

拠点デ「イー」センター鷹匠町  
貸借対照表

第三号第四様式

平成29年03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	91,547,518	143,650,547	△52,103,029	流動負債	6,964,335	6,190,485	773,850
現金預金	82,888,385	132,867,173	△49,978,788	事業未払金	5,478,783	6,034,184	△555,401
事業未収金	8,490,151	10,398,003	△1,907,852	その他の未払金	23,862	33,751	△9,889
未収金	2,383	0	2,383	1年以内返済予定設備資金借入金	1,350,000	0	1,350,000
立替金	34,004	99,126	△65,122	預り金	0	122,550	△122,550
前払費用	107,952	102,882	5,070	職員預り金	111,690	0	111,690
仮払金	24,643	183,363	△158,720	固定負債	5,896,373	8,836,311	△2,939,938
固定資産	131,128,611	146,557,008	△15,428,397	設備資金借入金	1,350,000	4,050,000	△2,700,000
基本財産	59,525,532	60,993,203	△1,467,671	退職給付引当金	4,546,373	4,786,311	△239,938
土地	26,307,426	26,307,426	0				
建物	32,218,106	33,685,777	△1,467,671				
定期預金	1,000,000	1,000,000	0				
その他の固定資産	71,603,079	85,563,805	△13,960,726				
建物	857,508	772,363	85,145				
構築物	285,378	341,862	△56,484				
車両運搬具	571,820	779,752	△207,932				
器具及び備品	7,695,162	7,659,819	35,343				
権利	90,000	90,000	0				
退職給付引当資産	4,546,373	4,786,311	△239,938				
建物建設積立資産	57,466,508	71,047,688	△13,581,180				
長期前払費用	90,330	86,010	4,320				
				負債の部合計	12,860,708	15,026,796	△2,166,088
				純資産の部			
				基本金	47,510,176	47,510,176	0
				国庫補助金等特別積立金	13,384,376	14,121,446	△737,070
				建物建設積立金	57,466,508	71,047,688	△13,581,180
				次期繰越活動増減差額	91,454,361	142,501,449	△51,047,088
				(うち当期活動増減差額)	△84,628,268	11,392,953	△76,021,221
				純資産の部合計	209,815,421	275,180,759	△65,365,338
資産の部合計	222,676,129	290,207,555	△67,531,426	負債及び純資産の部合計	222,676,129	290,207,555	△67,531,426

拠点デパート・パルコ鷹匠町百沢の湯  
貸借対照表

第三号第四様式

平成29年03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	13,415,149	15,854,503	△2,439,354	流動負債	3,789,394	2,730,784	1,058,610
現金預金	95,430	50,216	45,214	事業未払金	3,701,814	2,685,824	1,015,990
事業未収金	12,958,953	15,730,038	△2,771,145	預り金	0	44,960	△44,960
未収金	284,900	0	284,900	職員預り金	87,580	0	87,580
立替金	3,900	5,601	△1,701	固定負債	658,440	611,689	46,751
前払費用	71,966	68,588	3,378	退職給付引当金	658,440	611,689	46,751
固定資産	116,176,084	125,365,504	△9,189,420				
基本財産	87,642,571	92,153,573	△4,511,002				
土地	28,874,766	28,874,766	0				
建物	58,767,805	63,278,807	△4,511,002				
その他の固定資産	28,533,513	33,211,931	△4,678,418				
建物	23,733,738	27,365,198	△3,631,460				
構築物	3,671,645	3,994,780	△323,135				
車両運搬具	1	0	1				
器具及び備品	469,689	540,263	△70,574				
権利	0	700,001	△700,001				
退職給付引当資産	658,440	611,689	46,751				
				負債の部合計	4,447,834	3,342,473	1,105,361
				純資産の部			
				国庫補助金等特別立派金	19,058,724	23,807,959	△4,749,235
				次期繰越活動増減差額	106,084,675	114,069,575	△7,984,900
				(うち当期活動増減差額)	△7,984,900	△4,199,997	△3,784,903
				純資産の部合計	125,143,399	137,877,534	△12,734,135
資産の部合計	129,591,233	141,220,007	△11,628,774	負債及び純資産の部合計	129,591,233	141,220,007	△11,628,774

拠点簡易宿泊所百沢ひかり荘  
貸借対照表

第三号第四様式

--	--	--	--

平成29年03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	197,880	0	197,880	流動負債	2,415,992	0	2,415,992
未収金	161,897	0	161,897	専業未払金	115,992	0	115,992
前払費用	35,983	0	35,983	預り金	2,300,000	0	2,300,000
固定資産	15,065,865	0	15,065,865	固定負債	0	0	0
基本財産	14,860,855	0	14,860,855				
土地	9,611,872	0	9,611,872				
建物	5,248,983	0	5,248,983				
その他の固定資産	205,010	0	205,010				
器具及び備品	205,010	0	205,010				
				負債の部合計	2,415,992	0	2,415,992
				純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	12,847,753	0	12,847,753
				(うち当期活動増減差額)	12,847,753	0	12,847,753
				純資産の部合計	12,847,753	0	12,847,753
資産の部合計	15,263,745	0	15,263,745	負債及び純資産の部合計	15,263,745	0	15,263,745

