

貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位:円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	598,444,933	571,114,010	27,330,923	流動負債	142,359,429	76,682,881	65,676,548
現金預金	411,439,484	383,038,563	28,400,921	事業未払金	78,826,567	62,890,389	15,936,178
事業未収金	186,769,842	179,542,558	7,227,284	預り金	191,574	107,004	84,570
未収補助金	0	8,314,000	△8,314,000	職員預り金	13,914,781	13,685,488	229,293
商品・製品	85,150	96,525	△11,375	賞与引当金	49,426,507	0	49,426,507
原材料	22,744	52,814	△30,070				
前払費用	127,713	69,550	58,163				
固定資産	4,676,050,180	4,730,050,666	△54,000,486	固定負債	40,093,950	48,253,506	△8,159,556
基本財産	2,543,410,074	2,620,963,552	△77,553,478	退職給付引当金	40,093,950	48,253,506	△8,159,556
土地	1,253,652,759	1,253,652,759	0				
建物	1,279,757,315	1,357,310,793	△77,553,478	負債の部合計	182,453,379	124,936,387	57,516,992
投資有価証券	10,000,000	10,000,000	0	純資産の部			
その他の固定資産	2,132,640,106	2,109,087,114	23,552,992	基本金	10,000,000	10,000,000	0
建物	6,405,748	7,631,749	△1,226,001	第一号基本金	10,000,000	10,000,000	0
構築物	42,047,671	50,037,363	△7,989,692	国庫補助金等特別積立金	2,570,379,914	2,667,657,612	△97,277,698
機械及び装置	34,418,350	34,418,199	151	その他の積立金	1,886,985,422	1,855,742,374	31,243,048
車輛運搬具	3,592,445	4,060,567	△468,122	施設整備等積立金	635,701,797	634,827,940	873,857
器具及び備品	51,011,970	50,295,577	716,393	備品等購入積立金	247,628,344	239,696,680	7,931,664
権利	33,000	33,000	0	施設運営費積立金	297,620,858	310,106,765	△12,485,907
ソフトウェア	8,056,590	6,720,101	1,336,489	工賃変動積立金	2,466,916	2,466,916	0
投資有価証券	100,088,910	100,148,184	△59,274	設備等整備積立金	2,382,196	2,382,196	0
施設整備等積立資産	635,701,797	634,827,940	873,857	施設建替・改修等積立金	701,185,311	666,261,877	34,923,434
備品等購入積立資産	247,628,344	239,696,680	7,931,664	次期繰越活動増減差額	624,676,398	642,828,303	△18,151,905
施設運営費積立資産	297,620,858	310,106,765	△12,485,907	(うち当期活動増減差額)	15,411,909	108,002,831	△92,590,922
工賃変動積立資産	2,466,916	2,466,916	0				
設備等整備積立資産	2,382,196	2,382,196	0				
施設建替・改修等積立資産	701,185,311	666,261,877	34,923,434	純資産の部合計	5,092,041,734	5,176,228,289	△84,186,555
資産の部合計	5,274,495,113	5,301,164,676	△26,669,563	負債及び純資産の部合計	5,274,495,113	5,301,164,676	△26,669,563

法人名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団
会計単位名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団

貸借対照表内訳表

(平成31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	法人合計
流動資産	573,299,234	25,145,699	598,444,933		598,444,933
現金預金	392,699,511	18,739,973	411,439,484		411,439,484
事業未収金	180,365,156	6,404,686	186,769,842		186,769,842
商品・製品	85,150		85,150		85,150
原材料	22,744		22,744		22,744
前払費用	126,673	1,040	127,713		127,713
固定資産	4,039,905,708	636,144,472	4,676,050,180		4,676,050,180
基本財産	2,543,410,074		2,543,410,074		2,543,410,074
土地	1,253,652,759		1,253,652,759		1,253,652,759
建物	1,279,757,315		1,279,757,315		1,279,757,315
投資有価証券	10,000,000		10,000,000		10,000,000
その他の固定資産	1,496,495,634	636,144,472	2,132,640,106		2,132,640,106
建物	6,405,748		6,405,748		6,405,748
構築物	42,047,671		42,047,671		42,047,671
機械及び装置	34,418,350		34,418,350		34,418,350
車輛運搬具	3,592,445		3,592,445		3,592,445
器具及び備品	50,569,295	442,675	51,011,970		51,011,970
権利	33,000		33,000		33,000
ソフトウェア	8,056,590		8,056,590		8,056,590
投資有価証券	100,088,910		100,088,910		100,088,910
施設整備等積立資産		635,701,797	635,701,797		635,701,797
備品等購入積立資産	247,628,344		247,628,344		247,628,344
施設運営費積立資産	297,620,858		297,620,858		297,620,858
工賃変動積立資産	2,466,916		2,466,916		2,466,916
設備等整備積立資産	2,382,196		2,382,196		2,382,196
施設建替・改修等積立資産	701,185,311		701,185,311		701,185,311
資産の部合計	4,613,204,942	661,290,171	5,274,495,113		5,274,495,113
流動負債	115,316,056	27,043,373	142,359,429		142,359,429
事業未払金	54,060,613	24,765,954	78,826,567		78,826,567
預り金	90,571	101,003	191,574		191,574
職員預り金	13,636,039	278,742	13,914,781		13,914,781
賞与引当金	47,528,833	1,897,674	49,426,507		49,426,507
固定負債	40,093,950		40,093,950		40,093,950
退職給付引当金	40,093,950		40,093,950		40,093,950
負債の部合計	155,410,006	27,043,373	182,453,379		182,453,379
基本金	10,000,000		10,000,000		10,000,000
第一号基本金	10,000,000		10,000,000		10,000,000
国庫補助金等特別積立金	2,569,937,239	442,675	2,570,379,914		2,570,379,914
その他の積立金	1,251,283,625	635,701,797	1,886,985,422		1,886,985,422
施設整備等積立金		635,701,797	635,701,797		635,701,797
備品等購入積立金	247,628,344		247,628,344		247,628,344
施設運営費積立金	297,620,858		297,620,858		297,620,858
工賃変動積立金	2,466,916		2,466,916		2,466,916
設備等整備積立金	2,382,196		2,382,196		2,382,196
施設建替・改修等積立金	701,185,311		701,185,311		701,185,311
次期繰越活動増減差額	626,574,072	△1,897,674	624,676,398		624,676,398
(うち当期活動増減差額)	16,435,726	△1,023,817	15,411,909		15,411,909
純資産の部合計	4,457,794,936	634,246,798	5,092,041,734		5,092,041,734
負債及び純資産の部合計	4,613,204,942	661,290,171	5,274,495,113		5,274,495,113

法人名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団
事業区分	社会福祉事業

貸借対照表内訳表

(平成31年 3月31日現在)

(単位:円) 1頁

勘定科目	事務局	しげのぶ清流園	しげのぶ清愛園	道後ゆう	ほほえみ工房 ぱれっと道後
流動資産	150,411,317	114,585,000	115,364,641	57,467,839	22,341,974
現金預金	149,977,726	68,441,531	68,623,848	27,516,593	11,770,587
事業未収金	431,420	46,128,434	46,706,736	29,923,321	10,463,493
商品・製品					85,150
原材料					22,744
前払費用	2,171	15,035	34,057	27,925	
固定資産	114,204,778	781,175,745	1,618,283,685	615,639,958	419,413,969
基本財産	10,000,000	418,250,722	1,185,524,449	449,519,134	291,203,514
土地			721,722,338	296,596,980	235,333,441
建物		418,250,722	463,802,111	152,922,154	55,870,073
投資有価証券	10,000,000				
その他の固定資産	104,204,778	362,925,023	432,759,236	166,120,824	128,210,455
建物			6,405,748		
構築物		16,971,870	17,738,930		1,551,215
機械及び装置		15,141,589	1,446,038	7,958,493	5,694,907
車輛運搬具	163,790	655,570	163,796	159,102	163,792
器具及び備品	1,136,853	13,898,052	6,524,302	15,060,428	1,366,399
権利	6,000	4,500	3,000	3,000	3,000
ソフトウェア	2,809,225	1,431,231	641,077	833,859	475,041
投資有価証券	100,088,910				
備品等購入積立資産		91,052,979	99,424,731	11,277,357	17,948,265
施設運営費積立資産			33,808,584	48,250,069	66,721,454
工賃変動積立資産			103,916		1,332,000
設備等整備積立資産					1,082,196
施設建替・改修等積立資産		223,769,232	266,499,114	82,578,516	31,872,186
資産の部合計	264,616,095	895,760,745	1,733,648,326	673,107,797	441,755,943
流動負債	7,877,239	18,590,999	19,614,000	13,262,297	4,926,262
事業未払金	4,151,536	6,567,722	8,836,651	4,914,617	1,367,549
預り金	7,080	1,704	2,272	5,112	
職員預り金	1,060,161	2,265,632	2,402,295	1,597,698	551,962
賞与引当金	2,658,462	9,755,941	8,372,782	6,744,870	3,006,751
固定負債	40,093,950				
退職給付引当金	40,093,950				
負債の部合計	47,971,189	18,590,999	19,614,000	13,262,297	4,926,262
基本金	10,000,000				
第一号基本金	10,000,000				
国庫補助金等特別積立金	6,004	443,567,802	1,192,432,438	448,618,134	293,307,935
その他の積立金		314,822,211	399,836,345	142,105,942	118,956,101
備品等購入積立金		91,052,979	99,424,731	11,277,357	17,948,265
施設運営費積立金			33,808,584	48,250,069	66,721,454
工賃変動積立金			103,916		1,332,000
設備等整備積立金					1,082,196
施設建替・改修等積立金		223,769,232	266,499,114	82,578,516	31,872,186
次期繰越活動増減差額	206,638,902	118,779,733	121,765,543	69,121,424	24,565,645
(うち当期活動増減差額)	2,889,118	14,571,763	14,144,825	7,003,324	3,338,425
純資産の部合計	216,644,906	877,169,746	1,714,034,326	659,845,500	436,829,681
負債及び純資産の部合計	264,616,095	895,760,745	1,733,648,326	673,107,797	441,755,943

