

貸借対照表
平成27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	436,197,668	412,968,508	23,229,160	流動負債	38,380,832	33,955,049	4,425,783
現金預金	378,867,525	352,611,207	26,256,318	事業未払金	19,196,832	20,749,775	1,552,943
事業未収金	57,071,804	59,038,255	1,966,451	1年以内返済予定設備資金借入金	6,840,000		6,840,000
立替金	235,457	142,559	92,898	職員預り金	0	107,149	107,149
前払費用	21,600	1,172,710	1,151,110	仮受金	0	13,125	13,125
仮払金	1,282	3,777	2,495	賞与引当金	12,344,000	13,085,000	741,000
固定資産	1,152,484,354	1,181,377,490	28,893,136	固定負債	78,387,900	91,716,100	13,328,200
基本財産	895,304,053	925,734,712	30,430,659	設備資金借入金	68,400,000	82,080,000	13,680,000
土地	122,439,522	122,439,522	0	退職給付引当金	9,987,900	9,636,100	351,800
建物	768,629,993	798,839,608	30,209,615	負債の部合計	116,768,732	125,671,149	8,902,417
建物附属設備	1,234,538	1,455,582	221,044				
定期預金	3,000,000	3,000,000	0	純資産の部			
その他の固定資産	257,180,301	255,642,778	1,537,523	基本金	85,000,000	80,000,000	5,000,000
土地	2,970,000	2,970,000	0	第1号基本金	80,000,000	80,000,000	0
建物	1,842,657	80,172,430	78,329,773	第3号基本金	5,000,000		5,000,000
建物附属設備	68,896,026		68,896,026	国庫補助金等特別積立金	808,119,679	836,975,236	28,855,557
構築物	4,614,568	6,373,594	1,759,026	その他の積立金	101,530,000	100,880,000	650,000
車輛運搬具	3,401,780	2,606,009	795,771	施設整備等積立金	100,000,000	100,000,000	0
器具及び備品	62,272,146	50,058,627	12,213,519	工賃変動積立金	730,000	480,000	250,000
権利	252,880	252,880	0	設備等整備積立金	800,000	400,000	400,000
ソフトウェア	1,390,674	2,685,448	1,294,774	次期繰越活動増減差額	477,263,611	450,819,613	26,443,998
退職給付引当資産	9,987,900	9,636,100	351,800	(うち当期活動増減差額)	27,093,998	0	27,093,998
施設整備等積立資産	100,000,000	100,000,000	0				
工賃変動積立資産	730,000	480,000	250,000				
設備等整備積立資産	800,000	400,000	400,000				
リサイクル料金	21,670	7,690	13,980	純資産の部合計	1,471,913,290	1,468,674,849	3,238,441
資産の部合計	1,588,682,022	1,594,345,998	5,663,976	負債及び純資産の部合計	1,588,682,022	1,594,345,998	5,663,976

