

# 平成28年度 決算報告書

貸借対照表	1
正味財産増減計算書	3
正味財産増減計算書内訳表	7
附属明細書	11
財産目録	13
財務諸表に対する注記	15

公益財団法人 武蔵野市福祉公社



## 貸借対照表

平成29年03月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
現金	176,890	223,942	▲47,052
普通預金	81,885,748	52,029,189	29,856,559
現金預金合計	82,062,638	52,253,131	29,809,507
(2) その他流動資産			
未収金	62,340,525	80,155,497	▲17,814,972
前払費用	1,224,901	1,037,714	187,187
仮払金	0	57,784	▲57,784
立替金	2,866,024	0	2,866,024
その他流動資産合計	66,431,450	81,250,995	▲14,819,545
流動資産合計	148,494,088	133,504,126	14,989,962
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	412,299	412,299	0
5年国債等	163,821,400	163,910,800	▲89,400
土地	254,634,560	254,634,560	0
基本財産合計	418,868,259	418,957,659	▲89,400
(2) 特定資産			
老後福祉基金預金	579,167,266	488,164,387	91,002,879
退職給付引当資産	100,823,541	78,908,115	21,915,426
減価償却引当資産	65,643,609	50,941,385	14,702,224
特定資産合計	745,634,416	618,013,887	127,620,529
(3) その他固定資産			
建物	23,383,824	24,409,084	▲1,025,260
建物付属設備	22,011,973	23,978,613	▲1,966,640
車両運搬具	379,704	1,331,652	▲951,948
什器備品	34,621,192	42,186,073	▲7,564,881
ソフトウェア	1,191,528	477,000	714,528
電話加入権	311,897	311,897	0
保証金	108,771	108,771	0
リサイクル預託金	29,610	29,610	0
その他固定資産合計	82,038,499	92,832,700	▲10,794,201
固定資産合計	1,246,541,174	1,129,804,246	116,736,928
資産合計	1,395,035,262	1,263,308,372	131,726,890
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	36,446,895	36,843,173	▲396,278
前受金	86,400	103,680	▲17,280
預り金	48,737,736	28,188,014	20,549,722
流動負債合計	85,271,031	65,134,867	20,136,164
2. 固定負債			
退職給付引当金	100,823,541	78,908,115	21,915,426
固定負債合計	100,823,541	78,908,115	21,915,426
負債合計	186,094,572	144,042,982	42,051,590
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄附金	419,581,059	419,581,059	0
5年国債等	▲712,800	▲623,400	▲89,400
指定正味財産合計	418,868,259	418,957,659	▲89,400
(うち基本財産への充当額)	(418,868,259)	(418,957,659)	(▲89,400)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	790,072,431	700,307,731	89,764,700
(644,810,875)	(539,105,772)	(105,705,103)	
正味財産合計	1,208,940,690	1,119,265,390	89,675,300
負債及び正味財産合計	1,395,035,262	1,263,308,372	131,726,890



