

貸借対照表

平成28年3月31日現在

社会福祉法人 紀之川寮

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	358,193,738	294,805,744	63,387,994	流 動 負 債	71,295,469	41,726,128	29,569,341
現 金	86,773	13,995	72,778	短期運営資金借入金	0	0	0
預 金	250,460,664	213,663,395	36,797,269	事業未払金	32,568,759	39,544,895	-6,976,136
有 価 証 券	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
事業未収金	85,114,089	78,318,897	6,795,192	1年以内返済予定設備資金借入金	7,340,000	0	7,340,000
未 収 金	52,850	0	52,850	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
未 収 補 助 金	20,457,000	0	20,457,000	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
貯 蔵 品	978,879	0	978,879	未 払 費 用	29,094,073	0	29,094,073
立 替 金	68,600	0	68,600	預 り 金	582,448	2,181,233	-1,598,785
前 払 金	0	2,809,457	-2,809,457	職 員 預 り 金	1,710,189	0	1,710,189
前 払 費 用	974,883	0	974,883	前 受 金	0	0	0
仮 払 金	0	0	0	仮 受 金	0	0	0
その他の流動資産	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	998,345,782	951,319,775	47,026,007	固 定 負 債	105,647,110	114,152,259	-8,505,149
基 本 財 産	535,127,607	499,360,856	35,766,751	設備資金借入金	29,360,000	44,040,000	-14,680,000
土 地	40,102,437	0	40,102,437	長期運営資金借入金	0	0	0
建 物	495,025,170	499,360,856	-4,335,686	リ ー ス 債 務	0	0	0
その他の固定資産	463,218,175	451,958,919	11,259,256	退職給付引当金	76,287,110	70,112,259	6,174,851
土 地 (固)	16,805,500	16,805,500	0	その他の引当金	0	0	0
建 物 (固)	34,051,492	37,206,344	-3,154,852	負債の部合計	176,942,579	155,878,387	21,064,192
構 築 物 (固)	17,121,284	19,172,122	-2,050,838	純 資 産 の 部			
機 械 及 び 装 置 (固)	3,477,494	4,462,468	-984,974	基 本 金	263,030,216	263,030,216	0
車 両 運 搬 具 (固)	1,552,470	2,888,920	-1,336,450	基 本 金	263,030,216	263,030,216	0
器 具 及 び 備 品 (固)	15,384,321	17,705,833	-2,321,512	国庫補助金等特別積立金	368,709,735	268,722,365	99,987,370
建 設 仮 勘 定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	368,709,735	268,722,365	99,987,370
権	1,479,857	1,619,405	-139,548	その他の積立金	231,596,815	218,596,815	13,000,000
ソ フ ト ウ ェ ア	1,409,184	0	1,409,184	人 件 費 積 立 金	162,586,815	156,586,815	6,000,000
投 資 有 価 証 券	70,000,000	70,000,000	0	施設整備等積立金	69,010,000	60,010,000	9,000,000
退 職 給 付 引 当 資 産	67,383,912	63,481,512	3,902,400	その他の積立金	0	2,000,000	-2,000,000
人 件 費 積 立 資 産	162,586,815	156,586,815	6,000,000	次期繰越活動収支差額	316,260,175	339,897,736	-23,637,561
施 設 整 備 等 積 立 資 産	69,010,000	60,010,000	9,000,000	次期繰越活動収支差額	316,260,175	339,897,736	-23,637,561
その他の積立資産	0	2,000,000	-2,000,000	(うち当期活動収支差額)	-10,637,561	45,340,714	-55,978,275
長 期 前 払 費 用	2,935,846	0	2,935,846				
その他の固定資産	20,000	20,000	0	純 資 産 の 部 合 計	1,179,596,941	1,090,247,132	89,349,809
資 産 の 部 合 計	1,356,539,520	1,246,125,519	110,414,001	負債及び純資産の部合計	1,356,539,520	1,246,125,519	110,414,001

- 〔脚注〕 1.減価償却累計額 961,560,180円
減価償却 定額法(残存価額10%)
*19年4月1日より以前に取得の固定資産は残存価額10%まで償却。
10%に達した固定資産及び19年度に取得の物については定額法(残存価額0%)
- 2.国庫補助金等の累計額 309,188,101円 (悠久の郷)
3.国庫補助金等の累計額 151,991,262円 (悠久の杜)
4.徴収不能引当金の額 0円

- 〔注記〕 1.重要な会計方針
(1) 退職給与引当金の計上基準 会計年度末に在籍する全職員が退職するとみなした場合の退職金要支給額を退職給与引当金として計上している。
- 2.担保に供されている資産の種類及び金額
基本財産建物 206,677,738円(悠久の杜)
- 3.担保している債務の種類及び金額
設備資金借入金 146,800,000円(27年度末残高36,700,000円)
- 4.投資有価証券 長期利付国債第301回 額面7,000万円 時価105.67円(28年3月31日現在)

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記
特になし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法
額面による評価額を記載。

