

法人単位貸借対照表

平成29年3月31日現在

(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	115,848,160	122,896,946	-7,048,786	流動負債	28,869,059	32,153,076	-3,284,017
現金預金	110,090,369	55,892,591	54,197,788	短期運営資金借入金		11,000,000	-11,000,000
有価証券	50,000	50,000	0	事業未払金	19,617,602	14,351,665	5,265,937
返還未収金	5,145,199	66,487,773	-61,342,574	その他の未払金		0	0
未収金	0	0	0	支払手形		0	0
未取補助金	0	0	0	役員等短期借入金		0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	3,320,000	3,320,000	0
給食用材料	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金		0	0
立替金	0	0	0	1年以内返済予定リース債務		0	0
前払金	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金		0	0
前払費用	96,000	96,000	0	1年以内支払予定長期未払金		0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	未払費用		0	0
短期貸付金	466,592	466,592	0	預り金	3,212	100,000	-96,788
仮払金	0	0	0	役員預り金	5,928,245	3,381,411	2,546,834
その他の流動資産	0	0	0	前受金		0	0
徴収不能引当金	0	0	0	前受収益		0	0
				仮受金		0	0
				貸与引当金		0	0
				その他の流動負債		0	0
固定資産	460,855,502	409,134,419	51,721,083	固定負債	32,309,055	34,500,245	-2,191,190
基本財産	188,855,898	188,500,140	-354,742	設備資金借入金	900,000	4,220,000	-3,320,000
土地	81,264,600	81,264,600	0	長期運営資金借入金		0	0
建物	107,591,298	117,235,540	-9,644,242	リース債務		0	0
定形預金	0	0	0	返還給付引当金	31,409,055	30,280,245	1,128,810
投資有価証券	0	0	0	長期未払金		0	0
その他の固定資産	271,999,604	210,634,279	61,365,325	長期預り金		0	0
土地	0	0	0	その他の固定負債		0	0
建物	0	0	0	負債の部合計	61,178,114	66,653,321	-5,475,207
構築物	3,506,556	3,971,826	-465,270				
機械及び装置	1,631,655	2,152,190	-520,535	純資産の部			
車輜運搬具	2,782,257	1,781,619	970,638	基本金	69,306,774	69,306,774	0
器具及び備品	7,478,122	7,265,065	213,057	国庫補助金等特別積立金	44,543,090	47,900,321	-3,357,231
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	223,808,529	183,808,529	60,000,000
有形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	177,867,155	184,362,420	-6,495,265
権利	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	53,504,735	42,062,045	11,442,690
ソフトウェア	498,750	748,125	-249,375				
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	626,680	626,680	0				
返還給付引当資産	31,409,055	30,280,245	1,128,810				
長期預り金積立資産	0	0	0				
長期前払費用	288,000	0	288,000				
その他の固定資産	223,808,529	163,808,529	60,000,000	純資産の部合計	515,525,548	465,378,044	50,147,504
資産の部合計	576,703,662	532,031,365	44,672,297	負債及び純資産の部合計	576,703,662	532,031,365	44,672,297

財務諸表に対する注記（社会福祉法人 光輝会）

1. 継続事業の前提に関する注記

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ありません。

2. 重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価の有るもの — 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

- ・建物 構築物 機械及び装置 車両運搬具 器具及び備品 — 定額法
- ・リース資産 — 該当するリース契約はありません。
- ・ソフトウェア等無形固定資産 — 残存価額を零とする定額法

（3）引当金の計上基準

- ・退職給与引当金 — 愛知県退職共済制度に基づき、事業所負担額の累計額を計上しています。

3. 重要な会計方針の変更

平成 25 年 4 月 1 日より「社会福祉法人会計新会計基準」に移行しました。

4. 法人で採用する退職給付制度

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定給付型退職給付制度 — 愛知県社会福祉協議会が主催する退職共済制度
- ・確定拠出型退職給付制度 — 独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する財務諸表は以下の通りです。

- （1）法人全体の財務諸表（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- （2）社会福祉事業区分における財務諸表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人は社会福祉事業のみを実施している為、以下の作成を省略しています。

