

法人単位貸借対照表

平成31年3月31日現在

社会福祉法人 長命荘

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	221,649,419	214,068,630	7,580,789	流動負債	45,928,556	53,379,378	△ 7,450,822
現金預金	119,434,746	106,287,274	13,147,472	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	19,915,814	19,454,242	461,572
事業未収金	95,826,172	98,596,958	△ 2,770,786	その他の未払金		8,148,472	△ 8,148,472
未収金	50,000		50,000	支払手形			
未収補助金	1,530,000	2,107,000	△ 577,000	役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金	3,500,000	3,500,000	
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品	10,000		10,000	1年以内返済予定リース債務	1,092,528		1,092,528
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内支払予定長期未払金			
給食用材料				未払費用			
商品・製品				預り金	41,415	64,514	△ 23,099
仕掛品				職員預り金	3,323,799	3,477,150	△ 153,351
原材料				前受金			
立替金	4,385,585	4,389,750	△ 4,165	前受収益			
前払金				仮受金			
前払費用	412,916	2,687,648	△ 2,274,732	賞与引当金	18,055,000	18,735,000	△ 680,000
1年以内回収予定長期貸付金				その他の流動負債			
短期貸付金							
仮払金							
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	1,876,870,358	1,910,501,472	△ 33,631,114	固定負債	32,666,816	30,760,000	1,906,816
基本財産	1,081,867,827	1,136,546,395	△ 54,678,568	設備資金借入金	14,000,000	17,500,000	△ 3,500,000
土地	63,874,877	63,874,877		長期運営資金借入金			
建物	1,017,992,950	1,072,671,518	△ 54,678,568	リース債務	5,826,816		5,826,816
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				退職給付引当金	12,840,000	13,260,000	△ 420,000
その他の固定資産	795,002,531	773,955,077	21,047,454	長期未払金			
土地				長期預り金			
建物	2,044,661	2,210,326	△ 165,665	その他の固定負債			
構築物	11,764,634	13,039,741	△ 1,275,107				
機械及び装置				負債の部合計	78,595,372	84,139,378	△ 5,544,006
車輛運搬具	11,599,039	14,766,542	△ 3,167,503	純 資 産 の 部			
器具及び備品	43,738,195	42,590,995	1,147,200	基本金	244,505,036	244,505,036	
建設仮勘定				国庫補助金等特別積立金	517,235,238	546,021,325	△ 28,786,087
有形リース資産	6,919,344		6,919,344	その他の積立金	715,159,798	695,852,070	19,307,728
権利	511,128	683,432	△ 172,304	備品等購入積立金	1,000,000	1,000,000	
ソフトウェア	2,753,270	3,842,463	△ 1,089,193	修繕積立金	452,469,798	423,162,070	29,307,728
無形リース資産				施設整備等積立金	261,690,000	271,690,000	△ 10,000,000
投資有価証券							
長期貸付金				次期繰越活動増減差額	543,024,333	554,052,293	△ 11,027,960
退職給付引当資産				(うち当期活動増減差額)	8,279,768	32,820,450	△ 24,540,682
長期預り金積立資産							
備品等購入積立資産	1,000,000	1,000,000					
修繕積立資産	452,469,798	423,162,070	29,307,728				
施設整備等積立資産	261,690,000	271,690,000	△ 10,000,000				
差入保証金							
長期前払費用	176,592	589,508	△ 412,916				
その他の固定資産	335,870	380,000	△ 44,130				
				純資産の部合計	2,019,924,405	2,040,430,724	△ 20,506,319
資産の部合計	2,098,519,777	2,124,570,102	△ 26,050,325	負債及び純資産の部合計	2,098,519,777	2,124,570,102	△ 26,050,325

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

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

◇建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品、権利、ソフトウェア	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	リース期間定額法

(3) 引当金の計上基準

◇退職給付引当金: 期末要支給額(当該会計年度末に法人の退職金規程の対象職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額)を計上する。

◇賞与引当金: 賞与支給対象期間(12月1日～5月31日)に基づき、賞与支給見込額の4/6を計上する。

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

- (1) 独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 法人独自の規程に基づく退職金制度

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の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号の3様式、第2号の3様式、第3号の3)
- (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号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 北田原 軽費拠点(社会福祉事業)
 - 軽費老人ホーム
 - 特定施設入居者生活介護
 - イ 北田原 フォレスト拠点(社会福祉事業)
 - 法人本部
 - 介護老人福祉施設
 - 短期入所生活介護
 - フォレストホーム 通所介護
 - 訪問介護
 - 一般福祉
 - ウ デイサービスセンター 長楽拠点(社会福祉事業)
 - 長楽 通所介護
 - エ 鹿ノ台拠点(社会福祉事業)
 - 鹿ノ台 通所介護
 - 児童発達支援
 - オ 北田原 公益拠点(公益事業)
 - 居宅介護支援センター
 - 地域包括支援センター

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	63,874,877			63,874,877
建物	1,072,671,518	5,578,200	60,256,768	1,017,992,950
合計	1,136,546,395	5,578,200	60,256,768	1,081,867,827

