

財 産 目 録

平成31年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価格	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金						
普通預金	伊賀北部農業協同組合 本店		運転資金として			120,324,045
事業未収金						
未収金			平成30年2、3月分介護報酬等			61,085,494
未収補助金			自販機等手数料			5,007
未収収益						
受取手形						
貯蔵品						
医薬品						
診療・療養費等材料						
給食用材料						
商品・製品						
仕掛品						
原材料						
立替金						
前払金	損害保険料、被服費用					3,791,185
前払費用						
1年以内回収予定長期貸付金						
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金						
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金						
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金						
短期貸付金						
事業区分間貸付金						
拠点区分間貸付金						
サービス区分間貸付金						
仮払金						
その他の流動資産						
徴収不能引当金						
流動資産合計						185,208,731
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	伊賀市市部奥山2611-5 地目:宅地	平成11年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等	177,315,000		177,315,000
	伊賀市市部奥山2611-165 地目:宅地	平成19年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等	19,855,110		19,855,110
			小計			197,170,110
建物	伊賀市市部奥山、1902000013111 老人福祉施設	平成11年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等	846,084,750	453,731,327	392,353,423
	#	平成19年度		292,708,500	135,073,760	156,634,740
			小計			548,988,163
定期預金						
投資有価証券						
基本財産合計						746,158,273
(2) その他の固定資産						
土地	伊賀市市部奥山2611-5内	平成12年度他	車庫、物置、屋上防水他	26,325,905	15,569,519	10,756,386
建物	#	平成24年度他	人工芝	4,821,214	1,707,480	3,113,734
構築物	業務用洗濯機、ナースコール設備他	平成28年度他	利用者支援に関する機器	8,019,000	1,045,099	6,973,901
機械及び装置	三重S80やS350 他16台	平成14年度他	利用者送迎等使用車両	30,092,874	27,131,087	2,961,787
車輦運搬具	電動ベッド、機械浴槽他		利用者支援に関する器具	60,132,247	55,746,272	4,385,975
器具及び備品						
建設仮勘定						
有形リース資産						
権利						
ソフトウェア	パソコン会計用ソフト		利用者支援に関するソフト	270,000	224,996	45,004
無形リース資産						
投資有価証券						
長期貸付金						
事業区分間長期貸付金						
拠点区分間長期貸付金						
サービス区分間長期貸付金						
退職給付引当資産		平成11年度他	職員退職共済掛金			17,000,910
長期預り金積立資産		平成21年度他	将来の施設修繕目的の積立預金			121,355,617
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						
その他の固定資産合計						166,593,314
固定資産合計						912,751,587
資産合計						1,097,957,318
II 負債の部						
1. 流動負債						
短期運営資金借入金	3月分水道光熱費他					20,581,793
事業未払金						
その他の未払金						
支払手形						
役員等短期借入金						
1年以内返済予定設備資金借入金						
1年以内返済予定長期運営資金借入金						
1年以内返済予定リース債務						
1年以内返済予定役員等長期借入金						
1年以内返済予定事業区分間長期借入金						
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金						
1年以内返済予定サービス区分間長期借入金						
1年以内支払予定長期未払金						
未払費用						
預り金						
職員預り金	3月分源泉所得税他					3,134,874
前受金						
前受収益						
事業区分間借入金						
拠点区分間借入金						
サービス区分間借入金						
仮受金						
賞与引当金						
その他の流動負債						
流動負債合計						37,330,892
2. 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人高齢保健推進、伊賀ふるさと農業協同組合本店					165,127,307
長期運営資金借入金	伊賀ふるさと農業協同組合本店					6,710,000
リース債務						
役員等長期借入金						
事業区分間長期借入金						
拠点区分間長期借入金						
サービス区分間長期借入金						
退職給付引当金						
長期未払金						17,000,910
長期預り金						
その他の固定負債						
固定負債合計						188,838,217
負債合計						226,169,109
差引純資産						871,788,209

