

貸借対照表

平成27年 3月31日現在

(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
流動資産	1,593,450,964	1,563,241,471	30,209,493	流動負債	489,077,342	607,712,472	△118,635,130
現金預金	734,982,829	785,081,726	△50,098,897	事業未払金	348,266,233	465,147,745	△116,881,512
事業未収金	835,999,188	761,854,635	74,144,553	1年以内返済予定リース債務	10,170,651	10,119,924	50,727
未収金	0	201,473	△201,473	預り金	156,483	151,726	4,757
医薬品	3,195,096	5,992,743	△2,797,647	職員預り金	11,420,512	11,945,692	△525,180
給食用材料	15,195	11,043	4,152	賞与引当金	119,063,463	120,347,385	△1,283,922
商品・製品	92,620	131,000	△38,380				
原材料	1,192,041	1,208,181	△16,140				
立替金	15,664,818	4,426,966	11,237,852				
前払金	786,993	4,321,452	△3,534,459				
前払費用	682,184	12,252	669,932				
1年以内回収予定長期貸付金	840,000		840,000				
固定資産	1,899,351,882	1,873,222,976	26,128,906	固定負債	710,656,051	718,689,234	△8,033,183
基本財産	52,170,310	54,430,750	△2,260,440	リース債務	27,734,224	35,419,936	△7,685,712
建物	42,170,310	44,430,750	△2,260,440	退職給付引当金	682,842,827	681,536,298	1,306,529
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	長期預り金	79,000	1,733,000	△1,654,000
その他の固定資産	1,847,181,572	1,818,792,226	28,389,346	負債の部合計	1,199,733,393	1,326,401,706	△126,668,313
建物	96,144,623	76,225,478	19,919,145	純資産の部			
建物附属設備	12,288,263	10,228,022	2,060,241	基本金	10,000,000	10,000,000	0
構築物	10,799,136	9,368,679	1,430,457	第1号基本金	10,000,000	10,000,000	0
機械及び装置	4,148,817	5,371,919	△1,223,102	国庫補助金等特別積立金	36,029,451	36,754,392	△724,941
車輛運搬具	30,539,881	32,401,231	△1,861,350	その他の積立金	923,274,000	930,136,000	△6,862,000
器具及び備品	105,380,472	79,805,288	25,575,184	人件費積立金	348,000,000	348,000,000	0
有形リース資産	18,844,816	21,034,106	△2,189,290	設備等整備積立金	1,000,000	1,000,000	0
権利	512,960	0	512,960	職員宿舍修繕積立金	33,515,000	32,619,000	896,000
ソフトウェア	239,890	365,050	△125,160	運営費積立金	193,164,000	174,314,000	18,850,000
無形リース資産	19,060,053	24,505,762	△5,445,709	療育センター運営費積立金	234,553,000	261,683,000	△27,130,000
長期貸付金	13,991,821	10,194,233	3,797,588	給付金積立金	108,002,000	110,000,000	△1,998,000
退職給付引当資産	606,235,147	614,170,203	△7,935,056	建設積立金	5,040,000	2,520,000	2,520,000
人件費積立資産	348,000,000	348,000,000	0	次期繰越活動増減差額	1,323,766,002	1,133,172,349	190,593,653
設備等整備積立資産	1,000,000	1,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	183,731,653	73,683,713	110,047,940
職員宿舍修繕積立資産	33,515,000	32,619,000	896,000				
療育センター運営費積立資産	234,553,000	261,683,000	△27,130,000				
給付金積立資産	108,002,000	110,000,000	△1,998,000				

貸借対照表

平成27年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				純資産の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
運営費積立資産	193,164,000	174,314,000	18,850,000				
建設積立資産	5,040,000	2,520,000	2,520,000				
差入保証金	5,693,500	4,953,500	740,000				
長期前払費用	28,193	32,755	△4,562				
				純資産の部合計	2,293,069,453	2,110,062,741	183,006,712
資産の部合計	3,492,802,846	3,436,464,447	56,338,399	負債及び純資産の部合計	3,492,802,846	3,436,464,447	56,338,399

