

貸借対照表

平成28年3月31日 現在

社会福祉法人 宇治明星園

(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	1,018,616,123	940,517,597	78,098,526	流動負債	135,085,282	153,751,054	△18,665,772
現金預金	811,993,045	703,266,875	108,726,170	事業未払金	42,599,981	107,025,692	△64,425,711
現金	134,516	20,000	114,516	その他の未払金	0	2,003,817	△2,003,817
預金	811,858,529	703,246,875	108,611,654	1年以内返済予定設備資金借入金	11,881,000	29,018,000	△17,137,000
事業未収金	181,548,470	180,184,828	1,363,642	預り金	263,502	179,518	83,984
国保連分	148,634,002	143,792,771	4,841,231	職員預り金	5,564,350	5,066,662	497,688
利用者負担分	19,169,558	16,407,342	2,762,216	前受金	0	0	0
その他	13,744,910	19,984,715	△6,239,805	仮受金	74,776,449	10,457,365	64,319,084
未収金	231,680	266,800	△35,120	固定負債	383,824,994	414,908,695	△31,083,701
未収補助金	16,591,618	46,754,142	△30,162,524	設備資金借入金	299,039,000	310,052,000	△11,013,000
立替金	144,257	539,119	△394,862	法人退職引当金	28,269,000	23,630,925	4,638,075
前払金	2,640,619	3,189,504	△548,885	退職給付引当金	56,516,994	81,225,770	△24,708,776
前払費用	5,454,000	5,454,000	0	負債の部合計	518,910,276	568,659,749	△49,749,473
1年以内長期前払費用	5,454,000	5,454,000	0	純資産の部			
仮払金	12,434	862,329	△849,895	基本金	538,166,332	538,166,332	0
固定資産	3,054,279,589	3,151,501,198	△97,221,609	国庫補助金等特別積立金	1,002,177,978	1,047,800,162	△45,622,184
基本財産	1,839,647,142	1,908,983,088	△69,335,946	整備時分	741,565,758	783,830,637	△42,264,879
土地	322,675,278	322,675,278	0	償還補助分	260,612,220	263,969,525	△3,357,305
建物	1,515,971,864	1,585,307,810	△69,335,946	その他の積立金	912,763,813	937,956,082	△25,192,269
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	運用積立金	506,409,503	496,409,503	10,000,000
その他の固定資産	1,214,632,447	1,242,518,110	△27,885,663	菟道明星園無年金者積立金	0	338,363	△338,363
建物	4,660,941	5,789,374	△1,128,433	菟道特養個室化基金積立金	5,179,105	5,178,073	1,032
構築物	137,013	143,677	△6,664	財政調整基金積立金	159,083,405	168,513,173	△9,429,768
機械及び装置	9,536,463	11,649,984	△2,113,521	人件費積立金	33,500,000	33,500,000	0
車輛運搬具	5,550,595	7,949,760	△2,399,165	修繕積立金	28,500,000	28,500,000	0
器具及び備品	33,157,568	34,950,213	△1,792,645	備品等購入積立金	5,000,000	5,000,000	0
建設仮勘定	20,178,800	928,800	19,250,000	養護・施設設備整備積立金	40,482,076	59,717,246	△19,235,170
ソフトウェア	5,376,221	5,932,405	△556,184	ケアハウス・施設設備整備積立金	38,810,000	45,000,000	△6,190,000
投資有価証券	76,440	76,440	0	移行時特別積立金	95,799,724	95,799,724	0
退職給付引当資産	56,516,994	69,056,326	△12,539,332	次期繰越活動増減差額	1,100,877,313	999,436,470	101,440,843
法人退職給付引当資産	27,955,800	23,909,250	4,046,550	次期繰越活動増減差額	1,100,877,313	999,436,470	101,440,843
人件費積立資産	33,500,000	33,500,000	0	(うち当期活動増減差額)	76,113,124	88,902,911	△12,789,787
修繕積立資産	28,500,000	28,500,000	0	純資産の部合計	3,553,985,436	3,523,359,046	30,626,390
備品等購入積立資産	5,000,000	5,000,000	0				

貸借対照表

平成28年3月31日 現在

社会福祉法人 宇治明星園

(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
養護・施設設備整備積立資産	40,482,076	59,717,246	△19,235,170				
ケアハウス・施設設備整備積立資産	38,810,000	45,000,000	△6,190,000				
移行時特別積立資産	65,426,714	65,426,714	0				
移行時減価償却特別積立資産	8,157,807	8,157,807	0				
運用積立資産	536,782,513	526,782,513	10,000,000				
菟道明星園無年金者積立資産	0	338,363	△338,363				
菟道特養個室化基金積立資産	5,179,105	5,178,073	1,032				
財政調整基金積立資産	159,083,405	168,513,173	△9,429,768				
差入保証金	40,000	40,000	0				
長期前払費用	130,523,992	135,977,992	△5,454,000				
資産の部合計	4,072,895,712	4,092,018,795	△19,123,083	負債及び純資産の部合計	4,072,895,712	4,092,018,795	△19,123,083

