

貸借対照表

平成28年3月31日現在

社会福祉法人 茶の花福祉会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	1,414,926,783		1,414,926,783	流動負債	352,327,707		352,327,707
現金預金	961,284,392		961,284,392	短期運営資金借入金	26,612,000		26,612,000
事業未収金	410,091,662		410,091,662	事業未払金	76,626,976		76,626,976
未収金	1,295,600		1,295,600	1年以内返済予定設備資金借入金	76,534,014		76,534,014
未収補助金	19,169,764		19,169,764	1年以内返済予定長期運営資金借入金	60,012,000		60,012,000
給食用材料	3,149,019		3,149,019	未払費用	26,262,338		26,262,338
商品・製品	1,977,179		1,977,179	職員預り金	10,431,088		10,431,088
原材料	10,367,228		10,367,228	仮受金	1,235,290		1,235,290
立替金	1,230,838		1,230,838	賞与引当金	74,614,000		74,614,000
前払金	2,379,240		2,379,240	固定負債	795,449,100		795,449,100
仮払金	3,981,860		3,981,860	設備資金借入金	547,747,943		547,747,943
固定資産	3,973,997,419		3,973,997,419	長期運営資金借入金	177,466,000		177,466,000
基本財産	3,066,020,399		3,066,020,399	退職給付引当金	70,235,160		70,235,160
土地	644,746,618		644,746,618	その他の固定負債	0		0
建物	2,421,273,781		2,421,273,781	負債の部合計	1,147,776,810		1,147,776,810
その他の固定資産	907,977,020		907,977,020	基本金	343,038,918		343,038,918
土地	219,479,178		219,479,178	基本金	343,038,918		343,038,918
建物	83,489,928		83,489,928	国庫補助金等特別積立金	1,253,367,433		1,253,367,433
構築物	162,322,004		162,322,004	国庫補助金等特別積立金	1,253,367,433		1,253,367,433
機械及び装置	124,829,200		124,829,200	その他の積立金	85,700,000		85,700,000
車輛運搬具	54,423,432		54,423,432	移行時特別積立金	85,700,000		85,700,000
器具及び備品	62,074,838		62,074,838	次期繰越活動増減差額	2,559,041,041		2,559,041,041
権利	9,699,033		9,699,033	(うち当期活動増減差額)	106,452,770		106,452,770
ソフトウェア	6,368,797		6,368,797	純資産の部合計	4,241,147,392		4,241,147,392
投資有価証券	27,205,613		27,205,613				
退職給付引当資産	70,235,160		70,235,160				
移行時特別積立資産	85,700,000		85,700,000				
差入保証金	868,000		868,000				
その他の固定資産	1,281,846		1,281,846				
資産の部合計	5,388,924,202		5,388,924,202	負債及び純資産の部合計	5,388,924,202		5,388,924,202

財務諸表に対する注記(法人会計)

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一総平均法に基づく原価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一会計年度末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・構築物・機械及び装置・車輛運搬具・器具及び備品・ソフトウェアは定額法によっている。
 - ・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は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は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
当該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のうち法人が負担することとなる額を退職給与引当金として計上し、前年度末の退職給与引当金の額（当該会計年度において、退職給与引当金の戻し入れが行われた場合にはその戻仕入額を控除した額）との差額を退職給与引当金繰入額として、当該会計年度の事業活動収支計算書の事業活動支出に計上する。
 - ・賞与引当金
当該会計年度内に賞与算定期間となる11月から3月分に対して計上する。

