

法人単位貸借対照表

平成29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	103,048,780	88,391,036	14,657,744	流動負債	21,171,684	18,367,359	2,804,325
現金預金	72,715,061	60,299,249	12,415,812	事業未払金	7,304,699	5,215,734	2,088,965
事業未収金	28,694,271	26,632,151	2,062,120	1年以内返済予定設備資金借入金	4,260,000	4,260,000	0
立替金	1,091,248	930,716	160,532	未払費用	3,913,911	3,384,703	529,208
前払費用	548,200	528,920	19,280	預り金	228,056		228,056
				職員預り金	325,709	347,691	-21,982
				賞与引当金	5,139,309	5,159,231	-19,922
固定資産	498,283,272	493,589,721	4,693,551	固定負債	69,573,960	73,737,560	-4,163,600
基本財産	377,585,613	391,521,843	-13,936,230	設備資金借入金	67,920,000	72,180,000	-4,260,000
土地	45,561,697	45,561,697	0	退職給付引当金	1,653,960	1,557,560	96,400
建物	330,823,916	344,760,146	-13,936,230	負債の部合計	90,745,644	92,104,919	-1,359,275
定期預金	1,200,000	1,200,000	0				
その他の固定資産	120,697,659	102,067,878	18,629,781	純資産の部			
建物	2,571,138	96,056	2,475,082	基本金	7,772,180	7,772,180	0
構築物	6	6	0	第一号基本金	5,672,500	5,672,500	0
機械及び装置	5,215,664	5,689,715	-474,051	第三号基本金	2,099,680	2,099,680	0
車輛運搬具	4,635,801	4,382,604	253,197	国庫補助金等特別積立金	132,309,788	137,741,406	-5,431,618
器具及び備品	3,033,444	1,130,775	1,902,669	その他の積立金	101,684,775	89,134,775	12,550,000
ソフトウェア	1,332,000	76,387	1,255,613	その他の積立金	101,684,775	89,134,775	12,550,000
退職給付引当資産	1,653,960	1,557,560	96,400	次期繰越活動増減差額	268,819,665	255,227,477	13,592,188
施設整備積立資産	88,024,611	75,474,611	12,550,000	(うち当期活動増減差額)	26,142,188	20,840,305	5,301,883
設備等整備積立資産	6,037,164	6,037,164	0				
人件費積立資産	943,000	943,000	0				
工賃変動積立資産	3,610,000	3,610,000	0				
修繕積立資産	1,690,000	1,690,000	0				
備品等購入積立資産	1,380,000	1,380,000	0				
長期前払費用	570,871	0	570,871	純資産の部合計	510,586,408	489,875,838	20,710,570
資産の部合計	601,332,052	581,980,757	19,351,295	負債及び純資産の部合計	601,332,052	581,980,757	19,351,295

