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	2,156,274,041	2,006,645,780	149,628,261	流動負債	955,503,620	985,138,489	△29,634,869
現金預金	1,066,362,174	931,987,478	134,374,696	事業未払金	672,853,694	671,936,536	917,158
事業未収金	1,029,840,864	1,012,357,680	17,483,184	その他の未払金	0	160,125	△160,125
未収金	21,653,057	22,297,321	△644,264	1年以内返済予定リース債務	67,667,180	87,522,523	△19,855,343
未収補助金	422,000	422,000	0	預り金	369,084	676,799	△307,715
医薬品	12,608,209	9,568,090	3,040,119	職員預り金	22,064,110	22,182,058	△117,948
診療・療養費等材料	23,660,226	25,138,464	△1,478,238	仮受金	72,119	378,368	△306,249
給食用材料	1,749,325	1,517,425	231,900	賞与引当金	192,477,433	202,282,080	△9,804,647
補装具製作材料	731,581	793,942	△62,361				
立替金	371,996	64,800	307,196	固定負債	598,747,832	955,598,322	△356,850,490
前払金	213,400	13,400	200,000	リース債務	159,123,653	221,543,113	△62,419,460
短期貸付金	2,900,400	2,850,400	50,000	退職給付引当金	439,624,179	734,055,209	△294,431,030
仮払金	0	1,360,100	△1,360,100				
徴収不能引当金	△4,239,191	△1,725,320	△2,513,871				
固定資産	1,063,103,506	1,230,760,106	△167,656,600				
基本財産	10,000,000	10,000,000	0				
定期預金	10,000,000	10,000,000	0				
その他の固定資産	1,053,103,506	1,220,760,106	△167,656,600				
建物	8,536,074	9,452,294	△916,220				
構築物	787,018	986,794	△199,776				
機械及び装置	1,099,147	1,496,613	△397,466				
車輛運搬具	12,656,073	5,623,382	7,032,691				
器具及び備品	5,524,096	4,655,913	868,183				
リース資産	224,292,156	307,479,358	△83,187,202				
ソフトウェア	0	0	0				
長期貸付金	6,249,000	7,349,400	△1,100,400				
退職給付引当資産	280,899,879	578,576,109	△297,676,230				
人件費積立資産	251,378,620	0	251,378,620				
修繕積立資産	83,648,000	126,898,000	△43,250,000				
備品等購入積立資産	19,177,883	22,677,883	△3,500,000				
施設整備等積立資産	0	0	0				
その他の固定資産	158,855,560	155,564,360	3,291,200				
資産の部合計	3,219,377,547	3,237,405,886	△18,028,339				
				負債の部合計	1,554,251,452	1,940,736,811	△386,485,359
				純 資 産 の 部			
				基本金	10,000,000	10,000,000	0
				その他の積立金	354,204,503	149,575,883	204,628,620
				人件費積立金	251,378,620	0	251,378,620
				修繕積立金	83,648,000	126,898,000	△43,250,000
				備品等購入積立金	19,177,883	22,677,883	△3,500,000
				施設整備等積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	1,300,921,592	1,137,093,192	163,828,400
				(うち当期活動増減差額)	(368,457,020)	(△99,615,212)	(468,072,232)
				純資産の部合計	1,665,126,095	1,296,669,075	368,457,020
				負債及び純資産の部合計	3,219,377,547	3,237,405,886	△18,028,339

財務諸表に対する注記

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

- ・ 該当なし

(2) 棚卸資産の評価方法及び評価基準

医薬品、診療・療養費等材料費、給食材料、補装具制作材料
最終仕入原価法による原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物・構築物・機械及び装置・車輛運搬具並びに器具及び備品

定額法による減価償却(備忘価額(1円)まで償却)

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、残存価額を取得価額の10%とする定額法
ただし、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。

- ・ ソフトウェア

残存価額をゼロとし、定額法による減価償却

- ・ リース資産

所有権移転外ファイナンスリース・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、残存価額をゼロとする定額法による減価償却

(4) 引当金の計上基準

- ・ 徴収不能引当金

債権の徴収不能による損失に備えるため、健全な債権については過去の徴収不能の発生割合を乗じた金額により、
徴収不能のおそれがある債権等特定の債権については、個別に回収可能性を検討し、徴収が不可能と判断される
債権の金額を計上

