第三号第一様式(第二十七条第四項関係)

法人単位貸借対照表

平成29年3月31日現在

社会福祉法人 長命荘　　(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	202,977,973	251,052,642	△ 48,074,669	流動負債	51,004,625	113,761,815	△ 62,757,190
現金預金	94,631,644	129,227,673	△ 34,596,029	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	12,993,195	11,633,358	1,359,837
事業未収金	98,573,298	102,698,999	△ 4,125,701	その他の未払金	12,411,979	70,604,144	△ 58,192,165
未収金				支払手形			
未収補助金	1,905,000	10,235,900	△ 8,330,900	役員等短期借入金			
未収収益				１年以内返済予定設備資金借入金	3,500,000	8,526,000	△ 5,026,000
受取手形				１年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				１年以内返済予定リース債務			
医薬品				１年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内支払予定長期未払金			
給食用材料				未払費用			
商品・製品				預り金	143,515	39,143	104,372
仕掛品				職員預り金	3,865,936	4,609,170	△ 743,234
原材料				前受金			
立替金	5,177,511	6,300,288	△ 1,122,777	前受収益			
前払金				仮受金			
前払費用	2,690,520	2,589,782	100,738	賞与引当金	18,090,000	18,350,000	△ 260,000
１年以内回収予定長期貸付金				その他の流動負債			
短期貸付金							
仮払金							
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	1,916,705,317	1,921,290,598	△ 4,585,281	固定負債	32,280,000	34,460,000	△ 2,180,000
基本財産	1,192,101,055	1,241,841,462	△ 49,740,407	設備資金借入金	21,000,000	24,500,000	△ 3,500,000
土地	63,874,877	63,874,877		長期運営資金借入金			
建物	1,128,226,178	1,177,966,585	△ 49,740,407	リース債務			
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				退職給付引当金	11,280,000	9,960,000	1,320,000
				長期未払金			
その他の固定資産	724,604,262	679,449,136	45,155,126	長期預り金			
土地				その他の固定負債			
建物	2,375,991		2,375,991				
構築物	14,314,848	15,589,955	△ 1,275,107				
機械及び装置				負債の部合計	83,284,625	148,221,815	△ 64,937,190
車輌運搬具	12,294,195	14,850,561	△ 2,556,366	純資産の部			
器具及び備品	42,369,151	44,561,162	△ 2,192,011	基本金	244,505,036	244,505,036	
建設仮勘定				国庫補助金等特別積立金	574,809,716	605,808,729	△ 30,999,013
有形リース資産				その他の積立金	646,352,070	598,852,070	47,500,000
権利	855,736	1,028,040	△ 172,304	備品等購入積立金		5,500,000	△ 5,500,000
ソフトウェア	4,445,945	3,015,560	1,430,385	修繕積立金	384,162,070	340,662,070	43,500,000
無形リース資産				施設整備等積立金	262,190,000	252,690,000	9,500,000
投資有価証券							
長期貸付金				次期繰越活動増減差額	570,731,843	574,955,590	△ 4,223,747
退職給付引当資産				(うち当期活動増減差額)	43,276,253	42,347,787	928,466
長期預り金積立資産							
備品等購入積立資産		5,500,000	△ 5,500,000				
修繕積立資産	384,162,070	340,662,070	43,500,000				
施設整備等積立資産	262,190,000	252,690,000	9,500,000				
差入保証金							
長期前払費用	1,251,536	1,214,498	37,038				
その他の固定資産	344,790	337,290	7,500				
				純資産の部合計	2,036,398,665	2,024,121,425	12,277,240
資産の部合計	2,119,683,290	2,172,343,240	△ 52,659,950	負債及び純資産の部合計	2,119,683,290	2,172,343,240	△ 52,659,950

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

該当なし

(2)固定資産の減価償却の方法

◇建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品、権利、ソフトウェア　　定額法
◇リース資産　　該当なし

(3)引当金の計上基準

◇退職給付引当金: 期末要支給額(当該会計年度末に法人の退職金規程の対象職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額)を計上する。
◇賞与引当金:　賞与支給対象期間(12月1日～5月31日)に基づき、賞与支給見込額の4/6を計上する。

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

(1)独立行政法人福祉医療機構　社会福祉施設職員等退職手当共済制度
(2)法人独自の規程に基づく退職金制度

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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(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)
(4) 公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

ア　北田原 軽費拠点(社会福祉事業)
　軽費老人ﾎｰﾑ
　特定施設入居者生活介護
イ　北田原 フォレスト拠点(社会福祉事業)
　法人本部
　介護老人福祉施設
　短期入所生活介護
　フォレストホーム 通所介護
　訪問介護
　一般福祉
ウ　ﾃﾞｲｻｰﾋﾞｽｾﾝﾀｰ 長楽拠点(社会福祉事業)
　長楽 通所介護
エ　鹿ノ台拠点(社会福祉事業)
　鹿ノ台 通所介護
　児童発達支援
オ　北田原 公益拠点(公益事業)
　居宅介護支援ｾﾝﾀｰ
　地域包括支援ｾﾝﾀｰ