（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）

- （3）社会福祉事業区分における拠点区分の内容は以下の通りです。

「本部」「光輝寮」「光輝保育園」「赤羽根学園」

各拠点区分における財務諸表（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

- （4）当法人は、サービス区分を実施しない為、以下の作成を省略しています。

（附属明細書別紙 3（⑩・⑪））

6. 基本財産の増減の内容及び金額

「基本財産及びその他の固定資産の明細書」を参照ください。

7. 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し

「国庫補助金等特別積立金明細書」を参照ください。

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

「固定資産管理台帳」を参照ください。

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

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

平成29年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	本部	光澤寮	赤羽根学園	光澤保育園	合計	内部取引消去	事業区分計
資産の部							
流動資産	23,802,738	25,770,442	43,932,691	22,342,289	115,848,160	0	115,848,160
現金預金	23,286,146	23,134,258	41,770,810	21,693,155	110,090,369		110,090,369
有価証券	50,000				50,000		50,000
事業未収金		2,636,184	2,161,881	347,134	5,145,199		5,145,199
未収金					0		0
未収補助金					0		0
未収収益					0		0
給食用材料					0		0
立替金					0		0
前払金					0		0
前払費用				96,000	96,000		96,000
1年以内回収予定長期貸付金					0		0
1年以内回収予定事業区分隔長期貸付金					0		0
1年以内回収予定拠点区分隔長期貸付金					0		0
短期貸付金	466,592				466,592		466,592
拠点区分隔貸付金					0		0
仮払金					0		0
その他の流動資産					0		0
徴収不能引当金					0		0
固定資産	81,891,280	94,084,307	171,412,680	113,467,235	460,855,502	0	460,855,502
基本財産	81,264,600	11,148,254	24,298,066	72,144,978	188,855,898	0	188,855,898
土地					81,264,600		81,264,600
建物		11,148,254	24,298,066	72,144,978	107,591,298		107,591,298
定期預金					0		0
投資有価証券					0		0
その他の固定資産	626,680	82,936,053	147,114,614	41,322,257	271,999,604	0	271,999,604
土地					0		0
建物					0		0
構築物		851,916	2,400,163	254,477	3,506,556		3,506,556
機械及び装置		1,386,629	186,976	58,050	1,631,655		1,631,655
車輦運搬用具		1,650,577	1,101,680		2,752,257		2,752,257
器具及び備品		952,761	4,990,131	1,535,230	7,478,122		7,478,122
建設仮勘定					0		0
有形リース資産					0		0
権利					0		0
ソフトウェア			498,750		498,750		498,750
無形リース資産					0		0
投資有価証券					0		0
長期貸付金	626,680				626,680		626,680
拠点区分隔長期貸付金					0		0
退職給付引当資産		11,484,170	10,128,385	9,786,500	31,409,055		31,409,055
長期預り金積立資産					0		0
長期前払費用					288,000		288,000
その他の固定資産		66,600,000	127,808,529	29,400,000	223,808,529		223,808,529
資産の部合計	105,694,018	119,854,749	215,345,371	135,809,524	576,703,662	0	576,703,662
負債の部							
流動負債	5,928,245	5,257,145	9,519,197	8,164,472	28,869,059	0	28,869,059
短期運営資金借入金					0		0
事業未払金		5,257,145	9,119,197	5,241,260	19,617,602		19,617,602
その他の未払金					0		0
支払手形					0		0
役員等短期借入金					0		0
1年以内返済予定設備資金借入金			400,000	2,920,000	3,320,000		3,320,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金					0		0
1年以内返済予定リース債務					0		0
1年以内返済予定役員等長期借入金					0		0
1年以内返済予定事業区分隔長期借入金					0		0
1年以内返済予定拠点区分隔長期借入金					0		0
1年以内支払予定長期未払金					0		0
未払費用					0		0
預り金				3,212	3,212		3,212
職員預り金	5,928,245				5,928,245		5,928,245
前受金					0		0
前受収益					0		0
拠点区分隔借入金					0		0
仮受金					0		0
賞与引当金					0		0
その他の流動負債					0		0
固定負債	0	11,484,170	11,028,385	9,786,500	32,309,055	0	32,309,055
設備資金借入金			900,000		900,000		900,000
長期運営資金借入金					0		0
リース債務					0		0
拠点区分隔長期借入金					0		0
退職給付引当金		11,484,170	10,128,385	9,786,500	31,409,055		31,409,055
長期未払金					0		0
長期預り金					0		0
その他の固定負債					0		0
負債の部合計	5,928,245	16,761,315	20,547,582	17,950,972	61,178,114	0	61,178,114
純資産の部							
基本金		31,151,227	25,562,546	12,583,001	69,306,774		69,306,774
国庫補助金等特別積立金		5,381,804	9,510,938	29,670,248	44,543,090		44,543,090
その他の積立金		66,600,000	127,808,529	29,400,000	223,808,529		223,808,529
次期繰越活動増減差額	99,765,773	-9,687	31,915,776	46,195,303	177,867,165		177,867,165
(うち当期活動増減差額)	4,804,133	21,500,767	17,567,484	9,632,351	53,504,735		53,504,735
純資産の部合計	99,765,773	103,103,434	194,797,789	117,659,552	515,525,548	0	515,525,548
負債及び純資産の部合計	105,694,018	119,854,749	215,345,371	135,809,524	576,703,662	0	576,703,662

