

貸借対照表  
平成28年3月31日現在

第3号の1様式

法人名：社会福祉法人 啓和会

(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	324,604,140	313,555,693	11,048,447	流動負債	87,429,029	87,454,159	△ 25,130
現金預金	136,127,407	127,604,326	8,523,081	事業未払金	38,722,224	34,772,502	3,949,722
事業未収金	126,471,177	113,684,382	12,786,795	1年以内返済予定設備資金借入金	6,106,900	6,106,900	
未収補助金	22,820,388	22,940,583	△ 120,195	預り金	38,917,254	42,976,605	△ 4,059,351
未収収益	108,000	255,900	△ 147,900	職員預り金	2,522,651	2,067,302	455,349
貯蔵品	33,600	33,600		前受金	1,160,000	1,530,850	△ 370,850
商品・製品	56,635	24,691	31,944				
仕掛品	880,743	1,514,212	△ 633,469				
原材料	176,894	186,788	△ 9,894				
立替金	35,308,792	44,298,509	△ 8,989,717				
前払金	2,487,404	3,012,702	△ 525,298				
前払費用	133,100		133,100				
固定資産	1,070,203,170	1,010,719,000	59,484,170	固定負債	62,768,160	59,393,860	3,374,300
基本財産	820,332,449	792,214,023	28,118,426	設備資金借入金	23,100,000	19,206,900	3,893,100
土地	81,819,000	78,519,000	3,300,000	退職給付引当金	39,668,160	40,186,960	△ 518,800
建物	735,513,449	710,695,023	24,818,426	負債の部合計	150,197,189	146,848,019	3,349,170
定期預金	3,000,000	3,000,000					
その他の固定資産	249,870,721	218,504,977	31,365,744	純資産の部			
建物	7,976,779	9,251,554	△ 1,274,775	基本金	240,421,702	240,421,702	
構築物	24,047,660	23,030,970	1,016,690	基本金	240,421,702	240,421,702	
機械及び装置	2,579,133	3,643,421	△ 1,064,288	国庫補助金等特別積立金	288,727,746	278,110,677	10,617,069
車輛運搬具	110,375	382,811	△ 272,436	国庫補助金等特別積立金	288,727,746	278,110,677	10,617,069
器具及び備品	13,537,951	12,338,145	1,199,806	その他の積立金	158,226,000	125,907,000	32,319,000
権利	1,213,110	1,213,110		人件費積立金	15,000,000	15,000,000	
ソフトウェア	11,553	51,006	△ 39,453	修繕積立金	13,000,000	13,000,000	
退職給付引当資産	39,668,160	40,186,960	△ 518,800	備品等購入積立金	15,000,000	15,000,000	
人件費積立資産	15,000,000	15,000,000		建設積立金	115,226,000	82,907,000	32,319,000
修繕積立資産	13,000,000	13,000,000		次期繰越活動増減差額	557,234,673	532,987,295	24,247,378
備品等購入積立資産	15,000,000	15,000,000		(うち当期活動増減差額)	56,566,378	25,613,054	30,953,324
建設積立資産	115,226,000	82,907,000	32,319,000				
その他の固定資産	2,500,000	2,500,000		純資産の部合計	1,244,610,121	1,177,426,674	67,183,447
資産の部合計	1,394,807,310	1,324,274,693	70,532,617	負債及び純資産の部合計	1,394,807,310	1,324,274,693	70,532,617

## 貸借対照表内訳表

第3号の2様式

平成28年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 啓和会

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	295,477,202	29,126,938		324,604,140		324,604,140
現金預金	131,781,468	4,345,939		136,127,407		136,127,407
事業未収金	126,034,386	436,791		126,471,177		126,471,177
未収補助金	754,788	22,065,600		22,820,388		22,820,388
未収収益	108,000			108,000		108,000
貯蔵品	33,600			33,600		33,600
商品・製品	56,635			56,635		56,635
仕掛品	880,743			880,743		880,743
原材料	176,894			176,894		176,894
立替金	33,030,184	2,278,608		35,308,792		35,308,792
前払金	2,487,404			2,487,404		2,487,404
前払費用	133,100			133,100		133,100
固定資産	1,069,963,958	239,212		1,070,203,170		1,070,203,170
基本財産	820,332,449			820,332,449		820,332,449
土地	81,819,000			81,819,000		81,819,000
建物	735,513,449			735,513,449		735,513,449
定期預金	3,000,000			3,000,000		3,000,000
その他の固定資産	249,631,509	239,212		249,870,721		249,870,721
建物	7,976,779			7,976,779		7,976,779
構築物	24,047,660			24,047,660		24,047,660
機械及び装置	2,579,133			2,579,133		2,579,133
車輛運搬具	110,375			110,375		110,375
器具及び備品	13,298,739	239,212		13,537,951		13,537,951
権利	1,213,110			1,213,110		1,213,110
ソフトウェア	11,553			11,553		11,553
退職給付引当資産	39,668,160			39,668,160		39,668,160
人件費積立資産	15,000,000			15,000,000		15,000,000
修繕積立資産	13,000,000			13,000,000		13,000,000
備品等購入積立資産	15,000,000			15,000,000		15,000,000
建設積立資産	115,226,000			115,226,000		115,226,000
その他の固定資産	2,500,000			2,500,000		2,500,000
資産の部合計	1,365,441,160	29,366,150	0	1,394,807,310	0	1,394,807,310

