

法人単位貸借対照表

平成 29 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 愛知県母子寡婦福祉連合会

(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 | 332,311,272 | 83,167,924 | 249,143,348 | 流動負債 | 17,065,220 | 52,856,433 | △35,791,213 |
| 現金預金 | 322,914,787 | 77,421,283 | 245,493,504 | 事業未払金 | 12,378,586 | 14,833,899 | △2,455,313 |
| 現金 | 0 | 0 | 0 | その他の未払金 | 0 | 33,600,000 | △33,600,000 |
| 小口現金 1 | 0 | 0 | 0 | 未払費用 | 4,035,583 | 3,623,255 | 412,328 |
| 小口現金 2 | 0 | 0 | 0 | 預り金 | 0 | 0 | 0 |
| 普通預金 | 322,914,787 | 77,421,283 | 245,493,504 | 職員預り金 | 651,051 | 799,279 | △148,228 |
| 普通預金－本部 | 2,389,119 | 571,013 | 1,818,106 | | | | |
| 普通預金－しらゆり荘 | 6,437,174 | 20,587,724 | △14,150,550 | | | | |
| 普通預金－昭和荘 | 11,121,240 | 29,729,697 | △18,608,457 | | | | |
| 普通預金－母子就業 | 1,650,963 | 3,059,704 | △1,408,741 | | | | |
| 普通預金－就業ゾックス | 10,793,574 | 12,404,468 | △1,610,894 | | | | |
| 普通預金－白ゆり売店等 | 8,807,864 | 11,068,677 | △2,260,813 | | | | |
| 普通預金－貸付事業 | 281,714,853 | 0 | 281,714,853 | | | | |
| 事業未収金 | 5,563,929 | 3,141,074 | 2,422,855 | | | | |
| 未収補助金 | 98,000 | 98,000 | 0 | | | | |
| 未収収益 | 0 | 427,843 | △427,843 | | | | |
| 貯蔵品 | 3,356,756 | 1,793,426 | 1,563,330 | | | | |
| 立替金 | 0 | 58,421 | △58,421 | | | | |
| 前払金 | 40,600 | 26,000 | 14,600 | | | | |
| 前払費用 | 337,200 | 201,877 | 135,323 | | | | |
| 前払費用（支払資金） | 337,200 | 201,877 | 135,323 | | | | |
| 固定資産 | 262,795,630 | 225,411,677 | 37,383,953 | 固定負債 | 7,953,900 | 8,346,060 | △392,160 |
| 基本財産 | 47,456,979 | 52,270,804 | △4,813,825 | 退職給付引当金 | 7,953,900 | 8,346,060 | △392,160 |
| 建物 | 32,456,979 | 37,270,804 | △4,813,825 | 県共済会退職給与引当金 | 7,953,900 | 8,346,060 | △392,160 |
| 定期預金 | 15,000,000 | 15,000,000 | 0 | 負債の部合計 | 25,019,120 | 61,202,493 | △36,183,373 |
| その他の固定資産 | 215,338,651 | 173,140,873 | 42,197,778 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 車輛運搬具 | 4,172,231 | 2 | 4,172,229 | 基本金 | 15,000,000 | 15,000,000 | 0 |
| 器具及び備品 | 1,875,840 | 2,484,511 | △608,671 | 第一号基本金 | 15,000,000 | 15,000,000 | 0 |
| 権利 | 10,300 | 10,300 | 0 | 国庫補助金等特別積立金 | 318,237,200 | 37,231,025 | 281,006,175 |
| 投資有価証券 | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 | 国庫補助金等特別積立金 | 32,417,200 | 37,231,025 | △4,813,825 |
| 長期貸付金 | 2,900,000 | 0 | 2,900,000 | 国庫補助金等特別積立金(貸付事業) | 285,820,000 | 0 | 285,820,000 |
| 愛知県促進資金貸付事業長期貸付金 | 1,900,000 | 0 | 1,900,000 | その他の積立金 | 193,400,000 | 157,300,000 | 36,100,000 |
| 名古屋市中区促進資金貸付事業長期貸付金 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 | 人件費積立金 | 40,100,000 | 33,100,000 | 7,000,000 |
| 退職給付引当資産 | 7,953,900 | 8,346,060 | △392,160 | 修繕費積立金 | 500,000 | 500,000 | 0 |
| 施設繰越積立資産 | 87,300,000 | 80,300,000 | 7,000,000 | 法人運営費積立金 | 46,700,000 | 46,700,000 | 0 |
| 人件費積立資産 | 40,100,000 | 33,100,000 | 7,000,000 | 施設整備等積立金 | 106,100,000 | 77,000,000 | 29,100,000 |
| 修繕費積立資産 | 500,000 | 500,000 | 0 | 次期繰越活動増減差額 | 43,450,582 | 37,846,083 | 5,604,499 |
| 法人運営費積立資産 | 46,700,000 | 46,700,000 | 0 | (うち当期活動増減差額) | 41,704,499 | 40,011,797 | 1,692,702 |
| 施設整備等積立資産 | 106,100,000 | 77,000,000 | 29,100,000 | | | | |
| 長期前払費用 | 26,380 | 0 | 26,380 | 純資産の部合計 | 570,087,782 | 247,377,108 | 322,710,674 |
| 資産の部合計 | 595,106,902 | 308,579,601 | 286,527,301 | 負債及び純資産の部合計 | 595,106,902 | 308,579,601 | 286,527,301 |