## 正味財産増減計算書

平成28年04月01日から平成29年03月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	168,000	168,000	0
基本財産運用益計	168,000	168,000	0
特定資産運用益			
特定資産受取利息	344,240	1,504,436	▲1,160,196
特定資産運用益計	344,240	1,504,436	▲1,160,196
事業収益			
家事援助等給付事業収益	27,947,138	36,778,151	▲8,831,013
つながりサポート事業収益	2,335,230	1,124,920	1,210,310
介護保険収益	258,775,143	263,050,360	▲4,275,217
居宅介護サービス事業収益	14,106,013	12,324,908	1,781,105
ホームヘルプ個人利用料	8,322,197	7,244,120	1,078,077
認知症高齢者見守り支援事業収益	2,380,250	2,646,750	▲266,500
権利擁護事業利用料	3,218,400	3,700,800	▲482,400
地域福祉権利擁護事業利用料	800,000	83,000	717,000
成年後見人報酬	23,088,451	21,490,000	1,598,451
養成講習会受講料	430,000	800,000	▲370,000
利用者負担金	13,238,064	13,807,721	▲569,657
北町高齢者センター管理受託料	7,789,094	7,383,910	405,184
高齢者総合センター受託料	179,996,765	181,594,423	▲1,597,658
ホームヘルプセンター受託料	14,560,800	16,990,300	▲2,429,500
要介護認定調査受託料	3,098,520	3,443,040	▲344,520
地域福祉権利擁護事業受託料	3,614,000	3,852,000	▲238,000
生活保護受給者金銭管理支援業務受託料	3,936,600	3,823,200	113,400
生活困窮者自立支援事業受託料	10,663,736	10,073,000	590,736
住居確保給付金事業受託料	5,292,000	5,292,000	0
事業収益計	583,592,401	595,502,603	▲11,910,202
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	65,798,568	68,498,648	▲2,700,080
受取負担金	5,345,831	6,976,394	▲1,630,563
受取助成金	132,000	0	132,000
受取補助金等計	71,276,399	75,475,042	▲4,198,643
受取寄付金			
受取寄附金	155,634,693	96,721,507	58,913,186
受取寄付金計	155,634,693	96,721,507	58,913,186
雑収益			
雑収益	3,635,406	4,246,074	▲610,668
雑収益計	3,635,406	4,246,074	▲610,668
経常収益計	814,651,139	773,617,662	41,033,477
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	2,623,249	0	2,623,249
給料手当	310,197,644	304,396,422	5,801,222
臨時雇賃金	105,976,454	101,134,938	4,841,516
退職給付費用	31,308,234	16,880,736	14,427,498
法定福利費	52,213,193	51,032,457	1,180,736
福利厚生費	2,093,749	2,226,582	▲132,833
旅費交通費	228,235	213,849	14,386
通信運搬費	5,239,694	5,026,160	213,534
減価償却費	13,457,167	14,501,698	▲1,044,531
消耗什器備品費	424,904	924,880	▲499,976
消耗品費	5,050,937	3,803,339	1,247,598

## 正味財産増減計算書

平成28年04月01日から平成29年03月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
医薬材料費	122,352	66,873	55,479
給食材料費	10,910,277	11,694,867	▲784,590
新聞図書費	379,155	407,143	▲27,988
修繕費	1,967,039	2,922,902	▲955,863
燃料費	831,037	979,083	▲148,046
印刷製本費	2,140,443	2,416,383	▲275,940
光熱水料費	840,979	922,169	▲81,190
賃借料	7,733,077	9,473,313	▲1,740,236
保険料	2,257,236	2,418,662	▲161,426
諸謝金	17,835,493	17,572,879	262,614
租税公課	12,402,287	12,149,106	253,181
渉外費	30,000	89,420	▲59,420
会議費	465,382	257,165	208,217
研修費	280,580	364,347	▲83,767
諸会費	240,825	176,115	64,710
扶助費	10,430,313	16,244,751	▲5,814,438
活動費	4,437,980	3,697,261	740,719
委託費	74,472,689	69,196,667	5,276,022
手数料	3,290,264	3,365,919	▲75,655
雑費	266,243	294,720	▲28,477
雑損失	0	26,083	▲26,083
事業費計	680,147,111	654,876,889	25,270,222
管理費			
役員報酬	3,399,250	7,616,499	▲4,217,249
給料手当	26,944,628	35,657,841	▲8,713,213
臨時雇賃金	155,109	305,402	▲150,293
退職給付費用	1,519,519	4,631,227	▲3,111,708
法定福利費	4,493,037	4,555,755	▲62,718
福利厚生費	86,840	85,986	854
旅費交通費	11,573	23,756	▲12,183
通信運搬費	324,588	391,025	▲66,437
減価償却費	2,023,801	1,523,878	499,923
消耗什器備品費	0	393,175	▲393,175
消耗品費	405,765	805,980	▲400,215
新聞図書費	96,799	104,864	▲8,065
修繕費	105,921	80,543	25,378
燃料費	68,755	4,121	64,634
印刷製本費	261,865	392,649	▲130,784
光熱水料費	208,532	249,558	▲41,026
賃借料	552,971	314,125	238,846
保険料	113,117	34,108	79,009
諸謝金	9,295	34,607	▲25,312
租税公課	226,013	1,131,744	▲905,731
渉外費	44,000	33,000	11,000
会議費	9,639	9,123	516
研修費	115,560	117,265	▲1,705
諸会費	164,130	228,840	▲64,710
委託費	3,722,455	5,349,660	▲1,627,205
手数料	54,438	107,858	▲53,420
雑費	23,727	0	23,727
管理費計	45,141,327	64,182,589	▲19,041,262
経常費用計	725,288,438	719,059,478	6,228,960
評価損益等調整前当期経常増減額	89,362,701	54,558,184	34,804,517
特定資産評価損益等	402,000	0	402,000
評価損益等計	402,000	0	402,000

