

【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30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	492,333,471	463,388,467	28,945,004	事業未払金	68,027,995	72,980,835	△4,952,840	
事業未収金	289,076,849	271,089,913	17,986,936	1年以内返済予定設備資金借入金	14,136,913	21,633,773	△7,496,860	
未収金	195,856,873	184,569,558	11,287,315	1年以内返済予定リース債務	33,918,121	39,837,514	△5,919,393	
貯蔵品	45,698	1,189,822	△1,144,124	預り金	1,276,380	1,276,380	0	
立替金	2,388,225	1,658,371	729,854	職員預り金	0	29,096	△29,096	
前払費用	468,097	58,277	409,820	仮受金	17,640,981	9,622,835	8,018,146	
仮払金	4,343,699	5,111,107	△767,408	未払消費税等	155,000	12,837	142,163	
徴収不能引当金	994,515	486,915	507,600		900,600	568,400	332,200	
	△840,485	△775,496	△64,989					
固定資産				固定負債				
基本財産	2,502,133,254	2,540,046,099	△37,912,845	設備資金借入金	494,124,838	524,955,129	△30,830,291	
土地	1,796,988,674	1,890,253,592	△93,264,918	リース債務	323,754,348	357,672,469	△33,918,121	
建物	244,627,500	244,627,500	0	退職給付引当金	0	1,276,380	△1,276,380	
建物減価償却累計額	3,161,538,131	3,161,538,131	0	長期預り金	134,660,490	126,826,170	7,834,320	
その他の固定資産	△1,609,176,957	△1,515,912,039	△93,264,918	敷金・保証金等預り金	29,680,000	33,450,110	△3,770,110	
	705,144,580	649,792,507	55,352,073	負債の部合計	6,030,000	5,730,000	300,000	
建物	51,207,875	51,207,875	0	純資産の部				
建物減価償却累計額	△38,535,116	△36,146,662	△2,388,454	基本金	842,940,943	842,940,943	0	
建物附属設備	7,770,000	7,770,000	0	第1号基本金	560,895,633	560,895,633	0	
建物附属設備減価償却累計額	△5,422,812	△4,451,562	△971,250	第2号基本金	253,000,000	253,000,000	0	
構築物	32,471,957	32,471,957	0	第3号基本金	29,045,310	29,045,310	0	
構築物減価償却累計額	△26,768,809	△25,538,398	△1,230,411	国庫補助金等特別積立金	587,687,499	616,473,156	△28,785,657	
機械及び装置	1,800,000	1,800,000	0	その他の積立金	415,750,014	363,050,014	52,700,000	
機械及び装置減価償却累計額	△1,799,999	△1,799,999	0	施設整備積立金	415,750,014	363,050,014	52,700,000	
車輛運搬具	32,138,216	28,879,542	3,258,674	次期繰越活動増減差額	585,935,436	583,034,489	2,900,947	
車輛運搬具減価償却累計額	△27,595,559	△25,523,083	△2,072,476	(うち当期活動増減差額)	55,600,947	△31,681,479	87,282,426	
器具及び備品	110,695,830	107,210,825	3,485,005					
器具及び備品減価償却累計額	△90,374,929	△87,739,768	△2,635,161					
権利	1,491,617	1,678,745	△187,128					
無形リース資産	3,534,552	4,825,728	△1,291,176					
投資有価証券	48,358,675	48,258,745	99,930					
退職給付引当資産	105,375,590	97,990,670	7,384,920					
施設整備積立資産	415,750,014	363,050,014	52,700,000					
長期前払費用	9,536,100	10,336,500	△800,400					
その他の固定資産	75,511,378	75,511,378	0	純資産の部合計	2,432,313,892	2,405,498,602	26,815,290	

(単位:円)

法人単位貸借対照表

平成30年 3月31日現在

資産の部				純資産の部			(単位:円)
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
資産の部合計	2,994,466,725	3,003,434,566	△8,967,841	負債及び純資産の部合計	2,994,466,725	3,003,434,566	△8,967,841

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)
- (4) 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。

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） 357,672,469円

計 357,672,469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	30,854,300	△145,700
第109回利付国債	17,358,675	17,350,000	△8,675
合計	48,358,675	48,204,300	△154,375

