

法人単位貸借対照表

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	743,822,555	683,415,646	60,406,909	流動負債	307,886,100	227,261,462	80,624,638
現金預金	363,393,319	302,072,055	61,321,264	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	130,387,604	60,229,144	70,158,460
事業未収金	372,751,278	372,832,266	△80,988	その他の未払金	0	0	0
未収金	1,632,667	3,475,689	△1,843,022	支払手形	0	0	0
未収補助金	218,709	237,081	△18,372	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	32,820,000	32,820,000	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	1,050,459	886,748	163,711	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	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	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	未払費用	27,280,574	31,413,359	△4,132,785
原材料	0	0	0	預り金	53,022	32,178	20,844
立替金	560,000	560,000	0	職員預り金	7,913,220	7,513,562	399,658
前払金	2,334,758	2,434,343	△99,585	前受金	0	0	0
前払費用	1,765,579	672,945	1,092,634	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付	0	0	0	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	貸与引当金	109,431,680	95,253,219	14,178,461
事業区分間貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0				
仮払金	115,786	244,519	△128,733				
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	8,813,132,366	8,377,266,955	435,865,411	固定負債	352,271,453	463,989,993	△111,718,540
(基本財産)	4,142,733,690	4,099,878,409	42,855,281	設備資金借入金	140,530,000	173,350,000	△32,820,000
土地	1,761,382,337	1,761,382,337	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	2,380,351,353	2,337,496,072	42,855,281	リース債務	0	0	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
(その他の固定資産)	4,670,398,676	4,277,388,546	393,010,130	拠点区分間長期借入金	0	0	0
土地	790,534,731	61,444,296	729,090,435	退職給付引当金	211,741,453	290,639,993	△78,898,540
建物	86,658,941	201,570,931	△114,911,990	長期未払金	0	0	0
構築物	98,398,951	103,115,862	△4,716,911	長期預り金	0	0	0
機械及び装置	7,879,052	7,676,866	202,186	その他の固定負債	0	0	0
車輜運搬具	11,339,252	7,468,426	3,870,826	負債の部合計	660,157,553	691,251,455	△31,093,902
器具及び備品	25,388,225	26,614,384	△1,226,159	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	1,000,000	1,000,000	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	4,286,675,465	3,635,797,082	650,878,383
権利	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	4,286,675,465	3,635,797,082	650,878,383
ソフトウェア	0	0	0	その他の積立金	3,438,972,722	3,619,559,653	△180,586,931
無形リース資産	0	0	0	施設整備積立金	221,846,091	850,936,526	△629,090,435
投資有価証券	20,000	20,000	0	設備修繕積立金	3,010,649,927	2,594,346,127	416,303,800
長期貸付金	0	0	0	事業遂行積立金	206,476,704	174,277,000	32,199,704
事業区分間長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	1,170,149,181	1,113,074,411	57,074,770
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	△123,512,161	511,249,678	△634,761,839
退職給付引当資産	211,206,802	249,918,128	△38,711,326	純資産の部合計	8,896,797,368	8,369,431,146	527,366,222
長期預り金積立資産	0	0	0				
施設整備積立資産	221,846,091	850,936,526	△629,090,435				
設備修繕積立資産	3,010,649,927	2,594,346,127	416,303,800				
事業遂行積立資産	206,476,704	174,277,000	32,199,704				
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	9,556,954,921	9,060,682,601	496,272,320	負債及び純資産の部合計	9,556,954,921	9,060,682,601	496,272,320

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	社会福祉事業区分	公益事業区分	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	725,063,010	20,716,989	745,779,999	△1,957,444	743,822,555
現金預金	355,634,014	7,759,305	363,393,319	0	363,393,319
有価証券	0	0	0	0	0
事業未収金	361,103,857	11,647,421	372,751,278	0	372,751,278
未収金	3,582,360	7,751	3,590,111	△1,957,444	1,632,667
未収補助金	218,709	0	218,709	0	218,709
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	1,050,459	1,050,459	0	1,050,459
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	560,000	0	560,000	0	560,000
前払金	2,332,230	2,528	2,334,758	0	2,334,758
前払費用	1,516,054	249,525	1,765,579	0	1,765,579
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
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
仮払金	115,786	0	115,786	0	115,786
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	8,596,883,744	216,248,622	8,813,132,366	0	8,813,132,366
(基本財産)	4,142,733,690	0	4,142,733,690	0	4,142,733,690
土地	1,761,382,337	0	1,761,382,337	0	1,761,382,337
建物	2,380,351,353	0	2,380,351,353	0	2,380,351,353
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)	4,454,150,054	216,248,622	4,670,398,676	0	4,670,398,676
土地	729,090,435	61,444,296	790,534,731	0	790,534,731
建物	2,070,370	84,588,571	86,658,941	0	86,658,941
構築物	98,398,951	0	98,398,951	0	98,398,951
機械及び装置	7,879,051	1	7,879,052	0	7,879,052
車両運搬具	11,339,250	2	11,339,252	0	11,339,252
器具及び備品	20,194,899	5,193,326	25,388,225	0	25,388,225
建設仮勘定	0	0	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	0	0
権利	0	0	0	0	0
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	20,000	0	20,000	0	20,000
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
退職給付引当資産	211,206,802	0	211,206,802	0	211,206,802
長期預り金積立資産	0	0	0	0	0
施設整備積立資産	221,846,091	0	221,846,091	0	221,846,091
設備修繕積立資産	2,967,027,501	43,622,426	3,010,649,927	0	3,010,649,927
事業遂行積立資産	185,076,704	21,400,000	206,476,704	0	206,476,704
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	9,321,946,754	236,965,611	9,558,912,365	△1,957,444	9,556,954,921
流動負債	292,747,477	17,096,067	309,843,544	△1,957,444	307,886,100
短期運営資金借入金	0	0	0	0	0
事業未払金	124,006,482	6,381,122	130,387,604	0	130,387,604
その他の未払金	0	1,957,444	1,957,444	△1,957,444	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	32,820,000	0	32,820,000	0	32,820,000
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

