

【3】貸借対照表

1. 貸借対照表（第3号の1様式）
2. 貸借対照表内訳表（第3号の2様式）
3. 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表（第3号の3様式）
4. 公益事業区分 貸借対照表内訳表（第3号の3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3号の4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3号の4様式）
7. ケアハウス虹の園拠点区分 貸借対照表（第3号の4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3号の4様式）
9. 養護老人ホーム喜和の里拠点区分 貸借対照表（第3号の4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3号の4様式）

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

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	2,934,836,227	2,993,368,165	△58,531,938	負債及び純資産の部合計	2,934,836,227	2,993,368,165	△58,531,938

(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）
 - (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）
 - (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」
 「宅老所「かわながの家」」

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	2,811,514,131	0	0	2,811,514,131
合計	3,056,141,631	0	0	3,056,141,631

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） 86,400,000円

建物（基本財産） 1,267,060,753円

計 1,353,460,753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） 285,606,150円

計 285,606,150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
中期国債ファンド	61,140,374	61,140,374	0
第92回利付国債	31,000,000	30,879,100	△120,900
第109回利付国債	17,258,745	17,457,570	198,825
第3回兵庫県公債	19,269,530	18,050,400	△1,219,130
ファンドラップ	11,315,661	11,474,957	159,296
SBI証券	10,024,000	10,024,000	0
合計	150,008,310	149,026,401	△981,909

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28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	398,826,182	15,210,812	414,036,994
現金預金	244,887,785	3,771,910	248,659,695
事業未収金	151,116,931	10,385,276	161,502,207
未収金	221,263		221,263
貯蔵品	973,045	122,046	1,095,091
立替金	10,180	16,200	26,380
前払費用	1,712,113	1,000,000	2,712,113
仮払金	486,915	0	486,915
徴収不能引当金	△582,050	△84,620	△666,670
固定資産	2,499,340,695	21,458,538	2,520,799,233
基本財産	1,629,537,343		1,629,537,343
土地	244,627,500		244,627,500
建物	2,811,514,131		2,811,514,131
建物減価償却累計額	△1,426,604,288		△1,426,604,288
その他の固定資産	869,803,352	21,458,538	891,261,890
建物	51,207,875		51,207,875
建物減価償却累計額	△33,730,983		△33,730,983
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		△3,480,312	△3,480,312
構築物	32,471,957		32,471,957
構築物減価償却累計額	△23,031,145		△23,031,145
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
車輛運搬具	28,317,282		28,317,282
車輛運搬具減価償却累計額	△23,022,937		△23,022,937
器具及び備品	89,217,922	2,584,800	91,802,722
器具及び備品減価償却累計額	△84,188,803	△1,105,850	△85,294,653
権利	1,583,509		1,583,509
無形リース資産	3,829,140		3,829,140
投資有価証券	150,008,310		150,008,310
退職給付引当資産	86,765,270	7,689,900	94,455,170
施設整備積立資産	503,727,676	8,000,000	511,727,676
長期前払費用	11,136,900		11,136,900
その他の固定資産	75,511,378		75,511,378
資産の部合計	2,898,166,877	36,669,350	2,934,836,227
流動負債	58,889,287	1,921,967	60,811,254
事業未払金	17,899,300	1,267,841	19,167,141
1年以内返済予定設備資金借入金	30,997,696		30,997,696
1年以内返済予定リース債務	1,276,380		1,276,380
職員預り金	8,111,712	654,126	8,765,838
仮受金	33,899	0	33,899
未払消費税等	570,300		570,300
固定負債	403,574,654	13,346,500	416,921,154
設備資金借入金	254,608,454		254,608,454
リース債務	2,552,760		2,552,760
退職給付引当金	109,598,370	10,046,500	119,644,870
長期預り金	36,815,070		36,815,070
敷金・保証金等預り金	0	3,300,000	3,300,000
負債の部合計	462,463,941	15,268,467	477,732,408
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
国庫補助金等特別積立金	632,055,456	4,341,438	636,396,894