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	63,874,877			63,874,877
建物	1,177,966,585	14,322,235	64,062,642	1,128,226,178
合計	1,241,841,462	14,322,235	64,062,642	1,192,101,055

7. 基本金又は固定資産の売却もしくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

下記内容に伴う国庫補助金等特別積立金の取崩しを行った。

軽費老人ホームで居室ルームエアコン交換に伴う廃棄	183,186円
特養フォレストホームの器具及び備品の廃棄	21,243円
鹿ノ台通所介護で器具及び備品の廃棄	48,672円
計	253,101円

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)	62,869,000円
建物(基本財産)	984,899,929円
計	1,047,768,929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)	24,500,000円
計	24,500,000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)	2,165,006,362	1,036,780,184	1,128,226,178
建物(その他の固定資産)	2,472,628	96,637	2,375,991
構築物	23,604,105	9,289,257	14,314,848
車両運搬具	79,278,147	66,983,952	12,294,195
器具及び備品	196,193,376	153,824,225	42,369,151
権利	2,736,722	1,880,986	855,736
ソフトウェア	9,596,073	5,150,128	4,445,945
合計	2,478,887,413	1,274,005,369	1,204,882,044

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

徴収不能引当金の設定なし

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

該当なし

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

以上

第三号第二様式（第二十七条第四項関係）

貸借対照表内訳表

平成２９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	内部取引消去	法人合計
流動資産	190,748,224	12,229,749	202,977,973		202,977,973
現金預金	90,187,468	4,444,176	94,631,644		94,631,644
事業未収金	90,813,330	7,759,968	98,573,298		98,573,298
未収金					
未収補助金	1,905,000		1,905,000		1,905,000
未収収益					
貯蔵品					
給食用材料					
商品・製品					
立替金	5,177,511		5,177,511		5,177,511
前払金					
前払費用	2,664,915	25,605	2,690,520		2,690,520
仮払金					
その他の流動資産					
徴収不能引当金					
固定資産	1,901,106,503	15,598,814	1,916,705,317		1,916,705,317
基本財産	1,192,101,055		1,192,101,055		1,192,101,055
土地	63,874,877		63,874,877		63,874,877
建物	1,128,226,178		1,128,226,178		1,128,226,178
その他の固定資産	709,005,448	15,598,814	724,604,262		724,604,262
建物	2,375,991		2,375,991		2,375,991
構築物	14,314,848		14,314,848		14,314,848
車輌運搬具	9,848,420	2,445,775	12,294,195		12,294,195
器具及び備品	41,593,737	775,414	42,369,151		42,369,151
有形リース資産					
権利	855,736		855,736		855,736
ソフトウェア	3,363,956	1,081,989	4,445,945		4,445,945
無形リース資産					
退職給付引当資産					
長期預り金積立資産					
備品等購入積立資産					
修繕積立資産	373,119,234	11,042,836	384,162,070		384,162,070
施設整備等積立資産	261,969,000	221,000	262,190,000		262,190,000
差入保証金					
長期前払費用	1,250,876	660	1,251,536		1,251,536
その他の固定資産	313,650	31,140	344,790		344,790
資産の部合計	2,091,854,727	27,828,563	2,119,683,290		2,119,683,290
流動負債	48,489,187	2,515,438	51,004,625		51,004,625
短期運営資金借入金					
事業未払金	12,610,757	382,438	12,993,195		12,993,195
その他の未払金	12,411,979		12,411,979		12,411,979
１年以内返済予定設備資金借入金	3,500,000		3,500,000		3,500,000
１年以内返済予定リース債務					
未払費用					
預り金	143,515		143,515		143,515
職員預り金	3,865,936		3,865,936		3,865,936
前受金					
前受収益					
賞与引当金	15,957,000	2,133,000	18,090,000		18,090,000
その他の流動負債					
固定負債	30,840,000	1,440,000	32,280,000		32,280,000
設備資金借入金	21,000,000		21,000,000		21,000,000
リース債務					
退職給付引当金	9,840,000	1,440,000	11,280,000		11,280,000
長期未払金					
長期預り金					
その他の固定負債					
負債の部合計	79,329,187	3,955,438	83,284,625		83,284,625
基本金	244,505,036		244,505,036		244,505,036
国庫補助金等特別積立金	574,809,716		574,809,716		574,809,716
その他の積立金	635,088,234	11,263,836	646,352,070		646,352,070
備品等購入積立金					
修繕積立金	373,119,234	11,042,836	384,162,070		384,162,070
施設整備等積立金	261,969,000	221,000	262,190,000		262,190,000
次期繰越活動増減差額	558,122,554	12,609,289	570,731,843		570,731,843
（うち当期活動増減差額）	41,971,137	1,305,116	43,276,253		43,276,253
純資産の部合計	2,012,525,540	23,873,125	2,036,398,665		2,036,398,665
負債及び純資産の部合計	2,091,854,727	27,828,563	2,119,683,290		2,119,683,290

社会福祉法人 長命荘

第三号第三様式(第二十七条第四項関係)