法人名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団
事業区分	社会福祉事業

貸借対照表内訳表

(平成31年 3月31日現在)

(単位:円) 2頁

勘定科目	どうご清友寮	福祉工房 いだい清風園	ほほえみ特定 相談支援事業 所	愛媛母子生活 支援センター	愛媛県身体 障がい者 福祉センター
流動資産	31,597,962	53,119,488	2,986,743	3,907,952	3,734,200
現金預金	21,829,238	22,792,606	2,092,695	1,978,135	2,373,939
事業未収金	9,768,724	30,313,331	886,360	1,922,400	1,352,160
商品・製品					
原材料					
前払費用		13,551	7,688	7,417	8,101
固定資産	100,417,991	385,486,596	77,056	1,810,416	2,635,056
基本財産	34,996,061	153,916,194			
土地					
建物	34,996,061	153,916,194			
投資有価証券					
その他の固定資産	65,421,930	231,570,402	77,056	1,810,416	2,635,056
建物					
構築物	507,438	5,178,297			
機械及び装置		4,090,648			
車輛運搬具	159,102	159,105			1,968,188
器具及び備品	501,693	12,081,483		7	19
権利	3,000	4,500			
ソフトウェア	546,279	1,242,822	77,056		
投資有価証券					
備品等購入積立資産	1,671,918	26,253,094			
施設運営費積立資産	53,440,802	92,354,888		1,810,409	666,849
工賃変動積立資産		1,031,000			
設備等整備積立資産		1,300,000			
施設建替・改修等積立資産	8,591,698	87,874,565			
資産の部合計	132,015,953	438,606,084	3,063,799	5,718,368	6,369,256
流動負債	4,706,870	11,987,790	1,212,199	5,254,078	5,220,386
事業未払金	2,666,184	3,162,136	142,502	3,387,969	3,097,840
預り金					568
職員預り金	837,007	1,713,084	110,049	519,983	635,792
賞与引当金	1,203,679	7,112,570	959,648	1,346,126	1,486,186
固定負債					
退職給付引当金					
負債の部合計	4,706,870	11,987,790	1,212,199	5,254,078	5,220,386
基本金					
第一号基本金					
国庫補助金等特別積立金	29,187,654	162,624,590		7	20
その他の積立金	63,704,418	208,813,547		1,810,409	666,849
備品等購入積立金	1,671,918	26,253,094			
施設運営費積立金	53,440,802	92,354,888		1,810,409	666,849
工賃変動積立金		1,031,000			
設備等整備積立金		1,300,000			
施設建替・改修等積立金	8,591,698	87,874,565			
次期繰越活動増減差額	34,417,011	55,180,157	1,851,600	△1,346,126	482,001
(うち当期活動増減差額)	1,225,665	△14,731,199	△815,463	△1,346,126	△2,011,036
純資産の部合計	127,309,083	426,618,294	1,851,600	464,290	1,148,870
負債及び純資産の部合計	132,015,953	438,606,084	3,063,799	5,718,368	6,369,256

法人名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団
事業区分	社会福祉事業

貸借対照表内訳表

(平成31年3月31日現在)

(単位:円) 3頁

勘定科目	愛媛県障がい者更生センター	愛媛県視聴覚福祉センター	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	8,817,459	9,302,153	573,636,728	△337,494	573,299,234
現金預金	7,623,145	7,679,468	392,699,511		392,699,511
事業未収金	1,189,251	1,617,020	180,702,650	△337,494	180,365,156
商品・製品			85,150		85,150
原材料			22,744		22,744
前払費用	5,063	5,665	126,673		126,673
固定資産	754,408	6,050	4,039,905,708		4,039,905,708
基本財産			2,543,410,074		2,543,410,074
土地			1,253,652,759		1,253,652,759
建物			1,279,757,315		1,279,757,315
投資有価証券			10,000,000		10,000,000
その他の固定資産	754,408	6,050	1,496,495,634		1,496,495,634
建物			6,405,748		6,405,748
構築物	99,921		42,047,671		42,047,671
機械及び装置	86,675		34,418,350		34,418,350
車輛運搬具			3,592,445		3,592,445
器具及び備品	9	50	50,569,295		50,569,295
権利		6,000	33,000		33,000
ソフトウェア			8,056,590		8,056,590
投資有価証券			100,088,910		100,088,910
備品等購入積立資産			247,628,344		247,628,344
施設運営費積立資産	567,803		297,620,858		297,620,858
工賃変動積立資産			2,466,916		2,466,916
設備等整備積立資産			2,382,196		2,382,196
施設建替・改修等積立資産			701,185,311		701,185,311
資産の部合計	9,571,867	9,308,203	4,613,542,436	△337,494	4,613,204,942
流動負債	10,512,792	12,488,638	115,653,550	△337,494	115,316,056
事業未払金	7,917,075	8,186,326	54,398,107	△337,494	54,060,613
預り金	59,850	13,985	90,571		90,571
職員預り金	840,534	1,101,842	13,636,039		13,636,039
賞与引当金	1,695,333	3,186,485	47,528,833		47,528,833
固定負債			40,093,950		40,093,950
退職給付引当金			40,093,950		40,093,950
負債の部合計	10,512,792	12,488,638	155,747,500	△337,494	155,410,006
基本金			10,000,000		10,000,000
第一号基本金			10,000,000		10,000,000
国庫補助金等特別積立金	186,605	6,050	2,569,937,239		2,569,937,239
その他の積立金	567,803		1,251,283,625		1,251,283,625
備品等購入積立金			247,628,344		247,628,344
施設運営費積立金	567,803		297,620,858		297,620,858
工賃変動積立金			2,466,916		2,466,916
設備等整備積立金			2,382,196		2,382,196
施設建替・改修等積立金			701,185,311		701,185,311
次期繰越活動増減差額	△1,695,333	△3,186,485	626,574,072		626,574,072
(うち当期活動増減差額)	△2,700,256	△5,133,314	16,435,726		16,435,726
純資産の部合計	△940,925	△3,180,435	4,457,794,936		4,457,794,936
負債及び純資産の部合計	9,571,867	9,308,203	4,613,542,436	△337,494	4,613,204,942

法人名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団
事業区分	公益事業

貸借対照表内訳表

(平成31年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	えひめ障がい者就業・生活支援センター	愛媛県障がい者スポーツ協会	施設整備等積立金	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	5,455,332	19,690,367		25,145,699		25,145,699
現金預金	5,386,859	13,353,114		18,739,973		18,739,973
事業未収金	67,686	6,337,000		6,404,686		6,404,686
前払費用	787	253		1,040		1,040
固定資産	4	442,671	635,701,797	636,144,472		636,144,472
その他の固定資産	4	442,671	635,701,797	636,144,472		636,144,472
器具及び備品	4	442,671		442,675		442,675
施設整備等積立資産			635,701,797	635,701,797		635,701,797
資産の部合計	5,455,336	20,133,038	635,701,797	661,290,171		661,290,171
流動負債	6,828,853	20,214,520		27,043,373		27,043,373
事業未払金	5,236,232	19,529,722		24,765,954		24,765,954
預り金	2,448	98,555		101,003		101,003
職員預り金	216,652	62,090		278,742		278,742
賞与引当金	1,373,521	524,153		1,897,674		1,897,674
負債の部合計	6,828,853	20,214,520		27,043,373		27,043,373
国庫補助金等特別積立金	4	442,671		442,675		442,675
その他の積立金			635,701,797	635,701,797		635,701,797
施設整備等積立金			635,701,797	635,701,797		635,701,797
次期繰越活動増減差額	△1,373,521	△524,153		△1,897,674		△1,897,674
(うち当期活動増減差額)	△1,373,521	△524,153	873,857	△1,023,817		△1,023,817
純資産の部合計	△1,373,517	△81,482	635,701,797	634,246,798		634,246,798
負債及び純資産の部合計	5,455,336	20,133,038	635,701,797	661,290,171		661,290,171

計算書類に対する注記(法人全体用)