(2) 固定資産の減価償却の方法
定額法

(3) 貯蔵品の評価方法
最終仕入原価法

(4) 引当金の計上基準
退職給付引当金 期末要支給額を計上

3. 重要な会計方針の変更

平成27年4月1日 社会福祉法人新会計基準へ移行

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
和歌山県社会福祉協議会 和歌山県民間社会福祉事業従事者共済制度

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)

・当法人は社会福祉事業のみなので作成していない。

(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)

(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行っていない為作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 「法人本部」拠点区分(社会福祉事業)
法人本部

イ 「悠久の郷」拠点区分(社会福祉事業)
救護施設 悠久の郷

ウ 「悠久の杜」拠点区分(社会福祉事業)
障害者支援施設 悠久の杜
障害者支援施設 悠久の杜短期入所事業

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 (橋本市より借地購入による増加)	0	40,102,437	0	40,102,437
建物 (第3寮棟改修による増加 悠久の郷)	240,717,470	14,023,826	11,639,683	243,101,613
建物 (悠久の杜)	460,978,450	0	254,300,712	206,677,738
建物付属設備(第3寮棟改修増加 悠久の郷)	36,309,201	13,615,374	4,678,756	45,245,819
合 計	738,005,121	67,741,637	270,619,151	535,127,607

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

減価償却に伴い国庫補助金等特別積立金10,896,748円を取崩した。(悠久の郷)

減価償却に伴い国庫補助金等特別積立金 9,083,118円を取崩した。(悠久の杜)

新会計基準移行に伴い過年度の借入金元金償還補助分の国庫補助金等特別積立金35,041,744円を一括取崩した。

新会計基準移行に伴い今年度の借入金元金償還補助分の国庫補助金等特別積立金2,548,490円を取り崩した。

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。

基本財産 建物本体 期末帳簿価額 169,405,506円 (悠久の杜)

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。

設備資金借入金期末残高 44,040,000円 (悠久の杜)

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
基本財産	0	0	0
土地 (悠久の郷)	40,102,437	0	40,102,437
建物 (悠久の郷)	770,814,268	482,466,836	288,347,432
建物 (悠久の杜)	460,978,450	254,300,712	206,677,738
その他の固定資産	0	0	0
土地 (悠久の郷)	16,805,500	0	16,805,500
建物 (悠久の郷)	55,155,120	21,257,540	33,897,580
建物 (悠久の杜)	286,300	132,388	153,912
構築物 (悠久の郷)	23,011,040	7,082,498	15,928,542
構築物 (悠久の杜)	2,124,887	932,145	1,192,742
機械及び装置 (悠久の郷)	18,555,824	15,078,330	3,477,494
車両運搬具 (悠久の郷)	31,592,718	30,946,423	646,295
車両運搬具 (悠久の杜)	22,553,780	21,647,605	906,175
器具及び備品 (悠久の郷)	118,779,058	106,069,506	12,709,552
器具及び備品 (悠久の杜)	18,889,114	16,214,345	2,674,769
権利 (悠久の郷)	3,957,993	3,412,185	545,808
権利 (悠久の杜)	2,601,420	1,667,371	934,049
ソフトウェア (悠久の郷)	1,761,480	352,296	1,409,184
合 計	1,587,969,389	961,560,180	626,409,209

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
徴収不能引当金は計上していない。	0	0	0
合 計	0	0	0

11. 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
投資有価証券(長期利付国債301回)	70,000,000	73,969,000	3,969,000
時価 105.67円(28.03.31現在) (悠久の郷)	0	0	0
合 計	70,000,000	73,969,000	3,969,000