社会福祉事業区分　貸借対照表内訳表

平成29年3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	軽費 拠点区分	北田原 ﾌｫﾚｽﾄ拠点区分	長楽 拠点区分	鹿ノ台 拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	17,207,089	145,487,301	9,605,755	18,448,079	190,748,224		190,748,224
現金預金	291,254	76,913,607	4,437,434	8,545,173	90,187,468		90,187,468
事業未収金	13,284,305	63,122,516	4,975,391	9,431,118	90,813,330		90,813,330
未収金							
未収補助金	1,905,000				1,905,000		1,905,000
未収収益							
貯蔵品							
立替金	1,090,843	4,086,668			5,177,511		5,177,511
前払金							
前払費用	635,687	1,364,510	192,930	471,788	2,664,915		2,664,915
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	363,525,916	1,298,411,158	15,007,854	224,161,575	1,901,106,503		1,901,106,503
基本財産	324,442,194	724,332,612		143,326,249	1,192,101,055		1,192,101,055
土地	29,360,000	34,514,877			63,874,877		63,874,877
建物	295,082,194	689,817,735		143,326,249	1,128,226,178		1,128,226,178
定期預金							
その他の固定資産	39,083,722	574,078,546	15,007,854	80,835,326	709,005,448		709,005,448
建物		2,375,991			2,375,991		2,375,991
構築物	3,977,915	8,727,813		1,609,120	14,314,848		14,314,848
車輌運搬具	521,660	6,925,072	1,385,840	1,015,848	9,848,420		9,848,420
器具及び備品	15,120,199	23,840,925	718,119	1,914,494	41,593,737		41,593,737
有形リース資産							
権利	126,000			729,736	855,736		855,736
ソフトウェア	527,548	2,593,162	121,623	121,623	3,363,956		3,363,956
無形リース資産							
退職給付引当資産							
備品等購入積立資産							
修繕積立資産	3,000,000	298,984,338	7,320,827	63,814,069	373,119,234		373,119,234
施設整備等積立資産	15,500,000	230,074,000	5,395,000	11,000,000	261,969,000		261,969,000
差入保証金							
長期前払費用	260,400	452,055	7,985	530,436	1,250,876		1,250,876
その他の固定資産	50,000	105,190	58,460	100,000	313,650		313,650
資産の部合計	380,733,005	1,443,898,459	24,613,609	242,609,654	2,091,854,727		2,091,854,727
流動負債	18,259,035	25,884,510	2,099,373	2,246,269	48,489,187		48,489,187
短期運営資金借入金							
事業未払金	2,608,081	8,523,034	966,373	513,269	12,610,757		12,610,757
その他の未払金	7,647,744	4,764,235			12,411,979		12,411,979
役員等短期借入金							
１年以内返済予定設備資金借入金	3,500,000				3,500,000		3,500,000
１年以内返済予定リース債務							
未払費用							
預り金	2,272	141,243			143,515		143,515
職員預り金	900,938	2,964,998			3,865,936		3,865,936
前受金							
前受収益							
賞与引当金	3,600,000	9,491,000	1,133,000	1,733,000	15,957,000		15,957,000
その他の流動負債							
固定負債	21,645,000	7,485,000	1,140,000	570,000	30,840,000		30,840,000
設備資金借入金	21,000,000				21,000,000		21,000,000
リース債務							
退職給付引当金	645,000	7,485,000	1,140,000	570,000	9,840,000		9,840,000
長期未払金							
長期預り金							
その他の固定負債							
負債の部合計	39,904,035	33,369,510	3,239,373	2,816,269	79,329,187		79,329,187
基本金	97,360,000	147,145,036			244,505,036		244,505,036
国庫補助金等特別積立金	164,923,636	288,434,957		121,451,123	574,809,716		574,809,716
その他の積立金	18,500,000	529,058,338	12,715,827	74,814,069	635,088,234		635,088,234
備品等購入積立金							
修繕積立金	3,000,000	298,984,338	7,320,827	63,814,069	373,119,234		373,119,234
施設整備等積立金	15,500,000	230,074,000	5,395,000	11,000,000	261,969,000		261,969,000
次期繰越活動増減差額	60,045,334	445,890,618	8,658,409	43,528,193	558,122,554		558,122,554
(うち当期活動増減差額)	8,061,173	33,486,670	△ 331,653	754,947	41,971,137		41,971,137
純資産の部合計	340,828,970	1,410,528,949	21,374,236	239,793,385	2,012,525,540		2,012,525,540
負債及び純資産の部合計	380,733,005	1,443,898,459	24,613,609	242,609,654	2,091,854,727		2,091,854,727

第三号第三様式(第二十七条第四項関係)

