

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
流動資産	2,161,589,636	2,097,226,569	64,363,067	流動負債	526,069,684	472,689,015	53,380,669
現金預金	1,683,805,071	1,611,059,435	72,745,636	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	149,605,909	182,279,101	-32,673,192
事業未収金	470,233,237	473,404,068	-3,170,831	その他の未払金	63,224,880	23,161,000	40,063,880
未収金	481,165	2,242,331	-1,761,166	支払手形	0	0	0
未収補助金	2,372,950	2,012,889	360,061	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	80,844,000	126,654,000	-45,810,000
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	4,008,000	4,008,000	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年以内支払予定長期未払金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	未払費用	62,705,069	0	62,705,069
商品・製品	0	0	0	預り金	47,297,595	8,160,232	39,137,363
仕掛品	0	0	0	職員預り金	4,076,753	3,433,782	642,971
原材料	0	0	0	前受金	270,500	264,500	6,000
立替金	2,577,411	4,891,055	-2,313,644	前受収益	0	0	0
前払金	202,452	839,892	-637,440	仮受金	0	17,584,809	-17,584,809
前払費用	1,488,281	2,457,397	-969,116	賞与引当金	114,036,978	107,143,591	6,893,387
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
短期貸付金	429,069	316,872	112,197				
仮払金	0	2,630	-2,630				
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	5,359,570,560	5,492,489,917	-132,919,357	固定負債	728,832,311	803,969,033	-75,136,722
基本財産	4,847,990,495	5,018,467,066	-170,476,571	設備資金借入金	533,037,000	613,881,000	-80,844,000
土地	1,101,551,881	1,094,008,451	7,543,430	長期運営資金借入金	50,942,000	54,950,000	-4,008,000
建物	3,736,438,614	3,914,458,615	-178,020,001	リース債務	0	0	0
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	退職給付引当金	144,853,311	135,138,033	9,715,278
その他の固定資産	511,580,065	474,022,851	37,557,214	役員退職慰労引当金	0	0	0
土地	0	0	0	長期未払金	0	0	0
建物	4,035,040	4,257,961	-222,921	長期預り金	0	0	0
構築物	52,390,918	59,335,200	-6,944,282	その他の固定負債	0	0	0
機械及び装置	1	1	0				
車輛運搬具	8,840,593	14,099,673	-5,259,080	負債の部合計	1,254,901,995	1,276,658,048	-21,756,053
器具及び備品	54,890,618	68,271,353	-13,380,735				
建設仮勘定	0	0	0	純資産の部			
有形リース資産	0	0	0	基本金	427,822,000	427,822,000	0
権利	3,107,012	3,107,012	0	第一号基本金	402,068,000	402,068,000	0
ソフトウェア	0	0	0	第二号基本金	25,754,000	25,754,000	0
無形リース資産	0	0	0	第三号基本金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	1,747,091,662	1,801,710,774	-54,619,112
長期貸付金	0	0	0	その他の積立金	241,674,382	187,020,382	54,654,000
退職給付引当資産	144,853,311	135,138,033	9,715,278	移行時特別積立金	11,627,606	11,627,606	0
長期預り金積立資産	0	0	0	人件費積立金	41,210,000	41,210,000	0
移行時特別積立資産	11,627,606	11,627,606	0	修繕積立金	10,400,000	10,400,000	0
人件費積立資産	41,210,000	41,210,000	0	備品等購入積立金	0	0	0
修繕積立資産	10,400,000	10,400,000	0	施設整備等積立金	103,727,000	58,152,000	45,575,000
備品等購入積立資産	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	74,709,776	65,630,776	9,079,000
施設整備等積立資産	103,727,000	58,152,000	45,575,000	次期繰越活動増減差額	3,849,670,157	3,896,505,282	-46,835,125
保育所施設・設備整備積立資産	74,709,776	65,630,776	9,079,000	(うち当期活動増減差額)	7,818,875	-176,601,385	184,420,260
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	14,990	1,055,916	-1,040,926				
その他の固定資産	1,773,200	1,737,320	35,880				
徴収不能引当金	0	0	0	純資産の部合計	6,266,258,201	6,313,058,438	-46,800,237
資産の部合計	7,521,160,196	7,589,716,486	-68,556,290	負債及び純資産の部合計	7,521,160,196	7,589,716,486	-68,556,290

# 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

- ・満期保有目的の債権等－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(基本財産)、建物、構築物、機械及び装置、器具及び備品、車輛運搬具－定額法

#### ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リースに係るリース資産

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、残存価格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－当法人で採用している愛媛県社会福祉協議会が実施する民間社会福祉事業従事者退職年金共済制度に基づき、当法人が負担する掛金額を退職給付引当資産とし、同額を退職給付引当金として計上している。
- ・賞与引当金－職員に支給する賞与のうち、当該年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上している。

### (4) 会計基準以降前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

- ・通常の賃貸借処理に係る方法に準じた処理によっている。

## 3. 重要な会計方針の変更

変更なし

## 4. 法人で採用する退職給付制度

採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- ・独立行政法人福祉医療機構が実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- ・愛媛県社会福祉協議会が実施する愛媛県民間社会福祉事業従事者退職年金共済制度