本部 貸借対照表
平成29年3月31日現在

(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	23,802,738	16,451,771	7,350,967	流動負債	5,928,245	3,381,411	2,546,834
現金預金	23,286,146	15,935,179	7,350,967	短期運営資金借入金			0
有価証券	50,000	50,000	0	事業未払金			0
手取未収金			0	その他の未払金			0
未収金			0	支払手形			0
未収補助金			0	役員等短期借入金			0
未収収益			0	1年以内返済予定設備資金借入金			0
給食用材料			0	1年以内返済予定長期運営費借入金			0
立替金			0	1年以内返済予定リース債務			0
前払金			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
前払費用			0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	1年以内返済予定地区分間長期借入金			0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金			0	1年以内支払予定長期未払金			0
1年以内回収予定地区分間長期貸付金			0	未払費用			0
短期貸付金	466,592	466,592	0	預り金			0
地区区分間貸付金			0	職員預り金	5,928,245	3,381,411	2,546,834
仮払金			0	前受金			0
その他の流動資産			0	前受収益			0
徴収不届引当金			0	地区区分間借入金			0
			0	仮受金			0
			0	賞与引当金			0
			0	その他の流動負債			0
固定資産	81,891,280	81,891,280	0	固定負債	0	0	0
基本財産	81,264,600	81,264,600	0	設備資金借入金			0
土地	81,264,600	81,264,600	0	長期運営資金借入金			0
建物			0	リース債務			0
定期預金			0	地区区分間長期借入金			0
投資有価証券			0	返戻給付引当金			0
その他の固定資産	626,680	626,680	0	長期未払金			0
土地			0	長期預り金			0
建物			0	その他の固定負債			0
構築物			0	負債の部合計	5,928,245	3,381,411	2,546,834
機械及び装置			0	純資産の部			
車輜運搬具			0	基本金			0
器具及び備品			0	国庫補助金等特別積立金			0
建設仮勘定			0	その他の積立金			0
有形リース資産			0	次期繰越活動増減差額	99,765,773	94,961,640	4,804,133
権利			0	(うち当期活動増減差額)	4,804,133	1,964,344	2,839,789
ソフトウェア			0				0
無形リース資産			0				0
投資有価証券			0				0
長期貸付金	626,680	626,680	0				0
地区区分間長期貸付金			0				0
返戻給付引当資産			0				0
長期前払費用			0				0
その他の固定資産			0				0
資産の部合計	106,694,018	98,343,051	7,350,967	純資産の部合計	99,765,773	94,961,640	4,804,133
				負債及び純資産の部合計	106,694,018	98,343,051	7,350,967

財務諸表に対する注記（本部拠点区分）

1. 重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等—償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価の有るもの — 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

- ・建物 構築物 機械及び装置 車両運搬具 器具及び備品 — 定額法
- ・リース資産 — 該当するリース契約はありません。
- ・ソフトウェア等無形固定資産 — 残存価額を零とする定額法

（3）引当金の計上基準

- ・退職給与引当金 — 愛知県退職共済制度に基づき、事業所負担額の累計額を計上しています。

2. 重要な会計方針の変更

平成 25 年 4 月 1 日より「社会福祉法人会計新会計基準」に移行しました。

3. 採用する退職給付制度

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定給付型退職給付制度 — 愛知県社会福祉協議会が主催する退職共済制度
- ・確定拠出型退職給付制度 — 独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下の通りです。

- （1）本部拠点区分財務諸表（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- （2）当拠点区分は、サービス区分を実施しない為、以下の作成を省略しています。（附属明細書別紙 3（⑩・⑪））