公益事業区分　貸借対照表内訳表

平成29年3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	北田原 公益拠点	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	12,229,749	12,229,749		12,229,749
現金預金	4,444,176	4,444,176		4,444,176
事業未収金	7,759,968	7,759,968		7,759,968
未収金				
未収補助金				
未収収益				
貯蔵品				
立替金				
前払金				
前払費用	25,605	25,605		25,605
その他の流動資産				
徴収不能引当金				
固定資産	15,598,814	15,598,814		15,598,814
基本財産				
土地				
建物				
定期預金				
その他の固定資産	15,598,814	15,598,814		15,598,814
構築物				
車輌運搬具	2,445,775	2,445,775		2,445,775
器具及び備品	775,414	775,414		775,414
有形リース資産				
権利				
ソフトウェア	1,081,989	1,081,989		1,081,989
無形リース資産				
退職給付引当資産				
修繕積立資産	11,042,836	11,042,836		11,042,836
施設整備等立資産	221,000	221,000		221,000
差入保証金				
長期前払費用	660	660		660
その他の固定資産	31,140	31,140		31,140
資産の部合計	27,828,563	27,828,563		27,828,563
流動負債	2,515,438	2,515,438		2,515,438
短期運営資金借入金				
事業未払金	382,438	382,438		382,438
その他の未払金				
未払費用				
預り金				
職員預り金				
前受金				
前受収益				
賞与引当金	2,133,000	2,133,000		2,133,000
その他の流動負債				
固定負債	1,440,000	1,440,000		1,440,000
設備資金借入金				
リース債務				
退職給付引当金	1,440,000	1,440,000		1,440,000
長期未払金				
長期預り金				
その他の固定負債				
負債の部合計	3,955,438	3,955,438		3,955,438
基本金				
国庫補助金等特別積立金				
その他の積立金	11,263,836	11,263,836		11,263,836
修繕積立金	11,042,836	11,042,836		11,042,836
施設整備等積立金	221,000	221,000		221,000
次期繰越活動増減差額	12,609,289	12,609,289		12,609,289
(うち当期活動増減差額)	1,305,116	1,305,116		1,305,116
純資産の部合計	23,873,125	23,873,125		23,873,125
負債及び純資産の部合計	27,828,563	27,828,563		27,828,563

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

北 田 原 軽 費 拠点区分　貸借対照表

平成29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	17,207,089	16,722,520	484,569	流動負債	18,259,035	19,355,383	-1,096,348
現金預金	291,254	1,008,279	-717,025	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	2,608,081	3,228,843	-620,762
事業未収金	13,284,305	11,785,989	1,498,316	その他の未払金	7,647,744	8,147,744	-500,000
未収金			0	支払手形			0
未収補助金	1,905,000	1,944,000	-39,000	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	3,500,000	3,500,000	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年以内返済予定事業区分間長期借入金			0
給食用材料			0	１年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0
商品・製品			0	1年以内支払予定長期未払金			0
仕掛品			0	未払費用			0
原材料			0	預り金	2,272	1,136	1,136
立替金	1,090,843	1,348,565	-257,722	職員預り金	900,938	1,054,660	-153,722
前払金			0	前受金			0
前払費用	635,687	635,687	0	前受収益			0
１年以内回収予定長期貸付金			0	事業区分間借入金			0
１年以内回収予定事業区分間長期貸付金			0	拠点区分間借入金			0
１年以内回収予定拠点区分間長期貸付金			0	仮受金			0
短期貸付金			0	賞与引当金	3,600,000	3,423,000	177,000
事業区分間貸付金			0	その他の流動負債			0
拠点区分間貸付金			0				0
仮払金			0				0
その他の流動資産			0				0
徴収不能引当金			0				0
固定資産	363,525,916	371,168,947	-7,643,031	固定負債	21,645,000	24,785,000	-3,140,000
基本財産	324,442,194	333,466,111	-9,023,917	設備資金借入金	21,000,000	24,500,000	-3,500,000
土地	29,360,000	29,360,000	0	長期運営資金借入金			0
建物	295,082,194	304,106,111	-9,023,917	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	事業区分間長期借入金			0
その他の固定資産	39,083,722	37,702,836	1,380,886	拠点区分間長期借入金			0
土地			0	退職給付引当金	645,000	285,000	360,000
建物			0	長期未払金			0
構築物	3,977,915	4,327,090	-349,175	長期預り金			0
機械及び装置			0	その他の固定負債			0
車輌運搬具	521,660	521,660	0				0
器具及び備品	15,120,199	15,046,011	74,188				0
建設仮勘定			0	負債の部合計	39,904,035	44,140,383	-4,236,348
有形リース資産			0	純資産の部			
権利	126,000	126,000	0	基本金	97,360,000	97,360,000	0
ソフトウェア	527,548	698,075	-170,527	国庫補助金等特別積立金	164,923,636	175,906,923	-10,983,287
無形リース資産			0	その他の積立金	18,500,000	16,500,000	2,000,000
投資有価証券			0	備品等購入積立金		5,500,000	-5,500,000
長期貸付金			0	施設整備等積立金	15,500,000	8,000,000	7,500,000
事業区分間長期貸付金			0	修繕積立金	3,000,000	3,000,000	0
拠点区分間長期貸付金			0	次期繰越活動増減差額	60,045,334	53,984,161	6,061,173
退職給付引当資産			0	（うち当期活動増減差額）	8,061,173	3,107,862	4,953,311
長期預り金積立資産			0				0
備品等購入積立資産		5,500,000	-5,500,000				0
修繕積立資産	3,000,000	3,000,000	0				0
施設整備等積立資産	15,500,000	8,000,000	7,500,000				0
差入保証金			0				0
長期前払費用	260,400	434,000	-173,600				0
その他の固定資産	50,000	50,000	0				0
				純資産の部合計	340,828,970	343,751,084	-2,922,114
資産の部合計	380,733,005	387,891,467	-7,158,462	負債及び純資産の部合計	380,733,005	387,891,467	-7,158,462

