

法人名	社会福祉法人 桂
会計単位名	社会福祉法人 桂

## 貸借対照表

(平成28年 3月31日現在)

(単位:円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	1,127,734,231	1,181,267,442	△53,533,211	流動負債	86,247,818	42,941,251	43,306,567
現金預金	753,556,660	799,133,365	△45,576,705	事業未払金	15,348,842	22,036,059	△6,687,217
有価証券	237,957,584	256,365,000	△18,407,416	その他の未払金		4,250	△4,250
事業未収金	134,092,516	120,364,591	13,727,925	1年以内返済予定設備資金借入金	29,812,000	15,420,000	14,392,000
未収金	16,200	16,500	△300	未払費用	8,690,037	5,373,566	3,316,471
未収補助金	1,283,986	1,589,965	△305,979	預り金		89,670	△89,670
立替金	831,864	1,062,069	△230,205	職員預り金	881,592	17,706	863,886
前払金		2,745,933	△2,745,933	賞与引当金	31,515,347		31,515,347
徴収不能引当金	△4,579	△9,981	5,402				
固定資産	2,160,992,734	2,103,242,761	57,749,973	固定負債	156,737,008	165,625,008	△8,888,000
基本財産	2,019,311,303	1,971,171,110	48,140,193	設備資金借入金	122,792,000	132,070,000	△9,278,000
土地	430,310,391	305,098,951	125,211,440	退職給付引当金	9,945,008	9,255,008	690,000
建物	1,589,000,912	1,666,072,159	△77,071,247	長期預り金	24,000,000	24,300,000	△300,000
その他の固定資産	141,681,431	132,071,651	9,609,780	負債の部合計	242,984,826	208,566,259	34,418,567
土地	3,945,562	3,945,562					
建物	11,806,836	5,013,189	6,793,647	純資産の部			
構築物	73,013,079	75,728,851	△2,715,772	基本金	218,826,495	218,826,495	
機械及び装置	10,431,860	12,376,413	△1,944,553	第一号基本金	169,665,182	169,665,182	
車輛運搬具	3,749,289	1,697,251	2,052,038	第二号基本金	27,369,438	27,369,438	
器具及び備品	11,512,931	12,735,464	△1,222,533	第三号基本金	21,791,875	21,791,875	
権利	475,811	475,811		国庫補助金等特別積立金	1,213,048,549	1,460,403,945	△247,355,396
ソフトウェア	24,338	162,912	△138,574	次期繰越活動増減差額	1,613,867,095	1,396,713,504	217,153,591
退職給付引当資産	9,945,008	9,255,008	690,000	(うち当期活動増減差額)	31,173,868	69,725,132	△38,551,264
長期前払費用	2,074,511		2,074,511				
その他の固定資産	14,702,206	10,681,190	4,021,016	純資産の部合計	3,045,742,139	3,075,943,944	△30,201,805
資産の部合計	3,288,726,965	3,284,510,203	4,216,762	負債及び純資産の部合計	3,288,726,965	3,284,510,203	4,216,762

# 財務諸表に対する注記

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債権  
償却原価法(定額法)
  - ・満期保有目的以外の有価証券  
決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・有形固定資産  
定額法
  - ・無形固定資産  
定額法
  - ・長期前払費用  
定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金 - 退職金支給に備えるため社会福祉事業共済会に納付した分、退職給与引当金に計上
  - ・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帰属する額を計上
  - ・徴収不能引当金 - 債権の徴収不能額に備えるため、一括評価債権については、過去の徴収不能額の発生割合により計上

## 2. 法人で採用する退職給付制度

- 静岡県中小企業特定退職金共済制度
- 静岡県社会福祉事業共済会
- 独立行政法人 福祉医療機構 退職手当共済制度

## 3. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている

- (1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
  - (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
  - (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
  - (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- 当法人では、収益事業を実施していないため作成していない

- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ア カリタス21拠点(社会福祉事業)
- 「特別養護老人ホーム カリタス21(従来型)」
  - 「特別養護老人ホーム カリタス21(地域密着型)」
  - 「ショートステイ カリタス21」
  - 「デイサービスセンター カリタス21」
  - 「ホームヘルプサービス カリタス21」
  - 「カリタス21 居宅介護支援事業所」(社会福祉事業と一体的に実施)
  - 「法人本部」
- イ カリタスみわ拠点(社会福祉事業)
- 「ケアハウス カリタスみわ」
  - 「ライフケア カリタスみわ」
  - 「デイサービスセンター カリタスみわ」
- ウ 静岡市梅ヶ島高齢者生活福祉センター(公益事業)

## 4. 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	305,098,951	125,211,440		430,310,391
建物	1,666,072,159		77,071,247	1,589,000,912
合計	1,971,171,110	125,211,440	77,071,247	2,019,311,303

