

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	
科目	当年度末	科目	当年度末
流動資産	1,122,718,793	流動負債	348,449,746
現金預金	677,781,946	事業未払金	24,822,095
事業未収金	213,852,042	その他の未払金	2,930,602
未収金	362,081	1年以内返済予定設備資金借入金	8,970,000
貯蔵品	79,530	未払費用	31,358,807
商品・製品	346,733	預り金	578,572
仕掛品	1,406,843	職員預り金	7,001,965
原材料	2,455,134	前受金	287,898
立替金	55,450	仮受金	
前払費用(資金)	1,454,132	賞与引当金	47,854,263
前払費用(非資金)	279,358	その他の流動負債	224,645,544
その他の流動資産	224,645,544		
固定資産	2,255,995,085	固定負債	346,371,784
基本財産	1,358,634,886	設備資金借入金	44,850,000
土地(基本)	350,728,708	退職給付引当金	54,408,010
建物(基本)	1,007,906,178	長期預り金	5,016,906
その他の固定資産	897,360,199	その他の固定負債	242,096,868
土地	2,002,621	負債の部合計	694,821,530
建物	122,921,210	純資産の部	
構築物	54,942,141	基本金	292,972,954
機械及び装置	18,801,194	一号基本金	292,972,954
車輛運搬具	17,492,389	国庫補助金等特別積立金	679,996,272
器具及び備品	32,326,185	その他の積立金	39,950,000
建設仮勘定	216,000	その他の積立金	39,950,000
権利	685,000	次期繰越活動増減差額	1,670,973,122
ソフトウェア	406,210	(うち当期活動増減差額)	51,357,978
投資有価証券	309,483,381		
退職給付引当資産	54,408,010		
その他の積立資産	39,950,000		
長期前払費用	924,287		
その他の固定資産	242,801,571		
資産の部合計	3,378,713,878	純資産の部合計	2,683,892,348
		負債及び純資産の部合計	3,378,713,878

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

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で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法または売価還元法による原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産
 - 平成19年3月31日以前取得のもの一旧定額法
 - 平成19年4月1日以後取得のもの一定額法
 - ・無形固定資産
 - 平成19年3月31日以前取得のもの一旧定額法
 - 平成19年4月1日以後取得のもの一定額法
 - ・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
 - 一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
 - 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
 - 一リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法
- (4) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金一職員に対する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
 - ・退職給付引当金一香川県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額に相当する金額を計上
- (5) 消費税の取り扱い
 - 当法人は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

3. 重要な会計方針の変更

・新たな会計基準の採用

当年度より従来採用していた「社会福祉法人会計基準の制定について」(平成12年2月17日厚生省大臣官房障害保険福祉部長、社会・援護局長、老人保健福祉局長、児童家庭局長通知社援第310号、最終改正平成19年2月20日雇児発第0220001号・社援発022001号・障発第0220002号・老発第0220003号、以下「旧会計基準」という)に替えて、「社会福祉法人会計基準の制定について」(平成23年7月27日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0727第1号・社援発0727第1号・老発0727第1号、最終改正平成25年3月29日雇児発0329第24号・社援発0329第56号・老発0329第28号、以下「新会計基準」という)を採用することとした。

当該変更により、事業活動計算書並びに貸借対照表の前年度決算欄には金額を記載していない。

・賞与引当金

当期から賞与引当金を計上することとした。これによる影響額は次の通りである。

(単位:円)

	賞与引当金繰入	賞与引当金期末帳簿価額
変更後	47,854,263	47,854,263
変更前	0	0
影響額	47,854,263	47,854,263

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
 該当職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入
- (2) 民間退職共済制度
 該当職員について、香川県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入

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)
- (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) 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)
 当法人では拠点区分が1つの事業区分のため作成を省略している。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 竜雲舜虹苑拠点区分(社会福祉事業)
 - 「特別養護老人ホーム竜雲舜虹苑」
 - 「老人短期入所事業(竜雲舜虹苑)」
 - 「デイサービスセンターB型(竜雲舜虹苑)」
 - 「竜雲舜虹苑老人介護支援センター」
 - 「老人居宅介護」
 - 「デイサービスセンターE型(ケアハウス竜雲)」
 - イ ケアハウス竜雲拠点区分(社会福祉事業)
 - 「軽費老人ホーム(ケアハウス)竜雲」
 - ウ 本部拠点区分(社会福祉事業)
 - 「法人本部」
 - 「障害者支援施設 竜雲あけぼの学園」
 - 「障害福祉サービス事業 竜雲あけぼの学園(生活介護)」
 - 「障害福祉サービス事業 竜雲あけぼの学園(就労移行支援)」
 - 「障害福祉サービス事業 竜雲かしのき園(B型)」
 - 「多機能型事業所ぼだいじゅ(生活介護)」
 - 「多機能型事業所ぼだいじゅ(A型)」
 - 「障害福祉サービス事業(共同生活援助事業グループホーム竜雲)」
 - 「一般相談支援事業(障害者相談支援事業センターりゅううん)」
 - 「特定相談支援事業(障害者相談支援事業センターりゅううん)」
 - 「障害児相談支援事業(障害者相談支援事業センターりゅううん)」
 - エ 竜雲少年農場拠点区分(社会福祉事業)
 - 「障害者支援施設竜雲少年農場」
 - 「障害福祉サービス事業 竜雲少年農場(生活介護)」
 - 「障害福祉サービス事業(短期入所)竜雲少年農場」
 - オ 香川県地域生活定着支援センター拠点区分(公益事業)
 - 「香川県地域生活定着支援センター」