計算書類に対する注記（北田原軽費拠点区分用）

１．重要な会計方針

（１）有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
（２）固定資産の減価償却の方法
◇建物、構築物、車輌運搬具、器具及び備品、ソフトウェア　　定額法
◇リース資産　　該当なし
（３）引当金の計上基準
◇退職給付引当金：　期末要支給額（当該会計年度末に法人の退職金規定の対象職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額）を計上する。
◇賞与引当金：　賞与支給対象期間（12月1日～5月31日）に基づき、賞与支給見込額の4/6を計上する。

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

（１）独立行政法人福祉医療機構　社会福祉施設職員等退職手当共済制度
（２）法人独自の規定に基づく退職金制度

４．拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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）北田原軽費拠点計算書類(第１号の４様式、第２号の４様式、第３号の４様式)
（２）北田原軽費拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙３(⑪)）
ア　軽費老人ホーム
イ　特定施設入居者生活介護
（３）　拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙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	29,360,000	0	0	29,360,000
建物	304,106,111	9,558,000	18,581,917	295,082,194
合計	333,466,111	9,558,000	18,581,917	324,442,194

建物の減少額は、減価償却の実施による

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

軽費老人ホーム　長命荘で居室ルームエアコンの交換を行い、廃棄分の国庫補助金等特別積立金183,186円を取崩した。

７．担保に供している資産

当拠点区分の設備資金借入金の担保に以下の資産が供されている。

（単位：円）

	軽費拠点区分	北田原フォレスト拠点区分	合計
土地（基本財産）	29,360,000	33,509,000	62,869,000
建物（基本財産）	295,082,194	689,817,735	984,899,929
合計	324,442,194	723,326,735	1,047,768,929

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。

（単位：円）

設備資金借入金（１年以内返済予定額を含む）	24,500,000
合計	24,500,000

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）	578,119,590	283,037,396	295,082,194
構築物	9,109,840	5,131,925	3,977,915
車輌運搬具	5,216,600	4,694,940	521,660
器具及び備品	56,832,983	41,712,784	15,120,199
権利	126,000	0	126,000
ソフトウェア	1,446,410	918,862	527,548
合計	650,851,423	335,495,907	315,355,516

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

徴収不能引当金の設定なし

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

以上

北田原 フォレスト 拠点区分　貸借対照表

平成29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	145,487,301	195,780,344	△ 50,293,043	流動負債	25,884,510	86,393,248	△ 60,508,738
現金預金	76,913,607	116,852,489	△ 39,938,882	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	8,523,034	6,073,331	2,449,703
事業未収金	63,122,516	65,340,056	△ 2,217,540	その他の未払金	4,764,235	62,456,400	△ 57,692,165
未収金				支払手形			
未収補助金		7,222,900	△ 7,222,900	役員等短期借入金			
未収収益				１年以内返済予定設備資金借入金		5,026,000	△ 5,026,000
受取手形				１年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				１年以内返済予定リース債務			
医薬品				１年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				１年以内返済予定事業区分間長期借入金			
給食用材料				１年以内返済予定拠点区分間長期借入金			
商品・製品				1年以内支払予定長期未払金			
仕掛品				未払費用			
原材料				預り金	141,243	38,007	103,236
立替金	4,086,668	4,951,723	△ 865,055	職員預り金	2,964,998	3,554,510	△ 589,512
前払金				前受金			
前払費用	1,364,510	1,413,176	△ 48,666	前受収益			
１年以内回収予定長期貸付金				事業区分間借入金			
１年以内回収予定事業区分間長期貸付金				拠点区分間借入金			
１年以内回収予定拠点区分間長期貸付金				仮受金			
短期貸付金				賞与引当金	9,491,000	9,245,000	246,000
事業区分間貸付金				その他の流動負債			
拠点区分間貸付金							
仮払金							
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	1,298,411,158	1,288,965,736	9,445,422	固定負債	7,485,000	6,975,000	510,000
基本財産	724,332,612	758,655,493	△ 34,322,881	設備資金借入金			
土地	34,514,877	34,514,877		長期運営資金借入金			
建物	689,817,735	724,140,616	△ 34,322,881	リース債務			
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			
その他の固定資産	574,078,546	530,310,243	43,768,303	拠点区分間長期借入金			
土地				退職給付引当金	7,485,000	6,975,000	510,000
建物	2,375,991		2,375,991	長期未払金			
構築物	8,727,813	9,381,863	△ 654,050	長期預り金			
機械及び装置				その他の固定負債			
車輌運搬具	6,925,072	9,026,335	△ 2,101,263				
器具及び備品	23,840,925	26,036,391	△ 2,195,466				
建設仮勘定				負債の部合計	33,369,510	93,368,248	△ 59,998,738
有形リース資産				純資産の部			
権利				基本金	147,145,036	147,145,036	
ソフトウェア	2,593,162	1,443,116	1,150,046	国庫補助金等特別積立金	288,434,957	302,770,510	△ 14,335,553
無形リース資産				その他の積立金	529,058,338	483,558,338	45,500,000
投資有価証券				備品等購入積立金			
長期貸付金				修繕積立金	298,984,338	255,484,338	43,500,000
事業区分間長期貸付金				施設整備等積立金	230,074,000	228,074,000	2,000,000
拠点区分間長期貸付金							
退職給付引当資産				次期繰越活動増減差額	445,890,618	457,903,948	△ 12,013,330
長期預り金積立資産				(うち当期活動増減差額)	33,486,670	33,971,299	△ 484,629
修繕積立資産	298,984,338	255,484,338	43,500,000				
施設整備等積立資産	230,074,000	228,074,000	2,000,000				
差入保証金							
長期前払費用	452,055	759,010	△ 306,955				
その他の固定資産	105,190	105,190					
				純資産の部合計	1,410,528,949	1,391,377,832	19,151,117
資産の部合計	1,443,898,459	1,484,746,080	△ 40,847,621	負債及び純資産の部合計	1,443,898,459	1,484,746,080	△ 40,847,621

