

【３】貸借対照表

- １．法人単位貸借対照表（第三号第一様式）
- ２．貸借対照表内訳表（第三号第二様式）
- ３．社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表（第三号第三様式）
- ４．公益事業区分 貸借対照表内訳表（第三号第三様式）
- ５．特別養護老人ホーム喜成会拠点区分 貸借対照表（第三号第四様式）
- ６．高齢者総合ケアセンターみらい拠点区分 貸借対照表（第三号第四様式）
- ７．ケアハウス虹の園拠点区分 貸借対照表（第三号第四様式）
- ８．喜成会デイサービス「有本の家」拠点区分 貸借対照表（第三号第四様式）
- ９．養護老人ホーム喜和の郷拠点区分 貸借対照表（第三号第四様式）
- １０．地域密着型特定施設サンオーク紀伊拠点区分 貸借対照表（第三号第四様式）

法人単位貸借対照表

平成29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	463,388,467	414,036,994	49,351,473	流動負債	72,980,835	60,811,254	12,169,581
現金預金	271,089,913	248,659,695	22,430,218	事業未払金	21,633,773	19,167,141	2,466,632
事業未収金	184,569,558	161,502,207	23,067,351	1年以内返済予定設備資金借入金	39,837,514	30,997,696	8,839,818
未収金	1,189,822	221,263	968,559	1年以内返済予定リース債務	1,276,380	1,276,380	0
貯蔵品	1,658,371	1,095,091	563,280	預り金	29,096	0	29,096
立替金	58,277	26,380	31,897	職員預り金	9,622,835	8,765,838	856,997
前払費用	5,111,107	2,712,113	2,398,994	仮受金	12,837	33,899	△21,062
仮払金	486,915	486,915	0	未払消費税等	568,400	570,300	△1,900
徴収不能引当金	△775,496	△666,670	△108,826				
固定資産	2,540,046,099	2,520,799,233	19,246,866	固定負債	524,955,129	416,921,154	108,033,975
基本財産	1,890,253,592	1,629,537,343	260,716,249	設備資金借入金	357,672,469	254,608,454	103,064,015
土地	244,627,500	244,627,500	0	リース債務	1,276,380	2,552,760	△1,276,380
建物	3,161,538,131	2,811,514,131	350,024,000	退職給付引当金	126,826,170	119,644,870	7,181,300
建物減価償却累計額	△1,515,912,039	△1,426,604,288	△89,307,751	長期預り金	33,450,110	36,815,070	△3,364,960
その他の固定資産	649,792,507	891,261,890	△241,469,383	敷金・保証金等預り金	5,730,000	3,300,000	2,430,000
建物	51,207,875	51,207,875	0	負債の部合計	597,935,964	477,732,408	120,203,556
建物減価償却累計額	△36,146,662	△33,730,983	△2,415,679				
建物附属設備	7,770,000	7,770,000	0	純資産の部			
建物附属設備減価償却累計額	△4,451,562	△3,480,312	△971,250	基本金	842,940,943	842,940,943	0
構築物	32,471,957	32,471,957	0	第1号基本金	560,895,633	560,895,633	0
構築物減価償却累計額	△25,538,398	△23,031,145	△2,507,253	第2号基本金	253,000,000	253,000,000	0
機械及び装置	1,800,000	1,800,000	0	第3号基本金	29,045,310	29,045,310	0
機械及び装置減価償却累計額	△1,799,999	△1,799,999	0	国庫補助金等特別積立金	616,473,156	636,396,894	△19,923,738
車輛運搬具	28,879,542	28,317,282	562,260	その他の積立金	363,050,014	511,727,676	△148,677,662
車輛運搬具減価償却累計額	△25,523,083	△23,022,937	△2,500,146	施設整備積立金	363,050,014	511,727,676	△148,677,662
器具及び備品	107,210,825	91,802,722	15,408,103	次期繰越活動増減差額	583,034,489	466,038,306	116,996,183
器具及び備品減価償却累計額	△87,739,768	△85,294,653	△2,445,115	(うち当期活動増減差額)	△31,681,479	△365,569	△31,315,910
権利	1,678,745	1,583,509	95,236				
無形リース資産	4,825,728	3,829,140	996,588				
投資有価証券	48,258,745	150,008,310	△101,749,565				
退職給付引当資産	97,990,670	94,455,170	3,535,500				
施設整備積立資産	363,050,014	511,727,676	△148,677,662				
長期前払費用	10,336,500	11,136,900	△800,400				
その他の固定資産	75,511,378	75,511,378	0	純資産の部合計	2,405,498,602	2,457,103,819	△51,605,217

法人単位貸借対照表

平成29年 3月31日現在

第三号第一様式

資産の部				純資産の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
資産の部合計	3,003,434,566	2,934,836,227	68,598,339	負債及び純資産の部合計	3,003,434,566	2,934,836,227	68,598,339

(単位:円)

財務諸表に対する注記(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
・満期保有目的の債券等－取得価額による
 - (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
・棚卸資産評価方法－最終仕入原価法による原価法
 - (3) 固定資産の減価償却の方法
・建物、建物附属設備、構築物、機械及び装置、車両運搬具、並びに器具及び備品－一定額法
・権利－一定額法（残存価額0）
・ソフトウェア－一定額法（残存価額0）
但し、平成26年4月取得分ソフトウェア－リース期間定額法（残存価額0）
 - (4) 引当金の計上基準
・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、以下の金額を計上している。
①和歌山県社会福祉協議会の実施する退職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を計上している。
②法人独自の退職金規程による職員については、期末要支給額に相当する金額を計上している。
・徴収不能引当金－過去の実績に基づき、利用者未収金に対し3%相当額を計上している。
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
退職給付制度は、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、和歌山県社会福祉協議会退職共済制度、並びに、法人独自の退職金制度によっている。
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（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
 - (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
 - (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
 - (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（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、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
 - ア 特別養護老人ホーム喜成会拠点（社会福祉事業）
「法人本部」
「特別養護老人ホーム喜成会」
「喜成会ショートステイ」
「喜成会在宅介護支援センター」
「喜成会居宅介護支援事業」
「和歌山市地域包括支援センター川永」
 - イ 高齢者総合ケアセンターみらい拠点（社会福祉事業）
「生活支援ハウスみらい」
「グループホーム喜成会」
「喜成会デイサービスセンター」
「喜成会ホームヘルプサービス」
「共用型デイサービス紀伊」
「グループホーム紀伊」
「看護小規模多機能紀伊」
「訪問看護ステーション紀伊」
 - ウ ケアハウス虹の園拠点（社会福祉事業）
「ケアハウス虹の園」
「訪問介護員養成研修事業」
 - エ 喜成会デイサービス「有本の家」拠点（社会福祉事業）
「喜成会デイサービス「有本の家」」
「喜成会ホームヘルプサービス太田」
「喜成会ホームヘルプサービス六十谷」
「喜成会ケアプランセンター「有本」」
 - オ 養護老人ホーム喜和の郷拠点（社会福祉事業）
「養護老人ホーム喜和の郷」
「喜和の郷ショートステイ」
 - カ 地域密着型特定施設サンオーク紀伊拠点（公益事業）
「地域密着型特定施設サンオーク紀伊」