貸借対照表内訳表

平成28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		414,036,994	
現金預金		248,659,695	
事業未収金		161,502,207	
未収金		221,263	
貯蔵品		1,095,091	
立替金		26,380	
前払費用		2,712,113	
仮払金		486,915	
徴収不能引当金		△666,670	
固定資産		2,520,799,233	
基本財産		1,629,537,343	
土地		244,627,500	
建物		2,811,514,131	
建物減価償却累計額		△1,426,604,288	
その他の固定資産		891,261,890	
建物		51,207,875	
建物減価償却累計額		△33,730,983	
建物附属設備		7,770,000	
建物附属設備減価償却累計額		△3,480,312	
構築物		32,471,957	
構築物減価償却累計額		△23,031,145	
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	
車輛運搬具		28,317,282	
車輛運搬具減価償却累計額		△23,022,937	
器具及び備品		91,802,722	
器具及び備品減価償却累計額		△85,294,653	
権利		1,583,509	
無形リース資産		3,829,140	
投資有価証券		150,008,310	
退職給付引当資産		94,455,170	
施設整備積立資産		511,727,676	
長期前払費用		11,136,900	
その他の固定資産		75,511,378	
資産の部合計		2,934,836,227	
流動負債		60,811,254	
事業未払金		19,167,141	
1年以内返済予定設備資金借入金		30,997,696	
1年以内返済予定リース債務		1,276,380	
職員預り金		8,765,838	
仮受金		33,899	
未払消費税等		570,300	
固定負債		416,921,154	
設備資金借入金		254,608,454	
リース債務		2,552,760	
退職給付引当金		119,644,870	
長期預り金		36,815,070	
敷金・保証金等預り金		3,300,000	
負債の部合計		477,732,408	
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		636,396,894	

貸借対照表内訳表

平成28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
その他の積立金	503,727,676	8,000,000	511,727,676
施設整備積立金	503,727,676	8,000,000	511,727,676
次期繰越活動増減差額	456,978,861	9,059,445	466,038,306
(うち当期活動増減差額)	1,758,229	△2,123,798	△365,569
純資産の部合計	2,435,702,936	21,400,883	2,457,103,819
負債及び純資産の部合計	2,898,166,877	36,669,350	2,934,836,227

貸借対照表内訳表

平成28年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	内部取引消去	法人合計	
その他の積立金		511,727,676	
施設整備積立金		511,727,676	
次期繰越活動増減差額		466,038,306	
(うち当期活動増減差額)		△365,569	
純資産の部合計		2,457,103,819	
負債及び純資産の部合計		2,934,836,227	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成28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	240,913,344	91,217,179	16,530,274
現金預金	163,613,860	54,367,154	14,551,871
事業未収金	76,674,000	36,641,147	1,366,830
未収金	123,946	23,328	38,000
貯蔵品	468,003	192,764	26,903
立替金	0	6,200	0
前払費用	360,760	100,760	100,760
仮払金	0	0	486,915
徴収不能引当金	△327,225	△114,174	△41,005
固定資産	1,009,467,209	451,121,978	341,749,354
基本財産	439,088,571	361,964,076	272,796,289
土地	158,227,500		86,400,000
建物	1,042,762,725	567,871,500	350,147,928
建物減価償却累計額	△761,901,654	△205,907,424	△163,751,639
その他の固定資産	570,378,638	89,157,902	68,953,065
建物	29,700,330	16,676,645	
建物減価償却累計額	△20,292,554	△9,779,619	
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		
車輛運搬具	13,728,060	4,408,352	2,322,200
車輛運搬具減価償却累計額	△10,820,780	△4,168,982	△2,322,199
器具及び備品	45,064,913	21,003,739	6,435,347
器具及び備品減価償却累計額	△42,232,365	△20,393,957	△5,855,672
権利	1,430,625	152,880	4
無形リース資産	2,450,628	1,378,512	
投資有価証券	91,725,565		58,282,745
退職給付引当資産	46,540,370	14,189,700	3,172,500
施設整備積立資産	349,027,676	61,300,000	6,500,000
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	1,250,380,553	542,339,157	358,279,628
流動負債	9,753,690	13,423,401	585,151
事業未払金	4,651,430	959,152	439,859
1年以内返済予定設備資金借入金		10,000,000	0
1年以内返済予定リース債務	816,876	459,504	
職員預り金	3,681,185	2,004,745	145,292
仮受金	33,899	0	0
未払消費税等	570,300		
固定負債	60,614,622	62,307,208	39,987,570
設備資金借入金		40,000,000	0
リース債務	1,633,752	919,008	
退職給付引当金	58,980,870	21,388,200	3,172,500
長期預り金			36,815,070
負債の部合計	70,368,312	75,730,609	40,572,721
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	117,524,828	184,268,607	104,983,312
その他の積立金	349,027,676	61,300,000	6,500,000
施設整備積立金	349,027,676	61,300,000	6,500,000
次期繰越活動増減差額	129,384,722	162,768,941	5,628,667

