

| | |
|-----|-----|
| 施設長 | 担当者 |
| 増 | 平 |

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

第3号の1様式
(単位:円)

| | 資 産 の 部 | | 負 債 の 部 | |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 当年度末 | 前年度末 | 当年度末 | 前年度末 |
| 流動資産 | | | | |
| 現金預金 | 27,835,704 | 25,705,635 | 4,331,773 | 4,611,620 |
| 事業未収金 | 18,234,555 | 15,836,467 | 1,238,333 | 1,551,160 |
| 前払金 | 9,399,147 | 9,676,016 | 1,000,000 | 1,000,000 |
| 前払費用 | 49,032 | 49,032 | 166,440 | 158,460 |
| | 152,970 | 144,120 | 1,927,000 | 1,902,000 |
| 固定資産 | 162,384,729 | 161,413,913 | 9,383,360 | 10,087,800 |
| 基本財産 | 112,482,288 | 115,470,028 | 6,000,000 | 7,000,000 |
| 土地 | 62,895,100 | 62,895,100 | 3,383,360 | 3,087,800 |
| 建物 | 49,587,188 | 52,574,928 | | |
| その他の固定資産 | 49,902,441 | 45,943,885 | 13,715,133 | 14,699,420 |
| 建物 | 128,774 | 175,571 | | |
| 構築物 | 158,913 | 329,992 | | |
| 機械及び装置 | 117,249 | 195,697 | | |
| 車輜運搬具 | 3,816,668 | 1,848,683 | | |
| 器具及び備品 | 176,627 | 238,866 | | |
| 投資有価証券 | 1,000,000 | 1,000,000 | | |
| 退職給付引当資産 | 3,383,360 | 3,087,800 | | |
| 施設整備等積立資産 | 34,007,250 | 32,000,500 | | |
| 人件費積立資産 | 7,060,240 | 7,058,476 | | |
| 長期前払費用 | 53,360 | 8,300 | | |
| 純資産の部 | | | | |
| 基本金 | | | 82,292,000 | 81,292,000 |
| 第1号基本金 | | | 62,508,076 | 62,508,076 |
| 第2号基本金 | | | 13,000,000 | 12,000,000 |
| 第3号基本金 | | | 6,783,924 | 6,783,924 |
| 国庫補助金等特別積立金 | | | 37,742,640 | 38,187,811 |
| 国庫補助金等特別積立金 | | | 37,742,640 | 38,187,811 |
| その他の積立金 | | | 41,067,490 | 39,058,976 |
| 施設整備等積立金 | | | 34,007,250 | 32,000,500 |
| 人件費積立金 | | | 7,060,240 | 7,058,476 |
| 次期繰越活動増減差額 | | | 15,403,170 | 13,881,341 |
| 次期繰越活動増減差額 | | | 15,403,170 | 13,881,341 |
| (うち当期活動増減差額) | | | 3,530,343 | 6,678,812 |
| 純資産の部合計 | | | 176,505,300 | 172,420,128 |
| 負債及び純資産の部合計 | | | 190,220,433 | 187,119,548 |
| 資産の部合計 | 190,220,433 | 187,119,548 | | |
| | | | | 3,100,885 |

脚注

1. 減価償却費の累計額

57,652,414円

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

・満期保有目的の債権等一償却原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品等一定額法

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金一茨城県社会福祉協議会の実施する退職共済制度の掛け金額を退職給付引当資産とし、これと同額の退職給付引当金を計上した。

・賞与引当金一賞与引当金は給与規定に基づき支給対象期間基準により計上した。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

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

常勤職員について、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している。

(2) 民間退職共済制度（社協）

常勤職員について、茨城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。

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)

当法人は、社会福祉事業のみの実施の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)

当法人は、拠点区分が1つの法人のため作成していない。

(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) 拠点区分におけるサービス区分の内容

障害者支援施設マルニカレッジ拠点

「本部」

「就労移行支援」

「就労継続支援B型」

「相談支援事業」

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 | 62,895,100 | 0 | 0 | 62,895,100 |
| 建物 | 52,574,928 | 0 | 2,987,740 | 49,587,188 |
| 合 計 | 115,470,028 | 0 | 2,987,740 | 112,482,288 |

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） | 53,136,000円 |
| 建物（基本財産） | 48,583,037円 |
| 合 計 | 101,719,037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） | 7,000,000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

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） | 88,652,406 | 39,065,218 | 49,587,188 |
| 建物 | 819,109 | 690,335 | 128,774 |
| 構築物 | 1,241,259 | 1,082,346 | 158,913 |
| 機械・装置 | 4,249,160 | 4,131,911 | 117,249 |
| 車両運搬具 | 11,396,620 | 7,579,952 | 3,816,668 |
| 器具・備品 | 5,279,279 | 5,102,652 | 176,627 |
| 合 計 | 111,637,833 | 57,652,414 | 53,985,419 |

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。

(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 |
|-------|-----------|-------------------|--------------|
| 事業未収金 | 9,399,147 | 0 | 9,399,147 |
| 合 計 | 9,399,147 | 0 | 9,399,147 |

1 1. 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1回常陽銀行期限前償還条項付無担保社債 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 |
| 合 計 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 |

1 2. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 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