

## 法人単位貸借対照表

(平成31年3月31日現在)

(単位:円)

1頁

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
流動資産	515,981,407	519,219,824	△3,238,417	流動負債	149,771,369	143,026,966	6,744,403
現金預金	328,889,273	336,118,878	△7,229,605	事業未払金	69,210,516	62,206,172	7,004,344
事業未収金	179,521,356	174,175,090	5,346,266	1年以内返済予定 設備資金借入金	32,974,918	32,952,889	22,229
貯蔵品	497,983	262,433	235,550	1年以内返済予定 リース債務	3,430,272	3,430,272	
医薬品	1,999	10,971	△8,972	1年以内支払予定 長期未払金	213,292		213,292
診療・療養費等材料	10,432	8,042	2,390	預り金	9,317	300	9,017
商品・製品	202,680	416,205	△213,525	職員預り金	3,055,398	5,327,166	△2,271,768
原材料	661,108	350,926	310,182	前受金	10,200	160	10,040
立替金	1,406,466	1,407,513	△1,047	賞与引当金	40,867,456	39,110,207	1,757,249
前払金	1,999,240	2,644,030	△644,790				
前払費用	2,753,894	3,570,003	△816,109				
仮払金	36,976	255,733	△218,757				
固定資産	2,272,035,881	2,287,871,139	△15,835,458	固定負債	271,999,649	304,961,887	△32,962,238
基本財産	1,427,149,330	1,483,923,408	△56,774,078	設備資金借入金	213,423,415	246,398,333	△32,974,918
土地	308,743,000	308,743,000		リース債務	6,364,308	9,794,580	△3,430,272
建物	1,118,406,330	1,175,180,408	△56,774,078	退職給付引当金	51,469,773	48,735,074	2,734,699
その他の固定資産	844,886,351	803,947,731	40,938,620	長期未払金	742,153	33,900	708,253
建物	78,135,113	89,211,908	△11,076,795	負債の部合計	421,771,018	447,988,853	△26,217,835
構築物	10,908,776	13,217,921	△2,309,145	純資産の部			
機械及び装置	164,380	266,471	△102,091	基本金	614,569,097	614,569,097	
車輛運搬具	15,439,626	12,208,364	3,231,262	第一号基本金	463,005,700	463,005,700	
器具及び備品	50,462,893	56,883,139	△6,420,246	第二号基本金	74,439,397	74,439,397	
建設仮勘定	76,334,318		76,334,318	第三号基本金	77,124,000	77,124,000	
有形リース資産	8,307,745	11,358,289	△3,050,544	国庫補助金等特別積立金	599,107,529	646,220,028	△47,112,499
権利	735,354	877,554	△142,200	その他の積立金	556,922,256	573,469,667	△16,547,411
ソフトウェア	341,640	507,744	△166,104	中期事業積立金	553,844,327	570,534,018	△16,689,691
無形リース資産	1,202,472	1,582,200	△379,728	工賃変動積立金	2,508,831	2,366,551	142,280
退職給付引当資産	44,834,378	43,289,814	1,544,564	設備等整備積立金	569,098	569,098	
中期事業積立資産	553,844,327	570,534,018	△16,689,691	次期繰越活動増減差額	595,647,188	524,843,318	70,803,870
工賃変動積立資産	2,508,831	2,366,551	142,280	(うち当期活動増減差額)	54,256,459	57,734,863	△3,478,404
設備等整備積立資産	569,098	569,098					
差入保証金(敷金)	969,500	980,500	△11,000				
その他の固定資産	127,900	94,160	33,740	純資産の部合計	2,366,246,070	2,359,102,110	7,143,960
資産の部合計	2,788,017,088	2,807,090,963	△19,073,875	負債及び純資産の部合計	2,788,017,088	2,807,090,963	△19,073,875

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

(平成31年 3月31日現在)