7. 基本金又は固定資産の売却もしくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

下記内容に伴う国庫補助金等特別積立金の取崩しを行った。

軽費老人ホームで居室ルームエアコン 5台の交換に伴う廃棄	83,267円
特別養護老人ホームで配膳車を1台廃棄	18,838円
フレストホーム通所介護の特殊入浴装置 一式を廃棄	509,150円
計	611,255円

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)	62,869,000円
建物(基本財産)	886,523,443円
計	949,392,443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。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	17,500,000円
計	17,500,000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)	2,178,411,228	1,160,418,278	1,017,992,950
建物(その他の固定資産)	2,472,628	427,967	2,044,661
構築物	23,604,105	11,839,471	11,764,634
車両運搬具	80,329,926	68,730,887	11,599,039
器具及び備品	183,922,959	140,184,764	43,738,195
有形リース資産	7,647,696	728,352	6,919,344
権利	2,736,722	2,225,594	511,128
ソフトウェア	10,222,125	7,468,855	2,753,270
合計	2,489,347,389	1,392,024,168	1,097,323,221

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

徴収不能引当金の設定なし

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

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振替えられたものの内訳は以下の通りである。

	当年度末	前年度末
①支払資金の範囲に含まれる前払費用	0	2,025,620
②長期前払費用からの振替額	412,916	662,028
貸借対照表計上額	412,916	2,687,648

(2) リース取引関係

有形リース資産は所有権移転ファイナンス・リースで取得したLED照明である。

(3) デイサービスセンター 長楽拠点(社会福祉事業)を平成31年3月31日に廃止した。

以上

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	205,436,424	16,212,995	221,649,419		221,649,419
現金預金	111,810,186	7,624,560	119,434,746		119,434,746
事業未収金	87,237,737	8,588,435	95,826,172		95,826,172
未収金	50,000		50,000		50,000
未収補助金	1,530,000		1,530,000		1,530,000
未収収益					
貯蔵品	10,000		10,000		10,000
給食用材料					
商品・製品					
立替金	4,385,585		4,385,585		4,385,585
前払金					
前払費用	412,916		412,916		412,916
仮払金					
その他の流動資産					
徴収不能引当金					
固定資産	1,847,043,521	29,826,837	1,876,870,358		1,876,870,358
基本財産	1,081,867,827		1,081,867,827		1,081,867,827
土地	63,874,877		63,874,877		63,874,877
建物	1,017,992,950		1,017,992,950		1,017,992,950
その他の固定資産	765,175,694	29,826,837	795,002,531		795,002,531
建物	2,044,661		2,044,661		2,044,661
構築物	11,764,634		11,764,634		11,764,634
車輛運搬具	9,717,171	1,881,868	11,599,039		11,599,039
器具及び備品	43,631,861	106,334	43,738,195		43,738,195
有形リース資産	6,919,344		6,919,344		6,919,344
権利	511,128		511,128		511,128
ソフトウェア	2,224,611	528,659	2,753,270		2,753,270
無形リース資産					
退職給付引当資産					
長期預り金積立資産					
備品等購入積立資産		1,000,000	1,000,000		1,000,000
修繕積立資産	426,426,962	26,042,836	452,469,798		452,469,798
施設整備等積立資産	261,469,000	221,000	261,690,000		261,690,000
差入保証金					
長期前払費用	176,592		176,592		176,592
その他の固定資産	289,730	46,140	335,870		335,870
資産の部合計	2,052,479,945	46,039,832	2,098,519,777		2,098,519,777
流動負債	42,575,919	3,352,637	45,928,556		45,928,556
短期運営資金借入金					
事業未払金	19,463,177	452,637	19,915,814		19,915,814
その他の未払金					
1年以内返済予定設備資金借入金	3,500,000		3,500,000		3,500,000
1年以内返済予定リース債務	1,092,528		1,092,528		1,092,528
未払費用					
預り金	41,415		41,415		41,415
職員預り金	3,323,799		3,323,799		3,323,799
前受金					
前受収益					
賞与引当金	15,155,000	2,900,000	18,055,000		18,055,000
その他の流動負債					
固定負債	31,329,316	1,337,500	32,666,816		32,666,816
設備資金借入金	14,000,000		14,000,000		14,000,000
リース債務	5,826,816		5,826,816		5,826,816
退職給付引当金	11,502,500	1,337,500	12,840,000		12,840,000
長期未払金					
長期預り金					
その他の固定負債					
負債の部合計	73,905,235	4,690,137	78,595,372		78,595,372
基本金	244,505,036		244,505,036		244,505,036
国庫補助金等特別積立金	517,235,238		517,235,238		517,235,238
その他の積立金	687,895,962	27,263,836	715,159,798		715,159,798
備品等購入積立金		1,000,000	1,000,000		1,000,000
修繕積立金	426,426,962	26,042,836	452,469,798		452,469,798
施設整備等積立金	261,469,000	221,000	261,690,000		261,690,000
次期繰越活動増減差額	528,938,474	14,085,859	543,024,333		543,024,333
(うち当期活動増減差額)	△ 7,209,158	15,488,926	8,279,768		8,279,768
純資産の部合計	1,978,574,710	41,349,695	2,019,924,405		2,019,924,405
負債及び純資産の部合計	2,052,479,945	46,039,832	2,098,519,777		2,098,519,777

