

1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項はありません。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した固定資産の減価償却方法は旧定額法により計算している。
- ・平成19年4月1日以前に取得した固定資産の減価償却方法は定額法により計算している。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金・・・民間社会福祉事業職員退職共済制度（兵庫県）に基づき期末要支給額を計上している。
- ・賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に属する額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当事項はありません。

4. 法人で採用する退職給付制度

- ・民間社会福祉事業職員退職共済制度（兵庫県）
  - ・社会福祉施設職員退職手当共済制度（福祉医療機構）
  - ・中小企業退職金共済（勤労者退職金共済機構）

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部

「法人本部」（社会福祉事業）

イ 認定こども園 やながせ保育園

「認定こども園 やながせ保育園」（社会福祉事業）

ウ 姫路・勝原ホーム

「姫路・勝原ホーム」（社会福祉事業）

「姫路・勝原ホーム短期入所生活介護」（社会福祉事業）

「姫路・勝原ホーム認知症対応型共同生活介護」（社会福祉事業）

「勝原デイサービスセンター」（社会福祉事業）

「姫路・勝原ホーム居宅介護支援事業所」（社会福祉事業）

「朝日地域包括支援センター」（社会福祉事業）

「網干地域包括支援センター」（社会福祉事業）

「LSA」（社会福祉事業）

エ 第二姫路・勝原ホーム

「第二姫路・勝原ホーム」（社会福祉事業）

「第二姫路・勝原ホーム小規模多機能居宅介護」（社会福祉事業）

「勝原第二デイサービスセンター」（社会福祉事業）

「生きがいデイ」（社会福祉事業）

オ 大津みやび野ホーム

「大津みやび野ホーム」（社会福祉事業）

「大津みやび野短期入所生活介護」（社会福祉事業）

「大津みやび野デイサービスセンター」（社会福祉事業）

「大津みやび野デイサービスセンター（認知症）」（社会福祉事業）

「大津みやび野居宅介護支援事業所」（社会福祉事業）

「大津地域包括支援センター」（社会福祉事業）

カ 研修事業  
「研修」(公益事業)

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      | 679,589,403   | 0         | 0          | 679,589,403   |
| 建物      | 1,738,958,978 | 7,020,000 | 85,247,215 | 1,660,731,763 |
| 定期預金    | 0             | 0         | 0          | 0             |
| 投資有価証券  | 0             | 0         | 0          | 0             |
| 合計      | 2,418,548,381 | 7,020,000 | 85,247,215 | 2,340,321,166 |

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  
該当事項はありません。

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) | 509,096,120円   |
| 建物(基本財産) | 1,292,792,469円 |

計 1,801,888,589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) | 442,756,000円 |
|-----------------------|--------------|

計 442,756,000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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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         |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 基本財産 土地        | 679,589,403   | 0             | 679,589,403   |
| 基本財産 建物        | 2,525,162,258 | 864,430,495   | 1,660,731,763 |
| 有形固定資産 土地      | 52,440,000    | 0             | 52,440,000    |
| 有形固定資産 車両運搬具   | 91,372,561    | 65,207,150    | 26,165,402    |
| 有形固定資産 器具及び備品  | 171,234,498   | 124,445,968   | 46,788,513    |
| 有形固定資産 構築物     | 50,240,615    | 30,433,839    | 19,806,776    |
| 無形固定資産 ソフトウェア  | 9,336,184     | 6,360,183     | 2,975,996     |
| 無形固定資産 水道施設利用権 | 780,000       | 188,605       | 591,395       |
| 合計             | 3,580,155,519 | 1,091,066,240 | 2,489,089,248 |

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位: 円)

|       | 債権額         | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高    |
|-------|-------------|---------------|-------------|
| 事業未収金 | 178,611,236 | 0             | 178,611,236 |
| 未収補助金 | 12,521,143  | 0             | 12,521,143  |
| 合計    | 191,132,379 | 0             | 191,132,379 |

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

該当事項はありません。

1 2. 関連当事者との取引の内容

該当事項はありません。

1 3. 重要な偶発債務

該当事項はありません。

1 4. 重要な後発事象

該当事項はありません。

1 5. 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

(1) 施設設備等積立資産について

- ・ 経理規程第37条2項、3項の規定により、普通預金50,000,000円を施設設備等積立資産に積立て処理している。

(2) 保育所施設・設備整備積立資産について

- ・ 経理規程第37条2項、3項の規程により、普通預金7,000,000円を保育所施設・設備整備積立資産に積立て処理している。

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した固定資産の減価償却方法は旧定額法により計算している。
- ・平成19年4月1日以前に取得した固定資産の減価償却方法は定額法により計算している。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金・・・民間社会福祉事業職員退職共済制度（兵庫県）に基づき期末要支給額を計上している。
- ・賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当事項はありません。

