

計算書類に対する注記（法人全体用）

1 継続事業の前提に関する注記

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

①満期保有目的の債券：重要性が乏しいため取得原価による

(2) 固定資産の減価償却の方法

①建物、車両及び運搬具、器具及び備品

残存価額はゼロとし償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額（1円）を控除した金額に達するまで償却するものとする

ただし平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については残存価額を取得金額の10%として償却を行い耐用年数到来後も使用する場合には備忘価額（1円）まで償却するものとする

②リース資産

ファイナンスリース取引については通常の売買取引にかかる方法に準じる

ただし1件あたりのリース総額が300万円以下またはリース期間が1年以内のものについては通常の賃貸借取引にかかる方法に準じる

(3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における期末要支給額を計上している

(4) 棚卸資産の評価方法

最終仕入原価法に基づく原価法により評価する（該当なし）

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている

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) 社会福祉法人全国社会福祉協議会が実施する全国社会福祉団体職員退職手当積立基金
- (2) 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度

5 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人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 法人運営本部拠点(社会福祉事業)
- 法人運営事業
 - 地域福祉推進事業
 - 老人給食サービス事業
 - 要約筆記者派遣事業
 - いきがづくり促進事業
 - 寝具乾燥消毒サービス事業
 - 声の広報事業
 - 生活訓練事業
 - 福祉サービス利用援助事業
 - 生活福祉資金貸付事業
 - 心配ごと相談事業
 - 手話通訳者派遣事業
 - 手話奉仕員養成事業
 - 権利擁護支援事業
 - ボランティアセンター事業
 - 楽々くらぶ事業
 - 移送事業
 - 生活支援コーディネーター事業
 - 生活支援サポーター養成研修事業
- イ 共同募金配分金(社会福祉事業)
- 老人福祉活動費
 - 障害児者福祉活動費
 - 児童青少年福祉活動費
 - 母子父子家庭福祉活動時
 - 福祉育成援助活動費
 - 歳末たすけあい配分金事業
- ウ ホームヘルプステーション(社会福祉事業)
- ホームヘルプサービス事業
- エ デイサービスセンター(社会福祉事業)
- デイサービス事業
 - ショートステイ事業
- オ ゆうあい園(社会福祉事業)
- ゆうあい園
- カ 善意銀行(社会福祉事業)
- 善意銀行事業
 - 特別援護資金貸付事業
- キ 地域包括支援センター(公益事業)
- 地域包括支援事業

健康教育支援事業
 介護支援ボランティア養成事業
 認知症対策推進事業

- ク 居宅介護支援事業所（公益事業）
 居宅介護支援事業所
- ケ 福社会館（公益事業）
 福社会館事業
- コ 福祉しあわせセンター（公益事業）
 福祉しあわせセンター事業

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
定期預金	1,000,000	-	-	1,000,000
合計	1,000,000	-	-	1,000,000

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

該当なし

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
土地	74,737,510	0	74,737,510
建物	1,414,131	1,060,597	353,534
車輛及び運搬具	22,420,222	17,437,174	4,983,048
器具及び備品	13,236,352	11,559,916	1,676,436
ソフトウェア	6,144,390	3,884,329	2,260,061
合計	117,952,605	33,942,016	84,010,589

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	27,776,744	0	27,776,744
合計	27,776,744	0	27,776,744

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
114回利付き国庫債券(5年)	20,036,000		
合計	20,036,000		

