

貸借対照表

平成 27 年 3 月 31 日 現在

第 5 号様式

社会福祉法人 心愛会

(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	891,701,828	915,233,796	; 23,531,968	流動負債	188,800,323	166,691,488	22,108,835
現金・預金	597,786,170	592,000,954	5,785,216	短期運営資金借入金	0	0	0
未収金	287,066,785	314,742,924	; 27,676,139	未払金	126,738,566	142,479,892	; 15,741,326
貯蔵品	0	0	0	預り金	24,061,757	24,211,596	; 149,839
立替金	2,646,083	2,836,374	; 190,291	前受金	0	0	0
前払金	4,202,790	5,653,544	; 1,450,754	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	賞与引当金	38,000,000	0	38,000,000
仮払金	0	0	0	その他流動負債	0	0	0
その他流動資産	0	0	0	固定負債	1,148,505,051	1,255,841,853	; 107,336,802
本部支部勘定	0	0	0	設備資金借入金	1,032,046,750	1,154,361,350	; 122,314,600
就労支援勘定	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	預り保証金	61,600,000	55,900,000	5,700,000
固定資産	3,665,411,280	3,679,933,730	; 14,522,450	退職給与引当金	54,858,301	45,580,503	9,277,798
基本財産	3,078,635,730	3,033,339,372	45,296,358	その他の固定負債	0	0	0
建物	2,563,772,749	2,518,476,391	45,296,358	負債の部合計	1,337,305,374	1,422,533,341	; 85,227,967
建物減価償却累計額	0	0	0	純 資 産 の 部			
土地	514,862,981	514,862,981	0	基本金	339,126,000	339,126,000	0
基本財産特定預金	0	0	0	基本金	339,126,000	339,126,000	0
その他の固定資産	586,775,550	646,594,358	; 59,818,808	国庫補助金特別積立金	1,316,638,395	1,410,280,300	; 93,641,905
建物	128,307,993	333,552,215	; 205,244,222	経理間共用国庫補助金	0	0	0
構築物	121,611,116	134,530,412	; 12,919,296	その他の積立金	165,000,000	0	165,000,000
機械及び装置	1,440,663	1,817,665	; 377,002	人件費積立金	0	0	0
車輛運搬具	15,234,080	24,080,375	; 8,846,295	施設設備修繕積立金	165,000,000	0	165,000,000
器具及び備品	33,481,455	44,219,870	; 10,738,415	備品等購入積立金	0	0	0
土地	688,342	688,342	0	次期繰越活動収支差額	1,399,043,339	1,423,227,885	; 24,184,546
建設仮勘定	0	0	0	次期繰越活動収支差額	1,399,043,339	1,423,227,885	; 24,184,546
権利	1,573,580	1,573,580	0	(うち当期活動収支差額)	140,815,454	198,193,463	; 57,378,009
投資有価証券	0	0	0	純資産の部合計	3,219,807,734	3,172,634,185	47,173,549
長期貸付金	0	0	0				
リサイクル預託金	211,910	197,080	14,830				
公益事業会計元入金	0	0	0				
収益事業会計元入金	0	0	0				
預り保証金積立預金	61,600,000	55,900,000	5,700,000				
その他の固定資産	1,189,732	2,053,912	; 864,180				
減価償却積立預金	0	0	0				
施設・設備修繕積立預金	165,000,000	0	165,000,000				
無形固定資産	1,578,378	2,400,404	; 822,026				
施設整備等積立預金	0	0	0				
県退職共済預け金	54,858,301	45,580,503	9,277,798				
資産の部合計	4,557,113,108	4,595,167,526	; 38,054,418	負債及び純資産の部合計	4,557,113,108	4,595,167,526	; 38,054,418

1. 減価償却費の累計額 1,800,083,950円
 2. 徴収不能引当金の額 0円

社会福祉法人 心愛会 一般会計（社会福祉事業）

【注記】

1. 重要な会計方針

- | | |
|---------------|------|
| (1) 貯蔵品の評価方法 | 総平均法 |
| (2) 有価証券の評価方法 | 総平均法 |
| (3) 引当金の計上基準 | |