# 正味財産増減計算書

平成28年04月01日から平成29年03月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
当期経常増減額	89,764,701	54,558,184	35,206,517
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
特定資産評価益			
特定資産評価損益等	0	414,000	▲414,000
特定資産評価損益等	0	414,000	▲414,000
特定資産評価益計	0	414,000	▲414,000
前期損益修正益			
前期損益修正益	0	15,127,963	▲15,127,963
前期損益修正益	0	15,127,963	▲15,127,963
前期損益修正益計	0	15,127,963	▲15,127,963
経常外収益計	0	15,541,963	▲15,541,963
(2) 経常外費用			
基本財産売却損益等	0	0	0
基本財産売却損益等	0	0	0
特定資産評価損			
特定資産評価損益等	0	743,600	▲743,600
特定資産評価損益等	0	743,600	▲743,600
特定資産評価損計	0	743,600	▲743,600
固定資産売却損			
什器備品売・除却損	1	622,281	▲622,280
什器備品売・除却損	1	622,281	▲622,280
固定資産売却損計	1	622,281	▲622,280
経常外費用計	1	1,365,881	▲1,365,880
当期経常外増減額	▲1	14,176,082	▲14,176,083
税引前当期一般正味財産増減額	89,764,700	68,734,266	21,030,434
当期一般正味財産増減額	89,764,700	68,734,266	21,030,434
一般正味財産期首残高	700,307,731	631,573,465	68,734,266
一般正味財産期末残高	790,072,431	700,307,731	89,764,700
II 指定正味財産増減の部			
基本財産評価益			
基本財産評価益	0	1,483,800	▲1,483,800
基本財産評価益計	0	1,483,800	▲1,483,800
基本財産評価損			
基本財産評価損	89,400	0	89,400
基本財産評価損計	89,400	0	89,400
当期指定正味財産増減額	▲89,400	1,483,800	▲1,573,200
指定正味財産期首残高	418,957,659	417,473,859	1,483,800
指定正味財産期末残高	418,868,259	418,957,659	▲89,400
III 正味財産期末残高	1,208,940,690	1,119,265,390	89,675,300





