

## 法人単位貸借対照表

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
<b>流動資産</b>	434,869,672	396,585,528	38,284,144	<b>流動負債</b>	28,635,904	24,276,223	4,359,681
現金預金	340,977,153	306,809,036	34,168,117	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	9,987,073	11,440,388	-1,453,315
事業未収金	93,233,939	88,907,144	4,326,795	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	9,600,000	9,600,000	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内返済予定サービス区分間長期借入金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
原材料	0	0	0	未払費用	6,316,961	576,950	5,740,011
立替金	484,470	476,100	8,370	預り金	53,500	162,500	-109,000
前払金	0	0	0	職員預り金	2,678,370	2,496,385	181,985
前払費用	174,110	393,248	-219,138	前受金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金	0	0	0	サービス区分間借入金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
サービス区分間貸付金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
<b>固定資産</b>	895,950,831	940,268,245	-44,317,414	<b>固定負債</b>	99,133,880	107,042,080	-7,908,200
<b>基本財産</b>	827,548,064	872,496,907	-44,948,843	設備資金借入金	74,300,000	83,900,000	-9,600,000
土地	9,000,000	9,000,000	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	1,598,727,968	1,598,727,968	0	リース債務	0	0	0
減価償却累計額(建物)△	781,179,904	736,231,061	44,948,843	役員等長期借入金	0	0	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
<b>その他の固定資産</b>	68,402,767	67,771,338	631,429	サービス区分間長期借入金	0	0	0
土地	1,320,000	1,320,000	0	退職給付引当金	24,833,880	23,142,080	1,691,800
建物	5,077,948	4,639,948	438,000	長期未払金	0	0	0
減価償却累計額(建物)△	3,812,859	3,626,296	186,563	長期預り金	0	0	0
構築物	95,550,505	95,550,505	0	その他の固定負債	0	0	0
減価償却累計額(構築物)△	77,243,579	73,674,560	3,569,019	<b>負債の部合計</b>	127,769,784	131,318,303	-3,548,519
機械及び装置	0	0	0	<b>純資産の部</b>			
減価償却累計額(機械及び装置)△	0	0	0	基本金	196,234,543	196,234,543	0
車輛運搬具	39,858,236	38,058,236	1,800,000	基本金	196,234,543	196,234,543	0
減価償却累計額(車輛運搬具)△	35,465,543	34,757,710	707,833	国庫補助金等特別積立金	287,010,942	303,994,025	-16,983,083
器具及び備品	157,895,839	151,425,687	6,470,152	国庫補助金等特別積立金	287,010,942	303,994,025	-16,983,083
減価償却累計額(器具及び備品)△	140,136,548	134,831,440	5,305,108	その他の積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	719,805,234	705,306,902	14,498,332
権利	524,888	524,888	0	次期繰越活動増減差額	719,805,234	705,306,902	14,498,332
ソフトウェア	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	14,498,332	7,644,765	6,853,567
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
事業区分間長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
サービス区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	24,833,880	23,142,080	1,691,800	<b>純資産の部合計</b>	1,203,050,719	1,205,535,470	-2,484,751
長期預り金積立資産	0	0	0				
その他の積立資産	0	0	0	<b>負債及び純資産の部合計</b>	1,330,820,503	1,336,853,773	-6,033,270
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
<b>資産の部合計</b>	1,330,820,503	1,336,853,773	-6,033,270				