3. 採用する退職給付制度

- ・民間社会福祉事業職員退職共済制度（兵庫県）
  - ・社会福祉施設職員退職手当共済制度（福祉医療機構）
  - ・中小企業退職金共済（勤労者退職金共済機構）

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) 法人本部拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(⑩)）はサービス区分が1つのため省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(⑩)）はサービス区分が1つのため省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

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） | 229,662,340円 |
| 建物（基本財産） | 450,561,252円 |

|   |              |
|---|--------------|
| 計 | 680,223,592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） | 10,480,000円 |
|-----------------------|-------------|

|   |             |
|---|-------------|
| 計 | 10,480,000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

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

該当事項はありません。

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

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

1 1. 重要な後発事象

該当事項はありません。

1 2. 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

該当事項はありません。

# 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した固定資産の減価償却方法は旧定額法により計算している。
- ・平成19年4月1日以前に取得した固定資産の減価償却方法は定額法により計算している。

## (2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金・・・民間社会福祉事業職員退職共済制度(兵庫県)に基づき期末要支給額を計上している。
- ・賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に属する額を計上している。

# 2. 重要な会計方針の変更

該当事項はありません。

# 3. 採用する退職給付制度

- ・民間社会福祉事業職員退職共済制度(兵庫県)
  - ・社会福祉施設職員退職手当共済制度(福祉医療機構)
  - ・中小企業退職金共済(勤労者退職金共済機構)

# 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) 認定こども園 やながせ保育園拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(㊸))はサービス区分が1つのため省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㊹))はサービス区分が1つのため省略している。

# 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      | 114,116,676 | 0         | 0         | 114,116,676 |
| 建物      | 179,532,194 | 7,020,000 | 6,336,762 | 180,215,432 |
| 定期預金    | 0           | 0         | 0         | 0           |
| 投資有価証券  | 0           | 0         | 0         | 0           |
| 合計      | 293,648,870 | 7,020,000 | 6,336,762 | 294,332,108 |

# 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

該当事項はありません。

# 7. 担保に供している資産

該当事項はありません。

# 8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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       |
|---------------|-------------|-------------|-------------|
| 基本財産 土地       | 114,116,676 | 0           | 114,116,676 |
| 基本財産 建物       | 299,267,918 | 119,052,486 | 180,215,432 |
| 有形固定資産 車両運搬具  | 6,900,640   | 2,762,026   | 4,138,614   |
| 有形固定資産 器具及び備品 | 29,979,145  | 23,902,729  | 6,076,414   |
| 有形固定資産 構築物    | 3,516,948   | 1,137,672   | 2,379,276   |
| 無形固定資産 ソフトウェア | 2,108,280   | 615,324     | 1,492,956   |
| 合計            | 455,889,607 | 147,470,237 | 308,419,368 |

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  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

|       | 債権額        | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高   |
|-------|------------|---------------|------------|
| 事業未収金 | 4,004,648  | 0             | 4,004,648  |
| 未収補助金 | 9,035,143  | 0             | 9,035,143  |
| 合計    | 13,039,791 | 0             | 13,039,791 |

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

該当事項はありません。

11. 重要な後発事象

該当事項はありません。

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

(1) 保育所施設・設備整備積立資産について

- ・経理規程第37条2項、3項の規定により、普通預金7,000,000円を保育所施設・設備整備積立資産に積立て処理している。

# 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した固定資産の減価償却方法は旧定額法により計算している。
- ・平成19年4月1日以前に取得した固定資産の減価償却方法は定額法により計算している。

## (2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金・・・民間社会福祉事業職員退職共済制度(兵庫県)に基づき期末要支給額を計上している。
- ・賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に属する額を計上している。

# 2. 重要な会計方針の変更

該当事項はありません。

# 3. 採用する退職給付制度

- ・民間社会福祉事業職員退職共済制度(兵庫県)
  - ・社会福祉施設職員退職手当共済制度(福祉医療機構)
  - ・中小企業退職金共済(勤労者退職金共済機構)