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次のとおりである。

該当なし

13. 重要な偶発債務

特になし

14. 重要な後発事象

特になし

15. その他の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

特になし

資金収支計算書

(自)平成27年4月1日 (至)平成28年3月31日

社会福祉法人 紀之川寮

勘定科目		予算	決算	差異	備考	
事業活動による収支	収入	障害福祉サービス等事業収入	262,640,000	266,009,022	-3,369,022	
		生活保護事業収入	483,090,000	496,677,990	-13,587,990	
		借入金利息補助金収入	440,000	440,400	-400	
		経常経費寄附金収入	3,481,000	4,769,823	-1,288,823	
		受取利息配当金収入	1,355,000	1,389,975	-34,975	
		その他の収入	920,000	1,873,441	-953,441	
		流動資産評価損等による資金増加額	0	0	0	
		事業活動収入計(1)	751,926,000	771,160,651	-19,234,651	
	支出	人件費支出	499,622,000	498,471,352	1,150,648	
		事業費支出	163,038,000	141,825,805	21,212,195	
		事務費支出	38,833,000	36,135,251	2,697,749	
		支払利息支出	881,000	880,800	200	
		その他の支出	0	1,387,400	-1,387,400	
		流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)		702,374,000	678,700,608	23,673,392		
事業活動資金収支差額(3) = (1)-(2)		49,552,000	92,460,043	-42,908,043		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	20,457,000	42,559,437	-22,102,437	
		施設整備等寄付金収入	0	0	0	
		設備資金借入金収入	5,300,000	5,300,000	0	
		固定資産売却収入	0	0	0	
		その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)		25,757,000	47,859,437	-22,102,437	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	7,340,000	7,340,000	0	
		固定資産取得支出	50,596,000	71,982,581	-21,386,581	
		固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
		その他の施設整備等による支出	1,404,000	2,935,846	-1,531,846	
施設整備等支出計(5)		59,340,000	82,258,427	-22,918,427		
施設整備等資金収支差額(6) = (4)-(5)		-33,583,000	-34,398,990	815,990		
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
		長期運営資金借入金収入	0	0	0	
		投資有価証券売却収入	0	0	0	
		積立資産取崩収入	2,000,000	5,665,100	-3,665,100	
		拠点区分間繰入金収入	5,000,000	4,776,756	223,244	
		サービス区分間繰入金収入	9,837,000	9,836,502	498	
		その他の活動による収入	0	0	0	
		その他の活動収入計(7)	16,837,000	20,278,358	-3,441,358	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
		投資有価証券取得支出	0	0	0	
		積立資産支出	21,645,000	22,567,500	-922,500	
		拠点区分間繰入金支出	5,000,000	4,776,756	223,244	
		サービス区分間繰入金支出	9,837,000	9,836,502	498	
		その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)		36,482,000	37,180,758	-698,758		
その他の活動資金収支差額(9) = (7)-(8)		-19,645,000	-16,902,400	-2,742,600		
予備費(10)		1,000,000				
当期資金収支差額合計(11) = (3)+(6)+(9)-(10)		-4,676,000	41,158,653	-44,834,653		
前期末支払資金残高(12)		253,079,000	253,079,616	-616		
当期末支払資金残高(11)+(12)		248,403,000	294,238,269	-44,835,269		

事業活動計算書

(自)平成27年4月1日 (至)平成28年3月31日

社会福祉法人 紀之川寮

勘 定 科 目		本年度決算	前年度決算	増 減	
サービス活動収支の部	収益	障害福祉サービス等事業収益	266,009,022	228,540,826	37,468,196
		生活保護事業収益	496,677,990	484,125,055	12,552,935
		経常経費寄附金収益	4,769,823	72,598	4,697,225
		その他の収益	969,000	1,318,518	-349,518
		サービス活動収益計(1)	768,425,835	714,056,997	54,368,838
	費用	人件費	498,471,352	473,937,559	24,533,793
		事業費	141,825,805	142,316,560	-490,755
		事務費	36,135,251	34,419,203	1,716,048
		減価償却費	44,794,820	44,452,657	342,163
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-22,528,356	-21,403,317	-1,125,039
徴収不能額		0	19,780	-19,780	
退職給付引当金繰入		9,191,951	7,181,402	2,010,549	
その他の費用		1,387,400	0	1,387,400	
サービス活動費用計(2)	709,278,223	680,923,844	28,354,379		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		59,147,612	33,133,153	26,014,459	
サービス活動外収支の部	収益	借入金利息補助金収益	440,400	513,800	-73,400
		受取利息配当金収益	1,389,975	2,057,463	-667,488
		有価証券評価益	0	0	0
		有価証券売却益	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	904,441	0	904,441
		サービス活動外収益計(4)	2,734,816	2,571,263	163,553
	費用	支払利息	880,800	1,027,600	-146,800
		有価証券評価損	0	0	0
		有価証券売却損	0	0	0
		その他のサービス活動外費用	0	0	0
サービス活動外費用計(5)	880,800	1,027,600	-146,800		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,854,016	1,543,663	310,353	
経常収支差額(7)=(3)+(6)		61,001,628	34,676,816	26,324,812	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	47,859,437	5,350,000	42,509,437
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		拠点区分間繰入金収益	4,776,756	1,818,496	2,958,260
		サービス区分間繰入金収益	9,836,502	0	9,836,502
		その他の特別収益	-71,639,189	5,828,400	-77,467,589
		特別収益計(8)	-9,166,494	12,996,896	-22,163,390
	費用	基本金組入額	0	0	0
		資産評価損	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	0	514,502	-514,502
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0		
国庫補助金等特別積立金積立額	47,859,437	0	47,859,437		
拠点区分間繰入金費用	4,776,756	1,818,496	2,958,260		
サービス区分間繰入金費用	9,836,502	0	9,836,502		
その他の特別損失	0	0	0		
特別費用計(9)	62,472,695	2,332,998	60,139,697		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-71,639,189	10,663,898	-82,303,087	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-10,637,561	45,340,714	-55,978,275	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	339,897,736	284,557,022	55,340,714	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	329,260,175	329,897,736	-637,561	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	2,000,000	25,000,000	-23,000,000	
	その他の積立金積立額(16)	15,000,000	15,000,000	0	
	次期繰越活動収支差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	316,260,175	339,897,736	-23,637,561	