

# 法人単位貸借対照表

別表第3の1

法人全体

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	709,527,695	675,534,373	33,993,322	流動負債	277,474,224	239,583,321	37,890,903
現金預金	299,912,848	285,724,335	14,188,513	事業未払金	62,379,577	58,413,139	3,966,438
事業未収金	402,906,267	380,449,507	22,456,760	1年以内返済予定設備資金借入金	32,820,000	32,820,000	0
未収金	1,575,270	1,986,727	△411,457	未払費用	42,961,421	28,826,871	14,134,550
未収補助金	194,623	613,117	△418,494	預り金	31,104	31,833	△729
医薬品	871,336	966,100	△94,764	職員預り金	22,777,873	8,016,086	14,761,787
立替金	510,000	2,096,148	△1,586,148	賞与引当金	116,504,249	111,475,392	5,028,857
前払金	2,875,718	2,445,818	429,900				
前払費用	681,633	1,252,621	△570,988				
固定資産	9,827,371,226	9,315,107,782	512,263,444	固定負債	266,170,694	325,382,549	△59,211,855
(基本財産)	4,708,759,158	4,827,707,038	△118,947,880	設備資金借入金	74,890,000	107,710,000	△32,820,000
土地	2,490,472,772	2,490,472,772	0	退職給付引当金	191,280,694	217,672,549	△26,391,855
建物	2,217,286,386	2,336,234,266	△118,947,880	負債の部合計	543,644,918	564,965,870	△21,320,952
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純 資 産 の 部			
(その他の固定資産)	5,118,612,068	4,487,400,744	631,211,324	基本金	1,000,000	1,000,000	0
土地	61,444,296	61,444,296	0	国庫補助金等特別積立金	4,155,888,244	4,223,901,261	△68,013,017
建物	69,253,113	77,939,630	△8,686,517	国庫補助金等特別積立金	4,155,888,244	4,223,901,261	△68,013,017
構築物	87,310,893	92,854,922	△5,544,029	その他の積立金	4,037,745,813	4,009,177,722	28,568,091
機械及び装置	9,497,439	6,414,394	3,083,045	施設整備積立金	366,263,282	321,846,091	44,417,191
車輛運搬具	7,985,100	11,501,072	△3,515,972	設備修繕積立金	3,456,405,827	3,476,554,927	△20,149,100
器具及び備品	29,375,693	26,342,684	3,033,009	事業遂行積立金	187,777,000	183,477,000	4,300,000
建設仮勘定	568,684,000	0	568,684,000	退職給付積立金	27,299,704	27,299,704	0
投資有価証券	20,000	20,000	0	次期繰越活動増減差額	1,798,619,946	1,191,597,302	607,022,644
退職給付引当資産	191,712,912	201,706,024	△9,993,112	(うち当期活動増減差額)	635,590,735	591,653,121	43,937,614
施設整備積立資産	366,263,282	321,846,091	44,417,191	純資産の部合計	9,993,254,003	9,425,676,285	567,577,718
設備修繕積立資産	3,456,405,827	3,476,554,927	△20,149,100				
事業遂行積立資産	187,777,000	183,477,000	4,300,000				
退職給付積立資産	27,299,704	27,299,704	0				
長期前払費用	55,582,809	0	55,582,809				
資産の部合計	10,536,898,921	9,990,642,155	546,256,766	負債及び純資産の部合計	10,536,898,921	9,990,642,155	546,256,766

## 貸借対照表内訳表

法人全体（事業区分別）

平成 31年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業区分	公益事業区分	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	696,390,269	14,605,438	710,995,707	△1,468,012	709,527,695
現金預金	295,112,623	4,800,225	299,912,848	0	299,912,848
事業未収金	394,137,995	8,768,272	402,906,267	0	402,906,267
未収金	3,043,282	0	3,043,282	△1,468,012	1,575,270
未収補助金	194,623	0	194,623	0	194,623
医薬品	0	871,336	871,336	0	871,336
立替金	510,000	0	510,000	0	510,000
前払金	2,873,190	2,528	2,875,718	0	2,875,718
前払費用	518,556	163,077	681,633	0	681,633
固定資産	9,619,834,086	207,537,140	9,827,371,226	0	9,827,371,226
(基本財産)	4,708,759,158	0	4,708,759,158	0	4,708,759,158
土地	2,490,472,772	0	2,490,472,772	0	2,490,472,772
建物	2,217,286,386	0	2,217,286,386	0	2,217,286,386
定期預金	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
(その他の固定資産)	4,911,074,928	207,537,140	5,118,612,068	0	5,118,612,068
土地	0	61,444,296	61,444,296	0	61,444,296
建物	1,366,186	67,886,927	69,253,113	0	69,253,113
構築物	87,310,893	0	87,310,893	0	87,310,893
機械及び装置	9,497,438	1	9,497,439	0	9,497,439
車両運搬具	7,985,098	2	7,985,100	0	7,985,100
器具及び備品	24,792,205	4,583,488	29,375,693	0	29,375,693
建設仮勘定	568,684,000	0	568,684,000	0	568,684,000
投資有価証券	20,000	0	20,000	0	20,000
退職給付引当資産	191,712,912	0	191,712,912	0	191,712,912
施設整備積立資産	366,263,282	0	366,263,282	0	366,263,282
設備修繕積立資産	3,412,783,401	43,622,426	3,456,405,827	0	3,456,405,827
事業遂行積立資産	157,777,000	30,000,000	187,777,000	0	187,777,000
退職給付積立資産	27,299,704	0	27,299,704	0	27,299,704
長期前払費用	55,582,809	0	55,582,809	0	55,582,809
資産の部合計	10,316,224,355	222,142,578	10,538,366,933	△1,468,012	10,536,898,921
流動負債	264,396,503	14,545,733	278,942,236	△1,468,012	277,474,224
事業未払金	59,139,635	3,239,942	62,379,577	0	62,379,577
その他の未払金	0	1,468,012	1,468,012	△1,468,012	0
1年以内返済予定設備資金借入金	32,820,000	0	32,820,000	0	32,820,000
未払費用	39,493,886	3,467,535	42,961,421	0	42,961,421
預り金	31,104	0	31,104	0	31,104
職員預り金	21,596,651	1,181,222	22,777,873	0	22,777,873
賞与引当金	111,315,227	5,189,022	116,504,249	0	116,504,249
固定負債	266,170,694	0	266,170,694	0	266,170,694
設備資金借入金	74,890,000	0	74,890,000	0	74,890,000
退職給付引当金	191,280,694	0	191,280,694	0	191,280,694
負債の部合計	530,567,197	14,545,733	545,112,930	△1,468,012	543,644,918
基本金	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
国庫補助金等特別積立金	4,026,800,491	129,087,753	4,155,888,244	0	4,155,888,244
国庫補助金等特別積立金	4,026,800,491	129,087,753	4,155,888,244	0	4,155,888,244
その他の積立金	3,964,123,387	73,622,426	4,037,745,813	0	4,037,745,813
施設整備積立金	366,263,282	0	366,263,282	0	366,263,282
設備修繕積立金	3,412,783,401	43,622,426	3,456,405,827	0	3,456,405,827
事業遂行積立金	157,777,000	30,000,000	187,777,000	0	187,777,000
退職給付積立金	27,299,704	0	27,299,704	0	27,299,704
次期繰越活動増減差額	1,793,733,280	4,886,666	1,798,619,946	0	1,798,619,946
(うち当期活動増減差額)	634,646,977	943,758	635,590,735	0	635,590,735
純資産の部合計	9,785,657,158	207,596,845	9,993,254,003	0	9,993,254,003
負債及び純資産の部合計	10,316,224,355	222,142,578	10,538,366,933	△1,468,012	10,536,898,921