5. 基本財産の増減の内容及び金額

「基本財産及びその他の固定資産の明細書」を参照ください。

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し

「国庫補助金等特別積立金明細書」を参照ください。

7. 担保に供している資産

該当なし

光輝寮 貸借対照表
平成29年3月31日現在

（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	25,770,442	38,323,987	-12,553,545	流動負債	5,257,145	14,935,914	-9,678,769
現金預金	23,134,258	9,398,217	13,736,041	短期運営資金借入金		11,000,000	-11,000,000
有価証券			0	事業未払金	5,257,145	3,935,914	1,321,231
貯蓄未収金	2,636,184	28,925,770	-26,289,586	その他の未払金			0
未収金			0	支払手形			0
未収補助金			0	役員等短期借入金			0
未収収益			0	1年以内返済予定設備資金借入金			0
給食用材料			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
立替金			0	1年以内返済予定リース債務			0
前払金			0	1年以内返済予定従業員等長期借入金			0
前払費用			0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金			0	1年以内返済予定長期未払金			0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金			0	未払費用			0
短期貸付金			0	預り金			0
拠点区分間貸付金			0	役員預り金			0
仮払金			0	前受金			0
その他の流動資産			0	前受収益			0
徴収不能引当金			0	拠点区分間借入金			0
				仮受金			0
				賞与引当金			0
				その他の流動負債			0
固定資産	94,084,307	69,467,773	24,616,534	固定負債	11,494,170	11,807,790	-313,620
基本財産	11,148,254	12,253,479	-1,105,225	設備資金借入金			0
土地			0	長期運営資金借入金			0
建物	11,148,254	12,253,479	-1,105,225	リース債務			0
定期預金			0	拠点区分間長期借入金			0
投資有価証券			0	返戻給付引当金	11,494,170	11,807,790	-313,620
その他の固定資産	82,936,053	57,214,294	26,721,759	返戻未払金			0
土地			0	長期預り金			0
建物			0	その他の固定負債			0
構築物	851,916	1,212,811	-360,895	負債の部合計	16,751,315	26,743,704	-9,992,389
機械及び装置	1,386,629	1,475,094	-88,465				
車両運搬具	1,650,577	126,790	1,521,787	純資産の部			
器具及び備品	952,761	989,819	-37,058	基本金	31,151,227	31,151,227	0
建設費積立			0	国庫補助金等特別積立金	5,361,904	4,807,293	554,611
有形リース資産			0	その他の積立金	66,600,000	41,600,000	25,000,000
権利			0	次期繰越活動増減差額	-9,697	3,489,536	-3,499,233
ソフトウェア			0	(うち当期活動増減差額)	21,500,767	8,217,302	13,283,465
無形リース資産			0				
投資有価証券			0				
長期貸付金			0				
拠点区分間長期貸付金			0				
返戻給付引当資産	11,494,170	11,807,790	-313,620				
長期預り金積立資産			0				
長期前払費用			0				
その他の固定資産	66,600,000	41,600,000	25,000,000	純資産の部合計	103,103,434	81,048,056	22,055,378
資産の部合計	119,854,749	107,791,760	12,062,989	負債及び純資産の部合計	119,854,749	107,791,760	12,062,989

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

「固定資産管理台帳」を参照ください。

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

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

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

- (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

財務諸表に対する注記（光輝寮拠点区分）

1. 重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価の有るもの — 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

- ・建物 構築物 機械及び装置 車両運搬具 器具及び備品 — 定額法
- ・リース資産 — 該当するリース契約はありません。
- ・ソフトウェア等無形固定資産 — 残存価額を零とする定額法

（3）引当金の計上基準

- ・退職給与引当金 — 愛知県退職共済制度に基づき、事業所負担額の累計額を計上しています。

2. 重要な会計方針の変更

平成 25 年 4 月 1 日より「社会福祉法人会計新会計基準」に移行しました。

3. 採用する退職給付制度

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定給付型退職給付制度 — 愛知県社会福祉協議会が主催する退職共済制度
- ・確定拠出型退職給付制度 — 独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下の通りです。

- （1）光輝寮拠点区分財務諸表（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- （2）当拠点区分は、サービス区分を実施しない為、以下の作成を省略しています。（附属明細書別紙 3（⑩・⑪））

