



# 貸借対照表

平成28年 3月31日現在

第3号の1様式

(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         |
| <b>流動資産</b>          | 102,134,292   | 106,455,168   | -4,320,876  | <b>流動負債</b>          | 65,052,316    | 39,089,647    | 25,962,669  |
| 現金預金                 | 3,216,886     | 9,045,803     | -5,828,917  | 短期運営資金借入金            |               |               |             |
| 有価証券                 |               |               |             | 事業未払金                |               |               |             |
| 事業未収金                |               |               |             | 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                 | 97,842,184    | 96,040,245    | 1,801,939   | 1年以内返済予定設備資金借入金      | 26,342,000    |               | 26,342,000  |
| 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年以内返済予定サービス区分間長期借入金 |               |               |             |
| 仕掛品                  |               |               |             | 1年以内支払予定長期未払金        |               |               |             |
| 原材料                  |               |               |             | 未払費用                 | 18,320,815    | 18,298,626    | 22,189      |
| 立替金                  | 162,476       |               | 162,476     | 預り金                  | 1,532,121     | 1,330,021     | 202,100     |
| 前払金                  |               | 1,369,120     | -1,369,120  | 職員預り金                |               |               |             |
| 前払費用                 | 912,746       |               | 912,746     | 前受金                  |               |               |             |
| 1年以内回収予定長期貸付金        |               |               |             | 前受収益                 |               |               |             |
| 1年以内回収予定事業区分間長期貸付金   |               |               |             | 事業区分間借入金             |               |               |             |
| 1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金   |               |               |             | 拠点区分間借入金             |               |               |             |
| 1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金 |               |               |             | サービス区分間借入金           |               |               |             |
| 短期貸付金                |               |               |             | 仮受金                  |               |               |             |
| 事業区分間貸付金             |               |               |             | 賞与引当金                | 18,857,580    | 19,461,000    | -603,420    |
| 拠点区分間貸付金             |               |               |             | その他の流動負債             |               |               |             |
| サービス区分間貸付金           |               |               |             | <b>固定負債</b>          | 521,678,188   | 566,842,838   | -45,164,650 |
| 仮払金                  |               |               |             | 設備資金借入金              | 503,309,000   | 550,407,000   | -47,098,000 |
| その他の流動資産             |               |               |             | 長期運営資金借入金            |               |               |             |
| 徴収不能引当金              |               |               |             | リース債務                |               |               |             |
| <b>固定資産</b>          | 1,000,532,263 | 1,036,550,042 | -36,017,779 | 役員等長期借入金             |               |               |             |
| <b>基本財産</b>          | 948,246,827   | 996,782,023   | -48,535,196 | 事業区分間長期借入金           |               |               |             |
| 土地                   | 43,839,500    | 43,839,500    |             | 拠点区分間長期借入金           |               |               |             |
| 建物                   | 1,429,395,350 | 1,429,395,350 |             | サービス区分間長期借入金         |               |               |             |
| 定期預金                 |               |               |             | 退職給付引当金              | 18,364,188    | 16,435,838    | 1,928,350   |
| 投資有価証券               |               |               |             | 長期未払金                |               |               |             |
| 減価償却累計額 △            | 524,988,023   | 476,452,827   | 48,535,196  | 長期預り金                |               |               |             |
| その他の固定資産             | 52,285,436    | 59,768,019    | -7,482,583  | その他の固定負債             |               |               |             |
| 土地                   |               |               |             | <b>負債の部合計</b>        | 586,725,704   | 605,932,485   | -19,206,781 |
| 建物                   |               |               |             |                      |               |               |             |
| 構築物                  | 3,538,500     | 3,538,500     |             | <b>純 資 産 の 部</b>     |               |               |             |
| 機械及び装置               |               |               |             | 基本金                  | 49,646,152    | 49,646,152    |             |
| 車輛運搬具                | 22,718,835    | 22,718,835    |             | 基本金                  | 49,646,152    | 49,646,152    |             |
| 器具及び備品               | 101,991,314   | 101,991,314   |             | 国庫補助金等特別積立金          | 316,453,396   | 334,492,987   | -18,039,591 |
| 建設仮勘定                |               |               |             | 国庫補助金等特別積立金          | 316,453,396   | 334,492,987   | -18,039,591 |
| 減価償却累計額 △            | 104,910,479   | 98,098,308    | 6,812,171   | その他の積立金              | 7,201,238     | 4,800,000     | 2,401,238   |
| 有形リース資産              |               |               |             | その他の積立金              | 7,201,238     | 4,800,000     | 2,401,238   |
| 権利                   | 229,740       | 229,740       |             | 次期繰越活動増減差額           | 142,640,065   | 168,133,586   | -25,493,521 |
| ソフトウェア               | 3,152,100     |               | 3,152,100   | 次期繰越活動増減差額           | 142,640,065   | 168,133,586   | -25,493,521 |
| 無形リース資産              |               |               |             | (うち当期活動増減差額)         | -23,092,283   | -39,365,157   | 16,272,874  |
| 投資有価証券               |               |               |             |                      |               |               |             |
| 長期貸付金                |               |               |             |                      |               |               |             |
| 事業区分間長期貸付金           |               |               |             |                      |               |               |             |
| 拠点区分間長期貸付金           |               |               |             |                      |               |               |             |
| サービス区分間長期貸付金         |               |               |             |                      |               |               |             |
| 退職給付引当資産             | 18,364,188    |               | 18,364,188  |                      |               |               |             |
| 長期預り金積立資産            |               |               |             |                      |               |               |             |
| その他の積立資産             | 7,201,238     | 4,800,000     | 2,401,238   | <b>純資産の部合計</b>       | 515,940,851   | 557,072,725   | -41,131,874 |
| 差入保証金                |               |               |             |                      |               |               |             |
| 長期前払費用               |               |               |             |                      |               |               |             |
| その他の固定資産             |               | 19,587,938    | -19,587,938 |                      |               |               |             |
| <b>資産の部合計</b>        | 1,102,666,555 | 1,163,005,210 | -60,338,655 | <b>負債及び純資産の部合計</b>   | 1,102,666,555 | 1,163,005,210 | -60,338,655 |

