

# 貸借対照表

令和6年3月31日現在

第三号第一様式

Page: 1

(単位:円)

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	218,504,428	244,801,689	-26,297,261	流動負債	87,127,744	113,344,254	-26,216,510
現金預金	104,908,197	95,013,768	9,894,429	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	75,674,411	102,557,587	-26,883,176
事業未収金	112,833,163	148,909,303	-36,076,140	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
診療・診療費等材料	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	未払費用	0	0	0
商品・製品	0	0	0	預り金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	職員預り金	0	0	0
原材料	0	0	0	前受金	0	0	0
立替金	0	0	0	前受収益	0	0	0
前払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
前払費用	763,068	878,618	-115,550	賞与引当金	11,453,333	10,786,667	666,666
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	固定負債	19,270,805	17,438,104	1,832,701
仮払金	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	リース債務	0	0	0
固定資産	564,697,693	567,970,768	-3,273,075	役員等長期借入金	0	0	0
基本財産	257,205,385	275,378,192	-18,172,807	事業区分間長期借入金	0	0	0
土地	16,003,415	16,003,415	0	退職給付引当金	19,270,805	17,432,876	1,837,929
建物	240,201,970	258,374,777	-18,172,807	長期未払金	0	0	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	長期預り金	0	5,228	-5,228
投資有価証券	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	307,492,308	292,592,576	14,899,732	負債の部合計	106,398,549	130,782,358	-24,383,809
土地	0	0	0	純資産の部			
建物	0	0	0	基本金	255,629,628	255,629,628	0
構築物	4,015,925	4,426,660	-410,735	基本金	255,629,628	255,629,628	0
機械及び装置	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	101,995,147	110,034,904	-8,039,757
車輛運搬具	2,188,807	1,680,225	508,582	国庫補助金等特別積立金	101,995,147	110,034,904	-8,039,757
器具及び備品	3,316,916	4,385,772	-1,068,856	その他の積立金	278,055,222	263,655,222	14,400,000
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	278,055,222	263,655,222	14,400,000
有形リース資産	0	0	0	人件費積立金	10,000,000	10,000,000	0
権利	229,320	229,320	0	修繕積立金	3,000,000	3,000,000	0
ソフトウェア	75,625	103,125	-27,500	備品等購入積立金	1,000,000	1,000,000	0
無形リース資産	0	0	0	施設整備積立金	264,055,222	249,655,222	14,400,000
投資有価証券	0	0	0	次期繰越活動増減差額	41,123,575	52,670,345	-11,546,770
長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	2,853,230	-7,601,547	10,454,777
退職給付引当資産	19,270,805	17,432,876	1,837,929	純資産の部合計	676,803,572	681,990,099	-5,186,527
長期預り金積立資産	0	0	0				
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000	0				
修繕積立資産	3,000,000	3,000,000	0				
備品等購入積立資産	1,000,000	1,000,000	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	339,688	679,376	-339,688				

# 貸借対照表

令和6年3月31日現在

第三号第一様式

Page: 2

(単位:円)

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
その他の固定資産	0	0	0				
施設整備積立資産	264,055,222	249,655,222	14,400,000				
徴収不能引当金	0	0	0				
資産の部合計	783,202,121	812,772,457	-29,570,336	負債及び純資産の部合計	783,202,121	812,772,457	-29,570,336

## 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) 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

#### (2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金：民間退職共済制度

岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

### 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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

#### (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

- ・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に加入している。

#### (2) 民間退職共済制度

- ・岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

### 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。

- ・法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- ・事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
- ・社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- ・公益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- ・収益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人では、収益事業区分を設けていないため作成していない。

各拠点区分におけるサービス区分の内容

#### (1) 社会福祉事業区分

- ① 法人本部拠点区分
- ② 虹の家拠点区分
  - ア 生活介護虹の家
  - イ 施設入所支援虹の家
  - ウ 短期入所虹の家
  - エ 日中一時支援にじいろ
- ③ グループホーム拠点区分
  - ア グループホームなないろ
  - イ グループホームかけはし
- ④ サポートにじ拠点区分
  - ア サポートにじ

#### (2) 公益事業区分

- ① いわて自閉症センター拠点区分
  - ア いわて自閉症センター

6. 基本財産の増減の内容及び金額

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	16,003,415	0	0	16,003,415
建物	258,374,777	0	18,172,807	240,201,970
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	275,378,192	0	18,172,807	257,205,385

7. 基本金又は固定資産の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

8. 担保に居している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

・担保にしている債務の種類及び金額は以下のとおりである。

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

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は、以下のとおりである。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	16,003,415	0	16,003,415
建物（基本財産）	727,096,505	486,894,535	240,201,970
構築物	12,986,190	8,970,265	4,015,925
車輛運搬具	14,255,430	12,066,623	2,188,807
器具及び備品	23,182,384	19,865,468	3,316,916
計	793,523,924	527,796,891	265,727,033

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

	債権金額	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	112,833,163	0	112,833,163
立替金	0	0	0
合計	112,833,163	0	112,833,163

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし

12. 関連当事者との取引の内容  
該当なし

13. 重要な偶発債務  
該当なし

14. 重要な後発事象  
該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け  
該当なし

16. 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