# 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) 姫路・勝原ホーム拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(Ⅸ))
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(Ⅹ))
  - ア 姫路・勝原ホーム
  - イ 姫路・勝原ホーム短期入所生活介護
  - ウ 姫路・勝原ホーム認知症対応型共同生活介護
  - エ 勝原デイサービスセンター
  - オ 姫路・勝原ホーム居宅介護支援事業所
  - カ 朝日地域包括支援センター
  - キ 網干地域包括支援センター
  - ク LSA

# 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      | 141,623,778 | 0     | 0          | 141,623,778 |
| 建物      | 354,377,777 | 0     | 20,005,383 | 334,372,394 |
| 定期預金    | 0           | 0     | 0          | 0           |
| 投資有価証券  | 0           | 0     | 0          | 0           |
| 合計      | 496,001,555 | 0     | 20,005,383 | 475,996,172 |

# 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

該当事項はありません。

# 7. 担保に供している資産

該当事項はありません。

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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       |
|---------------|---------------|-------------|-------------|
| 基本財産 土地       | 141,623,778   | 0           | 141,623,778 |
| 基本財産 建物       | 751,364,038   | 416,991,644 | 334,372,394 |
| 有形固定資産 車両運搬具  | 35,906,106    | 26,286,085  | 9,620,015   |
| 有形固定資産 器具及び備品 | 70,963,781    | 56,558,590  | 14,405,178  |
| 有形固定資産 構築物    | 27,897,799    | 20,756,870  | 7,140,929   |
| 無形固定資産 ソフトウェア | 4,750,164     | 4,150,216   | 599,943     |
| 合計            | 1,032,505,666 | 524,743,405 | 507,762,237 |

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  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

|       | 債権額        | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高   |
|-------|------------|---------------|------------|
| 事業未収金 | 90,774,154 | 0             | 90,774,154 |
| 未収補助金 | 2,505,000  | 0             | 2,505,000  |
| 合計    | 93,279,154 | 0             | 93,279,154 |

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

該当事項はありません。

11. 重要な後発事象

該当事項はありません。

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

(1) 施設設備等積立資産について

- ・ 経理規程第37条2項、3項の規定により、普通預金50,000,000円を施設設備等積立資産に積立て処理している。

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した固定資産の減価償却方法は旧定額法により計算している。
- ・平成19年4月1日以前に取得した固定資産の減価償却方法は定額法により計算している。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金・・・民間社会福祉事業職員退職共済制度（兵庫県）に基づき期末要支給額を計上している。
- ・賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当事項はありません。

3. 採用する退職給付制度

- ・民間社会福祉事業職員退職共済制度（兵庫県）
  - ・社会福祉施設職員退職手当共済制度（福祉医療機構）
  - ・中小企業退職金共済（勤労者退職金共済機構）

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) 第二姫路・勝原ホーム拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑩））
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））
  - ア 第二姫路・勝原ホーム
  - イ 第二姫路・勝原ホーム小規模多機能居宅介護
  - ウ 勝原第二デイサービスセンター
  - エ 生きがいデイ

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     | 67,415,169  | 0     | 0          | 67,415,169  |
| 建 物     | 391,341,308 | 0     | 23,386,804 | 367,954,504 |
| 定期預金    | 0           | 0     | 0          | 0           |
| 投資有価証券  | 0           | 0     | 0          | 0           |
| 合 計     | 458,756,477 | 0     | 23,386,804 | 435,369,673 |

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

該当事項はありません。

7. 担保に供している資産

該当事項はありません。

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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       |
|---------|-------------|-------------|-------------|
| 基本財産 土地 | 67,415,169  | 0           | 67,415,169  |
| 基本財産 建物 | 582,883,372 | 214,928,868 | 367,954,504 |

|               | 取得価額        | 減価償却累計額     | 当期末残高       |
|---------------|-------------|-------------|-------------|
| 有形固定資産 車両運搬具  | 25,165,884  | 21,990,674  | 3,175,207   |
| 有形固定資産 器具及び備品 | 12,933,366  | 9,873,706   | 3,059,658   |
| 有形固定資産 構築物    | 11,088,248  | 5,891,735   | 5,196,513   |
| 合計            | 699,486,039 | 252,684,983 | 446,801,051 |

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

|       | 債権額        | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高   |
|-------|------------|---------------|------------|
| 事業未収金 | 39,472,026 | 0             | 39,472,026 |
| 未収補助金 | 244,000    | 0             | 244,000    |
| 合計    | 39,716,026 | 0             | 39,716,026 |

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

該当事項はありません。

11. 重要な後発事象

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

# 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した固定資産の減価償却方法は旧定額法により計算している。
- ・平成19年4月1日以前に取得した固定資産の減価償却方法は定額法により計算している。