## 貸借対照表内訳表(拠点別内訳)

平成30年3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	みどりの森	ふるとの郷	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	269,448,726	165,420,946	434,869,672	0	434,869,672
現金預金	175,556,207	165,420,946	340,977,153	0	340,977,153
有価証券	0	0	0	0	0
事業未収金	93,233,939	0	93,233,939	0	93,233,939
未収金	0	0	0	0	0
未収補助金	0	0	0	0	0
未収収益	0	0	0	0	0
受取手形	0	0	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	0	0
医薬品	0	0	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	0	0
給食用材料	0	0	0	0	0
商品・製品	0	0	0	0	0
仕掛品	0	0	0	0	0
原材料	0	0	0	0	0
立替金	484,470	0	484,470	0	484,470
前払金	0	0	0	0	0
前払費用	174,110	0	174,110	0	174,110
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金	0	0	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	0	0
サービス区分間貸付金	0	0	0	0	0
仮払金	0	0	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	0	0
固定資産	601,397,839	294,552,992	895,950,831	0	895,950,831
基本財産	551,355,023	276,193,041	827,548,064	0	827,548,064
土地	9,000,000	0	9,000,000	0	9,000,000
建物	1,181,378,000	417,349,968	1,598,727,968	0	1,598,727,968
減価償却累計額(建物)△	640,022,977	141,156,927	781,179,904	0	781,179,904
定期預金	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
投資有価証券	0	0	0	0	0
その他の固定資産	50,042,816	18,359,951	68,402,767	0	68,402,767
土地	0	1,320,000	1,320,000	0	1,320,000
建物	5,077,948	0	5,077,948	0	5,077,948
減価償却累計額(建物)△	3,812,859	0	3,812,859	0	3,812,859
構築物	63,951,120	31,599,385	95,550,505	0	95,550,505
減価償却累計額(構築物)△	57,846,093	19,397,486	77,243,579	0	77,243,579
機械及び装置	0	0	0	0	0
減価償却累計額(機械及び装置)△	0	0	0	0	0
車輛運搬具	39,858,236	0	39,858,236	0	39,858,236
減価償却累計額(車輛運搬具)△	35,465,543	0	35,465,543	0	35,465,543
器具及び備品	129,012,868	28,882,971	157,895,839	0	157,895,839
減価償却累計額(器具及び備品)△	112,987,949	27,148,599	140,136,548	0	140,136,548
建設仮勘定	0	0	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	0	0
権利	524,888	0	524,888	0	524,888
ソフトウェア	0	0	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0
サービス区分間長期貸付金	0	0	0	0	0
退職給付引当資産	21,730,200	3,103,680	24,833,880	0	24,833,880
長期預り金積立資産	0	0	0	0	0
その他の積立資産	0	0	0	0	0
差入保証金	0	0	0	0	0
長期前払費用	0	0	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	0	0
資産の部合計	870,846,565	459,973,938	1,330,820,503	0	1,330,820,503

勘定科目	みどりの森	ふるとねの郷	合計	内部取引消去	事業区分合計
<b>流動負債</b>	23,375,904	5,260,000	28,635,904	0	28,635,904
短期運営資金借入金	0	0	0	0	0
事業未払金	9,987,073	0	9,987,073	0	9,987,073
その他の未払金	0	0	0	0	0
支払手形	0	0	0	0	0
役員等短期借入金	0	0	0	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金	4,340,000	5,260,000	9,600,000	0	9,600,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0	0	0
1年以内返済予定リース債務	0	0	0	0	0
1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0	0	0
1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0	0	0
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0
1年以内返済予定サービス区分間長期借入金	0	0	0	0	0
1年以内支払予定長期未払金	0	0	0	0	0
未払費用	6,316,961	0	6,316,961	0	6,316,961
預り金	53,500	0	53,500	0	53,500
職員預り金	2,678,370	0	2,678,370	0	2,678,370
前受金	0	0	0	0	0
前受収益	0	0	0	0	0
事業区分間借入金	0	0	0	0	0
拠点区分間借入金	0	0	0	0	0
サービス区分間借入金	0	0	0	0	0
仮受金	0	0	0	0	0
賞与引当金	0	0	0	0	0
その他の流動負債	0	0	0	0	0
<b>固定負債</b>	43,430,200	55,703,680	99,133,880	0	99,133,880
設備資金借入金	21,700,000	52,600,000	74,300,000	0	74,300,000
長期運営資金借入金	0	0	0	0	0
リース債務	0	0	0	0	0
役員等長期借入金	0	0	0	0	0
事業区分間長期借入金	0	0	0	0	0
拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0
サービス区分間長期借入金	0	0	0	0	0
退職給付引当金	21,730,200	3,103,680	24,833,880	0	24,833,880
長期未払金	0	0	0	0	0
長期預り金	0	0	0	0	0
その他の固定負債	0	0	0	0	0
<b>負債の部合計</b>	66,806,104	60,963,680	127,769,784	0	127,769,784
<b>基本金</b>	196,234,543	0	196,234,543	0	196,234,543
基本金	196,234,543	0	196,234,543	0	196,234,543
国庫補助金等特別積立金	261,830,885	25,180,057	287,010,942	0	287,010,942
国庫補助金等特別積立金	261,830,885	25,180,057	287,010,942	0	287,010,942
その他の積立金	0	0	0	0	0
その他の積立金	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	345,975,033	373,830,201	719,805,234	0	719,805,234
次期繰越活動増減差額	345,975,033	373,830,201	719,805,234	0	719,805,234
(うち当期活動増減差額)	5,770,869	8,727,463	14,498,332	0	14,498,332
<b>純資産の部合計</b>	804,040,461	399,010,258	1,203,050,719	0	1,203,050,719
<b>負債及び純資産の部合計</b>	870,846,565	459,973,938	1,330,820,503	0	1,330,820,503

