

貸借対照表
(自)平成26年4月1日 (至)平成27年3月31日

第3号の1様式
(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 |
| 0001 流動資産 | 506,464,776 | 473,182,669 | 33,282,107 | 0006 流動負債 | 6,377,843 | 3,698,444 | 2,679,399 |
| 1111 現金預金 | 454,969,461 | 421,167,258 | 33,802,203 | 2111 短期運営資金借入金 | | | |
| 1121 有価証券 | | | | 2112 事業未払金 | 4,631,147 | 3,437,362 | 1,193,785 |
| 1131 事業未収金 | 51,366,533 | 52,015,411 | -648,878 | 2113 その他の未払金 | 1,507,598 | | 1,507,598 |
| 1132 未収金 | 1,748 | | 1,748 | 2114 支払手形 | | | |
| 1133 未収補助金 | | | | 2121 役員等短期借入金 | | | |
| 1134 未収収益 | 6,300 | | 6,300 | 2122 1年以内返済予定設備資金借入金 | | | |
| 1135 受取手形 | | | | 2123 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | | | |
| 1141 貯蔵品 | | | | 2124 1年以内返済予定リース債務 | | | |
| 1142 医薬品 | | | | 2125 1年以内返済予定役員等長期借入金 | | | |
| 1144 給食用材料 | | | | 2128 1年以内返済予定サービス区分間長期借入金 | | | |
| 1151 商品・製品 | | | | 2129 1年以内支払予定長期未払金 | | | |
| 1152 仕掛品 | | | | 2131 未払費用 | | | |
| 1153 原材料 | | | | 2132 預り金 | 13,608 | | 13,608 |
| 1161 立替金 | 120,734 | | 120,734 | 2133 職員預り金 | 225,490 | 261,082 | -35,592 |
| 1162 前払金 | | | | 2141 前受金 | | | |
| 1163 前払費用 | | | | 2142 前受収益 | | | |
| 1171 1年以内回収予定長期貸付金 | | | | 2145 サービス区分間借入金 | | | |
| 1172 1年以内回収予定事業区分間長期貸付金 | | | | 2151 仮受金 | | | |
| 1173 1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金 | | | | 2152 賞与引当金 | | | |
| 1174 1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金 | | | | 2211 その他の流動負債 | | | |
| 1175 短期貸付金 | | | | 0007 固定負債 | 9,366,088 | 12,386,879 | -3,020,791 |
| 1178 サービス区分間貸付金 | | | | 2311 設備資金借入金 | | | |
| 1181 仮払金 | | | | 2312 長期運営資金借入金 | | | |
| 1191 その他の流動資産 | | | | 2313 リース債務 | | | |
| 1192 徴収不能引当金 | | | | 2314 役員等長期借入金 | | | |
| 0002 固定資産 | 471,453,999 | 494,597,447 | -23,143,448 | 2375 サービス区分間長期借入金 | | | |
| 0003 基本財産 | 389,808,957 | 407,380,806 | -17,571,849 | 2321 退職給付引当金 | 9,366,088 | 12,386,879 | -3,020,791 |
| 1211 土地 | 65,675,925 | 65,675,925 | 0 | 2322 長期未払金 | | | |
| 1212 建物 | 324,133,032 | 341,704,881 | -17,571,849 | 2323 長期預り金 | | | |
| 1221 定期預金 | | | | 2411 その他の固定負債 | | | |
| 1222 投資有価証券 | | | | 負債の部合計 | 15,743,931 | 16,085,323 | -341,392 |
| 1231 減価償却累計額△ | | | | | | | |