社会福祉事業区分 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	軽費 拠点区分	北田原 フレット拠点区分	長楽 拠点区分	鹿ノ台 拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	17,667,750	166,068,270	568,411	21,131,993	205,436,424		205,436,424
現金預金	540,608	98,616,220	413,484	12,239,874	111,810,186		111,810,186
事業未収金	14,618,924	63,798,359	104,927	8,715,527	87,237,737		87,237,737
未収金			50,000		50,000		50,000
未収補助金	1,530,000				1,530,000		1,530,000
未収収益							
貯蔵品		10,000			10,000		10,000
立替金	891,418	3,494,167			4,385,585		4,385,585
前払金							
前払費用	86,800	149,524		176,592	412,916		412,916
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	329,119,653	1,295,437,389	11,023,555	211,462,924	1,847,043,521		1,847,043,521
基本財産	293,076,234	657,322,086		131,469,507	1,081,867,827		1,081,867,827
土地	29,360,000	34,514,877			63,874,877		63,874,877
建物	263,716,234	622,807,209		131,469,507	1,017,992,950		1,017,992,950
定期預金							
その他の固定資産	36,043,419	638,115,303	11,023,555	79,993,417	765,175,694		765,175,694
建物		2,044,661			2,044,661		2,044,661
構築物	3,279,565	7,419,713		1,065,356	11,764,634		11,764,634
車輛運搬具	521,660	7,839,913		1,355,598	9,717,171		9,717,171
器具及び備品	11,858,123	29,818,622		1,955,116	43,631,861		43,631,861
有形リース資産		6,919,344			6,919,344		6,919,344
権利	126,000			385,128	511,128		511,128
ソフトウェア	208,071	1,883,442		133,098	2,224,611		2,224,611
無形リース資産							
退職給付引当資産							
備品等購入積立資産							
修繕積立資産	5,000,000	351,984,338	5,628,555	63,814,069	426,426,962		426,426,962
施設整備等積立資産	15,000,000	230,074,000	5,395,000	11,000,000	261,469,000		261,469,000
差入保証金							
長期前払費用				176,592	176,592		176,592
その他の固定資産	50,000	131,270		108,460	289,730		289,730
資産の部合計	346,787,403	1,461,505,659	11,591,966	232,594,917	2,052,479,945		2,052,479,945
流動負債	12,288,976	26,751,323	568,411	2,967,209	42,575,919		42,575,919
短期運営資金借入金							
事業未払金	5,023,788	12,842,769	568,411	1,028,209	19,463,177		19,463,177
その他の未払金							
役員等短期借入金							
1年以内返済予定設備資金借入金	3,500,000				3,500,000		3,500,000
1年以内返済予定リース債務		1,092,528			1,092,528		1,092,528
未払費用							
預り金	4,544	36,871			41,415		41,415
職員預り金	819,644	2,504,155			3,323,799		3,323,799
前受金							
前受収益							
賞与引当金	2,941,000	10,275,000		1,939,000	15,155,000		15,155,000
その他の流動負債							
固定負債	14,672,500	15,921,816		735,000	31,329,316		31,329,316
設備資金借入金	14,000,000				14,000,000		14,000,000
リース債務		5,826,816			5,826,816		5,826,816
退職給付引当金	672,500	10,095,000		735,000	11,502,500		11,502,500
長期未払金							
長期預り金							
その他の固定負債							
負債の部合計	26,961,476	42,673,139	568,411	3,702,209	73,905,235		73,905,235
基本金	97,360,000	147,145,036			244,505,036		244,505,036
国庫補助金等特別積立金	145,962,308	261,282,695		109,990,235	517,235,238		517,235,238
その他の積立金	20,000,000	582,058,338	11,023,555	74,814,069	687,895,962		687,895,962
備品等購入積立金							
修繕積立金	5,000,000	351,984,338	5,628,555	63,814,069	426,426,962		426,426,962
施設整備等積立金	15,000,000	230,074,000	5,395,000	11,000,000	261,469,000		261,469,000
次期繰越活動増減差額	56,503,619	428,346,451		44,088,404	528,938,474		528,938,474
(うち当期活動増減差額)	△ 7,867,086	9,711,410	△ 9,637,028	583,546	△ 7,209,158		△ 7,209,158
純資産の部合計	319,825,927	1,418,832,520	11,023,555	228,892,708	1,978,574,710		1,978,574,710
負債及び純資産の部合計	346,787,403	1,461,505,659	11,591,966	232,594,917	2,052,479,945		2,052,479,945