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30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	474,850,884	17,482,587	492,333,471
現金預金	284,078,462	4,998,387	289,076,849
事業未収金	184,452,256	11,404,617	195,856,873
未収金	45,698		45,698
貯蔵品	2,282,544	105,681	2,388,225
立替金	399,519	68,578	468,097
前払費用	3,343,699	1,000,000	4,343,699
仮払金	994,515	0	994,515
徴収不能引当金	△745,809	△94,676	△840,485
固定資産	2,481,259,251	20,874,003	2,502,133,254
基本財産	1,796,988,674		1,796,988,674
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	△1,609,176,957		△1,609,176,957
その他の固定資産	684,270,577	20,874,003	705,144,580
建物	51,207,875		51,207,875
建物減価償却累計額	△38,535,116		△38,535,116
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		△5,422,812	△5,422,812
構築物	32,471,957		32,471,957
構築物減価償却累計額	△26,768,809		△26,768,809
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	32,138,216		32,138,216
車輛運搬具減価償却累計額	△27,595,559		△27,595,559
器具及び備品	107,957,670	2,738,160	110,695,830
器具及び備品減価償却累計額	△88,619,684	△1,755,245	△90,374,929
権利	1,491,617		1,491,617
無形リース資産	3,534,552		3,534,552
投資有価証券	48,358,675		48,358,675
退職給付引当資産	95,831,690	9,543,900	105,375,590
施設整備積立資産	407,750,014	8,000,000	415,750,014
長期前払費用	9,536,100		9,536,100
その他の固定資産	75,511,378		75,511,378
資産の部合計	2,956,110,135	38,356,590	2,994,466,725
流動負債	65,362,299	2,665,696	68,027,995
事業未払金	12,770,259	1,366,654	14,136,913
1年以内返済予定設備資金借入金	33,918,121		33,918,121
1年以内返済予定リース債務	1,276,380		1,276,380
職員預り金	16,341,939	1,299,042	17,640,981
仮受金	155,000	0	155,000
未払消費税等	900,600		900,600
固定負債	478,253,638	15,871,200	494,124,838
設備資金借入金	323,754,348		323,754,348
退職給付引当金	122,389,290	12,271,200	134,660,490
長期預り金	29,680,000		29,680,000
敷金・保証金等預り金	2,430,000	3,600,000	6,030,000
負債の部合計	543,615,937	18,536,896	562,152,833
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	585,311,561	2,375,938	587,687,499
その他の積立金	407,750,014	8,000,000	415,750,014

貸借対照表内訳表
平成30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
施設整備積立金	407,750,014	8,000,000	415,750,014
次期繰越活動増減差額	576,491,680	9,443,756	585,935,436
(うち当期活動増減差額)	53,829,929	1,771,018	55,600,947
純資産の部合計	2,412,494,198	19,819,694	2,432,313,892
負債及び純資産の部合計	2,956,110,135	38,356,590	2,994,466,725

貸借対照表内訳表

平成30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		492,333,471	
現金預金		289,076,849	
事業未収金		195,856,873	
未収金		45,698	
貯蔵品		2,388,225	
立替金		468,097	
前払費用		4,343,699	
仮払金		994,515	
徴収不能引当金		△840,485	
固定資産		2,502,133,254	
基本財産		1,796,988,674	
土地		244,627,500	
建物		3,161,538,131	
建物減価償却累計額		△1,609,176,957	
その他の固定資産		705,144,580	
建物		51,207,875	
建物減価償却累計額		△38,535,116	
建物附属設備		7,770,000	
建物附属設備減価償却累計額		△5,422,812	
構築物		32,471,957	
構築物減価償却累計額		△26,768,809	
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		32,138,216	
車両運搬具減価償却累計額		△27,595,559	
器具及び備品		110,695,830	
器具及び備品減価償却累計額		△90,374,929	
権利		1,491,617	
無形リース資産		3,534,552	
投資有価証券		48,358,675	
退職給付引当資産		105,375,590	
施設整備積立資産		415,750,014	
長期前払費用		9,536,100	
その他の固定資産		75,511,378	
資産の部合計		2,994,466,725	
流動負債		68,027,995	
事業未払金		14,136,913	
1年以内返済予定設備資金借入金		33,918,121	
1年以内返済予定リース債務		1,276,380	
職員預り金		17,640,981	
仮受金		155,000	
未払消費税等		900,600	
固定負債		494,124,838	
設備資金借入金		323,754,348	
退職給付引当金		134,660,490	
長期預り金		29,680,000	
敷金・保証金等預り金		6,030,000	
負債の部合計		562,152,833	
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		587,687,499	
その他の積立金		415,750,014	