5. 基本財産の増減の内容及び金額

「基本財産及びその他の固定資産の明細書」を参照ください。

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し

「国庫補助金等特別積立金明細書」を参照ください。

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

「固定資産管理台帳」を参照ください。

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

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

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

- (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

赤羽根学園 貸借対照表
平成29年3月31日現在

（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	43,932,691	44,523,455	-590,764	流動負債	9,519,197	6,442,390	3,076,807
現金預金	41,770,810	13,838,150	27,932,660	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	振替未払金	9,119,197	5,942,390	3,176,807
事業未収金	2,161,881	30,685,305	-28,523,424	その他の未払金			0
未収金			0	支払手形			0
未取補助金			0	役員等短期借入金			0
未取収益			0	1年以内返済予定設備資金借入金	400,000	400,000	0
給食用材料			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
立替金			0	1年以内返済予定リース債務			0
前払金			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
前払費用			0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金			0	未払費用		100,000	-100,000
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金			0	預り金			0
短期貸付金			0	貸目預り金			0
拠点区分間貸付金			0	前受金			0
仮払金			0	前受収益			0
その他の流動資産			0	拠点区分間借入金			0
徴収不能引当金			0	仮受金			0
				貸与引当金			0
				その他の流動負債			0
					11,028,385	10,432,355	596,030
固定資産	171,412,680	151,411,315	20,001,365	固定負債			-400,000
基本財産	24,298,066	28,127,459	-3,829,393	設備資金借入金	900,000	1,300,000	0
土地			0	長期運営資金借入金			0
建物	24,298,066	28,127,459	-3,829,393	リース債務			0
定期預金			0	拠点区分間長期借入金	10,128,385	9,132,355	996,030
投資有価証券			0	退職給付引当金			0
その他の固定資産	147,114,614	123,283,856	23,830,758	長期未払金			0
土地			0	長期預り金			0
建物	2,400,163	2,378,350	21,813	その他の固定負債	20,547,582	16,874,745	3,672,837
構築物	185,976	546,129	-359,153				
機械及び装置	1,101,680	1,652,829	-551,149	純資産の部			0
運搬用具	4,990,131	6,017,539	-1,027,408	基本金	25,562,546	25,562,546	-1,829,720
器具及び備品			0	国庫補助金等特別積立金	9,510,938	11,340,658	25,000,000
建設仮勘定			0	その他の積立金	127,808,529	102,808,529	-7,432,516
有形リース資産			0	次期繰越活動増減差額	31,915,776	39,348,292	-7,432,516
権利	498,750	748,125	-249,375	（うち当期活動増減差額）	17,567,484	25,138,132	-7,570,648
ソフトウェア			0				
無形リース資産			0				
投資有価証券			0				
長期貸付金			0				
拠点区分間長期貸付金			0				
退職給付引当資産	10,128,385	9,132,355	996,030				
長期預り金積立資産			0				
長期前払費用	127,808,529	102,808,529	25,000,000	純資産の部合計	194,797,789	179,060,025	15,737,764
その他の固定資産			0	負債及び純資産の部合計	215,345,371	195,934,770	19,410,601
資産の部合計	215,345,371	195,934,770	19,410,601				

財務諸表に対する注記（赤羽根学園拠点区分）

1. 重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等－償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価の有るもの－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

- ・建物 構築物 機械及び装置 車両運搬具 器具及び備品－定額法
- ・リース資産－該当するリース契約はありません。
- ・ソフトウェア等無形固定資産－残存価額を零とする定額法

（3）引当金の計上基準

- ・退職給与引当金－愛知県退職共済制度に基づき、事業所負担額の累計額を計上しています。

2. 重要な会計方針の変更

平成25年4月1日より「社会福祉法人会計新会計基準」に移行しました。

3. 採用する退職給付制度

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定給付型退職給付制度－愛知県社会福祉協議会が主催する退職共済制度
- ・確定拠出型退職給付制度－独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下の通りです。

- （1）赤羽根学園拠点区分財務諸表（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- （2）当拠点区分は、サービス区分を実施しない為、以下の作成を省略しています。（附属明細書別紙3（⑩・⑪））