公益事業区分 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	北田原 公益拠点	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	16,212,995	16,212,995		16,212,995
現金預金	7,624,560	7,624,560		7,624,560
事業未収金	8,588,435	8,588,435		8,588,435
未収金				
未収補助金				
未収収益				
貯蔵品				
立替金				
前払金				
前払費用				
その他の流動資産				
徴収不能引当金				
固定資産	29,826,837	29,826,837		29,826,837
基本財産				
土地				
建物				
定期預金				
その他の固定資産	29,826,837	29,826,837		29,826,837
構築物				
車輛運搬具	1,881,868	1,881,868		1,881,868
器具及び備品	106,334	106,334		106,334
有形リース資産				
権利				
ソフトウェア	528,659	528,659		528,659
無形リース資産				
退職給付引当資産				
長期預り金積立資産				
備品等購入積立資産	1,000,000	1,000,000		
修繕積立資産	26,042,836	26,042,836		26,042,836
施設整備等立資産	221,000	221,000		221,000
差入保証金				
長期前払費用				
その他の固定資産	46,140	46,140		46,140
資産の部合計	46,039,832	46,039,832		46,039,832
流動負債	3,352,637	3,352,637		3,352,637
短期運営資金借入金				
事業未払金	452,637	452,637		452,637
その他の未払金				
未払費用				
預り金				
職員預り金				
前受金				
前受収益				
賞与引当金	2,900,000	2,900,000		2,900,000
その他の流動負債				
固定負債	1,337,500	1,337,500		1,337,500
設備資金借入金				
リース債務				
退職給付引当金	1,337,500	1,337,500		1,337,500
長期未払金				
長期預り金				
その他の固定負債				
負債の部合計	4,690,137	4,690,137		4,690,137
基本金				
国庫補助金等特別積立金				
その他の積立金	27,263,836	27,263,836		27,263,836
備品等購入積立金	1,000,000	1,000,000		1,000,000
修繕積立金	26,042,836	26,042,836		26,042,836
施設整備等積立金	221,000	221,000		221,000
次期繰越活動増減差額	14,085,859	14,085,859		14,085,859
(うち当期活動増減差額)	15,488,926	15,488,926		15,488,926
純資産の部合計	41,349,695	41,349,695		41,349,695
負債及び純資産の部合計	46,039,832	46,039,832		46,039,832

北田原軽費拠点区分 貸借対照表

平成31年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	17,667,750	20,020,843	-2,353,093	流動負債	12,288,976	19,856,814	-7,567,838
現金預金	540,608	2,684,028	-2,143,420	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	5,023,788	4,942,513	81,275
事業未収金	14,618,924	13,672,972	945,952	その他の未払金		7,000,000	-7,000,000
未収金				支払手形			
未収補助金	1,530,000	2,107,000	-577,000	役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金	3,500,000	3,500,000	
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内返済予定事業区分間長期借入金			
給食用材料				1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			
商品・製品				1年以内支払予定長期未払金			
仕掛品				未払費用			
原材料				預り金	4,544	2,272	2,272
立替金	891,418	921,156	-29,738	職員預り金	819,644	802,029	17,615
前払金				前受金			
前払費用	86,800	635,687	-548,887	前受収益			
1年以内回収予定長期貸付金				事業区分間借入金			
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金				拠点区分間借入金			
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金				仮受金			
短期貸付金				賞与引当金	2,941,000	3,610,000	-669,000
事業区分間貸付金				その他の流動負債			
拠点区分間貸付金							
仮払金							
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	329,119,653	354,007,907	-24,888,254	固定負債	14,672,500	18,172,500	-3,500,000
基本財産	293,076,234	307,734,265	-14,658,031	設備資金借入金	14,000,000	17,500,000	-3,500,000
土地	29,360,000	29,360,000		長期運営資金借入金			
建物	263,716,234	278,374,265	-14,658,031	リース債務			
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				事業区分間長期借入金			
その他の固定資産	36,043,419	46,273,642	-10,230,223	拠点区分間長期借入金			
土地				退職給付引当金	672,500	672,500	
建物				長期未払金			
構築物	3,279,565	3,628,740	-349,175	長期預り金			
機械及び装置				その他の固定負債			
車輛運搬具	521,660	521,660					
器具及び備品	11,858,123	13,622,176	-1,764,053				
建設仮勘定							
有形リース資産				負債の部合計	26,961,476	38,029,314	-11,067,838
権利	126,000	126,000		純 資 産 の 部			
ソフトウェア	208,071	238,266	-30,195	基本金	97,360,000	97,360,000	
無形リース資産				国庫補助金等特別積立金	145,962,308	154,268,731	-8,306,423
投資有価証券				その他の積立金	20,000,000	28,000,000	-8,000,000
長期貸付金				備品等購入積立金			
事業区分間長期貸付金				施設整備等積立金	15,000,000	25,000,000	-10,000,000
拠点区分間長期貸付金				修繕積立金	5,000,000	3,000,000	2,000,000
退職給付引当資産				次期繰越活動増減差額	56,503,619	56,370,705	132,914
長期預り金積立資産				(うち当期活動増減差額)	-7,867,086	5,825,371	-13,692,457
備品等購入積立資産							
修繕積立資産	5,000,000	3,000,000	2,000,000				
施設整備等積立資産	15,000,000	25,000,000	-10,000,000				
差入保証金							
長期前払費用		86,800	-86,800				
その他の固定資産	50,000	50,000					
				純資産の部合計	319,825,927	335,999,436	-16,173,509
資産の部合計	346,787,403	374,028,750	-27,241,347	負債及び純資産の部合計	346,787,403	374,028,750	-27,241,347