貸借対照表内訳表

平成27年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業区分 (4 拠点)	合計	内部取引消去	法人合計	
流動資産	1,556,239,088	37,211,876	1,593,450,964		1,593,450,964	
現金預金	721,554,134	13,428,695	734,982,829		734,982,829	
事業未収金	812,306,805	23,692,383	835,999,188		835,999,188	
医薬品	3,195,096		3,195,096		3,195,096	
給食用材料	15,195		15,195		15,195	
商品・製品	92,620		92,620		92,620	
原材料	1,192,041		1,192,041		1,192,041	
立替金	15,629,020	35,798	15,664,818		15,664,818	
前払金	731,993	55,000	786,993		786,993	
前払費用	682,184		682,184		682,184	
1年以内回収予定長期貸付金	840,000		840,000		840,000	
固定資産	1,899,157,979	193,903	1,899,351,882		1,899,351,882	
基本財産	52,170,310		52,170,310		52,170,310	
建物	42,170,310		42,170,310		42,170,310	
定期預金	10,000,000		10,000,000		10,000,000	
その他の固定資産	1,846,987,669	193,903	1,847,181,572		1,847,181,572	
建物	96,144,623		96,144,623		96,144,623	
建物附属設備	12,288,263		12,288,263		12,288,263	
構築物	10,799,136		10,799,136		10,799,136	
機械及び装置	4,148,817		4,148,817		4,148,817	
車輛運搬具	30,539,881	0	30,539,881		30,539,881	
器具及び備品	105,325,834	54,638	105,380,472		105,380,472	
有形リース資産	18,844,816		18,844,816		18,844,816	
権利	512,960	0	512,960		512,960	
ソフトウェア	100,625	139,265	239,890		239,890	
無形リース資産	19,060,053		19,060,053		19,060,053	
長期貸付金	13,991,821		13,991,821		13,991,821	
退職給付引当資産	606,235,147		606,235,147		606,235,147	
人件費積立資産	348,000,000		348,000,000		348,000,000	
設備等整備積立資産	1,000,000		1,000,000		1,000,000	
職員宿舍修繕積立資産	33,515,000		33,515,000		33,515,000	
療育センター運営費積立資産	234,553,000		234,553,000		234,553,000	
給付金積立資産	108,002,000		108,002,000		108,002,000	
運営費積立資産	193,164,000		193,164,000		193,164,000	

貸借対照表内訳表

平成27年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業区分 (4 拠点)	合計	内部取引消去	法人合計	
建設積立資産	5,040,000		5,040,000		5,040,000	
差入保証金	5,693,500		5,693,500		5,693,500	
長期前払費用	28,193		28,193		28,193	
資産の部合計	3,455,397,067	37,405,779	3,492,802,846		3,492,802,846	
流動負債	460,481,733	28,595,609	489,077,342	0	489,077,342	
事業未払金	346,363,466	1,902,767	348,266,233		348,266,233	
1年以内返済予定リース債務	10,170,651		10,170,651		10,170,651	
預り金	153,288	3,195	156,483		156,483	
職員預り金	11,419,792	720	11,420,512		11,420,512	
賞与引当金	118,464,063	599,400	119,063,463		119,063,463	
その他の流動負債	△26,089,527	26,089,527	0	0	0	
固定負債	710,656,051	0	710,656,051		710,656,051	
リース債務	27,734,224		27,734,224		27,734,224	
退職給付引当金	682,842,827	0	682,842,827		682,842,827	
長期預り金	79,000		79,000		79,000	
負債の部合計	1,171,137,784	28,595,609	1,199,733,393	0	1,199,733,393	
基本金	10,000,000		10,000,000		10,000,000	
第1号基本金	10,000,000		10,000,000		10,000,000	
国庫補助金等特別積立金	36,029,451		36,029,451		36,029,451	
その他の積立金	923,274,000		923,274,000		923,274,000	
人件費積立金	348,000,000		348,000,000		348,000,000	
設備等整備積立金	1,000,000		1,000,000		1,000,000	
職員宿舍修繕積立金	33,515,000		33,515,000		33,515,000	
運営費積立金	193,164,000		193,164,000		193,164,000	
療育センター運営費積立金	234,553,000		234,553,000		234,553,000	
給付金積立金	108,002,000		108,002,000		108,002,000	
建設積立金	5,040,000		5,040,000		5,040,000	
次期繰越活動増減差額	1,314,955,832	8,810,170	1,323,766,002	0	1,323,766,002	
(うち当期活動増減差額)	181,816,535	1,915,118	183,731,653	0	183,731,653	
純資産の部合計	2,284,259,283	8,810,170	2,293,069,453	0	2,293,069,453	
負債及び純資産の部合計	3,455,397,067	37,405,779	3,492,802,846	0	3,492,802,846	