## 財務諸表に対する注記

### 5. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

### 6. 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。

建物(基本財産)	1,584,821,601 円
土地(基本財産)	305,098,951 円
計	1,889,920,552 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年以内返済予定額含む)	120,870,000 円
計	120,870,000 円

### 7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	2,979,939,167	1,390,938,255	1,589,000,912
建物	14,611,000	2,804,164	11,806,836
構築物	109,758,634	36,745,555	73,013,079
機械及び装置	15,576,576	5,144,716	10,431,860
車両運搬具	36,557,183	32,807,894	3,749,289
器具及び備品	96,056,420	84,543,489	11,512,931
ソフトウェア	840,095	815,757	24,338
合計	3,253,339,075	1,553,799,830	1,699,539,245

### 8. 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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
SG ISSUER FR	50,000,000	19,105,000	△30,895,000
カ <sup>イ</sup> SMBC#4484FR	38,584,293	26,305,000	△12,279,293
カ <sup>イ</sup> SMBC#4488FR	39,247,291	26,550,000	△12,697,291
CRED AGRIC FR	30,000,000	20,856,000	△9,144,000
ト <sup>イ</sup>	30,000,000	26,823,000	△3,177,000
合計	187,831,584	119,639,000	△68,192,584

### 9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

### 10. 重要な偶発債務

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

前期繰越活動増減差額には、平成27年度新会計基準移行に伴い、過年度未償却であった償却資産に関する国庫補助金等特別積立金について、一括して取崩しを実施した185,979,723円が含まれている

法人名	社会福祉法人 桂
会計単位名	社会福祉法人 桂

## 貸借対照表内訳表

(平成28年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	1,097,452,765	30,281,466	1,127,734,231		1,127,734,231
現金預金	723,751,654	29,805,006	753,556,660		753,556,660
有価証券	237,957,584		237,957,584		237,957,584
事業未収金	133,632,256	460,260	134,092,516		134,092,516
未収金		16,200	16,200		16,200
未収補助金	1,283,986		1,283,986		1,283,986
立替金	831,864		831,864		831,864
徴収不能引当金	△4,579		△4,579		△4,579
固定資産	2,160,686,294	306,440	2,160,992,734		2,160,992,734
基本財産	2,019,311,303		2,019,311,303		2,019,311,303
土地	430,310,391		430,310,391		430,310,391
建物	1,589,000,912		1,589,000,912		1,589,000,912
その他の固定資産	141,374,991	306,440	141,681,431		141,681,431
土地	3,945,562		3,945,562		3,945,562
建物	11,806,836		11,806,836		11,806,836
構築物	73,013,079		73,013,079		73,013,079
機械及び装置	10,431,860		10,431,860		10,431,860
車輛運搬具	3,749,289		3,749,289		3,749,289
器具及び備品	11,496,491	16,440	11,512,931		11,512,931
権利	475,811		475,811		475,811
ソフトウェア	24,338		24,338		24,338
退職給付引当資産	9,655,008	290,000	9,945,008		9,945,008
長期前払費用	2,074,511		2,074,511		2,074,511
その他の固定資産	14,702,206		14,702,206		14,702,206
資産の部合計	3,258,139,059	30,587,906	3,288,726,965		3,288,726,965

# 貸借対照表内訳表

(平成28年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動負債	83,795,450	2,452,368	86,247,818		86,247,818
事業未払金	14,280,646	1,068,196	15,348,842		15,348,842
1年以内返済予定設備資金借入金	29,812,000		29,812,000		29,812,000
未払費用	8,690,037		8,690,037		8,690,037
職員預り金	867,542	14,050	881,592		881,592
賞与引当金	30,145,225	1,370,122	31,515,347		31,515,347
固定負債	156,447,008	290,000	156,737,008		156,737,008
設備資金借入金	122,792,000		122,792,000		122,792,000
退職給付引当金	9,655,008	290,000	9,945,008		9,945,008
長期預り金	24,000,000		24,000,000		24,000,000
負債の部合計	240,242,458	2,742,368	242,984,826		242,984,826
基本金	218,826,495		218,826,495		218,826,495
第一号基本金	169,665,182		169,665,182		169,665,182
第二号基本金	27,369,438		27,369,438		27,369,438
第三号基本金	21,791,875		21,791,875		21,791,875
国庫補助金等特別積立金	1,213,048,549		1,213,048,549		1,213,048,549
次期繰越活動増減差額	1,586,021,557	27,845,538	1,613,867,095		1,613,867,095
(うち当期活動増減差額)	30,425,665	748,203	31,173,868		31,173,868
純資産の部合計	3,017,896,601	27,845,538	3,045,742,139		3,045,742,139
負債及び純資産の部合計	3,258,139,059	30,587,906	3,288,726,965		3,288,726,965