## 計算書類に対する注記(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—償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の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) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品—定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
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。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金  
埼玉県社会福祉事業共助会退職共済制度の掛金累計額と同額を計上している。

### 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

- ・平成18年3月31日以前に採用された職員  
独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度並びに埼玉県社会福祉事業共助会退職共済制度に加入している。
- ・平成18年4月1日以降に採用された職員  
埼玉県社会福祉事業共助会退職共済制度に加入している。

### 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)  
当法人が実施する事業は社会福祉事業のみであるため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第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。
- (5) 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みどりの森拠点(社会福祉事業)
    - 「社会福祉法人みつなみ会本部」
    - 「特別養護老人ホームみどりの森」
    - 「短期入所生活介護事業所みどりの森」
    - 「通所介護事業所みどりの森」
    - 「居宅介護支援事業所みどりの森」
  - イ 地域密着型介護老人福祉施設ふるとねの郷拠点(社会福祉事業)
    - 「地域密着型介護老人福祉施設ふるとねの郷」

### 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	9,000,000	0	0	9,000,000
建物	862,496,907	0	0	817,548,064
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
投資有価証券	0	0	0	0
合計	872,496,907	0	0	827,548,064

### 7. 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

## 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)	0円
建物(基本財産)	817,548,064円
計	817,548,064円

担保している債務の種類及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)	83,900,000円
計	83,900,000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)	1,598,727,968	781,179,904	817,548,064
建物	5,077,948	3,812,859	1,265,089
構築物	95,550,505	77,243,579	18,306,926
車両運搬具	39,858,236	35,465,543	4,392,693
器具及び備品	157,895,839	140,136,548	17,759,291
合計	1,897,110,496	1,037,838,433	859,272,063

## 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
(該当なし)			
合計			

## 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
(該当なし)			
合計			

## 12. 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。

(単位:円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
(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

