

常務理事	統括会計	室長	リスクM	会計責任者	所長	担当者
南		南				

法人名	社会福祉法人 名張育成会
施設名	基準会計
会計単位名	社会福祉法人 名張育成会

貸借対照表

(平成29年 3月31日現在)

(単位：円)

1頁

資産の部			
科目	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	932,964,260	1,033,186,078	△100,221,818
01 現金預金	527,419,480	509,777,891	17,641,589
02 預金	526,569,480	509,077,891	17,491,589
01 本部預金	47,196,164	40,800,407	6,395,757
02 ういず預金	10,509,111	8,440,129	2,068,982
03 とも預金	44,296,287	37,306,035	6,990,252
04 ききょうの家預金	33,507,592	22,444,642	11,062,950
05 ひびき預金	67,147	1,210,426	△1,143,279
06 和預金	58,667	98,330	△39,663
07 ワークプレイス栗預金	4,503,804	12,287,050	△7,783,246
08 レインボークラブ預金	14,057,247	8,801,230	5,256,017
09 成美預金	140,649,380	132,238,976	8,410,404
10 成峯預金	108,164,068	90,249,317	17,914,751
11 ゆっくる預金	22,128,645	6,398,740	15,729,905
12 ゆーゆ預金	2,495,009	2,736,892	△241,883
13 のーまらいふ暖預金	743,529	391,966	351,563
14 どれみ預金	18,346,302	23,475,621	△5,129,319
15 はーと預金	50,393,420	112,464,540	△62,071,120
16 れいあろは預金	11,377,520	4,797,576	6,579,944
17 ゆうら預金	2,911,969	4,670,944	△1,758,975
18 みはた虹の丘保育園預金	13,879,446	30,700	13,848,746
19 ハオ預金	482,019	128,450	353,569
20 介護職員初任者研修事業預金	802,154	105,920	696,234
03 小口現金	850,000	700,000	150,000
03 事業未収金	298,890,063	287,854,253	11,035,810
01 国保連未収金	254,829,847	251,225,112	3,604,735
02 利用者負担未収金	17,809,951	15,490,536	2,319,415

貸借対照表

(平成29年 3月31日現在)

(単位：円)

2頁

科目	資産の部		
	当年度末	前年度末	増減
03 その他未収金	26,250,265	21,138,605	5,111,660
04 未収金	5,225,034	249,988	4,975,046
05 未収補助金	85,855,541	223,539,917	△137,684,376
06 未収収益	1,515,000	1,380,000	135,000
08 貯蔵品	488,366	555,997	△67,631
14 原材料	243,600	245,238	△1,638
15 立替金	3,706,028	1,010,851	2,695,177
01 職員立替金	104,320	111,320	△7,000
02 利用者立替金	207,130	217,142	△10,012
03 他会計立替金	3,394,578	682,389	2,712,189
16 前払金	19,492	3,800	15,692
17 前払費用	9,601,656	8,568,143	1,033,513
002 固定資産	3,494,058,722	3,101,330,162	392,728,560
001 基本財産	2,213,752,779	1,838,900,971	374,851,808
01 土地	145,164,007	145,164,007	
02 建物	3,330,324,005	2,842,104,781	488,219,224
03 建物減価償却累計額	△1,261,735,233	△1,148,367,817	△113,367,416
002 その他の固定資産	1,280,305,943	1,262,429,191	17,876,752
01 土地	24,960,840	24,960,840	
02 建物	171,374,776	555,601,361	△384,226,585
03 建物減価償却累計額	△30,765,835	△31,604,472	838,637
04 構築物	156,072,472	146,186,932	9,885,540
05 構築物減価償却累計額	△71,648,866	△64,088,876	△7,559,990
06 機械及び装置	23,723,535	23,723,535	
07 機械及び装置減価償却累計額	△11,961,750	△9,868,707	△2,093,043
08 車輛運搬具	41,695,946	42,808,386	△1,112,440
09 車輛運搬具減価償却累計額	△40,477,029	△40,620,776	143,747

貸借対照表

(平成29年 3月31日現在)

(単位:円)