1 2 関連当事者との取引の内容

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況を明らかにするために必要な事項

ゆうあい園新施設建設の為に、建設仮勘定を計上

財産目録

平成29年3月31日現在

社会福祉法人 播磨町社会福祉協議会
(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						
現金	現金手許有高		運転資金として	-	-	50,000
普通預金	(法人運営) 兵庫南農協 播磨支店 普通預金		運転資金として	-	-	885,758
	(法人運営) // (楽々くらぶ)		//	-	-	1,485,676
	(法人運営) // (移送事業)		//	-	-	715,986
	(共同募金配分金) //		//	-	-	325,740
	(共同募金配分金) // (歳末持寄基金)		//	-	-	9,177,898
	(ホームヘルパー) //		//	-	-	6,391,750
	(デイサービス) //		//	-	-	20,027,463
	(ゆうあい園) //		//	-	-	11,152,056
	(善意銀行) //		//	-	-	3,517,297
	(善意銀行) // (特別護謨資金)		//	-	-	98,000
	(地域包括支援) //		//	-	-	5,005,475
	(居宅介護支援) //		//	-	-	11,139,603
	(福祉会館) //		//	-	-	6,924,820
	(しあわせセンター) //		//	-	-	4,246,677
	(地域包括支援他) 但馬信用金庫 本荘支店 普通預金		//	-	-	470,287
			普通預金 小計			81,564,466
財調積立預金	(法人運営) 但馬銀行 播磨支店 決済預金		運転資金として	-	-	3,080,138
定期預金	(善意銀行) 但馬信用金庫 本荘支店 定期預金		運転資金として	-	-	5,000,000
事業未収金	(法人運営)		パークセンター管理受託金他	-	-	2,340,539
	(ホームヘルパー)		介護報酬収入他	-	-	4,331,909
	(デイサービス)		介護報酬収入他	-	-	11,578,873
	(ゆうあい園)		就労継続支援B型給付金他	-	-	3,901,108
	(地域包括支援)		介護報酬収入他	-	-	2,015,847
	(居宅介護支援)		介護報酬収入他	-	-	3,568,616
	(福祉会館)		くらしサポート利用料他	-	-	39,852
			事業未収金 小計			27,776,744
前払費用	(法人運営)		駐車場代	-	-	7,000
	(ホームヘルパー)		//	-	-	3,500
	(デイサービス)		//	-	-	21,054
	(地域包括支援)		//	-	-	14,000
	(居宅介護支援)		//	-	-	3,500
			前払費用 小計			49,054
仮払金	(法人運営)		労務保険料他	-	-	2,648,286
	(デイサービス)		仮払金未精算分	-	-	80,000
	(ゆうあい園)		仮払金未精算分	-	-	40,000
	(善意銀行)		行旅人旅費	-	-	4,000
	(福祉会館)		仮払金未精算分	-	-	5,000
			仮払金 小計			2,777,286
			流動資産合計			120,297,708
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
定期預金	(法人運営) 兵庫南農協 播磨支店			-	-	1,000,000
			基本財産合計			1,000,000
(2) その他の固定資産						
土地	(法人運営) 播磨町南野添3丁目226-44.45.46		寄付者の思いに寄り添い空き家のモデル的な活用として様々な住民が支えあう場としてH29年度より利用予定	-	-	28,030,695
	(法人運営) 播磨町西野添2丁目40番		H30年着工(予定)のゆうあい園新施設の用地	-	-	46,706,815
			土地 小計			74,737,510
建物	(法人運営) 播磨町南野添3丁目226-45	2015年度	寄付者の思いに寄り添い空き家のモデル的な活用として様々な住民が支えあう場としてH29年度より利用予定	1,414,131	1,060,597	353,534
車両運搬具	(法人運営) 三菱ミニキャブ他1台		利用者送迎用	2,305,750	2,305,748	2
	(デイサービス) 日産キャラバン他3台		//	16,454,822	11,471,777	4,983,045
	(ゆうあい園) トヨタハイエース		//	3,659,650	3,659,649	1
			車両運搬具 小計			4,983,048
器具備品	(法人運営) ノートパソコン他			2,480,711	1,371,394	1,109,317
	(デイサービス) 特殊浴槽一式他			9,645,162	9,460,438	184,724
	(ゆうあい園) ミニ耕運機			200,000	121,550	78,450
	(善意銀行) アルミシューズケース			168,000	167,999	1
	(地域包括支援) プロジェクター			318,384	102,951	215,433
	(福祉会館) ワイヤレスマイクセット			264,495	224,530	39,965
	(しあわせセンター) 3F誘導灯			159,600	111,054	48,546
			器具備品 小計			1,676,436
建設仮勘定	(法人運営) ゆうあい園新施設 設計料		H30年着工(予定)のゆうあい園新施設の設計料	-	-	1,080,000
ソフトウェア	(ホームヘルパー) システムライセンス			1,243,200	949,375	293,825
	(デイサービス) //			1,354,500	1,018,010	336,490
	(ゆうあい園) //			843,480	154,638	688,842
	(地域包括支援) //			501,900	363,685	138,215