## 正味財産増減計算書内訳表

平成28年04月01日から平成29年03月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益				
基本財産受取利息	168,000			168,000
基本財産運用益計	168,000	0	0	168,000
特定資産運用益				
特定資産受取利息	172,120	172,120		344,240
特定資産運用益計	172,120	172,120	0	344,240
事業収益				
家事援助等給付事業収益	27,947,138			27,947,138
つながりサポート事業収益	2,335,230			2,335,230
介護保険収益	258,775,143			258,775,143
居宅介護サービス事業収益	14,106,013			14,106,013
ホームヘルプ個人利用料	8,322,197			8,322,197
認知症高齢者見守り支援事業収益	2,380,250			2,380,250
権利擁護事業利用料	3,218,400			3,218,400
地域福祉権利擁護事業利用料	800,000			800,000
成年後見人報酬	23,088,451			23,088,451
養成講習会受講料	430,000			430,000
利用者負担金	13,238,064			13,238,064
北町高齢者センター管理受託料	7,789,094			7,789,094
高齢者総合センター受託料	179,996,765			179,996,765
ホームヘルプセンター受託料	14,560,800			14,560,800
要介護認定調査受託料	3,098,520			3,098,520
地域福祉権利擁護事業受託料	3,614,000			3,614,000
生活保護受給者金銭管理支援業務受託料	3,936,600			3,936,600
生活困窮者自立支援事業受託料	10,663,736			10,663,736
住居確保給付金事業受託料	5,292,000			5,292,000
事業収益計	583,592,401	0	0	583,592,401
受取補助金等				
受取地方公共団体補助金	28,789,000	37,009,568		65,798,568
受取負担金		5,345,831		5,345,831
受取助成金		132,000		132,000
受取補助金等計	28,789,000	42,487,399	0	71,276,399
受取寄付金				
受取寄付金	77,817,347	77,817,346		155,634,693
受取寄付金計	77,817,347	77,817,346	0	155,634,693
雑収益				
雑収益	3,529,089	106,317		3,635,406
雑収益計	3,529,089	106,317	0	3,635,406
経常収益計	694,067,957	120,583,182	0	814,651,139
(2) 経常費用				
事業費				
役員報酬	2,623,249			2,623,249
給料手当	310,197,644			310,197,644
臨時雇賃金	105,976,454			105,976,454
退職給付費用	31,308,234			31,308,234
法定福利費	52,213,193			52,213,193
福利厚生費	2,093,749			2,093,749
旅費交通費	228,235			228,235
通信運搬費	5,239,694			5,239,694
減価償却費	13,457,167			13,457,167
消耗什器備品費	424,904			424,904
消耗品費	5,050,937			5,050,937
医薬材料費	122,352			122,352
給食材料費	10,910,277			10,910,277
新聞図書費	379,155			379,155
修繕費	1,967,039			1,967,039
燃料費	831,037			831,037
印刷製本費	2,140,443			2,140,443
光熱水料費	840,979			840,979
賃借料	7,733,077			7,733,077

## 正味財産増減計算書内訳表

平成28年04月01日から平成29年03月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
保険料	2,257,236			2,257,236
諸謝金	17,835,493			17,835,493
租税公課	12,402,287			12,402,287
渉外費	30,000			30,000
会議費	465,382			465,382
研修費	280,580			280,580
諸会費	240,825			240,825
扶助費	10,430,313			10,430,313
活動費	4,437,980			4,437,980
委託費	74,472,689			74,472,689
手数料	3,290,264			3,290,264
雑費	266,243			266,243
事業費計	680,147,111	0	0	680,147,111
管理費				
役員報酬		3,399,250		3,399,250
給料手当		26,944,628		26,944,628
臨時雇賃金		155,109		155,109
退職給付費用		1,519,519		1,519,519
法定福利費		4,493,037		4,493,037
福利厚生費		86,840		86,840
旅費交通費		11,573		11,573
通信運搬費		324,588		324,588
減価償却費		2,023,801		2,023,801
消耗什器備品費		0		0
消耗品費		405,765		405,765
新聞図書費		96,799		96,799
修繕費		105,921		105,921
燃料費		68,755		68,755
印刷製本費		261,865		261,865
光熱水料費		208,532		208,532
賃借料		552,971		552,971
保険料		113,117		113,117
諸謝金		9,295		9,295
租税公課		226,013		226,013
渉外費		44,000		44,000
会議費		9,639		9,639
研修費		115,560		115,560
諸会費		164,130		164,130
委託費		3,722,455		3,722,455
手数料		54,438		54,438
雑費		23,727		23,727
管理費計	0	45,141,327	0	45,141,327
経常費用計	680,147,111	45,141,327	0	725,288,438
評価損益等調整前当期経常増減額	13,920,846	75,441,855	0	89,362,701
特定資産評価損益等	0	402,000	0	402,000
評価損益等計	0	402,000	0	402,000
当期経常増減額	13,920,846	75,843,855	0	89,764,701
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
基本財産売却損益等	0	0	0	0
基本財産売却損益等	0	0	0	0
固定資産売却損				
什器備品売・除却損	0	1	0	1
什器備品売・除却損	0	1	0	1
固定資産売却損計	0	1	0	1
経常外費用計	0	1	0	1
当期経常外増減額	0	▲1	0	▲1
税引前当期一般正味財産増減額	13,920,846	75,843,854	0	89,764,700
当期一般正味財産増減額	13,920,846	75,843,854	0	89,764,700
一般正味財産期首残高	152,820,924	547,486,807	0	700,307,731
一般正味財産期末残高	166,741,770	623,330,661	0	790,072,431