## 貸借内訳表

平成31年3月31日現在

社会福祉事業区分(拠点区分別)

(単位:円)

勘定科目	白寿荘							合計	内部取引消去	事業区分合計
	法人本部	学園	厚生院	育成園	新荘園	清光園	白寿荘			
<b>資産の部</b>										
流動資産	116,354,058	58,072,462	39,421,616	149,983,229	183,838,092	73,728,944	81,227,973	702,626,374	△6,236,105	696,390,269
現金預金	107,184,842	14,060,983	16,444,994	49,184,813	66,502,638	18,047,050	23,687,303	295,112,623	0	295,112,623
事業未収金	0	43,097,557	22,203,237	100,412,751	115,624,227	55,505,544	57,294,679	394,137,995	0	394,137,995
未収金	8,346,048	2,525	438,422	9,448	475,808	3,319	3,817	9,279,387	△6,236,105	3,043,282
未収補助金	0	0	0	0	194,623	0	0	194,623	0	194,623
立替金	0	0	0	0	510,000	0	0	510,000	0	510,000
前払金	823,168	828,384	281,577	280,658	380,914	127,120	151,369	2,873,190	0	2,873,190
前払費用	0	83,013	53,386	95,559	149,882	45,911	99,805	518,556	0	518,556
固定資産	783,220,974	979,717,355	887,335,316	2,771,219,593	1,696,119,359	978,933,267	1,523,288,222	9,619,834,086	0	9,619,834,086
(基本財産)	53,417,427	819,386,672	277,429,596	1,217,991,332	1,029,302,253	402,413,285	908,876,593	4,708,759,158	0	4,708,759,158
土地	23,886,584	320,670,000	232,060,400	1,211,062,035	1,304,487,713	31,424,400	540,881,640	2,490,472,772	0	2,490,472,772
建物	28,530,843	498,716,672	45,369,196	6,869,297	898,814,540	370,988,885	367,996,953	2,217,286,386	0	2,217,286,386
定期預金	1,000,000	0	0	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
(その他の固定資産)	729,803,547	160,330,683	609,905,720	1,553,288,261	666,817,106	576,519,982	614,409,629	4,911,074,928	0	4,911,074,928
建物	309,188	16,182	323,752	371,867	345,193	2	2	1,366,186	0	1,366,186
構築物	84,717,398	2,593,490	1	0	0	0	4	87,310,893	0	87,310,893
機械及び装置	1,364,668	1,380,665	461,409	24	3,701,523	1,275,059	1,314,090	9,497,438	0	9,497,438
車輦運搬具	0	2	76,665	1,139,360	4,759,772	933,704	1,075,595	7,985,098	0	7,985,098
器具及び備品	3,146,996	1,236,944	906,292	1,951,701	14,892,117	1,803,217	854,938	24,792,205	0	24,792,205
建設仮勘定	0	0	0	568,684,000	0	0	0	568,684,000	0	568,684,000
投資有価証券	20,000	0	0	0	0	0	0	20,000	0	20,000
退職給付引当資産	166,761,311	0	24,951,601	0	0	0	0	191,712,912	0	191,712,912
施設整備積立資産	366,263,282	0	0	0	0	0	0	366,263,282	0	366,263,282
設備修繕積立資産	0	137,794,400	583,186,000	925,558,500	582,571,501	572,508,000	611,165,000	3,412,783,401	0	3,412,783,401
事業遂行積立資産	79,921,000	17,309,000	0	0	60,547,000	0	0	157,777,000	0	157,777,000
退職給付積立資産	27,299,704	0	0	0	0	0	0	27,299,704	0	27,299,704
長期前払費用	0	0	0	55,582,809	0	0	0	55,582,809	0	55,582,809
資産の部合計	899,575,032	1,037,789,817	926,756,932	2,921,202,822	1,879,957,451	1,052,662,211	1,604,516,195	10,322,460,460	△6,236,105	10,316,224,355
<b>負債の部</b>										
流動負債	18,313,585	25,398,018	26,078,158	55,791,549	66,681,671	24,491,683	53,877,944	270,632,608	△6,236,105	264,396,503
事業未払金	1,431,692	5,456,398	7,324,571	18,740,783	15,838,576	4,016,807	6,330,808	59,139,635	0	59,139,635
その他の未払金	0	1,311,959	0	1,132,119	1,174,358	1,340,408	1,277,261	6,236,105	△6,236,105	0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	4,150,000	0	0	2,510,000	0	26,160,000	32,820,000	0	32,820,000
未払費用	14,142,381	2,472,689	3,397,081	6,571,238	6,791,464	3,127,688	2,991,365	39,493,886	0	39,493,886
預り金	31,104	0	0	0	0	0	0	31,104	0	31,104
職員預り金	748,881	1,784,657	2,398,519	4,698,734	6,721,424	2,741,818	2,502,618	21,596,651	0	21,596,651
賞与引当金	1,959,527	10,222,315	12,957,987	24,648,675	33,645,849	13,264,982	14,615,892	111,315,227	0	111,315,227
固定負債	166,249,104	41,500,000	25,031,590	0	0	0	33,390,000	266,170,694	0	266,170,694
設備資金借入金	0	41,500,000	0	0	0	0	33,390,000	74,890,000	0	74,890,000
退職給付引当金	166,249,104	0	25,031,590	0	0	0	0	191,280,694	0	191,280,694
負債の部合計	184,562,689	66,898,018	511,109,748	55,791,549	66,681,671	24,491,683	87,267,944	536,803,302	△6,236,105	530,567,197
<b>純資産の部</b>										
基本金	1,000,000	0	0	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
国庫補助金等特別積立金	44,359,326	772,453,947	276,490,624	1,213,040,235	559,907,717	372,652,024	787,896,618	4,026,800,491	0	4,026,800,491
国庫補助金等特別積立金	44,359,326	772,453,947	276,490,624	1,213,040,235	559,907,717	372,652,024	787,896,618	4,026,800,491	0	4,026,800,491
その他の積立金	473,483,986	155,103,400	583,186,000	925,558,500	643,118,501	572,508,000	611,165,000	3,964,123,387	0	3,964,123,387

## 貸借内訳表

平成31年3月31日現在

社会福祉事業区分（拠点区分別）

(単位：円)