	(居宅介護支援)	＃			1,729,350	1,249,167	480,183
	(しあわせセンター)	＃			471,960	149,454	322,506
	ソフトウェア 小計						2,260,061
預託金							
	(法人運営)	車椅子リサイクル科			-	-	20,510
	(デイサービス)	＃			-	-	63,630
	(ゆうあい園)	＃			-	-	25,530
	(居宅介護支援)	＃			-	-	6,420
	預託金 小計						116,090
投資有価証券							
	(ホームヘルパー)	5年国債 みずほ証券 明石支店		将来における介護保険事業の運営資金と地域福祉の充実のための積立	-	-	10,018,000
	(デイサービス)	＃		＃	-	-	10,018,000
	投資有価証券 小計						20,036,000
特別支援資金貸付金	(審意銀行)	特別支援資金貸付金		特別支援貸付金	-	-	902,000
退職給付引当資産							
	(法人運営)	全国社会福祉協議会		将来における退職給付支払いに充てるため	-	-	7,842,000
	(ゆうあい園)	＃		＃	-	-	4,549,080
	退職給付引当資産 小計						12,391,080
福祉基金積立預金							
	(法人運営)	日新信用金庫 本荘支店 定期預金		将来における社会福祉事業の運営資金と地域福祉の充実のための積立	-	-	10,000,000
		姫路信用金庫 〃 〃		〃	-	-	10,000,000
		播州信用金庫 別府支店 〃		〃	-	-	10,000,000
		ゆうちょ銀行 通常貯金		〃	-	-	2,279
		ゆうちょ銀行 定期貯金		〃	-	-	10,000,000
		兵庫南農協 播磨支店 決済預金		〃	-	-	337,898
	福祉基金積立預金 小計						40,340,177
介護保険事業積立預金							
	(ホームヘルパー)	但馬信用金庫 本荘支店 決済預金		将来における介護保険事業の運営資金と地域福祉の充実のための積立	-	-	25,194,000
	(デイサービス)	＃		＃	-	-	19,930,946
	(デイサービス)	国債(大和証券)償還金		＃	-	-	20,000,000
	介護保険事業積立預金 小計						65,124,946
自立支援事業積立預金	(ゆうあい園)	但馬信用金庫 本荘支店 決済預金		将来における自立支援事業の運営資金と地域福祉の充実のための積立	-	-	11,672,000
その他の固定資産合計							235,672,882
固定資産合計							236,672,882
資産合計							356,970,590

II 負債の部							
1. 流動負債							
事業未払金							
	(法人運営)	講師謝金、3月分非常勤職員給与他			-	-	5,946,972
	(共同募金配分金)	社協だより印刷代他			-	-	325,740
	(ホームヘルパー)	3月分非常勤職員給与他			-	-	1,043,923
	(デイサービス)	3月分非常勤職員給与他			-	-	5,000,696
	(ゆうあい園)	3月分非常勤職員給与他			-	-	1,779,359
	(審意銀行)	事務用品代			-	-	1,028
	(地域包括支援)	業務委託費他			-	-	7,424,521
	(居宅介護支援)	3月分社会保険料他			-	-	413,806
	(福祉会館)	3月分非常勤職員給与他			-	-	2,866,745
	(しあわせセンター)	3月分電気代他			-	-	805,082
	事業未払金 小計						25,607,872
預り金	(法人運営)	ボランティア災害共済掛金			-	-	75,600
職員預り金							
	(法人運営)	雇用保険料			-	-	132,921
	(ホームヘルパー)	＃			-	-	44,704
	(デイサービス)	＃			-	-	155,345
	(ゆうあい園)	＃			-	-	42,356
	(地域包括支援)	＃			-	-	116,142
	(居宅介護支援)	＃			-	-	62,549
	(福祉会館)	＃			-	-	11,887
	職員預り金 小計						565,904
流動負債合計							26,249,376
2. 固定負債							
退職給付引当金							
	(法人運営)	全国社会福祉協議会			-	-	8,306,110
	(ゆうあい園)	＃			-	-	5,227,030
	小計						13,533,140
固定負債合計							13,533,140
負債合計							39,782,516
差引純資産							317,188,074