3頁

科目	資産の部		
	当年度末	前年度末	増減
10 器具及び備品	268,490,631	212,625,009	55,865,622
11 器具及び備品減価償却累計額	△179,124,559	△164,000,134	△15,124,425
12 建設仮勘定	461,109,224	30,002,960	431,106,264
15 権利	7,485,480	4,629,960	2,855,520
17 無形リース資産	3,081,240		3,081,240
23 退職給付引当資産	81,199,888	76,069,166	5,130,722
25 その他の積立資産	1,359,994	1,359,994	
26 施設整備等積立資産	30,593,352	111,258,882	△80,665,530
27 人件費積立資産	28,732,671	28,732,671	
28 修繕積立資産	1,750,000	1,500,000	250,000
29 備品等購入積立資産	1,500,000	1,500,000	
30 工賃変動積立資産	1,556,400	1,556,400	
31 設備等整備積立資産	8,837,781	6,912,781	1,925,000
32 共同生活援助事業共益費備品等積立資産	847,512	847,512	
33 差入保証金	4,682,000	4,864,000	△182,000
34 長期前払費用	998,200	3,758,598	△2,760,398
35 その他の固定資産	5,643,225	5,643,225	
37 減価償却累計額権利	△2,454,520	△2,151,110	△303,410
38 減価償却累計額その他の固定資産	△1,363,161	△986,946	△376,215
39 借地権	292,406,496	291,208,000	1,198,496
資産の部合計	4,427,022,982	4,134,516,240	292,506,742

貸借対照表

(平成29年 3月31日現在)

(単位：円)

4頁

科目	負債の部		
	当年度末	前年度末	増減
011 流動負債	733,304,393	482,543,164	250,761,229
02 事業未払金	110,140,429	99,338,143	10,802,286
01 業者未払金	84,974,826	76,046,032	8,928,794
02 水光熱費未払金	5,816,333	6,188,615	△372,282
03 社会保険等未払金	9,625,946	9,016,733	609,213
04 その他未払金	9,723,324	8,086,763	1,636,561
03 その他の未払金 (施設整備等)	56,711,351	237,610,400	△180,899,049
06 1年以内返済予定設備資金借入金	437,842,000	36,190,000	401,652,000
08 1年以内返済予定リース債務	821,664		821,664
13 1年以内支払予定長期未払金	370,800	370,800	
14 未払費用 (賃金)	30,169,275	22,006,426	8,162,849
15 預り金	491,417	392,497	98,920
01 預り金	137,887	392,497	△254,610
02 預り金(保育用品)	202,760		202,760
03 預り金 源泉所得税	150,770		150,770
16 職員預り金	13,636,858	11,910,069	1,726,789
01 健康保険	2,669,670	2,107,475	562,195
02 厚生年金	4,893,048	3,792,028	1,101,020
03 介護保険	215,816	165,221	50,595
04 雇用保険	879,786	969,836	△90,050
05 共済掛金	805,828	781,074	24,754
06 所得税	1,209,410	777,225	432,185
07 住民税	2,963,300	3,317,210	△353,910
17 前受金	114,000	177,000	△63,000
18 前受収益	15,550	9,000	6,550
23 賞与引当金	82,991,049	74,538,829	8,452,220
012 固定負債	277,935,544	308,986,234	△31,050,690

貸借対照表

(平成29年 3月31日現在)

(単位:円)

5頁

負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減
01 設備資金借入金	192,400,000	228,590,000	△36,190,000
01 成美借入金		15,000,000	△15,000,000
02 成峯借入金	25,650,000	34,200,000	△8,550,000
03 は一と借入金	95,500,000	103,140,000	△7,640,000
04 栗借入金	71,250,000	76,250,000	△5,000,000
03 リース債務(300万円以上)	2,259,576		2,259,576
08 退職給付引当金	81,199,888	76,069,166	5,130,722
09 長期未払金	2,062,268	4,327,068	△2,264,800
11 その他の固定負債	13,812		13,812
負債の部合計	1,011,239,937	791,529,398	219,710,539
純資産の部			
科目	当年度末	前年度末	増減
013 基本金	241,714,204	241,714,204	
01 第一号基本金	241,714,204	241,714,204	
014 国庫補助金等特別積立金	1,694,314,174	1,674,971,590	19,342,584
015 その他の積立金	75,177,710	153,668,240	△78,490,530
01 社会貢献事業積立金	1,359,994	1,359,994	
02 施設整備等積立金	30,593,352	111,258,882	△80,665,530
03 人件費積立金	28,732,671	28,732,671	
04 修繕積立金	1,750,000	1,500,000	250,000
05 備品等購入積立金	1,500,000	1,500,000	
06 工賃変動積立金	1,556,400	1,556,400	
07 設備等整備積立金	8,837,781	6,912,781	1,925,000
08 共同生活援助事業共益費備品等積立金	847,512	847,512	
016 次期繰越活動増減差額	1,404,576,957	1,272,632,808	131,944,149
02 (うち当期活動増減差額)	53,453,619	△163,773,761	217,227,380
純資産の部合計	3,415,783,045	3,342,986,842	72,796,203
負債及び純資産の部合計	4,427,022,982	4,134,516,240	292,506,742