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	244,627,500	0	0	244,627,500
建物	3,161,538,131	0	0	3,161,538,131
合計	3,406,165,631	0	0	3,406,165,631

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） 171,587,500円
建物（基本財産） 1,267,060,753円

計 1,438,648,253円

担保に供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年以内返済予定額含む） 397,509,983円

計 397,509,983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
該当なし

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
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
インド輸出入銀行	31,000,000	30,699,300	△300,700
第109回利付国債	17,258,745	17,410,725	151,980
合計	48,258,745	48,110,025	△148,720

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

貸借対照表内訳表

平成29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
流動資産	448,830,291	14,558,176	463,388,467
現金預金	267,402,488	3,687,425	271,089,913
事業未収金	174,691,737	9,877,821	184,569,558
未収金	1,189,822		1,189,822
貯蔵品	1,582,446	75,925	1,658,371
立替金	58,277	0	58,277
前払費用	4,111,107	1,000,000	5,111,107
仮払金	486,915	0	486,915
徴収不能引当金	△692,501	△82,995	△775,496
固定資産	2,520,179,511	19,866,588	2,540,046,099
基本財産	1,890,253,592		1,890,253,592
土地	244,627,500		244,627,500
建物	3,161,538,131		3,161,538,131
建物減価償却累計額	△1,515,912,039		△1,515,912,039
その他の固定資産	629,925,919	19,866,588	649,792,507
建物	51,207,875		51,207,875
建物減価償却累計額	△36,146,662		△36,146,662
建物附属設備		7,770,000	7,770,000
建物附属設備減価償却累計額		△4,451,562	△4,451,562
構築物	32,471,957		32,471,957
構築物減価償却累計額	△25,538,398		△25,538,398
機械及び装置	1,800,000	0	1,800,000
機械及び装置減価償却累計額	△1,799,999		△1,799,999
車両運搬具	28,879,542		28,879,542
車両運搬具減価償却累計額	△25,523,083		△25,523,083
器具及び備品	104,626,025	2,584,800	107,210,825
器具及び備品減価償却累計額	△86,310,818	△1,428,950	△87,739,768
権利	1,678,745		1,678,745
無形リース資産	4,825,728		4,825,728
投資有価証券	48,258,745		48,258,745
退職給付引当資産	90,598,370	7,392,300	97,990,670
施設整備積立資産	355,050,014	8,000,000	363,050,014
長期前払費用	10,336,500		10,336,500
その他の固定資産	75,511,378		75,511,378
資産の部合計	2,969,009,802	34,424,764	3,003,434,566
流動負債	71,068,797	1,912,038	72,980,835
事業未払金	20,450,646	1,183,127	21,633,773
1年以内返済予定設備資金借入金	39,837,514		39,837,514
1年以内返済予定リース債務	1,276,380		1,276,380
預り金	29,096		29,096
職員預り金	8,893,924	728,911	9,622,835
仮受金	12,837	0	12,837
未払消費税等	568,400		568,400
固定負債	511,473,829	13,481,300	524,955,129
設備資金借入金	357,672,469		357,672,469
リース債務	1,276,380		1,276,380
退職給付引当金	116,794,870	10,031,300	126,826,170
長期預り金	33,450,110		33,450,110
敷金・保証金等預り金	2,280,000	3,450,000	5,730,000
負債の部合計	582,542,626	15,393,338	597,935,964
基本金	842,940,943		842,940,943
第1号基本金	560,895,633		560,895,633
第2号基本金	253,000,000		253,000,000
第3号基本金	29,045,310		29,045,310

貸借対照表内訳表

第三号第二様式

平成29年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	内部取引消去	法人合計	
流動資産		463,388,467	
現金預金		271,089,913	
事業未収金		184,569,558	
未収金		1,189,822	
貯蔵品		1,658,371	
立替金		58,277	
前払費用		5,111,107	
仮払金		486,915	
徴収不能引当金		△775,496	
固定資産		2,540,046,099	
基本財産		1,890,253,592	
土地		244,627,500	
建物		3,161,538,131	
建物減価償却累計額		△1,515,912,039	
その他の固定資産		649,792,507	
建物		51,207,875	
建物減価償却累計額		△36,146,662	
建物附属設備		7,770,000	
建物附属設備減価償却累計額		△4,451,562	
構築物		32,471,957	
構築物減価償却累計額		△25,538,398	
機械及び装置		1,800,000	
機械及び装置減価償却累計額		△1,799,999	
車両運搬具		28,879,542	
車両運搬具減価償却累計額		△25,523,083	
器具及び備品		107,210,825	
器具及び備品減価償却累計額		△87,739,768	
権利		1,678,745	
無形リース資産		4,825,728	
投資有価証券		48,258,745	
退職給付引当資産		97,990,670	
施設整備積立資産		363,050,014	
長期前払費用		10,336,500	
その他の固定資産		75,511,378	
資産の部合計		3,003,434,566	
流動負債		72,980,835	
事業未払金		21,633,773	
1年以内返済予定設備資金借入金		39,837,514	
1年以内返済予定リース債務		1,276,380	
預り金		29,096	
職員預り金		9,622,835	
仮受金		12,837	
未払消費税等		568,400	
固定負債		524,955,129	
設備資金借入金		357,672,469	
リース債務		1,276,380	
退職給付引当金		126,826,170	
長期預り金		33,450,110	
敷金・保証金等預り金		5,730,000	
負債の部合計		597,935,964	
基本金		842,940,943	
第1号基本金		560,895,633	
第2号基本金		253,000,000	
第3号基本金		29,045,310	