財務諸表に対する注記(法人全体用)

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) 固定資産の減価償却方法

ア 建物

平成19年3月31日以前に取得したものについては、旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

イ 構築物

平成19年3月31日以前に取得したものについては、旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

ウ 機械及び装置

平成19年3月31日以前に取得したものについては、旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

エ 車輛運搬具

平成19年3月31日以前に取得したものについては、旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

オ 器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得したものについては、旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

カ リース資産

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
リース期間を耐用年数とする残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

ア 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち、当期に帰属する額を計上している。

イ 退職給付引当金

(ア) 事業団退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における期末自己都合要支給額に基づいて計算した退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(イ) 県社協退職給付引当金

岩手県社会福祉協議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、法人負担額に相当する金額を計上している。

(ウ) 全事協退職給付引当金

全国社会福祉事業団協議会の実施する年金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負担額に相当する金額を計上している。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

ア 原材料、医薬品、貯蔵品及び給食用材料

最終仕入原価法によっている。

イ 商品・製品

個別法による原価法によっている。

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

当法人で採用する退職給付制度は、以下の通りである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

常勤職員について、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

常勤職員に対して、岩手県社会福祉協議会の実施する民間社会福祉事業職員共済事業に加入している。

(3) 事業団

常勤職員に対して、全国社会福祉事業団協議会の実施する年金共済事業に加入している。

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。

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) 事業区分別内訳書表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳書（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別内訳書（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は実施していないため、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（社会福祉事業）
 - 「法人本部」
 - 「職員互助会」
- イ 歩夢拠点（社会福祉事業）
 - 「生活介護（歩夢）」
 - 「就労継続B型（歩夢）」
- ウ 和光学園拠点（社会福祉事業）
 - 「児童養護施設（和光学園）」
 - 「児童自立生活援助（ステップ）」
- エ たばしね学園拠点（社会福祉事業）
 - 「福祉型障害児入所施設（たばしね学園）」
 - 「短期入所（たばしね学園）」
 - 「放課後等デイサービス（はばたき）」
 - 「相談支援（たばしね）」
- オ みたけ学園拠点（社会福祉事業）
 - 「福祉型障害児入所施設（みたけ学園）」
 - 「短期入所（みたけ学園）」
 - 「放課後等デイサービス（ぼけっと）」
 - 「放課後等デイサービス（とれいん）」
 - 「放課後等デイサービス（くれよん）」
 - 「相談支援（みたけ）」
- カ みたけの園拠点（社会福祉事業）
 - 「施設入所支援（みたけの園）」
 - 「短期入所（みたけの園）」
 - 「生活介護（みたけの園）」
 - 「就労移行支援（みたけの園）」
 - 「就労継続支援B型（みたけの園）」
 - 「自立・生活訓練（みたけの園）」
 - 「生活介護（かんばす）」
 - 「共同生活援助（みたけの園）」
- キ 好地荘拠点（社会福祉事業）
- ク 中山の園拠点（社会福祉事業）
- ケ やまゆり拠点（社会福祉事業）
 - 「施設入所支援（やまゆり）」
 - 「短期入所（やまゆり）」
 - 「生活介護（やまゆり）」
- コ りんどう拠点（社会福祉事業）
 - 「施設入所支援（りんどう）」
 - 「短期入所（りんどう）」
 - 「生活介護（りんどう）」
- サ かたくり拠点（社会福祉事業）
 - 「施設入所支援（かたくり）」
 - 「短期入所（かたくり）」
 - 「生活介護（かたくり）」
- シ つつじ拠点（社会福祉事業）
 - 「施設入所支援（つつじ）」
 - 「短期入所（つつじ）」
 - 「生活介護（つつじ）」
- ス ふたば・生活介護拠点（社会福祉事業）
- セ こぶし拠点（社会福祉事業）
 - 「施設入所支援（こぶし）」
 - 「短期入所（こぶし）」
 - 「生活介護（こぶし）」
 - 「自立訓練・生活介護（こぶし）」
- ソ ワークなかやま・就労B型拠点（社会福祉事業）
- タ 中山の園診療所拠点（社会福祉事業）
- チ 中山の園地域支援拠点（社会福祉事業）
 - 「生活介護（ひこうせん）」
 - 「共同生活援助（中山）」
 - 「共同生活援助（二戸）」
 - 「共同生活援助（八幡平）」
 - 「地域活動支援センター（ふらっと）」
 - 「地域活動支援センター（ひこうせんいわて）」
 - 「相談支援（ひこうせん）」
- ツ やさわの園拠点（社会福祉事業）