貸借対照表内訳表

平成29年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
資産の部						
流動資産	103,048,780	0	0	103,048,780	0	103,048,780
現金預金	72,715,061	0	0	72,715,061		72,715,061
事業未収金	28,694,271	0	0	28,694,271		28,694,271
立替金	1,091,248	0	0	1,091,248		1,091,248
前払費用	548,200	0	0	548,200		548,200
固定資産	498,283,272	0	0	498,283,272	0	498,283,272
基本財産	377,585,613	0	0	377,585,613	0	377,585,613
土地	45,561,697	0	0	45,561,697		45,561,697
建物	330,823,916	0	0	330,823,916		330,823,916
定期預金	1,200,000	0	0	1,200,000		1,200,000
その他の固定資産	120,697,659	0	0	120,697,659	0	120,697,659
建物	2,571,138	0	0	2,571,138		2,571,138
構築物	6	0	0	6		6
機械及び装置	5,215,664	0	0	5,215,664		5,215,664
車輜運搬具	4,635,801	0	0	4,635,801		4,635,801
器具及び備品	3,033,444	0	0	3,033,444		3,033,444
ソフトウェア	1,332,000	0	0	1,332,000		1,332,000
退職給付引当資産	1,653,960	0	0	1,653,960		1,653,960
施設整備積立資産	88,024,611	0	0	88,024,611		88,024,611
設備等整備積立資産	6,037,164	0	0	6,037,164		6,037,164
人件費積立資産	943,000	0	0	943,000		943,000
工賃変動積立資産	3,610,000	0	0	3,610,000		3,610,000
修繕積立資産	1,690,000	0	0	1,690,000		1,690,000
備品等購入積立資産	1,380,000	0	0	1,380,000		1,380,000
長期前払費用	570,871	0	0	570,871		570,871
資産の部合計	601,332,052	0	0	601,332,052	0	601,332,052
負債の部						
流動負債	21,171,684	0	0	21,171,684	0	21,171,684
事業未払金	7,304,699	0	0	7,304,699		7,304,699
1年以内返済予定設備資金借入金	4,260,000	0	0	4,260,000		4,260,000
未払費用	3,913,911	0	0	3,913,911		3,913,911
預り金	228,056	0	0	228,056		228,056
職員預り金	325,709	0	0	325,709		325,709
賞与引当金	5,139,309	0	0	5,139,309		5,139,309
固定負債	69,573,960	0	0	69,573,960	0	69,573,960
設備資金借入金	67,920,000	0	0	67,920,000		67,920,000
退職給付引当金	1,653,960	0	0	1,653,960		1,653,960
負債の部合計	90,745,644	0	0	90,745,644	0	90,745,644
純資産の部						
基本金	7,772,180	0	0	7,772,180	0	7,772,180
第一号基本金	5,672,500	0	0	5,672,500		5,672,500
第二号基本金	2,099,680	0	0	2,099,680		2,099,680
国庫補助金等特別積立金	132,309,788	0	0	132,309,788		132,309,788
その他の積立金	101,684,775	0	0	101,684,775	0	101,684,775
その他の積立金	101,684,775	0	0	101,684,775		101,684,775
次期繰越活動増減差額	268,819,665	0	0	268,819,665		268,819,665
(うち当期活動増減差額)	26,142,188	0	0	26,142,188		26,142,188
純資産の部合計	510,586,408	0	0	510,586,408	0	510,586,408
負債及び純資産の部合計	601,332,052	0	0	601,332,052	0	601,332,052

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

平成29年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	本部拠点	たちばな授産所拠点	サステップ拠点	すだち拠点	合計	内部取引消去	事業区分計
<b>資産の部</b>							
<b>流動資産</b>	4,191,923	55,100,059	34,031,866	9,724,932	103,048,780	0	103,048,780
現金預金	4,191,923	39,195,839	21,802,339	7,524,960	72,715,061		72,715,061
事業未収金		15,070,558	11,436,161	2,187,552	28,694,271		28,694,271
立替金		578,891	512,357		1,091,248		1,091,248
前払費用		254,771	281,009	12,420	548,200		548,200
<b>固定資産</b>	1,200,000	152,581,269	269,888,570	74,613,433	498,283,272	0	498,283,272
<b>基本財産</b>	1,200,000	73,440,645	235,162,422	67,782,546	377,585,613	0	377,585,613
土地			32,361,697	13,200,000	45,561,697		45,561,697
建物		73,440,645	202,800,725	54,582,546	330,823,916		330,823,916
定額預金	1,200,000				1,200,000		1,200,000
<b>その他の固定資産</b>	0	79,140,624	34,726,148	6,830,887	120,697,659	0	120,697,659
建物		2,410,826		160,312	2,571,138		2,571,138
構築物		6			6		6
機械及び装置		5,215,664			5,215,664		5,215,664
車輛運搬具		4,635,798	3		4,635,801		4,635,801
器具及び備品		1,518,295	1,418,545	96,604	3,033,444		3,033,444
ソフトウェア		1,332,000			1,332,000		1,332,000
退職給付引当資産		863,720	790,240		1,653,960		1,653,960
施設整備積立資産		57,723,765	27,800,000	2,500,846	88,024,611		88,024,611
設備等整備積立資産		3,387,564	2,649,600		6,037,164		6,037,164
人件費積立資産				943,000	943,000		943,000
工賃変動積立資産		1,743,000	1,867,000		3,610,000		3,610,000
修繕積立資産				1,690,000	1,690,000		1,690,000
備品等購入積立資産				1,380,000	1,380,000		1,380,000
長期前払費用		309,986	200,760	60,125	570,871		570,871
<b>資産の部合計</b>	5,391,923	207,681,328	303,920,436	84,338,365	601,332,052	0	601,332,052
<b>負債の部</b>							
<b>流動負債</b>	13,320	9,001,196	9,936,055	2,221,113	21,171,684	0	21,171,684
事業未払金		3,701,338	3,272,854	330,507	7,304,699		7,304,699
1年以内返済予定設備資金借入金			2,760,000	1,500,000	4,260,000		4,260,000
未払費用		2,195,624	1,327,681	390,606	3,913,911		3,913,911
預り金	13,320	214,736			228,056		228,056
職員預り金		166,346	159,363		325,709		325,709
賞与引当金		2,723,152	2,416,157		5,139,309		5,139,309
<b>固定負債</b>	0	863,720	41,960,240	26,750,000	69,573,960	0	69,573,960
設備資金借入金			41,170,000	26,750,000	67,920,000		67,920,000
退職給付引当金		863,720	790,240		1,653,960		1,653,960
<b>負債の部合計</b>	13,320	9,864,916	51,896,295	28,971,113	90,745,644	0	90,745,644
<b>純資産の部</b>							
<b>基本金</b>	0	7,772,180	0	0	7,772,180	0	7,772,180
第一号基本金		5,672,500			5,672,500		5,672,500
第二号基本金		2,099,680			2,099,680		2,099,680
国庫補助金等特別積立金		49,116,192	83,193,596		132,309,788		132,309,788
その他の積立金	0	62,854,329	32,316,600	6,513,846	101,684,775	0	101,684,775
その他の積立金		62,854,329	32,316,600	6,513,846	101,684,775		101,684,775
次期繰越活動増減差額	5,378,603	78,073,711	136,513,945	48,853,406	268,819,665		268,819,665
(うち当期活動増減差額)	-36,152	17,665,421	6,345,385	2,167,534	26,142,188		26,142,188
<b>純資産の部合計</b>	5,378,603	197,816,412	252,024,141	55,367,252	510,586,408	0	510,586,408
<b>負債及び純資産の部合計</b>	5,391,923	207,681,328	303,920,436	84,338,365	601,332,052	0	601,332,052