(単位:円) 1頁

勘定科目	本部	ながまの里	あずくの里	あいむ工房	ほくほく
流動資産	17,485,406	207,380,438	214,355,966	85,304,217	14,028,250
現金預金	15,330,771	138,157,182	109,600,363	59,384,604	6,416,353
事業未収金	750,672	67,351,104	103,566,325	23,316,798	7,109,327
貯蔵品				497,983	
医薬品		1,999			
診療・療養費等材料		10,432			
商品・製品		146,750		31,587	24,343
原材料		280,372		186,736	194,000
立替金	950,010	416,910	34,906	4,640	
前払金	435,100		41,620	1,291,360	231,160
前払費用	18,853	1,015,689	1,075,776	590,509	53,067
仮払金			36,976		
固定資産	577,192,072	508,790,833	988,155,131	175,901,243	21,996,402
基本財産	16,286,308	371,064,193	912,675,973	127,122,856	
土地		140,000,000	168,743,000		
建物	16,286,308	231,064,193	743,932,973	127,122,856	
その他の固定資産	560,905,764	137,726,640	75,479,158	48,778,387	21,996,402
建物		41,851,953	4,552,035	24,015,736	7,715,389
構築物	1,080,232	4,027,565	4,928,368	872,611	
機械及び装置		164,373	2	5	
車輛運搬具		4,889,032	4,410,059	381,957	5,758,578
器具及び備品	859,151	13,990,187	27,605,337	7,191,014	817,204
建設仮勘定	76,034,318	300,000			
有形リース資産	1,887,840	2,104,704	4,315,201		
権利		436,000	115,604	183,750	
ソフトウェア			129,600	212,040	
無形リース資産	1,202,472				
退職給付引当資産		11,134,750	28,189,372	4,462,896	1,047,360
中期事業積立資産	479,841,751	57,502,576	1,200,000	9,500,000	5,800,000
工賃変動積立資産		950,000		1,271,000	287,831
設備等整備積立資産				569,098	
差入保証金(敷金)		330,000	4,000	109,500	526,000
その他の固定資産		45,500	29,580	8,780	44,040
資産の部合計	594,677,478	716,171,271	1,202,511,097	261,205,460	36,024,652

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

(平成31年 3月31日現在)

(単位:円) 2頁

勘定科目	木部	なかまの里	あすくの里	あいらぶ工房	ほくほく
流動負債	2,418,924	55,893,949	84,679,952	25,107,661	4,243,753
事業未払金	1,443,036	38,546,680	31,345,739	17,583,491	2,864,440
1年以内返済予定 設備資金借入金		2,236,918	27,818,000	2,920,000	
1年以内返済予定 リース債務	975,888	601,344	1,853,040		
1年以内支払予定 長期未払金				213,292	
預り金		7,617	1,700		
職員預り金		1,312,448	1,245,864	214,398	282,688
前受金			200	10,000	
賞与引当金		13,188,942	22,415,409	4,166,480	1,096,625
固定負債	2,195,748	20,487,696	222,138,338	26,087,136	1,090,731
設備資金借入金		6,653,415	186,330,000	20,440,000	
リース債務	2,195,748	1,503,360	2,665,200		
退職給付引当金		12,330,921	33,143,138	4,904,983	1,090,731
長期未払金				742,153	
負債の部合計	4,614,672	76,381,645	306,818,290	51,194,797	5,334,484
基本金		315,764,233	190,267,917	106,336,947	2,200,000
第一号基本金		229,324,836	141,893,917	91,786,947	
第二号基本金		74,439,397			
第三号基本金		12,000,000	48,374,000	14,550,000	2,200,000
国庫補助金等特別積立金		115,102,624	391,490,763	92,514,142	
その他の積立金	479,841,751	58,452,576	1,200,000	11,340,098	6,087,831
中期事業積立金	479,841,751	57,502,576	1,200,000	9,500,000	5,800,000
工賃変動積立金		950,000		1,271,000	287,831
設備等整備積立金				569,098	
次期繰越活動増減差額	110,221,055	150,470,193	312,734,127	△180,524	22,402,337
(うち当期活動増減差額)	△28,554,963	45,613,316	19,619,100	6,688,522	10,890,484
純資産の部合計	590,062,806	639,789,626	895,692,807	210,010,663	30,690,168
負債及び純資産の部合計	594,677,478	716,171,271	1,202,511,097	261,205,460	36,024,652

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

(平成31年 3月31日現在)

(単位:円) 3頁

勘定科目	合計	内部取引消去	事業区分合計		
流動資産	538,554,277	△22,572,870	515,981,407		
現金預金	328,889,273		328,889,273		
事業未収金	202,094,226	△22,572,870	179,521,356		
貯蔵品	497,983		497,983		
医薬品	1,999		1,999		
診療・療養費等材料	10,432		10,432		
商品・製品	202,680		202,680		
原材料	661,108		661,108		
立替金	1,406,466		1,406,466		
前払金	1,999,240		1,999,240		
前払費用	2,753,894		2,753,894		
仮払金	36,976		36,976		
固定資産	2,272,035,681		2,272,035,681		
基本財産	1,427,149,330		1,427,149,330		
土地	308,743,000		308,743,000		
建物	1,118,406,330		1,118,406,330		
その他の固定資産	844,886,351		844,886,351		
建物	78,135,113		78,135,113		
構築物	10,908,776		10,908,776		
機械及び装置	164,380		164,380		
車輛運搬具	15,439,626		15,439,626		
器具及び備品	50,462,893		50,462,893		
建設仮勘定	76,334,318		76,334,318		
有形リース資産	8,307,745		8,307,745		
権利	735,354		735,354		
ソフトウェア	341,640		341,640		
無形リース資産	1,202,472		1,202,472		
退職給付引当資産	44,834,378		44,834,378		
中期事業積立資産	553,844,327		553,844,327		
工賃変動積立資産	2,508,831		2,508,831		
設備等整備積立資産	569,098		569,098		
差入保証金(敷金)	969,500		969,500		
その他の固定資産	127,900		127,900		
資産の部合計	2,810,589,958	△22,572,870	2,788,017,088		