計算書類に対する注記(北田原 フォレスト拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1)有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2)固定資産の減価償却の方法

◇建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア　　定額法
◇リース資産　　該当なし

(3)引当金の計上基準

◇退職給付引当金: 期末要支給額(当該会計年度末に法人の退職金規程の対象職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額)を計上する。

◇賞与引当金: 賞与支給対象期間(12月1日～5月31日)に基づき、賞与支給見込額の4/6を計上する。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

(1)独立行政法人福祉医療機構　社会福祉施設職員等退職手当共済制度

(2)法人独自の規程に基づく退職金制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) 北田原 フォレスト拠点計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 北田原 フォレスト拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(⑪))

ア 法人本部
イ 介護老人福祉施設
ウ 短期入所生活介護
エ フォレストホーム 通所介護
オ 訪問介護
カ 一般福祉

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙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	34,514,877			34,514,877
建物	724,140,616	4,764,235	39,087,116	689,817,735
合計	758,655,493	4,764,235	39,087,116	724,332,612

6. 基本金又は固定資産の売却もしくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

特養フォレストホームの器具及び備品の廃棄に伴い、国庫補助金等特別積立金21，243円を取崩した。

7. 担保に供している資産

軽費拠点区分の設備資金借入金の担保に当拠点区分の以下の資産が供されている。

土地(基本財産)	33,509,000円
建物(基本財産)	689,817,735円
計	723,326,735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。

軽費拠点区分	設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	24,500,000円
	計	24,500,000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)	1,375,972,145	686,154,410	689,817,735
建物(その他の固定資産)	2,472,628	96,637	2,375,991
構築物	9,917,100	1,189,287	8,727,813
車両運搬具	47,601,902	40,676,830	6,925,072
器具及び備品	121,098,216	97,257,291	23,840,925
ソフトウェア	5,360,224	2,767,062	2,593,162
合計	1,562,422,215	828,141,517	734,280,698

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

徴収不能引当金の設定なし

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

以上

長楽拠点区分　貸借対照表

平成29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	9,605,755	9,264,708	341,047	流動負債	2,099,373	1,989,506	109,867
現金預金	4,437,434	667,705	3,769,729	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	966,373	655,506	310,867
事業未収金	4,975,391	7,335,073	△ 2,359,682	その他の未払金			
未収金				支払手形			
未収補助金		1,069,000	△ 1,069,000	役員等短期借入金			
未収収益				１年以内返済予定設備資金借入金			
受取手形				１年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				１年以内返済予定リース債務			
医薬品				１年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内支払予定長期未払金			
給食用材料				未払費用			
商品・製品				預り金			
仕掛品				職員預り金			
原材料				前受金			
立替金				前受収益			
前払金				仮受金			
前払費用	192,930	192,930		賞与引当金	1,133,000	1,334,000	△ 201,000
１年以内回収予定長期貸付金				その他の流動負債			
短期貸付金							
仮払金							
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	15,007,854	15,390,687	△ 382,833	固定負債	1,140,000	960,000	180,000
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			
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			
その他の固定資産	15,007,854	15,390,687	△ 382,833	拠点区分間長期借入金			
土地				退職給付引当金	1,140,000	960,000	180,000
建物				長期未払金			
構築物				長期預り金			
機械及び装置				その他の固定負債			
車輌運搬具	1,385,840	1,721,385	△ 335,545				
器具及び備品	718,119	862,001	△ 143,882				
建設仮勘定				負債の部合計	3,239,373	2,949,506	289,867
有形リース資産				純資産の部			
権利				基本金			
ソフトウェア	121,623	15,108	106,515	国庫補助金等特別積立金			
無形リース資産				その他の積立金	12,715,827	12,715,827	
投資有価証券				備品等購入積立金			
長期貸付金				修繕積立金	7,320,827	7,320,827	
退職給付引当資産				施設設備等積立金	5,395,000	5,395,000	
長期預り金積立資産							
備品等購入積立資産							
修繕積立資産	7,320,827	7,320,827					
施設整備等積立資産	5,395,000	5,395,000		次期繰越活動増減差額	8,658,409	8,990,062	△ 331,653
差入保証金				(うち当期活動増減差額)	△ 331,653	2,326,020	△ 2,657,673
長期前払費用	7,985	17,906	△ 9,921				
その他の固定資産	58,460	58,460					
				純資産の部合計	21,374,236	21,705,889	△ 331,653
資産の部合計	24,613,609	24,655,395	△ 41,786	負債及び純資産の部合計	24,613,609	24,655,395	△ 41,786