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	社会福祉事業区分	公益事業区分	合計	内部取引消去	法人合計
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0
1年以内支払予定長期未払金	0	0	0	0	0
未払費用	24,136,281	3,144,293	27,280,574	0	27,280,574
預り金	53,022	0	53,022	0	53,022
職員預り金	7,303,659	609,561	7,913,220	0	7,913,220
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
仮受金	0	0	0	0	0
賞与引当金	104,428,033	5,003,647	109,431,680	0	109,431,680
その他の流動負債	0	0	0	0	0
固定負債	352,271,453	0	352,271,453	0	352,271,453
設備資金借入金	140,530,000	0	140,530,000	0	140,530,000
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
退職給付引当金	211,741,453	0	211,741,453	0	211,741,453
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
負債の部合計	645,018,930	17,096,067	662,114,997	△1,957,444	660,157,553
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	4,140,899,192	145,776,273	4,286,675,465	0	4,286,675,465
国庫補助金等特別積立金	4,140,899,192	145,776,273	4,286,675,465	0	4,286,675,465
その他の積立金	3,373,950,296	65,022,426	3,438,972,722	0	3,438,972,722
施設整備積立金	221,846,091	0	221,846,091	0	221,846,091
設備修繕積立金	2,967,027,501	43,622,426	3,010,649,927	0	3,010,649,927
事業遂行積立金	185,076,704	21,400,000	206,476,704	0	206,476,704
次期繰越活動増減差額	1,161,078,336	9,070,845	1,170,149,181	0	1,170,149,181
(うち当期活動増減差額)	△126,060,855	2,548,694	△123,512,161	0	△123,512,161
純資産の部合計	8,676,927,824	219,869,544	8,896,797,368	0	8,896,797,368
負債及び純資産の部合計	9,321,946,754	236,965,611	9,558,912,365	△1,957,444	9,556,954,921

平成 29年 3月 31日 現在

資産の部										
流動資産	112,639,813	52,914,035	33,673,095	177,020,356	197,617,115	75,541,314	84,004,843	733,410,571	△8,347,561	725,063,010
現金預金	101,115,759	26,303,820	21,445,739	74,132,050	82,772,377	23,155,509	26,708,751	355,034,014	0	355,634,014
有価証券	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業未収金	0	25,721,969	11,298,095	102,255,766	112,892,167	52,081,913	56,853,917	361,103,857	0	361,103,857
未収金	10,964,726	17,355	486,244	51,358	356,946	26,170	27,122	11,929,921	△8,347,561	3,582,360
未収補助金	0	0	0	0	218,709	0	0	218,709	0	218,709
未収収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取非形	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
医薬品	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
給食用材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
商品・製品	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
仕掛品	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
原材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
立替金	0	0	0	0	560,000	0	0	560,000	0	560,000
前払金	550,328	550,216	257,507	294,500	388,080	130,989	142,610	2,332,230	0	2,332,230
前払費用	0	249,037	160,154	286,673	410,044	137,733	272,413	1,516,054	0	1,516,054
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
仮払金	0	71,638	25,356	0	18,792	0	0	115,786	0	115,786
その他の流動資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産	677,567,822	949,865,460	716,878,854	2,379,722,460	1,618,439,473	850,891,083	1,403,518,592	8,596,883,744	0	8,596,883,744
(基本財産)	61,603,053	851,872,307	282,565,027	490,721,121	1,130,737,745	447,479,009	877,755,428	4,142,733,690	0	4,142,733,690
土地	23,886,584	320,670,000	232,060,400	481,971,600	130,487,713	31,424,400	540,881,640	1,761,382,337	0	1,761,382,337
建物	36,716,469	531,202,307	50,504,627	8,749,521	1,000,250,032	416,054,609	336,873,788	2,380,351,353	0	2,380,351,353
定期預金	1,000,000	0	0	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
投資有価証券	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(その他の固定資産)	615,964,769	97,993,153	434,313,827	1,889,001,339	487,701,728	403,412,074	525,763,161	4,454,150,054	0	4,454,150,054
土地	0	0	0	729,090,435	0	0	0	729,090,435	0	729,090,435
建物	495,086	26,970	442,476	508,965	596,869	2	2	2,070,370	0	2,070,370
構築物	94,987,882	3,411,064	1	0	0	0	4	98,398,951	0	98,398,951
機械及び装置	2,078,892	14	1,249,921	66,516	1,694,890	1,911,782	877,236	7,879,051	0	7,879,051
車輦運搬具	0	2	113,793	5	8,104,925	1,981,165	1,140,260	11,339,250	0	11,339,250
器具及び備品	6,843,496	1,193,103	1,580,452	1,147,418	8,431,643	466,125	532,662	20,194,899	0	20,194,899
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
権利	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券	20,000	0	0	0	0	0	0	20,000	0	20,000
長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