注 記

本部全体

(1)継続事業の前提の関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況は有りません。

(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—償却原価法(定額法)

[2]固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産(リース資産を除く)—定額法

・減価償却資産の残存価格はゼロとし、償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価格(1円)を控除した金額に達するまで償却することとする

・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、残存価格を取得価格の10%として償却を行い耐用年数到来後も使用する場合は備忘価格(1円)まで償却するものとする。

[3]引当金の計上基準

・退職給付引当金—職員に対して将来支給する退職金について、愛知県民間社会福祉施設職員共済制度に基づき納入した事業主負担掛金額を退職給付引当金に計上している。

(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金給付制度

加入している退職共済制度は、次のとおりである。

・確定給付型退職給付制度…愛知県民間社会福祉事業職員共済法による退職金給付制度

・確定拠出型退職給付制度…社会福祉施設職員退職手当共済法に定めのある退職手当共済契約による退職金給付制度
(独立行政法人福祉医療機構)

(5)法人が作成する財務諸表と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する財務諸表は以下の通りになっています。

[1]法人全体の財務諸表(第一号第一様式、第一号第二様式、第一号第三様式、第二号第一様式、第二号第二様式、第二号第三様式、第三号第一様式、第三号第二様式、第三号第三様式)

[2]社会福祉事業区分財務諸表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

[3]収益事業区分財務諸表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

[4]本部拠点区分における拠点区分計算書(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

[5]母子生活支援施設(愛知しらゆり荘)拠点財務諸表(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号の4様式)

[6]母子生活支援施設(愛知昭和荘)拠点財務諸表(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

[7]母子・父子福祉センター(母子就業)拠点財務諸表(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

[8]母子・父子福祉センター(ジョイナス)拠点財務諸表(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

[9]収益(白ゆり売店)拠点財務諸表(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

※拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3⑩)は省略している。

※拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3⑪)は省略している。

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す。

(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 |
|---------|------------|-------|-----------|------------|
| 建物 | 37,270,804 | 0 | 4,813,825 | 32,456,979 |
| 定期預金 | 15,000,000 | 0 | 0 | 15,000,000 |
| 合計 | 52,270,804 | 0 | 4,813,825 | 47,456,979 |

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

担保している債務の種類および金額は以下のとおりです。

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す。

(単位:円)

| | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|-----------|------------|------------|------------|
| 基本財産 建物 | 69,144,000 | 36,687,021 | 32,456,979 |
| 基本財産 定期預金 | 15,000,000 | 0 | 15,000,000 |
| 車輛運搬具 | 4,511,444 | 339,213 | 4,172,231 |
| 器具及び備品 | 6,994,608 | 5,118,768 | 1,875,840 |
| 電話加入権(無形) | 10,300 | 0 | 10,300 |
| 合計 | 95,660,352 | 42,145,002 | 53,515,350 |