貸借対照表内訳表
平成30年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	内部取引消去	法人合計	
施設整備積立金		415,750,014	
次期繰越活動増減差額	0	585,935,436	
(うち当期活動増減差額)	0	55,600,947	
純資産の部合計	0	2,432,313,892	
負債及び純資産の部合計	0	2,994,466,725	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成30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	293,024,730	108,217,551	19,694,988
現金預金	202,949,839	54,044,056	13,978,516
事業未収金	87,963,611	53,340,462	5,112,460
未収金	9,420	14,148	0
貯蔵品	1,422,361	375,915	22,449
立替金	32,400	40,230	0
前払費用	1,036,111	615,730	134,091
仮払金	0	0	486,915
徴収不能引当金	△389,012	△212,990	△39,443
固定資産	813,836,302	737,660,830	313,573,630
基本財産	393,231,285	657,217,754	256,416,466
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	△807,758,940	△260,677,746	△180,131,462
その他の固定資産	420,605,017	80,443,076	57,157,164
建物	29,700,330	16,676,645	
建物減価償却累計額	△22,579,746	△11,892,547	
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	13,834,598	8,084,630	2,322,200
車輛運搬具減価償却累計額	△13,792,911	△4,616,843	△2,322,199
器具及び備品	45,469,755	38,053,987	6,860,867
器具及び備品減価償却累計額	△42,443,056	△24,215,204	△6,280,519
権利	1,338,737	152,880	0
無形リース資産	1,025,856	2,508,696	
投資有価証券	0		48,358,675
退職給付引当資産	45,617,270	19,528,200	3,600,000
施設整備積立資産	298,378,014	31,772,000	4,200,000
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	1,106,861,032	845,878,381	333,268,618
流動負債	16,907,614	16,882,647	491,677
事業未払金	5,180,678	1,188,838	237,130
1年以内返済予定設備資金借入金	3,207,742	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	6,651,718	5,229,305	254,547
仮受金	150,000	5,000	0
未払消費税等	900,600		
固定負債	187,389,715	51,304,100	33,280,000
設備資金借入金	130,931,745	20,000,000	0
退職給付引当金	56,457,970	28,874,100	3,600,000
長期預り金			29,680,000
敷金・保証金等預り金		2,430,000	0
負債の部合計	204,297,329	68,186,747	33,771,677
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	96,796,044	182,050,430	95,799,714
その他の積立金	298,378,014	31,772,000	4,200,000
施設整備積立金	298,378,014	31,772,000	4,200,000
次期繰越活動増減差額	△76,685,370	505,598,204	△1,097,701