平成 29 年 3 月 31 日 現在

負債の部										
流動負債	15,615,597	20,247,046	23,247,802	83,617,525	84,572,501	23,202,066	50,532,501	301,095,038	△8,347,561	292,747,477
短期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業未払金	875,848	4,549,843	7,157,937	54,834,512	44,533,526	4,364,846	7,089,970	124,006,482	0	124,006,482
その他の未払金	0	1,867,510	0	1,465,993	1,368,218	1,885,348	1,700,492	8,347,561	△8,347,561	0
支払手形	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
役員等短期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定リース債務	0	0	0	0	0	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	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	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	0	0	0	0	0
1年以内支払予定長期未払金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未払費用	11,544,406	943,308	1,847,216	3,703,681	3,262,808	1,305,110	1,529,752	24,136,281	0	24,136,281
預り金	32,002	0	4,500	0	0	0	16,520	53,022	0	53,022
職員預り金	187,557	450,168	1,006,452	1,584,441	2,070,754	1,128,780	875,507	7,303,659	0	7,303,659
前受金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前受収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業区分間借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
仮受金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
貸与引当金	2,975,784	8,286,217	13,231,697	22,028,898	30,827,195	13,917,982	13,160,260	104,428,033	0	104,428,033
その他の流動負債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
固定負債	182,472,618	49,800,000	29,268,835	0	5,020,000	0	85,710,000	352,271,453	0	352,271,453
設備資金借入金	0	0	0	0	5,020,000	0	85,710,000	140,530,000	0	140,530,000
長期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
リース債務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
役員等長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付引当金	182,472,618	0	29,268,835	0	0	0	0	211,741,453	0	211,741,453
長期未払金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
長期預り金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の固定負債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
負債の部合計	198,088,215	70,047,046	52,516,637	83,617,525	89,592,501	23,202,066	136,302,501	653,366,491	△8,347,561	645,018,930
純資産の部										

貸借内訳表

平成 29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	育成園	白寿荘	新生園	神光園	合計	内部取引消去	事業区分合計
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	50,421,194	797,922,307	280,993,294	1,214,106,807	617,938,787	413,032,233	766,484,570	4,140,899,192	0	4,140,899,192
国庫補助金等特別積立金	50,421,194	797,922,307	280,993,294	1,214,106,807	617,938,787	413,032,233	766,484,570	4,140,899,192	0	4,140,899,192
その他の積立金	329,066,795	93,362,000	402,193,000	1,158,188,000	468,874,501	399,053,000	523,213,000	3,373,950,296	0	3,373,950,296
施設整備積立金	221,846,091	0	0	0	0	0	0	221,846,091	0	221,846,091
設備修繕積立金	0	76,053,000	402,193,000	1,158,188,000	408,327,501	399,053,000	523,213,000	2,967,027,501	0	2,967,027,501
事業遂行積立金	107,220,704	17,309,000	0	0	60,517,000	0	0	185,076,704	0	185,076,704
次期繰越活動増減差額	211,631,431	41,448,142	14,849,018	100,830,484	639,650,799	91,145,098	61,523,364	1,161,078,336	0	1,161,078,336
(うち当期活動増減差額)	△591,317,019	15,703,311	86,169,652	133,219,388	76,567,889	73,983,436	79,612,488	△126,060,855	0	△126,060,855
純資産の部合計	592,119,420	932,732,449	698,035,312	2,473,125,291	1,726,464,087	903,230,331	1,351,220,934	8,676,927,824	0	8,676,927,824
負債及び純資産の部合計	790,207,635	1,002,779,495	750,551,949	2,556,742,816	1,816,056,588	926,432,397	1,487,523,435	9,330,294,315	△8,347,561	9,321,946,754

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。

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26年度から平成28年度の3年間にかけて支給率を削減している。平成28年度は、支給率引き下げの経過措置が終了したことや、(2)の独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度の改正で事業団負担額が大幅に減額となったことで、平成28年度末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大幅に減額することとなった。

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)

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 共同生活援助事業（なずなの家）
 - e 特定相談支援事業
- (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	1,761,382,337	0	0	1,761,382,337
建物	2,337,496,072	156,832,765	113,977,484	2,380,351,353

定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	4,099,878,409	156,832,765	113,977,484	4,142,733,690

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, 6 9 0, 9 3 5, 6 2 9 円
建物（基本財産）	1, 7 9 2, 8 6 7, 2 1 9 円
計	3, 4 8 3, 8 0 2, 8 4 8 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）	7 5, 7 2 0, 0 0 0 円
施設整備資金借入金（１年以内返済予定額を含む）	9 7, 6 3 0, 0 0 0 円
計	1 7 3, 3 5 0, 0 0 0 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）	1,761,382,337	0	1,761,382,337
建物（基本財産）	5,027,564,340	2,647,212,987	2,380,351,353
土地	790,534,731	0	790,534,731
建物	374,058,595	287,399,654	86,658,941
構築物	206,326,986	107,928,035	98,398,951
機械及び装置	112,867,913	104,988,861	7,879,052
車輛運搬具	47,396,818	36,057,566	11,339,252
器具及び備品	256,490,834	231,102,609	25,388,225
合 計	8,576,622,554	3,414,689,712	5,161,932,842

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

平成28年度末退職給付引当金残高が対応する退職給付引当資産を下回ったことから、退職給付引当金残高を上回る退職給付引当資産分（27,299,704円）については、事業遂行積立資産に振替をし、その対応する事業遂行積立金に積立処理を行った。
（法人本部拠点区分で処理）