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

該当なし

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

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

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

(1) 会計処理上の見積方法の変更 — 該当なし

(2) 新たに採用した会計処理に関する事項 — 該当なし

(3) 勘定科目の内容について特に説明を要する事項 — 該当なし

(4) 法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 — 該当なし

本部拠点区分 貸借対照表

平成 29 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 愛知県母子寡婦福祉連合会

(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 | 2,487,119 | 674,013 | 1,813,106 | 流動負債 | 140,081 | 101,827 | 38,254 |
| 現金預金 | 2,389,119 | 571,013 | 1,818,106 | 事業未払金 | 33,069 | 47,172 | △14,103 |
| 現金 | 0 | 0 | 0 | 未払費用 | 76,503 | 42,598 | 33,905 |
| 小口現金1 | 0 | 0 | 0 | 預り金 | 0 | 0 | 0 |
| 普通預金 | 2,389,119 | 571,013 | 1,818,106 | 職員預り金 | 30,509 | 12,057 | 18,452 |
| 普通預金-本部 | 2,389,119 | 571,013 | 1,818,106 | | | | |
| 事業未収金 | 0 | 5,000 | △5,000 | | | | |
| 未収補助金 | 98,000 | 98,000 | 0 | | | | |
| 立替金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 固定資産 | 50,893,527 | 53,238,313 | △2,344,786 | 固定負債 | 330,150 | 0 | 330,150 |
| 基本財産 | 38,839,376 | 41,498,801 | △2,659,425 | 退職給付引当金 | 330,150 | 0 | 330,150 |
| 建物 | 23,839,376 | 26,498,801 | △2,659,425 | 県共済会退職給与引当金 | 330,150 | 0 | 330,150 |
| 定期預金 | 15,000,000 | 15,000,000 | 0 | 負債の部合計 | 470,231 | 101,827 | 368,404 |
| その他の固定資産 | 12,054,151 | 11,739,512 | 314,639 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 車輛運搬具 | 0 | 1 | △1 | 基本金 | 15,000,000 | 15,000,000 | 0 |
| 器具及び備品 | 24,001 | 39,511 | △15,510 | 第一号基本金 | 15,000,000 | 15,000,000 | 0 |
| 退職給付引当資産 | 330,150 | 0 | 330,150 | 国庫補助金等特別積立金 | 23,799,600 | 26,459,025 | △2,659,425 |
| 施設繰越積立資産 | 11,700,000 | 11,700,000 | 0 | 国庫補助金等特別積立金 | 23,799,600 | 26,459,025 | △2,659,425 |
| 人件費積立資産 | 500,000 | 500,000 | 0 | その他の積立金 | 11,700,000 | 11,700,000 | 0 |
| 修繕費積立資産 | 500,000 | 500,000 | 0 | 人件費積立金 | 500,000 | 500,000 | 0 |
| 法人運営費積立資産 | 10,700,000 | 10,700,000 | 0 | 修繕費積立金 | 500,000 | 500,000 | 0 |
| | | | | 法人運営費積立金 | 10,700,000 | 10,700,000 | 0 |
| | | | | 次期繰越活動増減差額 | 2,410,815 | 651,474 | 1,759,341 |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | 1,759,341 | △212,777 | 1,972,118 |
| | | | | 純資産の部合計 | 52,910,415 | 53,810,499 | △900,084 |
| 資産の部合計 | 53,380,646 | 53,912,326 | △531,680 | 負債及び純資産の部合計 | 53,380,646 | 53,912,326 | △531,680 |

注 記

本部拠点

(1)継続事業の前提の関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況は有りません。

(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—償却原価法(定額法)

[2]固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産(リース資産を除く)—定額法

・減価償却資産の残存価格はゼロとし、償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価格(1円)を控除した金額に達するまで償却することとする

・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、残存価格を取得価格の10%として償却を行い耐用年数到来後も使用する場合は備忘価格(1円)まで償却するものとする。

[3]引当金の計上基準

・退職給付引当金—職員に対して将来支給する退職金について、愛知県民間社会福祉施設職員共済制度に基づき納入した事業主負担掛け金額を退職給付引当金に計上している。

(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金給付制度

加入している退職共済制度は、次のとおりである。

・確定給付型退職給付制度…愛知県民間社会福祉事業職員共済法による退職金給付制度

・確定拠出型退職給付制度…社会福祉施設職員退職手当共済法に定めのある退職手当共済契約による退職金給付制度

(独立行政法人福祉医療機構)

(5)本部拠点が作成する財務諸表とサービス区分

本部拠点が作成する財務諸表は以下の通りになっています。

・本部拠点区分における拠点区分計算書(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

※拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3⑩)は省略している。

※拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3⑪)は省略している。

(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す。

(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 |
|---------|------------|-------|-----------|------------|
| 建物 | 26,498,801 | 0 | 2,659,425 | 23,839,376 |
| 定期預金 | 15,000,000 | 0 | 0 | 15,000,000 |
| 合計 | 41,498,801 | 0 | 2,659,425 | 38,839,376 |

(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

担保している債務の種類および金額は以下のとおりです。

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す。

(単位:円)

| | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|-----------|------------|------------|------------|
| 基本財産 建物 | 45,302,000 | 21,462,624 | 23,839,376 |
| 基本財産 定期預金 | 15,000,000 | 0 | 15,000,000 |
| 器具及び備品 | 256,635 | 232,634 | 24,001 |
| 合計 | 60,558,635 | 21,695,258 | 38,863,377 |