拠点カーブコート城西一丁目

第三号第四様式

貸借対照表

平成29年03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	6,347,886	0	6,347,886	流動負債	2,345,523	0	2,345,523
現金預金	191	0	191	事業未払金	2,322,535	0	2,322,535
事業未収金	5,311,712	0	5,311,712	その他の未払金	1,188	0	1,188
前払費用	1,035,983	0	1,035,983	職員預り金	21,800	0	21,800
固定資産	17,070,593	0	17,070,593	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0				
その他の固定資産	17,070,593	0	17,070,593				
建物	9,111,839	0	9,111,839				
車両運搬具	4,076,326	0	4,076,326				
器具及び備品	3,871,708	0	3,871,708				
長期前払費用	10,720	0	10,720				
				負債の部合計	2,345,523	0	2,345,523
				純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	21,072,956	0	21,072,956
				(うち当期活動増減差額)	21,072,956	0	21,072,956
				純資産の部合計	21,072,956	0	21,072,956
資産の部合計	23,418,479	0	23,418,479	負債及び純資産の部合計	23,418,479	0	23,418,479

拠点公益クラブコート城西一丁目  
貸借対照表

第三号第四様式

--	--	--	--

平成29年03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	3,255,931	0	3,255,931	流動負債	2,077,241	0	2,077,241
現金預金	5,470	0	5,470	事業未払金	569,365	0	569,365
事業未収金	2,008,495	0	2,008,495	その他の未払金	7,376	0	7,376
前払費用	1,241,966	0	1,241,966	職員預り金	5,500	0	5,500
固定資産	14,385,147	0	14,385,147	前受収益	1,495,000	0	1,495,000
基本財産	0	0	0	固定負債	0	0	0
その他の固定資産	14,385,147	0	14,385,147				
建物	9,141,236	0	9,141,236				
器具及び備品	2,853,331	0	2,853,331				
ソフトウェア	2,390,580	0	2,390,580				
				負債の部合計	2,077,241	0	2,077,241
				純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	15,563,837	0	15,563,837
				(うち当期活動増減差額)	15,563,837	0	15,563,837
				純資産の部合計	15,563,837	0	15,563,837
資産の部合計	17,641,078	0	17,641,078	負債及び純資産の部合計	17,641,078	0	17,641,078

## 計算書類に対する注記（デイサービスセンター鷹匠町拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
・該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
・該当なし
- (3) 引当金の計上基準  
・退職給付引当金一簡便法（法人の負担する掛金額の同額を計上）

### 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

常勤職員については、下記共済制度に加入しております。

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度

青森県社会福祉協議会の実施する退職共済制度

### 4. 拠点が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下のとおりになっております。

- (1) デイサービスセンター鷹匠町拠点計算書類  
（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

### 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す。

(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
土地	26,307,426			26,307,426
建物	33,685,777		1,467,671	32,218,106
合計	59,993,203	0	1,467,671	58,525,532

※建物の減少額は減価償却の実施によるものです。

### 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

国庫補助金等により取得した資産の減価償却に対応するため、国庫補助金等特別積立金737,070円を取り崩しました。

### 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す。

土地（基本財産） 26,307,426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 2,700,000円

## 計算書類に対する注記（デイサービスセンター鷹匠町拠点区分用）

### 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、以下のとおりです。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	26,307,426	0	26,307,426
建物(基本財産)	74,061,750	41,843,644	32,218,106
建物	1,660,000	802,492	857,508
構築物	1,255,170	969,792	285,378
車輛運搬具	13,092,408	12,520,588	571,820
器具及び備品	29,079,773	21,384,611	7,695,162
権利	90,000	0	90,000
合計	145,546,527	77,521,127	68,025,400

### 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

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す。

(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	8,490,151		8,490,151

※当期末において徴収不可能な債権はないと見込まれるため徴収不能引当金は計上しておりません。

### 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

## 計算書類に対する注記（デイサービスセンター鷹匠町百沢の湯拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・該当なし

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産－平成19年3月31日以前に取得したもの－旧定額法
- ・有形固定資産－平成19年4月1日以降に取得したもの－定額法
- ・無形固定資産－定額法

