

### 法人単位貸借対照表

平成29年 3月31日現在

第三号第一様式（第七条関係）

（単位：円）

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
<b>流動資産</b>	<b>529,952,741</b>	<b>542,661,451</b>	<b>-12,708,710</b>	<b>流動負債</b>	<b>194,057,690</b>	<b>168,317,094</b>	<b>25,740,596</b>
普通預金	197,906,897	150,956,078	46,950,819	事業未払金	105,032,533	132,858,764	-27,826,231
当座預金	1,296,011	1,901,951	-605,940	1年以内返済予定設備資金借入金	27,520,000	27,500,000	20,000
定期預金	19,745,403	19,745,186	217	1年以内支払予定長期未払金	1,218,960	1,218,960	
有価証券	10,000	10,000		預り金	4,298,078	3,906,772	391,306
事業未収金	303,143,800	366,989,850	-63,846,050	職員預り金	299,349	2,495,098	-2,195,749
未収補助金	5,000,000		5,000,000	前受金	355,500	337,500	18,000
立替金	911,358	976,635	-65,277	賞与引当金	55,333,270		55,333,270
前払金	1,781,733	2,019,823	-238,090	<b>固定負債</b>	<b>589,075,840</b>	<b>612,734,309</b>	<b>-23,658,469</b>
仮払金	157,539	61,928	95,611	設備資金借入金	366,210,000	393,730,000	-27,520,000
<b>固定資産</b>	<b>2,441,613,829</b>	<b>2,527,699,686</b>	<b>-86,085,857</b>	退職給付引当金	221,175,820	216,095,329	5,080,491
<b>基本財産</b>	<b>1,917,435,066</b>	<b>2,001,999,547</b>	<b>-84,564,481</b>	長期未払金	1,690,020	2,908,980	-1,218,960
土地	111,935,566	77,535,566	34,400,000	<b>負債の部合計</b>	<b>783,133,530</b>	<b>781,051,403</b>	<b>2,082,127</b>
建物	1,805,499,500	1,924,463,981	-118,964,481				
<b>その他の固定資産</b>	<b>524,178,763</b>	<b>525,700,139</b>	<b>-1,521,376</b>				
土地	91,787,493	91,787,493		<b>純 資 産 の 部</b>			
建物	42,332,753	48,466,478	-6,133,725	<b>基本金</b>	<b>595,632,236</b>	<b>595,632,236</b>	
構築物	31,418,189	35,175,846	-3,757,657	基本金	595,632,236	595,632,236	
機械及び装置	5,199,599	6,782,457	-1,582,858	<b>国庫補助金等特別積立金</b>	<b>1,009,655,222</b>	<b>1,087,057,145</b>	<b>-77,401,923</b>
車輛運搬具	6,642,970	8,956,035	-2,313,065	国庫補助金等特別積立金	1,009,655,222	1,087,057,145	-77,401,923
器具及び備品	18,436,460	18,895,497	-459,037	<b>その他の積立金</b>	<b>85,100,000</b>	<b>96,600,000</b>	<b>-11,500,000</b>
建設仮勘定	19,672,680		19,672,680	建設積立金	35,100,000	37,000,000	-1,900,000
権利	1,145,754	1,175,754	-30,000	移行時特別積立金	3,000,000	3,000,000	
ソフトウェア	833,045	1,331,250	-498,205	人件費積立金		7,600,000	-7,600,000
退職給付引当資産	221,175,820	216,095,329	5,080,491	修繕積立金	22,000,000	24,000,000	-2,000,000
建設積立資産	35,100,000	37,000,000	-1,900,000	備品等購入積立金	1,000,000	1,000,000	
移行時特別積立資産	3,000,000	3,000,000		設備整備等積立金	24,000,000	24,000,000	
人件費積立資産		7,600,000	-7,600,000	<b>次期繰越活動増減差額</b>	<b>498,045,582</b>	<b>510,020,353</b>	<b>-11,974,771</b>
修繕積立資産	22,000,000	24,000,000	-2,000,000	次期繰越活動増減差額	498,045,582	510,020,353	-11,974,771
備品等購入積立資産	1,000,000	1,000,000		（うち当期活動増減差額）	-23,474,771	56,944,485	-80,419,256
設備整備等積立資産	24,000,000	24,000,000					
差入保証金	434,000	434,000		<b>純資産の部合計</b>	<b>2,188,433,040</b>	<b>2,289,309,734</b>	<b>-100,876,694</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>2,971,566,570</b>	<b>3,070,361,137</b>	<b>-98,794,567</b>	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>2,971,566,570</b>	<b>3,070,361,137</b>	<b>-98,794,567</b>