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ①満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）
- ②満期保有目的の債券以外の有価証券：市場価格等に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ①建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品
残存価格を「零」とする定額法によっている。
- ②リース資産
 - i 所有権移転ファイナンスリース取引にかかるリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - ii 所有権移転外ファイナンスリース取引にかかるリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価格を「零」とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ①退職給付引当金：一般財団法人三重県社会福祉事業職員共済会の実施する退職給共済制度に加入している職員にかかる掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額の累計額を計上している。
- ②賞与引当金：職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。
- ③徴収不能引当金：個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上している。個別評価をする金銭債権以外の金銭債権については、債権金額に過去3年間の貸倒実績率を乗じた金額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

従前の会計処理方法は、社会福祉法人会計基準（平成12年2月17日社援第310号）によるものであったが、社会福祉法人会計基準（平成23年7月27日雇児発・社援発・老発0727第1号）に変更した。

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下の通りである。

- ①一般財団法人三重県社会福祉事業職員共済会が実施する退職共済制度
- ②独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
なお、「居宅介護支援」は公益事業に該当するが、「特別養護老人ホーム彩四季・従来型」他と一体的に実施し、かつ「居宅介護支援」を占める割合は僅かであるため、これらの事業を社会福祉事業の彩四季拠点区分としている。
- (4) 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)
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ①社会福祉法人本部拠点区分
 - ②彩四季拠点区分
 - ・特別養護老人ホーム彩四季・従来型サービス区分
 - ・特別養護老人ホーム彩四季・ユニット型サービス区分
 - ・短期入所生活介護事業所彩四季・従来型サービス区分
 - ・短期入所生活介護事業所彩四季・ユニット型サービス区分
 - ・デイサービスセンター彩四季サービス区分
 - ・ホームヘルパーステーション彩四季サービス区分
 - ・居宅介護支援センター彩四季サービス区分

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	197,170,110	0	0	197,170,110
建物	1,138,793,250	0	0	1,138,793,250
減価償却累計額	-561,735,241	-28,069,846	0	-589,805,087
合 計	774,228,119	-28,069,846	0	746,158,273

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

当期の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金17,766,113円を取り崩した。

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)
- 建物 (基本財産)

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 : 165,127,307円
- 長期運営資金借入金 : 6,710,000円

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物 (基本財産)	1,335,963,360	589,805,087	746,158,273
建物 (有形固定資産)	3,961,350	2,402,597	1,558,753
建物付属設備 (有形固定資産)	22,364,555	13,166,922	9,197,633
構築物	4,821,214	1,707,480	3,113,734
車両運搬具	30,092,874	27,131,087	2,961,787
器具及び備品	60,132,247	55,746,272	4,385,975
機械・装置	8,019,000	1,045,099	6,973,901
その他固定資産 (無形固定資産)	270,000	224,996	45,004
合 計	1,465,624,600	691,229,540	774,395,060

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	61,085,494	0	61,085,494
未収金	5,007	0	5,007
合 計	61,090,501	0	61,090,501

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。

該当なし

1 2. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。
該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし。