## 特別養護老人ホームみどりの森拠点区分 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
<b>流動資産</b>	269,448,726	250,405,354	19,043,372	<b>流動負債</b>	23,375,904	19,016,223	4,359,681
現金預金	175,556,207	160,628,862	14,927,345	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	9,987,073	11,440,388	-1,453,315
事業未収金	93,233,939	88,907,144	4,326,795	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	4,340,000	4,340,000	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内返済予定サービス区分間長期借入金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
原材料	0	0	0	未払費用	6,316,961	576,950	5,740,011
立替金	484,470	476,100	8,370	預り金	53,500	162,500	-109,000
前払金	0	0	0	職員預り金	2,678,370	2,496,385	181,985
前払費用	174,110	393,248	-219,138	前受金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金	0	0	0	サービス区分間借入金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
サービス区分間貸付金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
<b>固定資産</b>	601,397,839	628,430,413	-27,032,574	<b>固定負債</b>	43,430,200	45,878,400	-2,448,200
<b>基本財産</b>	551,355,023	581,910,469	-30,555,446	設備資金借入金	21,700,000	26,040,000	-4,340,000
土地	9,000,000	9,000,000	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	1,181,378,000	1,181,378,000	0	リース債務	0	0	0
減価償却累計額(建物)△	640,022,977	609,467,531	30,555,446	役員等長期借入金	0	0	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
<b>その他の固定資産</b>	50,042,816	46,519,944	3,522,872	サービス区分間長期借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	21,730,200	19,838,400	1,891,800
建物	5,077,948	4,639,948	438,000	長期未払金	0	0	0
減価償却累計額(建物)△	3,812,859	3,626,296	186,563	長期預り金	0	0	0
構築物	63,951,120	63,951,120	0	その他の固定負債	0	0	0
減価償却累計額(構築物)△	57,846,093	56,720,833	1,125,260	<b>負債の部合計</b>	66,806,104	64,894,623	1,911,481
機械及び装置	0	0	0	<b>純資産の部</b>			
減価償却累計額(機械及び装置)△	0	0	0	基本金	196,234,543	196,234,543	0
車輛運搬具	39,858,236	38,058,236	1,800,000	基本金	196,234,543	196,234,543	0
減価償却累計額(車輛運搬具)△	35,465,543	34,757,710	707,833	国庫補助金等特別積立金	261,830,885	277,502,437	-15,671,552
器具及び備品	129,012,868	123,081,636	5,931,232	国庫補助金等特別積立金	261,830,885	277,502,437	-15,671,552
減価償却累計額(器具及び備品)△	112,987,949	108,469,445	4,518,504	その他の積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	345,975,033	340,204,164	5,770,869
権利	524,888	524,888	0	次期繰越活動増減差額	345,975,033	340,204,164	5,770,869
ソフトウェア	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	5,770,869	4,738,680	1,032,189
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0	<b>純資産の部合計</b>	804,040,461	813,941,144	-9,900,683
事業区分間長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	<b>負債及び純資産の部合計</b>	870,846,565	878,835,767	-7,989,202
サービス区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	21,730,200	19,838,400	1,891,800				
長期預り金積立資産	0	0	0				
その他の積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
<b>資産の部合計</b>	870,846,565	878,835,767	-7,989,202				

## 計算書類に対する注記 (特別養護老人ホームみどりの森拠点区分用)

### 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—償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の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) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品—定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
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。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金  
埼玉県社会福祉事業共助会退職共済制度の掛金累計額と同額を計上している。

### 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

- ・平成18年3月31日以前に採用された職員  
独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度並びに埼玉県社会福祉事業共助会退職共済制度に加入している。
- ・平成18年4月1日以降に採用された職員  
埼玉県社会福祉事業共助会退職共済制度に加入している。

### 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等は以下のとおりになっている。

- (1) 特別養護老人ホームみどりの森拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))
  - ア 社会福祉法人みつなみ会本部
  - イ 特別養護老人ホームみどりの森
  - ウ 短期入所生活介護事業所みどりの森
  - エ 通所介護事業所みどりの森
  - オ 居宅介護支援事業所みどりの森
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊹))は省略している。

### 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	9,000,000	0	0	9,000,000
建物	571,910,469	0	0	541,355,023
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
投資有価証券	0	0	0	0
合計	581,910,469	0	0	551,355,023

### 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

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)	0円
建物(基本財産)	541,355,023円
計	541,355,023円

担保している債務の種類及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)	26,040,000円
計	26,040,000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

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)	1,181,378,000	640,022,977	541,355,023
建物	5,077,948	3,812,859	1,265,089
構築物	63,951,120	57,846,093	6,105,027
車輛運搬具	39,858,236	35,465,543	4,392,693
器具及び備品	129,012,868	112,987,949	16,024,919
合計	1,419,278,172	850,135,421	569,142,751