計算書類に対する注記（北田原軽費拠点区分用）

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
- (2) 固定資産の減価償却の方法
◇建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア 定額法
◇リース資産 該当なし
- (3) 引当金の計上基準
◇退職給付引当金： 期末要支給額（当該会計年度末に法人の退職金規定の対象職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額）を計上する。
◇賞与引当金： 賞与支給対象期間（12月1日～5月31日）に基づき、賞与支給見込額の4/6を計上する。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 法人独自の規定に基づく退職金制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 北田原軽費拠点計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 北田原軽費拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊸)）
ア 軽費老人ホーム
イ 特定施設入居者生活介護
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊹)）は省略している。

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	29,360,000	0	0	29,360,000
建物	278,374,265	0	14,658,031	263,716,234
合計	307,734,265	0	14,658,031	293,076,234

建物の減少額は、減価償却の実施による

6. 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

軽費老人ホーム 長命荘で居室ルームエアコンの交換を行い、廃棄分の国庫補助金等特別積立金83,267円を取崩した。

7. 担保に供している資産

当拠点区分の設備資金借入金の担保に以下の資産が供されている。

			（単位：円）	
	軽費拠点区分	北田原フォレスト拠点区分	合計	
土地（基本財産）	29,360,000	33,509,000	62,869,000	
建物（基本財産）	263,716,234	622,807,209	886,523,443	
合計	293,076,234	656,316,209	949,392,443	

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。

	(単位：円)
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	17,500,000
合計	17,500,000

8. 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）	579,620,790	315,904,556	263,716,234
構築物	9,109,840	5,830,275	3,279,565
車輛運搬具	5,216,600	4,694,940	521,660
器具及び備品	50,819,833	38,961,710	11,858,123
権利	126,000	0	126,000
ソフトウェア	1,601,930	1,393,859	208,071
合計	646,494,993	366,785,340	279,709,653

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

徴収不能引当金の設定なし

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振替えられたものの内訳は以下の通りである。

	(単位：円)	
	前年度末	当年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	462,087	0
長期前払費用からの振替額	173,600	86,800
貸借対照表計上額	635,687	86,800

北田原 フォレスト 拠点区分 貸借対照表

平成31年3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	166,068,270	151,230,114	14,838,156	流動負債	26,751,323	25,290,331	1,460,992
現金預金	98,616,220	85,446,329	13,169,891	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	12,842,769	11,882,496	960,273
事業未収金	63,798,359	60,954,757	2,843,602	その他の未払金		1,148,472	△ 1,148,472
未収金				支払手形			
未収補助金				役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金			
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品	10,000		10,000	1年以内返済予定リース債務	1,092,528		1,092,528
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内返済予定事業区分間長期借入金			
給食用材料				1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			
商品・製品				1年以内支払予定長期未払金			
仕掛品				未払費用			
原材料				預り金	36,871	62,242	△ 25,371
立替金	3,494,167	3,468,594	25,573	職員預り金	2,504,155	2,675,121	△ 170,966
前払金				前受金			
前払費用	149,524	1,360,434	△ 1,210,910	前受収益			
1年以内回収予定長期貸付金				事業区分間借入金			
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金				拠点区分間借入金			
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金				仮受金			
短期貸付金				賞与引当金	10,275,000	9,522,000	753,000
事業区分間貸付金				その他の流動負債			
拠点区分間貸付金							
仮払金							
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	1,295,437,389	1,307,336,362	△ 11,898,973	固定負債	15,921,816	9,260,000	6,661,816
基本財産	657,322,086	690,965,559	△ 33,643,473	設備資金借入金			
土地	34,514,877	34,514,877		長期運営資金借入金			
建物	622,807,209	656,450,682	△ 33,643,473	リース債務	5,826,816		5,826,816
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				事業区分間長期借入金			
その他の固定資産	638,115,303	616,370,803	21,744,500	拠点区分間長期借入金			
土地				退職給付引当金	10,095,000	9,260,000	835,000
建物	2,044,661	2,210,326	△ 165,665	長期未払金			
構築物	7,419,713	8,073,763	△ 654,050	長期預り金			
機械及び装置				その他の固定負債			
車輛運搬具	7,839,913	9,180,548	△ 1,340,635				
器具及び備品	29,818,622	26,100,711	3,717,911	負債の部合計	42,673,139	34,550,331	8,122,808
建設仮勘定				純 資 産 の 部			
有形リース資産	6,919,344		6,919,344	基本金	147,145,036	147,145,036	
権利				国庫補助金等特別積立金	261,282,695	276,177,730	△ 14,895,035
ソフトウェア	1,883,442	2,472,193	△ 588,751	その他の積立金	582,058,338	568,058,338	14,000,000
無形リース資産				備品等購入積立金			
投資有価証券				修繕積立金	351,984,338	337,984,338	14,000,000
長期貸付金				施設整備等積立金	230,074,000	230,074,000	
事業区分間長期貸付金							
拠点区分間長期貸付金				次期繰越活動増減差額	428,346,451	432,635,041	△ 4,288,590
退職給付引当資産				(うち当期活動増減差額)	9,711,410	25,744,423	△ 16,033,013
長期預り金積立資産							
修繕積立資産	351,984,338	337,984,338	14,000,000	純資産の部合計	1,418,832,520	1,424,016,145	△ 5,183,625
施設整備等積立資産	230,074,000	230,074,000					
差入保証金				負債及び純資産の部合計	1,461,505,659	1,458,566,476	2,939,183
長期前払費用		149,524	△ 149,524				
その他の固定資産	131,270	125,400	5,870				
資産の部合計	1,461,505,659	1,458,566,476	2,939,183				