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一償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法 該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産一定額法
 - ・無形固定資産一定額法
 - ・リース資産 該当なし

社会福祉法人会計移行前の所有権移転外ファイナンスリース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を採用している。
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 ー 独立行政法人福祉医療機構に加入できなかった期間がある職員の退職金に係る法人の負担額を計上
 - ・賞与引当金 ー 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上
- (4) 棚卸資産の評価方法
 - ・棚卸資産(商品・製品)の評価方法は、売価還元法に基づく原価法を採用している。
 - ・棚卸資産(原材料)の評価方法は、最終仕入原価法に基づく原価法を採用している。
- (5) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。なお、本則課税制度を適用している。

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

独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 事務局拠点(社会福祉事業)
 - 「事務局」
 - イ しげのぶ清流園拠点(社会福祉事業)
 - 「しげのぶ清流園施設入所支援事業」
 - 「しげのぶ清流園生活介護事業」
 - 「しげのぶ清流園短期入所事業」
 - 「放課後等デイサービス」
 - 「しげのぶ清流園老人デイサービス事業」
 - 「しげのぶ清流園老人短期入所事業」
 - ウ しげのぶ清愛園拠点(社会福祉事業)
 - 「しげのぶ清愛園施設入所支援事業」
 - 「しげのぶ清愛園生活介護事業」
 - 「しげのぶ清愛園自立訓練事業」
 - 「しげのぶ清愛園就労移行支援事業」
 - 「しげのぶ清愛園就労継続支援(B型)事業」
 - 「しげのぶ清愛園短期入所事業」

- 「しげのぶ清愛園生活寮共同生活援助事業」
- 「障害児タイムケア事業」
- 「しげのぶ清愛園老人デイサービス事業」
- 「しげのぶ清愛園老人短期入所事業」
- エ 道後ゆう拠点(社会福祉事業)
 - 「道後ゆう施設入所支援事業」
 - 「道後ゆう生活介護事業」
 - 「道後ゆう就労移行支援事業」
 - 「道後ゆう自立訓練事業」
 - 「道後ゆう老人デイサービス事業」
 - 「道後ゆう就労定着支援事業」
- オ ほほえみ工房ぱれっと道後拠点(社会福祉事業)
 - 「ぱれっと道後就労継続支援(B型)事業」
- カ どうご清友寮拠点(社会福祉事業)
 - 「共同生活援助事業」
- キ 福祉工房いだい清風園拠点(社会福祉事業)
 - 「いだい清風園施設入所支援事業」
 - 「いだい清風園生活介護事業」
 - 「いだい清風園就労継続支援(B型)事業」
 - 「いだい清風園老人デイサービス事業」
- ク ほほえみ特定相談支援事業所(社会福祉事業)
 - 「ほほえみ特定相談支援事業」
- ケ 愛媛母子生活支援センター拠点(社会福祉事業)
 - 「愛媛母子生活支援センター」
 - 「一時保護事業」
- コ 愛媛県身体障がい者福祉センター拠点(社会福祉事業)
 - 「愛媛県身体障がい者福祉センター」
- サ 愛媛県障がい者更生センター拠点(社会福祉事業)
 - 「愛媛県障がい者更生センター」
- シ 愛媛県視聴覚福祉センター拠点(社会福祉事業)
 - 「愛媛県視聴覚福祉センター」
 - 「手話通訳者養成事業」
 - 「要約筆記者養成事業」
 - 「視覚障がい者用選挙公報等作成事業」
- ス えひめ障がい者就業・生活支援センター拠点(公益事業)
 - 「雇用安定等事業」
 - 「生活支援等事業」
 - 「障がい者就労支援ネットワーク強化充実事業」
 - 「障がい者マッチング支援事業」
- セ 愛媛県障がい者スポーツ協会事務局拠点(公益事業)
 - 「愛媛県障がい者スポーツ協会事務局」
 - 「障がい者スポーツ振興事業」
 - 「全国障害者スポーツ大会派遣事業」
 - 「地域における障がい者スポーツ振興事業」
- ソ 施設整備等積立金拠点(公益事業)
 - 「施設整備等積立金」

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
土地	1,253,652,759			1,253,652,759
建物	1,357,310,793	5,497,412	83,036,230	1,279,771,975
建物	1,028,966,350		39,646,815	989,319,535
建物附属設備	328,344,443	5,497,412	43,389,415	290,452,440
投資有価証券	10,000,000			10,000,000
合計	2,620,963,552	5,497,412	83,036,230	2,543,424,734

7. 基本金又は売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

車輛運搬具を売却、器具及び備品を廃棄したことに伴い、国庫補助金等特別積立金5円を取り崩した。

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 有形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
基本財産			
建物	2,102,880,179	823,122,864	1,279,757,315
建物	1,413,252,646	423,933,111	989,319,535
建物附属設備	689,627,533	399,189,753	290,437,780
その他の固定資産			
建物	16,386,429	9,980,681	6,405,748
建物	9,206,679	5,353,369	3,853,310
建物附属設備	7,179,750	4,627,312	2,552,438
構築物	100,128,946	58,081,275	42,047,671
機械及び装置	112,003,661	77,585,311	34,418,350
車輛運搬具	37,475,740	33,883,295	3,592,445
器具及び備品	198,448,289	147,436,319	51,011,970
合計	2,567,323,244	1,150,089,745	1,417,233,499

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(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	186,769,842		186,769,842
合計	186,769,842		186,769,842

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第329利付国債(10年)	10,000,000	10,428,000	428,000
第308利付国債(10年)	100,088,910	101,810,000	1,721,090
合計	110,088,910	112,238,000	2,149,090

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況を明らかにするために必要な事項

・どうご清友寮拠点

旧どうご清友寮拠点における平成31年3月31日時点の資産額をどうご清友寮拠点(旧愛媛県社会福祉事業団共同生活援助事業所拠点)に移管した。

法人名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団
拠点区分	事務局

貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位：円)

1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	150,411,317	154,342,958	△3,931,641	流動負債	7,877,239	2,771,202	5,106,037
現金預金	149,977,726	147,879,545	2,098,181	事業未払金	4,151,536	1,724,409	2,427,127
事業未収金	431,420	463,413	△31,993	預り金	7,080	5,310	1,770
前払費用	2,171	0	2,171	職員預り金	1,060,161	1,041,483	18,678
拠点区分間貸付金	0	6,000,000	△6,000,000	賞与引当金	2,658,462	0	2,658,462
固定資産	114,204,778	110,437,539	3,767,239	固定負債	40,093,950	48,253,506	△8,159,556
基本財産	10,000,000	10,000,000	0	退職給付引当金	40,093,950	48,253,506	△8,159,556
投資有価証券	10,000,000	10,000,000	0	負債の部合計	47,971,189	51,024,708	△3,053,519
その他の固定資産	104,204,778	100,437,539	3,767,239	純資産の部			
車輜運搬具	163,790	0	163,790	基本金	10,000,000	10,000,000	0
器具及び備品	1,136,853	5	1,136,848	第一号基本金	10,000,000	10,000,000	0
権利	6,000	6,000	0	国庫補助金等特別積立金	6,004	6,005	△1
ソフトウェア	2,809,225	283,350	2,525,875	次期繰越活動増減差額	206,638,902	203,749,784	2,889,118
投資有価証券	100,088,910	100,148,184	△59,274	(うち当期活動増減差額)	2,889,118	2,562,204	326,914
				純資産の部合計	216,644,906	213,755,789	2,889,117
資産の部合計	264,616,095	264,780,497	△164,402	負債及び純資産の部合計	264,616,095	264,780,497	△164,402

計算書類に対する注記(事務局拠点区分)

1. 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一償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法 該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産一定額法
 - ・無形固定資産一定額法
 - ・リース資産 該当なし

社会福祉法人会計移行前の所有権移転外ファイナンスリース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を採用している。
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
 - ・退職給付引当金一 独立行政法人福祉医療機構に加入できなかった期間がある職員の退職金に係る法人の負担額を計上
 - ・賞与引当金 一 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上
- (4) 棚卸資産の評価方法 該当なし
 - ・棚卸資産(商品・製品)の評価方法は、売価還元法に基づく原価法を採用している。
 - ・棚卸資産(原材料)の評価方法は、最終仕入原価法に基づく原価法を採用している。
- (5) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。なお、本則課税制度を適用している。

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

独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 事務局拠点計算書類(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)

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
投資有価証券	10,000,000			10,000,000
合計	10,000,000			10,000,000

6. 基本金又は売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

器具及び備品を廃棄したことに伴い、国庫補助金等特別積立金1円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形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
その他の固定資産			
車輛運搬具	168,480	4,690	163,790
器具及び備品	1,587,901	451,048	1,136,853
合計	1,756,381	455,738	1,300,643

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	431,420		431,420
合計	431,420		431,420

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第329利付国債(10年)	10,000,000	10,428,000	428,000
第308利付国債(10年)	100,088,910	101,810,000	1,721,090
合計	110,088,910	112,238,000	2,149,090