貸借対照表内訳表

平成29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
国庫補助金等特別積立金	613,114,468	3,358,688	616,473,156
その他の積立金	355,050,014	8,000,000	363,050,014
施設整備積立金	355,050,014	8,000,000	363,050,014
次期繰越活動増減差額	575,361,751	7,672,738	583,034,489
(うち当期活動増減差額)	△30,294,772	△1,386,707	△31,681,479
純資産の部合計	2,386,467,176	19,031,426	2,405,498,602
負債及び純資産の部合計	2,969,009,802	34,424,764	3,003,434,566

貸借対照表内訳表

平成29年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	内部取引消去	法人合計	
国庫補助金等特別積立金		616,473,156	
その他の積立金		363,050,014	
施設整備積立金		363,050,014	
次期繰越活動増減差額	0	583,034,489	
(うち当期活動増減差額)	0	△31,681,479	
純資産の部合計	0	2,405,498,602	
負債及び純資産の部合計	0	3,003,434,566	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成29年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	特別養護老人ホーム喜成会	高齢者総合ケアセンターみらい	ケアハウス虹の園
流動資産	279,933,620	107,137,150	16,294,403
現金預金	195,200,016	50,335,892	11,530,115
事業未収金	82,661,551	55,890,635	3,124,490
未収金	162,277	6,786	1,000,000
貯蔵品	933,972	332,133	23,574
立替金	3,900	1,440	2,247
前払費用	1,332,458	772,934	168,327
仮払金	0	0	486,915
徴収不能引当金	△360,554	△202,670	△41,265
固定資産	817,994,731	765,070,257	320,525,162
基本財産	416,159,928	686,615,553	264,572,323
土地	158,227,500		86,400,000
建物	1,042,762,725	917,895,500	350,147,928
建物減価償却累計額	△784,830,297	△231,279,947	△171,975,605
その他の固定資産	401,834,803	78,454,704	55,952,839
建物	29,700,330	16,676,645	
建物減価償却累計額	△21,436,150	△10,843,709	
構築物	1,193,000		
構築物減価償却累計額	△1,192,997		
機械及び装置	1,800,000		
機械及び装置減価償却累計額	△1,799,999		
車両運搬具	13,792,174	4,868,380	2,322,200
車両運搬具減価償却累計額	△12,897,290	△4,021,068	△2,322,199
器具及び備品	45,064,913	36,312,127	6,435,347
器具及び備品減価償却累計額	△42,747,045	△22,200,259	△6,044,294
権利	1,525,865	152,880	0
無形リース資産	1,633,752	3,191,976	
投資有価証券	0		48,258,745
退職給付引当資産	44,764,070	18,155,100	3,384,900
施設整備積立資産	278,378,014	31,772,000	3,500,000
長期前払費用			
その他の固定資産	64,056,166	4,390,632	418,140
資産の部合計	1,097,928,351	872,207,407	336,819,565
流動負債	18,278,589	14,782,946	1,387,948
事業未払金	4,693,271	1,201,622	1,235,029
1年以内返済予定設備資金借入金	8,767,597	10,000,000	0
1年以内返済予定リース債務	816,876	459,504	
預り金	0		29,096
職員預り金	3,424,608	3,121,820	123,823
仮受金	7,837	0	0
未払消費税等	568,400		
固定負債	191,406,978	60,968,904	36,835,010
設備資金借入金	134,133,932	30,000,000	0
リース債務	816,876	459,504	
退職給付引当金	56,456,170	28,229,400	3,384,900
長期預り金			33,450,110
敷金・保証金等預り金		2,280,000	0
負債の部合計	209,685,567	75,751,850	38,222,958
基本金	584,075,015	58,271,000	200,594,928
第1号基本金	312,029,705	58,271,000	190,594,928
第2号基本金	243,000,000		10,000,000
第3号基本金	29,045,310		
国庫補助金等特別積立金	106,964,261	187,405,836	100,391,513
その他の積立金	278,378,014	31,772,000	3,500,000

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成29年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	喜成会デイサービス「有本の家」	養護老人ホーム喜和の郷	合計
流動資産	23,119,099	22,346,019	448,830,291
現金預金	5,690,907	4,645,558	267,402,488
事業未収金	17,440,976	15,574,085	174,691,737
未収金	1,222	19,537	1,189,822
貯蔵品	21,247	271,520	1,582,446
立替金	4,510	46,180	58,277
前払費用		1,837,388	4,111,107
仮払金	0	0	486,915
徴収不能引当金	△39,763	△48,249	△692,501
固定資産	45,247,450	571,341,911	2,520,179,511
基本財産		522,905,788	1,890,253,592
土地			244,627,500
建物		850,731,978	3,161,538,131
建物減価償却累計額		△327,826,190	△1,515,912,039
その他の固定資産	45,247,450	48,436,123	629,925,919
建物	4,830,900		51,207,875
建物減価償却累計額	△3,866,803		△36,146,662
構築物		31,278,957	32,471,957
構築物減価償却累計額		△24,345,401	△25,538,398
機械及び装置			1,800,000
機械及び装置減価償却累計額			△1,799,999
車両運搬具	3,287,018	4,609,770	28,879,542
車両運搬具減価償却累計額	△3,258,425	△3,024,101	△25,523,083
器具及び備品	4,762,080	12,051,558	104,626,025
器具及び備品減価償却累計額	△4,674,180	△10,645,040	△86,310,818
権利			1,678,745
無形リース資産			4,825,728
投資有価証券			48,258,745
退職給付引当資産	8,965,500	15,328,800	90,598,370
施設整備積立資産	22,400,000	19,000,000	355,050,014
長期前払費用	10,336,500		10,336,500
その他の固定資産	2,464,860	4,181,580	75,511,378
資産の部合計	68,366,549	593,687,930	2,969,009,802
流動負債	1,274,894	35,344,420	71,068,797
事業未払金	328,023	12,992,701	20,450,646
1年以内返済予定設備資金借入金		21,069,917	39,837,514
1年以内返済予定リース債務			1,276,380
預り金			29,096
職員預り金	941,871	1,281,802	8,893,924
仮受金	5,000	0	12,837
未払消費税等			568,400
固定負債	11,013,900	211,249,037	511,473,829
設備資金借入金		193,538,537	357,672,469
リース債務			1,276,380
退職給付引当金	11,013,900	17,710,500	116,794,870
長期預り金			33,450,110
敷金・保証金等預り金			2,280,000
負債の部合計	12,288,794	246,593,457	582,542,626
基本金			842,940,943
第1号基本金			560,895,633
第2号基本金			253,000,000
第3号基本金			29,045,310
国庫補助金等特別積立金	1	218,352,857	613,114,468
その他の積立金	22,400,000	19,000,000	355,050,014