本部拠点 貸借対照表  
平成29年3月31日現在

(単位：円)

	資産の部			増減	負債の部		
	当年度末	前年度末			当年度末	前年度末	増減
流動資産	4,191,923	4,214,755	-22,832	流動負債	13,320	0	13,320
現金預金	4,191,923	4,214,755	-22,832	事業未払金			0
預金	4,191,923	4,214,755	-22,832	1年以内返済予定設備資金借入金			0
事業未収金			0	未払費用			0
立替金			0	預り金	13,320		13,320
前払費用			0	職員預り金			0
				賞与引当金	0	0	0
				正規職員			0
				有期雇用職員			0
				社会保険料			0
固定資産	1,200,000	1,200,000	0	固定負債	0	0	0
基本財産	1,200,000	1,200,000	0	設備資金借入金			0
土地			0	退職給付引当金			0
建物			0	負債の部合計	13,320	0	13,320
定期預金	1,200,000	1,200,000	0	純資産の部			
その他の固定資産	0	0	0	基本金	0	0	0
建物			0	第一号基本金			0
構築物			0	第二号基本金			0
機械及び装置			0	国庫補助金等特別積立金			0
車輻運搬具			0	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品			0	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア			0	施設整備積立金			0
退職給付引当資産			0	設備等整備積立金			0
施設整備積立資産			0	人件費積立金			0
設備等整備積立資産			0	工賃変動積立金			0
人件費積立資産			0	修繕積立金			0
工賃変動積立資産			0	備品等購入積立金			0
修繕積立資産			0	次期繰越活動増減差額	5,378,603	5,414,755	-36,152
備品等購入積立資産			0	(うち当期活動増減差額)	-36,152	-41,215	5,063
長期前払費用			0	純資産の部合計	5,378,603	5,414,755	-36,152
資産の部合計	5,391,923	5,414,755	-22,832	負債及び純資産の部合計	5,391,923	5,414,755	-22,832