退職給与引当金の計上基準

期末在籍者の退職金の支給に備えるため、福島県社会福祉協議会の主宰する退職共済制度に加入しており、掛金として支出した累計額と同額を引当金に計上する。

徴収不能引当金の計上基準

徴収不能のおそれのある金銭債権については、過去の徴収不能割合に基づく徴収不能引当金のほか、個別に見積もった徴収不能引当金を計上する。

- (4) 会計基準に基づく会計処理を行なっている。

2. 重要な会計方針の変更

無し

3. 基本財産の増加

建物（ハーモニーみどりヶ丘ヴェール）	194,469,767 円
--------------------	---------------

4. 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取り崩し

無し

5. 担保に供されている資産の種類及び金額並びに担保している債務等の種類及び金額

担保に供されている資産			担保している債務	
種類	期末帳簿価額	担保権の種類	内容	期末残高
基本財産建物 ハ-モニ-ほんごう	413,286,930 円	抵当権	設備資金借入/福医	62,100,000 円
基本財産土地 ハ-モニ-ほんごう	49,825,000 円	"	設備資金借入/東邦	10,544,000 円
基本財産建物 ハ-モニ-ハウス	553,835,962 円	"	設備資金借入/福医	100,000,000 円
基本財産土地 ハ-モニ-ハウス	38,132,000 円	"	設備資金借入/福医 (湖南分)	43,778,000 円
基本財産土地 ハ-モニ-あいづ	80,000,000 円	"	設備資金借入	90,000,000 円
基本財産建物 ハ-モニ-あいづ	293,849,464 円	"		円
基本財産土地 ハ-モニ-みどりヶ丘	93,000,000 円	"	設備資金借入/福医	315,720,000 円
基本財産建物 ハ-モニ-みどりヶ丘	593,501,749 円	"	設備資金借入/みずほ	137,080,000 円
基本財産土地() コパン	41,592,600 円	"	設備資金借入/福医	14,605,000 円
基本財産建物() コパン	137,036,458 円	"		円
基本財産建物 ハ-モニ-松長	64,268,769 円	"	設備資金借入/福医	25,080,000 円
基本財産土地 ハ-モニ-磐梯	20,000,000 円	"	設備資金借入/福医	25,740,000 円
基本財産建物 ハ-モニ-磐梯	60,578,431 円	"		円
基本財産土地 ハ-モニ-日和田	25,427,200 円	"	設備資金借入/福医	34,196,000 円
基本財産建物 ハ-モニ-日和田	62,054,529 円	"		円
基本財産土地 ハ-モニ-猪苗代	29,106,575 円	"	設備資金借入/福医	63,155,000 円
基本財産建物 ハ-モニ-猪苗代	94,172,606 円	"		円
基本財産土地() コパン・クラージュ	9,975,000 円	"	設備資金借入/福医	20,616,750 円
基本財産建物() コパン・クラージュ	80,917,688 円	"		円
基本財産土地 みどりヶ丘アネックス	29,155,193 円	"	設備資金借入/大東	42,432,000 円
基本財産建物 みどりヶ丘アネックス	71,452,243 円	"		円
合計	2,841,168,397 円			985,046,750 円