- 「施設入所支援（やさわの園）」
- 「短期入所（やさわの園）」
- 「生活介護（やさわの園）」
- 「生活介護（ジョバンニ）」
- 「共同生活援助（オリザ）」
- 「相談支援（さくら）」
- テ 松山荘拠点（社会福祉事業）
- ト 松山荘地域支援拠点（社会福祉事業）
- 「生活介護（そら）」
- 「共同生活援助（ちふな）」
- 「相談支援（まつやま）」
- ナ いわて子どもの森拠点（社会福祉事業）
- ニ 視聴覚障害者情報センター拠点（社会福祉事業）
- ヌ 松風園拠点（社会福祉事業）
- 「施設入所支援（松風園）」
- 「短期入所（松風園）」
- 「生活介護（松風園）」
- 「就労移行支援（松風園）」
- 「就労継続支援B型（松風園）」
- 「自立訓練・生活訓練（松風園）」
- 「共同生活援助（じゃんぷ）」
- 「相談支援（しょうふう）」
- ネ 療育センター・医療型施設拠点（社会福祉事業）
- 「病院（診療部）」
- 「医療型障害児入所施設（看護部）」
- 「短期入所（看護部）」
- 「医療型児童発達支援センター（つくしんぼ）」
- ノ 療育センター・重心通所拠点（社会福祉事業）
- 「児童発達支援（かがやき）」
- 「生活介護（かがやき）」
- ハ 療育センター・障がい者支援拠点（社会福祉事業）
- 「施設入所（障がい者支援部）」
- 「短期入所（障がい者支援部）」
- 「自立訓練・機能訓練（障がい者支援部）」
- 「自立訓練・生活訓練（障がい者支援部）」
- 「就労移行支援（障がい者支援部）」
- ヒ 療育センター・相談支援支援拠点（社会福祉事業）
- 「相談支援（相談支援部）」
- 「発達障がい沿岸センター（障がい者支援部）」
- フ みたけの郷デイサービス・通所介護拠点（社会福祉事業）
- ヘ 社会福祉研修事業拠点（公益事業）
- ホ 居宅介護支援（みたけの郷）拠点（公益事業）
- マ 障害者就業・生活支援事業（しごとネットさくら）拠点（公益事業）
- 「雇用安定事業（しごとネットさくら）」
- 「生活支援等事業（しごとネットさくら）」

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
建物	44,430,750	0	2,260,440	42,170,310
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	54,430,750	0	2,260,440	52,170,310

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
該当なし

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			
建物	49,140,000	6,969,690	42,170,310
小計	49,140,000	6,969,690	42,170,310
その他の固定資産			
建物	109,565,763	13,421,140	96,144,623
建物附属設備	14,610,172	2,321,909	12,288,263
構築物	17,715,864	6,916,728	10,799,136

機械及び装置	14,890,538	10,741,721	4,148,817
車輛運搬具	84,901,175	54,361,294	30,539,881
器具及び備品	184,481,293	79,100,821	105,380,472
小計	426,164,805	166,863,613	259,301,192
合計	475,304,805	173,833,303	301,471,502

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
事業未収金	835,999,188	0	835,999,188
1年以内回収予定長期貸付金	840,000	0	840,000
長期貸付金	13,991,821	0	13,991,821
合計	850,831,009	0	850,831,009

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

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	議決権の所有割合	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				

取引条件及び取引条件の決定方針等
「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

(1) 勘定科目の説明

長期貸付金

利用者預り金の着服金について、法人が、着服した職員に代わり利用者への弁済金を立て替え払いをしたもの。