計算書類に対する注記（長楽拠点区分用）

１．重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

（2）固定資産の減価償却の方法

◇車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア　定額法
◇リース資産　該当なし

（3）引当金の計上基準

◇退職給付引当金: 期末要支給額（当該会計年度末に法人の退職金規程の対象職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額）を計上する。
◇賞与引当金: 賞与支給対象期間(12月1日～5月31日)に基づき、賞与支給見込額の4/6を計上する。

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

(1)独立行政法人福祉医療機構　社会福祉施設職員等退職手当共済制度
(2)法人独自の規程に基づく退職金制度

４．拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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） 長楽拠点計算書類（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3（⑪））
ｻｰﾋﾞｽ区分が長楽 通所介護のみのため、省略している。
（3） 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３（⑩））は省略している。

５．基本財産の増減の内容及び金額

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

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
車両運搬具	7,028,200	5,642,360	1,385,840
器具及び備品	2,823,773	2,105,654	718,119
ソフトウェア	137,686	16,063	121,623
合計	9,989,659	7,764,077	2,225,582

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

徴収不能引当金の設定なし

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

以上

第三号第四様式(第二十七条第四項関係)

鹿ノ台拠点区分　貸借対照表

平成29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	18,448,079	18,724,680	△ 276,601	流動負債	2,246,269	3,299,773	△ 1,053,504
現金預金	8,545,173	7,467,994	1,077,179	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	513,269	1,431,773	△ 918,504
事業未収金	9,431,118	10,959,686	△ 1,528,568	その他の未払金			
未収金				役員等短期借入金			
未収補助金				１年以内返済予定設備資金借入金			
未収収益				１年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				１年以内返済予定リース債務			
医薬品				１年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				１年以内返済予定事業区分間長期借入金			
給食用材料				１年以内返済予定拠点区分間長期借入金			
商品・製品				1年以内支払予定長期未払金			
仕掛品				未払費用			
原材料				預り金			
立替金				職員預り金			
前払金				前受金			
前払費用	471,788	297,000	174,788	前受収益			
１年以内回収予定長期貸付金				仮受金			
１年以内回収予定事業区分間長期貸付金				賞与引当金	1,733,000	1,868,000	△ 135,000
１年以内回収予定拠点区分間長期貸付金				その他の流動負債			
短期貸付金							
仮払金							
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	224,161,575	229,833,704	△ 5,672,129	固定負債	570,000	540,000	30,000
基本財産	143,326,249	149,719,858	△ 6,393,609	設備資金借入金			
土地				長期運営資金借入金			
建物	143,326,249	149,719,858	△ 6,393,609	リース債務			
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			
その他の固定資産	80,835,326	80,113,846	721,480	拠点区分間長期借入金			
土地				退職給付引当金	570,000	540,000	30,000
建物				長期未払金			
構築物	1,609,120	1,881,002	△ 271,882	長期預り金			
機械及び装置				その他の固定負債			
車輌運搬具	1,015,848	1,015,848					
器具及び備品	1,914,494	1,377,947	536,547				
建設仮勘定				負債の部合計	2,816,269	3,839,773	△ 1,023,504
有形リース資産				純資産の部			
権利	729,736	902,040	△ 172,304	基本金			
ソフトウェア	121,623	21,149	100,474	国庫補助金等特別積立金	121,451,123	127,131,296	△ 5,680,173
無形リース資産				その他の積立金	74,814,069	74,814,069	
投資有価証券				修繕積立金	63,814,069	63,814,069	
長期貸付金				施設整備等積立金	11,000,000	11,000,000	
退職給付引当資産							
長期預り金積立資産							
修繕積立資産	63,814,069	63,814,069		次期繰越活動増減差額	43,528,193	42,773,246	754,947
施設整備等積立資産	11,000,000	11,000,000		(うち当期活動増減差額)	754,947	1,824,725	△ 1,069,778
差入保証金							
長期前払費用	530,436	1,791	528,645				
その他の固定資産	100,000	100,000		純資産の部合計	239,793,385	244,718,611	△ 4,925,226
資産の部合計	242,609,654	248,558,384	△ 5,948,730	負債及び純資産の部合計	242,609,654	248,558,384	△ 5,948,730

計算書類に対する注記（鹿ノ台拠点区分用）

１．重要な会計方針

(1)有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2)固定資産の減価償却の方法

◇建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品、権利、ソフトウェア　定額法

◇リース資産　該当なし

(3)引当金の計上基準

◇退職給付引当金:　期末要支給額(当該会計年度末に法人の退職金規程の対象職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額)を計上する。

◇賞与引当金:　賞与支給対象期間(12月1日～5月31日)に基づき、賞与支給見込額の4/6を計上する。

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

⑴独立行政法人福祉医療機構　社会福祉施設職員等退職手当共済制度

⑵法人独自の規程に基づく退職金制度

４．拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) 鹿ノ台拠点計算書類(第1号の４様式、第2号の４様式、第３号の４様式)

