

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			
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
<b>流動資産</b>	177,157,895	0	177,157,895	<b>流動負債</b>	14,192,886	0	14,192,886
(現金預金)	132,845,141	0	132,845,141	短期運営資金借入金	0	0	0
現金	29,942	0	29,942	事業未払金	6,702,109	0	6,702,109
普通預金	112,663,144	0	112,663,144	その他の未払金	0	0	0
京都銀行1/本部	30,329,044	0	30,329,044	支払手形	0	0	0
北都5/本部	4,136	0	4,136	役員等短期借入金	0	0	0
京都銀行2/本部	10,000,000	0	10,000,000	1年以内返済予定設備資金借入金	5,676,000	0	5,676,000
京都銀行/施設	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
北都1/施設1	17,984,720	0	17,984,720	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
北都2/短期	2,128,007	0	2,128,007	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
北都3/みずほ寮	3,944,993	0	3,944,993	1年以内返済予定サービス区分間長期借入金	0	0	0
北都4/施設2	48,000,000	0	48,000,000	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
北都6/相談	272,244	0	272,244	未払費用	0	0	0
定期預金	20,152,055	0	20,152,055	預り金	0	0	0
有価証券	0	0	0	職員預り金	1,808,739	0	1,808,739
事業未収金	42,195,954	0	42,195,954	前受金	6,038	0	6,038
未収金	0	0	0	前受収益	0	0	0
未収補助金	2,116,800	0	2,116,800	事業区分間借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	サービス区分間借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	仮受金	0	0	0
前払金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
前払費用	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0				
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金	0	0	0	<b>流動負債合計</b>	<b>14,192,886</b>	<b>0</b>	<b>14,192,886</b>
短期貸付金	0	0	0	<b>固定負債</b>	<b>76,590,391</b>	<b>0</b>	<b>76,590,391</b>
サービス区分間貸付金	0	0	0	設備資金借入金	56,657,000	0	56,657,000
仮払金	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	リース債務	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
<b>流動資産合計</b>	<b>177,157,895</b>	<b>0</b>	<b>177,157,895</b>	サービス区分間長期借入金	0	0	0
<b>固定資産</b>	<b>544,289,085</b>	<b>0</b>	<b>544,289,085</b>	退職給付引当金	19,933,391	0	19,933,391
(基本財産)	442,648,811	0	442,648,811	長期未払金	0	0	0
土地	16,715,625	0	16,715,625	長期預り金	0	0	0
建物	425,933,186	0	425,933,186	その他の固定負債	0	0	0
定期預金	0	0	0				
投資有価証券	0	0	0	<b>固定負債合計</b>	<b>76,590,391</b>	<b>0</b>	<b>76,590,391</b>
(その他の固定資産)	101,640,274	0	101,640,274	<b>負債の部合計</b>	<b>90,783,277</b>	<b>0</b>	<b>90,783,277</b>
土地	21,915,000	0	21,915,000	<b>基本金</b>	<b>151,547,913</b>	<b>0</b>	<b>151,547,913</b>
建物	4,490,318	0	4,490,318	基本金	151,547,913	0	151,547,913
構築物	1,237,156	0	1,237,156	国庫補助金等特別積立金	305,923,932	0	305,923,932
機械及び装置	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	305,923,932	0	305,923,932
車輛運搬具	3,193,049	0	3,193,049				
器具及び備品	10,372,014	0	10,372,014				
建設仮勘定	0	0	0				

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			
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
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	40,000,000	0	40,000,000
権利	299,936	0	299,936	人件費積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	修繕積立金	25,000,000	0	25,000,000
無形リース資産	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
投資有価証券	100,000	0	100,000	工賃変動積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	設備整備積立金	0	0	0
サービス区分間長期貸付金	0	0	0	退職給付積立金	0	0	0
退職給付引当資産	19,933,391	0	19,933,391	長期預り金積立金	0	0	0
長期預り金積立資産	0	0	0	移行時特別積立金	15,000,000	0	15,000,000
移行時特別積立資産	15,000,000	0	15,000,000				
人件費積立資産	0	0	0				
修繕積立資産	25,000,000	0	25,000,000	次期繰越活動増減差額	133,191,858	0	133,191,858
備品等購入積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	△11,002,868	0	△11,002,868
工賃変動積立資産	0	0	0				
設備整備積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
リサイクル預託金	99,410	0	99,410				
その他固定資産	0	0	0				
固定資産合計	544,289,085	0	544,289,085	純資産の部合計	630,663,703	0	630,663,703
資産の部合計	721,446,980	0	721,446,980	負債及び純資産の部合計	721,446,980	0	721,446,980

## 財務諸表に対する注記(法人全体用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、車輛運搬具、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。

#### (2) 引当金の計上基準

退職給付引当金

一般財団法人京都府民間社会福祉施設職員共済会の退職共済制度による。

### 2. 法人で採用する退職給付制度

職員の退職金の拠出に備えるため、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び一般財団法人京都府民間社会福祉施設職員共済会の退職共済制度に加入している。

### 3. 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) 拠点区分ごとの財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(3) 当法人では公益事業及び収益事業を実施していないので、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)は作成していない。

(4) 拠点区分におけるサービス区分は以下のとおり。

- ① 法人本部
- ② 障害者支援施設丹波桜梅園
- ③ 障害者支援施設(短期入所)丹波桜梅園
- ④ 共同生活援助事業みずほ寮
- ⑤ 相談支援事業相談支援センターみずほ

### 4. 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	16,715,625	0	0	16,715,625
建物	452,357,059	0	26,423,873	425,933,186
合計	469,072,684	0	26,423,873	442,648,811

### 5. 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

### 6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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
建物(基本財産)	748,988,867	323,055,681	425,933,186
建物	18,937,015	14,446,697	4,490,318
構築物	11,296,899	10,059,743	1,237,156
車両運搬具	17,511,437	14,318,388	3,193,049
器具及び備品	51,270,633	40,898,619	10,372,014
合計	848,004,851	402,779,128	445,225,723

8. 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

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

10. 重要な偶発債務

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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)適用する会計基準の変更

当年度より社会福祉法人会計基準(雇児発0727第1号、社援発0727第1号、老発0727第1号平成23年7月27日)を適用している。

(2)事業活動計算書及び貸借対照表における前年度との対比について

当年度は会計基準移行年度であることから、「社会福祉法人会計基準への移行時の取扱い」1(2)に従い、事業活動計算書及び貸借対照表の前年度の数値は記載していない。

(3)会計基準移行に伴う過年度修正額の内容

① その他の特別損失

国庫補助金等特別積立金修正額 17,648,946 円

② 1年基準の適用によりリサイクル預託金を固定資産に変更したため、前期末支払資金残高が、27,180円減少している。