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

法人名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団
拠点区分	しげのぶ清流園

貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	114,585,000	111,086,141	3,498,859	流動負債	18,590,999	11,753,278	6,837,721
現金預金	68,441,531	62,169,309	6,272,222	事業未払金	6,567,722	9,615,816	△3,048,094
事業未収金	46,128,434	44,757,411	1,371,023	預り金	1,704	2,272	△568
未収補助金	0	4,131,000	△4,131,000	職員預り金	2,265,632	2,135,190	130,442
前払費用	15,035	28,421	△13,386	賞与引当金	9,755,941	0	9,755,941
固定資産	781,175,745	795,716,003	△14,540,258	負債の部合計	18,590,999	11,753,278	6,837,721
基本財産	418,250,722	443,008,616	△24,757,894	純資産の部			
建物	418,250,722	443,008,616	△24,757,894	国庫補助金等特別積立金	443,567,802	475,336,860	△31,769,058
その他の固定資産	362,925,023	352,707,387	10,217,636	その他の積立金	314,822,211	295,272,057	19,550,154
構築物	16,971,870	20,320,018	△3,348,148	備品等購入積立金	91,052,979	83,808,000	7,244,979
機械及び装置	15,141,589	18,534,328	△3,392,739	施設建替・改修等積立金	223,769,232	211,464,057	12,305,175
車輛運搬具	655,570	1,035,365	△379,795	次期繰越活動増減差額	118,779,733	124,439,949	△5,660,216
器具及び備品	13,898,052	16,584,532	△2,686,480	(うち当期活動増減差額)	14,571,763	32,097,522	△17,525,759
権利	4,500	4,500	0				
ソフトウェア	1,431,231	956,587	474,644				
備品等購入積立資産	91,052,979	83,808,000	7,244,979				
施設建替・改修等積立資産	223,769,232	211,464,057	12,305,175	純資産の部合計	877,169,746	895,048,866	△17,879,120
資産の部合計	895,760,745	906,802,144	△11,041,399	負債及び純資産の部合計	895,760,745	906,802,144	△11,041,399

計算書類に対する注記(しげのぶ清流園拠点区分)

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
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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
 - ・有形固定資産一定額法
 - ・無形固定資産一定額法
 - ・リース資産 該当なし
社会福祉法人会計移行前の所有権移転外ファイナンスリース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を採用している。
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
 - ・退職給付引当金一 独立行政法人福祉医療機構に加入できなかった期間がある職員の退職金に係る法人の負担額を計上 該当なし
 - ・賞与引当金 一 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上
- (4) 棚卸資産の評価方法 該当なし
 - ・棚卸資産(商品・製品)の評価方法は、売価還元法に基づく原価法を採用している。
 - ・棚卸資産(原材料)の評価方法は、最終仕入原価法に基づく原価法を採用している。
- (5) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。なお、本則課税制度を適用している。

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

独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) しげのぶ清流園拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(①))
 - ①しげのぶ清流園施設入所支援事業サービス区分
 - ②しげのぶ清流園生活介護事業サービス区分
 - ③しげのぶ清流園短期入所事業サービス区分
 - ④放課後等デイサービスサービス区分
 - ⑤しげのぶ清流園老人デイサービス事業サービス区分
 - ⑥しげのぶ清流園老人短期入所事業サービス区分
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(⑩))
 - ※サービス区分は(2)の①～⑥と同じである。

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
建物	443,008,616		24,757,894	418,250,722
建物	351,312,552		9,303,609	342,008,943
建物附属設備	91,696,064		15,454,285	76,241,779
合計	443,008,616		24,757,894	418,250,722

6. 基本金又は売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

器具及び備品を廃棄したことに伴い、国庫補助金等特別積立金2円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形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
基本財産			
建物	687,946,936	269,696,214	418,250,722
建物	436,595,635	94,586,692	342,008,943
建物附属設備	251,351,301	175,109,522	76,241,779
その他の固定資産			
構築物	41,378,830	24,406,960	16,971,870
機械及び装置	52,214,118	37,072,529	15,141,589
車輛運搬具	11,581,511	10,925,941	655,570
器具及び備品	60,011,409	46,113,357	13,898,052
合計	853,132,804	388,215,001	464,917,803

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	46,128,434		46,128,434
合計	46,128,434		46,128,434

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

法人名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団
拠点区分	しげのぶ清愛園

貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位：円)

1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	115,364,641	113,954,292	1,410,349	流動負債	19,614,000	13,809,150	5,804,850
現金預金	68,623,848	63,787,866	4,835,982	事業未払金	8,836,651	11,409,311	△2,572,660
事業未収金	46,706,736	45,983,426	723,310	預り金	2,272	1,136	1,136
未収補助金		4,183,000	△4,183,000	職員預り金	2,402,295	2,398,703	3,592
前払費用	34,057		34,057	賞与引当金	8,372,782		8,372,782
固定資産	1,618,283,685	1,631,562,564	△13,278,879	負債の部合計	19,614,000	13,809,150	5,804,850
基本財産	1,185,524,449	1,212,234,933	△26,710,484	純資産の部			
土地	721,722,338	721,722,338		国庫補助金等特別積立金	1,192,432,438	1,223,348,605	△30,916,167
建物	463,802,111	490,512,595	△26,710,484	その他の積立金	399,836,345	378,339,184	21,497,161
その他の固定資産	432,759,236	419,327,631	13,431,605	備品等購入積立金	99,424,731	94,686,000	4,738,731
建物	6,405,748	7,631,749	△1,226,001	施設運営費積立金	33,808,584	32,404,116	1,404,468
構築物	17,738,930	21,235,125	△3,496,195	工賃変動積立金	103,916	103,916	
機械及び装置	1,446,038	3,148,624	△1,702,586	施設建替・改修等積立金	266,499,114	251,145,152	15,353,962
車輛運搬具	163,796	259,868	△96,072	次期繰越活動増減差額	121,765,543	130,019,917	△8,254,374
器具及び備品	6,524,302	7,820,842	△1,296,540	(うち当期活動増減差額)	14,144,825	34,442,824	△20,297,999
権利	3,000	3,000					
ソフトウェア	641,077	889,239	△248,162				
備品等購入積立資産	99,424,731	94,686,000	4,738,731				
施設運営費積立資産	33,808,584	32,404,116	1,404,468				
工賃変動積立資産	103,916	103,916					
施設建替・改修等積立資産	266,499,114	251,145,152	15,353,962	純資産の部合計	1,714,034,326	1,731,707,706	△17,673,380
資産の部合計	1,733,648,326	1,745,516,856	△11,868,530	負債及び純資産の部合計	1,733,648,326	1,745,516,856	△11,868,530

計算書類に対する注記(しげのぶ清愛園拠点区分)

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
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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
 - ・有形固定資産一定額法
 - ・無形固定資産一定額法
 - ・リース資産 該当なし
 社会福祉法人会計移行前の所有権移転外ファイナンスリース取引
 引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を採用している。
 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 一 独立行政法人福祉医療機構に加入できなかった期間がある職員の退職金に係る法人の負担額を計上 該当なし
 - ・賞与引当金 一 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上
- (4) 棚卸資産の評価方法 該当なし
 - ・棚卸資産(商品・製品)の評価方法は、売価還元法に基づく原価法を採用している。
 - ・棚卸資産(原材料)の評価方法は、最終仕入原価法に基づく原価法を採用している。
- (5) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。なお、本則課税制度を適用している。

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

独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) しげのぶ清愛園拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙(Ⅱ))
 - ①しげのぶ清愛園施設入所支援事業サービス区分
 - ②しげのぶ清愛園生活介護事業サービス区分
 - ③しげのぶ清愛園自立訓練事業サービス区分
 - ④しげのぶ清愛園就労移行支援事業サービス区分
 - ⑤しげのぶ清愛園就労継続支援(B型)事業サービス区分
 - ⑥しげのぶ清愛園短期入所事業サービス区分
 - ⑦しげのぶ清愛園生活寮共同生活援助事業サービス区分
 - ⑧障害児タイムケア事業サービス区分
 - ⑨しげのぶ清愛園老人デイサービス事業サービス区分
 - ⑩しげのぶ清愛園老人短期入所事業サービス区分
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(Ⅱ))
 - ※サービス区分は(2)の①～⑩と同じである。

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
土地	721,722,338			721,722,338
建物	490,512,595		26,710,484	463,802,111
建物	392,638,333		10,564,040	382,074,293
建物附属設備	97,874,262		16,146,444	81,727,818
合計	1,212,234,933		26,710,484	1,185,524,449

6. 基本金又は売却若しくは処分に係る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. 有形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
基本財産			
建物	752,395,891	288,593,780	463,802,111
建物	488,958,201	106,883,908	382,074,293
建物附属設備	263,437,690	181,709,872	81,727,818
その他の固定資産			
建物	16,386,429	9,980,681	6,405,748
建物	9,206,679	5,353,369	3,853,310
建物附属設備	7,179,750	4,627,312	2,552,438
構築物	46,107,458	28,368,528	17,738,930
機械及び装置	26,863,276	25,417,238	1,446,038
車輛運搬具	8,222,109	8,058,313	163,796
器具及び備品	38,962,540	32,438,238	6,524,302
合計	888,937,703	392,856,778	496,080,925