計算書類に対する注記(北田原 フォレスト拠点区分用)

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

(2) 固定資産の減価償却の方法

◇建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア	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	リース期間定額法

(3) 引当金の計上基準

◇退職給付引当金: 期末要支給額(当該会計年度末に法人の退職金規程の対象職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額)を計上する。

◇賞与引当金: 賞与支給対象期間(12月1日～5月31日)に基づき、賞与支給見込額の4/6を計上する。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

(1) 独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

(2) 法人独自の規程に基づく退職金制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 北田原 フォレスト拠点計算書類(会計基準省令第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 北田原 フォレスト拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(㉠))

- ア 法人本部
- イ 介護老人福祉施設
- ウ 短期入所生活介護
- エ フォレストホーム 通所介護
- オ 訪問介護
- カ 一般福祉

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㉠))は省略している。

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	34,514,877			34,514,877
建物	656,450,682	5,578,200	39,221,673	622,807,209
合計	690,965,559	5,578,200	39,221,673	657,322,086

6. 基本金又は固定資産の売却もしくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

下記内容に伴う国庫補助金等特別積立金の取崩しを行った。

特別養護老人ホームで配膳車を1台廃棄	18,838円
フォレストホーム通所介護の特殊入浴装置一式を廃棄	509,150円
計	527,988円

7. 担保に供している資産

軽費拠点区分の設備資金借入金の担保に当拠点区分の以下の資産が供されている。

土地(基本財産)	33,509,000円
建物(基本財産)	622,807,209円
計	656,316,209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。

軽費拠点区分 設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	17,500,000円
計	17,500,000円

8. 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)	1,387,504,559	764,697,350	622,807,209
建物(その他の固定資産)	2,472,628	427,967	2,044,661
構築物	9,917,100	2,497,387	7,419,713
車両運搬具	50,745,351	42,905,438	7,839,913
器具及び備品	117,656,600	87,837,978	29,818,622
有形リース資産	7,647,696	728,352	6,919,344
ソフトウェア	6,038,536	4,155,094	1,883,442
合計	1,581,982,470	903,249,566	678,732,904

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

徴収不能引当金の設定なし

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振替えられたものの内訳は以下の通りである。

	当年度末	前年度末
①支払資金の範囲に含まれる前払費用		1,057,903
②長期前払費用からの振替額	149,524	302,531
貸借対照表計上額	149,524	1,360,434

(2) リース取引関係

有形リース資産は所有権移転ファイナンス・リースで取得したLED照明である。

以上

長楽拠点区分 貸借対照表

平成31年3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	568,411	9,559,147	△ 8,990,736	流動負債	568,411	2,060,429	△ 1,492,018
現金預金	413,484	3,067,250	△ 2,653,766	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	568,411	881,429	△ 313,018
事業未収金	104,927	6,300,903	△ 6,195,976	その他の未払金			
未収金	50,000		50,000	支払手形			
未収補助金				役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金			
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内支払予定長期未払金			
給食用材料				未払費用			
商品・製品				預り金			
仕掛品				職員預り金			
原材料				前受金			
立替金				前受収益			
前払金				仮受金			
前払費用		190,994	△ 190,994	賞与引当金		1,179,000	△ 1,179,000
1年以内回収予定長期貸付金				その他の流動負債			
短期貸付金							
仮払金							
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	11,023,555	14,464,365	△ 3,440,810	固定負債		1,302,500	△ 1,302,500
基本財産				設備資金借入金			
土地				長期運営資金借入金			
建物				リース債務			
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				事業区分間長期借入金			
その他の固定資産	11,023,555	14,464,365	△ 3,440,810	拠点区分間長期借入金			
土地				退職給付引当金		1,302,500	△ 1,302,500
建物				長期未払金			
構築物				長期預り金			
機械及び装置				その他の固定負債			
車輛運搬具		1,050,295	△ 1,050,295				
器具及び備品		545,697	△ 545,697				
建設仮勘定							
有形リース資産				負債の部合計	568,411	3,362,929	△ 2,794,518
権利				純 資 産 の 部			
ソフトウェア		94,086	△ 94,086	基本金			
無形リース資産				国庫補助金等特別積立金			
投資有価証券				その他の積立金	11,023,555	12,715,827	△ 1,692,272
長期貸付金				備品等購入積立金			
退職給付引当資産				修繕積立金	5,628,555	7,320,827	△ 1,692,272
長期預り金積立資産				施設設備等積立金	5,395,000	5,395,000	
備品等購入積立資産							
修繕積立資産	5,628,555	7,320,827	△ 1,692,272	次期繰越活動増減差額		7,944,756	△ 7,944,756
施設整備等積立資産	5,395,000	5,395,000		(うち当期活動増減差額)	△ 9,637,028	△ 713,653	△ 8,923,375
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産		58,460	△ 58,460				
				純資産の部合計	11,023,555	20,660,583	△ 9,637,028
資産の部合計	11,591,966	24,023,512	△ 12,431,546	負債及び純資産の部合計	11,591,966	24,023,512	△ 12,431,546