## 5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

(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)

当法人では社会福祉事業にすべての拠点区分を含め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(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

(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)

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

#### ① 法人本部拠点区分

法人本部

#### ② きぼうの苑拠点区分

介護老人福祉施設きぼうの苑

短期入所生活介護きぼうの苑

通所介護きぼうの苑

訪問介護きぼうの苑

居宅介護支援きぼうの苑

在宅介護支援センターきぼうの苑

配食サービスきぼうの苑

#### ③ あゆみ苑拠点区分

施設入所支援あゆみ苑

生活介護あゆみ苑

# 財務諸表に対する注記

短期入所あゆみ苑

日中短期入所あゆみ苑

訪問介護あゆみ苑

重度訪問介護あゆみ苑

行動援護あゆみ苑

同行援護あゆみ苑

移動支援あゆみ苑

一般相談支援あゆみ苑

特定相談支援あゆみ苑

障害児相談支援あゆみ苑

## ④夢テラス拠点区分

ケアハウス夢テラス

## ⑤三恵ホーム拠点区分

施設入所支援三恵ホーム

生活介護三恵ホーム

短期入所三恵ホーム

日中短期入所三恵ホーム

特定相談支援三恵ホーム

## ⑥えぐも拠点区分

通所介護えぐも

居宅介護支援えぐも

## ⑦十全保育園拠点区分

保育事業十全保育園

## ⑧ハートランド三恵拠点区分

介護老人福祉施設(従来型)ハートランド三恵

介護老人福祉施設(ユニット型)ハートランド三恵

短期入所生活介護ハートランド三恵

通所介護ハートランド三恵

居宅介護支援ハートランド三恵

## ⑨リハビリステーション三恵荘拠点区分

介護老人保健施設リハビリステーション三恵荘

短期入所療養介護リハビリステーション三恵荘

通所リハビリテーションリハビリステーション三恵荘

居宅介護支援リハビリステーション三恵荘

在宅介護支援センターリハビリステーション三恵荘

## ⑩希望の館拠点区分

介護老人保健施設希望の館

短期入所療養介護希望の館

通所リハビリテーション希望の館

居宅介護支援希望の館

## ⑪おいでんや拠点区分

通所介護おいでんや

## ⑫わくわくクラブ拠点区分

生活介護わくわくクラブ

障害児通所支援わくわくクラブ

## ⑬ともだちパーク拠点区分

放課後児童健全育成事業ともだちパーク

地域子育て支援拠点事業ともだちパーク

## ⑭うみかぜ拠点区分

地域密着型介護老人福祉施設うみかぜ

短期入所生活介護うみかぜ

## ⑮かがやき拠点区分

# 財務諸表に対する注記

認知症対応型共同生活介護かがやき

⑩中萩保育園拠点区分

保育事業中萩保育園

⑪慈光園拠点区分

養護老人ホーム慈光園

短期入所生活介護慈光園

## 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	1,094,008,451	7,543,430	—	1,101,551,881
建物	3,914,458,615	15,248,120	193,268,121	3,736,438,614
定期預金	10,000,000	—	—	10,000,000
合計	5,018,467,066	22,791,550	193,268,121	4,847,990,495

## 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)

新居浜市西の土居町二丁目乙506番他1筆 297,047,800 円

東温市則之内恵雲甲2783番1他1筆 73,155,480 円

建物(基本財産)

新居浜市西の土居町二丁目乙506番 1,126,117,792 円

東温市則之内恵雲甲2783番1 298,045,700 円

計 1,794,366,772 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) 188,880,000 円

計 188,880,000 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
土地	1,101,551,881	—	1,101,551,881
建物(基本財産)	6,273,696,045	2,537,257,431	3,736,438,614
建物	12,889,023	8,853,983	4,035,040
構築物	136,315,581	83,924,663	52,390,918
車輛運搬具	100,116,805	91,276,212	8,840,593
機械及び装置	7,380,135	7,380,134	1
器具及び備品	509,650,570	454,759,952	54,890,618
ソフトウェア	259,350	259,350	—
権利	3,107,012	—	3,107,012
その他の固定資産	1,773,200	—	1,773,200
合計	8,146,739,602	3,183,711,725	4,963,027,877

# 財務諸表に対する注記

## 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。

・該当なし

## 11. 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				
役員及び近親者	太田恵理子	—	—	当法人の理事長	—	—	当法人の借入金に対する債務被保証	債務被保証	668,831,000	—	—
役員及び近親者	松尾公子	—	—	当法人の専務理事	—	—	当法人の借入金に対する債務被保証	債務被保証	229,677,000	—	—
役員及び近親者	太田恵理子の父	—	—	—	—	—	当法人の借入金に対する債務被保証	債務被保証	188,880,000	—	—

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注)当法人は、独立行政法人福祉医療機構及び銀行借入に対して、債務保証を受けております。なお、保証料の支払いは行っていません。取引金額には、当年度末日現在の対応する借入金残高を記載しています。

## 12. 重要な偶発債務

・該当なし

## 13. 重要な後発事象

・該当なし

## 14. 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