

法人単位貸借対照表
平成29年 3月31日現在

社会福祉法人 枚方市社会福祉協議会

(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	224,786,402	162,462,313	62,324,089	流動負債	174,200,852	94,516,599	79,684,253
現金預金	72,226,208	81,599,243	△9,373,035	短期運営資金借入金			
現金	294,885	284,503	10,382	事業未払金	66,966,759	61,640,904	5,325,855
小口現金	135,885	139,503	△3,618	その他の未払金	76,010,271	419,762	75,590,509
還付金	159,000	145,000	14,000	支払手形			
預金	71,931,323	81,314,740	△9,383,417	役員等短期借入金			
りそな(福祉事業)	46,353,528	64,933,367	△18,579,839	1年以内返済予定設備資金借入金			
りそな(公益事業)	20,708,861	11,512,491	9,196,370	1年以内返済予定長期運営資金借入金			
りそな(善意銀行)	4,868,934	4,868,882	52	1年以内返済予定リース債務			
りそな(在宅利用)				1年以内返済予定役員等長期借入金			
りそな(くすの木)				1年以内支払予定長期未払金			
りそな(れいんぼう)				未払費用			
りそな(会費回収)				未返還金			
枚方信金(会費回収)				預り金	425,957	203,682	222,275
農協(会費回収)				源泉所得税	48,615	54,901	△6,286
りそな(歳末回収)				契約保証金			
枚方信金(歳末回収)				ボランティア保険	214,200		214,200
農協(歳末回収)				くすの木宿泊研修			
りそな(福祉サービス)				その他	163,142	148,781	14,361
有価証券				職員預り金	6,182,194	6,551,251	△369,057
事業未収金	75,395,387	73,802,451	1,592,936	社会保険料	4,006,236	4,149,334	△143,098
未収金	71,822,730		71,822,730	雇用保険料			
未収補助金				源泉所得税	808,355	843,630	△35,275
未収収益				住民税	1,333,400		1,333,400
受取手形				その他	34,203	1,558,287	△1,524,084
貯蔵品				前受金			
医薬品				前受収益			
診療・療養費等材料				仮受金			
給食用材料				賞与引当金	24,615,671	25,701,000	△1,085,329
商品・製品				未払法人税等			
仕掛品				その他の流動負債			
原材料				固定負債	479,102,380	521,455,859	△42,353,479
立替金	2,818,799	4,323,534	△1,504,735	設備資金借入金			
前払金	2,490,570	2,688,608	△198,038	長期運営資金借入金			
前払費用				リース債務			
1年以内回収予定長期貸付金				役員等長期借入金			
短期貸付金				退職給付引当金	475,340,960	518,603,180	△43,262,220
仮払金	32,708	48,477	△15,769	長期未払金			
仮払金	32,708	43,492	△10,784	長期預り金	3,761,420	2,852,679	908,741
労働保険料		4,985	△4,985	契約保証金	184,680	184,680	0
消費税				福祉サービス利用援助	3,576,740	2,667,999	908,741
その他の流動資産				その他			
徴収不能引当金				その他の固定負債			
固定資産	937,281,448	963,054,885	△25,773,437	負債の部合計	653,303,232	615,972,458	37,330,774
基本財産	3,000,000	3,000,000	0	純資産の部			
土地				基本金	3,000,000	3,000,000	0
建物				基金	381,899,288	379,969,649	1,929,639
減価償却累計額				その他の基金	381,899,288	379,969,649	1,929,639
定期預金	3,000,000	3,000,000	0	地域福祉推進基金	228,441,641	223,889,790	4,551,851
投資有価証券				ボランティア基金	30,066,686	30,046,310	20,376
その他の固定資産	934,281,448	960,054,885	△25,773,437	先駆的事業活用基金	95,161,446	96,695,632	△1,534,186
土地				公募事業助成基金	28,229,515	29,337,917	△1,108,402
建物				国庫補助金等特別積立金	624,188	1,029,871	△405,683
構築物				その他の積立金	155,658,140	152,458,956	3,199,184
機械及び装置	1,590,000	1,590,000	0	人件費積立金	76,175,390	32,308,146	43,867,244
車輛運搬具	14,924,230	15,272,346	△348,116	備品等購入積立金	21,950,220	38,892,445	△16,942,225
器具及び備品	8,366,478	7,827,418	539,060	運営資金積立金	57,532,530	81,258,365	△23,725,835
建設仮勘定				次期繰越活動増減差額	△32,416,998	△26,913,736	△5,503,262
有形リース資産				(うち当期活動増減差額)	△2,304,078	△50,167,643	47,863,565
減価償却累計額	△18,543,591	△18,072,363	△471,228				
建物							
構築物							
機械及び装置	△966,323	△738,953	△227,370				
車輛運搬具	△11,474,994	△12,002,212	527,218				
器具及び備品	△6,102,274	△5,331,198	△771,076				
有形リース資産							
権利							
ソフトウェア	696,523	1,305,480	△608,957				
無形リース資産							
投資有価証券							
長期貸付金							
退職手当積立基金預け金	385,905,680	416,834,780	△30,929,100				
退職給付引当資産							
長期預り金積立資産	3,761,420	2,852,679	908,741				