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成30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	17,406,270	36,507,345	474,850,884
現金預金	2,423,921	10,682,130	284,078,462
事業未収金	14,720,778	23,314,945	184,452,256
未収金	0	22,130	45,698
貯蔵品	36,283	425,536	2,282,544
立替金	261,319	65,570	399,519
前払費用		1,557,767	3,343,699
仮払金	0	507,600	994,515
徴収不能引当金	△36,031	△68,333	△745,809
固定資産	44,299,113	571,889,376	2,481,259,251
基本財産		490,123,169	1,796,988,674
土地			244,627,500
建物		850,731,978	3,161,538,131
建物減価償却累計額		△360,608,809	△1,609,176,957
その他の固定資産	44,299,113	81,766,207	684,270,577
建物	4,830,900		51,207,875
建物減価償却累計額	△4,062,823		△38,535,116
構築物		31,278,957	32,471,957
構築物減価償却累計額		△25,575,812	△26,768,809
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	3,287,018	4,609,770	32,138,216
車輛運搬具減価償却累計額	△3,277,484	△3,586,122	△27,595,559
器具及び備品	4,762,080	12,810,981	107,957,670
器具及び備品減価償却累計額	△4,751,038	△10,929,867	△88,619,684
権利			1,491,617
無形リース資産			3,534,552
投資有価証券			48,358,675
退職給付引当資産	9,109,500	17,976,720	95,831,690
施設整備積立資産	22,400,000	51,000,000	407,750,014
長期前払費用	9,536,100		9,536,100
その他の固定資産	2,464,860	4,181,580	75,511,378
資産の部合計	61,705,383	608,396,721	2,956,110,135
流動負債	2,072,067	29,008,294	65,362,299
事業未払金	442,363	5,721,250	12,770,259
1年以内返済予定設備資金借入金		20,710,379	33,918,121
1年以内返済予定リース債務			1,276,380
職員預り金	1,629,704	2,576,665	16,341,939
仮受金	0	0	155,000
未払消費税等			900,600
固定負債	12,186,700	194,093,123	478,253,638
設備資金借入金		172,822,603	323,754,348
退職給付引当金	12,186,700	21,270,520	122,389,290
長期預り金			29,680,000
敷金・保証金等預り金			2,430,000
負債の部合計	14,258,767	223,101,417	543,615,937
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	210,665,372	585,311,561
その他の積立金	22,400,000	51,000,000	407,750,014
施設整備積立金	22,400,000	51,000,000	407,750,014
次期繰越活動増減差額	25,046,615	123,629,932	576,491,680

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成30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		474,850,884	
現金預金		284,078,462	
事業未収金		184,452,256	
未収金		45,698	
貯蔵品		2,282,544	
立替金		399,519	
前払費用		3,343,699	
仮払金		994,515	
徴収不能引当金		△745,809	
固定資産		2,481,259,251	
基本財産		1,796,988,674	
土地		244,627,500	
建物		3,161,538,131	
建物減価償却累計額		△1,609,176,957	
その他の固定資産		684,270,577	
建物		51,207,875	
建物減価償却累計額		△38,535,116	
構築物		32,471,957	
構築物減価償却累計額		△26,768,809	
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		32,138,216	
車輛運搬具減価償却累計額		△27,595,559	
器具及び備品		107,957,670	
器具及び備品減価償却累計額		△88,619,684	
権利		1,491,617	
無形リース資産		3,534,552	
投資有価証券		48,358,675	
退職給付引当資産		95,831,690	
施設整備積立資産		407,750,014	
長期前払費用		9,536,100	
その他の固定資産		75,511,378	
資産の部合計		2,956,110,135	
流動負債		65,362,299	
事業未払金		12,770,259	
1年以内返済予定設備資金借入金		33,918,121	
1年以内返済予定リース債務		1,276,380	
職員預り金		16,341,939	
仮受金		155,000	
未払消費税等		900,600	
固定負債		478,253,638	
設備資金借入金		323,754,348	
退職給付引当金		122,389,290	
長期預り金		29,680,000	
敷金・保証金等預り金		2,430,000	
負債の部合計		543,615,937	
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		585,311,561	
その他の積立金		407,750,014	
施設整備積立金		407,750,014	
次期繰越活動増減差額	0	576,491,680	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成30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)	24,489,136	△13,408,517	5,492,133
純資産の部合計	902,563,703	777,691,634	299,496,941
負債及び純資産の部合計	1,106,861,032	845,878,381	333,268,618

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成30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)	△8,631,139	45,888,316	53,829,929
純資産の部合計	47,446,616	385,295,304	2,412,494,198
負債及び純資産の部合計	61,705,383	608,396,721	2,956,110,135

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成30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	53,829,929	
純資産の部合計	0	2,412,494,198	
負債及び純資産の部合計	0	2,956,110,135	