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成29年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	内部取引消去	事業区分合計	
流動資産		448,830,291	
現金預金		267,402,488	
事業未収金		174,691,737	
未収金		1,189,822	
貯蔵品		1,582,446	
立替金		58,277	
前払費用		4,111,107	
仮払金		486,915	
徴収不能引当金		△692,501	
固定資産		2,520,179,511	
基本財産		1,890,253,592	
土地		244,627,500	
建物		3,161,538,131	
建物減価償却累計額		△1,515,912,039	
その他の固定資産		629,925,919	
建物		51,207,875	
建物減価償却累計額		△36,146,662	
構築物		32,471,957	
構築物減価償却累計額		△25,538,398	
機械及び装置		1,800,000	
機械及び装置減価償却累計額		△1,799,999	
車両運搬具		28,879,542	
車両運搬具減価償却累計額		△25,523,083	
器具及び備品		104,626,025	
器具及び備品減価償却累計額		△86,310,818	
権利		1,678,745	
無形リース資産		4,825,728	
投資有価証券		48,258,745	
退職給付引当資産		90,598,370	
施設整備積立資産		355,050,014	
長期前払費用		10,336,500	
その他の固定資産		75,511,378	
資産の部合計		2,969,009,802	
流動負債		71,068,797	
事業未払金		20,450,646	
1年以内返済予定設備資金借入金		39,837,514	
1年以内返済予定リース債務		1,276,380	
預り金		29,096	
職員預り金		8,893,924	
仮受金		12,837	
未払消費税等		568,400	
固定負債		511,473,829	
設備資金借入金		357,672,469	
リース債務		1,276,380	
退職給付引当金		116,794,870	
長期預り金		33,450,110	
敷金・保証金等預り金		2,280,000	
負債の部合計		582,542,626	
基本金		842,940,943	
第1号基本金		560,895,633	
第2号基本金		253,000,000	
第3号基本金		29,045,310	
国庫補助金等特別積立金		613,114,468	
その他の積立金		355,050,014	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成29年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	特別養護老人ホーム喜成会	高齢者総合ケアセンターみらい	ケアハウス虹の園
施設整備積立金	278,378,014	31,772,000	3,500,000
次期繰越活動増減差額	△81,174,506	519,006,721	△5,889,834
(うち当期活動増減差額)	△281,208,890	326,709,780	△14,518,501
純資産の部合計	888,242,784	796,455,557	298,596,607
負債及び純資産の部合計	1,097,928,351	872,207,407	336,819,565

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成29年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	喜成会デイサービス「有本の家」	養護老人ホーム喜和の郷	合計
施設整備積立金	22,400,000	19,000,000	355,050,014
次期繰越活動増減差額	33,677,754	109,741,616	575,361,751
(うち当期活動増減差額)	△29,132,875	△32,144,286	△30,294,772
純資産の部合計	56,077,755	347,094,473	2,386,467,176
負債及び純資産の部合計	68,366,549	593,687,930	2,969,009,802

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成29年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	内部取引消去	事業区分合計	
施設整備積立金		355,050,014	
次期繰越活動増減差額	0	575,361,751	
(うち当期活動増減差額)	0	△30,294,772	
純資産の部合計	0	2,386,467,176	
負債及び純資産の部合計	0	2,969,009,802	

公益事業区分 貸借対照表内訳表

平成29年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	地域密着型特定施設サンオーク紀伊	合計	内部取引消去
流動資産	14,558,176	14,558,176	
現金預金	3,687,425	3,687,425	
事業未収金	9,877,821	9,877,821	
貯蔵品	75,925	75,925	
前払費用	1,000,000	1,000,000	
徴収不能引当金	△82,995	△82,995	
固定資産	19,866,588	19,866,588	
基本財産			
その他の固定資産	19,866,588	19,866,588	
建物附属設備	7,770,000	7,770,000	
建物附属設備減価償却累計額	△4,451,562	△4,451,562	
器具及び備品	2,584,800	2,584,800	
器具及び備品減価償却累計額	△1,428,950	△1,428,950	
退職給付引当資産	7,392,300	7,392,300	
施設整備積立資産	8,000,000	8,000,000	
資産の部合計	34,424,764	34,424,764	
流動負債	1,912,038	1,912,038	
事業未払金	1,183,127	1,183,127	
職員預り金	728,911	728,911	
固定負債	13,481,300	13,481,300	
退職給付引当金	10,031,300	10,031,300	
敷金・保証金等預り金	3,450,000	3,450,000	
負債の部合計	15,393,338	15,393,338	
国庫補助金等特別積立金	3,358,688	3,358,688	
その他の積立金	8,000,000	8,000,000	
施設整備積立金	8,000,000	8,000,000	
次期繰越活動増減差額	7,672,738	7,672,738	
(うち当期活動増減差額)	△1,386,707	△1,386,707	
純資産の部合計	19,031,426	19,031,426	
負債及び純資産の部合計	34,424,764	34,424,764	

公益事業区分 貸借対照表内訳表

平成29年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	事業区分合計		
流動資産	14,558,176		
現金預金	3,687,425		
事業未収金	9,877,821		
貯蔵品	75,925		
前払費用	1,000,000		
徴収不能引当金	△82,995		
固定資産	19,866,588		
基本財産			
その他の固定資産	19,866,588		
建物附属設備	7,770,000		
建物附属設備減価償却累計額	△4,451,562		
器具及び備品	2,584,800		
器具及び備品減価償却累計額	△1,428,950		
退職給付引当資産	7,392,300		
施設整備積立資産	8,000,000		
資産の部合計	34,424,764		
流動負債	1,912,038		
事業未払金	1,183,127		
職員預り金	728,911		
固定負債	13,481,300		
退職給付引当金	10,031,300		
敷金・保証金等預り金	3,450,000		
負債の部合計	15,393,338		
国庫補助金等特別積立金	3,358,688		
その他の積立金	8,000,000		
施設整備積立金	8,000,000		
次期繰越活動増減差額	7,672,738		
(うち当期活動増減差額)	△1,386,707		
純資産の部合計	19,031,426		
負債及び純資産の部合計	34,424,764		