脚注

- 減価償却の累計額 629,898,502円
- 徴収不能引当金の額 0円

注記

別紙のとおり

財務諸表に対する注記

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

①建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品  
残存価額を零とする定額法によっている。

②リース資産

該当なし

(3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

一般財団法人三重県社会福祉事業職員共済会の実施する退職給付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。

②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) 棚卸資産の評価方法

該当なし

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3 重要な会計方針の変更

(1) 従前の会計処理方法は、社会福祉法人会計基準（平成12年2月17日社援第310号）及び就労支援の事業の会計処理の基準（平成18年10月2日社援発第1002001号）によるものであったが、平成26年度より社会福祉法人会計基準（平成23年7月27日雇児発・社援発・老発0727第1号）に変更した。

4 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 一般財団法人三重県社会福祉事業職員共済会が実施する退職共済制度

(2) 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度

5 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の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(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(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

なお、「居宅介護支援」は公益事業に該当するが、フルハウス拠点区分と一体的に実施し、かつ「居宅介護支援」の占める割合は僅かであるため、社会福祉事業のフルハウス拠点区分としている。

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

当法人は(3)のとおりとし、収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

当法人は収益事業を実施していないため作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

① フルハウス拠点（社会福祉事業）

- ・「法人本部」
- ・「介護老人福祉施設・従来型」
- ・「併設短期入所生活」
- ・「地域密着型介護老人福祉施設・ユニット型」
- ・「通所介護（フルハウスデイサービスセンター）」
- ・「通所介護（フルハウスデイサービス笑）」
- ・「認知症対応型共同生活」
- ・「居宅介護支援」
- ・「在宅介護支援センター」

② 第二フルハウス拠点（社会福祉事業）

- ・「介護老人福祉施設・ユニット型」

6 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減無し

7 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩

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）           | 43,839,500 円    |
| 建物（基本財産）           | 904,407,327 円   |
| その他の積立資産（その他の固定資産） | 52,285,436 円    |
| 計                  | 1,000,532,263 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） | 529,651,000 円 |
| 計                     | 529,651,000 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