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成28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	26,225,545	23,939,840	398,826,182
現金預金	3,789,392	8,565,508	244,887,785
事業未収金	22,445,546	13,989,408	151,116,931
未収金	18,000	17,989	221,263
貯蔵品	24,303	261,072	973,045
立替金	3,980	0	10,180
前払費用		1,149,833	1,712,113
仮払金	0	0	486,915
徴収不能引当金	△55,676	△43,970	△582,050
固定資産	72,634,614	624,367,540	2,499,340,695
基本財産		555,688,407	1,629,537,343
土地			244,627,500
建物		850,731,978	2,811,514,131
建物減価償却累計額		△295,043,571	△1,426,604,288
その他の固定資産	72,634,614	68,679,133	869,803,352
建物	4,830,900		51,207,875
建物減価償却累計額	△3,658,810		△33,730,983
構築物		31,278,957	32,471,957
構築物減価償却累計額		△21,838,148	△23,031,145
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
車輛運搬具	3,248,900	4,609,770	28,317,282
車輛運搬具減価償却累計額	△3,248,896	△2,462,080	△23,022,937
器具及び備品	4,762,080	11,951,843	89,217,922
器具及び備品減価償却累計額	△4,597,320	△11,109,489	△84,188,803
権利			1,583,509
無形リース資産			3,829,140
投資有価証券			150,008,310
退職給付引当資産	10,296,000	12,566,700	86,765,270
施設整備積立資産	47,400,000	39,500,000	503,727,676
長期前払費用	11,136,900		11,136,900
その他の固定資産	2,464,860	4,181,580	75,511,378
資産の部合計	98,860,159	648,307,380	2,898,166,877
流動負債	1,411,629	33,715,416	58,889,287
事業未払金	274,627	11,574,232	17,899,300
1年以内返済予定設備資金借入金		20,997,696	30,997,696
1年以内返済予定リース債務			1,276,380
職員預り金	1,137,002	1,143,488	8,111,712
仮受金	0	0	33,899
未払消費税等			570,300
固定負債	12,237,900	228,427,354	403,574,654
設備資金借入金		214,608,454	254,608,454
リース債務			2,552,760
退職給付引当金	12,237,900	13,818,900	109,598,370
長期預り金			36,815,070
負債の部合計	13,649,529	262,142,770	462,463,941
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	225,278,708	632,055,456
その他の積立金	47,400,000	39,500,000	503,727,676
施設整備積立金	47,400,000	39,500,000	503,727,676
次期繰越活動増減差額	37,810,629	121,385,902	456,978,861