## 貸借対照表内訳表

平成28年3月31日現在

第3号の2様式

法人名：社会福祉法人 啓和会

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動負債	58,302,091	29,126,938		87,429,029		87,429,029
事業未払金	36,500,918	2,221,306		38,722,224		38,722,224
1年以内返済予定設備資金借入金	6,106,900			6,106,900		6,106,900
預り金	12,026,442	26,890,812		38,917,254		38,917,254
職員預り金	2,507,831	14,820		2,522,651		2,522,651
前受金	1,160,000			1,160,000		1,160,000
固定負債	62,768,160			62,768,160		62,768,160
設備資金借入金	23,100,000			23,100,000		23,100,000
退職給付引当金	39,668,160			39,668,160		39,668,160
負債の部合計	121,070,251	29,126,938	0	150,197,189	0	150,197,189
基本金	240,421,702			240,421,702		240,421,702
基本金	240,421,702			240,421,702		240,421,702
国庫補助金等特別積立金	288,488,535	239,211		288,727,746		288,727,746
国庫補助金等特別積立金	288,488,535	239,211		288,727,746		288,727,746
その他の積立金	158,226,000			158,226,000		158,226,000
人件費積立金	15,000,000			15,000,000		15,000,000
修繕積立金	13,000,000			13,000,000		13,000,000
備品等購入積立金	15,000,000			15,000,000		15,000,000
建設積立金	115,226,000			115,226,000		115,226,000
次期繰越活動増減差額	557,234,672	1		557,234,673		557,234,673
(うち当期活動増減差額)	56,566,378			56,566,378		56,566,378
純資産の部合計	1,244,370,909	239,212	0	1,244,610,121	0	1,244,610,121
負債及び純資産の部合計	1,365,441,160	29,366,150	0	1,394,807,310	0	1,394,807,310

# 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

第3号の3様式

平成28年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 啓和会

(単位：円)

勘定科目	久喜けいわ	いちょうの木	GH清久	のぞみ園	ゆうあい	あゆみの郷
流動資産	174,366,813	32,269,651	22,143,527	5,663,913	7,803,969	11,416,578
現金預金	69,371,554	14,228,768	5,817,796	2,196,872	281,600	332,806
事業未収金	73,113,378	17,514,989	14,284,442	3,301,141	7,263,819	9,751,508
未収補助金	739,254	15,534				
未収収益		108,000				
貯蔵品	33,600					
商品・製品	56,635					
仕掛品	880,743					
原材料	176,894					
立替金	29,628,525		922,289	32,800		1,000,000
前払金	366,230	402,360	1,119,000		258,550	332,264
前払費用				133,100		
固定資産	927,898,663		66,448,833			
基本財産	755,765,408		54,376,588			
土地	72,519,000		3,300,000			
建物	683,246,408		51,076,588			
定期預金						
その他の固定資産	172,133,255		12,072,245			
建物			7,976,779			
構築物	21,619,360		2,428,300			
機械及び装置	2,579,133					
車輛運搬具	110,375					
器具及び備品	11,631,564		1,667,166			
権利	13,110					
ソフトウェア	11,553					
退職給付引当資産	39,668,160					
人件費積立資産	10,000,000					
修繕積立資産	3,000,000					
備品等購入積立資産	15,000,000					
建設積立資産	68,500,000					
その他の固定資産						
資産の部合計	1,102,265,476	32,269,651	88,592,360	5,663,913	7,803,969	11,416,578

# 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

第3号の3様式

平成28年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 啓和会

(単位：円)