勘定科目	法人本部	学園	厚生院	盲成園	白寿荘	新生園	清光園	合計	内部取引消去	事業区分合計
施設整備積立金	366,263,282	0	0	0	0	0	0	366,263,282	0	366,263,282
設備修繕積立金	0	137,794,400	583,186,000	925,558,500	582,571,501	572,508,000	611,165,000	3,412,783,401	0	3,412,783,401
事業遂行積立金	79,921,000	17,309,000	0	0	60,547,000	0	0	157,777,000	0	157,777,000
退職給付積立金	27,299,701	0	0	0	0	0	0	27,299,701	0	27,299,701
次期繰越活動増減差額	196,169,031	43,334,452	15,970,560	726,812,538	610,249,562	83,010,504	118,186,633	1,793,733,280	0	1,793,733,280
(うち当期活動増減差額)	51,117,638	50,994,563	102,187,005	206,928,169	70,298,071	84,520,206	68,601,325	634,646,977	0	634,646,977
純資産の部合計	715,012,343	970,891,799	875,647,184	2,865,411,273	1,813,275,780	1,028,170,528	1,517,248,251	9,785,657,158	0	9,785,657,158
負債及び純資産の部合計	899,575,032	1,037,789,817	926,756,932	2,921,202,822	1,879,957,451	1,052,662,211	1,604,516,195	10,322,460,460	△6,236,105	10,316,224,355

## 計算書類に対する注記（法人全体）

### 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

有価証券は総平均法に基づく原価法により評価する。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

ア 減価償却資産については、定額法による減価償却を実施する。

イ 平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産

残存価額は取得価額の10%とする。耐用年数到来時においても使用し続ける有形固定資産については、さらに備忘価額（1円）まで償却を行うことができるものとする。

ウ 平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産

残存価額は0円とし、償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額（1円）を控除した金額に達するまで償却することができる。

#### (3) 引当金の計上基準

ア 退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、当該会計年度までに負担すべき額を見積り退職給付引当金に計上する。

前項の退職給付引当金に加えて、事業団の負担する全国社会福祉事業団協議会年金共済掛金の相当額を計上する。

イ 賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する。

### 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) 社会福祉法人阪神福祉事業団退職手当支給規程に定める退職給付

(2) 独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度

(3) 社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会の退職年金共済制度

(1)の社会福祉法人阪神福祉事業団退職手当支給規程の改正に伴い、平成31年1月から支給率を削減していることにより、平成30年度の退職給付引当金の当期末要支給額が、前期末要支給額よりも減少することとなった。

そのため、前期末要支給額と当期末要支給額の差額を事業活動計算書・特別増減による収益の区分において、退職給付引当金戻入益として計上した。(法人本部拠点区分・厚生院拠点区分)

## 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

- ア 法人単位資金収支計算書(別表第1の1)
- イ 法人単位事業活動計算書(別表第2の1)
- ウ 法人単位貸借対照表(別表第3の1)

### (2) 事業区分別内訳表

- ア 資金収支内訳表(別表第1の2)
- イ 事業活動内訳表(別表第2の2)
- ウ 貸借対照表内訳表(別表第3の2)

### (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表

- ア 事業区分資金収支内訳表(別表第1の3)
- イ 事業区分事業活動内訳表(別表第2の3)
- ウ 事業区分貸借対照表内訳表(別表第3の3)

### (4) 公益事業における拠点区分別内訳表

当法人では公益事業の拠点区分が1つであるため作成していない。

### (5) 収益事業における拠点区分別内訳表

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。

### (6) 拠点区分の計算書類

- ア 拠点区分資金収支計算書(別表第1の4)
- イ 拠点区分事業活動計算書(別表第2の4)
- ウ 拠点区分貸借対照表(別表3の4)

### (7) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

#### ア 社会福祉事業区分

#### (ア) 法人本部拠点区分

#### (イ) ななくさ学園拠点区分(障害児入所施設併設障害者支援施設)

- a 障害児入所施設
- b 生活介護事業
- c 施設入所支援事業
- d 短期入所事業
- e 日中一時支援事業

- (ウ) ななくさ厚生院拠点区分（救護施設）
- (エ) ななくさ育成園拠点区分（障害者支援施設）
  - a 生活介護事業
  - b 施設入所支援事業
  - c 短期入所事業
  - d 特定相談支援事業
  - e 育成園移転改築整備事業
- (オ) ななくさ白寿荘拠点区分（特別養護老人ホーム）
  - a 介護老人福祉施設事業
  - b 短期入所生活介護事業
  - c 通所介護事業
  - d 居宅介護支援事業
- (カ) ななくさ新生園拠点区分（障害者支援施設）
  - a 生活介護事業
  - b 施設入所支援事業
  - c 短期入所事業
  - d 日中一時支援事業
  - e 一般相談支援事業
  - f 特定相談支援事業
- (キ) ななくさ清光園拠点区分（障害者支援施設）
  - a 生活介護事業
  - b 施設入所支援事業
  - c 短期入所事業
  - d 日中一時支援事業
  - e 一般相談支援事業
  - f 特定相談支援事業
- イ 公益事業区分
  - 診療所拠点区分

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	2,490,472,772	0	0	2,490,472,772
建物	2,336,234,266	0	118,947,880	2,217,286,386
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	4,827,707,038	0	118,947,880	4,708,759,158

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

担保に供されてる資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	1,690,935,629円
建物（基本財産）	1,698,137,349円
計	3,389,072,978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。

土地取得資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	37,860,000円
施設整備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	69,850,000円
計	107,710,000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
土地（基本財産）	2,490,472,772	0	2,490,472,772
建物（基本財産）	5,096,954,340	2,879,667,954	2,217,286,386
土地	61,444,296	0	61,444,296
建物	374,058,595	304,805,482	69,253,113
構築物	206,326,986	119,016,093	87,310,893
機械及び装置	117,418,938	107,921,499	9,497,439
車輛運搬具	49,361,048	41,375,948	7,985,100
器具及び備品	278,490,376	249,114,683	29,375,693
合 計	8,674,527,351	3,701,901,659	4,972,625,692

10 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高

該当なし



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

ななくさ学園の短期入所利用者自己負担金の未収金689,636円について、従前から催促状や話し合い等で徴収を促していたが、債務者が生活保護世帯となり、転居により所在不明となるなど、時効の5年以上が経過し、徴収がほぼ不可能となったため、資金収支計算書・事業活動による支出の区分及び事業活動計算書・特別増減による支出の区分において、徴収不能額として計上し、事業未収金を損失処理した。