特別養護老人ホーム喜成会拠点区分 貸借対照表

平成29年 3月31日現在

資産の部				(単位:円)			
	当年度末	前年度末	増減	負債の部			
				当年度末	前年度末	増減	
流動資産	279,933,620	240,913,344	39,020,276	流動負債	18,278,589	9,753,690	8,524,899
現金預金	195,200,016	163,613,860	31,586,156	事業未払金	4,693,271	4,651,430	41,841
事業未収金	82,661,551	76,674,000	5,987,551	1年以内返済予定設備資金借入金	8,767,597		8,767,597
未収金	162,277	123,946	38,331	1年以内返済予定リース債務	816,876	816,876	0
貯蔵品	933,972	468,003	465,969	職員預り金	3,424,608	3,681,185	△256,577
立替金	3,900	0	3,900	仮受金	7,837	33,899	△26,062
前払費用	1,332,458	360,760	971,698	未払消費税等	568,400	570,300	△1,900
徴収不能引当金	△360,554	△327,225	△33,329				
固定資産	817,994,731	1,009,467,209	△191,472,478	固定負債	191,406,978	60,614,622	130,792,356
基本財産	416,159,928	439,088,571	△22,928,643	設備資金借入金	134,133,932		134,133,932
土地	158,227,500	158,227,500	0	リース債務	816,876	1,633,752	△816,876
建物	1,042,762,725	1,042,762,725	0	退職給付引当金	56,456,170	58,980,870	△2,524,700
建物減価償却累計額	△784,830,297	△761,901,654	△22,928,643	負債の部合計	209,685,567	70,368,312	139,317,255
その他の固定資産	401,834,803	570,378,638	△168,543,835	純資産の部			
建物	29,700,330	29,700,330	0	基本金	584,075,015	584,075,015	0
建物減価償却累計額	△21,436,150	△20,292,554	△1,143,596	第1号基本金	312,029,705	312,029,705	0
構築物	1,193,000	1,193,000	0	第2号基本金	243,000,000	243,000,000	0
構築物減価償却累計額	△1,192,997	△1,192,997	0	第3号基本金	29,045,310	29,045,310	0
機械及び装置	1,800,000	1,800,000	0	国庫補助金等特別積立金	106,964,261	117,524,828	△10,560,567
機械及び装置減価償却累計額	△1,799,999	△1,799,999	0	その他の積立金	278,378,014	349,027,676	△70,649,662
車両運搬具	13,792,174	13,728,060	64,114	施設整備積立金	278,378,014	349,027,676	△70,649,662
車両運搬具減価償却累計額	△12,897,290	△10,820,780	△2,076,510	次期繰越活動増減差額	△81,174,506	129,384,722	△210,559,228
器具及び備品	45,064,913	45,064,913	0	(うち当期活動増減差額)	△281,208,890	5,737,773	△286,946,663
器具及び備品減価償却累計額	△42,747,045	△42,232,365	△514,680				
権利	1,525,865	1,430,625	95,240				
無形リース資産	1,633,752	2,450,628	△816,876				
投資有価証券	0	91,725,565	△91,725,565				
退職給付引当資産	44,764,070	46,540,370	△1,776,300				
施設整備積立資産	278,378,014	349,027,676	△70,649,662				
その他の固定資産	64,056,166	64,056,166	0	純資産の部合計	888,242,784	1,180,012,241	△291,769,457
資産の部合計	1,097,928,351	1,250,380,553	△152,452,202	負債及び純資産の部合計	1,097,928,351	1,250,380,553	△152,452,202

財務諸表に対する注記(特別養護老人ホーム喜成会拠点区分用)

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一取得価額による
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・棚卸資産評価方法一最終仕入原価法による原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、建物附属設備、構築物、機械及び装置、車両運搬具、並びに器具及び備品一定額法
 - ・権利一定額法(残存価額0)
 - ・ソフトウェア一定額法(残存価額0)
 - 但し、平成26年4月取得分ソフトウェアリース期間定額法(残存価額0)
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一職員の退職給付に備えるため、以下の金額を計上している。
 - ①和歌山県社会福祉協議会の実施する退職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を計上している。
 - ②法人独自の退職金規程による職員については、期末要支給額に相当する金額を計上している。
 - ・徴収不能引当金一過去の実績に基づき、利用者未収金に対し3%相当額を計上している。

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

退職給付制度は、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、和歌山県社会福祉協議会退職共済制度、並びに、法人独自の退職金制度によっている。

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は以下のとおりになっている。

- (1) 特別養護老人ホーム喜成会拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3⑩)
 - ア 法人本部
 - イ 特別養護法人ホーム喜成会
 - ウ 喜成会ショートステイ
 - エ 喜成会在宅介護支援センター
 - オ 喜成会居宅介護支援事業
 - カ 和歌山市地域包括支援センター川永
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3⑩)
 - ア 法人本部
 - イ 特別養護法人ホーム喜成会
 - ウ 喜成会ショートステイ
 - エ 喜成会在宅介護支援センター
 - オ 喜成会居宅介護支援事業
 - カ 和歌山市地域包括支援センター川永

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	158,227,500	0	0	158,227,500
建物	1,042,762,725	0	0	1,042,762,725
合計	1,200,990,225	0	0	1,200,990,225

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

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)	85,187,500円
計	85,187,500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)	142,901,529円
-----------------------	--------------