## (2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金・・・民間社会福祉事業職員退職共済制度（兵庫県）に基づき期末要支給額を計上している。
- ・賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に属する額を計上している。

# 2. 重要な会計方針の変更

該当事項はありません。

# 3. 採用する退職給付制度

- ・民間社会福祉事業職員退職共済制度（兵庫県）
  - ・社会福祉施設職員退職手当共済制度（福祉医療機構）
  - ・中小企業退職金共済（勤労者退職金共済機構）

# 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) 大津みやび野ホーム拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（別紙⑩））
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（別紙⑩））

- ア 大津みやび野ホーム  
 イ 大津みやび野短期入所生活介護  
 ウ 大津みやび野デイサービスセンター  
 エ 大津みやび野デイサービスセンター（認知症）  
 オ 大津みやび野居宅介護支援事業所  
 カ 大津地域包括支援センター

# 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      | 356,433,780   | 0     | 0          | 356,433,780   |
| 建物      | 813,707,699   | 0     | 35,518,266 | 778,189,433   |
| 定期預金    | 0             | 0     | 0          | 0             |
| 投資有価証券  | 0             | 0     | 0          | 0             |
| 合計      | 1,170,141,479 | 0     | 35,518,266 | 1,134,623,213 |

# 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

該当事項はありません。

# 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） | 279,433,780円 |
| 建物（基本財産） | 842,231,217円 |

計 1,121,664,997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） | 432,276,000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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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         |
|----------------|---------------|-------------|---------------|
| 基本財産 土地        | 356,433,780   | 0           | 356,433,780   |
| 基本財産 建物        | 891,646,930   | 113,457,497 | 778,189,433   |
| 有形固定資産 土地      | 52,440,000    | 0           | 52,440,000    |
| 有形固定資産 車両運搬具   | 23,399,931    | 14,168,365  | 9,231,566     |
| 有形固定資産 器具及び備品  | 57,358,206    | 34,110,943  | 23,247,263    |
| 有形固定資産 構築物     | 7,737,620     | 2,647,562   | 5,090,058     |
| 無形固定資産 ソフトウェア  | 2,477,740     | 1,594,643   | 883,097       |
| 無形固定資産 水道施設利用権 | 780,000       | 188,605     | 591,395       |
| 合計             | 1,392,274,207 | 166,167,615 | 1,226,106,592 |

## 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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

|       | 債権額        | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高   |
|-------|------------|---------------|------------|
| 事業未収金 | 73,014,246 | 0             | 73,014,246 |
| 未収補助金 | 224,000    | 0             | 224,000    |
| 合計    | 73,238,246 | 0             | 73,238,246 |

## 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

該当事項はありません。

## 11. 重要な後発事象

該当事項はありません。

## 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

該当事項はありません。

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した固定資産の減価償却方法は旧定額法により計算している。
- ・平成19年4月1日以前に取得した固定資産の減価償却方法は定額法により計算している。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金・・・民間社会福祉事業職員退職共済制度（兵庫県）に基づき期末要支給額を計上している。
- ・賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当事項はありません。

3. 採用する退職給付制度

- ・民間社会福祉事業職員退職共済制度（兵庫県）
  - ・社会福祉施設職員退職手当共済制度（福祉医療機構）
  - ・中小企業退職金共済（勤労者退職金共済機構）

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) 研修事業拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊸)）はサービス区分が1つのため省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊹)）はサービス区分が1つのため省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

7. 担保に供している資産

該当事項はありません。

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

該当事項はありません。

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

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

（単位：円）

|       | 債権額     | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高 |
|-------|---------|---------------|----------|
| 事業未収金 | 2,188   | 0             | 2,188    |
| 未収補助金 | 513,000 | 0             | 513,000  |
| 合計    | 515,188 | 0             | 515,188  |