3. 重要な会計方針の変更

平成27年4月1日より改定後の社会福祉法人会計基準を適用している。

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職手当共済制度及び埼玉県社会福祉事業共助会の実施する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) 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)
- (3) 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
 - (a) 法人本部拠点(社会福祉事業)
 - (ア) 法人本部(社会福祉事業)
 - (b) 大樹の里拠点
 - (ア) 大樹の里生活介護
 - (イ) 大樹の里施設入所支援
 - (ウ) 大樹の里日中一時
 - (エ) 大樹の里短期入所
 - (オ) 相談支援事業所大樹
 - (c) 大樹館拠点(社会福祉事業)
 - (ア) 大樹館生活介護
 - (イ) 大樹館施設入所支援
 - (ウ) 大樹館日中一時
 - (エ) 大樹館短期入所
 - (d) 大樹の家拠点(社会福祉事業)
 - (ア) 大樹の家生活介護
 - (イ) 大樹の家施設入所支援
 - (ウ) 大樹の家日中一時
 - (エ) 大樹の家短期入所
 - (オ) 大樹の家デイサービスセンター
 - (カ) 大樹の家ヘルパーステーション
 - (キ) 大樹の家生活支援室
 - (e) 大樹の森拠点(社会福祉事業)
 - (ア) 大樹の森生活介護
 - (イ) 大樹の森施設入所支援
 - (ウ) 大樹の森日中一時
 - (エ) 大樹の森短期入所
 - (オ) 療育支援事業所大樹
 - (カ) 子どもの発達支援巡回業務

- (f) 大樹の郷拠点区分 (社会福祉事業)
 - (ア) 大樹の郷生活介護
 - (イ) 大樹の郷施設入所支援
 - (ウ) 大樹の郷日中一時
 - (エ) 大樹の郷短期入所
- (g) しもとみ大樹拠点 (社会福祉事業)
 - (ア) しもとみ大樹生活介護
 - (イ) しもとみ大樹日中一時
- (h) 入間デイサービスセンター大樹拠点 (社会福祉事業)
 - (ア) 入間デイサービスセンター大樹
- (i) グループホームさやま大樹拠点 (社会福祉事業)
 - (ア) グループホームさやま大樹
- (j) グループホームもりさか大樹拠点 (社会福祉事業)
 - (ア) グループホームもりさか大樹
- (k) グループホーム下こやた大樹拠点 (社会福祉事業)
 - (ア) グループホーム下こやた大樹
- (l) グループホームとよおか大樹拠点 (社会福祉事業)
 - (ア) グループホームとよおか大樹
- (m) グループホームしもとみ大樹拠点 (社会福祉事業)
 - (ア) グループホームしもとみ大樹
- (n) グループホームこやた大樹拠点 (社会福祉事業)
 - (ア) グループホームこやた大樹
- (o) グループホームかつら大樹拠点 (社会福祉事業)
 - (ア) グループホームかつら大樹
- (p) グループホームかざし大樹拠点 (社会福祉事業)
 - (ア) グループホームかざし大樹
- (q) グループホームたかくら大樹拠点 (社会福祉事業)
 - (ア) グループホームたかくら大樹
- (r) 在宅支援センター大樹拠点 (社会福祉事業)
 - (ア) 在宅支援センター大樹
 - (イ) 在宅支援センター大樹 (デイサービス)
 - (ウ) レスパイト大樹
- (s) 大樹作業所拠点 (社会福祉事業)
 - (ア) 就労継続支援B型
- (t) こやた大樹作業所拠点 (社会福祉事業)
 - (ア) 就労継続支援B型
- (u) さやま大樹作業所拠点 (社会福祉事業)
 - (ア) 就労継続支援B型
 - (イ) 日中一時さやま大樹作業所
- (v) 南古谷大樹作業所拠点 (社会福祉事業)
 - (ア) 就労継続支援B型
- (w) 十四軒大樹作業所拠点 (社会福祉事業)
 - (ア) 就労継続支援B型
- (x) ふじさわ大樹作業所拠点 (社会福祉事業)
 - (ア) 就労継続支援A型
- (y) ほりがね大樹作業所拠点 (社会福祉事業)
 - (ア) 就労継続支援A型
 - (イ) 就労継続支援B型
- (z) しみず橋大樹作業所拠点 (社会福祉事業)
 - (ア) 就労継続支援B型