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成28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		398,826,182	
現金預金		244,887,785	
事業未収金		151,116,931	
未収金		221,263	
貯蔵品		973,045	
立替金		10,180	
前払費用		1,712,113	
仮払金		486,915	
徴収不能引当金		△582,050	
固定資産		2,499,340,695	
基本財産		1,629,537,343	
土地		244,627,500	
建物		2,811,514,131	
建物減価償却累計額		△1,426,604,288	
その他の固定資産		869,803,352	
建物		51,207,875	
建物減価償却累計額		△33,730,983	
構築物		32,471,957	
構築物減価償却累計額		△23,031,145	
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	
車輛運搬具		28,317,282	
車輛運搬具減価償却累計額		△23,022,937	
器具及び備品		89,217,922	
器具及び備品減価償却累計額		△84,188,803	
権利		1,583,509	
無形リース資産		3,829,140	
投資有価証券		150,008,310	
退職給付引当資産		86,765,270	
施設整備積立資産		503,727,676	
長期前払費用		11,136,900	
その他の固定資産		75,511,378	
資産の部合計		2,898,166,877	
流動負債		58,889,287	
事業未払金		17,899,300	
1年以内返済予定設備資金借入金		30,997,696	
1年以内返済予定リース債務		1,276,380	
職員預り金		8,111,712	
仮受金		33,899	
未払消費税等		570,300	
固定負債		403,574,654	
設備資金借入金		254,608,454	
リース債務		2,552,760	
退職給付引当金		109,598,370	
長期預り金		36,815,070	
負債の部合計		462,463,941	
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		632,055,456	
その他の積立金		503,727,676	
施設整備積立金		503,727,676	
次期繰越活動増減差額	0	456,978,861	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成28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
(うち当期活動増減差額)	5,737,773	900,899	△2,659,658
純資産の部合計	1,180,012,241	466,608,548	317,706,907
負債及び純資産の部合計	1,250,380,553	542,339,157	358,279,628

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成28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
(うち当期活動増減差額)	4,376,159	△6,596,944	1,758,229
純資産の部合計	85,210,630	386,164,610	2,435,702,936
負債及び純資産の部合計	98,860,159	648,307,380	2,898,166,877

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成28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	
(うち当期活動増減差額)	0	1,758,229	
純資産の部合計	0	2,435,702,936	
負債及び純資産の部合計	0	2,898,166,877	

公益事業区分 貸借対照表内訳表

平成28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	15,210,812	15,210,812	
現金預金	3,771,910	3,771,910	
事業未収金	10,385,276	10,385,276	
貯蔵品	122,046	122,046	
立替金	16,200	16,200	
前払費用	1,000,000	1,000,000	
徴収不能引当金	△84,620	△84,620	
固定資産	21,458,538	21,458,538	
基本財産			
その他の固定資産	21,458,538	21,458,538	
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	△3,480,312	△3,480,312	
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	△1,105,850	△1,105,850	
退職給付引当資産	7,689,900	7,689,900	
施設整備積立資産	8,000,000	8,000,000	
資産の部合計	36,669,350	36,669,350	
流動負債	1,921,967	1,921,967	
事業未払金	1,267,841	1,267,841	
職員預り金	654,126	654,126	
固定負債	13,346,500	13,346,500	
退職給付引当金	10,046,500	10,046,500	
敷金・保証金等預り金	3,300,000	3,300,000	
負債の部合計	15,268,467	15,268,467	
国庫補助金等特別積立金	4,341,438	4,341,438	
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	9,059,445	9,059,445	
(うち当期活動増減差額)	△2,123,798	△2,123,798	
純資産の部合計	21,400,883	21,400,883	
負債及び純資産の部合計	36,669,350	36,669,350	

公益事業区分 貸借対照表内訳表

平成28年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	事業区分合計		
流動資産	15,210,812		
現金預金	3,771,910		
事業未収金	10,385,276		
貯蔵品	122,046		
立替金	16,200		
前払費用	1,000,000		
徴収不能引当金	△84,620		
固定資産	21,458,538		
基本財産			
その他の固定資産	21,458,538		
建物附属設備	7,770,000		
建物附属設備減価償却累計額	△3,480,312		
器具及び備品	2,584,800		
器具及び備品減価償却累計額	△1,105,850		
退職給付引当資産	7,689,900		
施設整備積立資産	8,000,000		
資産の部合計	36,669,350		
流動負債	1,921,967		
事業未払金	1,267,841		
職員預り金	654,126		
固定負債	13,346,500		
退職給付引当金	10,046,500		
敷金・保証金等預り金	3,300,000		
負債の部合計	15,268,467		
国庫補助金等特別積立金	4,341,438		
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	9,059,445		
(うち当期活動増減差額)	△2,123,798		
純資産の部合計	21,400,883		
負債及び純資産の部合計	36,669,350		