(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

該当なし

(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

該当なし

(12)関連当事者との取引の内容

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

(1)会計処理上の見積方法の変更 — 該当なし

(2)新たに採用した会計処理に関する事項 — 該当なし

(3)勘定科目の内容について特に説明を要する事項 — 該当なし

(4)法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 — 該当なし

母子生活支援施設（しらゆり荘）拠点区分 貸借対照表

平成 29 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 愛知県母子寡婦福祉連合会

（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 | 10,060,474 | 22,497,030 | △12,436,556 | 流動負債 | 1,684,632 | 12,734,138 | △11,049,506 |
| 現金預金 | 6,437,174 | 20,587,724 | △14,150,550 | 事業未払金 | 379,243 | 192,387 | 186,856 |
| 現金 | 0 | 0 | 0 | その他の未払金 | 0 | 11,100,000 | △11,100,000 |
| 小口現金 2 | 0 | 0 | 0 | 未払費用 | 1,036,688 | 1,180,674 | △143,986 |
| 普通預金 | 6,437,174 | 20,587,724 | △14,150,550 | 職員預り金 | 268,701 | 261,077 | 7,624 |
| 普通預金－しらゆり荘 | 6,437,174 | 20,587,724 | △14,150,550 | | | | |
| 事業未収金 | 3,484,200 | 1,738,306 | 1,745,894 | | | | |
| 立替金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 前払金 | 40,600 | 26,000 | 14,600 | | | | |
| 前払費用 | 98,500 | 145,000 | △46,500 | | | | |
| 前払費用（支払資金） | 98,500 | 145,000 | △46,500 | | | | |
| 固定資産 | 63,844,750 | 50,824,757 | 13,019,993 | 固定負債 | 4,572,570 | 4,195,920 | 376,650 |
| 基本財産 | 0 | 0 | 0 | 退職給付引当金 | 4,572,570 | 4,195,920 | 376,650 |
| その他の固定資産 | 63,844,750 | 50,824,757 | 13,019,993 | 県共済会退職給与引当金 | 4,572,570 | 4,195,920 | 376,650 |
| 車輛運搬具 | 1,460,218 | 0 | 1,460,218 | 負債の部合計 | 6,257,202 | 16,930,058 | △10,672,856 |
| 器具及び備品 | 1,202,832 | 1,528,837 | △326,005 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 退職給付引当資産 | 4,572,570 | 4,195,920 | 376,650 | 基本金 | 0 | 0 | 0 |
| 施設繰越積立資産 | 20,600,000 | 13,600,000 | 7,000,000 | 国庫補助金等特別積立金 | 0 | 0 | 0 |
| 人件費積立資産 | 20,600,000 | 13,600,000 | 7,000,000 | その他の積立金 | 56,600,000 | 45,100,000 | 11,500,000 |
| 施設整備等積立資産 | 36,000,000 | 31,500,000 | 4,500,000 | 人件費積立金 | 20,600,000 | 13,600,000 | 7,000,000 |
| 長期前払費用 | 9,130 | 0 | 9,130 | 施設整備等積立金 | 36,000,000 | 31,500,000 | 4,500,000 |
| | | | | 次期繰越活動増減差額 | 11,048,022 | 11,291,729 | △243,707 |
| | | | | （うち当期活動増減差額） | 11,256,293 | 13,444,725 | △2,188,432 |
| | | | | 純資産の部合計 | 67,648,022 | 56,391,729 | 11,256,293 |
| 資産の部合計 | 73,905,224 | 73,321,787 | 583,437 | 負債及び純資産の部合計 | 73,905,224 | 73,321,787 | 583,437 |

注 記

愛知しらゆり荘

(1)継続事業の前提の関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況は有りません。

(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—償却原価法(定額法)

[2]固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産(リース資産を除く)—定額法

・減価償却資産の残存価格はゼロとし、償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価格(1円)を控除した金額に達するまで償却することとする

・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、残存価格を取得価格の10%として償却を行い耐用年数到来後も使用する場合は備忘価格(1円)まで償却するものとする。

[3]引当金の計上基準

・退職給付引当金—職員に対して将来支給する退職金について、愛知県民間社会福祉施設職員共済制度に基づき納入した事業主負担掛け金額を退職給付引当金に計上している。

(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金給付制度

加入している退職共済制度は、次のとおりである。

・確定給付型退職給付制度…愛知県民間社会福祉事業職員共済法による退職金給付制度

・確定拠出型退職給付制度…社会福祉施設職員退職手当共済法に定めのある退職手当共済契約による退職金給付制度

(独立行政法人福祉医療機構)

