977,365	-	-	113,977,365
建物	1,418,125,048	-	81,104,925	1,337,020,123
合計	1,532,102,413	-	81,104,925	1,450,997,488

6. 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

財務諸表に対する注記

社会福祉法人 愛誠会 第一拠点区分

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土 地		150,000,000 円
基本財産	112,577,365 円	
運用財産	37,422,635 円	
建 物		1,148,071,657 円
基本財産	1,148,071,657 円	
合 計		1,298,071,657 円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金		506,400,000 円
合 計		506,400,000 円

8. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	113,977,365	-	113,977,365
建物（基本財産）	2,107,231,798	770,211,675	1,337,020,123
土地	181,332,283	-	181,332,283
建物	127,648,219	54,676,623	72,971,596
構築物	106,985,873	76,163,655	30,822,218
車両運搬具	39,668,545	35,046,400	4,622,145
器具及び備品	174,892,366	152,429,089	22,463,277
その他	949,910	111,375	838,535
権利	15,000	-	15,000
ソフトウェア	3,013,650	2,391,900	621,750
合計	2,855,715,009	1,091,030,717	1,764,684,292

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

徴収不能引当金は計上していません。

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、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為に必要な事項 該当なし