特別養護老人ホーム喜成会拠点区分 貸借対照表

平成28年 3月31日現在

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				流動負債			
現金預金	240,913,344	221,030,416	19,882,928	事業未払金	9,753,690	8,018,874	1,734,816
事業未収金	163,613,860	140,926,121	22,687,739	1年以内返済予定リース債務	4,651,430	2,955,520	1,695,910
未収金	76,674,000	78,871,493	△2,197,493	職員預り金	816,876	816,876	0
貯蔵品	123,946	9,080	114,866	仮受金	3,681,185	3,372,778	308,407
立替金	468,003	715,876	△247,873	未払消費税等	33,899	0	33,899
前払費用	360,760	254,003	△254,003		570,300	873,700	△303,400
徴収不能引当金	△327,225	△281,837	△45,388				
固定資産	1,009,467,209	1,032,608,095	△23,140,886	固定負債			
基本財産	439,088,571	464,988,641	△25,900,070	リース債務	60,614,622	58,564,698	2,049,924
土地	158,227,500	158,227,500	0	退職給付引当金	1,633,752	2,450,628	△816,876
建物	1,042,762,725	1,042,762,725	0	負債の部合計	58,980,870	56,114,070	2,866,800
建物減価償却累計額	△761,901,654	△736,001,584	△25,900,070		70,368,312	66,583,572	3,784,740
その他の固定資産	570,378,638	567,619,454	2,759,184	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	△20,292,554	△19,148,958	△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	117,524,828	130,305,299	△12,780,471
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	349,027,676	320,000,000	29,027,676
車両運搬具	13,728,060	9,676,280	4,051,780	施設整備積立金	349,027,676	320,000,000	29,027,676
車両運搬具減価償却累計額	△10,820,780	△9,489,956	△1,330,824	次期繰越活動増減差額	129,384,722	152,674,625	△23,289,903
器具及び備品	45,064,913	45,856,856	△791,943	(うち当期活動増減差額)	5,737,773	11,672,368	△5,934,595
器具及び備品減価償却累計額	△42,232,365	△41,958,900	△273,465				
権利	1,430,625	635,208	795,417				
無形リース資産	2,450,628	3,267,504	△816,876				
投資有価証券	91,725,565	119,684,050	△27,958,485				
退職給付引当資産	46,540,370	45,849,770	690,600				
施設整備積立資産	349,027,676	320,000,000	29,027,676				
その他の固定資産	64,056,166	63,547,266	508,900				
資産の部合計	1,250,380,553	1,253,638,511	△3,257,958	純資産の部合計	1,180,012,241	1,187,054,939	△7,042,698
				負債及び純資産の部合計	1,250,380,553	1,253,638,511	△3,257,958

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－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）
- (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. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表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財務諸表（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4）
 - 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3）
 - 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. 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

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

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
中期国債ファンド	61,140,374	61,140,374	0
第3回兵庫県公債	19,269,530	18,050,400	△ 1,219,130
ファンドラップ	11,315,661	11,474,957	159,296
合計	91,725,565	90,665,731	△ 1,059,834