(5)拠点区分が作成する財務諸表

拠点区分が作成する財務諸表は以下の通りになっています。

・母子生活支援施設(愛知しらゆり荘)拠点財務諸表(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

※拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3⑩)は省略している。

※拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3⑪)は省略している。

(6)基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

(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

担保している債務の種類および金額は以下のとおりです。

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す。

(単位:円)

| | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|--------|-----------|-----------|-----------|
| 車輛運搬具 | 1,480,826 | 20,608 | 1,460,218 |
| 器具及び備品 | 3,614,782 | 2,411,950 | 1,202,832 |
| 合計 | 5,095,608 | 2,432,558 | 2,663,050 |

(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

該当なし

(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

該当なし

(12)関連当事者との取引の内容

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

(1)会計処理上の見積方法の変更 — 該当なし

(2)新たに採用した会計処理に関する事項 — 該当なし

(3)勘定科目の内容について特に説明を要する事項 — 該当なし

(4)法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 — 該当なし

母子生活支援施設（昭和荘）拠点区分 貸借対照表

平成 29 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 愛知県母子寡婦福祉連合会

（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 | 12,961,024 | 31,242,763 | △18,281,739 | 流動負債 | 1,501,185 | 20,776,410 | △19,275,225 |
| 現金預金 | 11,121,240 | 29,729,697 | △18,608,457 | 事業未払金 | 237,070 | 370,953 | △133,883 |
| 現金 | 0 | 0 | 0 | その他の未払金 | 0 | 19,500,000 | △19,500,000 |
| 小口現金 1 | 0 | 0 | 0 | 未払費用 | 1,073,214 | 630,864 | 442,350 |
| 普通預金 | 11,121,240 | 29,729,697 | △18,608,457 | 預り金 | 0 | 0 | 0 |
| 普通預金－昭和荘 | 11,121,240 | 29,729,697 | △18,608,457 | 職員預り金 | 190,901 | 274,593 | △83,692 |
| 事業未収金 | 1,601,084 | 1,397,768 | 203,316 | | | | |
| 立替金 | 0 | 58,421 | △58,421 | | | | |
| 前払費用 | 238,700 | 56,877 | 181,823 | | | | |
| 前払費用（支払資金） | 238,700 | 56,877 | 181,823 | | | | |
| 固定資産 | 102,668,225 | 80,338,307 | 22,329,918 | 固定負債 | 3,051,180 | 4,150,140 | △1,098,960 |
| 基本財産 | 8,617,603 | 10,772,003 | △2,154,400 | 退職給付引当金 | 3,051,180 | 4,150,140 | △1,098,960 |
| 建物 | 8,617,603 | 10,772,003 | △2,154,400 | 県共済会退職給与引当金 | 3,051,180 | 4,150,140 | △1,098,960 |
| その他の固定資産 | 94,050,622 | 69,566,304 | 24,484,318 | 負債の部合計 | 4,552,365 | 24,926,550 | △20,374,185 |
| 車輛運搬具 | 1,242,995 | 1 | 1,242,994 | | | | |
| 器具及び備品 | 649,007 | 916,163 | △267,156 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 退職給付引当資産 | 3,051,180 | 4,150,140 | △1,098,960 | 基本金 | 0 | 0 | 0 |
| 施設繰越積立資産 | 19,000,000 | 19,000,000 | 0 | 国庫補助金等特別積立金 | 8,617,600 | 10,772,000 | △2,154,400 |
| 人件費積立資産 | 19,000,000 | 19,000,000 | 0 | 国庫補助金等特別積立金 | 8,617,600 | 10,772,000 | △2,154,400 |
| 施設整備等積立資産 | 70,100,000 | 45,500,000 | 24,600,000 | その他の積立金 | 89,100,000 | 64,500,000 | 24,600,000 |
| 人件費積立資産 | 19,000,000 | 19,000,000 | 0 | 人件費積立金 | 19,000,000 | 19,000,000 | 0 |
| 施設整備等積立資産 | 70,100,000 | 45,500,000 | 24,600,000 | 施設整備等積立金 | 70,100,000 | 45,500,000 | 24,600,000 |
| 長期前払費用 | 7,440 | 0 | 7,440 | 次期繰越活動増減差額 | 13,359,284 | 11,382,520 | 1,976,764 |
| | | | | （うち当期活動増減差額） | 26,576,764 | 21,186,421 | 5,390,343 |
| | | | | 純資産の部合計 | 111,076,884 | 86,654,520 | 24,422,364 |
| 資産の部合計 | 115,629,249 | 111,581,070 | 4,048,179 | 負債及び純資産の部合計 | 115,629,249 | 111,581,070 | 4,048,179 |

