

# 貸借対照表

平成27年3月31日現在

第3号の1様式

Page: 1

法人名 社会福祉法人 友愛会

(単位:円)

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	237,232,870	0	237,232,870	流動負債	7,174,040	0	7,174,040
現金預金	179,271,255	0	179,271,255	事業未払金	7,160,248	0	7,160,248
事業未収金	56,879,207	0	56,879,207	預り金	13,792	0	13,792
未収金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
商品・製品	42,172	0	42,172	固定負債	26,958,921	0	26,958,921
売掛金	50,418	0	50,418	退職給付引当金	26,958,921	0	26,958,921
原材料	192,728	0	192,728	負債の部合計	34,132,961	0	34,132,961
立替金	0	0	0	純資産の部			
前払金	797,090	0	797,090	基本金	118,438,527	0	118,438,527
仮払金	0	0	0	基本金	118,438,527	0	118,438,527
固定資産	1,024,727,884	0	1,024,727,884	国庫補助金等特別積立金	132,625,133	0	132,625,133
基本財産	639,487,395	0	639,487,395	国庫補助金等特別積立金	132,625,133	0	132,625,133
土地	53,071,192	0	53,071,192	その他の積立金	208,694,033	0	208,694,033
建物	586,416,203	0	586,416,203	その他の積立金	208,694,033	0	208,694,033
その他の固定資産	385,240,489	0	385,240,489	次期繰越活動増減差額	768,070,100	0	768,070,100
土地	0	0	0	(当期繰越活動増減差額)	63,474,214	0	63,474,214
建物	12,621,149	0	12,621,149	(前期繰越活動増減差額)	589,655,886	0	589,655,886
構築物	2,936,897	0	2,936,897	純資産の部合計	1,227,827,793	0	1,227,827,793
機械及び装置	11,910,911	0	11,910,911				
車輛運搬具	14,660,322	0	14,660,322				
器具及び備品	4,301,784	0	4,301,784				
建設仮勘定	103,156,472	0	103,156,472				
退職給付引当資産	26,958,921	0	26,958,921				
長期預り金積立資産	0	0	0				
その他の積立資産	208,694,033	0	208,694,033				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	1,261,960,754	0	1,261,960,754	負債及び純資産の部合計	1,261,960,754	0	1,261,960,754

## 財務諸表に対する注記(法人全体用)

### 1. 重要な会計方針

- (1) 当年度(平成27年3月末期)より社会福祉法人会計基準(平成23年7月27日 厚生労働省局長連名通知)を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
法人税法に規定する方法と同一の基準による定額法によっている。
- (3) 退職給与引当金の計上基準  
職員の退職時には(社)福島県社会福祉協議会からの交付金と同額を従業員に支給するため、事業主が拠出した掛け金を退職給付引当資産に計上するとともに、同額を退職給付引当金に計上している。
- (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、最終仕入原価法に基づく原価法により評価する。

### 2. 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。  
正規職員及び通年雇用職員、嘱託職員について、(社)福島県社会福祉協議会の退職共済制度に加入している。

### 3. 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通りになっている。

- (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、公益事業及び収益事業を実施していない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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 法人本部拠点(社会福祉事業)  
法人本部
  - イ 光洋愛成園拠点(社会福祉事業)  
施設入所支援  
生活介護  
短期入所事業  
日中一時
  - ウ ワークセンターさくら拠点(社会福祉事業)  
就労支援B型  
自立訓練(生活訓練)
  - エ サポートセンターゆうあい拠点  
共同生活援助
  - オ リジョイスとみおか拠点  
生活介護

### 4. 基本財産の増減の内容及び金額(帳簿価額で記載)

基本財産の増減の内容及び金額は以下の通りである。

(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	51,161,192	1,910,000	0	53,071,192
建物	236,082,751	365,144,940	14,811,488	586,416,203
定期預金	0	0	0	0
合計	287,243,943	367,054,940	14,811,488	639,487,395

### 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 該当なし

財務諸表に対する注記(法人全体用)

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。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	53,071,192	0	53,071,192
建物(基本財産)	803,234,949	216,818,746	586,416,203
建物	23,499,897	10,878,748	12,621,149
構築物	5,552,500	2,615,603	2,936,897
機械及び装置	34,624,640	22,713,729	11,910,911
車両運搬具	39,648,045	24,987,723	14,660,322
器具及び備品	37,989,531	33,687,747	4,301,784
合計	997,620,754	311,702,296	685,918,458

8. 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

9. 関連当事者との取引の内容  
該当なし

10. 重要な偶発債務  
該当なし

11. 重要な後発事象  
該当なし

12. 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

平成23年3月11日に発生した東日本大震災により、施設及び設備が被害を受けました。建物及び器具備品等の一部が損傷致しましたが、その後の東京電力(株)福島第一原子力発電所の事故により、当法人の施設は被災地の活動を休止し、群馬県高崎市寺尾町2120の2国立のぞみの園での活動を行っております。休止した施設が居住制限区域に位置している為、施設及び設備の損失を特定することができません。