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	46,706,736		46,706,736
合計	46,706,736		46,706,736

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

法人名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団
拠点区分	道後ゆう

貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位：円)

1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	57,467,839	52,279,486	5,188,353	流動負債	13,262,297	3,275,745	9,986,552
現金預金	27,516,593	25,182,629	2,333,964	事業未払金	4,914,617	1,672,525	3,242,092
事業未収金	29,923,321	27,087,972	2,835,349	預り金	5,112	7,952	△2,840
前払費用	27,925	8,885	19,040	職員預り金	1,597,698	1,595,268	2,430
				賞与引当金	6,744,870	0	6,744,870
固定資産	615,639,958	615,219,067	420,891	負債の部合計	13,262,297	3,275,745	9,986,552
基本財産	449,519,134	460,318,259	△10,799,125	純資産の部			
土地	296,596,980	296,596,980	0	国庫補助金等特別積立金	448,618,134	459,876,787	△11,258,653
建物	152,922,154	163,721,279	△10,799,125	その他の積立金	142,105,942	141,821,659	284,283
その他の固定資産	166,120,824	154,900,808	11,220,016	備品等購入積立金	11,277,357	13,614,000	△2,336,643
機械及び装置	7,958,493	1,332,675	6,625,818	施設運営費積立金	48,250,069	48,725,764	△475,695
車輛運搬具	159,102	2	159,100	施設建替・改修等積立金	82,578,516	79,481,895	3,096,621
器具及び備品	15,060,428	10,586,824	4,473,604	次期繰越活動増減差額	69,121,424	62,524,362	6,597,062
権利	3,000	3,000	0	(うち当期活動増減差額)	7,003,324	15,666,716	△8,663,392
ソフトウェア	833,859	1,156,648	△322,789				
備品等購入積立資産	11,277,357	13,614,000	△2,336,643				
施設運営費積立資産	48,250,069	48,725,764	△475,695				
施設建替・改修等積立資産	82,578,516	79,481,895	3,096,621	純資産の部合計	659,845,500	664,222,808	△4,377,308
資産の部合計	673,107,797	667,498,553	5,609,244	負債及び純資産の部合計	673,107,797	667,498,553	5,609,244

計算書類に対する注記(道後ゆう拠点区分)

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
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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
 - ・有形固定資産一定額法
 - ・無形固定資産一定額法
 - ・リース資産 該当なし
社会福祉法人会計移行前の所有権移転外ファイナンスリース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を採用している。
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
 - ・退職給付引当金一 独立行政法人福祉医療機構に加入できなかった期間がある職員の退職金に係る法人の負担額を計上 該当なし
 - ・賞与引当金 一 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上
- (4) 棚卸資産の評価方法 該当なし
 - ・棚卸資産(商品・製品)の評価方法は、売価還元法に基づく原価法を採用している。
 - ・棚卸資産(原材料)の評価方法は、最終仕入原価法に基づく原価法を採用している。
- (5) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。なお、本則課税制度を適用している。

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

独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 道後ゆう拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(①))
 - ① 道後ゆう施設入所支援事業サービス区分
 - ② 道後ゆう生活介護事業サービス区分
 - ③ 道後ゆう就労移行支援事業サービス区分
 - ④ 道後ゆう自立訓練事業サービス区分
 - ⑤ 道後ゆう老人デイサービス事業サービス区分
 - ⑥ 道後ゆう就労定着支援事業サービス区分
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(⑩))
※サービス区分は(2)の①～⑥と同じである。

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
土地	296,596,980			296,596,980
建物	163,721,279		10,799,125	152,922,154
建物	109,814,757		6,297,204	103,517,553
建物附属設備	53,906,522		4,501,921	49,404,601
合計	460,318,259		10,799,125	449,519,134

6. 基本金又は売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

車輛運搬具を売却、器具及び備品を廃棄したことに伴い、国庫補助金等特別積立金2円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形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
基本財産			
建物	251,277,648	98,355,494	152,922,154
建物	184,612,765	81,095,212	103,517,553
建物附属設備	66,664,883	17,260,282	49,404,601
その他の固定資産			
機械及び装置	8,214,777	256,284	7,958,493
車輛運搬具	2,788,480	2,629,378	159,102
器具及び備品	28,157,185	13,096,757	15,060,428
合計	290,438,090	114,337,913	176,100,177

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	29,923,321		29,923,321
合計	29,923,321		29,923,321

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

法人名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団
拠点区分	ほほえみ工房ぱれっと道後

貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位：円)

1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	22,341,974	20,911,444	1,430,530	流動負債	4,926,262	1,896,167	3,030,095
現金預金	11,770,587	9,449,751	2,320,836	事業未払金	1,367,549	1,317,587	49,962
事業未収金	10,463,493	11,312,354	△848,861	職員預り金	551,962	578,580	△26,618
商品・製品	85,150	96,525	△11,375	賞与引当金	3,006,751	0	3,006,751
原材料	22,744	52,814	△30,070				
固定資産	419,413,969	419,244,715	169,254	負債の部合計	4,926,262	1,896,167	3,030,095
基本財産	291,203,514	288,683,441	2,520,073	純資産の部			
土地	235,333,441	235,333,441	0	国庫補助金等特別積立金	293,307,935	297,893,237	△4,585,302
建物	55,870,073	53,350,000	2,520,073	その他の積立金	118,956,101	119,295,022	△338,921
その他の固定資産	128,210,455	130,561,274	△2,350,819	備品等購入積立金	17,948,265	18,059,000	△110,735
構築物	1,551,215	1,863,804	△312,589	施設運営費積立金	66,721,454	66,800,806	△79,352
機械及び装置	5,694,907	6,662,782	△967,875	工賃変動積立金	1,332,000	1,332,000	0
車輛運搬具	163,792	272,289	△108,497	設備等整備積立金	1,082,196	1,082,196	0
器具及び備品	1,366,399	1,805,446	△439,047	施設建替・改修等積立金	31,872,186	32,021,020	△148,834
権利	3,000	3,000	0	次期繰越活動増減差額	24,565,645	21,071,733	3,493,912
ソフトウェア	475,041	658,931	△183,890	(うち当期活動増減差額)	3,338,425	12,708,226	△9,369,801
備品等購入積立資産	17,948,265	18,059,000	△110,735				
施設運営費積立資産	66,721,454	66,800,806	△79,352				
工賃変動積立資産	1,332,000	1,332,000	0				
設備等整備積立資産	1,082,196	1,082,196	0				
施設建替・改修等積立資産	31,872,186	32,021,020	△148,834	純資産の部合計	436,829,681	438,259,992	△1,430,311
資産の部合計	441,755,943	440,156,159	1,599,784	負債及び純資産の部合計	441,755,943	440,156,159	1,599,784

計算書類に対する注記(ほほえみ工房ぱれっと道後拠点区分)

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
 - ・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
 - ・有形固定資産－定額法
 - ・無形固定資産－定額法 該当なし
 - ・リース資産 該当なし
社会福祉法人会計移行前の所有権移転外ファイナンスリース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を採用している。
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－ 独立行政法人福祉医療機構に加入できなかった期間がある職員の退職金に係る法人の負担額を計上 該当なし
 - ・賞与引当金－ 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上
- (4) 棚卸資産の評価方法
 - ・棚卸資産(商品・製品)の評価方法は、売価還元法に基づく原価法を採用している。
 - ・棚卸資産(原材料)の評価方法は、最終仕入原価法に基づく原価法を採用している。
- (5) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。なお、本則課税制度を適用している。

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

独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) ほほえみ工房ぱれっと道後拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3 (Ⅱ))
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3 (Ⅹ))

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
土地	235,333,441			235,333,441
建物	53,350,000	5,497,412	2,962,679	55,884,733
建物	51,003,487		2,565,784	48,437,703
建物附属設備	2,346,513	5,497,412	396,895	7,447,030
合計	288,683,441	5,497,412	2,962,679	291,218,174

6. 基本金又は売却若しくは処分に係る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. 有形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
基本財産			
建物	90,826,524	34,956,451	55,870,073
建物	81,024,755	32,587,052	48,437,703
建物附属設備	9,801,769	2,369,399	7,432,370
その他の固定資産			
構築物	3,973,780	2,422,565	1,551,215
機械及び装置	11,761,050	6,066,143	5,694,907
車輛運搬具	2,759,700	2,595,908	163,792
器具及び備品	10,240,578	8,874,179	1,366,399
合計	119,561,632	54,915,246	64,646,386

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	10,463,493		10,463,493
合計	10,463,493		10,463,493

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

法人名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団
拠点区分	どうご清友寮

貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位：円)