注 記

愛知昭和荘拠点

(1) 継続事業の前提の関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況は有りません。

(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—償却原価法(定額法)

[2] 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産(リース資産を除く)—定額法

・減価償却資産の残存価格はゼロとし、償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価格(1円)を控除した金額に達するまで償却することとする

・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、残存価格を取得価格の10%として償却を行い耐用年数到来後も使用する場合は備忘価格(1円)まで償却するものとする。

[3] 引当金の計上基準

・退職給付引当金—職員に対して将来支給する退職金について、愛知県民間社会福祉施設職員共済制度に基づき納入したに計上している。

事業主負担掛け金額を退職給付引当金

(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金給付制度

加入している退職共済制度は、次のとおりである。

・確定給付型退職給付制度…愛知県民間社会福祉事業職員共済法による退職金給付制度

・確定拠出型退職給付制度…社会福祉施設職員退職手当共済法に定めのある退職手当共済契約による退職金給付制度

(独立行政法人福祉医療機構)

(5) 拠点区分が作成する財務諸表

拠点区分が作成する財務諸表は以下の通りになっています。

・母子生活支援施設(愛知昭和荘)拠点財務諸表(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

※拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3⑩)は省略している。

※拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3⑪)は省略している。

(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す。

(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 |
|---------|------------|-------|-----------|-----------|
| 建物 | 10,772,003 | 0 | 2,154,400 | 8,617,603 |
| 合計 | 10,772,003 | 0 | 2,154,400 | 8,617,603 |

(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

担保している債務の種類および金額は以下のとおりです。

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す。

(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) | 23,842,000 | 15,224,397 | 8,617,603 |
| 車輛運搬具 | 1,540,868 | 297,873 | 1,242,995 |
| 器具及び備品 | 3,123,191 | 2,474,184 | 649,007 |
| 合計 | 28,506,059 | 17,996,454 | 10,509,605 |

(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

該当なし

(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

該当なし

(12)関連当事者との取引の内容

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

(1)会計処理上の見積方法の変更 — 該当なし

(2)新たに採用した会計処理に関する事項 — 該当なし

(3)勘定科目の内容について特に説明を要する事項 — 該当なし

(4)法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 — 該当なし

| | | | |
|-----|-------|--|-----|
| 理事長 | セ/チ/長 | | 担当者 |
| | | | |

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

母子就業拠点区分 貸借対照表

平成 29 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 愛知県母子寡婦福祉連合会

(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 | 283,365,816 | 3,059,704 | 280,306,112 | 流動負債 | 1,841,925 | 3,059,704 | △1,217,779 |
| 現金預金 | 283,365,816 | 3,059,704 | 280,306,112 | 事業未払金 | 1,057,325 | 2,264,015 | △1,206,690 |
| 現金 | 0 | 0 | 0 | 未払費用 | 705,901 | 728,144 | △22,243 |
| 小口現金 1 | 0 | 0 | 0 | 職員預り金 | 78,699 | 67,545 | 11,154 |
| 普通預金 | 283,365,816 | 3,059,704 | 280,306,112 | | | | |
| 普通預金－母子就業 | 1,650,963 | 3,059,704 | △1,408,741 | | | | |
| 普通預金－貸付事業 | 281,714,853 | 0 | 281,714,853 | | | | |
| 立替金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 固定資産 | 2,900,000 | 0 | 2,900,000 | 固定負債 | 0 | 0 | 0 |
| 基本財産 | 0 | 0 | 0 | 負債の部合計 | 1,841,925 | 3,059,704 | △1,217,779 |
| その他の固定資産 | 2,900,000 | 0 | 2,900,000 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 長期貸付金 | 2,900,000 | 0 | 2,900,000 | 基本金 | 0 | 0 | 0 |
| 愛知県促進資金貸付事業長期貸付金 | 1,900,000 | 0 | 1,900,000 | 国庫補助金等特別積立金 | 285,820,000 | 0 | 285,820,000 |
| 名古屋市促進資金貸付事業長期貸付金 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 | 国庫補助金等特別積立金(貸付事業) | 285,820,000 | 0 | 285,820,000 |
| | | | | その他の積立金 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 次期繰越活動増減差額 | △1,396,109 | 0 | △1,396,109 |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | △1,396,109 | 0 | △1,396,109 |
| | | | | 純資産の部合計 | 284,423,891 | 0 | 284,423,891 |
| 資産の部合計 | 286,265,816 | 3,059,704 | 283,206,112 | 負債及び純資産の部合計 | 286,265,816 | 3,059,704 | 283,206,112 |

