

法人名	社会福祉法人 洛東園
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 洛東園

## 社会福祉法人洛東園貸借対照表

(平成26年 3月31日現在)

(単位：円)

1頁

資産の部				
科目	当年度末	前年度末	増減	前年比率
流動資産	617,595,394	573,667,055	43,928,339	107.66
現金預金	437,353,785	400,785,002	36,568,783	109.12
現金	100,000	100,000		100.00
預金	437,253,785	400,685,002	36,568,783	109.13
当座預金	42,000	42,000		100.00
普通預金	367,918,021	349,349,970	18,568,051	105.32
定期預金	40,000,000		40,000,000	
普通預金(配食)	16,992,161	22,981,661	△5,989,500	73.94
普通預金(京銀)	12,301,603	28,311,371	△16,009,768	43.45
事業未収金	160,830,335	169,201,082	△8,370,747	95.05
未収補助金		115,000	△115,000	0.00
立替金	445,963	520,751	△74,788	85.64
前払金	1,348,875	1,759,843	△410,968	76.65
前払費用	396,549		396,549	
仮払金	17,219,887	1,285,377	15,934,510	1,339.68
固定資産	1,944,747,366	1,994,210,610	△49,463,244	97.52
基本財産	1,585,977,291	1,618,838,277	△32,860,986	97.97
土地	523,445,500	523,445,500		100.00
建物	1,062,531,791	1,095,392,777	△32,860,986	97.00
その他の固定資産	358,770,075	375,372,333	△16,602,258	95.58
建物	187,236,911	205,589,436	△18,352,525	91.07
構築物	565,197	638,106	△72,909	88.57
車輛運搬具	10,137,751	7,623,031	2,514,720	132.99
器具及び備品	59,036,806	68,608,918	△9,572,112	86.05
ソフトウェア	2,428,036	3,821,764	△1,393,728	63.53
退職給付引当資産	81,753,524	71,479,228	10,274,296	114.37
差入保証金	2,300,000	2,300,000		100.00
その他の固定資産	15,311,850	15,311,850		100.00
措置施設繰越特定預金	15,311,850	15,311,850		100.00

## 社会福祉法人洛東園貸借対照表

(平成26年 3月31日現在)

(単位：円)

2頁

資産の部				
科目	当年度末	前年度末	増減	前年比率
資産の部合計	2,562,342,760	2,567,877,665	△5,534,905	99.78

## 社会福祉法人洛東園貸借対照表

(平成26年 3月31日現在)

(単位：円)

3頁

負債の部				
科目	当年度末	前年度末	増減	前年比率
流動負債	145,870,539	134,761,275	11,109,264	108.24
事業未払金	77,400,072	79,974,086	△2,574,014	96.78
1年以内返済予定 設備資金借入金	50,360,000	50,360,000		100.00
1年以内支払予定 長期未払金	367,248	1,101,744	△734,496	33.33
預り金	8,005	△124,680	132,685	△6.42
職員預り金	2,671,557	2,068,693	602,864	129.14
源泉所得税	928,672	961,026	△32,354	96.63
住民税	1,645,100	1,224,120	420,980	134.39
社会保険料・本人負担	97,785	△116,453	214,238	△83.97
前受金	15,000		15,000	
仮受金	15,048,657	1,381,432	13,667,225	1,089.35
固定負債	842,345,026	885,010,030	△42,665,004	95.18
設備資金借入金	775,400,000	825,760,000	△50,360,000	93.90
退職給付引当金	66,945,026	58,293,867	8,651,159	114.84
長期未払金		367,248	△367,248	0.00
その他の固定負債		588,915	△588,915	0.00
負債の部合計	988,215,565	1,019,771,305	△31,555,740	96.91
純資産の部				
科目	当年度末	前年度末	増減	前年比率
基本金	143,995,429	143,995,429		100.00
第一号基本金	94,077,748	94,077,748		100.00
第二号基本金	49,917,681	49,917,681		100.00
国庫補助金等特別積立金	464,981,265	384,253,255	80,728,010	121.01
その他の積立金	15,311,850	15,311,850		100.00
その他の積立金	15,311,850	15,311,850		100.00
措置施設繰越特定積立金	15,311,850	15,311,850		100.00
次期繰越活動増減差額	949,838,651	1,004,545,826	△54,707,175	94.55
(うち当期活動増減差額)	47,490,763	31,649,947	15,840,816	150.05
純資産の部合計	1,574,127,195	1,548,106,360	26,020,835	101.68
負債及び純資産の部合計	2,562,342,760	2,567,877,665	△5,534,905	99.78

# 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

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

- ・建物並びに器具及び備品－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

自己所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－当該会計年度末に職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額
- ・徴収不能引当金－以下の(1)と(2)の合計額とする。

(1)毎会計年度末において徴収することが不可能と判断される債権の金額

(2)上記(1)以外の債権の総額に、過去の徴収不能額の発生割合を乗じた金額

## 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

- (1) 財団法人 京都市民間社会福祉施設職員共済会制度
- (2) 独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

## 5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりとなっている。

- (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) 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。

### (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア法人本部拠点(社会福祉事業)

「法人本部」

イ養護老人ホーム拠点(社会福祉事業)

「措置施設」

「特定施設入居者生活介護」

ウ特別養護老人ホーム拠点(社会福祉事業)

- 「特別養護老人ホーム」
- 「ショートステイ」
- 「デイサービスセンター」
- 「ホームヘルプサービス」
- 「居宅介護支援事業所」

エ小規模多機能サービスもみじの家拠点(社会福祉事業)

- 「小規模多機能サービスもみじの家」

オ修道洛東園拠点(社会福祉事業)

- 「特別養護老人ホーム」
- 「ショートステイ」

カ洛東園診療所拠点(公益事業)

- 「洛東園診療所」

キ地域支援事業拠点(公益事業)

- 「地域包括支援センター」
- 「地域介護予防推進センター」

## 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
建物	904,634,478	0	25,683,486	878,950,992
合計	904,634,478	0	25,683,486	878,950,992

## 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

## 8. 担保に供している資産

担保に供している資産は以下のとおりである。

土地(東山区上新シ町358番地 1418.01㎡)	321,712,500
土地(東山区芳野町90番地 532.71㎡)	120,855,000
土地(東山区芳野町90番地 381.96㎡)	80,878,000
建物(東山区上新シ町358番地、他)	721,519,507
計	1,244,965,007

担保に供している資産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	50,360,000
設備資金借入金	775,400,000
計	825,760,000

## 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)

	取得金額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	1,414,602,125	352,070,334	1,062,531,791
建物	314,977,904	127,740,993	187,236,911
構築物	3,371,750	2,806,553	565,197
車輛運搬具	31,944,444	21,806,693	10,137,751
器具及び備品	184,050,862	125,010,556	59,040,306
ソフトウェア	6,087,691	3,663,155	2,424,536
合計	1,955,034,776	633,098,284	1,321,936,492

### 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の増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状況を明らかにするために必要な事項

該当なし