公益事業区分 貸借対照表内訳表

平成30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	17,482,587	17,482,587	
現金預金	4,998,387	4,998,387	
事業未収金	11,404,617	11,404,617	
貯蔵品	105,681	105,681	
立替金	68,578	68,578	
前払費用	1,000,000	1,000,000	
徴収不能引当金	△94,676	△94,676	
固定資産	20,874,003	20,874,003	
基本財産			
その他の固定資産	20,874,003	20,874,003	
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	△5,422,812	△5,422,812	
器具及び備品	2,738,160	2,738,160	
器具及び備品減価償却累計額	△1,755,245	△1,755,245	
退職給付引当資産	9,543,900	9,543,900	
施設整備積立資産	8,000,000	8,000,000	
資産の部合計	38,356,590	38,356,590	
流動負債	2,665,696	2,665,696	
事業未払金	1,366,654	1,366,654	
職員預り金	1,299,042	1,299,042	
固定負債	15,871,200	15,871,200	
退職給付引当金	12,271,200	12,271,200	
敷金・保証金等預り金	3,600,000	3,600,000	
負債の部合計	18,536,896	18,536,896	
国庫補助金等特別積立金	2,375,938	2,375,938	
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	9,443,756	9,443,756	
(うち当期活動増減差額)	1,771,018	1,771,018	
純資産の部合計	19,819,694	19,819,694	
負債及び純資産の部合計	38,356,590	38,356,590	

公益事業区分 貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	事業区分合計		
流動資産	17,482,587		
現金預金	4,998,387		
事業未収金	11,404,617		
貯蔵品	105,681		
立替金	68,578		
前払費用	1,000,000		
徴収不能引当金	△94,676		
固定資産	20,874,003		
基本財産			
その他の固定資産	20,874,003		
建物附属設備	7,770,000		
建物附属設備減価償却累計額	△5,422,812		
器具及び備品	2,738,160		
器具及び備品減価償却累計額	△1,755,245		
退職給付引当資産	9,543,900		
施設整備積立資産	8,000,000		
資産の部合計	38,356,590		
流動負債	2,665,696		
事業未払金	1,366,654		
職員預り金	1,299,042		
固定負債	15,871,200		
退職給付引当金	12,271,200		
敷金・保証金等預り金	3,600,000		
負債の部合計	18,536,896		
国庫補助金等特別積立金	2,375,938		
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	9,443,756		
(うち当期活動増減差額)	1,771,018		
純資産の部合計	19,819,694		
負債及び純資産の部合計	38,356,590		

特定介護老人ホーム喜成会拠点区分 貸借対照表

平成30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	16,907,614	18,278,589	△1,370,975
現金預金	293,024,730	279,933,620	13,091,110	事業未払金	5,180,678	4,693,271	487,407
事業未収金	202,949,839	195,200,016	7,749,823	1年以内返済予定設備資金借入金	3,207,742	8,767,597	△5,559,855
未収金	87,963,611	82,661,551	5,302,060	1年以内返済予定リース債務	816,876	816,876	0
貯蔵品	9,420	162,277	△152,857	職員預り金	6,651,718	3,424,608	3,227,110
立替金	1,422,361	933,972	488,389	仮受金	150,000	7,837	142,163
前払費用	32,400	3,900	28,500	未払消費税等	900,600	568,400	332,200
徴収不能引当金	1,036,111	1,332,458	△296,347				
	△389,012	△360,554	△28,458				
固定資産				固定負債	187,389,715	191,406,978	△4,017,263
基本財産	813,836,302	817,994,731	△4,158,429	設備資金借入金	130,931,745	134,133,932	△3,202,187
土地	393,231,285	416,159,928	△22,928,643	リース債務	0	816,876	△816,876
建物	158,227,500	158,227,500	0	退職給付引当金	56,457,970	56,456,170	1,800
建物減価償却累計額	1,042,762,725	1,042,762,725	0	負債の部合計	204,297,329	209,685,567	△5,388,238
建物減価償却累計額	△807,758,940	△784,830,297	△22,928,643				
その他の固定資産	420,605,017	401,834,803	18,770,214	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	△22,579,746	△21,436,150	△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	96,796,044	106,964,261	△10,168,217
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	298,378,014	278,378,014	20,000,000
車輛運搬具	13,834,598	13,792,174	42,424	施設整備積立金	298,378,014	278,378,014	20,000,000
車輛運搬具減価償却累計額	△13,792,911	△12,897,290	△895,621	次期繰越活動増減差額	△76,685,370	△81,174,506	4,489,136
器具及び備品	45,469,755	45,064,913	404,842	(うち当期活動増減差額)	24,489,136	△281,208,890	305,698,026
器具及び備品減価償却累計額	△42,443,056	△42,747,045	303,989				
権利	1,338,737	1,525,865	△187,128				
無形リース資産	1,025,856	1,633,752	△607,896				
退職給付引当資産	45,617,270	44,764,070	853,200				
施設整備積立資産	298,378,014	278,378,014	20,000,000				
その他の固定資産	64,056,166	64,056,166	0				
資産の部合計	1,106,861,032	1,097,928,351	8,932,681	純資産の部合計	902,563,703	888,242,784	14,320,919
				負債及び純資産の部合計	1,106,861,032	1,097,928,351	8,932,681