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(基本)	350,728,708			350,728,708
建物(基本)(一般)	991,150,979		24,187,480	966,963,499

建物(基本)(切花)	26,941,692		750,160	26,191,532
建物(基本)(製麺)	13,613,786		281,274	13,332,512
建物(基本)(ポット花)				
建物(基本)(お菓子)	18,432,713		424,587	18,008,126
建物(基本)(うどんや)	19,321,644		1,072,183	18,249,461
建物(基本)(花や)	2,780,955	2,780,955	2,872,154	2,689,756
建物(基本)(酪農)				
建物(基本)(しいたけ)				
建物(基本)(農場野菜)				
定期預金				
投資有価証券				
合計	1,422,970,477	2,780,955	29,587,838	1,396,163,594

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

アイスマシン台を廃棄したことに伴い、国庫補助金等特別積立金101,400円を取り崩した。

フオール太田A棟202号室の賃貸借契約を解約し、敷金分の国庫補助金等特別積立金85,000円を取り崩した。

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)	177,663,931 円
建物(基本)(一般)	175,086,331 円
計	352,750,262 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)	53,820,000 円
計	53,820,000 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
土地(基本)	350,728,708		350,728,708
建物(基本)(一般)	2,296,908,963	1,363,807,264	933,101,699
建物(基本)(切花)	32,492,678	7,351,307	25,141,371
建物(基本)(製麺)	22,952,881	10,014,112	12,938,769
建物(基本)(ポット花)			
建物(基本)(お菓子)	22,593,538	5,179,803	17,413,735
建物(基本)(うどんや)	44,649,279	27,900,793	16,748,486
建物(基本)(花や)	4,110,762	1,548,644	2,562,118
建物(基本)(酪農)			
建物(基本)(しいたけ)			
建物(基本)(農場野菜)			
定期預金			
投資有価証券			
土地	2,002,621		2,002,621
建物(一般)	200,203,960	85,724,148	114,479,812
建物(切花)	36,512,125	32,868,808	3,643,317
建物(製麺)			
建物(ポット花)	8,639,860	8,183,364	456,496

建物(お菓子)			
建物(うどんや)	2,002,098	445,292	1,556,806
建物(花や)			
建物(酪農)	7,874,500	7,037,801	836,699
建物(しいたけ)			
建物(農場野菜)	175,140	166,849	8,291
構築物(一般)	117,259,387	77,109,700	40,149,687
構築物(切花)	6,992,346	6,436,067	556,279
構築物(製麺)			
構築物(清掃)			
構築物(ポット花)	5,663,955	4,831,602	832,353
構築物(公園清掃)			
構築物(おかし)			
構築物(うどんや)	142,275	118,314	23,961
構築物(花や)			
構築物(酪農)	568,559	104,234	464,325
構築物(しいたけ)			
構築物(農場野菜)			
機械及び装置(一般)	34,845,833	25,106,865	9,738,968
機械及び装置(切花)	11,498,554	9,904,025	1,594,529
機械及び装置(製麺)	16,028,058	13,053,540	2,974,518
機械及び装置(清掃)	169,950	152,955	16,995
機械及び装置(ポット花)	1,851,372	1,571,733	279,639
機械及び装置(公園清掃)			
機械及び装置(お菓子)	7,454,849	6,752,449	702,400
機械及び装置(うどんや)	8,857,145	6,858,996	1,998,149
機械及び装置(花や)			
機械及び装置(酪農)	3,985,083	2,489,089	1,495,994
機械及び装置(しいたけ)			
機械及び装置(農場野菜)	419,244	419,242	2
車両運搬具(一般)	82,241,948	70,565,185	11,676,763
車両運搬具(切花)	3,786,070	3,707,896	78,174
車両運搬具(製麺)	1,503,588	1,503,587	1
車両運搬具(清掃)			
車両運搬具(ポット花)	1,235,520	1,131,967	103,553
車両運搬具(公園清掃)			
車両運搬具(お菓子)			
車両運搬具(うどんや)			
車両運搬具(花や)			
車両運搬具(酪農)	3,311,000	3,310,998	2
車両運搬具(しいたけ)			
車両運搬具(農場野菜)			
器具及び備品(一般)	126,968,717	99,421,185	27,547,532
器具及び備品(切花)	130,213	66,460	63,753
器具及び備品(製麺)	1,122,791	876,999	245,792
器具及び備品(清掃)			
器具及び備品(ポット花)	874,713	145,785	728,928
器具及び備品(公園清掃)			
器具及び備品(お菓子)	1,115,932	641,729	474,203
器具及び備品(うどんや)	938,700	920,534	18,166
器具及び備品(花や)	2,534,350	1,744,411	789,939
器具及び備品(酪農)	374,450	301,591	72,859
器具及び備品(しいたけ)	135,450	86,710	48,740
器具及び備品(農場野菜)			
建設仮勘定			
有形リース資産			
投資有価証券	309,700,000		309,700,000