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28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				流動負債			
現金預金	91,217,179	91,002,621	214,558	事業未払金	13,423,401	12,659,155	764,246
事業未収金	54,367,154	55,288,400	△921,246	1年以内返済予定設備資金借入金	959,152	487,573	471,579
未収金	36,641,147	35,300,868	1,340,279	1年以内返済予定リース債務	10,000,000	10,000,000	0
貯蔵品	23,328	4,212	19,116	職員預り金	459,504	459,504	0
立替金	192,764	205,150	△12,386		2,004,745	1,712,078	292,667
前払費用	6,200	101,986	△95,786				
徴収不能引当金	100,760	210,680	△109,920				
	△114,174	△108,675	△5,499				
固定資産				固定負債			
基本財産	451,121,978	464,949,123	△13,827,145	設備資金借入金	62,307,208	70,813,712	△8,506,504
建物	361,964,076	375,260,772	△13,296,696	リース債務	40,000,000	50,000,000	△10,000,000
建物減価償却累計額	567,871,500	567,871,500	0	退職給付引当金	919,008	1,378,512	△459,504
その他の固定資産	△205,907,424	△192,610,728	△13,296,696		21,388,200	19,435,200	1,953,000
				負債の部合計			
	89,157,902	89,688,351	△530,449		75,730,609	83,472,867	△7,742,258
純資産の部				純資産の部			
建物	16,676,645	16,676,645	0	基本金	58,271,000	58,271,000	0
建物減価償却累計額	△9,779,619	△8,715,529	△1,064,090	第1号基本金	58,271,000	58,271,000	0
車輦運搬具	4,408,352	5,468,362	△1,060,010	国庫補助金等特別積立金	184,268,607	191,039,835	△6,771,228
車輦運搬具減価償却累計額	△4,168,982	△5,266,709	1,097,727	その他の積立金	61,300,000	61,300,000	0
器具及び備品	21,003,739	20,634,563	369,176	施設整備積立金	61,300,000	61,300,000	0
器具及び備品減価償却累計額	△20,393,957	△20,286,009	△107,948	次期繰越活動増減差額	162,768,941	161,868,042	900,899
権利	152,880	152,880	0	(うち当期活動増減差額)	900,899	12,810,423	△11,909,524
無形リース資産	1,378,512	1,838,016	△459,504				
退職給付引当資産	14,189,700	13,495,500	694,200				
施設整備積立資産	61,300,000	61,300,000	0				
その他の固定資産	4,390,632	4,390,632	0				
資産の部合計	542,339,157	555,951,744	△13,612,587	純資産の部合計	466,608,548	472,478,877	△5,870,329
				負債及び純資産の部合計	542,339,157	555,951,744	△13,612,587

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－定額法
 - ・権利定額法(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. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等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財務諸表(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4)
 - 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 宅老所「かわながの家」
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)
 - 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 宅老所「かわながの家」

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	567,871,500			567,871,500
合 計	567,871,500	0	0	567,871,500

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金または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)	388,557,468円
計	388,557,468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)	50,000,000円
計	50,000,000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

資産の部				負債の部				(単位:円)
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減	
流動資産	16,530,274	16,209,753	320,521	流動負債	585,151	5,614,411	△5,029,260	
現金預金	14,551,871	13,777,664	774,207	事業未払金	439,859	2,975,181	△2,535,322	
事業未収金	1,366,830	1,664,260	△297,430	1年以内返済予定設備資金借入金	0	2,500,000	△2,500,000	
未収金	38,000	62,000	△24,000	職員預り金	145,292	139,230	6,062	
貯蔵品	26,903	22,605	4,298					
立替金	0	35,557	△35,557					
前払費用	100,760	210,680	△109,920					
仮払金	486,915	486,915	0					
徴収不能引当金	△41,005	△49,928	8,923					
固定資産	341,749,354	356,785,652	△15,036,298	固定負債	39,987,570	42,422,630	△2,435,060	
基本財産	272,796,289	281,054,301	△8,258,012	退職給付引当金	3,172,500	3,792,600	△620,100	
土地	86,400,000	86,400,000	0	長期預り金	36,815,070	38,630,030	△1,814,960	
建物	350,147,928	350,147,928	0	負債の部合計	40,572,721	48,037,041	△7,464,320	
建物減価償却累計額	△163,751,639	△155,493,627	△8,258,012	純資産の部				
その他の固定資産	68,953,065	75,731,351	△6,778,286	基本金	200,594,928	200,594,928	0	
車輛運搬具	2,322,200	10,008,200	△7,686,000	第1号基本金	190,594,928	190,594,928	0	
車輛運搬具減価償却累計額	△2,322,199	△10,008,198	7,685,999	第2号基本金	10,000,000	10,000,000	0	
器具及び備品	6,435,347	6,665,347	△230,000	国庫補助金等特別積立金	104,983,312	109,575,111	△4,591,799	
器具及び備品減価償却累計額	△5,855,672	△5,888,195	32,523	その他の積立金	6,500,000	6,500,000	0	
権利	4	42,392	△42,388	施設整備積立金	6,500,000	6,500,000	0	
投資有価証券	58,282,745	64,201,065	△5,918,320	次期繰越活動増減差額	5,628,667	8,288,325	△2,659,658	
退職給付引当資産	3,172,500	3,792,600	△620,100	(うち当期活動増減差額)	△2,659,658	△2,878,865	219,207	
施設整備積立資産	6,500,000	6,500,000	0					
その他の固定資産	418,140	418,140	0	純資産の部合計	317,706,907	324,958,364	△7,251,457	
資産の部合計	358,279,628	372,995,405	△14,715,777	負債及び純資産の部合計	358,279,628	372,995,405	△14,715,777	