勘定科目	久喜けいわ	いちょうの木	GH清久	のぞみ園	ゆうあい	あゆみの郷
流動負債	38,534,155	3,735,454	8,621,864	1,161,078	3,104,495	2,477,171
事業未払金	19,886,543	3,735,454	7,461,864	1,159,364	1,824,495	2,371,049
1年以内返済予定設備資金借入金	6,106,900					
預り金	10,068,620				1,280,000	106,122
職員預り金	2,472,092			1,714		
前受金			1,160,000			
固定負債	52,768,160		10,000,000			
設備資金借入金	13,100,000		10,000,000			
退職給付引当金	39,668,160					
負債の部合計	91,302,315	3,735,454	18,621,864	1,161,078	3,104,495	2,477,171
基本金	237,421,702					
基本金	237,421,702					
国庫補助金等特別積立金	260,415,581		28,072,954			
国庫補助金等特別積立金	260,415,581		28,072,954			
その他の積立金	96,500,000					
人件費積立金	10,000,000					
修繕積立金	3,000,000					
備品等購入積立金	15,000,000					
建設積立金	68,500,000					
次期繰越活動増減差額	416,625,878	28,534,197	41,897,542	4,502,835	4,699,474	8,939,407
(うち当期活動増減差額)	23,116,891	1,369,958	24,883,390	845,291	587,235	473,253
純資産の部合計	1,010,963,161	28,534,197	69,970,496	4,502,835	4,699,474	8,939,407
負債及び純資産の部合計	1,102,265,476	32,269,651	88,592,360	5,663,913	7,803,969	11,416,578

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

第3号の3様式

平成28年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 啓和会

(単位：円)

勘定科目	きよく	本部				
流動資産	854,574	40,958,177				
現金預金	49,465	39,502,607				
事業未収金	805,109					
未収補助金						
未収収益						
貯蔵品						
商品・製品						
仕掛品						
原材料						
立替金		1,446,570				
前払金		9,000				
前払費用						
固定資産		75,616,462				
基本財産		10,190,453				
土地		6,000,000				
建物		1,190,453				
定期預金		3,000,000				
その他の固定資産		65,426,009				
建物						
構築物						
機械及び装置						
車輛運搬具						
器具及び備品		9				
権利		1,200,000				
ソフトウェア						
退職給付引当資産						
人件費積立資産		5,000,000				
修繕積立資産		10,000,000				
備品等購入積立資産						
建設積立資産		46,726,000				
その他の固定資産		2,500,000				
資産の部合計	854,574	116,574,639	0	0	0	0

# 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

第3号の3様式

平成28年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 啓和会

(単位：円)

勘定科目	きよく	本部				
流動負債	571,700	96,174				
事業未払金		62,149				
1年以内返済予定設備資金借入金						
預り金	571,700					
職員預り金		34,025				
前受金						
固定負債						
設備資金借入金						
退職給付引当金						
負債の部合計	571,700	96,174	0	0	0	0
基本金		3,000,000				
基本金		3,000,000				
国庫補助金等特別積立金						
国庫補助金等特別積立金						
その他の積立金		61,726,000				
人件費積立金		5,000,000				
修繕積立金		10,000,000				
備品等購入積立金						
建設積立金		46,726,000				
次期繰越活動増減差額	282,874	51,752,465				
(うち当期活動増減差額)	1,762	5,288,598				
純資産の部合計	282,874	116,478,465	0	0	0	0
負債及び純資産の部合計	854,574	116,574,639	0	0	0	0

# 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

第3号の3様式

平成28年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 啓和会

(単位：円)

勘定科目	合計	内部取引消去	事業区分計			
流動資産	295,477,202		295,477,202			
現金預金	131,781,468		131,781,468			
事業未収金	126,034,386		126,034,386			
未収補助金	754,788		754,788			
未収収益	108,000		108,000			
貯蔵品	33,600		33,600			
商品・製品	56,635		56,635			
仕掛品	880,743		880,743			
原材料	176,894		176,894			
立替金	33,030,184		33,030,184			
前払金	2,487,404		2,487,404			
前払費用	133,100		133,100			
固定資産	1,069,963,958		1,069,963,958			
基本財産	820,332,449		820,332,449			
土地	81,819,000		81,819,000			
建物	735,513,449		735,513,449			
定期預金	3,000,000		3,000,000			
その他の固定資産	249,631,509		249,631,509			
建物	7,976,779		7,976,779			
構築物	24,047,660		24,047,660			
機械及び装置	2,579,133		2,579,133			
車輛運搬具	110,375		110,375			
器具及び備品	13,298,739		13,298,739			
権利	1,213,110		1,213,110			
ソフトウェア	11,553		11,553			
退職給付引当資産	39,668,160		39,668,160			
人件費積立資産	15,000,000		15,000,000			
修繕積立資産	13,000,000		13,000,000			
備品等購入積立資産	15,000,000		15,000,000			
建設積立資産	115,226,000		115,226,000			
その他の固定資産	2,500,000		2,500,000			
資産の部合計	1,365,441,160	0	1,365,441,160			



# 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

第3号の3様式

平成28年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 啓和会

(単位：円)