長期貸付金			
退職給付引当資産	50,260,306		50,260,306
長期預り金積立資産			
人件費積立預金	3,000,000		3,000,000
修繕積立預金	12,800,000		12,800,000
備品等購入積立預金			
施設整備等積立預金	7,000,000		7,000,000
工賃変動積立預金(就労)	4,040,000		4,040,000
設備等整備(就労)積立預金	8,250,000		8,250,000
その他の積立預金			
差入保証金			
長期前払費用			
その他の固定資産	5,874,000	169,297	5,704,703
権利	770,000		770,000
ソフトウェア(一般)	8,573,350	8,167,140	406,210
ソフトウェア(就労)			
無形リース資産			
合計	3,884,124,821	1,897,898,470	1,986,226,351

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。)はない。

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。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第97回利付国庫債券	109,710,657	109,809,700	99,043
第119回利付国庫債券	199,772,724	202,260,000	2,487,276
合計	309,483,381	312,069,700	2,586,319

12. 関連当事者との取引はない。

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

貸借対照表内訳表

(平成28年 3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	1,088,255,592	34,463,201	1,122,718,793		1,122,718,793
現金預金	668,345,623	9,436,323	677,781,946		677,781,946
事業未収金	188,850,339	25,001,703	213,852,042		213,852,042
未収金	362,081		362,081		362,081
貯蔵品	79,530		79,530		79,530
商品・製品	346,733		346,733		346,733
仕掛品	1,406,843		1,406,843		1,406,843
原材料	2,455,134		2,455,134		2,455,134
立替金	55,450		55,450		55,450
前払費用(資金)	1,428,957	25,175	1,454,132		1,454,132
前払費用(非資金)	279,358		279,358		279,358
その他の流動資産	224,645,544		224,645,544		224,645,544
固定資産	2,255,702,651	292,434	2,255,995,085		2,255,995,085
基本財産	1,358,634,886		1,358,634,886		1,358,634,886
土地(基本)	350,728,708		350,728,708		350,728,708
建物(基本)	1,007,906,178		1,007,906,178		1,007,906,178
その他の固定資産	897,067,765	292,434	897,360,199		897,360,199
土地	2,002,621		2,002,621		2,002,621
建物	122,921,210		122,921,210		122,921,210
構築物	54,942,141		54,942,141		54,942,141
機械及び装置	18,801,194		18,801,194		18,801,194
車輛運搬具	17,406,859	85,530	17,492,389		17,492,389
器具及び備品	32,326,185		32,326,185		32,326,185
建設仮勘定	216,000		216,000		216,000
権利	685,000		685,000		685,000
ソフトウェア	406,210		406,210		406,210
投資有価証券	309,483,381		309,483,381		309,483,381
退職給付引当資産	54,201,106	206,904	54,408,010		54,408,010
その他の積立資産	39,950,000		39,950,000		39,950,000
長期前払費用	924,287		924,287		924,287
その他の固定資産	242,801,571		242,801,571		242,801,571
資産の部合計	3,343,958,243	34,755,635	3,378,713,878		3,378,713,878
流動負債	318,684,264	29,765,482	348,449,746		348,449,746
事業未払金	23,735,569	1,086,526	24,822,095		24,822,095
その他の未払金	2,891,028	39,574	2,930,602		2,930,602
1年以内返済予定設備資金借入金	8,970,000		8,970,000		8,970,000
未払費用	30,748,422	610,385	31,358,807		31,358,807
預り金	578,572		578,572		578,572
職員預り金	7,001,965		7,001,965		7,001,965
前受金	287,898		287,898		287,898
賞与引当金	46,373,417	1,480,846	47,854,263		47,854,263
その他の流動負債	198,097,393	26,548,151	224,645,544		224,645,544
固定負債	341,164,880	5,206,904	346,371,784		346,371,784
設備資金借入金	44,850,000		44,850,000		44,850,000
退職給付引当金	54,201,106	206,904	54,408,010		54,408,010
長期預り金	5,016,906		5,016,906		5,016,906
その他の固定負債	237,096,868	5,000,000	242,096,868		242,096,868
負債の部合計	659,849,144	34,972,386	694,821,530		694,821,530
基本金	292,972,954		292,972,954		292,972,954
第一号基本金	292,972,954		292,972,954		292,972,954
国庫補助金等特別積立金	679,996,272		679,996,272		679,996,272
その他の積立金	39,950,000		39,950,000		39,950,000
その他の積立金	39,950,000		39,950,000		39,950,000
次期繰越活動増減差額	1,671,189,873	△216,751	1,670,973,122		1,670,973,122
(うち当期活動増減差額)	58,316,594	△6,958,616	51,357,978		51,357,978
純資産の部合計	2,684,109,099	△216,751	2,683,892,348		2,683,892,348
負債及び純資産の部合計	3,343,958,243	34,755,635	3,378,713,878		3,378,713,878