1 4. 重要な後発事象

該当なし。

1 5. 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。

法人単位貸借対照表

平成31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	185,205,731	192,205,654	-6,999,923	流動負債	37,330,892	37,816,556	-485,664
現金預金	120,324,045	118,077,228	2,246,816	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	20,581,793	21,965,871	-1,384,078
事業未収金	61,085,494	70,000,009	-8,914,515	その他の未払金			0
未収金	5,007	1,771	3,236	支払手形			0
未収補助金			0	役員等短期借入金			0
未収収益			0	1年以内返済予定設備資金借入金			0
受取手形			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定リース債務			0
医薬品			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
診療・療養費等材料			0	1年以内支払予定長期未払金			0
検査用材料			0	未払費用			0
商品・製品			0	預り金			0
仕掛品			0	販賣預り金	3,134,874	2,932,652	202,222
原料材料			0	前受金			0
立替金			0	前受収益			0
前払金	3,791,185	4,125,645	-335,460	仮受金			0
前払費用			0	賞与引当金	13,614,225	12,918,033	696,192
1年以内回収予定長期貸付金			0	その他の流動負債			0
短期貸付金			0				
仮払金			0				
その他の流動資産			0				
徴収不能引当金			0				
固定資産	912,751,587	938,764,948	-26,013,361	固定負債	188,838,217	210,735,930	-21,897,713
基本財産	745,156,273	774,228,119	-28,069,845	設備資金借入金	165,127,307	187,878,448	-22,751,141
土地	197,170,110	197,170,110	0	長期運営資金借入金	6,710,000	7,379,000	-669,000
建物	548,988,163	577,058,009	-28,069,845	リース債務			0
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	退職給付引当金	17,000,910	15,478,542	1,522,368
その他の固定資産	166,593,314	164,536,829	2,056,485	役員退職慰労引当金			0
土地		0	0	長期未払金			0
建物	10,756,386	12,890,803	-2,134,417	長期預り金			0
構築物	3,113,734	3,354,790	-241,056	その他の固定負債			0
機械及び装置	6,973,901	1,387,041	5,586,860	負債の部合計	226,169,109	248,552,546	-22,383,437
車両運搬具	2,951,787	4,569,450	-1,607,663				
器具及び備品	4,385,975	5,413,716	-1,027,741				
建設仮勘定			0				
有形リース資産			0	基本金	385,354,000	368,322,000	17,032,000
権利			0	国庫補助金等特別積立金	339,835,196	357,601,309	-17,766,113
ソフトウェア	45,004	99,003	-53,999	その他の積立金			0
無形リース資産			0	次期繰越活動増減差額	146,599,013	156,494,747	-9,895,734
投資有価証券			0	(うち当期活動増減差額)	-9,895,734	30,875	-9,926,609
長期貸付金			0				
退職給付引当資産			0				
長期預り金積立資産	17,000,910	15,478,542	1,522,368				
(何)積立資産			0				
差入保証金			0				
長期前払費用			0				
その他の固定資産			0				
徴収不能引当金	121,355,617	121,343,484	12,133	純資産の部合計	871,788,209	882,418,056	-10,629,847
資産の部合計	1,097,957,318	1,130,970,602	-33,013,284	負債及び純資産の部合計	1,097,957,318	1,130,970,602	-33,013,284