| 0004 その他の固定資産 | 81,645,042 | 87,216,641 | -5,571,599 | 純 資 産 の 部 | | | |
|-------------------|-------------|-------------|------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|
| 1311 土地 | | | | 0009 基本金 | 205,660,783 | 205,660,783 | 0 |
| 1312 建物 | | | | 3111 基本金 | 205,660,783 | 205,660,783 | 0 |
| 1313 構築物 | | | | 0010 国庫補助金等特別積立金 | 186,143,725 | 197,435,140 | -11,291,415 |
| 1314 機械及び装置 | | | | 3211 国庫補助金等特別積立金 | 186,143,725 | 197,435,140 | -11,291,415 |
| 1315 車輛運搬具 | 328,610 | 657,214 | -328,604 | 0011 その他の積立金 | | | |
| 1316 器具及び備品 | 8,555,761 | 10,169,414 | -1,613,653 | 3221 その他の積立金 | | | |
| 1317 建設仮勘定 | | | | 0012 次期繰越活動増減差額 | 570,370,336 | 548,598,870 | 21,771,466 |
| 1318 減価償却累計額△ | | | | 3311 次期繰越活動増減差額 | 570,370,336 | 548,598,870 | 21,771,466 |
| 1319 有形リース資産 | | | | 3312 (うち当期活動増減差額) | 21,771,466 | 46,904,275 | -25,132,809 |
| 1321 権利 | | | | | | | |
| 1322 ソフトウェア | | | | | | | |
| 1323 無形リース資産 | | | | | | | |
| 1324 投資有価証券 | 61,000,000 | 61,000,000 | 0 | | | | |
| 1325 長期貸付金 | | | | | | | |
| 1328 サービス区分間長期貸付金 | | | | | | | |
| 1329 退職給付引当資産 | 11,760,671 | 15,390,013 | -3,629,342 | | | | |
| 1331 長期預り金積立資産 | | | | | | | |
| 1332 その他の積立資産 | | | | | | | |
| 1333 差入保証金 | | | | | | | |
| 1334 長期前払費用 | | | | | | | |
| 1341 その他の固定資産 | | | | | | | |
| | | | | 純資産の部合計 | 962,174,844 | 951,694,793 | 10,480,051 |
| 資産の部合計 | 977,918,775 | 967,780,116 | 10,138,659 | 負債及び純資産の部合計 | 977,918,775 | 967,780,116 | 10,138,659 |

財務諸表に対する注記

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

額面による評価額を記載

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法を採用

(3) 引当金の計上基準

共済会の退職金制度と特別退職金制度に基づく事業主負担金と会員掛金の累計額

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

共済会

5. 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。

- ・財務諸表 資金収支計算書
事業活動計算書
貸借対照表
- ・拠点区分、サービス区分
特別養護老人ホーム セピアの園 拠点区分
本部
特別養護老人ホーム セピアの園
特別養護老人ホーム セピアの園(短期入所生活介護、介護予防短期入所生活介護)
セピアの園京田辺市デイサービスセンター(通所介護、介護予防通所介護)
セピアの園京田辺市在宅介護支援センター

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

| 基本財産の種類 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|----------|-------------|-------|------------|-------------|
| 建物の減価償却費 | 341,704,881 | 0 | 17,571,849 | 324,133,032 |
| 合 計 | 341,704,881 | 0 | 17,571,849 | 324,133,032 |

7. 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

8. 担保に供している資産

該当なし

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 |
|------|-------------|-------------|-------------|
| 当該資産 | 914,134,784 | 515,441,456 | 398,693,328 |
| 合 計 | 914,134,784 | 515,441,456 | 398,693,328 |

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

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位:円)

| 種類及び銘柄 | 帳簿価額 | 時 価 | 評価損益 |
|--------------------|------------|------------|------|
| 中期利子付国庫債券(2年)第327回 | 20,000,000 | 20,000,000 | 0 |
| 中期利子付国庫債券(2年)第328回 | 40,000,000 | 40,000,000 | 0 |
| 合 計 | 40,000,000 | 40,000,000 | 0 |

