

財 産 目 録

平成26年 3月31日現在

I. 資産の部 No.1

科 目	拠点区分	摘 目	要	金 額	
【 流動資産 】 現金預金	緑ヶ丘学園	現金	50,000		
		普通預金 磐田信用金庫見付支店ほか	95,359,773		
			定期預金 磐田信用金庫本店営業部	78,955	95,488,728
	福寿荘	現金	80,000		
		普通預金 磐田信用金庫見付支店ほか	72,170,570	72,250,570	167,739,298
	事業未収金	緑ヶ丘学園	自立支援給付費2・3月分ほか		32,449,282
		福寿荘	介護報酬等1・2・3月分ほか		41,100,845
	未収補助金	緑ヶ丘学園	結核健診補助金		1,600
		福寿荘	利用者負担軽減制度事業費補助金ほか		768,174
	立替金	緑ヶ丘学園	衣料品購入		61,000
前払金	緑ヶ丘学園	月刊誌年間購読料・サーバ保守料		114,873	
		福寿荘			
流 動 資 産 合 計				242,235,072	
【 固定資産 】 (基本財産) 土 地	緑ヶ丘学園	磐田市見付4715-2	1,487 m ²		
		磐田市見付4726-1 他1筆	2,908 m ²		
		磐田市見付4715-19 他1筆	3,813 m ²		
		磐田市見付4763-1	6,554.00 m ²		
		磐田市見付4763 造成工事		170,150,838	
	福寿荘	磐田市宇兵衛新田187 他1筆	3,680.15 m ²	36,801,500	206,952,338
	建 物	緑ヶ丘学園	磐田市見付4763	4763-5	
			鉄筋コンクリート平屋建て	2,219.04 m ²	
			磐田市見付4763	4763-1-2	
			鉄骨造合金メッキ鋼板葺平屋建て 作業棟	197.50 m ²	
		減価償却累計額	171,058,519	415,988,633	
福寿荘	磐田市宇兵衛新田南田東187	187			
	鉄筋コンクリート2階建て	2,741.72 m ²			
	減価償却累計額	436,282,797	309,938,626	725,927,259	
基 本 財 産 合 計				932,879,597	
(その他の固定資産) 土地	緑ヶ丘学園	磐田市見付4,763-4 他1筆 畑		18,167,000	
建物	緑ヶ丘学園	プレハブ造平屋建実習室 物置	29.16 m ²		
		減価償却累計額	2,501,947	1,287,423	
	福寿荘	物置			
		減価償却累計額	661,548	2	1,287,425
構築物	緑ヶ丘学園	外構工事		15,532,351	
	福寿荘	階段口門扉		172,542	15,704,893
車輛運搬具	緑ヶ丘学園	6台		1,214,448	
	福寿荘	8台		326,175	1,540,623
器具及び備品	緑ヶ丘学園	冷蔵庫ほか		3,222,865	
	福寿荘	冷蔵庫ほか		8,885,164	12,108,029
権利	緑ヶ丘学園	電話加入権		69,000	
	福寿荘	電話加入権		224,952	293,952
ソフトウェア	緑ヶ丘学園	自立支援費請求・財務会計等		1,405,425	
投資有価証券	緑ヶ丘学園	赤阪鉄工株 30,000株 磐田信用金庫出資金 40口		2,470,000	
退職給付引当資産	緑ヶ丘学園	静岡県社会福祉事業共済会		2,129,812	
	福寿荘	静岡県社会福祉事業共済会		5,626,757	7,756,569
施設設備整備積立資産	緑ヶ丘学園	普通預金・定期預金・国債		307,071,907	
	福寿荘	普通預金・定期預金・国債		314,395,220	621,467,127

財 産 目 録

平成26年 3月31日現在

I. 資産の部 No.2

科 目	拠点区分	摘 要	金 額
(その他の固定資産) 施設設備整備積立資産	福寿荘		
長期前払費用	緑ヶ丘学園	火災保険料	763,391
	福寿荘	火災保険料	444,827
その他の固定資産	緑ヶ丘学園	サーバコンピュータ	1,030,750
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計			684,440,011
固 定 資 産 合 計			1,617,319,608
資 産 合 計			1,859,554,680

