

# 貸借対照表

平成 28 年 03 月 31 日 現在

青い鳥福祉会		法人合計		(単位：円)			
資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減	勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	122,981,438	88,254,550	34,726,888	流動負債	1,877,173	2,424,660	△547,487
現金預金	106,605,797	74,163,760	32,442,037	事業未払金	248,333	414,128	△165,795
未収金	14,202,659	12,544,966	1,657,693	預り金	1,628,840	2,010,532	△381,692
商品・製品	410,151	380,701	29,450	固定負債	60,161,539	63,773,572	△3,612,033
仕掛品	561,737	547,373	14,364	設備資金借入金	53,766,076	58,097,415	△4,331,339
原材料	1,095,904	479,627	616,277	退職給付引当金	6,395,463	5,676,157	719,306
立替金	22,097	18,123	3,974	負債の部合計	62,038,712	66,198,232	△4,159,520
仮払金	83,093	120,000	△36,907	純 資 産 の 部			
固定資産	234,698,962	239,893,706	△5,194,744	基本金	68,231,258	65,731,258	2,500,000
基本財産	219,860,179	224,413,029	△4,552,850	国庫補助金等特別積立金	83,204,296	87,812,965	△4,608,669
土地	115,958,982	115,958,982		その他の積立金	880,000	440,000	440,000
建物	103,901,197	108,454,047	△4,552,850	修繕積立金	880,000	440,000	440,000
その他の固定資産	14,838,783	15,480,677	△641,894	次期繰越活動増減差額	143,326,134	107,965,801	35,360,333
構築物	1,306,596	1,448,789	△142,193	(うち当期活動増減差額)	34,892,855	△467,478	35,360,333
機械及び装置	738,255	910,791	△172,536	純資産の部合計	295,641,688	261,950,024	33,691,664
車輛運搬具	4,583,477	5,102,007	△518,530				
器具及び備品	1,510,947	2,464,210	△953,263				
ソフトウェア	219,600	252,000	△32,400				
長期預り金積立資産	880,000	440,000	440,000				
その他の固定資産	5,599,908	4,862,880	737,028				
資産の部合計	357,680,400	328,148,256	29,532,144	負債及び純資産の部合計	357,680,400	328,148,256	29,532,144

