

貸借対照表  
平成27年 3月31日現在

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	714,931,197	652,928,250	62,002,947	0006 流動負債	192,534,029	144,456,997	48,077,032
1111 現金預金	412,037,228	369,121,751	42,915,477	2112 事業未払金	117,105,430	144,456,997	-27,351,567
0001 現金	8,749	28,759	-20,010	0001 施設会計	115,732,187	106,843,767	8,888,420
0003 ショート キノケ普8158194	35,499,370	6,374,781	29,124,589	0002 その他	1,373,243	37,613,230	-36,239,987
0004 施設 キノケ普8249856	49,223,971	74,808,813	-25,584,842	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	33,710,000		33,710,000
0005 本部A キノケ普8111996	2,954,007	4,344,240	-1,390,233	2124 1年以内返済予定リース債務	972,984		972,984
0008 バイオレット キノケ普8126957	18,166,505	36,721,566	-18,555,061	2131 未払費用	35,745,615		35,745,615
0009 ロミオ キノケ普818501	8,788,278	7,303,327	1,484,951	0002 その他	35,745,615		35,745,615
0010 オラ キノケ普112677	28,767,113	14,158,273	14,608,840	2151 仮受金	5,000,000		5,000,000
0011 ヘルパー キノケ普811118	11,775,099	9,818,609	1,956,490	0001 施設会計	5,000,000		5,000,000
0012 配食 キノケ普815868	7,194,641	6,141,038	1,053,603	0007 固定負債	574,744,892	447,653,048	127,091,844
0013 居宅 キノケ普815469	7,999,513	6,733,327	1,266,186	2311 設備資金借入金	460,430,000	350,600,000	109,830,000
0015 診療所 キノケ普8111143	30,697,042	18,051,616	12,645,426	2313 リース債務	3,729,772		3,729,772
0017 ヘル養 キノケ普815867	171,457	2,428,333	-2,256,876	2321 退職給付引当金	61,102,620	49,570,548	11,532,072
0019 施設 キノケ当010069	17,880,431	11,945,708	5,934,723	2323 長期預り金	49,482,500	47,482,500	2,000,000
0022 バイオ キノケ定期	15,000,000	15,000,000		負債の部合計	767,278,921	592,110,045	175,168,876
0023 ロミオ キノケ定期	50,000,000	50,000,000					
0024 海デイ キノケ普819655	2,409,726	1,332,264	1,077,462	純 資 産 の 部			
0025 デイナル キノケ普820057	8,788,400	11,603,498	-2,815,098	0009 基本金	297,108,423	297,108,423	
0027 居宅ヘル キノケ普8201335	1,498,646	2,152,509	-653,863	3111 基本金	297,108,423	297,108,423	
0028 包括 キノケ普8205957	766,102	3,956,870	-3,190,768	0010 国庫補助金等特別積立金	552,731,294	535,671,436	17,059,858
0030 ヒメジオン	8,117,872	6,452,044	1,665,828	3211 国庫補助金等特別積立金	552,731,294	535,671,436	17,059,858
0031 グループホーム	23,440,744	16,675,204	6,765,540	0011 その他の積立金	50,000,000	50,000,000	
0032 施設(伝送)紀陽普771801	12,495,240	14,146,627	-1,651,387	3221 施設整備積立金	50,000,000	50,000,000	
0033 シオン	5,230,203	8,567,499	-3,337,296	0012 次期繰越活動増減差額	1,089,080,927	1,134,015,510	-44,934,583
0036 小規模多機能居宅 普8225678	10,775,935	10,211,843	564,092	3311 次期繰越活動増減差額	1,089,080,927	1,134,015,510	-44,934,583
0037 和光院 普8237071	28,039,141	17,755,945	10,283,196	3312 (うち当期活動増減差額)	-44,934,583	114,425,149	-159,359,732
0038 ヘルパー和光院 普8237071	12,456,225	3,894,443	8,561,782				
0040 愛友保育所 キノケ8243850	4,733,409	8,161,968	-3,428,559				
0041 包括(伝送)紀陽普766363	1,772,916	352,647	1,420,269				
0043 喫茶 8264624	4,510,633		4,510,633				
0044 ヘルパー障害 8264658	118,453		118,453				
0045 オラ障害8264666	2,757,407		2,757,407				
1131 事業未収金	174,835,354	239,656,088	-64,820,734				
0001 和歌山県	148,800	198,400	-49,600				
0002 和歌山市	162,332	266,336	-104,004				
0003 国保連合会	141,104,793	140,090,891	1,013,902				
0004 利用者負担金	30,461,101	28,184,878	2,276,223				
0005 支払基金	243,690	264,742	-21,052				
0006 その他	2,714,638	70,650,841	-67,936,203				
1161 立替金	117,048,014	40,489,282	76,558,732				
0003 ケアバイオレット会計	15,795,713	247,800	15,547,913				
0004 ケアロミオ会計	2,897,618	10,000,000	-7,102,382				
0005 デイサービス会計	21,560,218	30,023,994	-8,463,776				
0006 訪問ヘルパー会計	9,097,038		9,097,038				
0007 居宅支援会計	2,203,545		2,203,545				
0008 養護大目	7,420,545		7,420,545				
0009 診療会計	1,968,672	187,300	1,781,372				