## 貸借対照表

法人本部

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	116,354,058	114,947,363	1,406,695	流動負債	18,313,585	17,990,312	323,273
現金預金	107,184,842	106,210,542	974,300	事業未払金	1,431,692	1,754,781	△323,089
未収金	8,346,048	8,201,293	144,755	未払費用	14,142,381	12,941,652	1,200,729
前払金	823,168	535,528	287,640	預り金	31,104	28,588	2,516
				職員預り金	748,881	222,342	526,539
				賞与引当金	1,959,527	3,042,949	△1,083,422
固定資産	783,220,974	757,556,553	25,664,421	固定負債	166,249,104	187,587,965	△21,338,861
(基本財産)	53,417,427	57,423,455	△4,006,028	退職給付引当金	166,249,104	187,587,965	△21,338,861
土地	23,886,584	23,886,584	0	負債の部合計	184,562,689	205,578,277	△21,015,588
建物	28,530,843	32,536,871	△4,006,028	純 資 産 の 部			
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	基本金	1,000,000	1,000,000	0
(その他の固定資産)	729,803,547	700,133,098	29,670,449	国庫補助金等特別積立金	44,359,326	47,390,260	△3,030,934
建物	309,188	402,137	△92,949	国庫補助金等特別積立金	44,359,326	47,390,260	△3,030,934
構築物	84,717,398	89,852,640	△5,135,242	その他の積立金	473,483,986	429,066,795	44,417,191
機械及び装置	1,364,668	1,721,780	△357,112	施設整備積立金	366,263,282	321,846,091	44,417,191
器具及び備品	3,146,996	4,464,511	△1,317,515	事業遂行積立金	79,921,000	79,921,000	0
投資有価証券	20,000	20,000	0	退職給付積立金	27,299,704	27,299,704	0
退職給付引当資産	166,761,311	174,605,235	△7,843,924	次期繰越活動増減差額	196,169,031	189,468,584	6,700,447
施設整備積立資産	366,263,282	321,846,091	44,417,191	(うち当期活動増減差額)	51,117,638	77,837,153	△26,719,515
事業遂行積立資産	79,921,000	79,921,000	0	純資産の部合計	715,012,343	666,925,639	48,086,704
退職給付積立資産	27,299,704	27,299,704	0				
資産の部合計	899,575,032	872,503,916	27,071,116	負債及び純資産の部合計	899,575,032	872,503,916	27,071,116

## 計算書類に対する注記（法人本部）

### 1 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券は総平均法に基づく原価法により評価する。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

ア 減価償却資産については、定額法による減価償却を実施する。

イ 平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産

残存価額は取得価額の10%とする。耐用年数到来時においても使用し続ける有形固定資産については、さらに備忘価額（1円）まで償却を行うことができるものとする。

ウ 平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産

残存価額は0円とし、償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額（1円）を控除した金額に達するまで償却することができる。

#### (3) 引当金の計上基準

ア 退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、当該会計年度までに負担すべき額を見積り退職給付引当金に計上する。

前項の退職給付引当金に加えて、事業団の負担する全国社会福祉事業団協議会年金共済掛金の相当額を計上する。

イ 賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する。

### 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

法人全体と同じ

### 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は以下のとおりになっている。

#### (1) 社会福祉事業区分

ア 法人本部拠点区分

(7) 拠点区分資金収支計算書（別表第1の4）

(f) 拠点区分事業活動計算書（別表第2の4）

(g) 拠点区分貸借対照表（別表第3の4）

イ 法人本部拠点区分資金収支明細書

作成を省略している。

ウ 法人本部拠点区分事業活動明細書

作成を省略している。

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	23,886,584	0	0	23,886,584
建物	32,536,871	0	4,006,028	28,530,843
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	57,423,455	0	4,006,028	53,417,427

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
土地（基本財産）	23,886,584	0	23,886,584
建物（基本財産）	151,125,849	122,595,006	28,530,843
建物	2,092,000	1,782,812	309,188
構築物	196,752,596	112,035,198	84,717,398
機械及び装置	28,257,637	26,892,969	1,364,668
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	53,089,572	49,942,576	3,146,996
合計	455,204,238	313,248,561	141,955,677

9 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高

該当なし

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

## 貸借対照表

平成 31年 3月 31日現在

ななくさ学園

(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	58,072,462	54,768,341	3,304,121	流動負債	25,398,018	20,501,665	4,896,353
現金預金	14,060,983	28,262,148	△14,201,165	事業未払金	5,456,398	4,401,664	1,054,734
事業未収金	43,097,557	25,667,810	17,429,747	その他の未払金	1,311,959	1,353,872	△41,913
未収金	2,525	1,854	671	1年以内返済予定設備資金借入金	4,150,000	4,150,000	0
前払金	828,384	670,504	157,880	未払費用	2,472,689	914,132	1,558,557
前払費用	83,013	166,025	△83,012	職員預り金	1,784,657	678,343	1,106,314
				貸与引当金	10,222,315	9,003,654	1,218,661
固定資産	979,717,355	944,014,740	35,702,615	固定負債	41,500,000	45,650,000	△4,150,000
(基本財産)	819,386,672	836,305,952	△16,919,280	設備資金借入金	41,500,000	45,650,000	△4,150,000
土地	320,670,000	320,670,000	0	負債の部合計	66,898,018	66,151,665	746,353
建物	498,716,672	515,635,952	△16,919,280	純 資 産 の 部			
(その他の固定資産)	160,330,683	107,708,788	52,621,895	基本金	0	0	0
建物	16,182	21,576	△5,394	国庫補助金等特別積立金	772,453,947	785,188,127	△12,734,180
構築物	2,593,490	3,002,277	△408,787	国庫補助金等特別積立金	772,453,947	785,188,127	△12,734,180
機械及び装置	1,380,665	14	1,380,651	その他の積立金	155,103,400	103,330,000	51,773,400
車輛運搬具	2	2	0	設備修繕積立金	137,794,400	86,021,000	51,773,400
器具及び備品	1,236,944	1,354,919	△117,975	事業遂行積立金	17,309,000	17,309,000	0
設備修繕積立資産	137,794,400	86,021,000	51,773,400	次期繰越活動増減差額	43,334,452	44,113,289	△778,837
事業遂行積立資産	17,309,000	17,309,000	0	(うち当期活動増減差額)	50,994,563	12,633,147	38,361,416
				純資産の部合計	970,891,799	932,631,416	38,260,383
資産の部合計	1,037,789,817	998,783,081	39,006,736	負債及び純資産の部合計	1,037,789,817	998,783,081	39,006,736

## 計算書類に対する注記（ななくさ学園）

### 1 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券は総平均法に基づく原価法により評価する。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

ア 減価償却資産については、定額法による減価償却を実施する。

イ 平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産

残存価額は取得価額の10%とする。耐用年数到来時においても使用し続ける有形固定資産については、さらに備忘価額（1円）まで償却を行うことができるものとする。

ウ 平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産

残存価額は0円とし、償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額（1円）を控除した金額に達するまで償却することができる。

#### (3) 引当金の計上基準

ア 退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、当該会計年度までに負担すべき額を見積り退職給付引当金に計上する。