()コパン、コパンクラージュの担保に供されている資産の額については、就労支援事業分
土地・建物(就労継続B事業・就労移行支援事業)も含まれている。

6. 重要な後発事象

無し

7. その他財政及び活動の状況を明らかにするための必要な事項

無し

貸借対照表

平成 27 年 3 月 31 日 現在

第 5 号様式

（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	76,663,238	102,903,283	; 26,240,045	流動負債	12,757,977	10,688,107	2,069,870
現金・預金	50,677,645	62,711,127	; 12,033,482	買掛金	0	0	0
受取手形	0	0	0	短期運営資金借入金	0	0	0
売掛金	0	0	0	未払金	11,163,157	10,506,618	656,539
商品・製品	250,918	235,794	15,124	預り金	64,820	181,489	; 116,669
仕掛品	344,189	234,868	109,321	前受金	0	0	0
原材料	1,059,882	975,828	84,054	仮受金	0	0	0
貯蔵品（就労支援）	94,592	205,468	; 110,876	賞与引当金	1,530,000	0	1,530,000
有価証券	0	0	0	その他流動負債	0	0	0
未収金	24,056,305	38,445,102	; 14,388,797	固定負債	71,091,317	77,480,959	; 6,389,642
貯蔵品	0	0	0	設備資金借入金	68,653,250	75,122,650	; 6,469,400
立替金	179,707	95,096	84,611	長期運営資金借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	預り保証金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	退職給与引当金	2,438,067	2,358,309	79,758
仮払金	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	経理区分間共用負債	0	0	0
その他流動資産	0	0	0	負債の部合計	83,849,294	88,169,066	; 4,319,772
固定資産	256,098,680	240,672,500	15,426,180	純 資 産 の 部			
基本財産	188,507,378	201,700,368	; 13,192,990	基本金	5,205,000	5,205,000	0
建物	151,327,928	164,520,918	; 13,192,990	基本金	5,205,000	5,205,000	0
土地	37,179,450	37,179,450	0	国庫補助金等特別積立金	109,672,351	120,822,555	; 11,150,204
基本財産特定預金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	109,672,351	120,822,555	; 11,150,204
その他の固定資産	67,591,302	38,972,132	28,619,170	その他の積立金	37,000,000	0	37,000,000
建物	2,962,586	4,504,317	; 1,541,731	工賃変動積立金	0	0	0
構築物	10,709,181	12,048,920	; 1,339,739	設備等整備積立金	0	0	0
機械及び装置	779,216	855,950	; 76,734	人件費積立金	0	0	0
車輛運搬具	6,179,164	10,301,045	; 4,121,881	施設設備修繕積立金	37,000,000	0	37,000,000
器具及び備品	7,303,524	8,530,487	; 1,226,963	備品等購入積立金	0	0	0
土地	0	0	0	次期繰越活動収支差額	97,035,273	129,379,162	; 32,343,889
建設仮勘定	0	0	0	（うち当期活動収支差額）	4,656,111	14,998,932	; 10,342,821
権利	0	0	0	純資産の部合計	248,912,624	255,406,717	; 6,494,093
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
公益事業会計元入金	0	0	0				
収益事業会計元入金	0	0	0				
繰越特定預金	0	0	0				
預り保証金積立預金	0	0	0				
減価償却積立預金	0	0	0				
介護基盤整備積立金	0	0	0				
その他の固定資産	69,122	138,241	; 69,119				
施設整備預金積立預金	0	0	0				
施設整備修繕積立預金	37,000,000	0	37,000,000				
県退職共済預け金	2,438,067	2,358,309	79,758				
リサイクル預託金	66,020	66,020	0				
無形固定資産	84,422	168,843	; 84,421				
工賃変動積立預金	0	0	0				
設備等整備積立預金	0	0	0				
経理区分間共用資産	0	0	0				
資産の部合計	332,761,918	343,575,783	; 10,813,865	負債及び純資産の部合計	332,761,918	343,575,783	; 10,813,865

1. 減価償却費の累計額

163,561,962円

2. 徴収不能引当金の額

0円

社会福祉法人 心愛会 就労支援事業

【注記】

1. 重要な会計方針

- (1) 貯蔵品の評価方法 総平均法
 (2) 有価証券の評価方法 総平均法
 (3) 引当金の計上基準

退職給与引当金の計上基準

期末在籍者の退職金の支給に備えるため、福島県社会福祉協議会の主宰する退職共済制度に加入しており、掛金として支出した累計額と同額を引当金に計上する。

徴収不能引当金の計上基準

徴収不能のおそれのある金銭債権については、過去の徴収不能割合に基づく徴収不能引当金のほか、個別に見積もった徴収不能引当金を計上する。

- (4) 会計基準に基づく会計処理を行なっている。

2. 重要な会計方針の変更

無し

3. 基本財産の増加

無し

4. 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取り崩し

無し

5. 担保に供されている資産の種類及び金額並びに担保している債務等の種類及び金額

担保に供されている資産			担保している債務	
種類	期末帳簿価額	担保権の種類	内容	期末残高
基本財産土地() コパン	41,592,600 円	抵当権	設備資金借入 /福祉医療機構	47,195,000 円
基本財産建物() コパン	137,036,458 円	〃		
基本財産土地() コパン・クラージュ	9,975,000 円	〃	設備資金借入 /福祉医療機構	21,458,250 円
基本財産建物() コパン・クラージュ	80,917,688 円	〃		
合計	269,521,746 円			68,653,250 円

担保に供されている資産の額については、福祉事業分土地・建物分も含まれている。

6. 重要な後発事象

無し

7. その他財政及び活動の状況を明らかにするための必要な事項

無し