貸借対照表内訳表
平成27年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	435,789,224	408,444	436,197,668		436,197,668
現金預金	378,614,516	253,009	378,867,525		378,867,525
事業未収金	56,919,369	152,435	57,071,804		57,071,804
立替金	235,457		235,457		235,457
前払費用	18,600	3,000	21,600		21,600
仮払金	1,282		1,282		1,282
固定資産	1,105,167,652	47,316,702	1,152,484,354		1,152,484,354
基本財産	848,502,743	46,801,310	895,304,053		895,304,053
土地	122,439,522		122,439,522		122,439,522
建物	721,828,683	46,801,310	768,629,993		768,629,993
建物附属設備	1,234,538		1,234,538		1,234,538
定期預金	3,000,000		3,000,000		3,000,000
その他の固定資産	256,664,909	515,392	257,180,301		257,180,301
土地	2,970,000		2,970,000		2,970,000
建物	1,842,657		1,842,657		1,842,657
建物附属設備	68,896,026		68,896,026		68,896,026
構築物	4,614,568		4,614,568		4,614,568
車輛運搬具	3,401,780		3,401,780		3,401,780
器具及び備品	61,756,754	515,392	62,272,146		62,272,146
権利	252,880		252,880		252,880
ソフトウェア	1,390,674		1,390,674		1,390,674
退職給付引当資産	9,987,900		9,987,900		9,987,900
施設整備等積立資産	100,000,000		100,000,000		100,000,000
工賃変動積立資産	730,000		730,000		730,000
設備等整備積立資産	800,000		800,000		800,000
リサイクル料金	21,670		21,670		21,670
資産の部合計	1,540,956,876	47,725,146	1,588,682,022		1,588,682,022
流動負債	38,166,532	214,300	38,380,832		38,380,832
事業未払金	18,982,532	214,300	19,196,832		19,196,832
1年以内返済予定設備資金借入金	6,840,000		6,840,000		6,840,000
賞与引当金	12,344,000		12,344,000		12,344,000
固定負債	78,387,900		78,387,900		78,387,900
設備資金借入金	68,400,000		68,400,000		68,400,000
退職給付引当金	9,987,900		9,987,900		9,987,900
負債の部合計	116,554,432	214,300	116,768,732		116,768,732
基本金	85,000,000		85,000,000		85,000,000
第1号基本金	80,000,000		80,000,000		80,000,000
第3号基本金	5,000,000		5,000,000		5,000,000
国庫補助金等特別積立金	761,318,369	46,801,310	808,119,679		808,119,679
その他の積立金	101,530,000		101,530,000		101,530,000
施設整備等積立金	100,000,000		100,000,000		100,000,000
工賃変動積立金	730,000		730,000		730,000
設備等整備積立金	800,000		800,000		800,000
次期繰越活動増減差額	476,554,075	709,536	477,263,611	0	477,263,611
(うち当期活動増減差額)	26,875,305	218,693	27,093,998	0	27,093,998
純資産の部合計	1,424,402,444	47,510,846	1,471,913,290	0	1,471,913,290
負債及び純資産の部合計	1,540,956,876	47,725,146	1,588,682,022	0	1,588,682,022

財務諸表に対する注記(法人全体用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品 平成19年3月31日以前に取得したのものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したのものについては定額法によっている。

・無形固定資産 定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

・賞与引当金 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

・退職給付引当金 広島県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

平成26年度より新会計基準に移行

3. 法人で採用する退職給付制度

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

常用職員・準職員・嘱託職員のうち常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

常用職員・準職員・嘱託職員のうち常勤職員について、広島県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

4. 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)

(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、収益事業を実施していないため作成していない。

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ア. 豊寿園拠点区分(社会福祉事業)
- 社会福祉法人豊寿会サービス区分
 - 特別養護老人ホーム豊寿園サービス区分
 - 地域相談センター豊寿園サービス区分
 - 豊寿会居宅介護支援事業所サービス区分
 - 豊寿園デイサービスセンターサービス区分
 - ゆたかデイサービスセンターサービス区分
 - 豊寿園ヘルパーステーションサービス区分
- イ. 若葉作業所拠点区分(社会福祉事業)
- 若葉作業所サービス区分
- ウ. ゆたか生活支援ハウス拠点区分(公益事業)
- ゆたか生活支援ハウスサービス区分

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	122,439,522	0	0	122,439,522
建物	798,839,608	0	30,209,615	768,629,993
建物附属設備	1,455,582	0	221,044	1,234,538
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合計	925,734,712	0	30,430,659	895,304,053

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

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(基本財産)	大長6000	61,351,400円
	大長5992-25	4,644,400円
	大長6004-1	5,154,500円
	大長6002-4	16,558円
	大長6003-3	226,242円
	大長6004-2	3,649,565円
	大長6002-2	192,357円
建物(基本財産)	大長6000、6004-1、6004-2	511,715,407円
計		586,950,429円

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。

設備資金借入金（一年以内返済予定額を含む） 75,240,000円
計 75,240,000円

8. 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
基本財産			
建物	1,163,257,670	394,627,677	768,629,993
建物附属設備	3,721,283	2,486,745	1,234,538
小計	1,166,978,953	397,114,422	769,864,531
その他の固定資産			
建物	3,140,000	1,297,343	1,842,657
建物附属設備	187,512,074	118,616,048	68,896,026
構築物	40,048,634	35,434,066	4,614,568
車輛運搬具	28,577,600	25,175,820	3,401,780
器具及び備品	142,216,291	79,944,145	62,272,146
ソフトウェア	6,957,300	5,566,626	1,390,674
小計	408,451,899	266,034,048	142,417,851
合計	1,575,430,852	663,148,470	912,282,382

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

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	57,071,804	0	57,071,804
合計	57,071,804	0	57,071,804

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. 関連当事者との取引の内容

該当なし

12. 重要な偶発債務

該当なし

13. 重要な後発事象

該当なし

14. 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