計

142, 901, 529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

該当なし

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

該当なし

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

該当なし

高齢者総合ケアセンターみらい拠点区分 貸借対照表

平成29年 3月31日現在

資産の部				(単位:円)			
	当年度末	前年度末	増減	負債の部			
流動資産				流動負債	当年度末	前年度末	増減
現金預金	107,137,150	91,217,179	15,919,971	事業未払金	14,782,946	13,423,401	1,359,545
事業未収金	50,335,892	54,367,154	△4,031,262	1年以内返済予定設備資金借入金	1,201,622	959,152	242,470
未収金	55,890,635	36,641,147	19,249,488	1年以内返済予定リース債務	10,000,000	10,000,000	0
貯蔵品	6,786	23,328	△16,542	職員預り金	459,504	459,504	0
立替金	332,133	192,764	139,369		3,121,820	2,004,745	1,117,075
前払費用	1,440	6,200	△4,760				
徴収不能引当金	772,934	100,760	672,174				
	△202,670	△114,174	△88,496	固定負債			
固定資産	765,070,257	451,121,978	313,948,279	設備資金借入金	60,968,904	62,307,208	△1,338,304
基本財産	686,615,553	361,964,076	324,651,477	リース債務	30,000,000	40,000,000	△10,000,000
建物	917,895,500	567,871,500	350,024,000	退職給付引当金	459,504	919,008	△459,504
建物減価償却累計額	△231,279,947	△205,907,424	△25,372,523	敷金・保証金等預り金	28,229,400	21,388,200	6,841,200
その他の固定資産	78,454,704	89,157,902	△10,703,198		2,280,000		2,280,000
建物	16,676,645	16,676,645	0	負債の部合計	75,751,850	75,730,609	21,241
建物減価償却累計額	△10,843,709	△9,779,619	△1,064,090				
車両運搬具	4,868,380	4,408,352	460,028	基本金	58,271,000	58,271,000	0
車両運搬具減価償却累計額	△4,021,068	△4,168,982	147,914	第1号基本金	58,271,000	58,271,000	0
器具及び備品	36,312,127	21,003,739	15,308,388	国庫補助金等特別積立金	187,405,836	184,268,607	3,137,229
器具及び備品減価償却累計額	△22,200,259	△20,393,957	△1,806,302	その他の積立金	31,772,000	61,300,000	△29,528,000
権利	152,880	152,880	0	施設整備積立金	31,772,000	31,300,000	△29,528,000
無形リース資産	3,191,976	1,378,512	1,813,464	次期繰越活動増減差額	519,006,721	162,768,941	356,237,780
退職給付引当資産	18,155,100	14,189,700	3,965,400	(うち当期活動増減差額)	326,709,780	900,899	325,808,881
施設整備積立資産	31,772,000	61,300,000	△29,528,000				
その他の固定資産	4,390,632	4,390,632	0	純資産の部合計	796,455,557	466,608,548	329,847,009
資産の部合計	872,207,407	542,339,157	329,868,250	負債及び純資産の部合計	872,207,407	542,339,157	329,868,250

財務諸表に対する注記(高齢者総合ケアセンターみらい拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・棚卸資産評価方法－最終仕入原価法による原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、車両運搬具、並びに器具及び備品－一定額法
 - ・権利－一定額法(残存価額0)
 - ・ソフトウェア－リース期間定額法(残存価額0)
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、以下の金額を計上している。
 - ①和歌山県社会福祉協議会の実施する退職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を計上している
 - ②法人独自の退職金規程による職員については、期末要支給額に相当する金額を計上している。
 - ・徴収不能引当金－過去の実績に基づき、利用者未収金に対し3%相当額を計上

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

退職給付制度は、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、和歌山県社会福祉協議会退職共済制度、並びに、法人独自の退職金制度によっている。

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は以下のとおりになっている。

- (1) 高齢者総合ケアセンターみらい拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3⑩)
 - ア 生活支援ハウスみらい
 - イ グループホーム喜成会
 - ウ 喜成会デイサービスセンター
 - エ 喜成会ホームヘルプサービス
 - オ 共用型デイサービス紀伊
 - カ グループホーム紀伊
 - キ 看護小規模多機能紀伊
 - ク 訪問看護ステーション紀伊
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3⑩)
 - ア 生活支援ハウスみらい
 - イ グループホーム喜成会
 - ウ 喜成会デイサービスセンター
 - エ 喜成会ホームヘルプサービス
 - オ 共用型デイサービス紀伊
 - カ グループホーム紀伊
 - キ 看護小規模多機能紀伊
 - ク 訪問看護ステーション紀伊

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
建物	917,895,500			917,895,500
合 計	917,895,500	0	0	917,895,500

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

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)	348,667,380円
計	348,667,380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)	40,000,000円
計	40,000,000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

該当なし

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

該当なし

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

該当なし

ケアハウス虹の園拠点区分 貸借対照表

平成29年 3月31日現在

資産の部				(単位:円)			
	当年度末	前年度末	増減	負債の部			
				当年度末	前年度末	増減	
流動資産	16,294,403	16,530,274	△235,871	流動負債	1,387,948	585,151	802,797
現金預金	11,530,115	14,551,871	△3,021,756	事業未払金	1,235,029	439,859	795,170
事業未収金	3,124,490	1,366,830	1,757,660	預り金	29,096	0	29,096
未収金	1,000,000	38,000	962,000	職員預り金	123,823	145,292	△21,469
貯蔵品	23,574	26,903	△3,329				
立替金	2,247	0	2,247				
前払費用	168,327	100,760	67,567				
仮払金	486,915	486,915	0				
徴収不能引当金	△41,265	△41,005	△260				
固定資産	320,525,162	341,749,354	△21,224,192	固定負債	36,835,010	39,987,570	△3,152,560
基本財産	264,572,323	272,796,289	△8,223,966	退職給付引当金	3,384,900	3,172,500	212,400
土地	86,400,000	86,400,000	0	長期預り金	33,450,110	36,815,070	△3,364,960
建物	350,147,928	350,147,928	0	負債の部合計	38,222,958	40,572,721	△2,349,763
建物減価償却累計額	△171,975,605	△163,751,639	△8,223,966				
その他の固定資産	55,952,839	68,953,065	△13,000,226	純資産の部			
車両運搬具	2,322,200	2,322,200	0	基本金	200,594,928	200,594,928	0
車両運搬具減価償却累計額	△2,322,199	△2,322,199	0	第1号基本金	190,594,928	190,594,928	0
器具及び備品	6,435,347	6,435,347	0	第2号基本金	10,000,000	10,000,000	0
器具及び備品減価償却累計額	△6,044,294	△5,855,672	△188,622	国庫補助金等特別積立金	100,391,513	104,983,312	△4,591,799
権利	0	4	△4	その他の積立金	3,500,000	6,500,000	△3,000,000
投資有価証券	48,258,745	58,282,745	△10,024,000	施設整備積立金	3,500,000	6,500,000	△3,000,000
退職給付引当資産	3,384,900	3,172,500	212,400	次期繰越活動増減差額	△5,889,834	5,628,667	△11,518,501
施設整備積立資産	3,500,000	6,500,000	△3,000,000	(うち当期活動増減差額)	△14,518,501	△2,659,658	△11,858,843
その他の固定資産	418,140	418,140	0	純資産の部合計	298,596,607	317,706,907	△19,110,300
資産の部合計	336,819,565	358,279,628	△21,460,063	負債及び純資産の部合計	336,819,565	358,279,628	△21,460,063

