

貸借対照表

平成26年 3月31日

(単位： 円)

| 資産の部 | | | | 負債の部 | | | |
|-----------|-----------|------|-----------|----------------|-----------|------|------------|
| 科 目 | 本年度末 | 前年度末 | 増 減 | 科 目 | 本年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 流動資産 | 86291753 | | 86291753 | 流動負債 | 27688982 | | 27688982 |
| 現金預金 | 32796700 | | 32796700 | 1年以内返予定 | | | |
| 事業未収金 | 51936341 | | 51936341 | 済設備資金借入 | | | |
| 未 収 金 | 124350 | | 124350 | 金 | 11950000 | | 11950000 |
| 未収補助金 | 274850 | | 274850 | 未払費用 | 2174238 | | 2174238 |
| 未収収益 | 693403 | | 693403 | 職員預り金 | 287606 | | 287606 |
| 立 替 金 | 451760 | | 451760 | 仮 受 金 | 124142 | | 124142 |
| 前 払 金 | 14349 | | 14349 | 賞与引当金 | 13152996 | | 13152996 |
| 固定資産 | 753190706 | | 753190706 | 負債の部合計 | 27688982 | | 27688982 |
| 基本財産 | 563889190 | | 563889190 | 純資産の部 | | | |
| 基本財産建物 | 562889190 | | 562889190 | 基 本 金 | 12000000 | | 12000000 |
| 基本財産定期預金 | 1000000 | | 1000000 | 国庫補助金等特別積立金 | 518516751 | | 518516751 |
| その他の固定資産 | 189301516 | | 189301516 | その他の積立金 | 37000000 | | 37000000 |
| 建 物 | 3015668 | | 3015668 | 人件費積立金 | 20000000 | | 20000000 |
| 構 築 物 | 12151167 | | 12151167 | 備品等購入積立金 | 17000000 | | 17000000 |
| 機械及び装置 | 2153878 | | 2153878 | 次期繰越活動増減差額 | 244276726 | | 244276726 |
| 車輛運搬具 | 2393706 | | 2393706 | (うち当期活動増減差額) △ | 10348132 | | △ 10348132 |
| 器具及び備品 | 41450166 | | 41450166 | | | | |
| 権 利 | 2 | | 2 | | | | |
| ソフトウエア | 580475 | | 580475 | | | | |
| 投資有価証券 | 90503454 | | 90503454 | | | | |
| 人件費積立資産 | 20000000 | | 20000000 | | | | |
| 備品等購入積立資産 | 17000000 | | 17000000 | | | | |
| その他の固定資産 | 53000 | | 53000 | 純資産の部合計 | 811793477 | | 811793477 |
| 資産の部合計 | 839482459 | | 839482459 | 負債及び純資産の部合計 | 839482459 | | 839482459 |

財務諸表に関する注記(法人全体用)

当年度より社会福法人会計基準(雇児発0727第1号 社援発0727第1号 老発0727第1号 平成23年7月27日)を適用している。

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

・満期保有目的の債券等 償却原価法

・上記以外の有価証券で時価のあるもの 該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・有価固定資産 建物並びに器具及び備品一定額法

・無形固定資産 ソフトウェア一定額法

・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

自己保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 該当なし

・賞与引当金

職員の賞与支給に備えるため、当年度に負担すべき合理的な見積額を計上している。

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給付制度

独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設等職員退職引当共済制度に掛金を拠出している。

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)

当法人では、社会福祉事業と当該事業と一体的に処理される公益事業しか実施していないため、作成していない。

(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)

当法人では、一つの拠点でしか事業を実施していないため、作成していない。

(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、社会福祉事業一体的に処理される公益事業しか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 おらが会拠点区分(社会福祉事業)

「法人本部」

「指定介護老人施設 おらが庵」

「指定短期入所生活介護 おらが庵」

「信濃町デイサービスセンター」

「おらが会指定居宅介護支援事業」

「認知症対応型共同生活介護おらがの里」

財務諸表に関する注記(法人全体用)

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 |
|----------|-----------|-------|----------|-----------|
| 基本財産建物 | 594914390 | | 32025200 | 562889190 |
| 基本財産定期預金 | 1000000 | | | 1000000 |
| 合 計 | 595914390 | | 32025200 | 563889190 |

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

器具・備品(シャワーベッド)を除却したことに伴い、国庫補助金特別積立金1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。

| | |
|--------|--------------|
| 基本財産建物 | 562,889,190円 |
| 計 | 562,889,190円 |

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。

| | |
|----------------------------|-------------|
| 1年以内返済予定設備資金借入金(1年以内返済予定額) | 11,950,000円 |
| 計 | 11,950,000円 |

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 |
|--------|------------|-------------|-----------|
| 基本財産建物 | 955425979 | 392536789 | 562889190 |
| 建物 | 8066560 | 5050892 | 3015668 |
| 構築物 | 31620710 | 19469543 | 12151167 |
| 機械及び装置 | 10859629 | 8705751 | 2153878 |
| 車両運搬具 | 25702750 | 23309044 | 2393706 |
| 器具及び備品 | 102095572 | 60645406 | 41450166 |
| 権利 | 795984 | 795982 | 2 |
| ソフトウェア | 3234000 | 2653525 | 580475 |
| 合 計 | 1137801184 | 513166932 | 624634252 |

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 |
|-----|--------|-----------------------|--------------|
| 未収金 | 124350 | 0 | 124350 |
| 合 計 | 124350 | 0 | 124350 |

11.満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権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 |
|--------------------|----------|----------|---------|
| 第21-1回長野県公募公債(5年) | 40000000 | 40140000 | 140000 |
| 第117回利付国債(5年) | 30079650 | 30006000 | -73650 |
| 第113回共同発行公募地方債(8年) | 20423804 | 20314000 | -109804 |
| 合 計 | 90503454 | 90460000 | -43454 |

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

該当なし