

貸借対照表

平成28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	1,933,347,880	1,593,450,964	339,896,916	流動負債	449,485,376	489,077,342	△39,591,966
現金預金	1,002,157,159	734,982,829	267,174,330	事業未払金	297,430,625	348,266,233	△50,835,608
事業未収金	913,862,941	835,999,188	77,863,753	1年以内返済予定リース債務	14,001,644	10,170,651	3,830,993
医薬品	4,098,417	3,195,096	903,321	預り金	227,912	156,483	71,429
診療・療養費等材料	60,551		60,551	職員預り金	13,058,888	11,420,512	1,638,376
給食用材料	14,401	15,195	△794	賞与引当金	124,766,307	119,063,463	5,702,844
商品・製品	180,760	92,620	88,140				
原材料	695,663	1,192,041	△496,378				
立替金	7,229,035	15,664,818	△8,435,783				
前払金	3,644,190	786,993	2,857,197				
前払費用	564,763	682,184	△117,421				
1年以内回収予定長期貸付金	840,000	840,000	0				
固定資産	1,914,468,440	1,899,351,882	15,116,558	固定負債	623,363,897	710,656,051	△87,292,154
基本財産	49,909,870	52,170,310	△2,260,440	リース債務	22,855,170	27,734,224	△4,879,054
建物	39,909,870	42,170,310	△2,260,440	退職給付引当金	600,429,727	682,842,827	△82,413,100
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	長期預り金	79,000	79,000	0
その他の固定資産	1,864,558,570	1,847,181,572	17,376,998	負債の部合計	1,072,849,273	1,199,733,393	△126,884,120
建物	97,020,280	96,144,623	875,657	純資産の部			
建物附属設備	13,063,628	12,288,263	775,365	基本金	10,000,000	10,000,000	0
構築物	11,642,863	10,799,136	843,727	第1号基本金	10,000,000	10,000,000	0
機械及び装置	5,611,584	4,148,817	1,462,767	国庫補助金等特別積立金	39,255,723	36,029,451	3,226,272
車輛運搬具	24,615,375	30,539,881	△5,924,506	その他の積立金	951,494,000	923,274,000	28,220,000
器具及び備品	106,286,197	105,380,472	905,725	人件費積立金	348,000,000	348,000,000	0
有形リース資産	17,126,031	18,844,816	△1,718,785	工賃変動積立金	700,000		700,000
権利	512,960	512,960	0	設備等整備積立金	1,000,000	1,000,000	0
ソフトウェア	114,730	239,890	△125,160	職員宿舍修繕積立金	33,515,000	33,515,000	0
無形リース資産	19,610,029	19,060,053	549,976	運営費積立金	223,164,000	193,164,000	30,000,000
長期貸付金	13,151,821	13,991,821	△840,000	療育センター運営費積立金	234,553,000	234,553,000	0
退職給付引当資産	598,710,092	606,235,147	△7,525,055	給付金積立金	103,002,000	108,002,000	△5,000,000
人件費積立資産	348,000,000	348,000,000	0	建設積立金	7,560,000	5,040,000	2,520,000
工賃変動積立資産	700,000		700,000	次期繰越活動増減差額	1,774,217,324	1,323,766,002	450,451,322
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)	478,671,322	183,731,653	294,939,669
職員宿舍修繕積立資産	33,515,000	33,515,000	0				
療育センター運営費積立資産	234,553,000	234,553,000	0				

貸借対照表

平成28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
給付金積立資産	103,002,000	108,002,000	△5,000,000				
運営費積立資産	223,164,000	193,164,000	30,000,000				
建設積立資産	7,560,000	5,040,000	2,520,000				
差入保証金	5,581,000	5,693,500	△112,500				
長期前払費用	17,980	28,193	△10,213	純資産の部合計	2,774,967,047	2,293,069,453	481,897,594
資産の部合計	3,847,816,320	3,492,802,846	355,013,474	負債及び純資産の部合計	3,847,816,320	3,492,802,846	355,013,474