財務諸表に対する注記(ケアハウス虹の園拠点区分用)

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－取得価額による
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・棚卸資産評価方法－最終仕入原価法による原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、車両運搬具、並びに器具及び備品－定額法
 - ・権利－定額法(残存価額0)
- (4) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、以下の金額を計上している。
 - ① 和歌山県社会福祉協議会の実施する退職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を計上している
 - ② 法人独自の退職金規程による職員については、期末要支給額に相当する金額を計上している。
 - ・徴収不能引当金－過去の実績に基づき、利用者未収金に対し3%相当額を計上

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

退職給付制度は、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、和歌山県社会福祉協議会退職共済制度、並びに、法人独自の退職金制度によっている。

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は以下のとおりになっている。

- (1) ケアハウス虹の園拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3⑪)
 - ア ケアハウス虹の園
 - イ 訪問介護員養成研修事業
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3⑩)
 - ア ケアハウス虹の園
 - イ 訪問介護員養成研修事業

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	86,400,000			86,400,000
建物	350,147,928			350,147,928
合 計	436,547,928	0	0	436,547,928

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

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)	86,400,000円
建物(基本財産)	202,912,313円
計	289,312,313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)	0円
計	0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

該当なし

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

該当なし

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

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
インド輸出入銀行	31,000,000	30,699,300	△ 300,700
第109回利付国債	17,258,745	17,410,725	151,980
合 計	48,258,745	48,110,025	△ 148,720

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

喜成会デイサービス「有本の家」拠点区分 貸借対照表

平成29年 3月31日現在

資産の部				(単位:円)			
	当年度末	前年度末	増減	負債の部			
流動資産	23,119,099	26,225,545	△3,106,446	当年度末	前年度末	増減	
現金預金	5,690,907	3,789,392	1,901,515	流動負債	1,274,894	1,411,629	△136,735
事業未収金	17,440,976	22,445,546	△5,004,570	事業未払金	328,023	274,627	53,396
未収金	1,222	18,000	△16,778	職員預り金	941,871	1,137,002	△195,131
貯蔵品	21,247	24,303	△3,056	仮受金	5,000	0	5,000
立替金	4,510	3,980	530				
徴収不能引当金	△39,763	△55,676	15,913				
固定資産	45,247,450	72,634,614	△27,387,164	固定負債	11,013,900	12,237,900	△1,224,000
基本財産				退職給付引当金	11,013,900	12,237,900	△1,224,000
その他の固定資産	45,247,450	72,634,614	△27,387,164	負債の部合計	12,288,794	13,649,529	△1,360,735
建物	4,830,900	4,830,900	0	純資産の部			
建物減価償却累計額	△3,866,803	△3,658,810	△207,993	国庫補助金等特別積立金	1	1	0
車両運搬具	3,287,018	3,248,900	38,118	その他の積立金	22,400,000	47,400,000	△25,000,000
車両運搬具減価償却累計額	△3,258,425	△3,248,896	△9,529	施設整備積立金	22,400,000	47,400,000	△25,000,000
器具及び備品	4,762,080	4,762,080	0	次期繰越活動増減差額	33,677,754	37,810,629	△4,132,875
器具及び備品減価償却累計額	△4,674,180	△4,597,320	△76,860	(うち当期活動増減差額)	△29,132,875	4,376,159	△33,509,034
退職給付引当資産	8,965,500	10,296,000	△1,330,500				
施設整備積立資産	22,400,000	47,400,000	△25,000,000				
長期前払費用	10,336,500	11,136,900	△800,400				
その他の固定資産	2,464,860	2,464,860	0	純資産の部合計	56,077,755	85,210,630	△29,132,875
資産の部合計	68,366,549	98,860,159	△30,493,610	負債及び純資産の部合計	68,366,549	98,860,159	△30,493,610

財務諸表に対する注記(喜成会デイサービス「有本の家」拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・棚卸資産評価方法―最終仕入原価法による原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、車両運搬具、並びに器具及び備品―一定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金―職員の退職給付に備えるため、以下の金額を計上している。
 - ①和歌山県社会福祉協議会の実施する退職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を計上している
 - ②法人独自の退職金規程による職員については、期末要支給額に相当する金額を計上している。
 - ・徴収不能引当金―過去の実績に基づき、利用者未収金に対し3%相当額を計上

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

退職給付制度は、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、和歌山県社会福祉協議会退職共済制度、並びに、法人独自の退職金制度によっている。

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は以下のとおりになっている。

- (1) 喜成会デイサービス「有本の家」拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3⑪)
 - ア 喜成会デイサービス「有本の家」
 - イ 喜成会ホームヘルプサービス太田
 - ウ 喜成会ホームヘルプサービス六十谷
 - エ 喜成会ケアプランセンター「有本」
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3⑩)
 - ア 喜成会デイサービス「有本の家」
 - イ 喜成会ホームヘルプサービス太田
 - ウ 喜成会ホームヘルプサービス六十谷
 - エ 喜成会ケアプランセンター「有本」

