

貸借対照表

平成27年 3月31日現在

第3号の1様式

(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	305,222,331		305,222,331	流動負債	10,202,408		10,202,408
現金預金	251,847,584		251,847,584	事業未払金	10,029,788		10,029,788
現金	96,371		96,371	職員預り金	172,620		172,620
預金	251,751,213		251,751,213	固定負債	64,994,220		64,994,220
事業未収金	52,915,720		52,915,720	設備資金借入金	52,000,000		52,000,000
前払金	419,026		419,026	退職給付引当金	12,994,220		12,994,220
仮払金	40,001		40,001	負債の部合計	75,196,628		75,196,628
固定資産	762,847,433		762,847,433				
基本財産	657,502,975		657,502,975	純 資 産 の 部			
土地	243,276,000		243,276,000	基本金	286,177,051		286,177,051
建物	414,226,975		414,226,975	基本金	286,177,051		286,177,051
その他の固定資産	105,344,458		105,344,458	国庫補助金等特別積立金	259,457,563		259,457,563
構築物	52,934,033		52,934,033	国庫補助金等特別積立金(整備時分)	259,457,563		259,457,563
車両運搬具	1,099,277		1,099,277	その他の積立金	20,000,000		20,000,000
器具及び備品	2,358,068		2,358,068	修繕積立金	20,000,000		20,000,000
権利(電話加入権)	14,041,716		14,041,716	次期繰越活動増減差額	427,238,522		427,238,522
権利(水道負担金)	224,952		224,952	次期繰越活動増減差額	427,238,522		427,238,522
ソフトウェア	379,212		379,212	(うち当期活動増減差額)	19,992,966		19,992,966
退職給付引当資産	1,312,980		1,312,980				
修繕積立資産	12,994,220		12,994,220	純資産の部合計	992,873,136		992,873,136
資産の部合計	20,000,000		20,000,000	負債及び純資産の部合計	1,068,069,764		1,068,069,764
	1,068,069,764		1,068,069,764				

財務諸表に対する注記（社会福祉法人 徳慈会）

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の方法

- ・建物並びに器具及び備品…定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

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し、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

- ・退職給付引当金…職員の退職給付に備える為、期末退職金要支給額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

- ・平成26年度から社会福祉法人新会計基準に基づき会計処理を行っている。

4. 法人で採用する退職給付制度

- ・退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職共済制度、

埼玉県社会福祉協議会退職共済制度及び中小企業退職金共済に加入している。

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) 事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）
当法人は、社会福祉事業のみを実施している為作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
当法人は、拠点区分が一つの為作成していない。
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（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、社会福祉事業と一体化に実施されている為作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（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、収益事業を実施していない為作成していない。
- (6) 拠点区分の財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
各拠点区分におけるサービス区分の内容
社会福祉法人徳慈会（社会福祉事業）
「特別養護老人ホームさくら苑」
「特別養護老人ホームさくら苑短期入所生活介護」
「デイサービスセンターさくら苑」
「居宅介護支援センターさくら」

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
土地	243,276,000	0	0	243,276,000
建物	430,591,650	0	16,364,675	414,226,975
合計	673,867,650	0	16,364,675	657,502,975

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取崩し

(1) 「会計基準」第3章第4(6)の規定による基本金の取崩額
該当する事項はない。

(2) 「会計基準」第3章第4(4)の規定による国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除却に伴う取崩額
該当する事項はない。

8. 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。

土地（基本財産）	243,276,000	円
建物（基本財産）	414,226,975	円

計	657,502,975	円
---	-------------	---

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

施設増築資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	56,000,000	円
-------------------------	------------	---

計	56,000,000	円
---	------------	---

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。

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	677,102,718	262,875,743	414,226,975
建物付属設備	145,147,087	92,213,054	52,934,033
構築物	1,761,180	661,903	1,099,277
車輛運搬具	19,744,029	17,385,961	2,358,068
器具及び備品	58,890,126	44,848,410	14,041,716
権利	2,048,052	1,443,888	604,164
ソフトウェア	5,367,324	4,054,344	1,312,980
合計	910,060,516	423,483,303	486,577,213

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
事業未収金	52,915,720	0	52,915,720
未収金	0	0	0
	52,915,720	0	52,915,720

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 該当なし

12. 関連当事者との取引内容 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