固定資産の取得無し

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

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況を明らかにするために必要な事項

(1) 前払費用の内訳は次のとおりである。（単位：円）

| 内 訳            | 当年度       | 前年度     |
|----------------|-----------|---------|
| 支払資金の範囲である前払費用 | 912,746   | 456,374 |
| 1年基準による振替額     | 456,374   | —       |
| 合計（前払費用計上額）    | 1,369,120 | 456,374 |

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
| 理事長  | 施設長  | 施設長  | 事務   |
|  |  |  |  |

法人名 社会福祉法人 はまゆう会

## 貸借対照表内訳表

平成28年 3月31日現在

第3号の2様式

(単位：円)

| 勘定科目                    | 社会福祉事業               | 法人合計                 |
|-------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>0001 流動資産</b>        | <b>102,134,292</b>   | <b>102,134,292</b>   |
| 1111 現金預金               | 3,216,886            | 3,216,886            |
| 1134 未収収益               | 97,842,184           | 97,842,184           |
| 1161 立替金                | 162,476              | 162,476              |
| 1163 前払費用               | 912,746              | 912,746              |
| <b>0002 固定資産</b>        | <b>1,000,532,263</b> | <b>1,000,532,263</b> |
| <b>0003 基本財産</b>        | <b>948,246,827</b>   | <b>948,246,827</b>   |
| 1211 土地                 | 43,839,500           | 43,839,500           |
| 1212 建物                 | 1,429,395,350        | 1,429,395,350        |
| 1231 減価償却累計額 △          | 524,988,023          | 524,988,023          |
| <b>0004 その他の固定資産</b>    | <b>52,285,436</b>    | <b>52,285,436</b>    |
| 1313 構築物                | 3,538,500            | 3,538,500            |
| 1315 車輛運搬具              | 22,718,835           | 22,718,835           |
| 1316 器具及び備品             | 101,991,314          | 101,991,314          |
| 1318 減価償却累計額 △          | 104,910,479          | 104,910,479          |
| 1321 権利                 | 229,740              | 229,740              |
| 1322 ソフトウェア             | 3,152,100            | 3,152,100            |
| 1329 退職給付引当資産           | 18,364,188           | 18,364,188           |
| 1332 その他の積立資産           | 7,201,238            | 7,201,238            |
| <b>資産の部合計</b>           | <b>1,102,666,555</b> | <b>1,102,666,555</b> |
| <b>0006 流動負債</b>        | <b>65,052,516</b>    | <b>65,052,516</b>    |
| 2122 1年以内返済予定設備資金借入金    | 26,342,000           | 26,342,000           |
| 2131 未払費用               | 18,320,815           | 18,320,815           |
| 2132 預り金                | 1,532,121            | 1,532,121            |
| 2152 賞与引当金              | 18,857,580           | 18,857,580           |
| <b>0007 固定負債</b>        | <b>521,673,188</b>   | <b>521,673,188</b>   |
| 2311 設備資金借入金            | 503,309,000          | 503,309,000          |
| 2321 退職給付引当金            | 18,364,188           | 18,364,188           |
| <b>負債の部合計</b>           | <b>586,725,704</b>   | <b>586,725,704</b>   |
| <b>0009 基本金</b>         | <b>49,646,152</b>    | <b>49,646,152</b>    |
| 3111 基本金                | 49,646,152           | 49,646,152           |
| <b>0010 国庫補助金等特別積立金</b> | <b>316,453,396</b>   | <b>316,453,396</b>   |
| 3211 国庫補助金等特別積立金        | 316,453,396          | 316,453,396          |
| <b>0011 その他の積立金</b>     | <b>7,201,238</b>     | <b>7,201,238</b>     |
| 3221 その他の積立金            | 7,201,238            | 7,201,238            |
| <b>0012 次期繰越活動増減差額</b>  | <b>142,640,065</b>   | <b>142,640,065</b>   |
| 3311 次期繰越活動増減差額         | 142,640,065          | 142,640,065          |
| 3312 (うち当期活動増減差額)       | -23,092,283          | -23,092,283          |
| <b>純資産の部合計</b>          | <b>515,940,851</b>   | <b>515,940,851</b>   |
| <b>負債及び純資産の部合計</b>      | <b>1,102,666,555</b> | <b>1,102,666,555</b> |