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	629,393,737	17,202,881	1,850,000	644,746,618
建物	2,480,463,399	64,962,834	124,152,452	2,421,273,781
合計	3,109,857,136	82,165,715	126,002,452	3,066,020,399

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 (基本財産)	
狭山市狭山363番2	8,922,411円
狭山市狭山363番3	9,462,384円
狭山市狭山363番8	14,862,114円
狭山市狭山363番9	14,862,114円
狭山市狭山363番10	12,753,648円
狭山市狭山363番11	12,059,397円

狭山市狭山363番12 建物（基本財産）	12,059,397円
大樹の里	430,899,664円
大樹館	140,212,780円
大樹の家	498,535,135円

計 1,154,629,044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。

1年以内返済予定設備資金借入金	
大樹の里	5,232,000円
大樹の家	5,600,000円
設備資金借入金	
大樹の里	83,276,000円
大樹の家	5,600,000円

計 99,708,000円

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
建物（基本財産）	3,867,385,878	1,446,112,097	2,421,273,781
土地（基本財産）	644,746,618	0	644,746,618
建物	119,307,427	35,817,502	83,489,925
構築物	311,890,726	149,568,722	162,322,004
機械及び装置	176,126,459	51,297,259	124,829,200
車輛運搬具	168,529,020	114,105,588	54,423,432
器具及び備品	348,399,332	286,324,497	62,074,835
土地	219,479,175	0	219,479,175
権利	18,648,602	8,949,569	9,699,033
ソフトウェア	18,454,513	12,085,716	6,368,797
その他の固定資産	2,848,545	1,566,699	1,281,846
合計	5,895,816,295	2,105,827,649	3,789,988,646

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
事業未収金	410,091,662	0	410,091,662
未収金	1,295,600	0	1,295,600
未収補助金	19,169,764	0	19,169,764
立替金	1,230,838	0	1,230,838
合計	431,787,864	0	431,787,864

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

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 所得割合	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				
	高橋 満	人間市新			16%	理事	理事長	駐車場用	#####		

近隣の取引実勢等に基づいて決定している。

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

平成27年11月1日よりしみず橋大樹作業所を開設。

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態を明らかにするために必要な事項

平成27年4月1日より、新会計基準に移行しております。
旧会計基準から新会計基準への移行により本年度期首において、過年度修正損失及び過年度修正収益を計上しています。

(1) 会計基準移行に伴う過年度修正損失	288,612,317円
① 国庫補助金等特別積立金取崩額に係わる修正	77,287,899円
計上拠点	
大樹館	8,849,345円
大樹の家	39,623,996円
大樹の森	15,831,685円
入間デイサービスセンター大樹	6,016,433円
グループホームさやま大樹	44,079円
大樹作業所	6,922,361円
② 設備資金借入金元金償還補助金に係わる修正	129,340,627円
計上拠点	
大樹の家	92,702,927円
大樹の森	26,748,776円
入間デイサービスセンター大樹	9,888,924円
③ 投資有価証券の時価評価適用に係わる修正	5,499,791円
計上拠点	
法人本部	5,499,791円
④ 賞与引当金に係わる修正	76,484,000円
計上拠点	
大樹の里	9,803,000円
大樹館	12,896,000円
大樹の家	11,273,000円
大樹の森	8,551,000円
大樹の郷	10,869,000円
しもとみ大樹	4,018,000円
入間デイサービスセンター大樹	1,263,000円
グループホームさやま大樹	179,000円
グループホームもりさか大樹	8,000円
グループホーム下こやた大樹	409,000円
グループホームとよおか大樹	125,000円
グループホームしもとみ大樹	112,000円
グループホームこやた大樹	130,000円
グループホームかつら大樹	131,000円
グループホームかざし大樹	348,000円
大樹作業所	4,062,000円
こやた大樹作業所	2,426,000円
さやま大樹作業所	2,210,000円
南古谷大樹作業所	1,606,000円
十四軒大樹作業所	2,135,000円
ふじさわ大樹作業所	1,615,000円
ほりがね大樹作業所	2,315,000円