

## 拠点区分 貸借対照表

養護老人ホーム清寿荘 【税込】

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
<b>【流動資産】</b>	21,853,032	22,826,059	-973,027	<b>【流動負債】</b>	7,065,084	7,301,371	-236,287
現金預金	8,812,563	11,070,007	-2,257,444	短期運営資金借入金			
現 金				事業未払金	6,914,341	7,195,947	-281,606
預 貯 金	8,812,563	11,070,007	-2,257,444	その他の未払金			
有価証券				支払手形			
事業未収金	12,959,128	11,674,711	1,284,417	役員等短期借入金			
未 収 金				1年以内返済予定設備資金借入金			
未収補助金				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
未収収益				1年以内返済予定リース債務			
受取手形				1年以内返済予定役員等長期借入金			
貯 蔵 品				1年以内返済予定事業区分間長期借入金			
医 薬 品				1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			
給食用材料				1年以内支払予定長期未払金			
福祉の森立木				未払費用			
立 替 金	81,341	81,341		未返還金			
前 払 金				預 り 金			
前払費用				職員預り金	150,743	105,424	45,319
1年以内回収予定長期貸付金				前 受 金			
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金				前受収益			
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金				事業区分間借入金			
短期貸付金				拠点区分間借入金			
事業区分間貸付金				仮 受 金			
拠点区分間貸付金				賞与引当金			
仮 払 金				その他の流動負債			
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
<b>【固定資産】</b>	39,705,560	36,842,037	2,863,523	<b>【固定負債】</b>	37,913,882	36,455,147	1,458,735
(基本財産)				設備資金借入金			
土 地				長期運営資金借入金			
建 物				リース債務	3,159,640	4,107,532	-947,892
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				事業区分間長期借入金			
				拠点区分間長期借入金			
				退職給付引当金	34,754,242	32,347,615	2,406,627
				長期未払金			
				長期預り金			
				その他の固定負債			
(その他固定資産)	39,705,560	36,842,037	2,863,523	負債の部合計	44,978,966	43,756,518	1,222,448
土 地				純 資 産 の 部			
建 物				<b>【基本金】</b>			
構 築 物				<b>【基 金】</b>			
機械及び装置				福祉基金			
車輛運搬具	1,649,997	201,989	1,448,008	<b>【国庫補助金等特別積立金】</b>			
器具及び備品	141,681	184,901	-43,220	<b>【その他の積立金】</b>			
建設仮勘定				修繕積立金			
有形リース資産	3,159,640	4,107,532	-947,892	備品等購入積立金			
権 利				財政運用基金積立金			
ソフトウェア				その他の積立金			
無形リース資産				<b>【次期繰越活動増減差額】</b>	16,579,626	15,911,578	668,048
投資有価証券				次期繰越活動増減差額	16,579,626	15,911,578	668,048
長期貸付金				(うち当期活動増減差額)	668,048	-2,507,999	3,176,047
事業区分間長期貸付金							
拠点区分間長期貸付金							
退職手当積立基金預け金							
退職給付引当資産	34,754,242	32,347,615	2,406,627				
長期預り金積立資産							
福祉基金積立資産							
修繕積立資産							
備品等購入積立資産							
財政運用基金積立資産							
その他の積立資産							
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産							
				純資産の部合計	16,579,626	15,911,578	668,048
資産の部合計	61,558,592	59,668,096	1,890,496	負債及び純資産の部合計	61,558,592	59,668,096	1,890,496

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

○有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法－最終仕入原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

○有形固定資産（リース資産を除く）－定額法

○無形固定資産（リース資産を除く）－定額法

○リース資産－所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリースについては、リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法を採用

(4) 退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、当年度末の退職給付引当資産の残高と同額を計上している。

2. 採用する退職給付制度

○全国社会福祉協議会、岩手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。

3. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

①養護老人ホーム清寿荘拠点区分財務諸表 ○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）

③拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している。

④拠点区分におけるサービス区分の内容

養護老人ホーム清寿荘拠点（サービス区分6カ所）養護老人ホーム清寿荘、生活支援型短期入所事業、総合相談支援業務、介護予防型通所支援事業、通所介護事業、短期入所生活介護事業

4. 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。

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	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

5. 基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩理由及び金額 該当なし

6. 担保に供している資産 該当なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車輛運搬具	4,400,001	1,069,985	1,649,997
器具及び備品	1,194,656	1,052,975	141,681
有形リース資産	4,739,460	1,579,820	3,159,640
合 計	10,334,117	3,702,780	4,951,318

8. 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

9. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益 該当なし

10. 関連当事者との取引の内容 該当なし

11. 重要な後発事業 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