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－一定額法
 - ・権利－一定額法(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. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

- 当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。
- (1) ケアハウス虹の園拠点財務諸表(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4)
 - 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3)
 - 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. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金または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
第92回利付国債	31,000,000	30,879,100	△ 120,900
第109回利付国債	17,258,745	17,457,570	198,825
SBI証券	10,024,000	10,024,000	0
合 計	58,282,745	58,360,670	77,925

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

平成28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	26,225,545	24,683,981	1,541,564	流動負債	1,411,629	1,278,385	133,244
現金預金	3,789,392	5,224,119	△1,434,727	事業未払金	274,627	364,062	△89,435
事業未収金	22,445,546	19,421,451	3,024,095	職員預り金	1,137,002	914,323	222,679
未収金	18,000	0	18,000				
貯蔵品	24,303	34,160	△9,857				
立替金	3,980	44,682	△40,702				
徴収不能引当金	△55,676	△40,431	△15,245				
固定資産	72,634,614	69,131,175	3,503,439	固定負債	12,237,900	11,702,300	535,600
基本財産				退職給付引当金	12,237,900	11,702,300	535,600
その他の固定資産	72,634,614	69,131,175	3,503,439	負債の部合計	13,649,529	12,980,685	668,844
建物	4,830,900	4,830,900	0	純資産の部			
建物減価償却累計額	△3,658,810	△3,401,209	△257,601	国庫補助金等特別積立金	1	1	0
車輛運搬具	3,248,900	3,248,900	0	その他の積立金	47,400,000	42,900,000	4,500,000
車輛運搬具減価償却累計額	△3,248,896	△3,211,397	△37,499	施設整備積立金	47,400,000	42,900,000	4,500,000
器具及び備品	4,762,080	4,962,080	△200,000	次期繰越活動増減差額	37,810,629	37,934,470	△123,841
器具及び備品減価償却累計額	△4,597,320	△4,720,459	123,139	(うち当期活動増減差額)	4,376,159	△9,497,172	13,873,331
退職給付引当資産	10,296,000	10,120,200	175,800				
施設整備積立資産	47,400,000	42,900,000	4,500,000				
長期前払費用	11,136,900	11,937,300	△800,400				
その他の固定資産	2,464,860	2,464,860	0	純資産の部合計	85,210,630	80,834,471	4,376,159
資産の部合計	98,860,159	93,815,156	5,045,003	負債及び純資産の部合計	98,860,159	93,815,156	5,045,003