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

該当事項はありません。

11. 重要な後発事象

該当事項はありません。

- 1 2. 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  
該当事項はありません。

# 財 産 目 録

平成29年3月31日 現在

| 貸借対照表科目 | 場所・物量等           | 取得年度 | 使用目的等       | 取得価格 | 減価償却累計額     | 貸借対照表価額     |
|---------|------------------|------|-------------|------|-------------|-------------|
| I 資産の部  |                  |      |             |      |             |             |
| 1. 流動資産 |                  |      |             |      |             |             |
| 現金預金    |                  |      |             |      |             |             |
| 預金      |                  |      |             |      |             |             |
| 普通預金    | 西兵庫信用金庫 勝原支店     | —    | 運転資金として     | —    | —           | 285,269,614 |
| 定期預金    | 西兵庫信用金庫 勝原支店     | —    | 運転資金として     | —    | —           | 127,000,000 |
| 定期積金    | 西兵庫信用金庫 勝原支店     | —    | 運転資金として     | —    | —           | 53,600,000  |
|         |                  | 小計   |             |      |             | 465,869,614 |
| 事業未収金   |                  |      |             |      |             |             |
| 国保連・市町村 | 国民健康保険団体連合会、市町村等 | —    | 2.3月分 介護報酬等 | —    | —           | 156,385,827 |
| 利用者負担金  | 利用者等             | —    | 2.3月分 介護報酬等 | —    | —           | 21,615,549  |
| その他     | 職員等              | —    | 3月分 社会保険料等  | —    | —           | 609,860     |
|         |                  | 小計   |             |      |             | 178,611,236 |
| 未収補助金   |                  |      |             |      |             |             |
| 未収補助金   | 姫路市等             | —    | 延長保育事業等     | —    | —           | 12,521,143  |
| 前払費用    |                  |      |             |      |             |             |
| 前払費用    | 兵庫福祉保険サービス等      | —    | 施設賠償保険料等    | —    | —           | 3,949,944   |
|         |                  |      |             |      | 合 計         |             |
|         |                  |      |             |      | 660,951,937 |             |

|          |         |                        |           |   |                               |   |   |   |             |
|----------|---------|------------------------|-----------|---|-------------------------------|---|---|---|-------------|
| 2. 固定資産  |         |                        |           |   |                               |   |   |   |             |
| (1) 基本財産 |         |                        |           |   |                               |   |   |   |             |
| 土地       |         |                        |           |   |                               |   |   |   |             |
|          | (保育園)   | 姫路市勝原区下太田字川田<br>571番1  | 743.80㎡   | — | 第2種 福祉事業<br>やながせ保育園等を使用       | — | — | — | 69,173,400  |
|          | (保育園)   | 姫路市勝原区下太田字川田<br>572番1  | 265.08㎡   | — | 第2種 福祉事業<br>やながせ保育園等を使用       | — | — | — | 24,652,440  |
|          | (保育園)   | 姫路市勝原区下太田字川田<br>573番   | 416.40㎡   | — | 第2種 福祉事業<br>やながせ保育園等を使用       | — | — | — | 20,290,836  |
|          | (勝原ホ-ム) | 姫路市勝原区下太田字川田<br>572番1  | 184.50㎡   | — | 第1種 福祉事業<br>勝原ホーム等を使用         | — | — | — | 17,158,500  |
|          | (勝原ホ-ム) | 姫路市勝原区下太田字川田<br>573番   | 1,116.55㎡ | — | 第1種 福祉事業<br>勝原ホーム等を使用         | — | — | — | 54,408,102  |
|          | (勝原ホ-ム) | 姫路市勝原区下太田字川田<br>533番   | 1,028.00㎡ | — | 第1種 福祉事業<br>勝原ホーム等を使用         | — | — | — | 8,670,700   |
|          | (勝原ホ-ム) | 姫路市勝原区下太田字川田<br>539番1  | 873.00㎡   | — | 第1種 福祉事業<br>勝原ホーム等を使用         | — | — | — | 17,407,414  |
|          | (勝原ホ-ム) | 姫路市勝原区下太田字川田<br>573番   | 360.20㎡   | — | 第2種 福祉事業<br>勝原シヨート等を使用        | — | — | — | 17,552,270  |
|          | (勝原ホ-ム) | 姫路市勝原区下太田字川田<br>573番   | 341.62㎡   | — | 第2種 福祉事業<br>勝原グループ等を使用        | — | — | — | 16,647,108  |
|          | (勝原ホ-ム) | 姫路市勝原区下太田字川田<br>573番   | 149.61㎡   | — | 第2種 福祉事業<br>勝原デイ等を使用          | — | — | — | 7,290,489   |
|          | (勝原ホ-ム) | 姫路市勝原区下太田字川田<br>573番   | 51.08㎡    | — | 公益事業 (地域包括支援センター)<br>朝日包括等を使用 | — | — | — | 2,489,195   |
|          | (第二ホ-ム) | 姫路市勝原区下太田字小川<br>198番1  | 582.34㎡   | — | 第1種 福祉事業<br>第二ホーム等を使用         | — | — | — | 40,122,751  |
|          | (第二ホ-ム) | 姫路市勝原区下太田字小川<br>201番3  | 281.41㎡   | — | 第1種 福祉事業<br>第二ホーム等を使用         | — | — | — | 14,707,421  |
|          | (第二ホ-ム) | 姫路市勝原区下太田字小川<br>198番1  | 133.66㎡   | — | 第2種 福祉事業<br>第二小規模等を使用         | — | — | — | 9,209,249   |
|          | (第二ホ-ム) | 姫路市勝原区下太田字小川<br>201番3  | 64.59㎡    | — | 第2種 福祉事業<br>第二小規模等を使用         | — | — | — | 3,375,748   |
|          | (大津ホ-ム) | 姫路市大津区大津町一丁目<br>31番111 | 2,325.17㎡ | — | 第1種 福祉事業<br>大津ホーム等を使用         | — | — | — | 220,440,422 |
|          | (大津ホ-ム) | 姫路市大津区大津町一丁目<br>31番111 | 426.52㎡   | — | 第2種 福祉事業<br>大津シヨート等を使用        | — | — | — | 20,436,768  |
|          | (大津ホ-ム) | 姫路市大津区大津町一丁目<br>31番111 | 149.07㎡   | — | 第2種 福祉事業<br>大津デイ等を使用          | — | — | — | 14,132,850  |
|          | (大津ホ-ム) | 姫路市大津区大津町一丁目<br>31番111 | 80.77㎡    | — | 第2種 福祉事業<br>認知デイ等を使用          | — | — | — | 7,657,713   |
|          | (大津ホ-ム) | 姫路市大津区大津町一丁目<br>4番2    | 198.81㎡   | — | 第1種 福祉事業<br>大津ホーム等を使用         | — | — | — | 16,766,027  |
|          | (大津ホ-ム) | 姫路市大津区大津町一丁目<br>53番    | 849.26㎡   | — | 第1種 福祉事業<br>大津ホーム等を使用         | — | — | — | 77,000,000  |