1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	31,597,962	12,348,952	19,249,010	流動負債	4,706,870	1,393,939	3,312,931
現金預金	21,829,238	5,698,096	16,131,142	事業未払金	2,666,184	836,220	1,829,964
事業未収金	9,768,724	6,633,294	3,135,430	職員預り金	837,007	557,719	279,288
前払費用		17,562	△17,562	賞与引当金	1,203,679		1,203,679
固定資産	100,417,991	39,506,000	60,911,991	負債の部合計	4,706,870	1,393,939	3,312,931
基本財産	34,996,061		34,996,061	純資産の部			
建物	34,996,061		34,996,061	国庫補助金等特別積立金	29,187,654		29,187,654
その他の固定資産	65,421,930	39,506,000	25,915,930	その他の積立金	63,704,418	39,506,000	24,198,418
構築物	507,438		507,438	備品等購入積立金	1,671,918		1,671,918
車輛運搬具	159,102		159,102	施設運営費積立金	53,440,802	39,506,000	13,934,802
器具及び備品	501,693		501,693	施設建替・改修等積立金	8,591,698		8,591,698
権利	3,000		3,000	次期繰越活動増減差額	34,417,011	10,955,013	23,461,998
ソフトウェア	546,279		546,279	(うち当期活動増減差額)	1,225,665	4,417,027	△3,191,362
備品等購入積立資産	1,671,918		1,671,918				
施設運営費積立資産	53,440,802	39,506,000	13,934,802				
施設建替・改修等積立資産	8,591,698		8,591,698	純資産の部合計	127,309,083	50,461,013	76,848,070
資産の部合計	132,015,953	51,854,952	80,161,001	負債及び純資産の部合計	132,015,953	51,854,952	80,161,001

計算書類に対する注記(どうご清友寮拠点区分)

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
 - ・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
 - ・有形固定資産—定額法
 - ・無形固定資産—定額法 該当なし
 - ・リース資産 該当なし
 - 社会福祉法人会計移行前の所有権移転外ファイナンスリース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を採用している。
 - 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— 独立行政法人福祉医療機構に加入できなかった期間がある職員の退職金に係る法人の負担額を計上 該当なし
 - ・賞与引当金 — 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上
- (4) 棚卸資産の評価方法 該当なし
 - ・棚卸資産(商品・製品)の評価方法は、売価還元法に基づく原価法を採用している。
 - ・棚卸資産(原材料)の評価方法は、最終仕入原価法に基づく原価法を採用している。
- (5) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。なお、本則課税制度を適用している。

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

独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) どうご清友寮拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(㊸))
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㊹))

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
建物	37,490,849		2,494,788	34,996,061
建物	30,343,948		1,588,938	28,755,010
建物附属設備	7,146,901		905,850	6,241,051
合計	37,490,849		2,494,788	34,996,061

6. 基本金又は売却若しくは処分に係る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. 有形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
基本財産			
建物	56,697,162	21,701,101	34,996,061
建物	49,193,112	20,438,102	28,755,010
建物附属設備	7,504,050	1,262,999	6,241,051
その他の固定資産			
構築物	960,874	453,436	507,438
車輛運搬具	1,291,980	1,132,878	159,102
器具及び備品	2,269,170	1,767,477	501,693
合計	61,219,186	25,054,892	36,164,294

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	9,768,724		9,768,724
合計	9,768,724		9,768,724

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

旧どうご清友寮拠点における平成31年3月31日時点の資産額をどうご清友寮拠点(旧愛媛県社会福祉事業団共同生活援助事業所拠点)に移管した。

法人名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団
拠点区分	福祉工房いだい清風園

貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位:円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	53,119,488	51,875,999	1,243,489	流動負債	11,987,790	5,458,547	6,529,243
現金預金	22,792,606	23,511,213	△718,607	事業未払金	3,162,136	3,801,013	△638,877
事業未収金	30,313,331	28,357,105	1,956,226	職員預り金	1,713,084	1,657,534	55,550
前払費用	13,551	7,681	5,870	賞与引当金	7,112,570		7,112,570
固定資産	385,486,596	412,069,684	△26,583,088	負債の部合計	11,987,790	5,458,547	6,529,243
基本財産	153,916,194	169,227,454	△15,311,260	純資産の部			
建物	153,916,194	169,227,454	△15,311,260	国庫補助金等特別積立金	162,624,590	179,350,064	△16,725,474
その他の固定資産	231,570,402	242,842,230	△11,271,828	その他の積立金	208,813,547	218,240,198	△9,426,651
構築物	5,178,297	5,936,099	△757,802	備品等購入積立金	26,253,094	27,308,000	△1,054,906
機械及び装置	4,090,648	4,630,673	△540,025	施設運営費積立金	92,354,888	102,738,464	△10,383,576
車輛運搬具	159,105	4	159,101	工賃変動積立金	1,031,000	1,031,000	
器具及び備品	12,081,483	12,352,198	△270,715	設備等整備積立金	1,300,000	1,300,000	
権利	4,500	4,500		施設建替・改修等積立金	87,874,565	85,862,734	2,011,831
ソフトウェア	1,242,822	1,678,558	△435,736	次期繰越活動増減差額	55,180,157	60,896,874	△5,716,717
備品等購入積立資産	26,253,094	27,308,000	△1,054,906	(うち当期活動増減差額)	△14,731,199	15,628,292	△30,359,491
施設運営費積立資産	92,354,888	102,738,464	△10,383,576				
工賃変動積立資産	1,031,000	1,031,000					
設備等整備積立資産	1,300,000	1,300,000					
施設建替・改修等積立資産	87,874,565	85,862,734	2,011,831	純資産の部合計	426,618,294	458,487,136	△31,868,842
資産の部合計	438,606,084	463,945,683	△25,339,599	負債及び純資産の部合計	438,606,084	463,945,683	△25,339,599

計算書類に対する注記(福祉工房いだい清風園拠点区分)

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
 - ・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
 - ・有形固定資産－定額法
 - ・無形固定資産－定額法
 - ・リース資産－該当なし社会福祉法人会計移行前の所有権移転外ファイナンスリース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を採用している。
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
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－ 独立行政法人福祉医療機構に加入できなかった期間がある職員の退職金に係る法人の負担額を計上 該当なし
 - ・賞与引当金－ 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上
- (4) 棚卸資産の評価方法 該当なし
 - ・棚卸資産(商品・製品)の評価方法は、売価還元法に基づく原価法を採用している。
 - ・棚卸資産(原材料)の評価方法は、最終仕入原価法に基づく原価法を採用している。
- (5) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。なお、本則課税制度を適用している。

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

独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 福祉工房いだい清風園拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(Ⅸ))
 - ①いだい清風園施設入所支援事業サービス区分
 - ②いだい清風園生活介護事業サービス区分
 - ③いだい清風園就労継続支援(B型)事業サービス区分
 - ④いだい清風園老人デイサービス事業サービス区分
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(Ⅹ))
 - ※サービス区分は(2)の①～④と同じである。

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
建物	169,227,454		15,311,260	153,916,194
建物	93,853,273		9,327,240	84,526,033
建物附属設備	75,374,181		5,984,020	69,390,161
合計	169,227,454		15,311,260	153,916,194

6. 基本金又は売却若しくは処分に係る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. 有形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
基本財産			
建物	263,736,018	109,819,824	153,916,194
建物	172,868,178	88,342,145	84,526,033
建物附属設備	90,867,840	21,477,679	69,390,161
その他の固定資産			
構築物	7,578,004	2,399,707	5,178,297
機械及び装置	12,615,490	8,524,842	4,090,648
車輛運搬具	6,789,730	6,630,625	159,105
器具及び備品	28,625,035	16,543,552	12,081,483
合計	319,344,277	143,918,550	175,425,727

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	30,313,331		30,313,331
合計	30,313,331		30,313,331

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

法人名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団
拠点区分	ほほえみ特定相談支援事業所

貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位：円)

1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	2,986,743	2,604,029	382,714	流動負債	1,212,199	276,010	936,189
現金預金	2,092,695	520,936	1,571,759	事業未払金	142,502	179,341	△36,839
事業未収金	886,360	2,081,970	△1,195,610	職員預り金	110,049	96,669	13,380
前払費用	7,688	1,123	6,565	賞与引当金	959,648		959,648
固定資産	77,056	339,044	△261,988	負債の部合計	1,212,199	276,010	936,189
その他の固定資産	77,056	339,044	△261,988	純資産の部			
ソフトウェア	77,056	339,044	△261,988	次期繰越活動増減差額	1,851,600	2,667,063	△815,463
				(うち当期活動増減差額)	△815,463	238,948	△1,054,411
				純資産の部合計	1,851,600	2,667,063	△815,463
資産の部合計	3,063,799	2,943,073	120,726	負債及び純資産の部合計	3,063,799	2,943,073	120,726

計算書類に対する注記(ほほえみ特定相談支援事業所拠点区分)

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
 - ・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
 - ・有形固定資産－定額法
 - ・無形固定資産－定額法
 - ・リース資産 該当なし
社会福祉法人会計移行前の所有権移転外ファイナンスリース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を採用している。
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－ 独立行政法人福祉医療機構に加入できなかった期間がある職員の退職金に係る法人の負担額を計上 該当なし
 - ・賞与引当金 － 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上
- (4) 棚卸資産の評価方法 － 該当なし
 - ・棚卸資産(商品・製品)の評価方法は、売価還元法に基づく原価法を採用している。
 - ・棚卸資産(原材料)の評価方法は、最終仕入原価法に基づく原価法を採用している。
- (5) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。なお、本則課税制度を適用している。

