

特別養護老人ホーム 慈恵園拠点区分 貸借対照表

平成29年3月31日現在

第三号第四様式

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	255,038,297	253,725,673	1,312,624	流動負債	14,450,262	14,976,959	-526,697
現金預金	214,050,543	212,253,656	1,796,887	短期運営資金借入金	0	0	0
普通預金	142,029,685	140,220,743	1,808,942	事業未払金	2,329,309	1,538,373	790,936
小口現金	20,858	32,913	-12,055	その他の未払金	0	0	0
定期預金	72,000,000	72,000,000	0	支払手形	0	0	0
有価証券	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
事業未収金	40,873,614	41,316,058	-442,444	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
未収補助金	114,140	152,320	-38,180	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間借入金	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
診療・診療費等材料	0	0	0	未払費用	9,433,048	10,961,634	-1,528,586
給食用材料	0	0	0	預り金	0	0	0
商品・製品	0	0	0	職員預り金	2,687,905	2,476,952	210,953
仕掛品	0	0	0	前受金	0	0	0
原材料	0	0	0	前受収益	0	0	0
立替金	0	3,639	-3,639	事業区分間借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
前払費用	0	0	0	仮受金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	固定負債	231,841,480	237,945,990	-6,104,510
短期貸付金	0	0	0	設備資金借入金	192,489,000	200,000,000	-7,511,000
事業区分間貸付金	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	リース債務	0	0	0
仮払金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
固定資産	925,780,258	991,632,371	-65,852,113	退職給付引当金	39,352,480	37,945,990	1,406,490
基本財産	863,570,075	923,960,957	-60,390,882	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	860,570,075	920,960,957	-60,390,882	その他の固定負債	0	0	0
定期預金	3,000,000	3,000,000	0	負債の部合計	246,291,742	252,922,949	-6,631,207
投資有価証券	0	0	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	62,210,183	67,671,414	-5,461,231	基本金	3,000,000	3,000,000	0
土地	0	0	0	基本金	3,000,000	3,000,000	0
建物	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	684,655,102	734,305,630	-49,650,528
構築物	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	684,655,102	734,305,630	-49,650,528
機械及び装置	0	0	0	その他の積立金	14,513,120	14,513,120	0
車輛運搬具	3,163,338	5,069,651	-1,906,313	その他の積立金	14,513,120	14,513,120	0
器具及び備品	15,600,932	20,562,340	-4,961,408	〇〇積立金	14,513,120	14,513,120	0
建設仮勘定	0	0	0	次期繰越活動増減差額	232,358,591	240,616,345	-8,257,754
有形リース資産	0	0	0	(当期繰越活動増減差額)	-8,257,754	-10,347,936	2,090,182
権利	224,952	224,952	0	(前期繰越活動増減差額)	240,616,345	208,835,623	31,780,722
ソフトウェア	0	0	0	純資産の部合計	934,526,813	992,435,095	-57,908,282
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
事業区分間長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
長期預り金積立資産	0	0	0				
〇〇積立資産	3,868,481	3,868,481	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	39,352,480	37,945,990	1,406,490				
資 産 の 部 合 計	1,180,818,555	1,245,358,044	-64,539,489	負債及び純資産の部合計	1,180,818,555	1,245,358,044	-64,539,489

<貸借対照表脚注>

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

- 満期保有目的の債権等・・・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

- 建物並びに備品・・・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、残存価格を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- 退職給与引当金・・・全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当積立基金により算出し計上する
- 賞与引当金・・・なし
- 徴収不能引当金・・・なし

3. 重要な会計方針の変更

社会福祉法人会計基準(平成23年7月27日付局長通知・4課長通知)へ移行

4. 法人で採用する退職給付制度

社会福祉法人 全国社会福祉協議会－全国社会福祉団体職員退職手当積立基金

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表(第一号の様式、第二号の様式、第三号の様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第一号の様式、第二号の様式、第三号の様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号の様式、第二号の様式、第三号の様式)
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(第一号の様式、第二号の様式、第三号の様式)

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 特別養護老人ホーム 慈恵園拠点区分(社会福祉事業)

「介護老人福祉施設 特別養護老人ホーム慈恵園」

「短期入所生活介護 特別擁護老人ホーム慈恵園」

「居宅介護支援 居宅介護支援センター慈恵園」

「本部」

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	当期末増加額	当期末減少額	当期末残高
土地				
建物	920,960,957		60,390,882	860,570,075
定期預金	3,000,000			3,000,000
投資有価証券				
合計	923,960,957		60,390,882	863,570,075

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。

建物(基本財産) 860,570,075 円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む) 192,489,000 円

9. 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、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	1,026,645,000	166,074,925	860,570,075
車輛運搬具	13,571,000	10,407,662	3,163,338
器具及び備品	29,100,403	13,499,471	15,600,932
合計	1,069,316,403	189,982,058	879,334,345

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	40,873,614		40,873,614
未収金			
未収補助金	114,140		114,140
合計	40,987,754		40,987,754

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. 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