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

該当なし

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

該当なし

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

該当なし

養護老人ホーム喜和の郷拠点区分 貸借対照表

平成29年 3月31日現在

第三号第四様式

(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	22,346,019	23,939,840	△1,593,821	流動負債	35,344,420	33,715,416	1,629,004
現金預金	4,645,558	8,565,508	△3,919,950	事業未払金	12,992,701	11,574,232	1,418,469
事業未収金	15,574,085	13,989,408	1,584,677	1年以内返済予定設備資金借入金	21,069,917	20,997,696	72,221
未収金	19,537	17,989	1,548	職員預り金	1,281,802	1,143,488	138,314
貯蔵品	271,520	261,072	10,448				
立替金	46,180	0	46,180				
前払費用	1,837,388	1,149,833	687,555				
徴収不能引当金	△48,249	△43,970	△4,279				
固定資産	571,341,911	624,367,540	△53,025,629	固定負債	211,249,037	228,427,354	△17,178,317
基本財産	522,905,788	555,688,407	△32,782,619	設備資金借入金	193,538,537	214,608,454	△21,069,917
建物	850,731,978	850,731,978	0	退職給付引当金	17,710,500	13,818,900	3,891,600
建物減価償却累計額	△327,826,190	△295,043,571	△32,782,619	負債の部合計	246,593,457	262,142,770	△15,549,313
その他の固定資産	48,436,123	68,679,133	△20,243,010	純資産の部			
構築物	31,278,957	31,278,957	0	国庫補助金等特別積立金	218,352,857	225,278,708	△6,925,851
構築物減価償却累計額	△24,345,401	△21,838,148	△2,507,253	その他の積立金	19,000,000	39,500,000	△20,500,000
車輛運搬具	4,609,770	4,609,770	0	施設整備積立金	19,000,000	39,500,000	△20,500,000
車輛運搬具減価償却累計額	△3,024,101	△2,462,080	△562,021	次期繰越活動増減差額	109,741,616	121,385,902	△11,644,286
器具及び備品	12,051,558	11,951,843	99,715	(うち当期活動増減差額)	△32,144,286	△6,596,944	△25,547,342
器具及び備品減価償却累計額	△10,645,040	△11,109,489	464,449				
退職給付引当資産	15,328,800	12,566,700	2,762,100				
施設整備積立資産	19,000,000	39,500,000	△20,500,000				
その他の固定資産	4,181,580	4,181,580	0	純資産の部合計	347,094,473	386,164,610	△39,070,137
資産の部合計	593,687,930	648,307,380	△54,619,450	負債及び純資産の部合計	593,687,930	648,307,380	△54,619,450

財務諸表に対する注記(養護老人ホーム喜和の郷拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・棚卸資産評価方法―最終仕入原価法による原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、車両運搬具、並びに器具及び備品―一定額法
 - ・ソフトウェア―一定額法(残存価額0)
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金―職員の退職給付に備えるため、以下の金額を計上している。
 - ①和歌山県社会福祉協議会の実施する退職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を計上している
 - ②法人独自の退職金規程による職員については、期末要支給額に相当する金額を計上している。
 - ・徴収不能引当金―過去の実績に基づき、利用者未収金に対し3%相当額を計上

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

退職給付制度は、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、和歌山県社会福祉協議会退職共済制度、並びに、法人独自の退職金制度によっている。

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は以下のとおりになっている。

- (1) 養護老人ホーム喜和の郷拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3⑪)
 - ア 養護老人ホーム喜和の郷
 - イ 喜和の郷ショートステイ
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3⑩)
 - ア 養護老人ホーム喜和の郷
 - イ 喜和の郷ショートステイ

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
建物	850,731,978			850,731,978
合 計	850,731,978	0	0	850,731,978

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

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)	621, 253, 645円
計	621, 253, 645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)	214, 608, 454円
計	214, 608, 454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

該当なし

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

該当なし

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

該当なし

地域密着型特定施設センサー紀伊拠点区分 貸借対照表

平成29年 3月31日現在

資産の部				(単位:円)			
				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	14,558,176	15,210,812	△652,636	流動負債	1,912,038	1,921,967	△9,929
現金預金	3,687,425	3,771,910	△84,485	事業未払金	1,183,127	1,267,841	△84,714
事業未収金	9,877,821	10,385,276	△507,455	職員預り金	728,911	654,126	74,785
貯蔵品	75,925	122,046	△46,121				
立替金	0	16,200	△16,200				
前払費用	1,000,000	1,000,000	0				
徴収不能引当金	△82,995	△84,620	1,625				
固定資産	19,866,588	21,458,538	△1,591,950	固定負債	13,481,300	13,346,500	134,800
基本財産				退職給付引当金	10,031,300	10,046,500	△15,200
その他の固定資産	19,866,588	21,458,538	△1,591,950	敷金・保証金等預り金	3,450,000	3,300,000	150,000
				負債の部合計	15,393,338	15,268,467	124,871
建物附属設備	7,770,000	7,770,000	0	純資産の部			
建物附属設備減価却累計額	△4,451,562	△3,480,312	△971,250	国庫補助金等特別積立金	3,358,688	4,341,438	△982,750
器具及び備品	2,584,800	2,584,800	0	その他の積立金	8,000,000	8,000,000	0
器具及び備品減価却累計額	△1,428,950	△1,105,850	△323,100	施設整備積立金	8,000,000	8,000,000	0
退職給付引当資産	7,392,300	7,689,900	△297,600	次期繰越活動増減差額	7,672,738	9,059,445	△1,386,707
施設整備積立資産	8,000,000	8,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	△1,386,707	△2,123,798	737,091
				純資産の部合計	19,031,426	21,400,883	△2,369,457
資産の部合計	34,424,764	36,669,350	△2,244,586	負債及び純資産の部合計	34,424,764	36,669,350	△2,244,586

財務諸表に対する注記(地域密着型特定施設サンオーク紀伊拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・棚卸資産評価方法－最終仕入原価法による原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物附属設備、機械及び装置、並びに器具及び備品一定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、以下の金額を計上している。
 - ①和歌山県社会福祉協議会の実施する退職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を計上している
 - ②法人独自の退職金規程による職員については、期末要支給額に相当する金額を計上している。
 - ・徴収不能引当金－過去の実績に基づき、利用者未収金に対し3%相当額を計上

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

退職給付制度は、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、和歌山県社会福祉協議会退職共済制度、並びに、法人独自の退職金制度によっている。

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は以下のとおりになっている。

- (1) 地域密着型特定施設サンオーク紀伊拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3⑩)
 - ア 地域密着型特定施設 サンオーク紀伊
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3⑩)
 - ア 地域密着型特定施設 サンオーク紀伊

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

該当なし

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

該当なし

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

該当なし