## 貸借対照表内訳表

平成29年 3月31日現在

第三号第二様式（第七条関係）

（単位：円）

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	527,785,213	24,670,287	552,455,500	-22,502,759	529,952,741
普通預金	196,634,374	1,272,523	197,906,897	0	197,906,897
当座預金	1,296,011	0	1,296,011	0	1,296,011
定期預金	19,745,403	0	19,745,403	0	19,745,403
有価証券	10,000	0	10,000	0	10,000
事業未収金	302,376,945	23,269,614	325,646,559	-22,502,759	303,143,800
未収補助金	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000
立替金	855,418	55,940	911,358	0	911,358
前払金	1,709,523	72,210	1,781,733	0	1,781,733
仮払金	157,539	0	157,539	0	157,539
固定資産	2,412,141,055	29,472,774	2,441,613,829	0	2,441,613,829
基本財産	1,917,435,066	0	1,917,435,066	0	1,917,435,066
土地	111,935,566	0	111,935,566	0	111,935,566
建物	1,805,499,500	0	1,805,499,500	0	1,805,499,500
その他の固定資産	494,705,989	29,472,774	524,178,763	0	524,178,763
土地	91,787,493	0	91,787,493	0	91,787,493
建物	15,608,781	26,723,972	42,332,753	0	42,332,753
構築物	31,154,422	263,767	31,418,189	0	31,418,189
機械及び装置	5,199,599	0	5,199,599	0	5,199,599
車輛運搬具	6,642,970	0	6,642,970	0	6,642,970
器具及び備品	18,436,460	0	18,436,460	0	18,436,460
建設仮勘定	19,672,680	0	19,672,680	0	19,672,680
権利	1,145,754	0	1,145,754	0	1,145,754
ソフトウェア	833,045	0	833,045	0	833,045
退職給付引当資産	218,690,785	2,485,035	221,175,820	0	221,175,820
建設積立資産	35,100,000	0	35,100,000	0	35,100,000
移行時特別積立資産	3,000,000	0	3,000,000	0	3,000,000
修繕積立資産	22,000,000	0	22,000,000	0	22,000,000
備品等購入積立資産	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
設備整備等積立資産	24,000,000	0	24,000,000	0	24,000,000
差入保証金	434,000	0	434,000	0	434,000
資産の部合計	2,939,926,268	54,143,061	2,994,069,329	-22,502,759	2,971,566,570
流動負債	191,056,119	25,504,330	216,560,449	-22,502,759	194,057,690
事業未払金	102,873,012	24,662,280	127,535,292	-22,502,759	105,032,533
1年以内返済予定設備資金借入金	27,520,000	0	27,520,000	0	27,520,000
1年以内支払予定長期未払金	1,218,960	0	1,218,960	0	1,218,960
預り金	4,298,078	0	4,298,078	0	4,298,078
職員預り金	299,349	0	299,349	0	299,349
前受金	355,500	0	355,500	0	355,500
賞与引当金	54,491,220	842,050	55,333,270	0	55,333,270
固定負債	586,590,805	2,485,035	589,075,840	0	589,075,840
設備資金借入金	366,210,000	0	366,210,000	0	366,210,000
退職給付引当金	218,690,785	2,485,035	221,175,820	0	221,175,820
長期未払金	1,690,020	0	1,690,020	0	1,690,020
負債の部合計	777,646,924	27,989,365	805,636,289	-22,502,759	783,133,530
基本金	595,632,236	0	595,632,236	0	595,632,236
基本金	595,632,236	0	595,632,236	0	595,632,236
国庫補助金等特別積立金	990,665,530	18,989,692	1,009,655,222	0	1,009,655,222
国庫補助金等特別積立金	990,665,530	18,989,692	1,009,655,222	0	1,009,655,222
その他の積立金	85,100,000	0	85,100,000	0	85,100,000
建設積立金	35,100,000	0	35,100,000	0	35,100,000
移行時特別積立金	3,000,000	0	3,000,000	0	3,000,000
修繕積立金	22,000,000	0	22,000,000	0	22,000,000
備品等購入積立金	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
設備整備等積立金	24,000,000	0	24,000,000	0	24,000,000
次期繰越活動増減差額	490,881,578	7,164,004	498,045,582	0	498,045,582
次期繰越活動増減差額	490,881,578	7,164,004	498,045,582	0	498,045,582
（うち当期活動増減差額）	-21,657,227	-1,817,544	-23,474,771	0	-23,474,771
純資産の部合計	2,162,279,344	26,153,696	2,188,433,040	0	2,188,433,040
負債及び純資産の部合計	2,939,926,268	54,143,061	2,994,069,329	-22,502,759	2,971,566,570