#### (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－簡便法（法人の負担する掛金額の同額を計上）

### 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

常勤職員については、下記共済制度に加入しております。

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度  
青森県社会福祉協議会の実施する退職共済制度

### 4. 拠点が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下のとおりになっております。

#### (1) デイサービスセンター鷹匠町百沢の湯拠点計算書類

（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

### 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す。

(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
土地	28,874,766		0	28,874,766
建物	63,278,807		4,511,002	58,767,805
合計	92,153,573		4,511,002	87,642,571

※建物の減少額は減価償却の実施によるものです。

### 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

国庫補助金等により取得した資産の減価償却に対応するため、国庫補助金等特別積立金4,749,235円を取り崩しました。

### 7. 担保に供している資産

該当なし

計算書類に対する注記（ダイサービスセンター鷹匠町百沢の湯拠点区分用）

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、以下のとおりです。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	28,874,766		28,874,766
建物(基本財産)	103,361,248	44,593,443	58,767,805
建物	49,753,578	26,019,840	23,733,738
構築物	5,031,619	1,359,974	3,671,645
車輛運搬具	1	0	1
器具及び備品	3,459,550	2,989,861	469,689
権利	2,100,000	1,399,999	0
合計	192,580,762	76,363,117	115,517,644

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

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す。

(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	12,958,953		12,958,953

※当期末において徴収不可能な債権はないと見込まれるため徴収不能引当金は計上しておりません。

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

## 計算書類に対する注記（簡易宿泊所百沢ひかり荘拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・該当なし

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産－平成19年3月31日以前に取得したもの－旧定額法
- ・有形固定資産－平成19年4月1日以降に取得したもの－定額法
- ・無形固定資産－定額法

#### (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－簡便法（法人の負担する掛金額の同額を計上）

### 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

常勤職員については、下記共済制度に加入しております。

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度

青森県社会福祉協議会の実施する退職共済制度

### 4. 拠点が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下のとおりになっております。

#### (1) 簡易宿泊所百沢ひかり荘拠点計算書類

（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

### 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す。

（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
土地		9,611,872	0	9,611,872
建物		5,406,678	157,695	5,248,983
合計		15,018,550	157,695	14,860,855

※建物の減少額は減価償却の実施によるものです。

### 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

計算書類に対する注記（無料低額宿泊事業百沢ひかり荘拠点区分用）

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、以下のとおりです。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	9,611,872		9,611,872
建物(基本財産)	5,406,678	157,695	5,248,983
器具及び備品	215,800	10,790	205,010
合計	15,234,350	168,485	15,065,865

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

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す。

(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	0		0

※当期末において徴収不可能な債権はないと見込まれるため徴収不能引当金は計上しておりません。

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

## 計算書類に対する注記（オリーブコート城西一丁目拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・ 該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・ 該当なし
- (3) 引当金の計上基準
  - ・ 退職給付引当金－簡便法（法人の負担する掛金額の同額を計上）

### 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

常勤職員については、下記共済制度に加入しております。

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度

青森県社会福祉協議会の実施する退職共済制度

### 4. 拠点が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下のとおりになっております。

- (1) オリーブコート城西一丁目拠点計算書類  
（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

### 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す。

(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
土地				
建物				
合計				

※建物の減少額は減価償却の実施によるものです。

### 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

## 計算書類に対する注記（オリーブコート城西一丁目拠点区分用）

### 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、以下のとおりです。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	9,246,048	134,209	9,111,839
車両運搬具	4,253,928	177,602	4,076,326
器具及び備品	4,103,282	231,574	3,871,708
合 計	17,603,258	543,385	17,059,873

### 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

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す。

(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	5,311,712		5,311,712

※当期末において徴収不可能な債権はないと見込まれるため徴収不能引当金は計上しておりません。

### 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

## 計算書類に対する注記（公益事業オリーブコート城西一丁目拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・該当なし
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金一簡便法（法人の負担する掛金額の同額を計上）

### 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

常勤職員については、下記共済制度に加入しております。  
 独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度  
 青森県社会福祉協議会の実施する退職共済制度

### 4. 拠点が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下のとおりになっております。

- (1) 公益事業オリーブコート城西一丁目拠点計算書類  
 （第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

### 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す。

(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
土地				
建物				
合計				

※建物の減少額は減価償却の実施によるものです。

### 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

計算書類に対する注記（公益事業オリーブコート城西一丁目拠点区分用）

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、以下のとおりです。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	9,276,552	135,316	9,141,236
器具及び備品	3,002,508	149,177	2,853,331
ソフトウェア	2,516,400	125,820	2,390,580
合計	14,795,460	410,313	14,385,147

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

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す。

(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	2,008,495		2,008,495

※当期末において徴収不可能な債権はないと見込まれるため徴収不能引当金は計上しておりません。

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