前項の退職給付引当金に加えて、事業団の負担する全国社会福祉事業団協議会年金共済掛金の相当額を計上する。

イ 賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する。

### 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

法人全体と同じ

### 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は以下のとおりになっている。

#### (1) 社会福祉事業区分

ア ななくさ学園拠点区分（障害児入所施設併設障害者支援施設）

- (7) 拠点区分資金収支計算書（別表第1の4）
- (i) 拠点区分事業活動計算書（別表第2の4）
- (u) 拠点区分貸借対照表（別表第3の4）
- イ ななくさ学園拠点区分資金収支明細書
- ウ ななくさ学園拠点区分事業活動明細書
- エ ななくさ学園サービス区分
  - (7) 障害児入所施設
  - (i) 生活介護事業
  - (u) 施設入所支援事業
  - (I) 短期入所事業
  - (o) 日中一時支援事業

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	320,670,000	0	0	320,670,000
建物	515,635,952	0	16,919,280	498,716,672
合 計	836,305,952	0	16,916,280	819,386,672

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

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）	320,670,000円
建物（基本財産）	498,716,672円
計	819,386,672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。

施設整備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	45,650,000円
計	45,650,000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
土地（基本財産）	320,670,000	0	320,670,000
建物（基本財産）	650,741,567	152,024,895	498,716,672
建物	269,700	253,518	16,182
構築物	7,175,190	4,581,700	2,593,490
機械及び装置	10,501,574	9,120,909	1,380,665
車輛運搬具	2,680,975	2,680,973	2
器具及び備品	14,179,164	12,942,220	1,236,944
合計	1,006,218,170	181,604,215	824,613,955

9 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高

該当なし

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

短期入所利用者自己負担金の未収金689,636円について、従前から催促状や話し合い等で徴収を促していたが、債務者が生活保護世帯となり、転居により所在不明となるなど、時効の5年以上が経過し、徴収がほぼ不可能となったため、資金収支計算書・事業活動による支出の区分及び事業活動計算書・特別増減による支出の区分において、徴収不能額として計上し、事業未収金を損失処理した。

## 貸借対照表

平成 31年 3月 31日現在

ななくさ厚生院

(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	39,421,616	27,145,806	12,275,810	流動負債	26,078,158	23,404,378	2,673,780
現金預金	16,444,991	9,309,120	7,135,874	事業未払金	7,324,571	7,815,006	△490,435
事業未収金	22,203,237	16,455,430	5,747,807	未払費用	3,397,081	1,989,268	1,407,813
未収金	438,422	1,017,389	△578,967	職員預り金	2,398,519	927,504	1,471,015
前払金	281,577	257,097	24,480	賞与引当金	12,957,987	12,672,600	285,387
前払費用	53,386	106,770	△53,384				
固定資産	887,335,316	802,054,670	85,280,646	固定負債	25,031,590	30,084,584	△5,052,994
(基本財産)	277,429,596	279,997,310	△2,567,714	退職給付引当金	25,031,590	30,084,584	△5,052,994
土地	232,060,400	232,060,400	0	負債の部合計	51,109,748	53,488,962	△2,379,214
建物	45,369,196	47,936,910	△2,567,714	純 資 産 の 部			
(その他の固定資産)	609,905,720	522,057,360	87,848,360	基本金	0	0	0
建物	323,752	366,717	△42,965	国庫補助金等特別積立金	276,490,624	278,741,959	△2,251,335
構築物	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	276,490,624	278,741,959	△2,251,335
機械及び装置	461,409	704,276	△242,867	その他の積立金	583,186,000	492,626,000	90,560,000
車輛運搬具	76,665	95,229	△18,564	設備修繕積立金	583,186,000	492,626,000	90,560,000
器具及び備品	906,292	1,164,348	△258,056	次期繰越活動増減差額	15,970,560	4,343,555	11,627,005
退職給付引当資産	24,951,601	27,100,789	△2,149,188	(うち当期活動増減差額)	102,187,005	79,927,537	22,259,468
設備修繕積立資産	583,186,000	492,626,000	90,560,000	純資産の部合計	875,647,184	775,711,514	99,935,670
資産の部合計	926,756,932	829,200,476	97,556,456	負債及び純資産の部合計	926,756,932	829,200,476	97,556,456

## 計算書類に対する注記（ななくさ厚生院）

### 1 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券は総平均法に基づく原価法により評価する。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

ア 減価償却資産については、定額法による減価償却を実施する。

イ 平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産

残存価額は取得価額の10%とする。耐用年数到来時においても使用し続ける有形固定資産については、さらに備忘価額（1円）まで償却を行うことができるものとする。

ウ 平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産

残存価額は0円とし、償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額（1円）を控除した金額に達するまで償却することができる。

#### (3) 引当金の計上基準

ア 退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、当該会計年度までに負担すべき額を見積り退職給付引当金に計上する。

前項の退職給付引当金に加えて、事業団の負担する全国社会福祉事業団協議会年金共済掛金の相当額を計上する。

イ 賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する。

### 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

法人全体と同じ

### 4 拠点が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

#### (1) 社会福祉事業区分

ア ななくさ厚生院拠点区分（救護施設）

- (7) 拠点区分資金収支計算書（別表第1の4）
- (i) 拠点区分事業活動計算書（別表第2の4）
- (v) 拠点区分貸借対照表（別表第3の4）

イ ななくさ厚生院拠点区分資金収支明細書  
作成を省略している。

ウ ななくさ厚生院拠点区分事業活動明細書  
作成を省略している。

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	232,060,400	0	0	232,060,400
建物	47,936,910	0	2,567,714	45,369,196
合 計	279,997,310	0	2,567,714	277,429,596

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
土地（基本財産）	232,060,400	0	232,060,400
建物（基本財産）	200,335,769	154,966,573	45,369,196
建物	4,883,499	4,559,747	323,752
構築物	299,200	299,199	1
機械及び装置	9,807,008	9,345,599	461,409
車輛運搬具	3,773,550	3,696,885	76,665
器具及び備品	31,841,824	30,935,532	906,292
合 計	483,001,250	203,803,535	279,197,715

9 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高

該当なし

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

# 貸借対照表

別表第3の4

ななくさ育成園

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	149,983,229	140,431,580	9,551,649	流動負債	55,791,549	39,409,888	16,381,661
現金預金	49,184,813	38,896,272	10,288,541	事業未払金	18,740,783	11,622,076	7,118,707
事業未収金	100,412,751	101,023,553	△610,802	その他の未払金	1,132,119	967,481	164,638
未収金	9,448	8,129	1,319	未払費用	6,571,238	3,506,522	3,064,716
前払金	280,658	312,510	△31,852	職員預り金	4,698,734	1,617,215	3,081,519
前払費用	95,559	191,116	△95,557	賞与引当金	24,648,675	21,696,594	2,952,081
固定資産	2,771,219,593	2,557,909,522	213,310,071	固定負債	0	0	0
(基本財産)	1,217,931,332	1,218,769,242	△837,910	負債の部合計	55,791,549	39,409,888	16,381,661
土地	1,211,062,035	1,211,062,035	0	純 資 産 の 部			
建物	6,869,297	7,707,207	△837,910	基本金	0	0	0
(その他の固定資産)	1,553,288,261	1,339,140,280	214,147,981	国庫補助金等特別積立金	1,213,040,235	1,213,488,345	△448,110
建物	371,867	440,416	△68,549	国庫補助金等特別積立金	1,213,040,235	1,213,488,345	△448,110
機械及び装置	24	24	0	その他の積立金	925,558,500	1,335,238,000	△409,679,500
車両運搬具	1,139,360	1,529,996	△390,636	設備修繕積立金	925,558,500	1,335,238,000	△409,679,500
器具及び備品	1,951,701	1,931,844	19,857	次期繰越活動増減差額	726,812,538	110,204,869	616,607,669
建設仮勘定	568,684,000	0	568,684,000	(うち当期活動増減差額)	206,928,169	186,424,385	20,503,784
設備修繕積立資産	925,558,500	1,335,238,000	△409,679,500	純資産の部合計	2,865,411,273	2,658,931,214	206,480,059
長期前払費用	55,582,809	0	55,582,809				
資産の部合計	2,921,202,822	2,698,341,102	222,861,720	負債及び純資産の部合計	2,921,202,822	2,698,341,102	222,861,720