計算書類に対する注記(長楽拠点区分用)

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

(2) 固定資産の減価償却の方法

◇車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア

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

リース期間定額法

(3) 引当金の計上基準

◇退職給付引当金: 期末要支給額(当該会計年度末に法人の退職金規程の対象職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額)を計上する。

◇賞与引当金: 賞与支給対象期間(12月1日～5月31日)に基づき、賞与支給見込額の4/6を計上する。

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

(1) 独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

(2) 法人独自の規程に基づく退職金制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 長楽拠点計算書類(会計基準省令第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(⑩))

サービス区分が長楽 通所介護のみのため、省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(⑩))は省略している。

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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

事業廃止に付北田原フォレスト拠点区分と鹿ノ台拠点区分へ固定資産を移管したため、当期末要記載事項なし。

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

徴収不能引当金の設定なし

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振替えられたものの内訳は以下の通りである。

	当年度末	前年度末
①支払資金の範囲に含まれる前払費用	0	183,009
②長期前払費用からの振替額	0	7,985
貸借対照表計上額	0	190,994

(2) 当拠点区分は平成31年3月31日に廃止した。

以上

鹿ノ台拠点区分 貸借対照表

平成31年3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	21,131,993	19,397,470	1,734,523	流動負債	2,967,209	2,848,838	118,371
現金預金	12,239,874	9,432,823	2,807,051	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	1,028,209	857,838	170,371
事業未収金	8,715,527	9,490,162	△ 774,635	その他の未払金			
未収金				役員等短期借入金			
未収補助金				1年以内返済予定設備資金借入金			
未収収益				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内返済予定事業区分間長期借入金			
給食用材料				1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			
商品・製品				1年以内支払予定長期未払金			
仕掛品				未払費用			
原材料				預り金			
立替金				職員預り金			
前払金				前受金			
前払費用	176,592	474,485	△ 297,893	前受収益			
1年以内回収予定長期貸付金				仮受金			
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金				賞与引当金	1,939,000	1,991,000	△ 52,000
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金				その他の流動負債			
短期貸付金							
仮払金							
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	211,462,924	218,212,659	△ 6,749,735	固定負債	735,000	867,500	△ 132,500
基本財産	131,469,507	137,846,571	△ 6,377,064	設備資金借入金			
土地				長期運営資金借入金			
建物	131,469,507	137,846,571	△ 6,377,064	リース債務			
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				事業区分間長期借入金			
その他の固定資産	79,993,417	80,366,088	△ 372,671	拠点区分間長期借入金			
土地				退職給付引当金	735,000	867,500	△ 132,500
建物				長期未払金			
構築物	1,065,356	1,337,238	△ 271,882	長期預り金			
機械及び装置				その他の固定負債			
車輛運搬具	1,355,598	1,015,848	339,750				
器具及び備品	1,955,116	2,094,231	△ 139,115				
建設仮勘定							
有形リース資産				負債の部合計	3,702,209	3,716,338	△ 14,129
権利	385,128	557,432	△ 172,304	純 資 産 の 部			
ソフトウェア	133,098	94,086	39,012	基本金			
無形リース資産				国庫補助金等特別積立金	109,990,235	115,574,864	△ 5,584,629
投資有価証券				その他の積立金	74,814,069	74,814,069	
長期貸付金				修繕積立金	63,814,069	63,814,069	
退職給付引当資産				施設整備等積立金	11,000,000	11,000,000	
長期預り金積立資産							
修繕積立資産	63,814,069	63,814,069		次期繰越活動増減差額	44,088,404	43,504,858	583,546
施設整備等積立資産	11,000,000	11,000,000		(うち当期活動増減差額)	583,546	△ 23,335	606,881
差入保証金							
長期前払費用	176,592	353,184	△ 176,592	純資産の部合計	228,892,708	233,893,791	△ 5,001,083
その他の固定資産	108,460	100,000	8,460	負債及び純資産の部合計	232,594,917	237,610,129	△ 5,015,212
資産の部合計	232,594,917	237,610,129	△ 5,015,212				

計算書類に対する注記（鹿ノ台拠点区分用）

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

(2) 固定資産の減価償却の方法

◇建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品、権利、ソフトウェア	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	リース期間定額法

(3) 引当金の計上基準

- ◇退職給付引当金: 期末要支給額(当該会計年度末に法人の退職金規程の対象職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額)を計上する。
- ◇賞与引当金: 賞与支給対象期間(12月1日～5月31日)に基づき、賞与支給見込額の4/6を計上する。

