

希望の家拠点区分 貸借対照表

平成30年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
	当 年 度 末		当 年 度 末
流動資産	116,969,435	流動負債	23,929,896
現金預金	101,576,695	事業未払金	5,481,514
事業未収金	7,592,104	職員預り金	3,687,644
未収補助金	3,989,000	拠点区分間借入金	263,760
貯蔵品	434,324	賞与引当金	14,496,978
前払金	2,662,641		
前払費用	714,671		
短期貸付金	0		
固定資産	1,050,519,371	固定負債	12,597,760
基本財産	935,580,904	退職給付引当金	12,597,760
土地	445,923,250		
建物	489,657,654	負債の部合計	36,527,656
		純資産の部	
その他の固定資産	114,938,467	基本金	558,102,986
建物	2,814,053	国庫補助金等特別積立金	32,906,049
構築物	13,875,518	その他の積立金	79,025,463
車輛運搬具	960,777	人件費積立金	30,000,000
器具及び備品	4,130,964	修繕積立金	49,025,463
権利	381,360	次期繰越活動増減差額	460,926,652
ソフトウェア	0	(うち当期活動増減差額)	△6,245,456
退職給付引当資産	12,597,760		
人件費積立資産	30,000,000		
修繕積立資産	49,025,463		
長期前払費用	679,462		
その他の固定資産	473,110		
		純資産の部合計	1,130,961,150
資産の部合計	1,167,488,806	負債及び純資産の部合計	1,167,488,806

計算書類に対する注記（希望の家拠点区分用）

1. 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 — 総平均法に基づく償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの — 決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・有形固定資産 — 法人税法の規定による定額法
 - ・無形固定資産 — ソフトウェア等の無形固定資産は、残存価額を零とする定額法
 - ・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
 - 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
 - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金 — 職員の退職金の支給に備えるため、就業規則退職金規定により、計上している。
 - ・賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち、当事業年度の負担額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当事項なし

3. 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社会福祉法人東京都社会福祉協議会の実施する退職金制度を採用している。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 希望の家拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(⑩)）
- ア 希望の家
イ 希望の家ショート・トワイライト
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑪)）
- ア 希望の家
イ 希望の家ショート・トワイライト

5. 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	445,923,250	0	0	445,923,250
建物	511,738,844	0	22,081,190	489,657,654
合計	957,662,094	0	22,081,190	935,580,904

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩

該当事項なし

7. 担保に供している資産

該当事項なし

8. 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)	724,324,618	234,666,964	489,657,654
建物	6,733,800	3,919,747	2,814,053
構築物	37,107,736	23,232,218	13,875,518
車両運搬具	12,419,790	11,459,013	960,777
器具及び備品	25,974,270	21,843,306	4,130,964
ソフトウェア	336,000	336,000	0
合計	806,896,214	295,457,248	511,438,966

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当事項なし

10. 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

該当事項なし

11. 重要な後発事象

該当事項なし

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

希望の家において長期前払費用から1年基準により振替えた前払費用(30年度の火災保険料)714,671円は支払資金に該当しない。また、棚卸資産の貯蔵品(備蓄品)434,324円は支払資金である。