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

独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) ほほえみ特定相談支援事業所拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(Ⅸ))
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(Ⅹ))

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 基本金又は売却若しくは処分に係る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. 有形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	886,360		886,360
合計	886,360		886,360

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

法人名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団
拠点区分	愛媛母子生活支援センター

貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位：円)

1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	3,907,952	7,141,707	△3,233,755	流動負債	5,254,078	7,141,707	△1,887,629
現金預金	1,978,135	1,212,606	765,529	事業未払金	3,387,969	669,901	2,718,068
事業未収金	1,922,400	5,926,263	△4,003,863	職員預り金	519,983	471,806	48,177
前払費用	7,417	2,838	4,579	拠点区分間借入金		6,000,000	△6,000,000
				賞与引当金	1,346,126		1,346,126
固定資産	1,810,416	1,810,416		負債の部合計	5,254,078	7,141,707	△1,887,629
その他の固定資産	1,810,416	1,810,416		純資産の部			
器具及び備品	7	7		国庫補助金等特別積立金	7	7	
施設運営費積立資産	1,810,409	1,810,409		その他の積立金	1,810,409	1,810,409	
				施設運営費積立金	1,810,409	1,810,409	
				次期繰越活動増減差額	△1,346,126		△1,346,126
				(うち当期活動増減差額)	△1,346,126		△1,346,126
				純資産の部合計	464,290	1,810,416	△1,346,126
資産の部合計	5,718,368	8,952,123	△3,233,755	負債及び純資産の部合計	5,718,368	8,952,123	△3,233,755

計算書類に対する注記(愛媛母子生活支援センター拠点区分)

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
 - ・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
 - ・有形固定資産－定額法
 - ・無形固定資産－定額法
 - ・リース資産 該当なし
社会福祉法人会計移行前の所有権移転外ファイナンスリース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を採用している。
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－ 独立行政法人福祉医療機構に加入できなかった期間がある職員の退職金に係る法人の負担額を計上 該当なし
 - ・賞与引当金 ー 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上
- (4) 棚卸資産の評価方法 該当なし
 - ・棚卸資産(商品・製品)の評価方法は、売価還元法に基づく原価法を採用している。
 - ・棚卸資産(原材料)の評価方法は、最終仕入原価法に基づく原価法を採用している。
- (5) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。なお、本則課税制度を適用している。

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

独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 愛媛母子生活支援センター拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(Ⅺ))
 - ① 愛媛母子生活支援センターサービス区分
 - ② 一時保護事業サービス区分
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(Ⅹ))
※サービス区分は(2)の①、②と同じである。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 基本金又は売却若しくは処分に係る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. 有形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
その他の固定資産			
器具及び備品	1,550,921	1,550,914	7
合計	1,550,921	1,550,914	7

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	1,922,400		1,922,400
合計	1,922,400		1,922,400

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

法人名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団
拠点区分	愛媛県身体障がい者福祉センター

貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位：円)

1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	3,734,200	2,253,475	1,480,725	流動負債	5,220,386	2,253,475	2,966,911
現金預金	2,373,939	1,469,825	904,114	事業未払金	3,097,840	1,625,934	1,471,906
事業未収金	1,352,160	783,650	568,510	預り金	568	568	
前払費用	8,101		8,101	職員預り金	635,792	626,973	8,819
				賞与引当金	1,486,186		1,486,186
固定資産	2,635,056	3,174,972	△539,916	負債の部合計	5,220,386	2,253,475	2,966,911
その他の固定資産	2,635,056	3,174,972	△539,916	純資産の部			
車輛運搬具	1,968,188	2,493,038	△524,850	国庫補助金等特別積立金	20	15,086	△15,066
器具及び備品	19	15,085	△15,066	その他の積立金	666,849	666,849	
施設運営費積立資産	666,849	666,849		施設運営費積立金	666,849	666,849	
				次期繰越活動増減差額	482,001	2,493,037	△2,011,036
				(うち当期活動増減差額)	△2,011,036	1,895,037	△3,906,073
				純資産の部合計	1,148,870	3,174,972	△2,026,102
資産の部合計	6,369,256	5,428,447	940,809	負債及び純資産の部合計	6,369,256	5,428,447	940,809

計算書類に対する注記(愛媛県身体障がい者福祉センター拠点区分)

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
 - ・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
 - ・有形固定資産－定額法
 - ・無形固定資産－定額法 該当なし
 - ・リース資産 該当なし

社会福祉法人会計移行前の所有権移転外ファイナンスリース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を採用している。
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－ 独立行政法人福祉医療機構に加入できなかった期間がある職員の退職金に係る法人の負担額を計上 該当なし
 - ・賞与引当金 ー 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上
- (4) 棚卸資産の評価方法 該当なし
 - ・棚卸資産(商品・製品)の評価方法は、売価還元法に基づく原価法を採用している。
 - ・棚卸資産(原材料)の評価方法は、最終仕入原価法に基づく原価法を採用している。
- (5) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。なお、本則課税制度を適用している。

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

独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 愛媛県身体障がい者福祉センター拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(Ⅺ))
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(Ⅹ))

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 基本金又は売却若しくは処分に係る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. 有形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
その他の固定資産			
車両運搬具	3,873,750	1,905,562	1,968,188
器具及び備品	7,963,820	7,963,801	19
合計	11,837,570	9,869,363	1,968,207

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
事業未収金	1,352,160		1,352,160
合計	1,352,160		1,352,160

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

法人名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団
拠点区分	愛媛県障がい者更生センター

貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位：円)

1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	8,817,459	7,620,030	1,197,429	流動負債	10,512,792	7,620,030	2,892,762
現金預金	7,623,145	6,369,771	1,253,374	事業未払金	7,917,075	6,761,021	1,156,054
事業未収金	1,189,251	1,247,685	△58,434	預り金	59,850	50,550	9,300
前払費用	5,063	2,574	2,489	職員預り金	840,534	808,459	32,075
				賞与引当金	1,695,333		1,695,333
固定資産	754,408	1,784,763	△1,030,355	負債の部合計	10,512,792	7,620,030	2,892,762
その他の固定資産	754,408	1,784,763	△1,030,355	純資産の部			
構築物	99,921	102,911	△2,990	国庫補助金等特別積立金	186,605	212,037	△25,432
機械及び装置	86,675	109,117	△22,442	その他の積立金	567,803	1,572,726	△1,004,923
器具及び備品	9	9		施設運営費積立金	567,803	1,572,726	△1,004,923
施設運営費積立資産	567,803	1,572,726	△1,004,923	次期繰越活動増減差額	△1,695,333		△1,695,333
				(うち当期活動増減差額)	△2,700,256	△1,241,000	△1,459,256
				純資産の部合計	△940,925	1,784,763	△2,725,688
資産の部合計	9,571,867	9,404,793	167,074	負債及び純資産の部合計	9,571,867	9,404,793	167,074

計算書類に対する注記(愛媛県障がい者更生センター拠点区分)

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
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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
 - ・有形固定資産一定額法
 - ・無形固定資産一定額法 該当なし
 - ・リース資産 該当なし
 - 社会福祉法人会計移行前の所有権移転外ファイナンスリース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を採用している。
 - 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
 - ・退職給付引当金一 独立行政法人福祉医療機構に加入できなかった期間がある職員の退職金に係る法人の負担額を計上 該当なし
 - ・賞与引当金 一 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上
- (4) 棚卸資産の評価方法 該当なし
 - ・棚卸資産(商品・製品)の評価方法は、売価還元法に基づく原価法を採用している。
 - ・棚卸資産(原材料)の評価方法は、最終仕入原価法に基づく原価法を採用している。
- (5) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。なお、本則課税制度を適用している。

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

独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 愛媛県障がい者更生センター拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(Ⅰ))
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(Ⅱ))

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 基本金又は売却若しくは処分に係る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. 有形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
その他の固定資産			
構築物	130,000	30,079	99,921
機械及び装置	334,950	248,275	86,675
器具及び備品	4,395,690	4,395,681	9
合計	4,860,640	4,674,035	186,605

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	1,189,251		1,189,251
合計	1,189,251		1,189,251

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

法人名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団
拠点区分	愛媛県視聴覚福祉センター

貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位：円)