|             |         |                                             |           |        |                               |               |               |             |
|-------------|---------|---------------------------------------------|-----------|--------|-------------------------------|---------------|---------------|-------------|
|             | 小計      |                                             |           |        |                               |               | 679,589,403   |             |
| 建物          |         |                                             |           |        |                               |               |               |             |
|             | (保育園)   | 姫路市勝原区下太田字川田<br>571番地1・572番地1               | 981.82㎡   | 1977年度 | 第2種 福祉事業<br>やながせ保育園等を使用       | 181,280,786   | 107,324,881   | 73,955,905  |
|             | (保育園)   | 姫路市勝原区下太田字川田<br>573番地・572番地1                | 378.36㎡   | 2015年度 | 第2種 福祉事業<br>やながせ保育園等を使用       | 43,946,880    | 1,713,927     | 42,232,953  |
|             | (勝原ホ一ム) | 姫路市勝原区下太田字川田<br>573番地・572番地1                | 1,981.73㎡ | 1989年度 | 第1種 福祉事業<br>勝原ホ一ム等を使用         | 507,300,819   | 286,099,724   | 221,201,095 |
|             | (勝原ホ一ム) | 姫路市勝原区下太田字川田<br>573番地・572番地1                | 439.16㎡   | 2001年度 | 第2種 福祉事業<br>勝原シヨート等を使用        | 97,593,740    | 48,574,978    | 49,018,762  |
|             | (勝原ホ一ム) | 姫路市勝原区下太田字川田<br>573番地・572番地1                | 419.64㎡   | 2001年度 | 第2種 福祉事業<br>勝原グループ等を使用        | 92,193,760    | 45,353,344    | 46,840,416  |
|             | (勝原ホ一ム) | 姫路市勝原区下太田字川田<br>573番地・572番地1                | 118.80㎡   | 1989年度 | 第2種 福祉事業<br>勝原デイ等を使用          | 45,750,719    | 32,489,846    | 13,260,873  |
|             | (勝原ホ一ム) | 姫路市勝原区下太田字川田<br>573番地・572番地1                | 36.29㎡    | 1999年度 | 公益事業 (地域包括支援センター)<br>朝日包括等を使用 | 8,525,000     | 4,473,752     | 4,051,248   |
|             | (第二ホ一ム) | 姫路市勝原区下太田字小川 198番地1<br>201番地1・201番地3・202番地1 | 1,345.22㎡ | 2009年度 | 第1種 福祉事業<br>第二ホ一ム等を使用         | 359,860,401   | 118,157,656   | 241,702,745 |
|             | (第二ホ一ム) | 姫路市勝原区下太田字小川 198番地1<br>201番地1・201番地3・202番地1 | 308.10㎡   | 2009年度 | 第2種 福祉事業<br>第二小規模等を使用         | 82,417,606    | 27,060,616    | 55,356,990  |
|             | (第二ホ一ム) | 姫路市勝原区下太田字小川<br>201番地1・202番地1               | 454.80㎡   | 2001年度 | 第2種 福祉事業<br>第二デイ等を使用          | 140,605,365   | 69,710,596    | 70,894,769  |
|             | (大津ホ一ム) | 姫路市大津区大津町一丁目<br>31番111                      | 3,040.85㎡ | 2014年度 | 第1種 福祉事業<br>大津ホ一ム等を使用         | 682,458,000   | 82,379,166    | 600,078,834 |
|             | (大津ホ一ム) | 姫路市大津区大津町一丁目<br>31番111                      | 300.65㎡   | 2014年度 | 第2種 福祉事業<br>大津シヨート等を使用        | 67,473,000    | 8,142,792     | 59,330,208  |
|             | (保育園)   | 姫路市大津区大津町一丁目<br>31番111                      | 328.07㎡   | 2013年度 | 第2種 福祉事業<br>やながせ保育園等を使用       | 74,040,252    | 10,013,678    | 64,026,574  |
|             | (大津ホ一ム) | 姫路市大津区大津町一丁目<br>31番111                      | 371.20㎡   | 2013年度 | 第2種 福祉事業<br>大津デイ等を使用          | 86,310,423    | 13,851,216    | 72,459,207  |
|             | (大津ホ一ム) | 姫路市大津区大津町一丁目<br>31番111                      | 201.75㎡   | 2013年度 | 第2種 福祉事業<br>認知デイ等を使用          | 47,265,231    | 7,882,643     | 39,382,588  |
|             | (大津ホ一ム) | 姫路市大津区大津町一丁目<br>31番111                      | 35.54㎡    | 2013年度 | 公益事業 (地域包括支援センター)<br>大津包括等を使用 | 8,140,276     | 1,201,680     | 6,938,596   |
|             | 小計      |                                             |           |        |                               |               | 1,660,731,763 |             |
| 基 本 財 産 合 計 |         |                                             |           |        |                               | 2,340,321,166 |               |             |