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

該当事項はありません

2. 重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

該当事項はありません。

（2）固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品等一定額法

耐用年数が到来し、未償却残高が10%残っている資産については、備忘価格1円まで減価償却を行う。

また、平成19年度の税制改正に伴い、平成19年4月1日以降の取得物品については、残存価格を考慮せず備忘価格1円まで減価償却を行う。

（3）引当金の計上基準

- ・退職給付引当金・・・京都府民間社会福祉施設職員共済会が及び京都社会福祉事業企業年金基金が計算した特別掛金一覧表に基づき計上している。
また、平成27, 28, 29年度に分割し京都府社会福祉事業企業年金に拠出する引当金のうち平成27年度分について取崩を行っている。
- ・法人退職引当金・・・社会福祉法人宇治明星園が定める給与等支給規則により計算した法人退職年度末集計表に基づき計上している。

3. 重要な会計方針の変更

当法人は、平成26年度に（平成23年度基準）新社会福祉法人会計基準への移行を行った。

4. 法人で採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構が実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- ・一般財団法人京都府民間社会福祉施設職員共済会が実施する退職共済制度
- ・社会福祉法人宇治明星園が給与等支給規則に定める法人退職金制度
- ・京都社会福祉事業企業年金が実施する確定給付企業年金に基づく退職給付制度

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）

当法人の事業区分は、社会福祉事業のみである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 法人本部

「法人本部」（社会福祉事業）

イ 菟道明星園養護

「菟道養護」（社会福祉事業）

「菟道養護特定」（社会福祉事業）

「ヘルパー明星」（社会福祉事業）

ウ 菟道明星園特養

「菟道特養」（社会福祉事業）

「菟道デイ」（社会福祉事業）

「菟道居宅」（社会福祉事業）

- 「診療所」 （社会福祉事業）
- エ 小倉明星園
 - 「小倉デイ」 （社会福祉事業）
 - 「小倉居宅」 （社会福祉事業）
 - 「北宇治包括」 （社会福祉事業）
- オ 白川明星園
 - 「白川特養」 （社会福祉事業）
 - 「白川ショート」 （社会福祉事業）
 - 「白川デイ」 （社会福祉事業）
 - 「白川居宅」 （社会福祉事業）
- カ あさぎり
 - 「ケアハウスあさぎり」 （社会福祉事業）
 - 「あさぎりヘルパー」 （社会福祉事業）
- キ 伊勢田明星園
 - 「伊勢田小規模特養」 （社会福祉事業）
 - 「伊勢田小規模多機能」 （社会福祉事業）
- ク グループホーム
 - 「ナイスライフ」 （社会福祉事業）
 - 「なごみの里」 （社会福祉事業）
- ケ 明星保育園
 - 「明星保育園」 （社会福祉事業）

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
土 地	322,675,278	0	0	322,675,278
建 物	1,585,307,810	0	69,335,946	1,515,971,864
定期預金	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000
投資有価証券	0	0	0	0
合 計	1,908,983,088	1,000,000	70,335,946	1,839,647,142

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

国庫補助金等により取得した建物や固定資産などの減価償却費のうち国庫補助金に相当する額を取り崩した。

基本財産	建物	58,304,278円
その他の固定資産	建物	725,656円
	機械及び装置	624,605円
	車両運搬具	1,176,917円
	器具及び備品	2,219,218円
	ソフトウェア	295,260円
計		5,041,656円

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。

基本財産	建物	宇治市伊勢田町若林41、42番地	464,414,322円
------	----	------------------	--------------

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（１年以内返済予定額を含む）

伊勢田拠点区分 310,920,000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
（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	3,190,845,955	1,674,874,091	1,515,971,864
有形固定資産 建物	28,042,717	23,381,776	4,660,941
有形固定資産 構築物	55,296,420	55,159,407	137,013
有形固定資産 機械及び装置	60,841,311	51,304,848	9,536,463
有形固定資産 車輛運搬具	66,899,374	61,348,779	5,550,595
有形固定資産 器具及び備品	242,032,971	208,875,403	33,157,568
無形固定資産 ソフトウェア	11,644,984	6,268,763	5,376,221
合計	3,655,603,732	2,081,213,067	1,574,390,665

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
（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	181,548,470	0	181,548,470
未収金	231,680	0	231,680
未収補助金	16,591,618	0	16,591,618
合計	198,371,768	0	198,371,768

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

該当事項はありません。

12. 関連当事者との取引の内容

該当事項はありません。

13. 重要な偶発債務

該当事項はありません。

14. 重要な後発事象

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。