## 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

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
(該当なし)			
合計			

## 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
(該当なし)			
合計			

## 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



## 地域密着型介護老人福祉施設ふるとねの郷拠点区分 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	165,420,946	146,180,174	19,240,772	流動負債	5,260,000	5,260,000	0
現金預金	165,420,946	146,180,174	19,240,772	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	0	0	0
事業未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	5,260,000	5,260,000	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内返済予定サービス区分間長期借入金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
原材料	0	0	0	未払費用	0	0	0
立替金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
前払費用	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金	0	0	0	サービス区分間借入金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
サービス区分間貸付金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	294,552,992	311,837,832	-17,284,840	固定負債	55,703,680	61,163,680	-5,460,000
基本財産	276,193,041	290,586,438	-14,393,397	設備資金借入金	52,600,000	57,860,000	-5,260,000
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	417,349,968	417,349,968	0	リース債務	0	0	0
減価償却累計額(建物)△	141,156,927	126,763,530	14,393,397	役員等長期借入金	0	0	0
定期預金	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	18,359,951	21,251,394	-2,891,443	サービス区分間長期借入金	0	0	0
土地	1,320,000	1,320,000	0	退職給付引当金	3,103,680	3,303,680	-200,000
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
減価償却累計額(建物)△	0	0	0	長期預り金	0	0	0
構築物	31,599,385	31,599,385	0	その他の固定負債	0	0	0
減価償却累計額(構築物)△	19,397,486	16,953,727	2,443,759	負債の部合計	60,963,680	66,423,680	-5,460,000
機械及び装置	0	0	0	純資産の部			
減価償却累計額(機械及び装置)△	0	0	0	基本金	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
減価償却累計額(車輛運搬具)△	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	25,180,057	26,491,588	-1,311,531
器具及び備品	28,882,971	28,344,051	538,920	国庫補助金等特別積立金	25,180,057	26,491,588	-1,311,531
減価償却累計額(器具及び備品)△	27,148,599	26,361,995	786,604	その他の積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	373,830,201	365,102,738	8,727,463
権利	0	0	0	次期繰越活動増減差額	373,830,201	365,102,738	8,727,463
ソフトウェア	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	8,727,463	2,906,085	5,821,378
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
事業区分間長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
サービス区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	3,103,680	3,303,680	-200,000				
長期預り金積立資産	0	0	0				
その他の積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	459,973,938	458,018,006	1,955,932	純資産の部合計	399,010,258	391,594,326	7,415,932
				負債及び純資産の部合計	459,973,938	458,018,006	1,955,932

**計算書類に対する注記**  
(地域密着型介護老人福祉施設ふるとねの郷拠点区分用)

**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—償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の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) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品—定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
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。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金  
埼玉県社会福祉事業共助会退職共済制度の掛金累計額と同額を計上している。

**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**

- ・平成18年3月31日以前に採用された職員  
独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度並びに埼玉県社会福祉事業共助会退職共済制度に加入している。
- ・平成18年4月1日以降に採用された職員  
埼玉県社会福祉事業共助会退職共済制度に加入している。

**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等は以下のとおりになっている。

- (1) 地域密着型介護老人福祉施設ふるとねの郷拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑩))はサービス区分が1つのため省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。

**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	0	0	0	0
建物	290,586,438	0	0	276,193,041
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	290,586,438	0	0	276,193,041

**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**

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)	0円
建物(基本財産)	276,193,041円
計	276,193,041円

担保している債務の種類及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)	57,860,000円
計	57,860,000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

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)	417,349,968	141,156,927	276,193,041
構築物	31,599,385	19,397,486	12,201,899
器具及び備品	28,882,971	27,148,599	1,734,372
合計	477,832,324	187,703,012	290,129,312

#### 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

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
(該当なし)			
合計			

#### 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
(該当なし)			
合計			

#### 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