勘定科目	合計	内部取引消去	事業区分計			
流動負債	58,302,091		58,302,091			
事業未払金	36,500,918		36,500,918			
1年以内返済予定設備資金借入金	6,106,900		6,106,900			
預り金	12,026,442		12,026,442			
職員預り金	2,507,831		2,507,831			
前受金	1,160,000		1,160,000			
固定負債	62,768,160		62,768,160			
設備資金借入金	23,100,000		23,100,000			
退職給付引当金	39,668,160		39,668,160			
負債の部合計	121,070,251	0	121,070,251			
基本金	240,421,702		240,421,702			
基本金	240,421,702		240,421,702			
国庫補助金等特別積立金	288,488,535		288,488,535			
国庫補助金等特別積立金	288,488,535		288,488,535			
その他の積立金	158,226,000		158,226,000			
人件費積立金	15,000,000		15,000,000			
修繕積立金	13,000,000		13,000,000			
備品等購入積立金	15,000,000		15,000,000			
建設積立金	115,226,000		115,226,000			
次期繰越活動増減差額	557,234,672		557,234,672			
(うち当期活動増減差額)	56,566,378		56,566,378			
純資産の部合計	1,244,370,909	0	1,244,370,909			
負債及び純資産の部合計	1,365,441,160	0	1,365,441,160			

# 公益事業区分 貸借対照表内訳表

第3号の3様式

平成28年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 啓和会

(単位：円)

勘定科目	支援センター	合計	内部取引消去	事業区分計		
流動資産	29,126,938	29,126,938		29,126,938		
現金預金	4,345,939	4,345,939		4,345,939		
事業未収金	436,791	436,791		436,791		
未収補助金	22,065,600	22,065,600		22,065,600		
立替金	2,278,608	2,278,608		2,278,608		
固定資産	239,212	239,212		239,212		
基本財産						
その他の固定資産	239,212	239,212		239,212		
器具及び備品	239,212	239,212		239,212		
資産の部合計	29,366,150	29,366,150	0	29,366,150		
流動負債	29,126,938	29,126,938		29,126,938		
事業未払金	2,221,306	2,221,306		2,221,306		
預り金	26,890,812	26,890,812		26,890,812		
職員預り金	14,820	14,820		14,820		
固定負債						
負債の部合計	29,126,938	29,126,938	0	29,126,938		
基本金						
国庫補助金等特別積立金	239,211	239,211		239,211		
国庫補助金等特別積立金	239,211	239,211		239,211		
その他の積立金						
次期繰越活動増減差額	1	1		1		
純資産の部合計	239,212	239,212	0	239,212		
負債及び純資産の部合計	29,366,150	29,366,150	0	29,366,150		

久喜けいわ拠点区分 貸借対照表  
平成28年3月31日現在

第3号の4様式

法人名：社会福祉法人 啓和会

(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	174,366,813	168,065,504	6,301,309	流動負債	38,534,155	38,028,730	505,425
現金預金	69,371,554	61,649,635	7,721,919	事業未払金	19,886,543	21,344,996	△ 1,458,453
事業未収金	73,113,378	65,754,854	7,358,524	1年以内返済予定設備資金借入金	6,106,900	6,106,900	
未収補助金	739,254	715,162	24,092	預り金	10,068,620	8,535,508	1,533,112
貯蔵品	33,600	33,600		職員預り金	2,472,092	2,041,326	430,766
商品・製品	56,635	24,691	31,944				
仕掛品	880,743	1,514,212	△ 633,469				
原材料	176,894	186,788	△ 9,894				
立替金	29,628,525	37,781,472	△ 8,152,947				
前払金	366,230	405,090	△ 38,860				
固定資産	927,898,663	927,939,651	△ 40,988	固定負債	52,768,160	59,393,860	△ 6,625,700
基本財産	755,765,408	781,822,366	△ 26,056,958	設備資金借入金	13,100,000	19,206,900	△ 6,106,900
土地	72,519,000	72,519,000		退職給付引当金	39,668,160	40,186,960	△ 518,800
建物	683,246,408	709,303,366	△ 26,056,958	負債の部合計	91,302,315	97,422,590	△ 6,120,275
その他の固定資産	172,133,255	146,117,285	26,015,970	純資産の部			
構築物	21,619,360	22,983,915	△ 1,364,555	基本金	237,421,702	237,421,702	
機械及び装置	2,579,133	3,643,421	△ 1,064,288	基本金	237,421,702	237,421,702	
車輛運搬具	110,375	382,811	△ 272,436	国庫補助金等特別積立金	260,415,581	271,151,876	△ 10,736,295
器具及び備品	11,631,564	9,858,592	1,772,972	国庫補助金等特別積立金	260,415,581	271,151,876	△ 10,736,295
権利	13,110	13,110		その他の積立金	96,500,000	69,000,000	27,500,000
ソフトウェア	11,553	48,476	△ 36,923	人件費積立金	10,000,000	10,000,000	
退職給付引当資産	39,668,160	40,186,960	△ 518,800	修繕積立金	3,000,000	3,000,000	
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000		備品等購入積立金	15,000,000	15,000,000	
修繕積立資産	3,000,000	3,000,000		建設積立金	68,500,000	41,000,000	27,500,000
備品等購入積立資産	15,000,000	15,000,000		次期繰越活動増減差額	416,625,878	421,008,987	△ 4,383,109
建設積立資産	68,500,000	41,000,000	27,500,000	(うち当期活動増減差額)	23,116,891	42,982,992	△ 19,866,101
資産の部合計	1,102,265,476	1,096,005,155	6,260,321	純資産の部合計	1,010,963,161	998,582,565	12,380,596
				負債及び純資産の部合計	1,102,265,476	1,096,005,155	6,260,321