貸借対照表

別表第3の4

法人本部

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	112,639,813	115,923,448	△3,283,635	流動負債	15,615,597	18,556,163	△2,940,566
現金預金	101,115,759	106,870,876	△5,755,117	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	875,848	1,535,107	△659,259
事業未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収金	10,964,726	8,527,404	2,437,322	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	0	0	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	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	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	未払費用	11,544,406	14,171,039	△2,626,633
原材料	0	0	0	預り金	32,002	32,178	△176
立替金	0	0	0	職員預り金	187,557	185,124	2,433
前払金	559,328	525,168	34,160	前受金	0	0	0
前払費用	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付	0	0	0	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	貸与引当金	2,975,784	2,632,715	343,069
事業区分間貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
拠点区分間貸付金	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	677,567,822	1,332,488,841	△654,921,019	固定負債	182,472,618	243,388,753	△60,916,135
(基本財産)	61,603,053	57,183,886	4,419,167	設備資金借入金	0	0	0
土地	23,886,584	23,886,584	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	36,716,469	32,297,302	4,419,167	リース債務	0	0	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
(その他の固定資産)	615,964,769	1,275,304,955	△659,340,186	拠点区分間長期借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	182,472,618	243,388,753	△60,916,135
建物	495,086	16,561,219	△16,066,133	長期未払金	0	0	0
構築物	94,987,882	100,123,124	△5,135,242	長期預り金	0	0	0
機械及び装置	2,078,892	13	2,078,879	その他の固定負債	0	0	0
車輜運搬具	0	0	0	負債の部合計	198,088,215	261,944,916	△63,856,701
器具及び備品	6,843,496	9,686,654	△2,843,158	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	1,000,000	1,000,000	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	50,421,194	53,452,128	△3,030,934
権利	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	50,421,194	53,452,128	△3,030,934
ソフトウェア	0	0	0	その他の積立金	329,066,795	930,857,526	△601,790,731
無形リース資産	0	0	0	施設整備積立金	221,846,091	850,936,526	△629,090,435
投資有価証券	20,000	20,000	0	設備修繕積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	事業遂行積立金	107,220,704	79,921,000	27,299,704
事業区分間長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	211,631,431	201,157,719	10,473,712
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	△591,317,019	137,318,131	△728,635,150
退職給付引当資産	182,472,618	218,056,419	△35,583,801	純資産の部合計	592,119,420	1,186,467,373	△594,347,953
長期預り金積立資産	0	0	0				
施設整備積立資産	221,846,091	850,936,526	△629,090,435				
設備修繕積立資産	0	0	0				
事業遂行積立資産	107,220,704	79,921,000	27,299,704				
繰入保証金	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	790,207,635	1,448,412,289	△658,204,654	負債及び純資産の部合計	790,207,635	1,448,412,289	△658,204,654

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 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）
- (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 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	32,297,302	7,523,002	3,103,835	36,716,469
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	57,183,886	7,523,002	3,103,835	61,603,053

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	114,409,380	36,716,469
建物	2,092,000	1,596,914	495,086
構築物	196,752,596	101,764,714	94,987,882
機械及び装置	28,257,637	26,178,745	2,078,892
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	53,065,225	46,221,729	6,843,496
合 計	455,179,891	290,171,482	165,008,409

※建物から 7,523,002 円を建物（基本財産）へ振替し、建物から 1,632,961 円を育成園

拠点区分に、4,458,503 円を新生園拠点区分に移管する。

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

平成28年度末退職給付引当金残高が対応する退職給付引当資産を下回ったことから、退職給付引当金残高を上回る退職給付引当資産分（27,299,704円）については、事業遂行積立資産に振替をし、その対応する事業遂行積立金に積立処理を行った。

貸借対照表

別表第3の4

ななくさ学園

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	52,914,035	48,803,162	4,110,873	流動負債	20,247,046	19,157,346	1,089,700
現金預金	26,303,820	16,834,611	9,469,209	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	4,549,843	5,339,258	△789,415
事業未収金	25,721,969	30,851,795	△5,129,826	その他の未払金	1,867,510	1,399,886	467,624
未収金	17,355	44,277	△26,922	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	4,150,000	4,150,000	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	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	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	未払費用	943,308	938,215	5,093
原材料	0	0	0	預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	職員預り金	450,168	422,548	27,620
前払金	550,216	736,534	△186,318	前受金	0	0	0
前払費用	249,037	98,455	150,582	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付	0	0	0	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	貸与引当金	8,286,217	6,907,439	1,378,778
事業区分間貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0				
仮払金	71,538	237,490	△165,952				
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	949,865,460	954,067,502	△4,202,042	固定負債	49,800,000	53,950,000	△4,150,000
(基本財産)	851,872,307	868,756,487	△16,884,180	設備資金借入金	49,800,000	53,950,000	△4,150,000
土地	320,670,000	320,670,000	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	531,202,307	548,086,487	△16,884,180	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
(その他の固定資産)	97,993,153	85,311,015	12,682,138	拠点区分間長期借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
建物	26,970	35,331	△8,361	長期未払金	0	0	0
構築物	3,411,064	2,992,733	418,331	長期預り金	0	0	0
機械及び装置	14	14,426	△14,412	その他の固定負債	0	0	0
車輛運搬具	2	3	△1	負債の部合計	70,047,046	73,107,346	△3,060,300
器具及び備品	1,193,103	1,190,522	2,581	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	797,922,307	810,656,487	△12,734,180
権利	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	797,922,307	810,656,487	△12,734,180
ソフトウェア	0	0	0	その他の積立金	93,362,000	81,078,000	12,284,000
無形リース資産	0	0	0	施設整備積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	設備修繕積立金	76,053,000	63,769,000	12,284,000
長期貸付金	0	0	0	事業遂行積立金	17,309,000	17,309,000	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	41,448,142	38,028,831	3,419,311
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	15,703,311	8,054,836	7,648,475
退職給付引当資産	0	0	0	純資産の部合計	932,732,449	929,763,318	2,969,131
長期預り金積立資産	0	0	0				
施設整備積立資産	0	0	0				
設備修繕積立資産	76,053,000	63,769,000	12,284,000				
事業遂行積立資産	17,309,000	17,309,000	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	1,002,779,495	1,002,870,664	△91,169	負債及び純資産の部合計	1,002,779,495	1,002,870,664	△91,169