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3⑪)
 - 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)	134,139,487円
-----------------------	--------------

計

134, 139, 487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 貸借対当表

第三号第四様式

平成30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	108,217,551	107,137,150	1,080,401	流動負債	16,882,647	14,782,946	2,099,701
現金預金	54,044,056	50,335,892	3,708,164	事業未払金	1,188,838	1,201,622	△12,784
事業未収金	53,340,462	55,890,635	△2,550,173	1年以内返済予定設備資金借入金	10,000,000	10,000,000	0
未収金	14,148	6,786	7,362	1年以内返済予定リース債務	459,504	459,504	0
貯蔵品	375,915	332,133	43,782	職員預り金	5,229,305	3,121,820	2,107,485
立替金	40,230	1,440	38,790	仮受金	5,000	0	5,000
前払費用	615,730	772,934	△157,204				
徴収不能引当金	△212,990	△202,670	△10,320				
固定資産	737,660,830	765,070,257	△27,409,427	固定負債	51,304,100	60,968,904	△9,664,804
基本財産	657,217,754	686,615,553	△29,397,799	設備資金借入金	20,000,000	30,000,000	△10,000,000
建物	917,895,500	917,895,500	0	リース債務	0	459,504	△459,504
建物減価償却累計額	△260,677,746	△231,279,947	△29,397,799	退職給付引当金	28,874,100	28,229,400	644,700
その他の固定資産	80,443,076	78,454,704	1,988,372	敷金・保証金等預り金	2,430,000	2,280,000	150,000
建物	16,676,645	16,676,645	0	負債の部合計	68,186,747	75,751,850	△7,565,103
建物減価償却累計額	△11,892,547	△10,843,709	△1,048,838	純資産の部			
車輛運搬具	8,084,630	4,868,380	3,216,250	基本金	58,271,000	58,271,000	0
車輛運搬具減価償却累計額	△4,616,843	△4,021,068	△595,775	第1号基本金	58,271,000	58,271,000	0
器具及び備品	38,053,987	36,312,127	1,741,860	国庫補助金等特別積立金	182,050,430	187,405,836	△5,355,406
器具及び備品減価償却累計額	△24,215,204	△22,200,259	△2,014,945	その他の積立金	31,772,000	31,772,000	0
権利	152,880	152,880	0	施設整備積立金	31,772,000	31,772,000	0
無形リース資産	2,508,696	3,191,976	△683,280	次期繰越活動増減差額	505,598,204	519,006,721	△13,408,517
退職給付引当資産	19,528,200	18,155,100	1,373,100	(うち当期活動増減差額)	△13,408,517	326,709,780	△340,118,297
施設整備積立資産	31,772,000	31,772,000	0				
その他の固定資産	4,390,632	4,390,632	0	純資産の部合計	777,691,634	796,455,557	△18,763,923
資産の部合計	845,878,381	872,207,407	△26,329,026	負債及び純資産の部合計	845,878,381	872,207,407	△26,329,026

(単位:円)