脚注

- | <p>1 継続事業の前提に関する注記 該当なし</p> <p>2 重要な会計方針 (1) 固定資産の減価償却の方法 定額法<br/>         (2) 引当金の計上基準 職員の退職金の支給に備えるため、民間共済会の会計処理に従い計算した額を計上している。<br/>         (3) 棚卸資産の評価方法 総平均法</p> <p>3 重要な会計方針の変更 社会福祉法人会計基準(平成23年7月27日雇児発・社援発・老発0727第1号)に変更</p> <p>4 法人で採用する退職給付制度 大阪民間共済会、独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度</p> <p>5 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分<br/>         (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)<br/>         (2) 拠点区分別内訳表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)<br/>         (3) 青い鳥工房拠点(生活介護、就労継続B型、共同生活援護)</p> <p>6 基本財産の増減の内容及び金額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">種類</th> <th style="text-align: right;">前期末残高</th> <th style="text-align: right;">当期増加額</th> <th style="text-align: right;">当期減少額</th> <th style="text-align: right;">当期末残高</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">115,958,982</td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">115,958,982</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">108,454,047</td> <td></td> <td style="text-align: right;">4,552,850</td> <td style="text-align: right;">103,901,197</td> </tr> </tbody> </table> <p>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</p> <p>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。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">土地(基本財産)</th> <th style="text-align: right;">68,000,000円</th> <th style="text-align: left;">建物(基本財産)</th> <th style="text-align: right;">103,901,197円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="2">担保にしている財務の種類および金額</td> <td>設備資金借入金</td> <td style="text-align: right;">53,766,076円</td> </tr> </tbody> </table> | 種類          | 前期末残高           | 当期増加額        | 当期減少額       | 当期末残高 | 土地 | 115,958,982 |  |  | 115,958,982 | 建物 | 108,454,047 |  | 4,552,850 | 103,901,197 | 土地(基本財産) | 68,000,000円 | 建物(基本財産) | 103,901,197円 | 担保にしている財務の種類および金額 |  | 設備資金借入金 | 53,766,076円 | <p>9 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期残高</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">(種類)</th> <th style="text-align: right;">(取得価格)</th> <th style="text-align: right;">(減価償却累計額)</th> <th style="text-align: right;">(当期末残高)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械及び装置</td> <td style="text-align: right;">3,871,866</td> <td style="text-align: right;">3,133,611</td> <td style="text-align: right;">738,255</td> </tr> <tr> <td>車輛運搬具</td> <td style="text-align: right;">12,835,338</td> <td style="text-align: right;">8,251,861</td> <td style="text-align: right;">4,583,477</td> </tr> <tr> <td>器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">13,045,471</td> <td style="text-align: right;">11,534,524</td> <td style="text-align: right;">1,510,947</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">518,400</td> <td style="text-align: right;">298,800</td> <td style="text-align: right;">219,600</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td style="text-align: right;">1,869,019</td> <td style="text-align: right;">562,423</td> <td style="text-align: right;">1,303,596</td> </tr> </tbody> </table> <p>10 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">(種類)</th> <th style="text-align: right;">(債権額)</th> <th style="text-align: right;">(徴収不能引当金の当期末残高)</th> <th style="text-align: right;">(債権の当期末残高)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>未収金</td> <td style="text-align: right;">14,202,659</td> <td style="text-align: right;">0</td> <td style="text-align: right;">14,202,659</td> </tr> </tbody> </table> <p>11 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益 該当なし</p> <p>12 関連当事者との取引の内容 該当なし</p> <p>13 重要な偶発債務 該当なし</p> <p>14 重要な後発事象 該当なし</p> <p>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</p> | (種類) | (取得価格) | (減価償却累計額) | (当期末残高) | 機械及び装置 | 3,871,866 | 3,133,611 | 738,255 | 車輛運搬具 | 12,835,338 | 8,251,861 | 4,583,477 | 器具及び備品 | 13,045,471 | 11,534,524 | 1,510,947 | ソフトウェア | 518,400 | 298,800 | 219,600 | 構築物 | 1,869,019 | 562,423 | 1,303,596 | (種類) | (債権額) | (徴収不能引当金の当期末残高) | (債権の当期末残高) | 未収金 | 14,202,659 | 0 | 14,202,659 |
|---|-------------|-----------------|--------------|-------------|-------|----|-------------|--|--|-------------|----|-------------|--|-----------|-------------|----------|-------------|----------|--------------|-------------------|--|---------|-------------|--|------|--------|-----------|---------|--------|-----------|-----------|---------|-------|------------|-----------|-----------|--------|------------|------------|-----------|--------|---------|---------|---------|-----|-----------|---------|-----------|------|-------|-----------------|------------|-----|------------|---|------------|
| 種類  | 前期末残高       | 当期増加額           | 当期減少額        | 当期末残高       |       |    |             |  |  |             |    |             |  |           |             |          |             |          |              |                   |  |         |             |  |      |        |           |         |        |           |           |         |       |            |           |           |        |            |            |           |        |         |         |         |     |           |         |           |      |       |                 |            |     |            |   |            |
| 土地  | 115,958,982 |                 |              | 115,958,982 |       |    |             |  |  |             |    |             |  |           |             |          |             |          |              |                   |  |         |             |  |      |        |           |         |        |           |           |         |       |            |           |           |        |            |            |           |        |         |         |         |     |           |         |           |      |       |                 |            |     |            |   |            |
| 建物  | 108,454,047 |                 | 4,552,850    | 103,901,197 |       |    |             |  |  |             |    |             |  |           |             |          |             |          |              |                   |  |         |             |  |      |        |           |         |        |           |           |         |       |            |           |           |        |            |            |           |        |         |         |         |     |           |         |           |      |       |                 |            |     |            |   |            |