貸借対照表内訳表

平成28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	1,862,960,757	70,387,123	1,933,347,880	0	1,933,347,880	
現金預金	983,595,626	18,561,533	1,002,157,159		1,002,157,159	
事業未収金	862,152,517	51,710,424	913,862,941		913,862,941	
医薬品	4,098,417		4,098,417		4,098,417	
診療・療養費等材料	60,551		60,551		60,551	
給食用材料	14,401		14,401		14,401	
商品・製品	180,760		180,760		180,760	
原材料	695,663		695,663		695,663	
立替金	7,168,869	60,166	7,229,035		7,229,035	
前払金	3,589,190	55,000	3,644,190		3,644,190	
前払費用	564,763		564,763		564,763	
1年以内回収予定長期貸付金	840,000		840,000		840,000	
固定資産	1,911,906,711	2,561,729	1,914,468,440		1,914,468,440	
基本財産	49,909,870		49,909,870		49,909,870	
建物	39,909,870		39,909,870		39,909,870	
定期預金	10,000,000		10,000,000		10,000,000	
その他の固定資産	1,861,996,841	2,561,729	1,864,558,570		1,864,558,570	
建物	97,020,280		97,020,280		97,020,280	
建物附属設備	13,063,628		13,063,628		13,063,628	
構築物	11,642,863		11,642,863		11,642,863	
機械及び装置	5,611,584		5,611,584		5,611,584	
車輛運搬具	24,615,374	1	24,615,375		24,615,375	
器具及び備品	106,286,195	2	106,286,197		106,286,197	
有形リース資産	17,126,031		17,126,031		17,126,031	
権利	512,960	0	512,960		512,960	
ソフトウェア	48,125	66,605	114,730		114,730	
無形リース資産	19,610,029		19,610,029		19,610,029	
長期貸付金	13,151,821		13,151,821		13,151,821	
退職給付引当資産	596,214,971	2,495,121	598,710,092		598,710,092	
人件費積立資産	348,000,000		348,000,000		348,000,000	
工賃変動積立資産	700,000		700,000		700,000	
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	

貸借対照表内訳表

平成28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	
給付金積立資産	103,002,000		103,002,000		103,002,000	
運営費積立資産	223,164,000		223,164,000		223,164,000	
建設積立資産	7,560,000		7,560,000		7,560,000	
差入保証金	5,581,000		5,581,000		5,581,000	
長期前払費用	17,980		17,980		17,980	
資産の部合計	3,774,867,468	72,948,852	3,847,816,320	0	3,847,816,320	
流動負債	391,606,743	57,878,633	449,485,376	0	449,485,376	
事業未払金	293,390,330	4,040,295	297,430,625		297,430,625	
1年以内返済予定リース債務	14,001,644		14,001,644		14,001,644	
預り金	150,017	77,895	227,912		227,912	
職員預り金	13,057,858	1,030	13,058,888		13,058,888	
賞与引当金	123,662,498	1,103,809	124,766,307		124,766,307	
その他の流動負債	△46,623,736	46,623,736	0	0	0	
その他の流動負債（みたけ）	△6,031,868	6,031,868	0		0	
固定負債	620,868,776	2,495,121	623,363,897		623,363,897	
リース債務	22,855,170		22,855,170		22,855,170	
退職給付引当金	597,934,606	2,495,121	600,429,727		600,429,727	
長期預り金	79,000		79,000		79,000	
負債の部合計	1,012,475,519	60,373,754	1,072,849,273	0	1,072,849,273	
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	39,255,723		39,255,723		39,255,723	
その他の積立金	951,494,000		951,494,000		951,494,000	
人件費積立金	348,000,000		348,000,000		348,000,000	
工賃変動積立金	700,000		700,000		700,000	
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	223,164,000		223,164,000		223,164,000	
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	103,002,000		103,002,000		103,002,000	
建設積立金	7,560,000		7,560,000		7,560,000	
次期繰越活動増減差額	1,761,642,226	12,575,098	1,774,217,324	0	1,774,217,324	
（うち当期活動増減差額）	474,906,394	3,764,928	478,671,322	0	478,671,322	
純資産の部合計	2,762,391,949	12,575,098	2,774,967,047	0	2,774,967,047	

貸借対照表内訳表

平成28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	
負債及び純資産の部合計	3,774,867,468	72,948,852	3,847,816,320	0	3,847,816,320	

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

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法に基づく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。

(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）
「相談支援（中山の園）」
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）」
「放課後等デイサービス（どんぐり）」
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）」
- ミ 地域生活定着支援センター運営事業拠点（公益事業）

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	42,170,310	0	2,260,440	39,909,870
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	52,170,310	0	2,260,440	49,909,870

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	9,230,130	39,909,870
小計	49,140,000	9,230,130	39,909,870
その他の固定資産			
建物	120,597,268	23,576,988	97,020,280
建物附属設備	16,791,772	3,728,144	13,063,628
構築物	16,099,029	4,456,166	11,642,863
機械及び装置	18,338,189	12,726,605	5,611,584
車輛運搬具	88,149,185	63,533,810	24,615,375
器具及び備品	224,357,450	118,071,253	106,286,197
小計	484,332,893	226,092,966	258,239,927
合計	533,472,893	235,323,096	298,149,797

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	913,862,941	0	913,862,941
1年以内回収予定長期貸付金	840,000	0	840,000
長期貸付金	13,151,821	0	13,151,821
合計	927,854,762	0	927,854,762

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

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。