

貸借対照表  
平成27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	2,121,559,695	2,326,692,130	△205,132,435	流動負債	1,001,140,189	1,061,081,418	△59,941,229
現金預金	1,023,924,160	1,349,409,820	△325,485,660	事業未払金	773,386,190	828,856,349	△55,470,159
事業未収金	1,052,111,130	927,857,194	124,253,936	その他の未払金	572,355	1,343,055	△770,700
未収金	7,304,887	13,374,600	△6,069,713	1年以内返済予定リース債務	40,627,647	52,303,836	△11,676,189
未収補助金	422,000	313,000	109,000	預り金	880,509	433,337	447,172
医薬品	9,788,233	9,609,411	178,822	職員預り金	20,322,069	24,507,584	△4,185,515
診療・療養費等材料	24,939,162	22,755,512	2,183,650	仮受金	892,596	1,693,330	△800,734
給食用材料	832,928	957,196	△124,268	賞与引当金	164,458,823	151,943,927	12,514,896
補装具製作材料	785,067	735,377	49,690				
立替金	145,800	73,530	72,270	固定負債	821,123,222	858,497,664	△37,374,442
前払金	13,400	56,490	△43,090	リース債務	40,587,182	67,271,476	△26,684,294
短期貸付金	3,200,200	1,550,000	1,650,200	退職給付引当金	780,536,040	791,226,188	△10,690,148
仮払金	13,122	0	13,122				
徴収不能引当金	△1,920,394	0	△1,920,394				
固定資産	1,096,988,003	1,150,022,287	△53,034,284				
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	1,086,988,003	1,140,022,287	△53,034,284				
建物	19,876,430	23,711,536	△3,835,106				
構築物	1,186,570	1,538,815	△352,245				
機械及び装置	3,409,415	6,772,957	△3,363,542				
車輛運搬具	7,674,162	3,473,743	4,200,419				
器具及び備品	15,418,882	19,302,584	△3,883,702				
有形リース資産	80,274,411	118,036,221	△37,761,810				
ソフトウェア	0	0	0				
長期貸付金	7,199,800	5,200,000	1,999,800				
退職給付引当資産	629,694,240	647,645,388	△17,951,148				
修繕積立資産	126,898,000	126,898,000	0				
備品等購入積立資産	39,272,724	39,768,124	△495,400				
施設整備等積立資産	5,241,569	4,094,119	1,147,450				
その他の固定資産	150,841,800	143,580,800	7,261,000				
資産の部合計	3,218,547,698	3,476,714,417	△258,166,719				
				負債及び純資産の部			
				負債の部合計	1,822,263,411	1,919,579,082	△97,315,671
				純 資 産 の 部			
				基本金	10,000,000	10,000,000	0
				その他の積立金	171,412,293	170,760,243	652,050
				修繕積立金	126,898,000	126,898,000	0
				備品等購入積立金	39,272,724	39,768,124	△495,400
				施設整備等積立金	5,241,569	4,094,119	1,147,450
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	1,214,871,994	1,376,375,092	△161,503,098
				(うち当期活動増減差額)	(△160,851,048)	(△335,781,816)	(174,930,768)
				純資産の部合計	1,396,284,287	1,557,135,335	△160,851,048
				負債及び純資産の部合計	3,218,547,698	3,476,714,417	△258,166,719

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

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」
  - 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」
  - 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」  
「松陽寮共同生活介護事業」  
「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 職員宿舍官営運営事業拠点区分(公益事業)  
「職員宿舍官営運営事業」
  - ソ 障害者ケアマネジメント従事者研修事業拠点区分(公益事業)  
「障害者ケアマネジメント従事者研修事業」
  - タ 障害者スポーツ振興事業拠点区分(公益事業)  
「障害者スポーツ指導員養成事業」  
「全国障害者スポーツ大会選手派遣事業」  
「広島県障害者スポーツ大会開催事業」

#### 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	28,515,150	8,638,720	19,876,430
構築物	2,117,955	931,385	1,186,570
機械及び装置	6,301,050	2,891,635	3,409,415
車輛運搬具	13,973,606	6,299,444	7,674,162
器具及び備品	41,772,768	26,353,886	15,418,882
有形リース資産	321,315,892	241,041,481	80,274,411
ソフトウェア	該当なし		
合計	413,646,421	285,806,553	127,839,868