希望の家拠点区分 貸借対照明細書

平成30年3月31日現在

社会福祉法人名：社会福祉法人 共生会

拠点区分：希望の家拠点区分

(単位：円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	希望の家	希望の家ショート・トワイライト			
流動資産	112,180,915	6,724,431	118,905,346	△1,935,911	116,969,435
現金預金	98,606,624	2,970,071	101,576,695	0	101,576,695
事業未収金	3,837,744	3,754,360	7,592,104	0	7,592,104
未収補助金	3,989,000	0	3,989,000	0	3,989,000
貯蔵品	434,324	0	434,324	0	434,324
前払金	2,662,641	0	2,662,641	0	2,662,641
前払費用	714,671	0	714,671	0	714,671
サービス区分間貸付金	1,935,911	0	1,935,911	△1,935,911	0
固定資産	1,049,486,669	1,032,702	1,050,519,371	0	1,050,519,371
基本財産	935,580,904	0	935,580,904	0	935,580,904
土地	445,923,250	0	445,923,250	0	445,923,250
建物	489,657,654	0	489,657,654	0	489,657,654
その他の固定資産	113,905,765	1,032,702	114,938,467	0	114,938,467
建物	2,814,053	0	2,814,053	0	2,814,053
構築物	13,875,518	0	13,875,518	0	13,875,518
車輛運搬具	960,777	0	960,777	0	960,777
器具及び備品	4,130,962	2	4,130,964	0	4,130,964
権利	381,360	0	381,360	0	381,360
退職給付引当資産	11,565,060	1,032,700	12,597,760	0	12,597,760
人件費積立資産	30,000,000	0	30,000,000	0	30,000,000
修繕積立資産	49,025,463	0	49,025,463	0	49,025,463
長期前払費用	679,462	0	679,462	0	679,462
その他の固定資産	473,110	0	473,110	0	473,110
資産の部合計	1,161,667,584	7,757,133	1,169,424,717	△1,935,911	1,167,488,806
流動負債	22,409,003	3,456,804	25,865,807	△1,935,911	23,929,896
事業未払金	4,824,458	657,056	5,481,514	0	5,481,514
職員預り金	3,483,478	204,166	3,687,644	0	3,687,644
拠点区分間借入金	263,760	0	263,760	0	263,760
サービス区分間借入金	0	1,935,911	1,935,911	△1,935,911	0
賞与引当金	13,837,307	659,671	14,496,978	0	14,496,978
固定負債	11,565,060	1,032,700	12,597,760	0	12,597,760
退職給付引当金	11,565,060	1,032,700	12,597,760	0	12,597,760
負債の部合計	33,974,063	4,489,504	38,463,567	△1,935,911	36,527,656
純資産の部					
基本金	558,102,986	0	558,102,986	0	558,102,986
国庫補助金等特別積立金	32,906,049	0	32,906,049	0	32,906,049
その他の積立金	79,025,463	0	79,025,463	0	79,025,463
人件費積立金	30,000,000	0	30,000,000	0	30,000,000
修繕積立金	49,025,463	0	49,025,463	0	49,025,463
次期繰越活動増減差額	457,659,023	3,267,629	460,926,652	0	460,926,652
(うち当期活動増減差額)	△5,954,239	△291,217	△6,245,456	0	△6,245,456
純資産の部合計	1,127,693,521	3,267,629	1,130,961,150	0	1,130,961,150
負債及び純資産の部合計	1,161,667,584	7,757,133	1,169,424,717	△1,935,911	1,167,488,806

財 産 目 録

平成30年3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金	希望の家拠点	—	運転資金として	—	—	101,576,695
事業未収金	希望の家拠点	—	措置費等	—	—	7,592,104
未収補助金	希望の家拠点	—	東京都補助金等	—	—	3,989,000
貯蔵品	希望の家拠点	—	災害用備蓄品非常食	—	—	434,324
前払金	希望の家拠点	—	新入学児童制服等	—	—	2,662,641
前払費用	希望の家拠点	—	30年度火災保険料	—	—	714,671
流動資産合計						116,969,435
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	希望の家拠点	—	第1種社会福祉事業用	445,923,250	0	445,923,250
建物	希望の家拠点	—	第1種社会福祉事業用	724,324,618	234,666,964	489,657,654
基本財産合計						935,580,904
(2) その他の固定資産						
建物	希望の家拠点	—	第1種社会福祉事業用	6,733,800	3,919,747	2,814,053
構築物	希望の家拠点	—	第1種社会福祉事業用	37,107,736	23,232,218	13,875,518
車輛運搬具	希望の家拠点	—	第1種社会福祉事業用	12,419,790	11,459,013	960,777
器具及び備品	希望の家拠点	—	第1種社会福祉事業用	25,974,270	21,843,306	4,130,964
権利	希望の家拠点	—	第1種社会福祉事業用	381,360	0	381,360
退職給付引当資産	希望の家拠点	—	退職金支払用	—	—	12,597,760
人件費積立資産	希望の家拠点	—	人件費充当目的用	—	—	30,000,000
修繕積立資産	希望の家拠点	—	修繕費充当目的用	—	—	49,025,463
長期前払費用	希望の家拠点	—	火災保険料前払分	—	—	679,462
その他の固定資産	希望の家拠点	—	敷金・車輛リサイクル預託金	—	—	473,110
その他の固定資産合計						114,938,467
固定資産合計						1,050,519,371
資産合計						1,167,488,806
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	希望の家拠点	—		—	—	5,481,514
職員預り金	希望の家拠点	—		—	—	3,687,644
拠点区分間借入金	希望の家拠点	—		—	—	263,760
賞与引当金	希望の家拠点	—		—	—	14,496,978
流動負債合計						23,929,896
2 固定負債						
退職給付引当金	希望の家拠点	—		—	—	12,597,760
固定負債合計						12,597,760
負債合計						36,527,656
差引純資産						1,130,961,150