## 財務諸表に対する注記(久喜けいわ拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・総平均原価法
- (2) 貯蔵品
  - ・最終仕入原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・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。
- (4) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金－共助会退職共済掛金のうち事業主負担分を引当金に計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は社会福祉施設職員退職手当共済法、社団法人埼玉県社会福祉事業共助会施行規則に基づくものによる。

### 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等は以下のとおりになっている。

- (1) 久喜けいわ財務諸表  
(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)
  - ア 施設入所支援
  - イ 生活介護
  - ウ 短期入所
  - エ 日中一時支援
  - オ 就労移行支援
  - カ 就労継続支援B型
  - キ 生計困難者に対する相談支援事業
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
  - ア 施設入所支援
  - イ 生活介護
  - ウ 短期入所
  - エ 日中一時支援
  - オ 就労移行支援
  - カ 就労継続支援B型
  - キ 生計困難者に対する相談支援事業

## 5. 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)土地	72,519,000			72,519,000
(基)建物	709,303,366		26,056,958	683,246,408
合 計	781,822,366	0	26,056,958	755,765,408

## 6. 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

償却に伴い、国庫補助金等特別積立金12,183,195円を取り崩した。

## 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ある。

(単位：円)

土地・建物(六万部1433-1他)	503,781,109
計	503,781,109

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。

(単位：円)

設備資金借入金(一年以内返済予定額を含む)	17,760,000
計	17,760,000

## 8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)土地	72,519,000		72,519,000
(基)建物	1,041,818,697	358,572,289	683,246,408
構築物	40,645,750	19,026,390	21,619,360
機械及び装置	12,594,125	10,014,992	2,579,133
車輛運搬具	17,680,942	17,570,567	110,375
器具及び備品	48,626,380	36,994,816	11,631,564
権利	13,110		13,110
ソフトウェア	1,685,250	1,673,697	11,553
合 計	1,235,583,254	443,852,751	791,730,503

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  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	73,113,378		73,113,378
未収補助金	739,254		739,254
立替金	29,628,525		29,628,525
合 計	103,481,157	0	103,481,157

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

11. 重要な後発事象

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

該当なし

いちょうの木拠点区分 貸借対照表

第3号の4様式

平成28年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 啓和会

(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	32,269,651	31,022,785	1,246,866	流動負債	3,735,454	3,858,546	△ 123,092
現金預金	14,228,768	13,622,918	605,850	事業未払金	3,735,454	3,858,546	△ 123,092
事業未収金	17,514,989	16,776,846	738,143				
未収補助金	15,534	40,221	△ 24,687				
未収収益	108,000	133,500	△ 25,500				
前払金	402,360	449,300	△ 46,940				
固定資産				固定負債			
				負債の部合計	3,735,454	3,858,546	△ 123,092
				純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	28,534,197	27,164,239	1,369,958
				(うち当期活動増減差額)	1,369,958	1,950,707	△ 580,749
				純資産の部合計	28,534,197	27,164,239	1,369,958
資産の部合計	32,269,651	31,022,785	1,246,866	負債及び純資産の部合計	32,269,651	31,022,785	1,246,866

## 財務諸表に対する注記(いちょうの木拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・総平均原価法
- (2) 貯蔵品の評価方法
  - ・最終仕入原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・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。
- (4) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金－共助会退職共済掛金のうち事業主負担分を引当金に計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は社会福祉施設職員退職手当共済法、社団法人埼玉県社会福祉事業共助会施行規則に基づくものによる。

### 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等は以下のとおりになっている。

- (1) いちょうの木財務諸表  
(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)
  - ア 生活介護
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
  - ア 生活介護

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

### 6. 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

### 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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし



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  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	17,514,989		17,514,989
未収補助金	15,534		15,534
未収収益	108,000		108,000
立替金			
合計	17,638,523	0	17,638,523

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. 重要な後発事象  
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  
該当なし