## 計算書類に対する注記（ななくさ育成園）

### 1 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券は総平均法に基づく原価法により評価する。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

ア 減価償却資産については、定額法による減価償却を実施する。

イ 平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産

残存価額は取得価額の10%とする。耐用年数到来時においても使用し続ける有形固定資産については、さらに備忘価額（1円）まで償却を行うことができるものとする。

ウ 平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産

残存価額は0円とし、償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額（1円）を控除した金額に達するまで償却することができる。

#### (3) 引当金の計上基準

ア 退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、当該会計年度までに負担すべき額を見積み退職給付引当金に計上する。

前項の退職給付引当金に加えて、事業団の負担する全国社会福祉事業団協議会年金共済掛金の相当額を計上する。

イ 賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積み、賞与引当金として計上する。

### 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

法人全体と同じ

### 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は以下のとおりになっている。

#### (1) 社会福祉事業区分

ア ななくさ育成園拠点区分（障害者支援施設）

- (7) 拠点区分資金収支計算書（別表第1の4）
- (イ) 拠点区分事業活動計算書（別表第2の4）
- (ウ) 拠点区分貸借対照表（別表第3の4）
- イ ななくさ育成園拠点区分資金収支明細書
- ウ ななくさ育成園拠点区分事業活動明細書
- エ ななくさ育成園サービス区分
  - (7) 生活介護事業
  - (イ) 施設入所支援事業
  - (ウ) 短期入所事業
  - (エ) 特定相談支援事業
  - (オ) 育成園移転改築整備事業

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	1,211,062,035	0	0	1,211,062,035
建物	7,707,207	0	837,910	6,869,297
合 計	1,218,769,242	0	837,910	1,217,931,332

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
土地（基本財産）	1,211,062,035	0	1,211,062,035
建物（基本財産）	230,492,523	223,623,226	6,869,297
建物	5,476,250	5,104,383	371,867
構築物	0	0	0
機械及び装置	18,015,747	18,015,723	24
車輛運搬具	3,235,124	2,095,764	1,139,360



器具及び備品	19,031,633	17,079,932	1,951,701
合 計	1,487,313,312	265,919,028	1,221,394,284

9 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高

該当なし

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

## 貸借対照表

平成 31年 3月 31日現在

ななくさ白寿荘

(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	183,838,092	172,477,504	11,360,588	流動負債	66,681,671	57,124,411	9,557,260
現金預金	66,502,638	57,354,511	9,148,097	事業未払金	15,838,576	15,484,791	353,785
事業未収金	115,624,227	113,008,232	2,615,995	その他の未払金	1,174,358	1,035,941	138,417
未収金	475,808	309,440	166,368	1年以内返済予定設備資金借入金	2,510,000	2,510,000	0
未収補助金	194,623	177,117	17,506	未払費用	6,791,464	3,015,530	3,775,934
立替金	510,000	940,160	△430,160	職員預り金	6,721,424	2,089,346	4,632,078
前払金	380,914	388,251	△7,337	賞与引当金	33,645,849	32,988,803	657,046
前払費用	149,882	299,763	△149,881				
固定資産	1,696,119,359	1,660,050,051	36,069,308	固定負債	0	2,510,000	△2,510,000
(基本財産)	1,029,302,253	1,080,019,999	△50,717,746	設備資金借入金	0	2,510,000	△2,510,000
土地	130,487,713	130,487,713	0	負債の部合計	66,681,671	59,634,411	7,047,260
建物	898,814,540	949,532,286	△50,717,746	純 資 産 の 部			
(その他の固定資産)	666,817,106	580,030,052	86,787,054	基本金	0	0	0
建物	345,193	471,031	△125,838	国庫補助金等特別積立金	559,907,717	589,823,152	△29,915,435
機械及び装置	3,701,523	784,991	2,916,532	国庫補助金等特別積立金	559,907,717	589,823,152	△29,915,435
車輛運搬具	4,759,772	6,715,170	△1,955,398	その他の積立金	643,118,501	559,091,501	84,027,000
器具及び備品	14,892,117	12,967,359	1,924,758	設備修繕積立金	582,571,501	498,544,501	84,027,000
設備修繕積立資産	582,571,501	498,544,501	84,027,000	事業遂行積立金	60,547,000	60,547,000	0
事業遂行積立資産	60,547,000	60,547,000	0	次期繰越活動増減差額	610,249,562	623,978,491	△13,728,929
				(うち当期活動増減差額)	70,298,071	74,544,692	△4,246,621
				純資産の部合計	1,813,275,780	1,772,893,144	40,382,636
資産の部合計	1,879,957,451	1,832,527,555	47,429,896	負債及び純資産の部合計	1,879,957,451	1,832,527,555	47,429,896

## 計算書類に対する注記（ななくさ白寿荘）

### 1 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券は総平均法に基づく原価法により評価する。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

ア 減価償却資産については、定額法による減価償却を実施する。

イ 平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産

残存価額は取得価額の10%とする。耐用年数到来時においても使用し続ける有形固定資産については、さらに備忘価額（1円）まで償却を行うことができるものとする。

ウ 平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産

残存価額は0円とし、償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額（1円）を控除した金額に達するまで償却することができる。

#### (3) 引当金の計上基準

ア 退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、当該会計年度までに負担すべき額を見積み退職給付引当金に計上する。

前項の退職給付引当金に加えて、事業団の負担する全国社会福祉事業団協議会年金共済掛金の相当額を計上する。

イ 賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積み、賞与引当金として計上する。

### 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

法人全体と同じ

### 4 拠点が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 社会福祉事業区分

ア ななくさ白寿荘拠点区分（特別養護老人ホーム）

(7) 拠点区分資金収支計算書（別表第1の4）

(1) 拠点区分事業活動計算書（別表第2の4）

(9) 拠点区分貸借対照表（別表第3の4）

イ ななくさ白寿荘拠点区分資金収支明細書

ウ ななくさ白寿荘拠点区分事業活動明細書

エ ななくさ白寿荘サービス区分

(7) 介護老人福祉施設事業

(1) 短期入所生活介護事業

(9) 通所介護事業

(1) 居宅介護支援事業

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	130,487,713	0	0	130,487,713
建物	949,532,286	0	50,717,746	898,814,540
合計	1,080,019,999	0	50,717,746	1,029,302,253