法人単位資金収支計算書

（自）平成30年4月1日 （至）平成31年3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	429,370,000	425,084,176	4,285,824	
	老人福祉事業収入		0	0	
	児童福祉事業収入		0	0	
	保育事業収入		0	0	
	就労支援事業収入		0	0	
	障害福祉サービス等事業収入		0	0	
	生活保護事業収入		0	0	
	医療事業収入		0	0	
	借入金利息補助金収入		0	0	
	経常経費寄附金収入	80,000	80,000	0	
	受取利息配当金収入		13,241	-13,241	
	その他の収入	597,000	822,143	-225,143	
	流動資産評価益等による資金増加額		0	0	
事業活動収入計(1)	430,047,000	425,999,560	4,047,440		
支出					
人件費支出	289,169,000	288,713,340	455,660		
事業費支出	73,728,000	72,517,907	1,210,093		
事務費支出	54,720,000	54,162,717	557,283		
就労支援事業支出		0	0		
授産事業支出		0	0		
利用者負担軽減額		0	0		
支払利息支出	1,966,000	1,965,823	177		
その他の支出		0	0		
流動資産評価損等による資金減少額		0	0		
事業活動支出計(2)	419,583,000	417,359,787	2,223,213		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	10,464,000	8,639,773	1,824,227		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入		0	0	
	施設整備等寄附金収入	17,032,000	17,032,000	0	
	設備資金借入金収入		0	0	
	固定資産売却収入		0	0	
	その他の施設整備等による収入		0	0	
施設整備等収入計(4)	17,032,000	17,032,000	0		
支出					
設備資金借入金元金償還支出	22,751,000	22,751,141	-141		
固定資産取得支出	6,629,000	281,998	6,347,002		
固定資産除却・廃棄支出		6,253,200	-6,253,200		
ファイナンス・リース債務の返済支出		0	0		
その他の施設整備等による支出		0	0		
施設整備等支出計(5)	29,380,000	29,286,339	93,661		
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-12,348,000	-12,254,339	-93,661		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入		0	0	
	長期運営資金借入金収入		0	0	
	役員等長期借入金収入		0	0	
	長期貸付金回収収入		0	0	
	投資有価証券売却収入		0	0	
	積立資産取崩収入	366,000	365,785	215	
	その他の活動による収入	5,000,000	-5,000,000	10,000,000	
	その他の活動収入計(7)	5,366,000	-4,634,215	10,000,215	
	支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	669,000	669,000	0		
役員等長期借入金元金償還支出		0	0		
長期貸付金支出		0	0		
投資有価証券取得支出		0	0		
積立資産支出	1,907,000	1,900,286	6,714		
その他の活動による支出	5,000,000	-5,000,000	10,000,000		
その他の活動支出計(8)	7,576,000	-2,430,714	10,006,714		
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	-2,210,000	-2,203,501	-6,499		
予備費支出(10)			0		
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	-4,094,000	-5,818,067	1,724,067		
前期末支払資金残高(12)	167,307,131	167,307,131	0		
当期末支払資金残高(11) + (12)	163,213,131	161,489,064	1,724,067		

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）
法人単位事業活動計算書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	425,084,176	442,734,391	-17,650,215
	老人福祉事業収益	0	0	0
	児童福祉事業収益	0	0	0
	保育事業収益	0	0	0
	就労支援事業収益	0	0	0
	障害福祉サービス等事業収益	0	0	0
	生活保護事業収益	0	0	0
	医療事業収益	0	0	0
	経常経費寄附金収益	80,000	56,000	24,000
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	425,164,176	442,790,391	-17,626,215
	人件費	303,849,933	305,950,067	-2,100,134
	事業費	72,517,907	75,940,982	-3,423,075
	事務費	54,162,717	54,867,608	-704,891
就労支援事業費用	0	0	0	
投産事業費用	0	0	0	
利用者負担軽減額	0	0	0	
減価償却費	34,083,060	35,259,930	-1,176,870	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-17,766,113	-17,533,874	-232,239	
徴収不能額	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	
その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	446,847,504	454,484,713	-7,637,209	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	-21,683,328	-11,694,322	-9,989,006	
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	13,241	13,179	62
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	基本財産評価益	0	0	0
	積立資産評価益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	822,143	390,774	431,369
	サービス活動外収益計(4)	835,384	403,953	431,431
	支払利息	1,965,823	2,116,857	-151,034
	有価証券評価損	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0	
基本財産評価損	0	0	0	
積立資産評価損	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	0	0	0	
サービス活動外費用計(5)	1,965,823	2,116,857	-151,034	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	-1,130,439	-1,712,904	582,465	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	-22,813,767	-13,407,226	-9,406,541	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	17,032,000	18,346,760	-1,314,760
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	その他の特別収益	12,918,033	13,523,852	-605,819
	特別収益計(8)	29,950,033	31,870,612	-1,920,579
	基本金租入額	17,032,000	17,093,000	-61,000
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	85,751	-85,751
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,253,760	-1,253,760	

	災害損失	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計(9)	17,032,000	18,432,511	-1,400,511
	特別増減差額(10) = (8) - (9)	12,918,033	13,438,101	-520,068
	当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	-9,895,734	30,875	-9,926,609
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	156,494,747	156,463,872	30,875
活動	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	146,599,013	156,494,747	-9,895,734
増	基本金取崩額(14)	0	0	0
減	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
額の	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
部	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	146,599,013	156,494,747	-9,895,734