グループホーム清久拠点区分 貸借対照表

第3号の4様式

平成28年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 啓和会

(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	22,143,527	17,050,068	5,093,459	流動負債	8,621,864	4,857,800	3,764,064
現金預金	5,817,796	3,275,747	2,542,049	事業未払金	7,461,864	3,326,950	4,134,914
事業未収金	14,284,442	11,930,210	2,354,232	前受金	1,160,000	1,530,850	△ 370,850
立替金	922,289	549,511	372,778				
前払金	1,119,000	1,294,600	△ 175,600				
固定資産	66,448,833	11,445,789	55,003,044	固定負債	10,000,000		10,000,000
基本財産	54,376,588		54,376,588	設備資金借入金	10,000,000		10,000,000
土地	3,300,000		3,300,000	負債の部合計	18,621,864	4,857,800	13,764,064
建物	51,076,588		51,076,588	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	12,072,245	11,445,789	626,456	国庫補助金等特別積立金	28,072,954	6,623,905	21,449,049
建物	7,976,779	9,251,554	△ 1,274,775	国庫補助金等特別積立金	28,072,954	6,623,905	21,449,049
構築物	2,428,300	47,055	2,381,245	次期繰越活動増減差額	41,897,542	17,014,152	24,883,390
器具及び備品	1,667,166	2,144,650	△ 477,484	(うち当期活動増減差額)	24,883,390	2,775,532	22,107,858
ソフトウェア		2,530	△ 2,530	純資産の部合計	69,970,496	23,638,057	46,332,439
資産の部合計	88,592,360	28,495,857	60,096,503	負債及び純資産の部合計	88,592,360	28,495,857	60,096,503

財務諸表に対する注記(GH清久拠点区分用)

## 1. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・総平均原価法

### (2) 貯蔵品の評価方法

- ・最終仕入原価法

### (3) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法

- ・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。

### (4) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－共助会退職共済掛金のうち事業主負担分を引当金に計上している。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は社会福祉施設職員退職手当共済法、社団法人埼玉県社会福祉事業共助会施行細則に基づくものによる。

## 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等は以下のとおりになっている。

### (1) グループホーム清久財務諸表

(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

### (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)

### (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

## 5. 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)土地		3,300,000		3,300,000
(基)建物		51,170,400	93,812	51,076,588
合計	0	54,470,400	93,812	54,376,588

## 6. 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

償却に伴い、国庫補助金等特別積立金1,363,951円を取り崩した。

## 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ある。

(単位：円)

土地（久喜市下早見字内谷1769-1）	3,300,000
計	3,300,000

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。

(単位：円)

設備資金借入金（一年以内返済予定額を含む）	10,000,000
計	10,000,000

## 8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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)土地	3,300,000		3,300,000
(基)建物	51,170,400	93,812	51,076,588
建物	10,198,200	2,221,421	7,976,779
構築物	2,770,000	341,700	2,428,300
器具及び備品	6,728,444	5,061,278	1,667,166
ソフトウェア	13,800	13,800	
合計	74,180,844	7,732,011	66,448,833

## 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

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	14,284,442		14,284,442
立替金	922,289		922,289
合計	15,206,731	0	15,206,731

## 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. 重要な後発事象

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

該当なし

のぞみ園拠点区分 貸借対照表

第3号の4様式

平成28年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 啓和会

(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	5,663,913	4,581,879	1,082,034	流動負債	1,161,078	924,335	236,743
現金預金	2,196,872	1,045,192	1,151,680	事業未払金	1,159,364	922,621	236,743
事業未収金	3,301,141	3,390,277	△ 89,136	職員預り金	1,714	1,714	
立替金	32,800		32,800				
前払金		146,410	△ 146,410				
前払費用	133,100		133,100				
固定資産				固定負債			
				負債の部合計	1,161,078	924,335	236,743
				純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	4,502,835	3,657,544	845,291
				(うち当期活動増減差額)	845,291	1,513,529	△ 668,238
				純資産の部合計	4,502,835	3,657,544	845,291
資産の部合計	5,663,913	4,581,879	1,082,034	負債及び純資産の部合計	5,663,913	4,581,879	1,082,034

## 財務諸表に対する注記(のぞみ園拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・総平均原価法
- (2) 貯蔵品の評価方法
  - ・最終仕入原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・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。
- (4) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金・・・共助会退職共済掛金のうち事業主負担分を引当金に計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は社会福祉施設職員退職手当共済法、社団法人埼玉県社会福祉事業共助会施行細則に基づくものによる。

### 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等は以下のとおりになっている。

- (1) のぞみ園財務諸表  
(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

### 6. 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

### 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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

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  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	3,301,141		3,301,141
立替金	32,800		32,800
合 計	3,333,941	0	3,333,941