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 ななくさ学園拠点区分（障害児入所施設）

- (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
- (イ) 生活介護事業
- (ウ) 施設入所支援事業
- (エ) 短期入所事業
- (オ) 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	548,086,487	0	16,884,180	531,202,307
合 計	868,756,487	0	16,884,180	851,872,307

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）	531,202,307円
計	851,872,307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）	53,950,000円
計	53,950,000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）	649,391,567	118,189,260	531,202,307
建物	269,700	242,730	26,970
構築物	7,175,190	3,764,126	3,411,064
機械及び装置	9,102,975	9,102,961	14
車輛運搬具	2,680,975	2,680,973	2
器具及び備品	13,659,484	12,466,381	1,193,103
合 計	1,002,949,891	146,446,431	856,503,460

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

ななくさ厚生院

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	33,673,095	33,383,757	289,338	流動負債	23,247,802	22,640,879	606,923
現金預金	21,445,739	13,848,734	7,597,005	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	7,157,937	8,135,865	△977,928
事業未収金	11,298,095	18,205,034	△6,906,939	その他の未払金	0	0	0
未収金	486,244	1,015,707	△529,463	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	0	0	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	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	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	未払費用	1,847,216	1,660,993	186,223
原材料	0	0	0	預り金	4,500	0	4,500
立替金	0	0	0	職員預り金	1,006,452	891,464	114,988
前払金	257,507	264,463	△6,956	前受金	0	0	0
前払費用	160,154	42,790	117,364	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付	0	0	0	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	貸与引当金	13,231,697	11,952,557	1,279,140
事業区分間貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0				
仮払金	25,356	7,029	18,327				
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	716,878,854	650,889,982	65,988,872	固定負債	29,268,835	47,251,240	△17,982,405
(基本財産)	282,565,027	283,687,732	△1,122,705	設備資金借入金	0	0	0
土地	232,060,400	232,060,400	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	50,504,627	51,627,332	△1,122,705	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
(その他の固定資産)	434,313,827	367,202,250	67,111,577	拠点区分間長期借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	29,268,835	47,251,240	△17,982,405
建物	442,476	1,776,676	△1,334,200	長期未払金	0	0	0
構築物	1	1	0	長期預り金	0	0	0
機械及び装置	1,219,921	1,859,450	△609,529	その他の固定負債	0	0	0
車輛運搬具	113,793	487,447	△373,654	負債の部合計	52,516,637	69,892,119	△17,375,482
器具及び備品	1,580,452	1,507,967	72,485	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	280,993,294	283,509,254	△2,515,960
権利	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	280,993,294	283,509,254	△2,515,960
ソフトウェア	0	0	0	その他の積立金	402,193,000	329,709,000	72,484,000
無形リース資産	0	0	0	施設整備積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	設備修繕積立金	402,193,000	329,709,000	72,484,000
長期貸付金	0	0	0	事業遂行積立金	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	14,849,018	1,163,366	13,685,652
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	86,169,652	79,180,002	6,989,650
退職給付引当資産	28,734,184	31,861,709	△3,127,525	純資産の部合計	698,035,312	614,381,620	83,653,692
長期預り金積立資産	0	0	0				
施設整備積立資産	0	0	0				
設備修繕積立資産	402,193,000	329,709,000	72,484,000				
事業遂行積立資産	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	750,551,949	684,273,739	66,278,210	負債及び純資産の部合計	750,551,949	684,273,739	66,278,210

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）
- (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	51,627,332	1,276,330	2,399,035	50,504,627
合 計	283,687,732	1,276,330	2,399,035	282,565,027

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	149,831,142	50,504,627
建物	4,883,499	4,441,023	442,476
構築物	299,200	299,199	1
機械及び装置	9,860,780	8,610,859	1,249,921
車輛運搬具	3,773,550	3,659,757	113,793
器具及び備品	31,486,512	29,906,060	1,580,452
合 計	482,699,710	196,748,040	285,951,670

※建物から 1,276,330 円を建物（基本財産）へ振替する。

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況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

平成 29年 3月 31日現在

(単位：円)