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

- (1) 独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 法人独自の規程に基づく退職金制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 鹿ノ台拠点計算書類(会計基準省令第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 鹿ノ台拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(㉑))
 - ア 鹿ノ台 通所介護
 - イ 児童発達支援
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㉒))は省略している。

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				
建物	137,846,571		6,377,064	131,469,507
合計	137,846,571		6,377,064	131,469,507

6. 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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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)	211,285,879	79,816,372	131,469,507
構築物	4,577,165	3,511,809	1,065,356
車両運搬具	15,370,130	14,014,532	1,355,598
器具及び備品	11,555,070	9,599,954	1,955,116
権利	2,610,722	2,225,594	385,128
ソフトウェア	275,372	142,274	133,098
合計	245,674,338	109,310,535	136,363,803

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

徴収不能引当金の設定なし

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振替えられたものの内訳は以下の通りである。

	当年度末	前年度末
①支払資金の範囲に含まれる前払費用	0	297,233
②長期前払費用からの振替額	176,592	177,252
貸借対照表計上額	176,592	474,485

以上

北田原 公益拠点区分 貸借対照表

平成31年3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	16,212,995	13,861,056	2,351,939	流動負債	3,352,637	3,322,966	29,671
現金預金	7,624,560	5,656,844	1,967,716	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	452,637	889,966	△ 437,329
事業未収金	8,588,435	8,178,164	410,271	その他の未払金			
未収金				支払手形			
未収補助金				役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金			
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内返済予定事業区分間長期借入金			
給食用材料				1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			
商品・製品				1年以内支払予定長期未払金			
仕掛品				未払費用			
原材料				預り金			
立替金				職員預り金			
前払金				前受金			
前払費用		26,048	△ 26,048	前受収益			
1年以内回収予定長期貸付金				事業区分間借入金			
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金				拠点区分間借入金			
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金				仮受金			
短期貸付金				賞与引当金	2,900,000	2,433,000	467,000
事業区分間貸付金				その他の流動負債			
拠点区分間貸付金							
仮払金							
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	29,826,837	16,480,179	13,346,658	固定負債	1,337,500	1,157,500	180,000
基本財産				設備資金借入金			
土地				長期運営資金借入金			
建物				リース債務			
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				事業区分間長期借入金			
その他の固定資産	29,826,837	16,480,179	13,346,658	拠点区分間長期借入金			
土地				退職給付引当金	1,337,500	1,157,500	180,000
建物				長期未払金			
構築物				長期預り金			
機械及び装置				その他の固定負債			
車輛運搬具	1,881,868	2,998,191	△ 1,116,323				
器具及び備品	106,334	228,180	△ 121,846	負債の部合計	4,690,137	4,480,466	209,671
建設仮勘定				純 資 産 の 部			
有形リース資産				基本金			
権利				国庫補助金等特別積立金			
ソフトウェア	528,659	943,832	△ 415,173	その他の積立金	27,263,836	12,263,836	15,000,000
無形リース資産				備品等積立金	1,000,000	1,000,000	
投資有価証券				修繕積立金	26,042,836	11,042,836	15,000,000
長期貸付金				施設整備等積立金	221,000	221,000	
事業区分間長期貸付金				次期繰越活動増減差額	14,085,859	13,596,933	488,926
拠点区分間長期貸付金				(うち当期活動増減差額)	15,488,926	1,987,644	13,501,282
退職給付引当資産							
長期預り金積立資産							
備品等購入積立資産	1,000,000	1,000,000					
修繕積立資産	26,042,836	11,042,836	15,000,000				
施設整備等積立資産	221,000	221,000					
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産	46,140	46,140		純資産の部合計	41,349,695	25,860,769	15,488,926
資産の部合計	46,039,832	30,341,235	15,698,597	負債及び純資産の部合計	46,039,832	30,341,235	15,698,597

計算書類に対する注記（北田原 公益 拠点区分用）

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

(2) 固定資産の減価償却の方法

◇車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア	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	リース期間定額法

(3) 引当金の計上基準

- ◇退職給付引当金: 期末要支給額(当該会計年度末に法人の退職金規程の対象職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額)を計上する。
- ◇賞与引当金: 賞与支給対象期間(12月1日～5月31日)に基づき、賞与支給見込額の4/6を計上する。

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

- (1) 独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 法人独自の規程に基づく退職金制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 北田原 公益拠点計算書類(会計基準省令第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 北田原 公益拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(Ⅸ))
 - ア 居宅介護支援センター
 - イ 地域包括支援センター
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(Ⅹ))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 基本金又は固定資産の売却も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. 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
車両運搬具	8,997,845	7,115,977	1,881,868
器具及び備品	3,891,456	3,785,122	106,334
ソフトウェア	2,306,287	1,777,628	528,659
合計	15,195,588	12,678,727	2,516,861

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

徴収不能引当金の設定なし

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振替えられたものの内訳は以下の通りである。

	当年度末	前年度末
①支払資金の範囲に含まれる前払費用	0	25,388
②長期前払費用からの振替額	0	660
貸借対照表計上額	0	26,048

以上