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. 重要な後発事象

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

該当なし



ゆうあい拠点区分 貸借対照表

第3号の4様式

平成28年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 啓和会

(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	7,803,969	7,100,833	703,136	流動負債	3,104,495	2,988,594	115,901
現金預金	281,600	90,489	191,111	事業未払金	1,824,495	1,804,594	19,901
事業未収金	7,263,819	6,628,426	635,393	預り金	1,280,000	1,184,000	96,000
未収収益		122,400	△ 122,400				
前払金	258,550	259,518	△ 968				
固定資産				固定負債			
				負債の部合計	3,104,495	2,988,594	115,901
				純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	4,699,474	4,112,239	587,235
				(うち当期活動増減差額)	587,235	689,340	△ 102,105
				純資産の部合計	4,699,474	4,112,239	587,235
資産の部合計	7,803,969	7,100,833	703,136	負債及び純資産の部合計	7,803,969	7,100,833	703,136

## 財務諸表に対する注記(ゆうあい拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・総平均原価法
- (2) 貯蔵品の評価方法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・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。
- (4) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金－共助会退職共済掛金のうち事業主負担分を引当金に計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は社会福祉施設職員退職手当共済法、社団法人埼玉県社会福祉事業共助会施行細則に基づくものによる。

### 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等は以下のとおりになっている。

- (1) ゆうあい財務諸表  
(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)
  - ア 生活介護
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
  - ア 生活介護

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

### 6. 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

### 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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

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  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	7,263,819		7,263,819
未収収益			
立替金			
合 計	7,263,819	0	7,263,819

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. 重要な後発事象  
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  
該当なし

# あゆみの郷拠点区分 貸借対照表

第3号の4様式

平成28年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 啓和会

(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	11,416,578	9,857,224	1,559,354	流動負債	2,477,171	1,391,070	1,086,101
現金預金	332,806	1,050,235	△ 717,429	事業未払金	2,371,049	1,308,582	1,062,467
事業未収金	9,751,508	8,062,635	1,688,873	預り金	106,122	82,488	23,634
立替金	1,000,000	355,570	644,430				
前払金	332,264	388,784	△ 56,520				
固定資産				固定負債			
				負債の部合計	2,477,171	1,391,070	1,086,101
				純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	8,939,407	8,466,154	473,253
				(うち当期活動増減差額)	473,253	1,677,230	△ 1,203,977
				純資産の部合計	8,939,407	8,466,154	473,253
資産の部合計	11,416,578	9,857,224	1,559,354	負債及び純資産の部合計	11,416,578	9,857,224	1,559,354

## 財務諸表に対する注記(あゆみの郷拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・総平均原価法
- (2) 貯蔵品の評価方法
  - ・最終仕入原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・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。
- (4) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金－共助会退職共済掛金のうち事業主負担分を引当金に計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は社会福祉施設職員退職手当共済法、社団法人埼玉県社会福祉事業共助会施行細則に基づくものによる。

### 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等は以下のとおりになっている。

- (1) あゆみの郷財務諸表  
(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)
  - ア 生活介護
  - イ 就労継続支援B型
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
  - ア 生活介護
  - イ 就労継続支援B型

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

### 6. 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

### 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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

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  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	9,751,508		9,751,508
立替金	1,000,000		1,000,000
合 計	10,751,508	0	10,751,508

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. 重要な後発事象

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

該当なし

# 支援センター拠点区分 貸借対照表

第3号の4様式

平成28年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 啓和会

(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	29,126,938	34,478,646	△ 5,351,708	流動負債	29,126,938	34,478,646	△ 5,351,708
現金預金	4,345,939	7,499,777	△ 3,153,838	事業未払金	2,221,306	2,193,974	27,332
事業未収金	436,791		436,791	預り金	26,890,812	32,281,609	△ 5,390,797
未収補助金	22,065,600	22,185,200	△ 119,600	職員預り金	14,820	3,063	11,757
立替金	2,278,608	4,733,669	△ 2,455,061				
前払金		60,000	△ 60,000				
固定資産	239,212	334,897	△ 95,685	固定負債			
その他の固定資産	239,212	334,897	△ 95,685	負債の部合計	29,126,938	34,478,646	△ 5,351,708
器具及び備品	239,212	334,897	△ 95,685				
				純 資 産 の 部			
				国庫補助金等特別積立金	239,211	334,896	△ 95,685
				国庫補助金等特別積立金	239,211	334,896	△ 95,685
				次期繰越活動増減差額	1	1	
				(うち当期活動増減差額)			
				純資産の部合計	239,212	334,897	△ 95,685
資産の部合計	29,366,150	34,813,543	△ 5,447,393	負債及び純資産の部合計	29,366,150	34,813,543	△ 5,447,393

## 財務諸表に対する注記(支援センター拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・総平均原価法
- (2) 貯蔵品の評価方法
  - ・最終仕入原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・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。
- (4) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金－共助会退職共済掛金のうち事業主負担分を引当金に計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は社会福祉施設職員退職手当共済法、社団法人埼玉県社会福祉事業共助会施行細則に基づくものによる。

