

理事長	本部長	担当者

法人名	社会福祉法人 千鳥会
会計単位名	社会福祉法人 千鳥会 (新会計基準)

## 貸借対照表

(平成26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	715,632,274	651,318,187	64,314,087	流動負債	265,542,014	292,704,421	△27,162,407
現金預金	509,592,563	405,697,239	103,895,324	短期運営資金借入金	0	58,600,000	△58,600,000
有価証券	10,000	10,000	0	事業未払金	98,409,843	102,788,187	△4,378,344
事業未収金	203,455,755	185,927,348	17,528,407	1年以内返済予定設備資金借入金	103,534,000	73,994,000	29,540,000
貯蔵品	598,828	616,260	△17,432	1年以内返済予定リース債務	4,100,256	1,739,856	2,360,400
立替金	0	15,000	△15,000	職員預り金	14,326,993	15,494,378	△1,167,385
前払費用	1,975,128	452,340	1,522,788	賞与引当金	45,170,922	40,088,000	5,082,922
短期貸付金	0	58,600,000	△58,600,000				
固定資産	3,118,369,949	3,137,594,220	△19,224,271	固定負債	1,456,511,647	1,513,956,173	△57,444,526
基本財産	2,764,020,738	2,849,637,646	△85,616,908	設備資金借入金	1,387,321,000	1,468,183,000	△80,862,000
土地	235,702,000	235,702,000	0	リース債務	10,705,944	5,364,600	5,341,344
建物	2,528,318,738	2,613,935,646	△85,616,908	退職給付引当金	58,484,703	40,408,573	18,076,130
その他の固定資産	354,349,211	287,956,574	66,392,637	負債の部合計	1,722,053,661	1,806,660,594	△84,606,933
構築物	41,232,322	44,582,193	△3,349,871				
機械及び装置	44,192,492	26,512,732	17,679,760	純資産の部			
車輛運搬具	4,497,101	1,898,173	2,598,928	基本金	191,539,010	191,539,010	0
器具及び備品	31,889,238	35,345,264	△3,456,026	第一号基本金	191,539,010	191,539,010	0
有形リース資産	1,319,598	1,759,461	△439,863	国庫補助金等特別積立金	882,208,618	912,373,357	△30,164,739
権利	449,904	449,904	0	国庫補助金等特別積立金	882,208,618	912,373,357	△30,164,739
ソフトウェア	707,924	1,315,088	△607,164	その他の積立金	155,000,000	117,000,000	38,000,000
無形リース資産	13,341,600	5,200,000	8,141,600	その他の積立金	155,000,000	117,000,000	38,000,000
退職給付引当資産	61,719,032	50,593,759	11,125,273	次期繰越活動増減差額	883,200,934	761,339,446	121,861,488
その他の積立資産	155,000,000	117,000,000	38,000,000	(うち当期活動増減差額)	159,861,488	19,725,435	140,136,053
その他の固定資産	0	3,300,000	△3,300,000				
資産の部合計	3,834,002,223	3,788,912,407	45,089,816	純資産の部合計	2,111,948,562	1,982,251,813	129,696,749
				負債及び純資産の部合計	3,834,002,223	3,788,912,407	45,089,816

# 財務諸表に対する注記（法人全体）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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
  - ・建物並びに器具及び備品一平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
  - ・リース資産  
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金一職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。  
なお、退職給付債務は法人給与規定に基づいて計算している。
  - ・賞与引当金一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帰属する額を計上している。

## 2. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付金制度は以下のとおりである。

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
  - ・平成18年3月31日時点で加入職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。
- (2) 民間退職共済制度
  - ・常勤職員について、兵庫県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。
- (3) 永年勤続報奨金
  - ・平成18年4月1日以降の採用職員（正規職員のみ）は、社会福祉施設職員等退職手当共済制度による支給を廃止し、補填として新たに退職一時金として規程している。

## 3. 法人が作成する財務諸表と拠点区分、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となっている。

- (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）
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 本部拠点区分（社会福祉事業）
    - 「本部」
  - イ 千鳥会ゴールド拠点区分（社会福祉事業）
    - 「特別養護老人ホーム千鳥会ゴールド」
    - 「老人短期入所事業」
    - 「津名デイサービスセンター」
    - 「千鳥会在宅介護支援センター」
    - 「高齢者住宅等安心確保事業」
  - ウ ゆうらぎ拠点区分（社会福祉事業）
    - 「特別養護老人ホームゆうらぎ」
    - 「老人短期入所事業」
    - 「ゆうらぎデイサービスセンター」
    - 「ゆうらぎ居宅介護支援事業所」
    - 「ゆうらぎ訪問介護ステーション」
  - エ 北淡荘拠点区分（社会福祉事業）
    - 「養護老人ホーム北淡荘」
  - オ しおさい拠点区分（社会福祉事業）
    - 「グループホームしおさい」
    - 「しおさいデイサービスセンター」
  - カ めくもり拠点区分（社会福祉事業）
    - 「小規模多機能型居宅介護事業所めくもり」
  - キ 佐野デイ拠点区分（社会福祉事業）
    - 「佐野デイサービスセンター」
  - ク ほほえみ拠点区分（社会福祉事業）
    - 「地域密着型特別養護老人ホームほほえみ」
    - 「老人短期入所事業」
    - 「千鳥会デイサービスセンターほほえみ」
    - 「ほほえみ居宅介護支援事業所」
    - 「小規模多機能型居宅介護事業所ほほえみ」
  - ケ 特別養護老人ホームゆうらぎ・養護老人ホーム北淡荘拠点区分
    - 「太陽光発電システム設置」

# 財務諸表に対する注記（法人全体）

## 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	235,702,000			235,702,000
建物	2,613,935,646		85,616,908	2,528,318,738
合計	2,849,637,646		85,616,908	2,764,020,738

## 5. 担保に供している資産

担保に供している資産は以下のとおりである。

土地	207,702,000 円
建物	2,226,038,120 円
計	2,433,740,120 円

担保に供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）	1,403,561,000 円
計	1,403,561,000 円

## 6. 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
土地	235,702,000		235,702,000
建物	3,232,224,076	703,905,338	2,528,318,738
構築物	53,918,285	12,685,963	41,232,322
機械及び装置	58,581,382	14,388,890	44,192,492
車輛運搬具	16,468,590	11,971,489	4,497,101
器具及び備品	126,513,819	94,624,581	31,889,238
有形リース資産	2,199,324	879,726	1,319,598
権利	449,904		449,904
ソフトウェア	3,075,540	2,367,616	707,924
無形リース資産	18,302,000	4,960,400	13,341,600
合計	3,747,434,920	845,784,003	2,901,650,917

## 7. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高（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、債券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
未収金国保連	162,489,458		162,489,458
未収金利用者	18,699,462		18,699,462
未収金他会計	3,291,063		3,291,063
未収金淡路市	4,526,982		4,526,982
未収金兵庫県	2,798,025		2,798,025
未収金その他	11,650,765		11,650,765
合計	203,455,755		203,455,755

## 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 該当なし

## 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