ななくさ育成園

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	177,020,356	144,474,465	32,545,891	流動負債	83,617,525	37,215,722	46,401,803
現金預金	74,132,059	48,586,385	25,545,674	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	54,834,512	10,344,641	44,489,871
事業未収金	102,255,766	94,559,913	7,695,853	その他の未払金	1,465,993	1,138,832	327,161
未収金	51,358	944,114	△892,756	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	38,625	△38,625	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	0	0	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	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	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	未払費用	3,703,681	4,870,039	△1,166,358
原材料	0	0	0	預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	職員預り金	1,584,441	1,712,687	△128,246
前払金	294,500	272,134	22,366	前受金	0	0	0
前払費用	286,673	73,294	213,379	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付	0	0	0	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	貸与引当金	22,028,898	19,149,523	2,879,375
事業区分間貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
拠点区分間貸付金	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	2,379,722,460	1,504,175,187	875,547,273	固定負債	0	0	0
(基本財産)	490,721,121	489,830,314	890,807	設備資金借入金	0	0	0
土地	481,971,600	481,971,600	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	8,749,521	7,858,714	890,807	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
(その他の固定資産)	1,889,001,339	1,014,344,873	874,656,466	拠点区分間長期借入金	0	0	0
土地	729,090,435	0	729,090,435	退職給付引当金	0	0	0
建物	508,965	577,514	△68,549	長期未払金	0	0	0
構築物	0	0	0	長期預り金	0	0	0
機械及び装置	66,516	373,919	△307,403	その他の固定負債	0	0	0
車輛運搬具	5	14,454	△14,449	負債の部合計	83,617,525	37,215,722	46,401,803
器具及び備品	1,147,418	1,371,986	△224,568	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	1,214,106,807	485,634,834	728,471,973
権利	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	1,214,106,807	485,634,834	728,471,973
ソフトウェア	0	0	0	その他の積立金	1,158,188,000	1,012,007,000	146,181,000
無形リース資産	0	0	0	施設整備積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	設備修繕積立金	1,158,188,000	1,012,007,000	146,181,000
長期貸付金	0	0	0	事業遂行積立金	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	100,830,484	113,792,096	△12,961,612
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	133,219,388	104,989,306	28,230,082
退職給付引当資産	0	0	0	純資産の部合計	2,473,125,291	1,611,433,930	861,691,361
長期預り金積立資産	0	0	0				
施設整備積立資産	0	0	0				
設備修繕積立資産	1,158,188,000	1,012,007,000	146,181,000				
事業遂行積立資産	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	2,556,742,816	1,648,649,652	908,093,164	負債及び純資産の部合計	2,556,742,816	1,648,649,652	908,093,164

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）

(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

(1) 施設入所支援事業

(9) 短期入所事業

(1) 共同生活援助事業

(4) 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	481,971,600	0	0	481,971,600
建物	7,858,714	1,632,961	742,154	8,749,521
合 計	489,830,314	1,632,961	742,154	490,721,121

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）	481,971,600	0	481,971,600
建物（基本財産）	230,492,523	221,743,002	8,749,521
土地	729,090,435	0	729,090,435
建物	5,476,250	4,967,285	508,965
構築物	0	0	0
機械及び装置	18,015,747	17,949,231	66,516

車輛運搬具	1,672,580	1,672,575	5
器具及び備品	16,823,536	15,676,118	1,147,418
合 計	1,483,542,671	262,008,211	1,221,534,460

※法人本部拠点区分から 1,632,961 円を建物へ移入する。建物から 1,632,961 円を建物（基本財産）へ振替する。

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

ななくさ白寿荘

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	197,617,115	175,738,859	21,878,256	流動負債	84,572,501	52,077,399	32,495,102
現金預金	82,772,377	60,856,549	21,915,828	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	44,533,526	16,773,834	27,759,692
事業未収金	112,892,167	113,045,673	△153,506	その他の未払金	1,368,218	701,537	666,681
未収金	356,946	597,542	△240,596	支払手形	0	0	0
未収補助金	218,709	198,456	20,253	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	2,510,000	2,510,000	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	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	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	未払費用	3,262,808	3,514,993	△252,185
原材料	0	0	0	預り金	0	0	0
立替金	560,000	560,000	0	職員預り金	2,070,754	1,954,513	116,241
前払金	388,080	352,014	36,066	前受金	0	0	0
前払費用	410,044	128,625	281,419	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付	0	0	0	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	貸与引当金	30,827,195	26,622,522	4,204,673
事業区分間貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0				
仮払金	18,792	0	18,792				
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	1,618,439,473	1,563,375,365	55,064,108	固定負債	5,020,000	7,530,000	△2,510,000
(基本財産)	1,130,737,745	1,051,080,661	79,657,084	設備資金借入金	5,020,000	7,530,000	△2,510,000
土地	130,487,713	130,487,713	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	1,000,250,032	920,592,918	79,657,084	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
(その他の固定資産)	487,701,728	512,294,704	△24,592,976	拠点区分間長期借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
建物	596,869	77,990,441	△77,393,572	長期未払金	0	0	0
構築物	0	0	0	長期預り金	0	0	0
機械及び装置	1,694,690	3,201,521	△1,506,831	その他の固定負債	0	0	0
車輛運搬具	8,104,025	6,421,351	1,682,674	負債の部合計	89,592,501	59,607,399	29,985,102
器具及び備品	8,431,643	6,231,690	2,199,953	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	617,938,787	647,549,414	△29,610,627
権利	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	617,938,787	647,549,414	△29,610,627
ソフトウェア	0	0	0	その他の積立金	468,874,501	418,449,701	50,424,800
無形リース資産	0	0	0	施設整備積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	設備修繕積立金	408,327,501	357,902,701	50,424,800
長期貸付金	0	0	0	事業遂行積立金	60,547,000	60,547,000	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	639,650,799	613,507,710	26,143,089
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	76,567,889	76,633,175	△65,286
退職給付引当資産	0	0	0	純資産の部合計	1,726,464,087	1,679,506,825	46,957,262
長期預り金積立資産	0	0	0				
施設整備積立資産	0	0	0				
設備修繕積立資産	408,327,501	357,902,701	50,424,800				
事業遂行積立資産	60,547,000	60,547,000	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	1,816,056,588	1,739,114,224	76,942,364	負債及び純資産の部合計	1,816,056,588	1,739,114,224	76,942,364