注 記

母子就業拠点

(1)継続事業の前提の関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況は有りません。

(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—償却原価法(定額法)

[2]固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産(リース資産を除く)—定額法

・減価償却資産の残存価格はゼロとし、償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価格(1円)を控除した金額に達するまで償却することとする

・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、残存価格を取得価格の10%として償却を行い耐用年数到来後も使用する場合は備忘価格(1円)まで償却するものとする。

[3]引当金の計上基準

・退職給付引当金—職員に対して将来支給する退職金について、愛知県民間社会福祉施設職員共済制度に基づき納入した事業主負担掛け金額を退職給付引当金に計上している。

(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金給付制度

該当なし

(5)拠点区分が作成する財務諸表

拠点区分が作成する財務諸表は以下の通りになっています。

・母子就業拠点財務諸表(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

※拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3⑩)は省略している。

※拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3⑪)は省略している。

(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す。

該当なし

(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

担保している債務の種類および金額は以下のとおりです。

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

該当なし

(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

該当なし

(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

該当なし

(12)関連当事者との取引の内容

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) 其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

(1) 会計処理上の見積方法の変更 — 該当なし

(2) 新たに採用した会計処理に関する事項 — 該当なし

(3) 勘定科目の内容について特に説明を要する事項 — 該当なし

(4) 法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 — 該当なし

就業シヨイス拠点区分 貸借対照表

平成 29 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 愛知県母子寡婦福祉連合会

(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 | 10,793,574 | 12,404,468 | △1,610,894 | 流動負債 | 10,793,574 | 12,404,468 | △1,610,894 |
| 現金預金 | 10,793,574 | 12,404,468 | △1,610,894 | 事業未払金 | 10,168,818 | 11,744,386 | △1,575,568 |
| 現 金 | 0 | 0 | 0 | 未払費用 | 542,515 | 476,075 | 66,440 |
| 小口現金 1 | 0 | 0 | 0 | 職員預り金 | 82,241 | 184,007 | △101,766 |
| 普通預金 | 10,793,574 | 12,404,468 | △1,610,894 | | | | |
| 普通預金－就業シヨイス | 10,793,574 | 12,404,468 | △1,610,894 | | | | |
| 固定資産 | 0 | 0 | 0 | 固定負債 | 0 | 0 | 0 |
| 基本財産 | 0 | 0 | 0 | 負債の部合計 | 10,793,574 | 12,404,468 | △1,610,894 |
| その他の固定資産 | 0 | 0 | 0 | 純 資 産 の 部 | | | |
| | | | | 基本金 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 国庫補助金等特別積立金 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | その他の積立金 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 次期繰越活動増減差額 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 純資産の部合計 | 0 | 0 | 0 |
| 資産の部合計 | 10,793,574 | 12,404,468 | △1,610,894 | 負債及び純資産の部合計 | 10,793,574 | 12,404,468 | △1,610,894 |

注 記

就業ジョイナス拠点

(1)継続事業の前提の関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況は有りません。

(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—償却原価法(定額法)

[2]固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産(リース資産を除く)—定額法

・減価償却資産の残存価格はゼロとし、償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価格(1円)を控除した金額に達するまで償却することとする

・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、残存価格を取得価格の10%として償却を行い耐用年数到来後も使用する場合は備忘価格(1円)まで償却するものとする。

[3]引当金の計上基準

・退職給付引当金—職員に対して将来支給する退職金について、愛知県民間社会福祉施設職員共済制度に基づき納入した事業主負担掛け金額を退職給付引当金に計上している。

(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金給付制度

・該当なし

(5)拠点区分が作成する財務諸表

拠点区分が作成する財務諸表は以下の通りになっています。

・就業ジョイナス拠点財務諸表(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

※拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3⑩)は省略している。

※拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3⑪)は省略している。

(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す。

・該当なし

(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

担保している債務の種類および金額は以下のとおりです。

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

・該当なし

(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

該当なし

(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

該当なし

(12)関連当事者との取引の内容

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) 其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
- (1) 会計処理上の見積方法の変更 — 該当なし
 - (2) 新たに採用した会計処理に関する事項 — 該当なし
 - (3) 勘定科目の内容について特に説明を要する事項 — 該当なし
 - (4) 法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 — 該当なし