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

徴収不能引当金は、債権に対して直接控除する方法で表示しておりましたが、より明瞭に表示するため、当年度より間接控除する方法に変更しております。

なお、債権額、徴収不能引当金の前期末残高、債権の前期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の前期末残高	債権の前期末残高
事業未収金	929,277,721	△1,420,527	927,857,194
合計	929,277,721	△1,420,527	927,857,194

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

昨年度、社会福祉事業として区分していた高次脳機能障害支援体制整備事業拠点区分は、公益事業として定款を変更したことに伴い、当年度より公益事業の高次脳機能センター拠点区分に変更しました。

貸借対照表内訳表  
平成27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	1,715,385,431	427,206,662	2,142,592,093	△21,032,398	2,121,559,695
現金預金	984,836,873	39,087,287	1,023,924,160		1,023,924,160
事業未収金	691,219,372	360,891,758	1,052,111,130		1,052,111,130
未収金	27,371,926	0	27,371,926	△20,067,039	7,304,887
未収補助金	0	422,000	422,000		422,000
医薬品	4,693,070	5,095,163	9,788,233		9,788,233
診療・療養費等材料	4,127,283	20,811,879	24,939,162		24,939,162
給食用材料	484,771	348,157	832,928		832,928
補装具製作材料	0	785,067	785,067		785,067
立替金	145,800	0	145,800		145,800
前払金	5,400	8,000	13,400		13,400
短期貸付金	3,200,200	0	3,200,200		3,200,200
事業区分間貸付金	965,359	0	965,359	△965,359	0
拠点区分間貸付金	0	0	0		0
仮払金		13,122	13,122		13,122
徴収不能引当金	△1,664,623	△255,771	△1,920,394		△1,920,394
固定資産	963,319,907	133,668,096	1,096,988,003	0	1,096,988,003
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	953,319,907	133,668,096	1,086,988,003	0	1,086,988,003
建物	19,876,430	0	19,876,430		19,876,430
構築物	1,031,695	154,875	1,186,570		1,186,570
機械及び装置	2,958,049	451,366	3,409,415		3,409,415
車輛運搬具	7,674,162	0	7,674,162		7,674,162
器具及び備品	14,951,561	467,321	15,418,882		15,418,882
有形リース資産	35,024,783	45,249,628	80,274,411		80,274,411
ソフトウェア	0	0	0		0
長期貸付金	7,199,800	0	7,199,800		7,199,800
退職給付引当資産	629,694,240	0	629,694,240		629,694,240
修繕積立資産	43,250,000	83,648,000	126,898,000		126,898,000
備品等購入積立資産	35,575,818	3,696,906	39,272,724		39,272,724
施設整備等積立資産	5,241,569	0	5,241,569		5,241,569
その他の固定資産	150,841,800	0	150,841,800		150,841,800
資産の部合計	2,678,705,338	560,874,758	3,239,580,096	△21,032,398	3,218,547,698
流動負債	626,197,798	395,974,789	1,022,172,587	△21,032,398	1,001,140,189
事業未払金	466,430,017	306,956,173	773,386,190		773,386,190
その他の未払金	572,355	20,067,039	20,639,394	△20,067,039	572,355
1年以内返済予定リース債務	16,243,442	24,384,205	40,627,647		40,627,647
預り金	880,509	0	880,509		880,509
職員預り金	20,322,069	0	20,322,069		20,322,069
事業区分間借入金	0	965,359	965,359	△965,359	0
仮受金	846,773	45,823	892,596		892,596
賞与引当金	120,902,633	43,556,190	164,458,823		164,458,823
固定負債	799,699,350	21,423,872	821,123,222	0	821,123,222
リース債務	19,163,310	21,423,872	40,587,182		40,587,182
退職給付引当金	780,536,040	0	780,536,040		780,536,040
負債の部合計	1,425,897,148	417,398,661	1,843,295,809	△21,032,398	1,822,263,411
基本金	10,000,000	0	10,000,000		10,000,000
その他の積立金	84,067,387	87,344,906	171,412,293	0	171,412,293
修繕積立金	43,250,000	83,648,000	126,898,000		126,898,000
備品等購入積立金	35,575,818	3,696,906	39,272,724		39,272,724
施設整備等積立金	5,241,569	0	5,241,569		5,241,569
その他の積立金	0	0	0		0
次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	1,158,740,803 (△181,002,166)	56,131,191 (20,151,118)	1,214,871,994 (△160,851,048)		1,214,871,994 (△160,851,048)
純資産の部合計	1,252,808,190	143,476,097	1,396,284,287	0	1,396,284,287
負債及び純資産の部合計	2,678,705,338	560,874,758	3,239,580,096	△21,032,398	3,218,547,698