財 産 目 録

平成26年 3月31日現在

II. 負債の部 No.1

科 目	拠点区分	摘 要	金 額
【 流動負債 】 事業未払金	緑ヶ丘学園	給食材料3月分・社会保険料ほか	6,103,762
	福寿荘	給食材料3月分・社会保険料ほか	7,664,458
1年以内返済予定設備資金借入金	緑ヶ丘学園	独立行政法人医療福祉機構借入金	10,230,000
	福寿荘	独立行政法人医療福祉機構借入金	13,000,000
預り金	緑ヶ丘学園	所得税	5,137
	福寿荘	所得税	8,168
職員預り金	緑ヶ丘学園	社会保険料3月分	1,328,770
	福寿荘	社会保険料3月分	586,460
賞与引当金	緑ヶ丘学園	25年12月から26年3月分の賞与支給見込み額	6,289,362
	福寿荘	25年12月から26年3月分の賞与支給見込み額	11,518,636
流 動 負 債 合 計			56,734,753
【 固定負債 】 設備資金借入金	緑ヶ丘学園	独立行政法人医療福祉機構借入金	112,530,000
退職給付引当金	緑ヶ丘学園	静岡県社会福祉事業共済会	2,129,812
	福寿荘	静岡県社会福祉事業共済会	5,626,757
固 定 負 債 合 計			120,286,569
負 債 合 計			177,021,322
差 引 純 資 産 合 計			1,682,533,358

財務諸表に対する注記(法人全体用)
平成26年 3月31日現在

法人名: 社会福祉法人 丹穂会

1. 継続事業の前提に関する注記
該当する事項はない。
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
償却原価法(定額法)によっている
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ① 有形固定資産
定額法によっている
 - ② 無形固定資産
定額法によっている
 - ③ 長期前払費用
定額法によっている
 - (3) 引当金の計上基準
 - ① 徴収不能引当金
該当なし
 - ② 賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している
 - ③ 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
3. 重要な会計方針の変更
該当する事項はない。
4. 法人で採用する退職給付制度
退職給付給付制度は、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
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) 社会福祉事業における拠点区分内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
 - (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 緑ヶ丘学園拠点(社会福祉事業)
 1. 法人本部
 2. 緑ヶ丘学園生活介護
 3. 緑ヶ丘学園施設入所支援
 4. 緑ヶ丘学園短期入所事業
 5. 緑ヶ丘学園日中一時支援事業
 - イ 福寿荘拠点(社会福祉事業)
 1. 介護老人福祉施設福寿荘
 2. 福寿荘短期入所事業
 3. 福寿荘デイサービスセンター
 4. 福寿荘居宅介護支援事業
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	170,150,838	0	0	170,150,838
建物	437,898,670	0	36,405,801	401,492,869
合計	608,049,508	0	36,405,801	571,643,707

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
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)	126589591 円
建物(基本財産)	687424542 円
計	814014133 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(一年以内返済予定額を含む)	135760000 円
計	135760000 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。

(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)	1333194586	607267327	725927259

建物	4450920	3163495	1287425
構築物	25314118	9609225	15704893
車輛運搬具	18814143	17273520	1540623
器具及び備品	94593505	82485476	12108029
ソフトウェア	5553200	4147775	1405425
その他固定資産	1627500	596750	1030750
合 計	1483547972	724543568	759004404

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。

該当する事項はない。

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
満期保有目的の債権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
中期利付国債 5年 96回	95179845	95389500	209655
中期利付国債 5年 97回	15008775	15042000	33225
中期利付国債 5年 97回	26015210	26072800	57590
中期利付国債 5年 97回	125073125	125350000	276875
中期利付国債 5年 97回	58033930	58162400	128470
中期利付国債 5年 97回	69040365	69193200	152835
合 計	388351250	389209900	858650

12. 関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

13. 重要な偶発債務

該当する事項はない。

14. 重要な後発事象

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。