# 正味財産増減計算書内訳表

平成28年04月01日から平成29年03月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
II 指定正味財産増減の部				
基本財産評価損				
基本財産評価損		89,400		89,400
基本財産評価損計	0	89,400	0	89,400
当期指定正味財産増減額	0	▲89,400	0	▲89,400
指定正味財産期首残高	0	418,957,659	0	418,957,659
指定正味財産期末残高	0	418,868,259	0	418,868,259
III 正味財産期末残高	166,741,770	1,042,198,920	0	1,208,940,690



## 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。
2. 引当金の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。



# 財 産 目 録

平成29年03月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産) 現金預金	現金	管理運営及び公益目的事業の運転資金である。	176,890	
	管理費	本部 手許保管	23,904	
	事業費	本部 手許保管	45,511	
	ホームヘルプ	本部 手許保管	32,240	
	高齢者総合センター	高齢者総合センターにて保管	38,287	
	北町高齢者センター	北町高齢者センターにて保管	36,948	
	普通預金	管理運営及び公益目的事業の運転資金である。	81,885,748	
	三菱東京UFJ銀行	吉祥寺支店	6,913,695	
	大東京信用組合	吉祥寺支店	29,139,619	
	多摩信用金庫	武蔵野支店	4,540,409	
大東京信用組合	吉祥寺支店	金銭管理支援業務口	100	
	吉祥寺支店	つながりサポート事業のサービス契約者からの入院入所支援サービス預託金である。	25,608,633	
大東京信用組合	吉祥寺支店	つながりサポート事業のサービス契約者からの没後支援サービス預託金である。	15,683,292	
現金預金合計			82,062,638	
その他 流動資産	未収金	サービス利用料及び事業受託料、補助金、介護保険報酬の未収金分である。	62,340,525	
	事業費		10,754,839	
	ホームヘルプ		23,715,388	
	高齢者総合センター		16,420,450	
	北町高齢者センター		11,449,848	
前払費用		翌年度分の機器保守委託料及び火災保険料、傷害保険料、自動車賠償責任保険料である。	1,224,901	
立替金		職員休職期間中の住民税、社会保険料立替分である。	2,866,024	
その他流動資産合計			66,431,450	
流動資産合計			148,494,088	
(固定資産) 基本財産	普通預金	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源としている。	412,299	
	三菱東京UFJ銀行	吉祥寺支店	412,299	
	5年国債等		163,821,400	
	利付国債	SMBC日興証券	第122回	63,491,400
	大阪府公募公債	SMBC日興証券	第113回	100,330,000
	土地		254,634,560	
	基本財産・土地	武蔵野市吉祥寺北町1-9-1	武蔵野市福祉公社と武蔵野市民社会福祉協議会の共同所有する土地である。	254,634,560
	基本財産合計			418,868,259
	特定資産	老後福祉基金預金	市民等から寄せられた寄附金を積み立てたものであり、運用益を公益目的事業の財源としている。老後福祉基金規程により管理運営される。	579,167,266
		普通預金		148,372,266
三井住友信託		吉祥寺中央支店	1,645,125	
大東京信用組合		吉祥寺支店	145,821,181	
大東京信用組合		吉祥寺支店	905,960	
5年国債等			430,795,000	
大阪府公募公債		大和証券	第103回	30,105,000
大阪府公募公債		SMBC日興証券	第33回	100,060,000
大阪府公募公債		SMBC日興証券	第125回	100,290,000
大阪府公募公債		岡三証券	第126回	100,320,000
北海道公募公債	みずほ証券	第15回	100,020,000	
退職給付引当資産		職員の退職金支払いの財源として積み立てている資金である。	100,823,541	