財務諸表に対する注記 法人全体

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
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－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－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－一般財団法人三重県社会福祉事業職員共済の退職給与算定基準により算出し、計上する。
 - ・賞与引当金－職員に対して支給する賞与に充てるため、支給見込み基準により当年度【12月～3月】分を算出し計上する。
 - ・徴収不能引当金－なし

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

独立行政法人福祉医療機構・・・社会福祉施設職員等退職手当共済制度
一般財団法人三重県社会福祉事業職員共済会・・・退職年金事業

財務諸表に対する注記 法人全体

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（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第三様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
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。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - (1) 社会福祉事業区分
 - ①法人本部 拠点区分
 - ②みはた虹の丘保育園 拠点区分
ア保育所
 - ③こどもライフサポートセンターはーと 拠点区分
ア福祉型障害児入所支援
イ短期入所事業
ウ日中一時支援事業
 - ④ゆうら 拠点区分
ア放課後等デイサービス事業
イ日中一時支援事業
 - ⑤児童発達支援センターどれみ 拠点区分
ア児童発達支援
イ保育所等訪問支援
ウ特定相談支援
エ障害児相談
 - ⑥いが児童発達支援センターれいあるは 拠点区分
ア児童発達支援
イ放課後等デイサービス事業
ウ特定相談支援
エ障害児相談
オ日中一時支援事業
カ障がい児等療育相談支援事業
 - ⑦くらしさぼーとゆっる 拠点区分
ア共同生活援助事業
 - ⑧成峯 拠点区分
ア障害者入所支援
イ生活介護事業
ウ短期入所支援
エ日中一時支援事業
 - ⑨成美 拠点区分
ア障害者入所支援
イ生活介護事業
ウ短期入所支援
エ日中一時支援事業
 - ⑩ききょうの家 拠点区分
ア生活介護事業
イ日中一時支援事業
 - ⑪デイセンターういず 拠点区分
ア生活介護事業
イ日中一時支援事業
 - ⑫とも 拠点区分
ア生活介護事業
イ日中一時支援事業
 - ⑬ワグプレイス 拠点区分
ア生活介護事業
イ就労継続(B型)支援事業
ウ就労移行支援事業
 - ⑭レインボークラブ 拠点区分
ア就労継続(B型)支援事業
イ短期入所支援
ウ日中一時支援事業
エ自立訓練(生活訓練)事業
オ生活困窮者事業
 - ⑮ステーション和 拠点区分
ア地域活動支援センター事業
 - ⑯ひびき 拠点区分
ア地域活動支援センター事業
 - ⑰の一まらいふ暖 拠点区分
ア一般相談支援
イ特定相談支援
ウ障害児相談支援

財務諸表に対する注記 法人全体

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。

⑩ゆーゆー 拠点区分

ア 居宅介護

イ 行動援護

ウ 重度訪問介護

エ 移動支援事業

オ 訪問介護

カ 介護予防・日常生活支援総合事業第1号訪問事業

(2) 公益事業区分

① 名張育成会 拠点区分

ア 介護員初任者研修事業

② ハオ 拠点区分

ア 障害者就業・生活支援センター事業

③ 福祉有償運送事業 拠点区分

ア 福祉有償運送事業

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	145,164,007			145,164,007
建物	2,842,104,781	499,742,905	11,523,681	3,330,324,005
建物減価償却累計額	△1,148,367,817	△73,369	113,294,047	△1,261,735,233
定期預金				
投資有価証券				
合計	1,838,900,971	499,669,536	124,817,728	2,213,752,779

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地	145,164,007 円
建物	3,330,324,005 円
建物減価償却累計額	△1,261,735,233 円
計	2,213,752,779 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	192,400,000 円
1年以内返済予定設備資金借入金	437,842,000 円
計	630,242,000 円

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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
国保連未収金	254,829,847		254,829,847
利用者負担未収金	17,809,951		17,809,951
その他未収金	26,250,265		26,250,265
未収金	5,225,034		5,225,034
未収補助金	85,855,541		85,855,541
未収収益	1,515,000		1,515,000
合計	391,485,638		391,485,638

財務諸表に対する注記 法人全体

1 1. 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

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			

1 2. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				

取引条件及び取引条件の決定方針等

該当なし。

1 3. 重要な偶発債務

該当なし。

1 4. 重要な後発事象

該当なし。

1 5. 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。