

# 貸借対照表

平成27年3月31日現在

第3号の1様式

Page: 1

法人名：社会福祉法人 共生

(単位:円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	65,543,155	0	65,543,155	流動負債	10,232,479	0	10,232,479
現金預金	28,156,969	0	28,156,969	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	3,856,581	0	3,856,581
事業未収金	31,107,418	0	31,107,418	その他の未払金	5,703,343	0	5,703,343
未収金	5,899,009	0	5,899,009	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	未払費用	0	0	0
商品・製品	88,123	0	88,123	預り金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	職員預り金	672,555	0	672,555
原材料	0	0	0	前受金	0	0	0
立替金	0	0	0	前受収益	0	0	0
前払金	291,636	0	291,636	仮受金	0	0	0
前払費用	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	固定負債	32,134,506	0	32,134,506
仮払金	0	0	0	設備資金借入金	31,655,000	0	31,655,000
その他の流動資産	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	リース債務	0	0	0
固定資産	103,238,053	0	103,238,053	役員等長期借入金	0	0	0
基本財産	25,525,044	0	25,525,044	退職給付引当金	479,506	0	479,506
土地	10,000,000	0	10,000,000	長期未払金	0	0	0
建物	5,525,044	0	5,525,044	長期預り金	0	0	0
定期預金	10,000,000	0	10,000,000	その他の固定負債	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	負債の部合計	42,366,985	0	42,366,985
その他の固定資産	77,713,009	0	77,713,009	<b>純資産の部</b>			
土地	17,831,632	0	17,831,632	基本金	14,638,000	0	14,638,000
建物	51,745,964	0	51,745,964	基本金	14,638,000	0	14,638,000
構築物	548,278	0	548,278	国庫補助金等特別積立金	19,791,620	0	19,791,620
機械及び装置	1	0	1	国庫補助金等特別積立金	19,791,620	0	19,791,620
車輛運搬具	3,393,554	0	3,393,554	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	3,571,209	0	3,571,209	〇〇積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	次期繰越活動増減差額	91,984,603	0	91,984,603
有形リース資産	0	0	0	(当期繰越活動増減差額)	4,708,955	0	4,708,955
権利	31,000	0	31,000	(前期繰越活動増減差額)	87,275,648	0	87,275,648
ソフトウェア	91,865	0	91,865	純資産の部合計	126,414,223	0	126,414,223
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	20,000	0	20,000				
長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
長期預り金積立資産	0	0	0				
〇〇積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	479,506	0	479,506				
資産の部合計	168,781,208	0	168,781,208	負債及び純資産の部合計	168,781,208	0	168,781,208

## 注記

- 継続事業の前提に関する注記
- 重要な会計方針

・該当なし

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

個別法に基づく原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

基準方式(残存価額10%)定額法

(4) 引当金の計上基準

○退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、当該会計年度までに負担すべき額を見積り、退職給付引当金に計上する

○賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金に計上する

○徴収不能引当金

金銭債権のうち、徴収不能のおそれがあるものは、当該徴収

不能の見込み額を徴収不能引当金として計上する  
ただし、いずれの引当金についても、重要性が乏しいと認められる  
場合には、これを計上しないことができる

(5) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リースで、1契約あたりのリース料  
総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の取引については、  
通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による

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付制度 ・ 山形県民間社会福祉事業振興会退職金掛金（退職給与引当金）を計上
5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分
- ・ 財務諸表等
    - ① 法人全体
      - 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
      - 当法人は1事業のみ実施のため作成しない
    - 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 公益事業における拠点区分内訳表
      - 当法人は公益事業を実施していないため作成しない
    - ⑤ 収益事業における拠点区分内訳表
      - 当法人は収益事業を実施していないため作成しない
  - ・ 拠点区分、サービス区分
    - (1) 社会福祉事業区分
      - ① 本部拠点区分
        - ア 社会福祉法人共生本部
      - ② デイサービス拠点区分
        - ア デイサービスセンター「よつばの里」
      - ③ 介護支援拠点区分
        - ア 介護支援センター「よつばの里」
      - ④ 小規模多機能拠点区分
        - ア 共生ホーム「よつばの里」
      - ⑤ グループホーム拠点区分
        - ア グループホーム「よつばの里」
      - ⑥ 障害者支援拠点区分
        - ア 障害者支援センター「よつばの里」
      - ⑦ 計画相談拠点区分
        - ア 計画相談室「よつばの里」
6. 基本財産の増減の内容及び金額 ・ 建物 △¥309,540（減価償却による）  
・ 土地および基本財産特定預金、投機有価証券については増減なし
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 ・ 土地（基本資産） ¥6,630,000  
※設備資金借入金残高 ¥2,495,000  
・ 土地（その他の固定資産） ¥11,201,632  
建物（その他の固定資産） ¥23,741,936  
構築物 ¥548,278  
機械及び装置 ¥1  
ソフトウェア ¥44,569  
※設備資金借入金残高 ¥29,160,000
9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
- |          | 取得価額         | 減価償却累計額     | 当期末残高        |
|----------|--------------|-------------|--------------|
| 土地（基本財産） | ¥16,630,000  | ¥0          | ¥16,630,000  |
| 建物（基本財産） | ¥6,448,750   | ¥923,706    | ¥5,525,044   |
| 定期預金     | ¥10,000,000  | ¥0          | ¥10,000,000  |
| 土地       | ¥11,201,632  | ¥0          | ¥11,201,632  |
| 建物       | ¥63,909,386  | ¥12,163,422 | ¥51,745,964  |
| 構築物      | ¥1,382,544   | ¥834,266    | ¥548,278     |
| 機械及び装置   | ¥900,028     | ¥900,027    | ¥1           |
| 車輛運搬具    | ¥4,462,942   | ¥2,749,088  | ¥3,393,552   |
| 器具及び備品   | ¥7,042,306   | ¥3,471,097  | ¥3,571,209   |
| ソフトウェア   | ¥367,442     | ¥141,879    | ¥47,296      |
| その他の固定資産 | ¥479,506     | ¥0          | ¥479,506     |
| 合計       | ¥122,824,536 | ¥21,317,183 | ¥103,187,051 |
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  
・ 該当なし
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  
・ 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の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