

理事長	園長		会計	担当者	

第三号第四様式
(第二十七条第四項関係)

ケアハウス長寿拠点区分 貸借対照表

平成29年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 誠心福祉協会

(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	2,315,995	6,119,254	△3,803,259	流動負債	6,369,383	21,304,827	△14,935,444
現金預金	1,599,801	5,246,627	△3,646,826	事業未払金	1,105,394	603,686	501,708
未収金	436,609	872,627	△436,018	1年以内返済予定設備資金 借入金	2,400,000	18,650,000	△16,250,000
立替金	279,585		279,585	未払費用	1,245,287	1,394,715	△149,428
				預り金	240,283	1,621	238,662
				職員預り金	1,378,419	654,805	723,614
固定資産	435,946,751	436,055,130	△108,379	固定負債	13,057,500	14,919,000	△1,861,500
基本財産	402,161,134	411,970,648	△9,809,514	設備資金借入金	9,600,000	12,000,000	△2,400,000
土地	93,111,900	93,111,900		退職給付引当金	3,457,500	2,919,000	538,500
建物	309,049,234	318,858,748	△9,809,514	負債の部合計	19,426,883	36,223,827	△16,796,944
その他の固定資産	33,785,617	24,084,482	9,701,135	純 資 産 の 部			
建物	16,805,839	18,332,434	△1,526,595	基本金	60,749,604	60,749,604	
機械及び装置	11,415,690		11,415,690	基本金	60,749,604	60,749,604	
車輛運搬具	1,499,152	2,013,147	△513,995	国庫補助金等特別積立金	286,302,768	286,888,381	△585,613
器具及び備品	607,436	819,901	△212,465	国庫補助金等特別積立金	286,302,768	286,888,381	△585,613
退職給付引当資産	3,457,500	2,919,000	538,500	次期繰越活動増減差額	71,783,491	58,312,572	13,470,919
				(うち当期活動増減差額)	13,470,919	7,550,462	5,920,457
				純資産の部合計	418,835,863	405,950,557	12,885,306
資産の部合計	438,262,746	442,174,384	△3,911,638	負債及び純資産の部合計	438,262,746	442,174,384	△3,911,638

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

計算書類に対する注記(ケアハウス長寿拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等 - 該当なし
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの - 該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産および無形固定資産(リース資産を除く) - 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 - 当拠点で採用している神奈川県の退職共済制度に基づき、当期末における公益財団法人神奈川県福利協会の事業所負担の掛金累計額を計上している。
 - ・賞与引当金 - 該当なし
 - ・徴収不能引当金 - 該当なし

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

当拠点は独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度および、神奈川県福利協会の退職共済制度を採用している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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) ケアハウス長寿計算書類
(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(Ⅹ))
ア ケアハウス 長寿
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅺ))
ア ケアハウス 長寿

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
(基) 土地	93, 111, 900			93, 111, 900
(基) 建物	318, 858, 748		9, 809, 514	309, 049, 234
合 計	411, 970, 648	0	9, 809, 514	402, 161, 134

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

- ***に伴い、基本金0円を取り崩した。
- ***に伴い、国庫補助金等特別積立金6, 599円を取り崩した。

7. 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)	328, 668, 262 円
計	328, 668, 262 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(一年以内返済予定額を含む)	12, 000, 000 円
計	12, 000, 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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
(基)土地	93,111,900		93,111,900
(基)建物	495,430,000	186,380,766	309,049,234
建物	22,785,000	5,979,161	16,805,839
機械及び装置	11,880,000	464,310	11,415,690
車輛運搬具	2,569,975	1,070,823	1,499,152
器具及び備品	3,514,410	2,906,974	607,436
ソフトウェア	1,500,000	1,500,000	
合 計	630,791,285	198,302,034	432,489,251

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
未収金	436,609		436,609
合 計	436,609	0	436,609

該当なし

10. 満期保有目的の債権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。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合 計	0	0	0

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

該当なし