## 財 産 目 録

平成29年03月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
その他 固定資産	三菱東京UFJ銀行 吉祥寺支店		37,871,168	
	大東京信用組合 吉祥寺支店		19,000,000	
	三井住友信託銀行 吉祥寺中央支店		2,120,000	
	三井住友信託銀行 吉祥寺中央支店		19,916,947	
	大東京信用組合 吉祥寺支店		21,915,426	
	減価償却引当 資産		所有資産の買い替え時の財源とするために積み 立てている資金である。	65,643,609
	三井住友信託銀行 吉祥寺中央支店		44,570,000	
	大東京信用組合 吉祥寺支店		21,073,609	
	特定資産合計			745,634,416
	建物	武蔵野市吉祥寺 北町1-9-1	武蔵野市福祉公社と武蔵野市民社会福祉協 会の共同所有する建物である。	23,383,824
	建物付属設備		公益目的保有財産であり、各事業及び管理運 営業務で使用している共有財産である。	22,011,973
	車両運搬具		公益目的保有財産であり、各事業及び管理運 営業務で使用している共有財産である。	379,704
	什器備品		公益目的保有財産であり、各事業及び管理運 営業務で使用している共有財産である。	34,621,192
ソフトウェア		公益目的保有財産であり、各事業及び管理運 営業務で使用している共有財産である。	1,191,528	
電話加入権		公益目的保有財産であり、各事業及び管理運 営業務で使用している共有財産である。	311,897	
保証金		駐車場賃貸借契約における保証金である。	108,771	
リサイクル預託金		自動車リサイクル法における所有車両のリサイ クル料金である。	29,610	
その他固定資産合計			82,038,499	
固定資産合計			1,246,541,174	
資産合計			1,395,035,262	
(流動負債)				
未払金		法人の管理運営及び公益目的事業の運営にお ける人件費、一般管理費の未払金である。	36,446,895	
管理費 事業費			5,570,069	
ホームヘルプ 高齢者総合センター 北町高齢者センター			2,848,551	
			8,675,032	
			17,720,573	
			1,632,670	
前受金		つながりサポート事業におけるサービス利用料の前 受分である。	86,400	
預り金		職員の社会保険料、住民税、雇用保険料、源泉 所得税の事業者による預り分である。	48,737,736	
社会保険料			3,388,807	
雇用保険料			1,495,297	
源泉所得税			1,174,307	
住民税			1,387,600	
預託金		つながりサポート事業のサービス契約者からの入院 入所支援サービス預託金である。	25,608,533	
預託金		つながりサポート事業のサービス契約者からの没後 支援サービス預託金である。	15,683,192	
流動負債合計			85,271,031	
(固定負債)				
退職給付引当金		職員の退職金支払いの財源として積み立てている。	100,823,541	
固定負債合計			100,823,541	
負債合計			186,094,572	
正味財産			1,208,940,690	



**財務諸表に対する注記**

平成29年03月31日現在

**1. 重要な会計方針**

- (1) 会計処理は、公益法人会計基準(平成20年4月11日改正)を適用している。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法  
満期保有目的の債券及び関係子会社の株式以外の債券については、時価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法  
固定資産の減価償却は、会計処理規程第36条により定額法で計算し、資産を直接減額する方法で計上している。なお、原則として減価償却累計額相当額を「減価償却引当資産」として積立している。
- (4) 引当金の計上基準  
退職給付引当金については、当期末現在の在籍者について、退職手当支給規程により計算した要支給額より、中小企業退職金共済からの給付見込額を控除した金額を計上している。
- (5) リース取引の処理  
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた会計処理により行っている。

・リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額 (単位:円)

	車 両	備 品	合 計
取得価額相当額	15,679,290	15,070,713	30,750,003
減価償却累計額相当額	10,429,777	8,031,366	18,461,143
期末残高相当額	5,249,513	7,039,347	12,288,860

・未経過リース料期末残高相当額 (単位:円)

	1年以内	1年超	合 計
未経過リース料 期末残高相当額	4,382,803	7,906,057	12,288,860

- (6) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は税込み方式により行っている。

**2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高**

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。 (単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
普通預金	412,299	0	0	412,299
投資有価証券	163,910,800	150,000	239,400	163,821,400
土地	254,634,560	0	0	254,634,560
小 計	418,957,659	150,000	239,400	418,868,259
特定資産				
老後福祉基金預金	488,164,387	256,054,857	165,051,978	579,167,266
退職給付引当資産	78,908,115	28,559,753	6,644,327	100,823,541
減価償却引当資産	50,941,385	14,702,224	0	65,643,609
小 計	618,013,887	299,316,834	171,696,305	745,634,416
合 計	1,036,971,546	299,466,834	171,935,705	1,164,502,675

## 財務諸表に対する注記

平成29年03月31日現在

## 3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源などの内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に対応す る額)
基本財産				
普通預金	412,299	( 412,299 )	—	—
投資有価証券	163,821,400	( 163,821,400 )	—	—
土地	254,634,560	( 254,634,560 )	—	—
小計	418,868,259	( 418,868,259 )	—	—
特定資産				
老後福祉基金預金	579,167,266	—	( 579,167,266 )	—
退職給付引当資産	100,823,541	—	( 0 )	( 100,823,541 )
減価償却引当資産	65,643,609	—	( 65,643,609 )	—
小計	745,634,416	—	( 644,810,875 )	( 100,823,541 )
合計	1,164,502,675	( 418,868,259 )	( 644,810,875 )	( 100,823,541 )

## 4. 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、次のとおりである。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	26,288,727	2,904,903	23,383,824
建物付属設備	62,112,157	40,100,184	22,011,973
車両運搬具	7,662,780	7,283,076	379,704
什器備品	62,156,551	27,535,359	34,621,192
ソフトウェア	4,597,830	3,406,302	1,191,528
合計	162,818,045	81,229,824	81,588,221

## 5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上 の記載区分
補助金						
福祉公社運営経費補助	武蔵野市長	0	40,705,568	40,705,568	0	流動資産
介護職員初任者研修事業経費補助	武蔵野市長	0	1,220,000	1,220,000	0	流動資産
権利擁護事業経費補助	武蔵野市長	0	11,790,000	11,790,000	0	流動資産
成年後見制度活用推進事業経費補助	武蔵野市長	0	11,973,000	11,973,000	0	流動資産
武蔵野市住宅改修支援事業補助金	武蔵野市長	0	48,000	48,000	0	流動資産
市民後見人養成事業経費補助	武蔵野市長	0	62,000	62,000	0	流動資産
小計		0	65,798,568	65,798,568	0	
負担金						
職員派遣研修負担金	武蔵野市長	0	5,345,831	5,345,831	0	流動資産
小計		0	5,345,831	5,345,831	0	
助成金						
職員健康診断受診料助成金	武蔵野市勤 労者互助会	0	132,000	132,000	0	流動資産
小計		0	132,000	132,000	0	
合計		0	71,276,399	71,276,399	0	

財務諸表に対する注記

平成29年03月31日現在

## 6. その他法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	78,908,115	28,559,753	6,644,327	0	100,823,541