| (2) その他の固定資産 |                                 |                       |         |   |                              |             |             |             |
|--------------|---------------------------------|-----------------------|---------|---|------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 土地           |                                 |                       |         |   |                              |             |             |             |
|              | (大津ホーム)                         | 姫路市大津区大津町一丁目<br>36番1  | 971.33㎡ | — | 第1種 福祉事業<br>大津ホーム等を使用        | —           | 50,922,796  |             |
|              | (大津ホーム)                         | 姫路市大津区大津町一丁目<br>36番21 | 28.94㎡  | — | 第1種 福祉事業<br>大津ホーム等を使用        | —           | 1,517,204   |             |
|              | 小計                              |                       |         |   |                              |             | 52,440,000  |             |
| 構築物          |                                 |                       |         |   |                              |             |             |             |
|              | 散策公園 等                          | 合計 50点                |         | — | 第1種、第2種 福祉事業<br>散策公園等を使用     | 50,240,615  | 30,433,839  | 19,806,776  |
| 車両運搬具        |                                 |                       |         |   |                              |             |             |             |
|              | トヨタハイエース 等                      | 合計 44台                |         | — | 第1種、第2種 福祉事業<br>福祉車両等を使用     | 74,706,612  | 48,541,210  | 26,165,402  |
| 器具及び備品       |                                 |                       |         |   |                              |             |             |             |
|              | ペット等                            | 合計 362点               |         | — | 第1種、第2種 福祉事業<br>ペット等を使用      | 166,268,623 | 119,480,110 | 46,788,513  |
| 建設仮勘定        |                                 |                       |         |   |                              |             |             |             |
|              | 設計管理料                           |                       |         | — | 第1種 福祉事業<br>勝原ホーム改修工事に使用     | —           | —           | 1,512,000   |
| 権利           |                                 |                       |         |   |                              |             |             |             |
| 水道施設利用権      | 無形固定資産                          |                       |         | — | 第1種、第2種 福祉事業<br>大津ホーム等を使用    | —           | —           | 591,395     |
| ソフトウェア       |                                 |                       |         |   |                              |             |             |             |
|              | 介護保険システム等                       | 合計 13点                |         | — | 第1種、第2種 福祉事業<br>介護保険システム等を使用 | 9,231,184   | 6,255,188   | 2,975,996   |
| 退職給付引当資産     |                                 |                       |         |   |                              |             |             |             |
|              | 民間社会福祉事業職員退職共済制度<br>(兵庫県) 事業主負担 |                       |         | — | —                            | —           | —           | 70,781,029  |
| 施設整備等積立資産    |                                 |                       |         |   |                              |             |             |             |
| 定期預金         | 西兵庫信用金庫 勝原支店                    |                       |         | — | 将来における施設整備と修繕の目的             | —           | —           | 130,000,000 |
| 保育施設設備整備積立資産 |                                 |                       |         |   |                              |             |             |             |
| 定期預金         | 西兵庫信用金庫 勝原支店                    |                       |         | — | 将来における施設整備と修繕の目的             | —           | —           | 83,000,000  |