| 土地(基本財産)  | 68,000,000円 | 建物(基本財産)        | 103,901,197円 |             |       |    |             |  |  |             |    |             |  |           |             |          |             |          |              |                   |  |         |             |  |      |        |           |         |        |           |           |         |       |            |           |           |        |            |            |           |        |         |         |         |     |           |         |           |      |       |                 |            |     |            |   |            |
| 担保にしている財務の種類および金額   |             | 設備資金借入金         | 53,766,076円  |             |       |    |             |  |  |             |    |             |  |           |             |          |             |          |              |                   |  |         |             |  |      |        |           |         |        |           |           |         |       |            |           |           |        |            |            |           |        |         |         |         |     |           |         |           |      |       |                 |            |     |            |   |            |
| (種類)  | (取得価格)      | (減価償却累計額)       | (当期末残高)      |             |       |    |             |  |  |             |    |             |  |           |             |          |             |          |              |                   |  |         |             |  |      |        |           |         |        |           |           |         |       |            |           |           |        |            |            |           |        |         |         |         |     |           |         |           |      |       |                 |            |     |            |   |            |
| 機械及び装置  | 3,871,866   | 3,133,611       | 738,255      |             |       |    |             |  |  |             |    |             |  |           |             |          |             |          |              |                   |  |         |             |  |      |        |           |         |        |           |           |         |       |            |           |           |        |            |            |           |        |         |         |         |     |           |         |           |      |       |                 |            |     |            |   |            |
| 車輛運搬具   | 12,835,338  | 8,251,861       | 4,583,477    |             |       |    |             |  |  |             |    |             |  |           |             |          |             |          |              |                   |  |         |             |  |      |        |           |         |        |           |           |         |       |            |           |           |        |            |            |           |        |         |         |         |     |           |         |           |      |       |                 |            |     |            |   |            |
| 器具及び備品  | 13,045,471  | 11,534,524      | 1,510,947    |             |       |    |             |  |  |             |    |             |  |           |             |          |             |          |              |                   |  |         |             |  |      |        |           |         |        |           |           |         |       |            |           |           |        |            |            |           |        |         |         |         |     |           |         |           |      |       |                 |            |     |            |   |            |
| ソフトウェア  | 518,400     | 298,800         | 219,600      |             |       |    |             |  |  |             |    |             |  |           |             |          |             |          |              |                   |  |         |             |  |      |        |           |         |        |           |           |         |       |            |           |           |        |            |            |           |        |         |         |         |     |           |         |           |      |       |                 |            |     |            |   |            |
| 構築物   | 1,869,019   | 562,423         | 1,303,596    |             |       |    |             |  |  |             |    |             |  |           |             |          |             |          |              |                   |  |         |             |  |      |        |           |         |        |           |           |         |       |            |           |           |        |            |            |           |        |         |         |         |     |           |         |           |      |       |                 |            |     |            |   |            |
| (種類)  | (債権額)       | (徴収不能引当金の当期末残高) | (債権の当期末残高)   |             |       |    |             |  |  |             |    |             |  |           |             |          |             |          |              |                   |  |         |             |  |      |        |           |         |        |           |           |         |       |            |           |           |        |            |            |           |        |         |         |         |     |           |         |           |      |       |                 |            |     |            |   |            |
| 未収金   | 14,202,659  | 0               | 14,202,659   |             |       |    |             |  |  |             |    |             |  |           |             |          |             |          |              |                   |  |         |             |  |      |        |           |         |        |           |           |         |       |            |           |           |        |            |            |           |        |         |         |         |     |           |         |           |      |       |                 |            |     |            |   |            |