たちばな授産所拠点 貸借対照表  
平成29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	
<b>流動資産</b>	<b>55,100,059</b>	<b>50,577,647</b>	<b>4,522,412</b>	<b>流動負債</b>	<b>9,001,196</b>	<b>7,977,657</b>	<b>1,023,539</b>
現金預金	39,195,839	35,353,447	3,842,392	事業未払金	3,701,338	3,038,113	663,225
預金	39,195,839	35,353,447	3,842,392	1年以内返済予定設備資金借入金			0
事業未収金	15,070,558	14,415,552	655,006	未払費用	2,195,624	2,018,751	176,873
立替金	578,891	546,369	32,522	預り金	214,736		214,736
前払費用	254,771	262,279	-7,508	職員預り金	166,346	174,582	-8,236
				賞与引当金	2,723,152	2,746,211	-23,059
				正規職員	1,106,934	1,328,534	-221,600
				有期雇用職員	1,250,276	1,058,916	191,360
				社会保険料	365,942	358,761	7,181
<b>固定資産</b>	<b>152,581,269</b>	<b>141,546,781</b>	<b>11,034,488</b>	<b>固定負債</b>	<b>863,720</b>	<b>891,520</b>	<b>-27,800</b>
<b>基本財産</b>	<b>73,440,645</b>	<b>77,956,929</b>	<b>-4,516,284</b>	設備資金借入金			0
土地			0	退職給付引当金	863,720	891,520	-27,800
建物	73,440,645	77,956,929	-4,516,284	<b>負債の部合計</b>	<b>9,864,916</b>	<b>8,869,177</b>	<b>995,739</b>
定期預金	0	0	0	<b>純資産の部</b>			
<b>その他の固定資産</b>	<b>79,140,624</b>	<b>63,589,852</b>	<b>15,550,772</b>	基本金	7,772,180	7,772,180	0
建物	2,410,826	96,056	2,314,770	第一号基本金	5,672,500	5,672,500	0
構築物	6	6	0	第二号基本金	2,099,680	2,099,680	0
機械及び装置	5,215,664	5,689,715	-474,051	国庫補助金等特別積立金	49,116,192	52,220,452	-3,104,260
車輜運搬具	4,635,798	4,382,601	253,197	その他の積立金	62,854,329	52,304,329	10,550,000
器具及び備品	1,518,295	149,238	1,369,057	その他の積立金	62,854,329	52,304,329	10,550,000
ソフトウェア	1,332,000	76,387	1,255,613	施設整備積立金	57,723,765	47,173,765	10,550,000
退職給付引当資産	863,720	891,520	-27,800	設備等整備積立金	3,387,564	3,387,564	0
施設整備積立資産	57,723,765	47,173,765	10,550,000	人件費積立金			0
設備等整備積立資産	3,387,564	3,387,564	0	工賃変動積立金	1,743,000	1,743,000	0
人件費積立資産			0	修繕積立金			0
工賃変動積立資産	1,743,000	1,743,000	0	備品等購入積立金			0
修繕積立資産			0	次期繰越活動増減差額	78,073,711	70,958,290	7,115,421
備品等購入積立資産			0	(うち当期活動増減差額)	17,665,421	-9,942,306	27,607,727
長期前払費用	309,986		309,986	<b>純資産の部合計</b>	<b>197,816,412</b>	<b>183,255,251</b>	<b>14,561,161</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>207,681,328</b>	<b>192,124,428</b>	<b>15,556,900</b>	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>207,681,328</b>	<b>192,124,428</b>	<b>15,556,900</b>