- ・ 退職給付引当金

事業団退職給付引当金

職員が退職した場合の実法人負担額を計上

従事者互助会退職給付引当金

広島県社会福祉従事者互助会退職共済掛金の累計額を計上

- ・ 賞与引当金

翌期に支給する賞与のうち、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 採用する退職金制度

社会福祉法人広島県福祉事業団職員退職金規程
独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度に加入

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
- (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
- (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
- (5) 収益事業における「拠点区分別内訳表」
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
 - ア 本部事務局拠点区分(社会福祉事業)
「本部事務局」
「看護師等奨学資金貸付事業」
 - イ 若草園拠点区分(社会福祉事業)
「医療型障害児入所施設 若草園」
「医療型児童発達支援センター 若草園」
「若草園短期入所事業」
 - ウ 若草療育園拠点区分(社会福祉事業)
「医療型障害児入所施設・療養介護 若草療育園」
「若草療育園短期入所事業」
 - エ あけぼの拠点区分(社会福祉事業)
「障害者支援施設 あけぼの」
「あけぼの短期入所事業」
 - オ スポーツ交流センター拠点区分(社会福祉事業)
「身体障害者福祉センター スポーツ交流センター」
 - カ 福山若草育成園拠点区分(社会福祉事業)
「医療型児童発達支援センター 福山若草育成園」
「福山若草園障害児多機能型サービス事業」
 - キ 福山若草療育園拠点区分(社会福祉事業)
「医療型障害児入所施設・療養介護 若草療育園」
「福山若草療育園短期入所事業」
「福山若草園重症心身障害児(者)多機能型サービス事業」
「福山若草園実習宿泊施設管理運営事業」
 - ク 松陽寮拠点区分(社会福祉事業)
「障害者支援施設 松陽寮」
「松陽寮短期入所事業」
「松陽寮共同生活援助事業」
「管理棟」
 - ケ わかば療育園拠点区分(社会福祉事業)
「医療型障害児入所施設・療養介護 わかば療育園」
「わかば療育園短期入所事業」
「わかば療育園重症心身障害児(者)多機能型サービス事業 きらら」
「わかば療育園障害児多機能型サービス事業 はみんぐ」
 - コ 障害者リハビリテーションセンター相談支援事業拠点区分(社会福祉事業)
「障害者リハビリテーションセンター相談支援事業」
 - サ 医療センター拠点区分(公益事業)
「医療センター」
 - シ 高次脳機能センター拠点区分(公益事業)
「高次脳機能センター」
「高次脳機能障害支援体制整備事業」
 - ス 研修宿泊施設管理運営事業拠点区分(公益事業)
「研修宿泊施設管理運営事業」
 - セ 職員宿舎管理運営事業拠点区分(公益事業)
「職員宿舎管理運営事業」
 - ソ 障害児等療育支援事業拠点区分(公益事業)
「障害児等療育支援事業」
 - タ 東広島市障害者等相談支援事業拠点区分(公益事業)
「東広島市障害者等相談支援事業」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

増減がないため省略

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規程による基本金又は国庫補助金等
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
建物	13,631,700	5,095,626	8,536,074
構築物	2,117,955	1,330,937	787,018
機械及び装置	4,306,050	3,206,903	1,099,147
車輛運搬具	22,961,152	10,305,079	12,656,073
器具及び備品	41,588,027	36,063,931	5,524,096
リース資産	480,082,410	255,790,254	224,292,156
ソフトウェア	該当なし		
合計	564,687,294	311,792,730	252,894,564

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	1,034,080,055	△4,239,191	1,029,840,864
合計	1,034,080,055	△4,239,191	1,029,840,864

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
該当なし

16. リース取引関係

(1)ファイナンス・リース取引

①所有権移転ファイナンス・リース取引

・該当なし

②所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

その他固定資産

本部事務局における財務会計システム一式、若草園・若草療育園・医療センター・高次脳機能センターにおける電子カルテシステム一式、福山若草園における医事会計コンピュータシステム一式、松陽寮・わかば療育園における支援費請求システム一式、若草園・若草療育園・あけぼの・スポーツ交流センター・福山若草療育園・松陽寮・わかば療育園・障害者リハビリテーションセンター相談支援事業、医療センター、高次脳機能センターにおける個人情報保護システム一式(器具及び備品)などである。