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 ななくさ白寿荘拠点区分（特別養護老人ホーム）

- (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

(ア) 介護老人福祉施設事業

(イ) 短期入所生活介護事業

(ウ) 通所介護事業

(エ) 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	920,592,948	121,339,822	41,682,738	1,000,250,032
合 計	1,051,080,661	121,339,822	41,682,738	1,130,737,745

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） 829,383,989円

建物（基本財産） 924,791,124円

計 1,754,175,113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） 7,530,000円

計 7,530,000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	1,112,983,106	1,000,250,032
建物	5,615,902	5,019,033	596,869
構築物	0	0	0
機械及び装置	27,572,514	25,877,824	1,694,690
車輛運搬具	18,354,753	10,250,728	8,104,025
器具及び備品	63,098,158	54,666,515	8,431,643
合 計	2,358,362,178	1,208,797,206	1,149,564,972

※建物から 69,348,622 円を建物（基本財産）へ振替する。

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

ななくさ新生園

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	75,541,314	72,356,100	3,185,214	流動負債	23,202,066	21,213,916	1,988,150
現金預金	23,155,509	21,724,471	1,431,038	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	4,964,846	4,715,969	248,877
事業未収金	52,081,913	50,372,657	1,709,256	その他の未払金	1,885,348	1,489,000	396,348
未収金	26,170	77,447	△51,277	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	0	0	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	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	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	未払費用	1,305,110	1,607,224	△302,114
原材料	0	0	0	預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	職員預り金	1,128,780	958,475	170,305
前払金	139,989	132,452	7,537	前受金	0	0	0
前払費用	137,733	49,073	88,660	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付	0	0	0	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	貸与引当金	13,917,982	12,443,248	1,474,734
事業区分間貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
拠点区分間貸付金	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	850,891,083	798,473,376	52,417,707	固定負債	0	0	0
(基本財産)	447,479,009	443,835,823	3,643,186	設備資金借入金	0	0	0
土地	31,424,400	31,424,400	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	416,054,609	412,411,423	3,643,186	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
(その他の固定資産)	403,412,074	354,637,553	48,774,521	拠点区分間長期借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
建物	2	11,191,829	△11,191,827	長期未払金	0	0	0
構築物	0	0	0	長期預り金	0	0	0
機械及び装置	1,911,782	2,227,511	△315,729	その他の固定負債	0	0	0
車輛運搬具	1,981,165	545,163	1,436,002	負債の部合計	23,202,066	21,213,916	1,988,150
器具及び備品	466,125	774,050	△307,925	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	413,032,233	433,400,898	△20,368,665
権利	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	413,032,233	433,400,898	△20,368,665
ソフトウェア	0	0	0	その他の積立金	399,053,000	339,899,000	59,154,000
無形リース資産	0	0	0	施設整備積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	設備修繕積立金	399,053,000	339,899,000	59,154,000
長期貸付金	0	0	0	事業遂行積立金	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	91,145,098	76,315,662	14,829,436
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	73,983,436	41,715,265	32,268,171
退職給付引当資産	0	0	0	純資産の部合計	903,230,331	849,615,560	53,614,771
長期預り金積立資産	0	0	0				
施設整備積立資産	0	0	0				
設備修繕積立資産	399,053,000	339,899,000	59,154,000				
事業遂行積立資産	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	926,432,397	870,829,476	55,602,921	負債及び純資産の部合計	926,432,397	870,829,476	55,602,921

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）

- (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

- (ア) 生活介護事業
- (イ) 施設入所支援事業
- (ウ) 短期入所事業
- (エ) 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	31,424,400	0	0	31,424,400
建物	412,411,423	24,755,647	21,112,461	416,054,609
合 計	443,835,823	24,755,647	21,112,461	447,479,009

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	500,644,285	416,054,609
建物	279,510	279,508	2
構築物	0	0	0
機械及び装置	6,037,530	4,125,748	1,911,782

車輛運搬具	14,734,640	12,753,475	1,981,165
器具及び備品	9,430,239	8,964,114	466,125
合 計	978,605,213	526,767,130	451,838,083

※法人本部から 4,458,503 円を建物に移入する。建物から 15,305,647 円を建物（基本財産）へ振替する。

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

平成 29年 3月 31日現在

(単位：円)