サステップ拠点 貸借対照表  
平成29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	
<b>流動資産</b>	<b>34,031,866</b>	<b>25,113,438</b>	<b>8,918,428</b>	<b>流動負債</b>	<b>9,936,055</b>	<b>8,299,437</b>	<b>1,636,618</b>
現金預金	21,802,339	14,249,378	7,552,961	事業未払金	3,272,854	1,963,520	1,309,334
預金	21,802,339	14,249,378	7,552,961	1年以内返済予定設備資金借入金	2,760,000	2,760,000	0
事業未収金	11,436,161	10,225,492	1,210,669	未払費用	1,327,681	989,788	337,893
立替金	512,357	384,347	128,010	預り金			0
前払費用	281,009	254,221	26,788	職員預り金	159,363	173,109	-13,746
				賞与引当金	2,416,157	2,413,020	3,137
				正規職員	1,498,168	1,651,887	-153,719
				有期雇用職員	609,068	456,961	152,107
				社会保険料	308,921	304,172	4,749
<b>固定資産</b>	<b>269,888,570</b>	<b>275,788,153</b>	<b>-5,899,583</b>	<b>固定負債</b>	<b>41,960,240</b>	<b>44,596,040</b>	<b>-2,635,800</b>
<b>基本財産</b>	<b>235,162,422</b>	<b>241,941,277</b>	<b>-6,778,855</b>	設備資金借入金	41,170,000	43,930,000	-2,760,000
土地	32,361,697	32,361,697	0	退職給付引当金	790,240	666,040	124,200
建物	202,800,725	209,579,580	-6,778,855	<b>負債の部合計</b>	<b>51,896,295</b>	<b>52,895,477</b>	<b>-999,182</b>
定期預金	0	0	0	<b>純資産の部</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>その他の固定資産</b>	<b>34,726,148</b>	<b>33,846,876</b>	<b>879,272</b>	基本金	0	0	0
建物			0	第一号基本金			0
構築物			0	第二号基本金			0
機械及び装置			0	国庫補助金等特別積立金	83,193,596	85,520,954	-2,327,358
車輪運搬具	3	3	0	その他の積立金	32,316,600	32,316,600	0
器具及び備品	1,418,545	864,233	554,312	その他の積立金	32,316,600	32,316,600	0
ソフトウェア			0	施設整備積立金	27,800,000	27,800,000	0
退職給付引当資産	790,240	666,040	124,200	設備等整備積立金	2,649,600	2,649,600	0
施設整備積立資産	27,800,000	27,800,000	0	人件費積立金			0
設備等整備積立資産	2,649,600	2,649,600	0	工賃変動積立金	1,867,000	1,867,000	0
人件費積立資産			0	修繕積立金			0
工賃変動積立資産	1,867,000	1,867,000	0	備品等購入積立金			0
修繕積立資産			0	次期繰越活動増減差額	136,513,945	130,168,560	6,345,385
備品等購入積立資産			0	(うち当期活動増減差額)	6,345,385	5,252,315	1,093,070
長期前払費用	200,760	200,760	0	<b>純資産の部合計</b>	<b>252,024,141</b>	<b>248,006,114</b>	<b>4,018,027</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>303,920,436</b>	<b>300,901,591</b>	<b>3,018,845</b>	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>303,920,436</b>	<b>300,901,591</b>	<b>3,018,845</b>

すだち拠点 貸借対照表  
平成29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	
<b>流動資産</b>	9,724,932	8,485,196	1,239,736	<b>流動負債</b>	2,221,113	2,090,265	130,848
現金預金	7,524,960	6,481,669	1,043,291	事業未払金	330,507	214,101	116,406
預金	7,524,960	6,481,669	1,043,291	1年以内返済予定設備資金借入金	1,500,000	1,500,000	0
事業未収金	2,187,552	1,991,107	196,445	未払費用	390,606	376,164	14,442
立替金			0	預り金			0
前払費用	12,420	12,420	0	職員預り金			0
			0	賞与引当金	0	0	0
			0	正規職員			0
			0	有期雇用職員			0
			0	社会保険料			0
<b>固定資産</b>	74,613,433	75,054,787	-441,354	<b>固定負債</b>	26,750,000	28,250,000	-1,500,000
<b>基本財産</b>	67,782,546	70,423,637	-2,641,091	設備資金借入金	26,750,000	28,250,000	-1,500,000
土地	13,200,000	13,200,000	0	退職給付引当金			0
建物	54,582,546	57,223,637	-2,641,091	<b>負債の部合計</b>	28,971,113	30,340,265	-1,369,152
定期預金	0	0	0	<b>純資産の部</b>			
<b>その他の固定資産</b>	6,830,887	4,631,150	2,199,737	基本金	0	0	0
建物	160,312		160,312	第一号基本金			0
構築物			0	第二号基本金			0
機械及び装置			0	国庫補助金等特別積立金			0
車輜運搬具			0	その他の積立金	6,513,846	4,513,846	2,000,000
器具及び備品	96,604	117,304	-20,700	その他の積立金	6,513,846	4,513,846	2,000,000
ソフトウェア			0	施設整備積立金	2,500,846	500,846	2,000,000
退職給付引当資産			0	設備等整備積立金			0
施設整備積立資産	2,500,846	500,846	2,000,000	人件費積立金	943,000	943,000	0
設備等整備積立資産			0	工賃変動積立金			0
人件費積立資産	943,000	943,000	0	修繕積立金	1,690,000	1,690,000	0
工賃変動積立資産			0	備品等購入積立金	1,380,000	1,380,000	0
修繕積立資産	1,690,000	1,690,000	0	次期繰越活動増減差額	48,853,406	48,685,872	167,534
備品等購入積立資産	1,380,000	1,380,000	0	(うち当期活動増減差額)	2,167,534	25,571,511	-23,403,977
長期前払費用	60,125		60,125	<b>純資産の部合計</b>	55,367,252	53,199,718	2,167,534
<b>資産の部合計</b>	84,338,365	83,539,983	798,382	<b>負債及び純資産の部合計</b>	84,338,365	83,539,983	798,382