法人単位貸借対照表
平成29年 3月31日現在

社会福祉法人 枚方市社会福祉協議会

(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
基金積立資産	381,899,288	379,969,649	1,929,639				
地域福祉推進基金	228,441,641	223,889,790	4,551,851				
ボランティア基金	30,066,686	30,046,310	20,376				
先駆的事業活用基金	95,161,446	96,695,632	△1,534,186				
公募事業助成基金	28,229,515	29,337,917	△1,108,402				
積立資産	155,658,140	152,458,956	3,199,184				
人件費積立資産	76,175,390	32,308,146	43,867,244				
備品等購入積立資産	21,950,220	38,892,445	△16,942,225				
運営資金積立資産	57,532,530	81,258,365	△23,725,835				
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産	23,280	15,940	7,340				
				純資産の部合計	508,764,618	509,544,740	△780,122
資産の部合計	1,162,067,850	1,125,517,198	36,550,652	負債及び純資産の部合計	1,162,067,850	1,125,517,198	36,550,652

財務諸表に対する注記(法人全体)

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償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券一時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- ・上記以外の有価証券一時価のないもの一移動平均原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・最終仕入原価法に基づく原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産(リース資産を除く)一平成19年3月31日以前に取得したもの一旧定額法
- ・有形固定資産(リース資産を除く)一平成19年4月1日以降に取得したもの一定額法
- ・無形固定資産(リース資産を除く)一定額法
- ・リース資産一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については、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロする定額法を採用している。

(4) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金一職員の退職給付に備えるため、当年度末に職員全員が退職するとみなした場合の退職給付要支給額を計上している。
- ・賞与引当金一職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込額のうち当年度の負担に属する金額を計上している。
- ・徴収不能引当金一債権の徴収不能による損失に備えるため、徴収不能懸念債権については、個別に判断して必要額を、その他の債権については、一括して過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を、徴収不能見込額として計上している。

(5) リース取引の処理方法

- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。なお、リース取引開始日が適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る法に準じた会計処理によっている。

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

全国社会福祉協議会の実施する退職手当積立基金制度に加入している。掛金は、「退職手当積立基金預け金」の科目で資産に計上している。

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。

- ・法人全体の財務諸表(第一号の一様式、第二号の一様式、第三号の一様式)
- ・事業区分別内訳表(第一号の二様式、第二号の二様式、第三号の二様式)
- ・拠点区分の財務諸表(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

各拠点におけるサービス区分の内訳

(1) 本部(社会福祉事業)

- 法人運営事業
- 住民会費等事業
- 助成事業
- 共同募金配分金事業
- 総合福祉センター管理運営事業
- 小地域ネットワーク活動推進事業
- ボランティア活動推進事業
- 献血推進事業
- コミュニティソーシャルワーカー配置事業

福祉サービス利用援助事業
 精神保健福祉推進事業
 生活福祉資金貸付事業
 住宅改造助成事業調査事務
 乳児家庭全戸訪問事業
 地域包括支援センター(こもれび)
 地域包括支援センター(ふれあい)
 居宅介護等事業
 移動支援事業
 父子家庭生活支援員派遣事業
 くすの木園(生活介護)管理運営事業
 地域活動支援センター(ゆい)
 障害者活動支援事業
 共同生活援助事業
 介護予防ポイント事業
 成年後見等事業

- (2) 本部(公益事業)
 総合福祉会館管理運営事業

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。

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	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
投資有価証券	0	0	0	0
合計	3,000,000	0	0	3,000,000

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

国庫補助金等特別積立金の対象となった、固定資産の減価償却相当額 405,683円を取り崩した。

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

直接控除法で表示している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
ソフトウェア(その他の固定資産)	3,261,785	2,565,262	696,523
合計	3,261,785	2,565,262	696,523

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。

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
合計	0	0	0

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。

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
大阪府債(95回)	19,993,094	20,090,000	96,906

大阪府債(101回)	24,981,017	25,102,250	121,233
福岡県債	23,405,115	23,435,100	29,985
大阪府債(108回)	79,910,000	80,264,000	354,000
茨城県債	49,962,585	50,195,000	232,415
京都府債(6回)	19,984,468	20,076,000	91,532
京都府債(12回)	9,990,340	10,032,000	41,660
合計	228,226,619	229,194,350	926,071

12. 関連当事者との取引の内容

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

該当なし