白ゆり売店等拠点区分 貸借対照表

平成 29 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 愛知県母子寡婦福祉連合会

(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 | 12,643,265 | 13,289,946 | △646,681 | 流動負債 | 1,103,823 | 3,779,886 | △2,676,063 |
| 現金預金 | 8,807,864 | 11,068,677 | △2,260,813 | 事業未払金 | 503,061 | 214,986 | 288,075 |
| 現金 | 0 | 0 | 0 | その他の未払金 | 0 | 3,000,000 | △3,000,000 |
| 小口現金1 | 0 | 0 | 0 | 未払費用 | 600,762 | 564,900 | 35,862 |
| 普通預金 | 8,807,864 | 11,068,677 | △2,260,813 | | | | |
| 普通預金-白ゆり売店等 | 8,807,864 | 11,068,677 | △2,260,813 | | | | |
| 事業未収金 | 478,645 | 0 | 478,645 | | | | |
| 未収収益 | 0 | 427,843 | △427,843 | | | | |
| 貯蔵品 | 3,356,756 | 1,793,426 | 1,563,330 | | | | |
| 固定資産 | 42,489,128 | 41,010,300 | 1,478,828 | 固定負債 | 0 | 0 | 0 |
| 基本財産 | 0 | 0 | 0 | 負債の部合計 | 1,103,823 | 3,779,886 | △2,676,063 |
| その他の固定資産 | 42,489,128 | 41,010,300 | 1,478,828 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 車輛運搬具 | 1,469,018 | 0 | 1,469,018 | 基本金 | 0 | 0 | 0 |
| 権利 | 10,300 | 10,300 | 0 | 国庫補助金等特別積立金 | 0 | 0 | 0 |
| 投資有価証券 | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 | その他の積立金 | 36,000,000 | 36,000,000 | 0 |
| 施設繰越積立資産 | 36,000,000 | 36,000,000 | 0 | 法人運営費積立金 | 36,000,000 | 36,000,000 | 0 |
| 法人運営費積立資産 | 36,000,000 | 36,000,000 | 0 | 次期繰越活動増減差額 | 18,028,570 | 14,520,360 | 3,508,210 |
| 長期前払費用 | 9,810 | 0 | 9,810 | (うち当期活動増減差額) | 3,508,210 | 5,593,428 | △2,085,218 |
| | | | | 純資産の部合計 | 54,028,570 | 50,520,360 | 3,508,210 |
| 資産の部合計 | 55,132,393 | 54,300,246 | 832,147 | 負債及び純資産の部合計 | 55,132,393 | 54,300,246 | 832,147 |

注 記

収益事業区分

(1)継続事業の前提の関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況は有りません。

(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—償却原価法(定額法)

[2]固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産(リース資産を除く)—定額法

・減価償却資産の残存価格はゼロとし、償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価格(1円)を控除した金額に達するまで償却することとする

・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、残存価格を取得価格の10%として償却を行い耐用年数到来後も使用する場合は備忘価格(1円)まで償却するものとする。

[3]引当金の計上基準

・退職給付引当金—職員に対して将来支給する退職金について、愛知県民間社会福祉施設職員共済制度に基づき納入した事業主負担掛け金額を退職給付引当金に計上している。

(3)重要な会計方針の変更

・該当なし

(4)収益事業区分で採用する退職金給付制度

・該当なし

(5)収益事業区分が作成する財務諸表

収益事業区分が作成する財務諸表は以下の通りになっています。

・収益事業区分財務諸表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

・収益(白ゆり売店)拠点区分財務諸表(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

※拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3⑩)は省略している。

※拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3⑪)は省略している。

(6)基本財産の増減の内容及び金額

・該当なし

(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

担保している債務の種類および金額は以下のとおりです。

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す。

(単位:円)

| | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|-------|-----------|---------|-----------|
| 電話加入権 | 10,300 | 0 | 10,300 |
| 車輛運搬具 | 1,489,751 | 20,733 | 1,469,018 |
| 合計 | 1,500,051 | 20,733 | 1,479,318 |

(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

該当なし

(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

(単位:円)

| | 取得価額 | 標準価格 | 評価金額 |
|------------------------|-----------|----------|-----------|
| 有価証券 なごやか市民債 2017/3/31 | 5,000,000 | 100.0705 | 5,003,525 |
| 合計 | 5,000,000 | | 5,003,525 |

(12)関連当事者との取引の内容

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)其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

(1)会計処理上の見積方法の変更 — 該当なし

(2)新たに採用した会計処理に関する事項 — 該当なし

(3)勘定科目の内容について特に説明を要する事項 — 該当なし

(4)法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 — 該当なし