## 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) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・該当なし
- (2) 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・・・該当なし
- (3) 引当金の計上基準
  - ・徴収不能引当金・・・該当なし
  - ・退職給付引当金・・・財団法人静岡県社会福祉事業共済会の基準により計算した額を計上している
  - ・賞与引当金・・・翌期に支給する職員の賞与のうち支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している
- (4) 消費税の取扱い
  - ・当法人は、消費税の会計処理として、税込方式によっている。

### 3. 法人で採用する退職給付制度

- ・社会福祉施設職員等退職共済法に定める給付制度及び財団法人静岡県社会福祉事業共済会の定める給付制度によっている

### 4. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人が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）
  - ・当法人では、事業区分が社会福祉事業のみのため、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）
- (4) 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 本部拠点区分（社会福祉事業）  
「本部サービス区分」
  - イ たちばな授産所拠点区分（社会福祉事業）  
「生活介護事業サービス区分」  
「就労継続支援 B 型事業サービス区分」
  - ウ サンステップ拠点区分（社会福祉事業）  
「就労移行支援事業サービス区分」  
「就労継続支援 B 型事業サービス区分」
  - エ すだち拠点区分  
「介護サービス包括型事業サービス区分」

## 5. 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	45,561,697	0	0	45,561,697
建物	344,760,146	0	13,936,230	330,823,916
定期預金	1,200,000	0	0	1,200,000
合 計	391,521,843	0	13,936,230	377,585,613

## 6. 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

- (1) 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の取崩 6,345,618 円
- (2) 特別費用の控除項目として計上する取崩による国庫補助均等特別積立金の取崩はなし。

## 7. 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。

共同担保

浜松市浜北区於呂字金谷 537 番 1 の土地

浜松市浜北区於呂字金谷 537 番 1 家屋番号 537 番 1 の建物

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金	43,930,000 円
計	43,930,000 円

## 8. 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。

(単価：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	45,561,697	0	45,561,697
建物(基本財産)	480,634,097	149,810,181	330,823,916
建物	4,214,047	1,642,909	2,571,138
構築物	1,264,410	1,264,404	6
機械及び装置	15,671,028	10,455,364	5,215,664
車輛運搬具	18,620,187	13,984,386	4,635,801
器具及び備品	13,555,246	10,521,802	3,033,444
ソフトウェア	2,779,650	1,447,650	1,332,000
合 計	582,300,362	189,126,696	393,173,666

## 9. 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

- ・ 該当なし

## 10. 関連当事者との取引の内容

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				

・該当なし

## 11. 重要な偶発債務

・該当なし

## 12. 重要な後発事象

・該当なし

## 13. その他の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、負債及び資産の状態を明らかにするために必要な事項

・該当なし

## 財務諸表に対する注記（たちばな授産所拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・ 該当なし
- (2) 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・・・該当なし
- (3) 引当金の計上基準
  - ・ 徴収不能引当金・・・該当なし
  - ・ 退職給付引当金・・・財団法人静岡県社会福祉事業共済会の基準により計算した額を計上している
  - ・ 賞与引当金・・・翌期に支給する職員の賞与のうち支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している

