

事業区分貸借対照表内訳表

平成29年 3月31日現在

第三号第三様式

(単位：円)

勘定科目	垂水特養	垂水ケアハウス	西区デイサービス センター	合計	内部取引消去	事業区分合計
<b>流動資産</b>	221588545	61909667	30038696	313536908	-22015454	291521454
現金預金	192781	39976	0	232757	0	232757
普通預金	105946118	33811333	10150667	149908118	0	149908118
有価証券	40000	0	0	40000	0	40000
事業未収金	97093069	21482209	11153715	129728993	0	129728993
未収金	316882	9555	15120	341557	0	341557
未収補助金	4638105	2186069	0	6824174	0	6824174
給食用材料	317527	140809	0	458336	0	458336
立替金	1536816	1837903	0	3374719	0	3374719
前払費用	0	0	612800	612800	0	612800
拠点区分間貸付金	11507247	2401813	8106394	22015454	-22015454	0
<b>固定資産</b>	1477158731	419377775	29538320	1926074826	-165073668	1761001158
<b>基本財産</b>	1155632474	410544530	0	1566177004	0	1566177004
土地	419050000	171500000	0	590550000	0	590550000
建物	736582474	239044530	0	975627004	0	975627004
<b>その他の固定資産</b>	321526257	8833245	29538320	359897822	-165073668	194824154
建物	3161947	0	20660867	23822814	0	23822814
構築物	278536	21107	0	299643	0	299643
車輛運搬具	10274027	1	23	10274051	0	10274051
器具及び備品	70590104	2866431	3503820	76960355	0	76960355
権利	5555805	68800	0	5624605	0	5624605
ソフトウェア	927183	0	0	927183	0	927183
拠点区分間長期貸付金	165073668	0	0	165073668	-165073668	0
退職給付引当資産	17628922	5876906	1523610	25029438	0	25029438
その他の積立資産	46741921	0	0	46741921	0	46741921
差入保証金	42410	0	3850000	3892410	0	3892410
長期前払費用	414700	0	0	414700	0	414700
繰延償却資産(保証金)	399034	0	0	399034	0	399034
その他無形固定資産(償却)	438000	0	0	438000	0	438000
<b>資産の部合計</b>	1698747276	481287442	59577016	2239611734	-187089122	2052522612
<b>流動負債</b>	104364748	48972083	12666445	166003276	-22015454	143987822
事業未払金	11319451	1860178	842519	14022148	0	14022148
その他の未払金	1432700	0	0	1432700	0	1432700
1年以内返済予定設備資金借入金	46428000	19110000	7200000	72738000	0	72738000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	17176000	9996000	0	27172000	0	27172000
未払費用	5864280	1636935	668906	8170121	0	8170121
預り金	330260	0	0	330260	0	330260
職員預り金	11382	0	0	11382	0	11382
拠点区分間借入金	8106394	11507247	2401813	22015454	-22015454	0
賞与引当金	13696281	4861723	1553207	20111211	0	20111211
<b>固定負債</b>	497035069	200834146	111166055	809035270	-165073668	643961602
設備資金借入金	462198000	106290000	21200000	589688000	0	589688000
長期運営資金借入金	7140000	10016000	0	17156000	0	17156000
拠点区分間長期借入金	0	76776927	88296741	165073668	-165073668	0
退職給付引当金	22297069	7751219	1669314	31717602	0	31717602
長期預り金	5400000	0	0	5400000	0	5400000
<b>負債の部合計</b>	601399817	249806229	123832500	975038546	-187089122	787949424
<b>基本金</b>	151878017	0	0	151878017	0	151878017
基本金	151878017	0	0	151878017	0	151878017
国庫補助金等特別積立金	388355670	130829014	0	519184684	0	519184684
国庫補助金等特別積立金	388355670	130829014	0	519184684	0	519184684
その他の積立金	20000000	0	0	20000000	0	20000000
その他の積立金	20000000	0	0	20000000	0	20000000
次期繰越活動増減差額	537113772	100652199	-64255484	573510487	0	573510487
次期繰越活動増減差額	537113772	100652199	-64255484	573510487	0	573510487
(うち当期活動増減差額)	91794703	-7522386	211379	84483696	0	84483696
<b>純資産の部合計</b>	1097347459	231481213	-64255484	1264573188	0	1264573188
<b>負債及び純資産の部合計</b>	1698747276	481287442	59577016	2239611734	-187089122	2052522612

## 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

- ・移動平均原価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品等 定額法、備忘価額 1円
- ・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  
神戸市社会福祉事業従事者共済会の実施する退職給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の累計額を計上している。
- ・徴収不能引当金  
金銭債権のうち徴収不能のおそれがあるものは、当該徴収不能の見込み額を徴収不能引当金として計上することとしている。  
なお、当期は見積り計上すべき徴収不能額がなかったため、徴収不能引当金は計上していない。
- ・賞与引当金  
職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

#### (4) 給食用材料の評価方法

- ・個別原価法

### 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

- (1) 神戸市社会福祉事業従事者共済会が実施する退職共済制度

### 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(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)  
当法人では、社会福祉事業のみしか実施していないため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)  
当法人では、社会福祉事業のみしか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

##### ①垂水特養拠点（社会福祉事業）

- ア 法人本部
- イ 特別養護老人ホーム
- ウ ショートステイ
- エ デイサービスセンター
- オ 居宅介護支援 塩屋
- カ あんしんすこやかセンター
- キ グループホーム桜
- ク デイサービスセンター桜

##### ②垂水ケアハウス拠点（社会福祉事業）

- ア ケアハウス

##### ③西区デイサービスセンター拠点（社会福祉事業）

- ア デイサービスセンター有瀬
- イ 居宅介護支援 有瀬

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	590,550,000			590,550,000
建物	1,030,676,834		55,049,830	975,627,004
				0
合計	1,621,226,834	0	55,049,830	1,566,177,004

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。

土地（基本財産）	590,550,000円
建物（基本財産）	975,627,004円
計	1,566,177,004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ある。

社会福祉医療機構	134,700,000円
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	（ 28,950,000 ）
三井住友銀行	158,100,000円
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	（ 13,860,000 ）
徳島銀行	288,726,000円
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	（ 16,728,000 ）
計	581,526,000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

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	2,050,543,015	1,074,916,011	975,627,004
建物（その他固定）	78,794,005	54,971,191	23,822,814
構築物	5,723,330	5,423,687	299,643
車両運搬具	56,106,792	45,832,741	10,274,051
器具・備品	207,935,043	130,974,688	76,960,355
権利	5,624,605	0	5,624,605
ソフトウェア	7,581,276	6,654,093	927,183
繰延償却資産	602,800	203,766	399,034
無形固定資産	2,100,000	1,662,000	438,000
合計	2,415,010,866	1,320,638,177	1,094,372,689

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

・該当なし

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。

・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