

希望の家拠点区分 貸借対照表

平成31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	115,977,241	流動負債	23,290,737
現金預金	94,729,096	事業未払金	6,106,140
事業未収金	12,908,030	預り金	6,160
未収補助金	5,509,000	職員預り金	2,582,027
貯蔵品	434,324	拠点区分間借入金	0
前払金	1,935,723	賞与引当金	14,596,410
前払費用	461,068		
固定資産	1,022,386,357	固定負債	12,890,780
基本財産	913,499,714	退職給付引当金	12,890,780
土地	445,923,250		
建物	467,576,464	負債の部合計	36,181,517
		純資産の部	
その他の固定資産	108,886,643	基本金	558,102,986
建物	2,233,867	国庫補助金等特別積立金	31,382,245
構築物	11,414,774	その他の積立金	77,552,951
車輛運搬具	490,640	人件費積立金	30,000,000
器具及び備品	3,267,267	修繕積立金	46,789,863
権利	381,360	備品購入積立金	763,088
退職給付引当資産	12,890,780	次期繰越活動増減差額	435,143,899
人件費積立資産	30,000,000	(うち当期活動増減差額)	△27,255,265
修繕積立資産	46,789,863		
備品購入積立資産	763,088		
長期前払費用	218,394		
その他の固定資産	436,610		
		純資産の部合計	1,102,182,081
資産の部合計	1,138,363,598	負債及び純資産の部合計	1,138,363,598

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	489,657,654	0	22,081,190	467,576,464
合計	935,580,904	0	22,081,190	913,499,714

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. 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

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	256,748,154	467,576,464
建物	6,733,800	4,499,933	2,233,867
構築物	37,107,736	25,692,962	11,414,774
車両運搬具	12,419,790	11,929,150	490,640
器具及び備品	26,507,960	23,240,693	3,267,267
合計	807,093,904	322,110,892	484,983,012

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

希望の家に於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(31年度の火災保険料)461,068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31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	希望の家フォート・トリイ付			
流動資産	110,751,021	9,440,697	120,191,718	△4,214,477	115,977,241
現金預金	90,404,679	4,324,417	94,729,096	0	94,729,096
事業未収金	7,791,750	5,116,280	12,908,030	0	12,908,030
未収補助金	5,509,000	0	5,509,000	0	5,509,000
貯蔵品	434,324	0	434,324	0	434,324
前払金	1,935,723	0	1,935,723	0	1,935,723
前払費用	461,068	0	461,068	0	461,068
サービス区分間貸付金	4,214,477	0	4,214,477	△4,214,477	0
固定資産	1,021,732,088	654,269	1,022,386,357	0	1,022,386,357
基本財産	913,499,714	0	913,499,714	0	913,499,714
土地	445,923,250	0	445,923,250	0	445,923,250
建物	467,576,464	0	467,576,464	0	467,576,464
その他の固定資産	108,232,374	654,269	108,886,643	0	108,886,643
建物	2,233,867	0	2,233,867	0	2,233,867
構築物	11,414,774	0	11,414,774	0	11,414,774
車輛運搬具	490,640	0	490,640	0	490,640
器具及び備品	3,102,898	164,369	3,267,267	0	3,267,267
権利	381,360	0	381,360	0	381,360
退職給付引当資産	12,400,880	489,900	12,890,780	0	12,890,780
人件費積立資産	30,000,000	0	30,000,000	0	30,000,000
修繕積立資産	46,789,863	0	46,789,863	0	46,789,863
備品購入積立資産	763,088	0	763,088	0	763,088
長期前払費用	218,394	0	218,394	0	218,394
その他の固定資産	436,610	0	436,610	0	436,610
資産の部合計	1,132,483,109	10,094,966	1,142,578,075	△4,214,477	1,138,363,598
流動負債	21,581,419	5,923,795	27,505,214	△4,214,477	23,290,737
事業未払金	5,006,149	1,099,991	6,106,140	0	6,106,140
預り金	6,160	0	6,160	0	6,160
職員預り金	2,383,096	198,931	2,582,027	0	2,582,027
サービス区分間借入金	0	4,214,477	4,214,477	△4,214,477	0
賞与引当金	14,186,014	410,396	14,596,410	0	14,596,410
固定負債	12,400,880	489,900	12,890,780	0	12,890,780
退職給付引当金	12,400,880	489,900	12,890,780	0	12,890,780
負債の部合計	33,982,299	6,413,695	40,395,994	△4,214,477	36,181,517
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	31,382,245	0	31,382,245	0	31,382,245
その他の積立金	77,552,951	0	77,552,951	0	77,552,951
人件費積立金	30,000,000	0	30,000,000	0	30,000,000
修繕積立金	46,789,863	0	46,789,863	0	46,789,863
備品購入積立金	763,088	0	763,088	0	763,088
次期繰越活動増減差額	431,462,628	3,681,271	435,143,899	0	435,143,899
(うち当期活動増減差額)	△27,668,907	413,642	△27,255,265	0	△27,255,265
純資産の部合計	1,098,500,810	3,681,271	1,102,182,081	0	1,102,182,081
負債及び純資産の部合計	1,132,483,109	10,094,966	1,142,578,075	△4,214,477	1,138,363,598

財 産 目 録

平成31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	—	—	94,729,096
事業未収金	希望の家拠点	—	措置費等	—	—	12,908,030
未収補助金	希望の家拠点	—	東京都補助金等	—	—	5,509,000
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	—	—	1,935,723
前払費用	希望の家拠点	—	31年度火災保険料	—	—	461,068
流動資産合計						115,977,241
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
建物	希望の家拠点	—	第1種社会福祉事業用	724,324,618	256,748,154	467,576,464
基本財産合計						913,499,714
(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	4,499,933	2,233,867
構築物	希望の家拠点	—	第1種社会福祉事業用	37,107,736	25,692,962	11,414,774
車両運搬具	希望の家拠点	—	第1種社会福祉事業用	12,419,790	11,929,150	490,640
器具及び備品	希望の家拠点	—	第1種社会福祉事業用	26,507,960	23,240,693	3,267,267
権利	希望の家拠点	—	第1種社会福祉事業用	—	—	381,360
退職給付引当資産	希望の家拠点	—	退職金支払用	—	—	12,890,780
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	—	—	46,789,863
備品購入積立資産	希望の家拠点	—	備品購入費充当目的用	—	—	763,088
長期前払費用	希望の家拠点	—	火災保険料前払分	—	—	218,394
その他の固定資産	希望の家拠点	—	敷金・車両バイク預託金	—	—	436,610
その他の固定資産合計						108,886,643
固定資産合計						1,022,386,357
資産合計						1,138,363,598
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	希望の家拠点	—	/	—	—	6,106,140
預り金	希望の家拠点	—	/	—	—	6,160
職員預り金	希望の家拠点	—	/	—	—	2,582,027
賞与引当金	希望の家拠点	—	/	—	—	14,596,410
流動負債合計						23,290,737
2 固定負債						
退職給付引当金	希望の家拠点	—	/	—	—	12,890,780
固定負債合計						12,890,780
負債合計						36,181,517
差引純資産						1,102,182,081