1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	9,302,153	2,457,288	6,844,865	流動負債	12,488,638	2,457,288	10,031,350
現金預金	7,679,468	2,187,185	5,492,283	事業未払金	8,186,326	1,300,735	6,885,591
事業未収金	1,617,020	270,000	1,347,020	預り金	13,985	2,142	11,843
前払費用	5,665	103	5,562	職員預り金	1,101,842	1,154,411	△52,569
				賞与引当金	3,186,485		3,186,485
固定資産	6,050	1,952,879	△1,946,829	負債の部合計	12,488,638	2,457,288	10,031,350
その他の固定資産	6,050	1,952,879	△1,946,829	純資産の部			
器具及び備品	50	50		国庫補助金等特別積立金	6,050	6,050	
権利	6,000	6,000		その他の積立金		1,946,829	△1,946,829
施設運営費積立資産		1,946,829	△1,946,829	施設運営費積立金		1,946,829	△1,946,829
				次期繰越活動増減差額	△3,186,485		△3,186,485
				(うち当期活動増減差額)	△5,133,314	△941,000	△4,192,314
				純資産の部合計	△3,180,435	1,952,879	△5,133,314
資産の部合計	9,308,203	4,410,167	4,898,036	負債及び純資産の部合計	9,308,203	4,410,167	4,898,036

計算書類に対する注記(愛媛県視聴覚福祉センター拠点区分)

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
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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
 - ・有形固定資産一定額法
 - ・無形固定資産一定額法
 - ・リース資産 該当なし
社会福祉法人会計移行前の所有権移転外ファイナンスリース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を採用している。
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
 - ・退職給付引当金一 独立行政法人福祉医療機構に加入できなかった期間がある職員の退職金に係る法人の負担額を計上 該当なし
 - ・賞与引当金 一 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上
- (4) 棚卸資産の評価方法 該当なし
 - ・棚卸資産(商品・製品)の評価方法は、売価還元法に基づく原価法を採用している。
 - ・棚卸資産(原材料)の評価方法は、最終仕入原価法に基づく原価法を採用している。
- (5) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。なお、本則課税制度を適用している。

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

独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 愛媛県視聴覚福祉センター拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(⑩))
 - ① 愛媛県視聴覚福祉センターサービス区分
 - ② 手話通訳者養成事業サービス区分
 - ③ 要約筆記者養成事業サービス区分
 - ④ 視覚障がい者用選挙公報等作成事業サービス区分
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(⑩))
※サービス区分は(2)の①～④と同じである。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 基本金又は売却若しくは処分に係る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. 有形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
その他の固定資産			
器具及び備品	12,086,730	12,086,680	50
合計	12,086,730	12,086,680	50

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	1,617,020		1,617,020
合計	1,617,020		1,617,020

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

法人名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団
拠点区分	えひめ障がい者就業・生活支援センター

貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位：円)

1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	5,455,332	5,080,618	374,714	流動負債	6,828,853	5,080,618	1,748,235
現金預金	5,386,859	5,080,255	306,604	事業未払金	5,236,232	4,834,917	401,315
事業未収金	67,686		67,686	預り金	2,448	3,674	△1,226
前払費用	787	363	424	職員預り金	216,652	242,027	△25,375
				賞与引当金	1,373,521		1,373,521
固定資産	4	4		負債の部合計	6,828,853	5,080,618	1,748,235
その他の固定資産	4	4		純資産の部			
器具及び備品	4	4		国庫補助金等特別積立金	4	4	
				次期繰越活動増減差額	△1,373,521		△1,373,521
				(うち当期活動増減差額)	△1,373,521		△1,373,521
				純資産の部合計	△1,373,517	4	△1,373,521
資産の部合計	5,455,336	5,080,622	374,714	負債及び純資産の部合計	5,455,336	5,080,622	374,714

計算書類に対する注記(えひめ障がい者就業・生活支援センター拠点区分)

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
 - ・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
 - ・有形固定資産－定額法
 - ・無形固定資産－定額法 該当なし
 - ・リース資産 該当なし

社会福祉法人会計移行前の所有権移転外ファイナンスリース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を採用している。
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。 該当なし
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。 該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－ 独立行政法人福祉医療機構に加入できなかった期間がある職員の退職金に係る法人の負担額を計上 該当なし
 - ・賞与引当金 － 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上
- (4) 棚卸資産の評価方法 該当なし
 - ・棚卸資産(商品・製品)の評価方法は、売価還元法に基づく原価法を採用している。
 - ・棚卸資産(原材料)の評価方法は、最終仕入原価法に基づく原価法を採用している。
- (5) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。なお、本則課税制度を適用している。

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

独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) えひめ障がい者就業・生活センター拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(Ⅰ))
 - ①雇用安定等事業サービス区分
 - ②生活支援等事業サービス区分
 - ③障がい者就労支援ネットワーク強化充実事業サービス区分
 - ④障がい者マッチング支援事業サービス区分
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(Ⅱ))
 - ※サービス区分は(2)の①～④と同じである。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 基本金又は売却若しくは処分に係る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. 有形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
その他の固定資産			
器具及び備品	873,310	873,306	4
合計	873,310	873,306	4

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	67,686		67,686
合計	67,686		67,686

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

法人名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団
拠点区分	愛媛県障がい者スポーツ協会

貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位：円)

1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	19,690,367	16,623,855	3,066,512	流動負債	20,214,520	16,623,855	3,590,665
現金預金	13,353,114	14,215,555	△862,441	事業未払金	19,529,722	16,521,871	3,007,851
事業未収金	6,337,000	2,408,300	3,928,700	預り金	98,555	33,400	65,155
前払費用	253		253	職員預り金	62,090	68,584	△6,494
				賞与引当金	524,153		524,153
固定資産	442,671	751,463	△308,792	負債の部合計	20,214,520	16,623,855	3,590,665
その他の固定資産	442,671	751,463	△308,792	純資産の部			
器具及び備品	442,671	751,463	△308,792	国庫補助金等特別積立金	442,671	751,463	△308,792
				次期繰越活動増減差額	△524,153		△524,153
				(うち当期活動増減差額)	△524,153		△524,153
				純資産の部合計	△81,482	751,463	△832,945
資産の部合計	20,133,038	17,375,318	2,757,720	負債及び純資産の部合計	20,133,038	17,375,318	2,757,720

計算書類に対する注記(愛媛県障がい者スポーツ協会事務局拠点区分)

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
 - ・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
 - ・有形固定資産－定額法
 - ・無形固定資産－定額法 該当なし
 - ・リース資産 該当なし

社会福祉法人会計移行前の所有権移転外ファイナンスリース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を採用している。
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。 該当なし
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。 該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－ 独立行政法人福祉医療機構に加入できなかった期間がある職員の退職金に係る法人の負担額を計上 該当なし
 - ・賞与引当金 － 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上
- (4) 棚卸資産の評価方法 該当なし
 - ・棚卸資産(商品・製品)の評価方法は、売価還元法に基づく原価法を採用している。
 - ・棚卸資産(原材料)の評価方法は、最終仕入原価法に基づく原価法を採用している。
- (5) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。なお、本則課税制度を適用している。

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

独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 愛媛県障がい者スポーツ協会事務局拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(Ⅸ))
 - ① 愛媛県障がい者スポーツ協会事務局サービス区分
 - ② 障がい者スポーツ振興事業サービス区分
 - ③ 全国障害者スポーツ大会派遣事業サービス区分
 - ④ 地域における障がい者スポーツの振興事業サービス区分
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(Ⅹ))
 - ※サービス区分は(2)の①～④と同じである。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 基本金又は売却若しくは処分に係る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. 有形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
その他の固定資産			
器具及び備品	1,724,000	1,281,329	442,671
合計	1,724,000	1,281,329	442,671

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	6,337,000		6,337,000
合計	6,337,000		6,337,000

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

法人名	社会福祉法人 愛媛県社会福祉事業団
拠点区分	施設整備等積立金

貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位：円)

1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
固定資産	635,701,797	634,827,940	873,857	負債の部合計			
その他の固定資産	635,701,797	634,827,940	873,857	純資産の部			
施設整備等積立資産	635,701,797	634,827,940	873,857	その他の積立金	635,701,797	634,827,940	873,857
				施設整備等積立金	635,701,797	634,827,940	873,857
				(うち当期活動増減差額)	873,857	934,701	△60,844
				純資産の部合計	635,701,797	634,827,940	873,857
資産の部合計	635,701,797	634,827,940	873,857	負債及び純資産の部合計	635,701,797	634,827,940	873,857

計算書類に対する注記(施設整備等積立金拠点区分)

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
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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 該当なし
 - ・有形固定資産一定額法
 - ・無形固定資産一定額法
 - ・リース資産
 - 社会福祉法人会計移行前の所有権移転外ファイナンスリース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を採用している。
 - 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。 該当なし
 - 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。 該当なし
- (3) 引当金の計上基準 該当なし
 - ・退職給付引当金一 独立行政法人福祉医療機構に加入できなかった期間がある職員の退職金に係る法人の負担額を計上 該当なし
 - ・賞与引当金 一 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上
- (4) 棚卸資産の評価方法 該当なし
 - ・棚卸資産(商品・製品)の評価方法は、売価還元法に基づく原価法を採用している。
 - ・棚卸資産(原材料)の評価方法は、最終仕入原価法に基づく原価法を採用している。
- (5) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。なお、本則課税制度を適用している。

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

独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 施設整備等積立金拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(⑪))
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(⑩))

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 基本金又は売却若しくは処分に係る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. 有形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。)

該当なし

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