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)	30,000,000円
計	30,000,000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30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	491,677	1,387,948	△896,271
現金預金	19,694,988	16,294,403	3,400,585	事業未払金	237,130	1,235,029	△997,899
事業未収金	13,978,516	11,530,115	2,448,401	預り金	0	29,096	△29,096
未収金	5,112,460	3,124,490	1,987,970	職員預り金	254,547	123,823	130,724
貯蔵品	0	1,000,000	△1,000,000				
立替金	22,449	23,574	△1,125				
前払費用	0	2,247	△2,247				
仮払金	134,091	168,327	△34,236				
徴収不能引当金	486,915	486,915	0				
	△39,443	△41,265	1,822				
固定資産	313,573,630	320,525,162	△6,951,532	固定負債	33,280,000	36,835,010	△3,555,010
基本財産	256,416,466	264,572,323	△8,155,857	退職給付引当金	3,600,000	3,384,900	215,100
土地	86,400,000	86,400,000	0	長期預り金	29,680,000	33,450,110	△3,770,110
建物	350,147,928	350,147,928	0				
建物減価償却累計額	△180,131,462	△171,975,605	△8,155,857	負債の部合計	33,771,677	38,222,958	△4,451,281
その他の固定資産	57,157,164	55,952,839	1,204,325	純資産の部			
車輻運搬具	2,322,200	2,322,200	0	基本金	200,594,928	200,594,928	0
車輻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	6,860,867	6,435,347	425,520	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	△6,280,519	△6,044,294	△236,225	国庫補助金等特別積立金	95,799,714	100,391,513	△4,591,799
投資有価証券	48,358,675	48,258,745	99,930	その他の積立金	4,200,000	3,500,000	700,000
退職給付引当資産	3,600,000	3,384,900	215,100	施設整備積立金	4,200,000	3,500,000	700,000
施設整備積立資産	4,200,000	3,500,000	700,000	次期繰越活動増減差額	△1,097,701	△5,889,834	4,792,133
その他の固定資産	418,140	418,140	0	(うち当期活動増減差額)	5,492,133	△14,518,501	20,010,634
資産の部合計	333,268,618	336,819,565	△3,550,947	純資産の部合計	299,496,941	298,596,607	900,334
				負債及び純資産の部合計	333,268,618	336,819,565	△3,550,947

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3⑩)
 - 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	30,854,300	△ 145,700
第109回利付国債	17,358,675	17,350,000	△ 8,675
合 計	48,358,675	48,204,300	△ 154,375

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、イサービス「有本の家」拠点区分 貸借対照表

平成30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	2,072,067	1,274,894	797,173
現金預金	17,406,270	23,119,099	△5,712,829	事業未払金	442,363	328,023	114,340
事業未収金	2,423,921	5,690,907	△3,266,986	職員預り金	1,629,704	941,871	687,833
未収金	14,720,778	17,440,976	△2,720,198	仮受金	0	5,000	△5,000
貯蔵品	0	1,222	△1,222				
立替金	36,283	21,247	15,036				
徴収不能引当金	261,319	4,510	256,809				
	△36,031	△39,763	3,732				
固定資産				固定負債	12,186,700	11,013,900	1,172,800
基本財産				退職給付引当金	12,186,700	11,013,900	1,172,800
その他の固定資産	44,299,113	45,247,450	△948,337	負債の部合計	14,258,767	12,288,794	1,969,973
建物	4,830,900	45,247,450	△948,337	純資産の部			
建物減価償却累計額	△4,062,823	△3,866,803	△196,020	国庫補助金等特別積立金	1	1	0
車輛運搬具	3,287,018	3,287,018	0	その他の積立金	22,400,000	22,400,000	0
車輛運搬具減価償却累計額	△3,277,484	△3,258,425	△19,059	施設整備積立金	22,400,000	22,400,000	0
器具及び備品	4,762,080	4,762,080	0	次期繰越活動増減差額	25,046,615	33,677,754	△8,631,139
器具及び備品減価償却累計額	△4,751,038	△4,674,180	△76,858	(うち当期活動増減差額)	△8,631,139	△29,132,875	20,501,736
退職給付引当資産	9,109,500	8,965,500	144,000				
施設整備積立資産	22,400,000	22,400,000	0				
長期前払費用	9,536,100	10,336,500	△800,400				
その他の固定資産	2,464,860	2,464,860	0	純資産の部合計	47,446,616	56,077,755	△8,631,139
資産の部合計	61,705,383	68,366,549	△6,661,166	負債及び純資産の部合計	61,705,383	68,366,549	△6,661,166

(単位:円)

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」
- (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