ななくさ清光園

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	84,004,843	77,733,851	6,270,992	流動負債	50,592,501	47,268,190	3,324,311
現金預金	26,708,751	23,955,245	2,753,506	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	7,089,970	5,844,335	1,245,635
事業未収金	56,853,947	53,448,721	3,405,226	その他の未払金	1,760,492	1,439,991	320,501
未収金	27,122	70,590	△43,468	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	26,160,000	26,160,000	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	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	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	未払費用	1,529,752	1,463,016	66,736
原材料	0	0	0	預り金	16,520	0	16,520
立替金	0	0	0	職員預り金	875,507	770,405	105,102
前払金	142,610	151,578	△8,968	前受金	0	0	0
前払費用	272,413	107,717	164,696	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付	0	0	0	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	貸与引当金	13,160,260	11,590,443	1,569,817
事業区分間貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
拠点区分間貸付金	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	1,403,518,592	1,354,001,749	49,516,843	固定負債	85,710,000	111,870,000	△26,160,000
(基本財産)	877,755,428	905,503,506	△27,748,078	設備資金借入金	85,710,000	111,870,000	△26,160,000
土地	540,881,640	540,881,640	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	336,873,788	364,621,866	△27,748,078	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
(その他の固定資産)	525,763,164	448,498,243	77,264,921	拠点区分間長期借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
建物	2	498,528	△498,528	長期未払金	0	0	0
構築物	4	4	0	長期預り金	0	0	0
機械及び装置	877,236	25	877,211	その他の固定負債	0	0	0
車輛運搬具	1,140,260	6	1,140,254	負債の部合計	136,302,501	159,138,190	△22,835,689
器具及び備品	532,662	562,680	△30,018	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	766,484,570	767,473,534	△988,964
権利	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	766,484,570	767,473,534	△988,964
ソフトウェア	0	0	0	その他の積立金	523,213,000	447,437,000	75,776,000
無形リース資産	0	0	0	施設整備積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	設備修繕積立金	523,213,000	447,437,000	75,776,000
長期貸付金	0	0	0	事業遂行積立金	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	61,523,364	57,686,876	3,836,488
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	79,612,488	62,800,442	16,812,046
退職給付引当資産	0	0	0	純資産の部合計	1,351,220,934	1,272,597,410	78,623,524
長期預り金積立資産	0	0	0				
施設整備積立資産	0	0	0				
設備修繕積立資産	523,213,000	447,437,000	75,776,000				
事業遂行積立資産	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	1,487,523,435	1,431,735,600	55,787,835	負債及び純資産の部合計	1,487,523,435	1,431,735,600	55,787,835

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）
- (イ) 拠点区分事業区分計算書（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
- (イ) 施設入所支援事業
- (ウ) 短期入所事業
- (エ) 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	364,621,866	305,003	28,053,081	336,873,788
合 計	905,503,506	305,003	28,053,081	877,755,428

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）	336,873,788円
計	877,755,428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）	75,720,000円
施設整備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	36,150,000円
計	111,870,000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）	766,286,600	429,412,812	336,873,788
建物	314,202	314,200	2
構築物	2,100,000	2,099,996	4
機械及び装置	13,624,880	12,747,644	877,236
車輛運搬具	5,299,370	4,159,110	1,140,260
器具及び備品	6,551,709	6,019,047	532,662
合 計	1,335,058,401	454,752,809	880,305,592

※建物から 305,003 円を建物（基本財産）へ振替する。

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

平成 29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	20,716,989	22,825,260	△2,108,271	流動負債	17,096,067	16,955,103	140,964
現金預金	7,759,305	9,395,184	△1,635,879	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	6,381,122	7,540,135	△1,159,013
事業未収金	11,647,421	12,348,473	△701,052	その他の未払金	1,957,444	1,654,010	303,434
未収金	7,751	21,864	△14,113	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	0	0	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	1,050,459	886,748	163,711	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	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	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	未払費用	3,144,293	3,187,840	△43,547
原材料	0	0	0	預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	職員預り金	609,561	618,346	△8,785
前払金	2,528	0	2,528	前受金	0	0	0
前払費用	249,525	172,991	76,534	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付	0	0	0	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	貸与引当金	5,003,647	3,954,772	1,048,875
事業区分間貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
拠点区分間貸付金	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	216,248,622	219,794,953	△3,546,331	固定負債	0	0	0
(基本財産)	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	0	0	0	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
(その他の固定資産)	216,248,622	219,794,953	△3,546,331	拠点区分間長期借入金	0	0	0
土地	61,444,296	61,444,296	0	退職給付引当金	0	0	0
建物	84,588,571	92,939,393	△8,350,822	長期未払金	0	0	0
構築物	0	0	0	長期預り金	0	0	0
機械及び装置	1	1	0	その他の固定負債	0	0	0
車輛運搬具	2	2	0	負債の部合計	17,096,067	16,955,103	140,964
器具及び備品	5,193,326	5,288,835	△95,509	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	145,776,273	154,120,533	△8,344,260
権利	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	145,776,273	154,120,533	△8,344,260
ソフトウェア	0	0	0	その他の積立金	65,022,426	60,122,426	4,900,000
無形リース資産	0	0	0	施設整備積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	設備修繕積立金	43,622,426	43,622,426	0
長期貸付金	0	0	0	事業遂行積立金	21,400,000	16,500,000	4,900,000
事業区分間長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	9,070,845	11,422,151	△2,351,306
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	2,548,694	558,521	1,990,173
退職給付引当資産	0	0	0	純資産の部合計	219,869,544	225,665,110	△5,795,566
長期預り金積立資産	0	0	0				
施設整備積立資産	0	0	0				
設備修繕積立資産	43,622,426	43,622,426	0				
事業遂行積立資産	21,400,000	16,500,000	4,900,000				
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	236,965,611	242,620,213	△5,654,602	負債及び純資産の部合計	236,965,611	242,620,213	△5,654,602

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

(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（その他の固定資産）	61,444,296	0	61,444,296
建物	355,127,532	270,538,961	84,588,571
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	62,375,971	57,182,645	5,193,326
合 計	480,224,599	328,998,403	151,226,196

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