

貸借対照表  
平成28年3月31日現在

第3号の1様式

法人名：社会福祉法人 ほほえみ

(単位：円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	47,818,652			流動負債	11,331,788		
現金預金	32,998,681			事業未払金	4,799,442		
事業未収金	14,819,971			1年以内返済予定設備資金借入金	1,930,000		
立替金				賞与引当金	4,602,346		
固定資産	204,438,672			固定負債	42,720,000		
基本財産	103,774,644			設備資金借入金	42,720,000		
土地	14,420,000			負債の部合計	54,051,788	0	0
建物	86,145,929			純 資 産 の 部			
定期預金	3,208,715			基本金	25,420,000		
その他の固定資産	100,664,028			基本金	25,420,000		
構築物	3,589,191			国庫補助金等特別積立金	37,991,426		
器具及び備品	2,508,263			国庫補助金等特別積立金	37,991,426		
建設仮勘定	70,333,060			その他の積立金	24,147,174		
権利	86,340			人件費積立金	8,000,000		
人件費積立資産	8,000,000			修繕積立金	13,096,416		
修繕積立資産	13,096,416			施設整備等積立金	1,000,000		
施設整備積立資産	1,000,000			授産事業積立金	1,050,758		
授産事業積立資産	1,050,758			賞与積立金	1,000,000		
賞与積立資産	1,000,000			次期繰越活動増減差額	110,646,936		
				(うち当期活動増減差額)	5,028,372		
				純資産の部合計	198,205,536	0	0
資産の部合計	252,257,324	0	0	負債及び純資産の部合計	252,257,324	0	0

# 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

第3号の3様式

平成28年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 ほほえみ

(単位：円)

勘定科目	カリフラワー	uniメゾン	合計	内部取引消去	事業区分計	
流動資産	46,602,988	1,215,664	47,818,652		47,818,652	
現金預金	31,783,017	1,215,664	32,998,681		32,998,681	
事業未収金	14,819,971		14,819,971		14,819,971	
固定資産	204,438,672		204,438,672		204,438,672	
基本財産	103,774,644		103,774,644		103,774,644	
土地	14,420,000		14,420,000		14,420,000	
建物	86,145,929		86,145,929		86,145,929	
定期預金	3,208,715		3,208,715		3,208,715	
その他の固定資産	100,664,028		100,664,028		100,664,028	
構築物	3,589,191		3,589,191		3,589,191	
器具及び備品	2,508,263		2,508,263		2,508,263	
建設仮勘定	70,333,060		70,333,060		70,333,060	
権利	86,340		86,340		86,340	
人件費積立資産	8,000,000		8,000,000		8,000,000	
修繕積立資産	13,096,416		13,096,416		13,096,416	
施設整備積立資産	1,000,000		1,000,000		1,000,000	
授産事業積立資産	1,050,758		1,050,758		1,050,758	
賞与積立資産	1,000,000		1,000,000		1,000,000	
資産の部合計	251,041,660	1,215,664	252,257,324	0	252,257,324	
流動負債	11,331,788		11,331,788		11,331,788	
事業未払金	4,799,442		4,799,442		4,799,442	
1年以内返済予定設備資金借入金	1,930,000		1,930,000		1,930,000	
賞与引当金	4,602,346		4,602,346		4,602,346	
固定負債	42,720,000		42,720,000		42,720,000	
設備資金借入金	42,720,000		42,720,000		42,720,000	
負債の部合計	54,051,788	0	54,051,788	0	54,051,788	
基本金	25,420,000		25,420,000		25,420,000	
基本金	25,420,000		25,420,000		25,420,000	
国庫補助金等特別積立金	37,991,426		37,991,426		37,991,426	
国庫補助金等特別積立金	37,991,426		37,991,426		37,991,426	
その他の積立金	24,147,174		24,147,174		24,147,174	
人件費積立金	8,000,000		8,000,000		8,000,000	
修繕積立金	13,096,416		13,096,416		13,096,416	
施設整備等積立金	1,000,000		1,000,000		1,000,000	
授産事業積立金	1,050,758		1,050,758		1,050,758	
賞与積立金	1,000,000		1,000,000		1,000,000	
次期繰越活動増減差額	109,431,272	1,215,664	110,646,936		110,646,936	
(うち当期活動増減差額)	3,812,708	1,215,664	5,028,372		5,028,372	
純資産の部合計	196,989,872	1,215,664	198,205,536	0	198,205,536	
負債及び純資産の部合計	251,041,660	1,215,664	252,257,324	0	252,257,324	

# 財務諸表に対する注記(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) 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一償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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
  - ・建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・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。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金一当該会計年度までに負担する額を見積もり、退職給付引当金に計上する。ただし、重要性に乏しいと認められる場合には、計上しないことができる。
  - ・賞与引当金一当該会計年度の負担に属する額を見積もり計上する。ただし、重要性に乏しいと認められる場合には、計上しないことができる。

## 3. 重要な会計方針の変更

平成27年度より新会計基準に移行。

## 4. 法人で採用する退職給付制度

社会福祉施設職員等退職手当共済制度

当法人全職員について、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。

## 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)
- (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) 公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、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(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。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア カリフラワー(社会福祉事業)
    - 「就労継続B型」
    - 「就労移行」
    - 「法人本部」
  - イ uniメゾン(社会福祉事業)

## 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
(基)土地	14,420,000			14,420,000
(基)建物	89,947,605		3,801,676	86,145,929
(基)定期預金	3,208,715	2,471	2,471	3,208,715
合 計	107,576,320	2,471	3,804,147	103,774,644

## 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

減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金1,416,325円を取り崩した。

## 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。

(単位：円)

土地(基本財産)	14,420,000
建物(基本財産)	86,145,929
定期預金(基本財産)	3,208,715
計	103,774,644

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。

(単位：円)

設備資金借入金	46,580,000
計	46,580,000

## 9. 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。)

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
(基)土地	14,420,000		14,420,000
(基)建物	116,323,599	30,177,670	86,145,929
構築物	6,874,401	3,285,210	3,589,191
器具及び備品	7,180,683	4,672,420	2,508,263
権利	86,340		86,340
合 計	144,885,023	38,135,300	106,749,723

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。)

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	14,819,971		14,819,971
立替金			
合計	14,819,971	0	14,819,971

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
合計	0	0	0

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

取引条件および取引条件の決定方針等

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