# 計算書類に関する注記（法人全体用）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方針  
該当資産なし
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方針  
棚卸資産の評価方法は、総平均法に基づく原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却方法  
建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品、権利 — 定額法
- (4) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金—一般財団法人 北海道民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
  - ・賞与引当金 —職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- (6) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引  
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

## 2. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度  
独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。
- (2) 民間退職共済制度  
一般財団法人 北海道民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している。

## 3. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりとなっている。

- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第4様式）
- (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（社会福祉事業）
    - 「仁木本部」
    - 「小樽本部」
  - イ 银山学園拠点（社会福祉事業）
    - 「施設入所支援」
    - 「生活介護」
    - 「短期入所」
    - 「日中一時支援」
    - 「共同生活援助」
  - ウ 大江学園拠点（社会福祉事業）
    - 「施設入所支援」
    - 「生活介護」
    - 「短期入所」
    - 「日中一時支援」
  - エ えんれいそう（社会福祉事業）
    - 「通所介護」
    - 「介護予防通所介護」
    - 「生きがい活動支援」
  - オ ふきのとう・陽だまり（社会福祉事業）
    - 「共同生活援助」
    - 「就労継続支援B型」

- カ にき拠点（社会福祉事業）  
「計画相談支援」
- キ 和光学園拠点（社会福祉事業）  
「施設入所支援」  
「生活介護」  
「短期入所」  
「日中一時支援」
- ク さぼーとひろば拠点（社会福祉事業）
- ケ 小樽市さくら学園拠点（社会福祉事業）
- コ シェアリング和光拠点（社会福祉事業）  
「就労継続支援B型」  
「生活介護」
- サ ウイリング和光拠点（社会福祉事業）  
「就労継続支援B型」  
「生活介護」
- シ ウェルサポート和光・小樽地域生活支援拠点（社会福祉事業）  
「就労移行支援」  
「就労継続支援B型」  
「地域活動支援センター」  
「マリニシップさくら」  
「共同生活援助」
- ス 就業生活支援センター拠点（公益事業）  
「雇用安定事業」  
「生活支援事業」  
「雇用促進サポーター事業」
- セ 共生型生活支援センター拠点（公益事業）

#### 4. 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。

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	77,535,566	34,400,000		111,935,566
建物	1,924,463,981		118,964,481	1,805,499,500
合計	2,001,999,547	34,400,000	118,964,481	1,917,435,066

#### 5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

ふきのとう・陽だまり拠点において、基本財産 - 建物（グループホームたんぼぼ建物）を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金を1円取崩した。

#### 6. 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。

その他固定資産 土地	2,800,000円
その他固定資産 建物	11円
計	2,800,011円

担保に供されている債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（一年以内返済予定額を含む）	500,000円
計	500,000円

## 7. 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。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地 (基本財産)	111,935,566	0	111,935,566
建物 (基本財産)	3,724,445,600	1,918,946,100	1,805,499,500
土地	103,341,527	11,554,034	91,787,493
建物	270,097,990	227,765,237	42,332,753
構築物	230,285,006	198,866,817	31,418,189
機械及び装置	29,756,713	24,557,114	5,199,599
車両運搬具	56,611,029	49,968,059	6,642,970
器具及び備品	149,339,140	130,902,680	18,436,460
建設仮勘定	19,672,680	0	19,672,680
権利	1,145,754	0	1,145,754
ソフトウェア	3,279,300	2,446,255	833,045
差入保証金	434,000	0	434,000
合計	4,700,344,305	2,565,006,296	2,135,338,009

## 8. 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。

	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	303,143,800	0	303,143,800
未収補助金	5,000,000	0	5,000,000
立替金	911,358	0	911,358
合計	309,055,158	0	309,055,158

## 9. 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

## 10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

## 11. 重要な偶発債務

該当なし

## 12. 重要な後発事象

該当なし

## 13. 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

今期より賞与引当金の計上を開始した。