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. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等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」拠点財務諸表(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4)
 - 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3)
 - 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. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金または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28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
流動資産	23,939,840	22,764,723	1,175,117	33,715,416	32,453,642
現金預金	8,565,508	8,547,793	17,715	11,574,232	10,530,679
事業未収金	13,989,408	12,583,263	1,406,145	20,997,696	20,926,514
未収金	17,989	24,101	△6,112	1,143,488	996,449
貯蔵品	261,072	277,756	△16,684		
立替金	0	11,400	△11,400		
前払費用	1,149,833	1,358,878	△209,045		
徴収不能引当金	△43,970	△38,468	△5,502		
固定資産	624,367,540	658,666,392	△34,298,852	228,427,354	248,404,650
基本財産	555,688,407	588,471,026	△32,782,619	214,608,454	235,606,150
建物	850,731,978	850,731,978	0	13,818,900	12,798,500
建物減価償却累計額	△295,043,571	△262,260,952	△32,782,619		
その他の固定資産	68,679,133	70,195,366	△1,516,233	262,142,770	280,858,292
構築物	31,278,957	31,278,957	0	225,278,708	233,089,977
構築物減価償却累計額	△21,838,148	△19,330,895	△2,507,253	39,500,000	38,000,000
車輦運搬具	4,609,770	4,609,770	0	39,500,000	38,000,000
車輦運搬具減価償却累計額	△2,462,080	△1,900,059	△562,021	121,385,902	129,482,846
器具及び備品	11,951,843	11,951,843	0	△6,596,944	△15,072,694
器具及び備品減価償却累計額	△11,109,489	△10,573,930	△535,559		
退職給付引当資産	12,566,700	11,978,100	588,600		
施設整備積立資産	39,500,000	38,000,000	1,500,000		
その他の固定資産	4,181,580	4,181,580	0		
資産の部合計	648,307,380	681,431,115	△33,123,735	386,164,610	400,572,823
				負債及び純資産の部合計	681,431,115
					△14,408,213
					△33,123,735

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. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等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財務諸表(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4)
 - 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3)
 - 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. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金または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)	235,606,150円
計	235,606,150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サンオーク紀伊拠点区分 貸借対照表

平成28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	15,210,812	16,111,846	△901,034	流動負債	1,921,967	1,717,203	204,764
現金預金	3,771,910	5,094,221	△1,322,311	事業未払金	1,267,841	1,182,988	84,853
事業未収金	10,385,276	10,006,714	378,562	職員預り金	654,126	533,885	120,241
貯蔵品	122,046	48,634	73,412	仮受金	0	330	△330
立替金	16,200	46,543	△30,343				
前払費用	1,000,000	1,000,000	0				
徴収不能引当金	△84,620	△84,266	△354				
固定資産	21,458,538	19,424,388	2,034,150	固定負債	13,346,500	9,311,600	4,034,900
基本財産				退職給付引当金	10,046,500	5,936,600	4,109,900
その他の固定資産	21,458,538	19,424,388	2,034,150	敷金・保証金等預り金	3,300,000	3,375,000	△75,000
建物附属設備	7,770,000	7,770,000	0	負債の部合計	15,268,467	11,028,803	4,239,664
建物附属設備減価償却累計額	△3,480,312	△2,509,062	△971,250	純資産の部			
器具及び備品	2,584,800	2,584,800	0	国庫補助金等特別積立金	4,341,438	5,324,188	△982,750
器具及び備品減価償却累計額	△1,105,850	△782,750	△323,100	その他の積立金	8,000,000	8,000,000	0
退職給付引当資産	7,689,900	4,361,400	3,328,500	施設整備積立金	8,000,000	8,000,000	0
施設整備積立資産	8,000,000	8,000,000	0	次期繰越活動増減差額	9,059,445	11,183,243	△2,123,798
				(うち当期活動増減差額)	△2,123,798	1,201,093	△3,324,891
				純資産の部合計	21,400,883	24,507,431	△3,106,548
資産の部合計	36,669,350	35,536,234	1,133,116	負債及び純資産の部合計	36,669,350	35,536,234	1,133,116

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. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等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財務諸表(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4)
 - 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3)
 - 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. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金または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