### 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等は以下のとおりになっている。

- (1) 支援センター財務諸表  
(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)
  - ア 相談支援
  - イ 療育等支援
  - ウ 久喜市就労支援
  - エ 就業・定着支援
  - オ 地域定着支援センター
  - カ 子供の発達支援
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
  - ア 相談支援
  - イ 療育等支援
  - ウ 久喜市就労支援
  - エ 就業・定着支援
  - オ 地域定着支援センター
  - カ 子供の発達支援

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

### 6. 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

償却に伴い、国庫補助金等特別積立金95,685円を取り崩した。

### 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  
 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
器具及び備品	593,715	354,503	239,212
合 計	593,715	354,503	239,212

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  
 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	436,791		436,791
未収補助金	22,065,600		22,065,600
立替金	2,278,608		2,278,608
合 計	24,780,999	0	24,780,999

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. 重要な後発事象

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

該当なし

障害者生活支援センターきよく拠点区分 貸借対照表

第3号の4様式

平成28年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 啓和会

(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	854,574	1,174,112	△ 319,538	流動負債	571,700	893,000	△ 321,300
現金預金	49,465	32,978	16,487	預り金	571,700	893,000	△ 321,300
事業未収金	805,109	1,141,134	△ 336,025				
固定資産				固定負債			
				負債の部合計	571,700	893,000	△ 321,300
				純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	282,874	281,112	1,762
				(うち当期活動増減差額)	1,762	281,112	△ 279,350
				純資産の部合計	282,874	281,112	1,762
資産の部合計	854,574	1,174,112	△ 319,538	負債及び純資産の部合計	854,574	1,174,112	△ 319,538

## 財務諸表に対する注記(きよく拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・総平均原価法
- (2) 貯蔵品の評価方法
  - ・最終仕入原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・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。
- (4) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金－共助会退職共済掛金のうち事業主負担分を引当金に計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は社会福祉施設職員退職手当共済法、社団法人埼玉県社会福祉事業共助会施行細則に基づくものによる。

### 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等は以下のとおりになっている。

- (1) 障害者生活支援センターきよく財務諸表  
(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

### 6. 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

### 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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

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  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	805,109		805,109
合 計	805,109	0	805,109

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. 重要な後発事象  
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  
該当なし

# 本部拠点区分 貸借対照表

第3号の4様式

平成28年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 啓和会

(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	40,958,177	40,224,642	733,535	流動負債	96,174	33,438	62,736
現金預金	39,502,607	39,337,355	165,252	事業未払金	62,149	12,239	49,910
立替金	1,446,570	878,287	568,283	職員預り金	34,025	21,199	12,826
前払金	9,000	9,000					
固定資産	75,616,462	70,998,663	4,617,799	固定負債			
基本財産	10,190,453	10,391,657	△ 201,204	負債の部合計	96,174	33,438	62,736
土地	6,000,000	6,000,000		純 資 産 の 部			
建物	1,190,453	1,391,657	△ 201,204	基本金	3,000,000	3,000,000	
定期預金	3,000,000	3,000,000		基本金	3,000,000	3,000,000	
その他の固定資産	65,426,009	60,607,006	4,819,003	その他の積立金	61,726,000	56,907,000	4,819,000
器具及び備品	9	6	3	人件費積立金	5,000,000	5,000,000	
権利	1,200,000	1,200,000		修繕積立金	10,000,000	10,000,000	
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000		建設積立金	46,726,000	41,907,000	4,819,000
修繕積立資産	10,000,000	10,000,000		次期繰越活動増減差額	51,752,465	51,282,867	469,598
建設積立資産	46,726,000	41,907,000	4,819,000	(うち当期活動増減差額)	5,288,598	△ 26,257,388	31,545,986
その他の固定資産	2,500,000	2,500,000		純資産の部合計	116,478,465	111,189,867	5,288,598
資産の部合計	116,574,639	111,223,305	5,351,334	負債及び純資産の部合計	116,574,639	111,223,305	5,351,334

## 財務諸表に対する注記(本部拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

・総平均原価法

(2) 貯蔵品の評価方法

・最終仕入原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品一定額法

・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。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

該当なし

### 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等は以下のとおりになっている。

(1) 本部財務諸表

(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)

(3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

### 5. 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)土地	6,000,000			6,000,000
(基)建物	1,391,657		201,204	1,190,453
(基)定期預金	3,000,000			3,000,000
合計	10,391,657	0	201,204	10,190,453

### 6. 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

### 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  
 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)土地	6,000,000		6,000,000
(基)建物	2,012,036	821,583	1,190,453
器具及び備品	708,930	708,927	3
権利	1,200,000		1,200,000
その他の固定資産	2,500,000		2,500,000
合計	12,420,966	1,530,510	10,890,456

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  
 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
立替金	1,446,570		1,446,570
合計	1,446,570	0	1,446,570

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. 重要な後発事象  
 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  
 該当なし