6 基本金又は固定資産の売却若しくは処分にかかる国庫補助金等特別積立金の取り崩し

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）	829,383,989円
建物（基本財産）	831,423,724円
計	1,660,807,713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。

施設整備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	2,510,000円
計	2,510,000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
土地（基本財産）	130,487,713	0	130,487,713
建物（基本財産）	2,113,233,138	1,214,418,598	898,814,540
建物	5,615,902	5,270,709	345,193
構築物	0	0	0
機械及び装置	30,963,712	27,262,189	3,701,523
車両運搬具	18,830,693	14,070,921	4,759,772
器具及び備品	76,552,211	61,660,094	14,892,117
合 計	2,375,683,369	1,322,682,511	1,053,000,858

9 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高

該当なし

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

## 貸借対照表

平成 31年 3月 31日現在

ななくさ新生園

(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	73,728,944	71,680,584	2,048,360	流動負債	21,491,683	23,011,516	1,480,167
現金預金	18,047,050	15,700,312	2,346,738	事業未払金	4,016,807	4,551,748	△534,941
中兵庫信用金庫西宮北支店	17,961,632	15,609,994	2,351,638	その他の未払金	1,340,408	1,353,914	△13,506
小口現金	85,418	90,318	△4,900	未払費用	3,127,668	1,542,066	1,585,602
事業未収金	55,505,544	55,320,804	184,740	職員預り金	2,741,818	882,626	1,859,192
未収金	3,319	2,990	329	預り所得税	291,660	284,626	7,034
未収補助金	0	436,000	△436,000	預り住民税	595,600	598,000	△2,400
前払金	127,120	128,656	△1,536	預り健康保険料等	695,253	0	695,253
前払費用	45,911	91,822	△45,911	預り厚生年金保険料	1,159,305	0	1,159,305
				賞与引当金	13,264,982	14,681,162	△1,416,180
固定資産	978,933,267	915,422,731	63,510,536	固定負債	0	0	0
(基本財産)	402,413,285	424,946,147	△22,532,862	負債の部合計	24,491,683	23,011,516	1,480,167
土地	31,424,400	31,424,400	0	純 資 産 の 部			
建物	370,988,885	393,521,747	△22,532,862	基本金	0	0	0
(その他の固定資産)	576,519,982	490,476,584	86,043,398	国庫補助金等特別積立金	372,652,024	393,093,501	△20,441,477
建物	2	2	0	国庫補助金等特別積立金	372,652,024	393,093,501	△20,441,477
機械及び装置	1,275,059	1,596,053	△320,994	その他の積立金	572,508,000	486,470,000	86,038,000
車輛運搬具	933,704	1,446,874	△513,170	設備修繕積立金	572,508,000	486,470,000	86,038,000
器具及び備品	1,803,217	963,655	839,562	次期繰越活動増減差額	83,010,504	84,528,298	△1,517,794
設備修繕積立資産	572,508,000	486,470,000	86,038,000	(うち当期活動増減差額)	84,520,206	80,800,200	3,720,006
				純資産の部合計	1,028,170,528	964,091,799	64,078,729
資産の部合計	1,052,662,211	987,103,315	65,558,896	負債及び純資産の部合計	1,052,662,211	987,103,315	65,558,896

## 計算書類に対する注記（ななくさ新生園）

### 1 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券は総平均法に基づく原価法により評価する。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

ア 減価償却資産については、定額法による減価償却を実施する。

イ 平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産

残存価額は取得価額の10%とする。耐用年数到来時においても使用し続ける有形固定資産については、さらに備忘価額（1円）まで償却を行うことができるものとする。

ウ 平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産

残存価額は0円とし、償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額（1円）を控除した金額に達するまで償却することができる。

#### (3) 引当金の計上基準

ア 退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、当該会計年度までに負担すべき額を見積り退職給付引当金に計上する。

前項の退職給付引当金に加えて、事業団の負担する全国社会福祉事業団協議会年金共済掛金の相当額を計上する。

イ 賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する。

### 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

法人全体と同じ

### 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は以下のとおりになっている。

#### (1) 社会福祉事業区分

ア ななくさ新生園拠点区分（障害者支援施設）

- (7) 拠点区分資金収支計算書（別表第1の4）
- (i) 拠点区分事業活動計算書（別表第2の4）
- (v) 拠点区分貸借対照表（別表第3の4）
- イ ななくさ新生園拠点区分資金収支明細書
- ウ ななくさ新生園拠点区分事業活動明細書
- エ ななくさ新生園サービス区分
  - (7) 生活介護事業
  - (i) 施設入所支援事業
  - (v) 短期入所事業
  - (I) 日中一時支援事業
  - (a) 一般相談支援事業
  - (h) 特定相談支援事業

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	31,424,400	0	0	31,424,400
建物	393,521,747	0	22,532,862	370,988,885
合 計	424,946,147	0	22,532,862	402,413,285

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
土地（基本財産）	31,424,400	0	31,424,400
建物（基本財産）	916,698,894	545,710,009	370,988,885
建物	279,510	279,508	2
構築物	0	0	0
機械及び装置	6,037,530	4,762,471	1,275,059



車輛運搬具	14,734,640	13,800,936	933,704
器具及び備品	11,400,805	9,597,588	1,803,217
合 計	980,575,779	574,150,512	406,425,267

9 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高

該当なし

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

## 貸借対照表

平成 31年 3月 31日現在

ななくさ清光園

(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	81,227,973	82,323,105	△1,095,132	流動負債	53,877,944	51,117,275	2,460,669
現金預金	23,687,303	24,718,128	△1,030,825	事業未払金	6,330,808	8,101,038	△1,770,230
事業未収金	57,294,679	56,111,928	1,182,751	その他の未払金	1,277,261	1,184,967	92,294
未収金	3,817	4,708	△891	1年以内返済予定設備資金借入金	26,160,000	26,160,000	0
立替金	0	1,155,988	△1,155,988	未払費用	2,991,365	1,838,195	1,153,170
前払金	151,369	150,744	625	預り金	0	3,245	△3,245
前払費用	90,805	181,609	△90,804	職員預り金	2,502,618	849,660	1,652,958
				賞与引当金	14,615,892	13,280,170	1,335,722
固定資産	1,523,288,222	1,468,138,382	55,149,840	固定負債	33,390,000	59,550,000	△26,160,000
(基本財産)	908,878,593	930,244,933	△21,366,340	設備資金借入金	33,390,000	59,550,000	△26,160,000
土地	540,881,640	540,881,640	0	負債の部合計	87,267,944	110,967,275	△23,699,331
建物	367,996,953	389,363,293	△21,366,340	純 資 産 の 部			
(その他の固定資産)	614,409,629	537,893,449	76,516,180	基本金	0	0	0
建物	2	2	0	国庫補助金等特別積立金	787,896,618	778,743,904	9,152,714
構築物	4	4	0	国庫補助金等特別積立金	787,896,618	778,743,904	9,152,714
機械及び装置	1,314,090	1,607,255	△293,165	その他の積立金	611,165,000	534,033,000	77,132,000
車両運搬具	1,075,595	1,713,799	△638,204	設備修繕積立金	611,165,000	534,033,000	77,132,000
器具及び備品	854,938	539,389	315,549	次期繰越活動増減差額	118,186,633	126,717,308	△8,530,675
設備修繕積立資産	611,165,000	534,033,000	77,132,000	(うち当期活動増減差額)	68,601,325	76,013,944	△7,412,619
				純資産の部合計	1,517,248,251	1,439,494,212	77,754,039
資産の部合計	1,604,516,195	1,550,461,487	54,054,708	負債及び純資産の部合計	1,604,516,195	1,550,461,487	54,054,708