### 2. 法人で採用する退職給付制度

- ・ 社会福祉施設職員等退職共済法に定める給付制度及び財団法人静岡県社会福祉事業共済会の定める給付制度によっている

### 3. 拠点が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当拠点区分が作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) たちばな授産所拠点区分財務諸表  
(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)
- (4) 拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ・ 生活介護事業
  - ・ 就労継続支援B型事業

### 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
建物	77,956,929	0	4,516,284	73,440,645
合計	77,956,929	0	4,516,284	73,440,645

### 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

- (1) 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の取崩 3,573,260 円
- (2) 特別費用の控除項目として計上する取崩による国庫補助均等特別積立金の取崩はなし。

## 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。  
(単価：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	182,509,047	109,068,402	73,440,645
建物	4,052,047	1,641,221	2,410,826
構築物	1,264,410	1,264,404	6
機械及び装置	15,671,028	10,455,364	5,215,664
車輛運搬具	9,470,097	4,834,299	4,635,798
器具及び備品	10,749,366	9,231,071	1,518,295
ソフトウェア	2,779,650	1,447,650	1,332,000
合計	226,495,645	137,942,411	88,553,234

## 8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

- ・該当なし

## 9. 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

- ・該当なし

## 10. 重要な後発事象

- ・該当なし

## 11. その他の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、負債及び資産の状態を明らかにするために必要な事項

- ・該当なし

## 財務諸表に対する注記（サンステップ拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・該当なし

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品・・・定額法による
- ・リース資産・・・該当なし

#### (3) 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ため、当期末における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。
- ・賞与引当金・・・職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

- ・該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

- ・退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

### 4. 拠点が作成する財務諸表等と拠点区分とサービス区分

当拠点区分が作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) サンステップ拠点区分財務諸表  
(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）
- (4) 拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ・就労移行支援事業
  - ・就労継続支援B型事業

### 5. 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
基本財産	241,941,277	0	6,778,855	235,162,422
土地	32,361,697	0	0	32,361,697
建物	209,579,580	0	6,778,855	202,800,725
合計	241,941,277	0	6,778,855	235,162,422

## 6. 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

- (1) 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の取崩 2,772,358 円  
 (2) 特別費用の控除項目として計上する取崩による国庫補助均等特別積立金の取崩はなし。

## 7. 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) 浜松市浜北区於呂字金谷 537 番 1  
 (建物) 浜松市浜北区於呂字金谷 537 番 1 家屋番号 537 番 1

担保にしている債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金	41,170,000 円
1年以内返済予定設備資金借入金	2,760,000 円
計	43,930,000 円

## 8. 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。  
 (単価：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産	262,842,747	27,680,325	235,162,422
土地	32,361,697	0	32,361,697
建物	230,481,050	27,680,325	202,800,725
その他の固定資産	11,114,180	9,695,632	1,418,548
車輛運搬具	9,150,090	9,150,087	3
器具及び備品	1,964,090	545,545	1,418,545
合計	273,956,927	37,375,957	236,580,970

## 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

- ・該当なし

## 10. 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

- ・該当なし

## 11. 重要な後発事象

- ・該当なし

## 12. その他の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、負債及び資産の状態を明らかにするために必要な事項

- ・該当なし

## 財務諸表に対する注記（すだち拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・該当なし

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品・・・定額法による
- ・リース資産・・・該当なし

#### (3) 引当金の計上基準

- ・該当なし

### 2. 重要な会計方針の変更

- ・該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

- ・該当なし

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分が作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) すだち拠点区分財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）
- (4) 拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ・介護サービス包括型事業

### 5. 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
基本財産	70,423,637	0	2,641,091	67,782,546
土地	13,200,000	0	0	13,200,000
建物	57,223,637	0	2,641,091	54,582,546
合計	70,423,637	0	2,641,091	67,782,546

### 6. 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

## 7. 担保に供している資産

・該当なし

## 8. 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。

(単価：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産	80,844,000	13,061,454	67,782,546
土地	13,200,000	0	13,200,000
建物	67,644,000	13,061,454	54,582,546
その他の固定資産	1,003,790	746,874	256,916
建物	162,000	1,688	160,312
器具及び備品	841,790	745,186	96,604
合 計	81,847,790	13,808,328	68,039,462

## 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

・該当なし

## 10. 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

・該当なし

## 11. 重要な後発事象

・該当なし

## 12. その他の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、負債及び資産の状態を明らかにするために必要な事項

・該当なし