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

（平成31年 3月31日現在）

（単位：円） 4頁

勘定科目	合計	内部取引消去	事業区分合計		
流動負債	172,344,239	△22,572,870	149,771,369		
事業未払金	91,783,386	△22,572,870	69,210,516		
1年以内返済予定 設備資金借入金	32,974,918		32,974,918		
1年以内返済予定 リース債務	3,430,272		3,430,272		
1年以内支払予定 長期未払金	213,292		213,292		
預り金	9,317		9,317		
職員預り金	3,055,398		3,055,398		
前受金	10,200		10,200		
賞与引当金	40,867,456		40,867,456		
固定負債	271,999,649		271,999,649		
設備資金借入金	213,423,415		213,423,415		
リース債務	6,364,308		6,364,308		
退職給付引当金	51,469,773		51,469,773		
長期未払金	742,153		742,153		
負債の部合計	444,343,888	△22,572,870	421,771,018		
基本金	614,569,097		614,569,097		
第一号基本金	463,005,700		463,005,700		
第二号基本金	74,439,397		74,439,397		
第三号基本金	77,124,000		77,124,000		
国庫補助金等特別積立金	599,107,529		599,107,529		
その他の積立金	556,922,256		556,922,256		
中期事業積立金	553,844,327		553,844,327		
工賃変動積立金	2,508,831		2,508,831		
設備等整備積立金	569,098		569,098		
次期繰越活動増減差額	595,647,188		595,647,188		
（うち当期活動増減差額）	54,256,459		54,256,459		
純資産の部合計	2,366,246,070		2,366,246,070		
負債及び純資産の部合計	2,810,589,958	△22,572,870	2,788,017,088		

# 計算書類に対する注記（法人全体用）

## 1. 継続事業の前提に関する注記

## 2. 重要な会計方針

### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得を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。
- ・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  
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によっている。  
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  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。  
ただし平成27年3月31日以前のものについては、引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

### (2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金—大阪民間社会福祉事業従事者共済会において計算された当期末退職金要支給額を退職給付引当金として計上している。
- ・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額のうち当期に帰属する額を計上している。

### (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### (4) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による評価法によっている。

## 3. 重要な会計方針の変更

## 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の実施する退職共済制度及び大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職共済制度を採用する。

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

### 5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）  
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ・社会福祉事業区分
    - ①法人本部拠点区分
    - ②なかまの里拠点区分
      - ア. 障害者支援施設
      - イ. 生活介護
      - ウ. 短期入所
      - エ. 診療所
      - オ. 共同生活援助
      - カ. 相談支援事業
    - ③あすくの里拠点区分
      - ア. 介護老人福祉施設
      - イ. 短期入所生活介護
      - ウ. 通所介護
      - エ. 居宅介護支援
    - ④あいらぶ工房拠点区分
      - ア. 生活介護
      - イ. 就労継続B型
      - ウ. 共同生活援助
    - ⑤北摂聴覚障害者センターほくほく拠点区分
      - ア. 就労継続B型
  - ・収益事業区分
    - ①あすくの里拠点区分
      - ア. アンテナ

### 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	308,743,000			308,743,000
建物	1,175,180,408	19,440,800	76,214,878	1,118,406,330
合計	1,483,923,408	19,440,800	76,214,878	1,427,149,330

### 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

該当なし

### 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）	308,743,000円
建物（基本財産）	1,118,406,330円
計	1,427,149,330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（大阪府社協）	6,653,415円
設備資金借入金（福祉医療機構）	206,770,000円
1年以内返済 設備資金借入金（府社協+機構）	32,974,918円
計	246,398,333円

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

9. 有形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。）

有形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）	2,383,677,803	1,265,271,473	1,118,406,330
建物	253,551,555	175,416,442	78,135,113
構築物	90,578,454	79,669,678	10,908,776
機械及び装置	32,748,950	32,584,570	164,380
車輛運搬具	57,453,649	42,014,023	15,439,626
器具及び備品	216,467,564	166,004,671	50,462,893
有形リース資産	16,455,408	8,147,663	8,307,745
合計	3,050,933,383	1,769,108,520	1,281,824,863

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。）

該当なし

（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
合計			

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

該当なし

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

（単位：円）

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

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