## 計算書類に対する注記（ななくさ清光園）

### 1 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券は総平均法に基づく原価法により評価する。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

ア 減価償却資産については、定額法による減価償却を実施する。

イ 平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産

残存価額は取得価額の10%とする。耐用年数到来時においても使用し続ける有形固定資産については、さらに備忘価額（1円）まで償却を行うことができるものとする。

ウ 平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産

残存価額は0円とし、償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額（1円）を控除した金額に達するまで償却することができる。

#### (3) 引当金の計上基準

ア 退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、当該会計年度までに負担すべき額を見積り退職給付引当金に計上する。

前項の退職給付引当金に加えて、事業団の負担する全国社会福祉事業団協議会年金共済掛金の相当額を計上する。

イ 賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する。

### 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

法人全体と同じ

### 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は以下のとおりになっている。

#### (1) 社会福祉事業区分

ア ななくさ清光園拠点区分（障害者支援施設）

- (7) 拠点区分資金収支計算書（別表第1の4）
- (1) 拠点区分事業区分計算書（別表第2の4）
- (9) 拠点区分貸借対照表（別表第3の4）
- イ ななくさ清光園拠点区分資金収支明細書
- ウ ななくさ清光園拠点区分事業活動明細書
- エ ななくさ清光園サービス区分
  - (7) 生活介護事業
  - (1) 施設入所支援事業
  - (9) 短期入所事業
  - (1) 日中一時支援事業
  - (オ) 一般相談支援事業
  - (カ) 特定相談支援事業

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	540,881,640	0	0	540,881,640
建物	389,363,293	0	21,366,340	367,996,953
合 計	930,244,933	0	21,366,340	908,878,593

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

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）	540,881,640円
建物（基本財産）	367,996,953円
計	908,878,593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。

土地取得資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	37,860,000円
施設整備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	21,690,000円
計	59,550,000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
土地（基本財産）	540,881,640	0	540,881,640
建物（基本財産）	834,326,600	466,329,647	367,996,953
建物	314,202	314,200	2
構築物	2,100,000	2,099,996	4
機械及び装置	13,439,880	12,125,790	1,314,090
車輛運搬具	5,225,116	4,149,521	1,075,595
器具及び備品	7,206,877	6,351,939	854,938
合 計	1,403,494,315	491,371,093	912,123,222

9 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高

該当なし

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

## 貸借対照表

平成 31年 3月 31日現在

(単位:円)

診療所	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	14,605,438	19,319,310	△4,713,872	流動負債	14,545,733	11,283,096	262,637
現金預金	4,800,225	5,273,272	△473,047	事業未払金	3,239,942	1,682,035	△1,442,093
事業未収金	8,768,272	12,861,750	△4,093,478	その他の未払金	1,468,012	1,663,045	△195,033
未収金	0	144	△144	未払費用	3,467,535	3,079,506	388,029
医薬品	871,336	966,100	△94,764	職員預り金	1,181,222	749,050	432,172
前払金	2,528	2,528	0	賞与引当金	5,189,022	4,109,460	1,079,562
前払費用	163,077	215,516	△52,439				
固定資産	207,537,140	209,961,133	△2,423,993	固定負債	0	0	0
(基本財産)	0	0	0	負債の部合計	14,545,733	14,283,096	262,637
(その他の固定資産)	207,537,140	209,961,133	△2,423,993	純 資 産 の 部			
土地	61,444,296	61,444,296	0	基本金	0	0	0
建物	67,886,927	76,237,749	△8,350,822	国庫補助金等特別積立金	129,087,753	137,432,013	△8,344,260
機械及び装置	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	129,087,753	137,432,013	△8,344,260
車輛運搬具	2	2	0	その他の積立金	73,622,426	69,322,426	4,300,000
器具及び備品	4,583,488	2,956,659	1,626,829	設備修繕積立金	43,622,426	43,622,426	0
設備修繕積立資産	43,622,426	43,622,426	0	事業遂行積立金	30,000,000	25,700,000	4,300,000
事業遂行積立資産	30,000,000	25,700,000	4,300,000	次期繰越活動増減差額	4,886,666	8,242,908	△3,356,242
				(うち当期活動増減差額)	943,758	3,472,063	△2,528,305
				純資産の部合計	207,596,845	214,997,347	△7,400,502
資産の部合計	222,142,578	229,280,443	△7,137,865	負債及び純資産の部合計	222,142,578	229,280,443	△7,137,865

## 計算書類に対する注記（診療所）

### 1 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券は総平均法に基づく原価法により評価する。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

ア 減価償却資産については、定額法による減価償却を実施する。

イ 平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産

残存価額は取得価額の10%とする。耐用年数到来時においても使用し続ける有形固定資産については、さらに備忘価額（1円）まで償却を行うことができるものとする。

ウ 平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産

残存価額は0円とし、償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額（1円）を控除した金額に達するまで償却することができる。

#### (3) 引当金の計上基準

ア 退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、当該会計年度までに負担すべき額を見積り退職給付引当金に計上する。

前項の退職給付引当金に加えて、事業団の負担する全国社会福祉事業団協議会年金共済掛金の相当額を計上する。

イ 賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する。

### 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

法人全体と同じ

### 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は以下のとおりになっている。

#### (1) 公益事業区分

ア 診療所拠点区分

(7) 拠点区分資金収支計算書（別表第1の4）

(i) 拠点区分事業活動計算書（別表第2の4）

(ウ) 拠点区分貸借対照表（別表第3の4）

イ 診療所拠点区分資金収支明細書

作成を省略している。

ウ 診療所拠点区分事業活動明細書

作成を省略している。

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

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
土地（その他の固定資産）	61,444,296	0	61,444,296
建物	355,127,532	287,240,605	67,886,927
構築物	0	0	0
機械及び装置	395,850	395,849	1
車輛運搬具	880,950	880,948	2
器具及び備品	65,188,290	60,604,802	4,583,488
合 計	483,036,918	349,122,204	133,914,714

9 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高

該当なし



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