5. 基本財産の増減の内容及び金額

「基本財産及びその他の固定資産の明細書」を参照ください。

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し

「国庫補助金等特別積立金明細書」を参照ください。

7. 担保に供している資産

該当なし

光輝保育園 貸借対照表
平成29年3月31日現在

(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	22,342,289	23,597,733	-1,255,444	流動負債	8,164,472	7,393,361	771,111
現金預金	21,899,155	16,721,035	5,178,120	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	5,241,260	4,473,361	767,899
事業未収金	347,134	6,876,698	-6,529,564	その他の未払金			0
未収金			0	支払手形			0
未収補助金			0	役員等短期借入金			0
未収収益			0	1年以内返済予定設備資金借入金	2,920,000	2,920,000	0
給食用材料			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
立替金			0	1年以内返済予定リース債務			0
前払金			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
前払費用	96,000		96,000	1年以内返済予定事業区分間長期借入金			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金			0	1年以内支払予定長期未払金			0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金			0	未払費用			0
短期貸付金			0	預り金	3,212		3,212
拠点区分間貸付金			0	職員預り金			0
仮払金			0	前受金			0
その他の流動資産			0	前受収益			0
徴収不能引当金			0	拠点区分間借入金			0
				仮受金			0
				賞与引当金			0
				その他の流動負債			0
固定資産	118,467,235	106,364,051	7,103,184	固定負債	9,786,500	12,260,100	-2,473,600
基本財産	72,144,978	76,854,602	-4,709,624	設備資金借入金		2,920,000	-2,920,000
土地			0	長期運営資金借入金			0
建物	72,144,978	76,854,602	-4,709,624	リース債務			0
定期預金			0	拠点区分間長期借入金			0
投資有価証券			0	退職給付引当金	9,786,500	9,340,100	446,400
その他の固定資産	41,322,257	29,509,449	11,812,808	長期未払金			0
土地			0	長期預り金			0
建物			0	その他の固定負債			0
構築物	254,477	380,665	-126,188	負債の部合計	17,950,972	19,653,461	-1,702,489
機械及び装置	58,050	130,977	-72,927	純資産の部			
車輦運搬具			0	基本金	12,593,001	12,593,001	0
器具及び備品	1,635,230	257,707	1,277,523	国庫補助金等特別積立金	29,670,248	31,752,370	-2,082,122
建設仮勘定			0	その他の積立金	29,400,000	19,400,000	10,000,000
有形リース資産			0	次期繰越活動増減差額	46,195,303	46,562,952	-367,649
権利			0	(うち当期活動増減差額)	9,632,351	6,742,267	2,890,084
ソフトウェア			0				
無形リース資産			0				
投資有価証券			0				
長期貸付金			0				
拠点区分間長期貸付金			0				
退職給付引当資産	9,786,500	9,340,100	446,400	純資産の部合計	117,858,552	110,308,323	7,550,229
長期預り金積立資産			0				
長期前払費用	288,000		288,000	負債及び純資産の部合計	135,809,524	129,961,784	5,847,740
その他の固定資産	29,400,000	19,400,000	10,000,000				
資産の部合計	135,809,524	129,961,784	5,847,740				

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

「固定資産管理台帳」を参照ください。

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

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

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

- (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

財務諸表に対する注記（光輝保育園拠点区分）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債権等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価の有るもの - 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
 - ・建物 構築物 機械及び装置 車輛運搬具 器具及び備品 - 定額法
 - ・リース資産 - 該当するリース契約はありません。
 - ・ソフトウェア等無形固定資産 - 残存価額を零とする定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給与引当金 - 愛知県退職共済制度に基づき、事業所負担額の累計額を計上しています。

2. 重要な会計方針の変更

平成 25 年 4 月 1 日より「社会福祉法人会計新会計基準」に移行しました。

3. 採用する退職給付制度

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定給付型退職給付制度 - 愛知県社会福祉協議会が主催する退職共済制度
- ・確定拠出型退職給付制度 - 独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下の通りです。

- (1) 光輝保育園拠点区分財務諸表（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 当拠点区分は、サービス区分を実施しない為、以下の作成を省略しています。（附属明細書別紙 3 (㊸・㊹)）

5. 基本財産の増減の内容及び金額

「基本財産及びその他の固定資産の明細書」を参照ください。

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し

「国庫補助金等特別積立金明細書」を参照ください。

7. 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す。
 - 保育園舎（定款基本財産 (6)） - 帳簿価格 72,144,978 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す。
 - 設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） - （独立行政法人医療福祉機構）2,920,000 円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

「固定資産管理台帳」を参照ください。

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

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

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

- (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