(2)オペレーティング・リース取引

・該当なし

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	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	1,749,299,852	443,950,509	2,193,250,361	△36,976,320	2,156,274,041
現金預金	1,031,922,717	34,439,457	1,066,362,174		1,066,362,174
事業未収金	647,345,216	382,495,648	1,029,840,864		1,029,840,864
未収金	21,182,390	1,446,987	22,629,377	△976,320	21,653,057
未収補助金	0	422,000	422,000		422,000
医薬品	6,044,302	6,563,907	12,608,209		12,608,209
診療・療養費等材料	3,983,034	19,677,192	23,660,226		23,660,226
給食用材料	783,074	966,251	1,749,325		1,749,325
補装具製作材料	0	731,581	731,581		731,581
立替金	371,996	0	371,996		371,996
前払金	213,400	0	213,400		213,400
短期貸付金	2,900,400	0	2,900,400		2,900,400
事業区分間貸付金	36,000,000	0	36,000,000	△36,000,000	0
拠点区分間貸付金	0	0	0		0
仮払金	0	0	0		0
徴収不能引当金	△1,446,677	△2,792,514	△4,239,191		△4,239,191
固定資産	860,904,213	202,199,293	1,063,103,506	0	1,063,103,506
基本財産	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
定期預金	10,000,000	0	10,000,000		10,000,000
その他の固定資産	850,904,213	202,199,293	1,053,103,506	0	1,053,103,506
建物	8,536,074	0	8,536,074		8,536,074
構築物	695,143	91,875	787,018		787,018
機械及び装置	933,602	165,545	1,099,147		1,099,147
車輛運搬具	12,656,073	0	12,656,073		12,656,073
器具及び備品	4,958,713	565,383	5,524,096		5,524,096
リース資産	106,563,666	117,728,490	224,292,156		224,292,156
ソフトウェア	0	0	0		0
長期貸付金	6,249,000	0	6,249,000		6,249,000
退職給付引当資産	280,899,879	0	280,899,879		280,899,879
人件費積立資産	251,378,620	0	251,378,620		251,378,620
修繕積立資産	0	83,648,000	83,648,000		83,648,000
備品等購入積立資産	19,177,883	0	19,177,883		19,177,883
施設整備等積立資産	0	0	0		0
その他の固定資産	158,855,560	0	158,855,560		158,855,560
資産の部合計	2,610,204,065	646,149,802	3,256,353,867	△36,976,320	3,219,377,547
流動負債	581,166,291	411,313,649	992,479,940	△36,976,320	955,503,620
事業未払金	384,353,234	288,500,460	672,853,694		672,853,694
その他の未払金	976,320	0	976,320	△976,320	0
1年以内返済予定リース債務	33,857,375	33,809,805	67,667,180		67,667,180
預り金	369,084	0	369,084		369,084
職員預り金	22,064,110	0	22,064,110		22,064,110
事業区分間借入金	0	36,000,000	36,000,000	△36,000,000	0
仮受金	39,580	32,539	72,119		72,119
賞与引当金	139,506,588	52,970,845	192,477,433		192,477,433
固定負債	513,454,888	85,292,944	598,747,832	0	598,747,832
リース債務	73,830,709	85,292,944	159,123,653		159,123,653
退職給付引当金	439,624,179	0	439,624,179		439,624,179
負債の部合計	1,094,621,179	496,606,593	1,591,227,772	△36,976,320	1,554,251,452
基本金	10,000,000	0	10,000,000		10,000,000
その他の積立金	270,556,503	83,648,000	354,204,503	0	354,204,503
人件費積立金	251,378,620	0	251,378,620		251,378,620
修繕積立金	0	83,648,000	83,648,000		83,648,000
備品等購入積立金	19,177,883	0	19,177,883		19,177,883
施設整備等積立金	0	0	0		0
その他の積立金	0	0	0		0
次期繰越活動増減差額	1,235,026,383	65,895,209	1,300,921,592		1,300,921,592
(うち当期活動増減差額)	(364,384,153)	(4,072,867)	(368,457,020)		(368,457,020)
純資産の部合計	1,515,582,886	149,543,209	1,665,126,095	0	1,665,126,095
負債及び純資産の部合計	2,610,204,065	646,149,802	3,256,353,867	△36,976,320	3,219,377,547