(2) 鹿ノ台拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(⑪)）

ア 鹿ノ台 通所介護

イ 児童発達支援

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙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				
建物	149,719,858		6,393,609	143,326,249
合計	149,719,858	0	6,393,609	143,326,249

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

鹿ノ台 通所介護の器具及び備品の廃棄に伴い、国庫補助金等特別積立金48,672円を取崩した。

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

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)	210,914,627	67,588,378	143,326,249
構築物	4,577,165	2,968,045	1,609,120
車両運搬具	12,091,930	11,076,082	1,015,848
器具及び備品	10,706,844	8,792,350	1,914,494
権利	2,610,722	1,880,986	729,736
ソフトウェア	137,686	16,063	121,623
合計	241,038,974	92,321,904	148,717,070

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

徴収不能引当金の設定なし

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

以上

第三号第四様式(第二十七条第四項関係)

北田原 公益拠点区分　貸借対照表

平成29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	12,229,749	10,560,390	1,669,359	流動負債	2,515,438	2,723,905	△ 208,467
現金預金	4,444,176	3,231,206	1,212,970	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	382,438	243,905	138,533
事業未収金	7,759,968	7,278,195	481,773	その他の未払金			
未収金				支払手形			
未収補助金				役員等短期借入金			
未収収益				１年以内返済予定設備資金借入金			
受取手形				１年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				１年以内返済予定リース債務			
医薬品				１年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				１年以内返済予定事業区分間長期借入金			
給食用材料				１年以内返済予定拠点区分間長期借入金			
商品・製品				1年以内支払予定長期未払金			
仕掛品				未払費用			
原材料				預り金			
立替金				職員預り金			
前払金				前受金			
前払費用	25,605	50,989	△ 25,384	前受収益			
１年以内回収予定長期貸付金				事業区分間借入金			
１年以内回収予定事業区分間長期貸付金				拠点区分間借入金			
１年以内回収予定拠点区分間長期貸付金				仮受金			
短期貸付金				賞与引当金	2,133,000	2,480,000	△ 347,000
事業区分間貸付金				その他の流動負債			
拠点区分間貸付金							
仮払金							
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	15,598,814	15,931,524	△ 332,710	固定負債	1,440,000	1,200,000	240,000
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			
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			
その他の固定資産	15,598,814	15,931,524	△ 332,710	拠点区分間長期借入金			
土地				退職給付引当金	1,440,000	1,200,000	240,000
建物				長期未払金			
構築物				長期預り金			
機械及び装置				その他の固定負債			
車輌運搬具	2,445,775	2,565,333	△ 119,558				
器具及び備品	775,414	1,238,812	△ 463,398				
建設仮勘定				負債の部合計	3,955,438	3,923,905	31,533
有形リース資産				純資産の部			
権利				基本金			
ソフトウェア	1,081,989	838,112	243,877	国庫補助金等特別積立金			
無形リース資産				その他の積立金	11,263,836	11,263,836	
投資有価証券				修繕積立金	11,042,836	11,042,836	
長期貸付金				施設整備等積立金	221,000	221,000	
事業区分間長期貸付金							
拠点区分間長期貸付金				次期繰越活動増減差額	12,609,289	11,304,173	1,305,116
退職給付引当資産				(うち当期活動増減差額)	1,305,116	1,117,881	187,235
長期預り金積立資産							
修繕積立資産	11,042,836	11,042,836					
施設整備等積立資産	221,000	221,000					
差入保証金							
長期前払費用	660	1,791	△ 1,131				
その他の固定資産	31,140	23,640	7,500	純資産の部合計	23,873,125	22,568,009	1,305,116
資産の部合計	27,828,563	26,491,914	1,336,649	負債及び純資産の部合計	27,828,563	26,491,914	1,336,649

計算書類に対する注記（北田原 公益 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

該当なし

(2)固定資産の減価償却の方法

◇車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア　定額法
◇リース資産　該当なし

(3)引当金の計上基準

◇退職給付引当金: 期末要支給額(当該会計年度末に法人の退職金規程の対象職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額)を計上する。
◇賞与引当金: 賞与支給対象期間(12月1日～5月31日)に基づき、賞与支給見込額の4/6を計上する。

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

(1)独立行政法人福祉医療機構　社会福祉施設職員等退職手当共済制度
(2)法人独自の規程に基づく退職金制度

４．拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) 北田原 公益拠点計算書類(第1号の４様式、第2号の４様式、第３号の４様式)
(2) 北田原 公益拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(⑪)）
ア 居宅介護支援ｾﾝﾀｰ
イ 地域包括支援ｾﾝﾀｰ
(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３(⑩)）は省略している。

５．基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 基本金又は固定資産の売却も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

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
車両運搬具	7,339,515	4,893,740	2,445,775
器具及び備品	4,731,560	3,956,146	775,414
ソフトウェア	2,514,067	1,432,078	1,081,989
合計	14,585,142	10,281,964	4,303,178

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

徴収不能引当金の設定なし

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

以上