| 保育所繰越積立資産  |              |   |                 |   |               |
|------------|--------------|---|-----------------|---|---------------|
| 定期預金       | 西兵庫信用金庫 勝原支店 | — | 将来における人件費に使用    | — | 5,000,000     |
| 定期預金       | 西兵庫信用金庫 勝原支店 | — | 将来における修繕に使用     | — | 14,500,000    |
|            | 小計           |   |                 |   | 19,500,000    |
| 福祉避難所積立資産  |              |   |                 |   |               |
| 定期預金       | 西兵庫信用金庫 勝原支店 | — | 災害における突発的な費用に使用 | — | 1,000,000     |
| その他の固定資産合計 |              |   |                 |   | 454,561,111   |
| 固定資産合計     |              |   |                 |   | 2,794,882,277 |
| 資産合計       |              |   |                 |   | 3,455,834,214 |

| 貸借対照表科目         | 場所・物量等               | 取得年度 | 使用目的等 | 取得価格 | 減価償却累計額 | 貸借対照表価額    |
|-----------------|----------------------|------|-------|------|---------|------------|
| II 負債の部         |                      |      |       |      |         |            |
| 1. 流動負債         |                      |      |       |      |         |            |
| 事業未払金           |                      |      |       |      |         |            |
| 業者等支払           | 3月分業者支払等             | —    |       | —    | —       | 63,338,775 |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 |                      |      |       |      |         |            |
|                 | 独立行政法人福祉医療機構、西兵庫信用金庫 | —    |       | —    | —       | 50,997,923 |
| 預り金             |                      |      |       |      |         |            |
| 絵本代             | 利用者                  | —    |       | —    | —       | 78,690     |
| アルバム代           | 利用者                  | —    |       | —    | —       | 891,120    |
| その他             | 利用者                  | —    |       | —    | —       | 150,295    |
|                 | 小計                   |      |       |      |         | 1,120,105  |
| 職員預り金           |                      |      |       |      |         |            |
| 社会保険料           | 職員                   | —    |       | —    | —       | 5,392,895  |

|         |                                  |  |  |   |  |    |               |
|---------|----------------------------------|--|--|---|--|----|---------------|
| 源泉所得税   | 職員                               |  |  | — |  | —  | 1,801,673     |
| 住民税     | 職員                               |  |  | — |  | —  | 1,770,200     |
| 親睦会費    | 職員                               |  |  | — |  | —  | 552,000       |
| 財形貯蓄    | 職員                               |  |  | — |  | —  | 170,000       |
|         |                                  |  |  |   |  | 小計 | 9,686,768     |
| 賞与引当金   |                                  |  |  |   |  |    |               |
| 賞与引当金   | 賞与支給見込額のうち当期帰属額                  |  |  | — |  | —  | 39,267,000    |
|         | 流 動 負 債 合 計                      |  |  |   |  |    | 164,410,571   |
| 2. 固定負債 |                                  |  |  |   |  |    |               |
| 設備敷金借入金 |                                  |  |  |   |  |    |               |
| 設備資金借入金 | 独立行政法人福祉医療機構、西兵庫信用金庫             |  |  | — |  | —  | 488,198,077   |
| 退職給付引当金 |                                  |  |  |   |  |    |               |
| 退職給付引当金 | 民間社会福祉事業職員退職共済制度<br>(兵庫県) 期末要支給額 |  |  | — |  | —  | 79,389,749    |
|         | 固 定 負 債 合 計                      |  |  |   |  |    | 567,587,826   |
|         | 負 債 の 部 合 計                      |  |  |   |  |    | 731,998,397   |
|         | 差 引 純 資 産                        |  |  |   |  |    | 2,723,835,817 |