

平成26年度 貸借対照表

平成27年3月31日現在

社会福祉法人 愛光会

| 資産の部 | | | | 負債の部 | | | |
|-----------------|----------------------|----------------------|----------------------|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 前年度末 | 当年度末 | 増減 | | 前年度末 | 当年度末 | 増減 |
| 流動資産 | 153,133,112 | 262,057,850 | △ 108,924,738 | 流動負債 | 12,236,802 | 132,836,935 | △ 120,600,133 |
| 現金 | 195,533 | 353,980 | △ 158,447 | 1年以内の運営資金 | 0 | 112,000,000 | △ 112,000,000 |
| 預金 | 54,462,653 | 154,071,483 | △ 99,608,830 | 事業未払金 | 11,361,802 | 3,257,600 | 8,104,202 |
| 事業未収金 | 84,716,823 | 84,466,802 | 250,021 | 職員預り金 | 875,000 | 2,362,583 | △ 1,487,583 |
| 貯蔵品 | 0 | 0 | 0 | 前受金 | 0 | 0 | 0 |
| 立替金 | 610,584 | 514,211 | 96,373 | 仮受金 | 0 | 0 | 0 |
| 前払費用 | 3,277,519 | 2,432,374 | 845,145 | 未払費用 | 0 | 6,757,072 | △ 6,757,072 |
| 未収補助金 | 0 | 219,000 | △ 219,000 | 預り金 | 0 | 30,000 | 0 |
| 仮払金 | 9,870,000 | 20,000,000 | △ 10,130,000 | 1年以内の設備資金 | 0 | 7,500,000 | 0 |
| その他の流動資産 | 0 | 0 | 0 | その他の未払金 | 0 | 929,680 | 0 |
| 固定資産 | 909,610,149 | 906,447,064 | △ 3,163,085 | 固定負債 | 123,784,785 | 96,491,539 | 27,293,246 |
| 基本財産 | 875,480,864 | 851,073,078 | △ 24,407,786 | 設備資金借入金 | 36,460,000 | 5,860,000 | 30,600,000 |
| 建物 | 617,770,968 | 598,929,157 | 18,841,811 | 長期運営資金借入金 | 74,976,000 | 70,640,000 | 4,336,000 |
| 土地 | 182,298,439 | 182,298,439 | 0 | 退職金引当金 | 12,348,785 | 12,706,939 | △ 358,154 |
| 建物付属設備 | 75,411,457 | 69,845,482 | 5,565,975 | 長期未払金 | 0 | 7,284,600 | △ 7,284,600 |
| 基本財産特定預金 | 0 | 0 | 0 | 徴収不能引当金 | 0 | 0 | 0 |
| その他の固定資産 | 34,129,285 | 55,373,986 | 21,244,701 | 負債の部合計 | 136,021,587 | 229,328,474 | △ 93,306,887 |
| 建物付属設備 | 0 | 0 | 0 | 純資産の部 | | | |
| 構築物 | 3,707,813 | 3,314,063 | 393,750 | 基本金 | 156,568,439 | 156,568,439 | 0 |
| 機械及び装置 | 0 | 11,201,202 | △ 11,201,202 | 基本金 | 156,568,439 | 156,568,439 | 0 |
| 車両運搬具 | 2,947,715 | 2,721,402 | 226,313 | 国庫補助金等特別積立金 | 349,855,822 | 332,866,288 | 16,989,534 |
| 器具及び備品 | 11,565,504 | 21,451,210 | △ 9,885,706 | その他の積立金 | 0 | 0 | 0 |
| 土地 | 3,215,950 | 3,215,950 | 0 | 建物修繕積立金 | 0 | 0 | 0 |
| 建物仮勘定 | 0 | 0 | 0 | 備品積立金 | 0 | 0 | 0 |
| 権利 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 投資有価証券 | 50,000 | 50,000 | 0 | 次期繰越活動収支差 | 420,297,413 | 449,741,713 | △ 29,444,300 |
| 長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | 次期繰越活動収支差 | 420,297,413 | 449,741,713 | △ 29,444,300 |
| 公益事業会計元入 | 0 | 0 | 0 | (うち当期活動収支差) | 31,338,307 | 29,802,454 | 1,535,853 |
| 収益事業会計元入 | 0 | 0 | 0 | 純資産の部合計 | 926,721,674 | 939,176,440 | △ 12,454,766 |
| 措置施設繰越特定 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| ソフトウェア | 229,667 | 738,547 | △ 508,880 | 負債及び純資産の部 | 1,062,743,261 | 1,168,504,914 | △ 105,761,653 |
| その他の固定資産 | 12,412,636 | 12,681,612 | △ 268,976 | | | | |
| 資産の部合計 | 1,062,743,261 | 1,168,504,914 | 105,761,653 | | | | |

脚注

1. 事業継続の前提に関する注記 特になし

2. 重要な会計方針

当期から「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) 社会福祉法人会計基準採用

(2) 退職給与引当金の計上基準

職員の退職金の支給に備えるため大阪民間社会福祉事業者共済会の主宰する退職共済制度に加入しており、同会の算定した当年度払退職一時金支給額を退職給

(3) 減価償却の方法 定額法

(4) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的のものは定額法であり、上記以外の目的のものは市場価格による時価法

3. 重要な会計方針の変更 特になし

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退職共済制度及び大阪府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) 当法人では社会福祉事業のみを行っているため、事業区分内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)は作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分内訳表(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、障害者支援施設 愛光園 拠点区分(社会福祉事業)

「法人本部」 「短期入所」 「計画相談支援」

「生活介護(入所)」 「居宅」介護 「福祉有償運送」

「施設入所支援」 「移動支援」 「診療所」

「生活介護(通所)」 「重度訪問介護」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

| 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 | 182298439 | 0 | 0 | 182298439 |
| 建物 | 617770968 | 0 | 18841811 | 598929157 |
| 建物付属設備 | 75411457 | 0 | 5565975 | 69845482 |

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特別積立金の取崩

| 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|-----------|-------|----------|-----------|
| 349855822 | 0 | 16989534 | 332866288 |

8. 担保に供して資産

基本財産 156568439 円 建物 386878553 円

9. 固定資産の取得金額、減価償却累計額及び当期末残高、固定資産の取得金額、減価償却累計額及び当期末残高は以下の通りである。

| | 取得原価 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|------------|------------|-----------|-----------|
| 建物(基本財産) | 816478615 | 217549458 | 598929157 |
| 建物付属設備(基本) | 176985796 | 107140314 | 69845482 |
| 構築物 | 3937500 | 623437 | 3314063 |
| 機械及び装置 | 12299040 | 25851 | 11201202 |
| 車両運搬具 | 31085960 | 11810924 | 2721402 |
| 器具及び備品 | 119101912 | 91627632 | 21451210 |
| ソフトウェア | 4495145 | 3756598 | 738547 |
| 合計 | 1164383968 | 432534214 | 708201063 |

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額、徴収不能引当額の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

| | 債権額 | 徴収不能引当金の当債権の当期末残高 |
|-------|----------|-------------------|
| 事業未収金 | 84466802 | 0 |
| 未収金 | 0 | 0 |
| 未収補助金 | 219000 | 0 |

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。

該当なし

12. 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以下のとおりである。

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にするために必要な事項

該当なし