12. 関連当事者との取引の内容
該当なし

13. 重要な偶発債務
該当なし

14. 重要な後発事象
該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし

拠点区分貸借対照表

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

第3号の4様式

(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 |
| 0001 流動資産 | 506,464,776 | 473,182,669 | 33,282,107 | 0006 流動負債 | 6,377,843 | 3,698,444 | 2,679,399 |
| 1111 現金預金 | 454,969,461 | 421,167,258 | 33,802,203 | 2111 短期運営資金借入金 | | | |
| 1121 有価証券 | | | | 2112 事業未払金 | 4,631,147 | 3,437,362 | 1,193,785 |
| 1131 事業未収金 | 51,366,533 | 52,015,411 | -648,878 | 2113 その他の未払金 | 1,507,598 | | 1,507,598 |
| 1132 未収金 | 1,748 | | 1,748 | 2114 支払手形 | | | |
| 1133 未収補助金 | | | | 2121 役員等短期借入金 | | | |
| 1134 未収収益 | 6,300 | | 6,300 | 2122 1年以内返済予定設備資金借入金 | | | |
| 1135 受取手形 | | | | 2123 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | | | |
| 1141 貯蔵品 | | | | 2124 1年以内返済予定リース債務 | | | |
| 1142 医薬品 | | | | 2125 1年以内返済予定役員等長期借入金 | | | |
| 1144 給食用材料 | | | | 2128 1年以内返済予定サービス区分間長期借入金 | | | |
| 1151 商品・製品 | | | | 2129 1年以内支払予定長期未払金 | | | |
| 1152 仕掛品 | | | | 2131 未払費用 | | | |
| 1153 原材料 | | | | 2132 預り金 | 13,608 | | 13,608 |
| 1161 立替金 | 120,734 | | 120,734 | 2133 職員預り金 | 225,490 | 261,082 | -35,592 |
| 1162 前払金 | | | | 2141 前受金 | | | |
| 1163 前払費用 | | | | 2142 前受収益 | | | |
| 1171 1年以内回収予定長期貸付金 | | | | 2145 サービス区分間借入金 | | | |
| 1172 1年以内回収予定事業区分間長期貸付金 | | | | 2151 仮受金 | | | |
| 1173 1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金 | | | | 2152 賞与引当金 | | | |
| 1174 1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金 | | | | 2211 その他の流動負債 | | | |
| 1175 短期貸付金 | | | | 0007 固定負債 | 9,366,088 | 12,386,879 | -3,020,791 |
| 1178 サービス区分間貸付金 | | | | 2311 設備資金借入金 | | | |
| 1181 仮払金 | | | | 2312 長期運営資金借入金 | | | |
| 1191 その他の流動資産 | | | | 2313 リース債務 | | | |
| 1192 徴収不能引当金 | | | | 2314 役員等長期借入金 | | | |
| 0002 固定資産 | 471,453,999 | 494,597,447 | -23,143,448 | 2375 サービス区分間長期借入金 | | | |
| 0003 基本財産 | 389,808,957 | 407,380,806 | -17,571,849 | 2321 退職給付引当金 | 9,366,088 | 12,386,879 | -3,020,791 |
| 1211 土地 | 65,675,925 | 65,675,925 | 0 | 2322 長期未払金 | | | |
| 1212 建物 | 324,133,032 | 341,704,881 | -17,571,849 | 2323 長期預り金 | | | |
| 1221 定期預金 | | | | 2411 その他の固定負債 | | | |
| 1222 投資有価証券 | | | | 負債の部合計 | 15,743,931 | 16,085,323 | -341,392 |
| 1231 減価償却累計額△ | | | | | | | |

| 0004 その他の固定資産 | 81,645,042 | 87,216,641 | -5,571,599 | 純 資 産 の 部 | | | |
|-------------------|-------------|-------------|------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|
| 1311 土地 | | | | 0009 基本金 | 205,660,783 | 205,660,783 | 0 |
| 1312 建物 | | | | 3111 基本金 | 205,660,783 | 205,660,783 | 0 |
| 1313 構築物 | | | | 0010 国庫補助金等特別積立金 | 186,143,725 | 197,435,140 | -11,291,415 |
| 1314 機械及び装置 | | | | 3211 国庫補助金等特別積立金 | 186,143,725 | 197,435,140 | -11,291,415 |
| 1315 車輛運搬具 | 328,610 | 657,214 | -328,604 | 0011 その他の積立金 | | | |
| 1316 器具及び備品 | 8,555,761 | 10,169,414 | -1,613,653 | 3221 その他の積立金 | | | |
| 1317 建設仮勘定 | | | | 0012 次期繰越活動増減差額 | 570,370,336 | 548,598,870 | 21,771,466 |
| 1318 減価償却累計額△ | | | | 3311 次期繰越活動増減差額 | 570,370,336 | 548,598,870 | 21,771,466 |
| 1319 有形リース資産 | | | | 3312 (うち当期活動増減差額) | 21,771,466 | 46,904,275 | -25,132,809 |
| 1321 権利 | | | | | | | |
| 1322 ソフトウェア | | | | | | | |
| 1323 無形リース資産 | | | | | | | |
| 1324 投資有価証券 | 61,000,000 | 61,000,000 | 0 | | | | |
| 1325 長期貸付金 | | | | | | | |
| 1328 サービス区分間長期貸付金 | | | | | | | |
| 1329 退職給付引当資産 | 11,760,671 | 15,390,013 | -3,629,342 | | | | |
| 1331 長期預り金積立資産 | | | | | | | |
| 1332 その他の積立資産 | | | | | | | |
| 1333 差入保証金 | | | | | | | |
| 1334 長期前払費用 | | | | | | | |
| 1341 その他の固定資産 | | | | | | | |
| | | | | 純資産の部合計 | 962,174,844 | 951,694,793 | 10,480,051 |
| 資産の部合計 | 977,918,775 | 967,780,116 | 10,138,659 | 負債及び純資産の部合計 | 977,918,775 | 967,780,116 | 10,138,659 |