表 老人ホーム喜和の郷拠点区分 貸借対照

平成30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	29,008,294	35,344,420	△6,336,126
現金預金	36,507,345	22,346,019	14,161,326	事業未払金	5,721,250	12,992,701	△7,271,451
事業未収金	10,682,130	4,645,558	6,036,572	1年以内返済予定設備資金借入金	20,710,379	21,069,917	△359,538
未収金	23,314,945	15,574,085	7,740,860	職員預り金	2,576,665	1,281,802	1,294,863
貯蔵品	22,130	19,537	2,593				
立替金	425,536	271,520	154,016				
前払費用	65,570	46,180	19,390				
仮払金	1,557,767	1,837,388	△279,621				
徴収不能引当金	507,600	0	507,600				
	△68,333	△48,249	△20,084				
固定資産	571,889,376	571,341,911	547,465	固定負債	194,093,123	211,249,037	△17,155,914
基本財産	490,123,169	522,905,788	△32,782,619	設備資金借入金	172,822,603	193,538,537	△20,715,934
建物	850,731,978	850,731,978	0	退職給付引当金	21,270,520	17,710,500	3,560,020
建物減価償却累計額	△360,608,809	△327,826,190	△32,782,619	負債の部合計	223,101,417	246,593,457	△23,492,040
その他の固定資産	81,766,207	48,436,123	33,330,084	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	210,665,372	218,352,857	△7,687,485
構築物減価償却累計額	△25,575,812	△24,345,401	△1,230,411	その他の積立金	51,000,000	19,000,000	32,000,000
車輛運搬具	4,609,770	4,609,770	0	施設整備積立金	51,000,000	19,000,000	32,000,000
車輛運搬具減価償却累計額	△3,586,122	△3,024,101	△562,021	次期繰越活動増減差額	123,629,932	109,741,616	13,888,316
器具及び備品	12,810,981	12,051,558	759,423	(うち当期活動増減差額)	45,888,316	△32,144,286	78,032,602
器具及び備品減価償却累計額	△10,929,867	△10,645,040	△284,827				
退職給付引当資産	17,976,720	15,328,800	2,647,920				
施設整備積立資産	51,000,000	19,000,000	32,000,000				
その他の固定資産	4,181,580	4,181,580	0	純資産の部合計	385,295,304	347,094,473	38,200,831
資産の部合計	608,396,721	593,687,930	14,708,791	負債及び純資産の部合計	608,396,721	593,687,930	14,708,791

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3㉑)
 - 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3㉒)
 - 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)	193, 532, 982円
計	193, 532, 982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

第三号第四様式

平成30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	17,482,587	14,558,176	2,924,411	流動負債	2,665,696	1,912,038	753,658
現金預金	4,998,387	3,687,425	1,310,962	事業未払金	1,366,654	1,183,127	183,527
事業未収金	11,404,617	9,877,821	1,526,796	職員預り金	1,299,042	728,911	570,131
貯蔵品	105,681	75,925	29,756				
立替金	68,578	0	68,578				
前払費用	1,000,000	1,000,000	0				
徴収不能引当金	△94,676	△82,995	△11,681				
固定資産	20,874,003	19,866,588	1,007,415	固定負債	15,871,200	13,481,300	2,389,900
基本財産				退職給付引当金	12,271,200	10,031,300	2,239,900
その他の固定資産	20,874,003	19,866,588	1,007,415	敷金・保証金等預り金	3,600,000	3,450,000	150,000
建物附属設備	7,770,000	7,770,000	0	負債の部合計	18,536,896	15,393,338	3,143,558
建物附属設備減価償却累計額	△5,422,812	△4,451,562	△971,250	純資産の部			
器具及び備品	2,738,160	2,584,800	153,360	国庫補助金等特別積立金	2,375,938	3,358,688	△982,750
器具及び備品減価償却累計額	△1,755,245	△1,428,950	△326,295	その他の積立金	8,000,000	8,000,000	0
退職給付引当資産	9,543,900	7,392,300	2,151,600	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	9,443,756	7,672,738	1,771,018
				(うち当期活動増減差額)	1,771,018	△1,386,707	3,157,725
資産の部合計	38,356,590	34,424,764	3,931,826	純資産の部合計	19,819,694	19,031,426	788,268
				負債及び純資産の部合計	38,356,590	34,424,764	3,931,826

(単位:円)

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—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3⑪)
 - 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