貸借対照表内訳表  
平成27年 3月31日現在

第3号の2様式  
(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
0001 流動資産	675,507,692	34,901,042	4,522,463	714,931,197		714,931,197
1111 現金預金	376,829,553	30,697,042	4,510,633	412,037,228		412,037,228
1131 事業未収金	170,619,524	4,204,000	11,830	174,835,354		174,835,354
1161 立替金	117,048,014			117,048,014		117,048,014
1162 前払金	5,880,601			5,880,601		5,880,601
1181 仮払金	5,130,000			5,130,000		5,130,000
0002 固定資産	2,015,314,150	2,446,595	23,507,623	2,041,268,368		2,041,268,368
0003 基本財産	1,313,969,994		23,446,423	1,337,416,417		1,337,416,417
1212 土地	208,795,399			208,795,399		208,795,399
1211 建物	1,105,174,595		23,446,423	1,128,621,018		1,128,621,018
0004 その他の固定資産	701,344,156	2,446,595	61,200	703,851,951		703,851,951
1311 土地	61,550,370			61,550,370		61,550,370
1312 建物	332,675,065			332,675,065		332,675,065
1313 構築物	79,926,616			79,926,616		79,926,616
1314 機械及び装置	34,166,166	2,053,294		36,219,460		36,219,460
1315 車輛運搬具	877,541			877,541		877,541
1316 器具及び備品	44,913,035			44,913,035		44,913,035
1318 減価償却累計額 △	972,984			972,984		972,984
1319 有形リース資産	4,864,920			4,864,920		4,864,920
1321 権利	677,024			677,024		677,024
1322 ソフトウェア	1,728,993	144,001		1,872,994		1,872,994
1329 退職給付引当資産	60,792,120	249,300	61,200	61,102,620		61,102,620
1332 施設整備等積立資産	50,000,000			50,000,000		50,000,000
1333 差入保証金	30,032,000			30,032,000		30,032,000
1341 その他の固定資産	113,290			113,290		113,290
資産の部合計	2,690,821,842	37,347,637	28,030,086	2,756,199,565		2,756,199,565
0006 流動負債	184,090,763	2,336,226	6,107,040	192,534,029		192,534,029
2112 事業未払金	114,086,349	1,968,672	1,050,409	117,105,430		117,105,430
2122 1年以内返済予定設備資金借入金	33,710,000			33,710,000		33,710,000
2124 1年以内返済予定リース債務	972,984			972,984		972,984
2131 未払費用	35,321,430	367,554	56,631	35,745,615		35,745,615
2151 仮受金			5,000,000	5,000,000		5,000,000
0007 固定負債	574,434,392	249,300	61,200	574,744,892		574,744,892
2311 設備資金借入金	460,430,000			460,430,000		460,430,000
2313 リース債務	3,729,772			3,729,772		3,729,772
2321 退職給付引当金	60,792,120	249,300	61,200	61,102,620		61,102,620
2323 長期預り金	49,482,500			49,482,500		49,482,500
負債の部合計	758,525,155	2,585,526	6,168,240	767,278,921		767,278,921
0009 基本金	297,108,423			297,108,423		297,108,423

3111 基本金	297,108,423			297,108,423		297,108,423
0010 国庫補助金等特別積立金	552,731,294			552,731,294		552,731,294
3211 国庫補助金等特別積立金	552,731,294			552,731,294		552,731,294
0011 その他の積立金	50,000,000			50,000,000		50,000,000
3221 施設整備積立金	50,000,000			50,000,000		50,000,000
0012 次期繰越活動増減差額	1,032,456,970	34,762,111	21,861,846	1,089,080,927		1,089,080,927
3311 次期繰越活動増減差額	1,032,456,970	34,762,111	21,861,846	1,089,080,927		1,089,080,927
3312 (うち当期活動増減差額)	-78,233,566	11,437,137	21,861,846	-44,934,583		-44,934,583
純資産の部合計	1,932,296,687	34,762,111	21,861,846	1,988,920,644		1,988,920,644
負債及び純資産の部合計	2,690,821,842	37,347,637	28,030,086	2,756,199,565		2,756,199,565

社会福祉事業事業区分貸借対照表内訳表  
平成27年 3月31日現在

第3号の3様式  
(単位:円)

勘定科目	特別養護老人ホーム 大日山荘	バイオレット	ロミオ	養護	ハルジオン	ヒメジオン	シオン	合計	内部取引消去	事業区分合計
0001 流動資産	414,269,549	47,543,524	64,409,878	47,588,312	59,711,626	31,919,201	10,065,602	675,507,692		675,507,692
1111 現金預金	183,422,452	33,166,505	58,788,278	40,495,366	35,715,325	20,011,424	5,230,203	376,829,553		376,829,553
1131 事業未収金	105,530,946	14,377,019	4,671,398	6,894,910	23,216,075	11,259,777	4,669,399	170,619,524		170,619,524
1161 立替金	116,097,812		950,202					117,048,014		117,048,014
1162 前払金	4,088,339			198,036	780,226		166,000	5,880,601		5,880,601
1181 仮払金	5,130,000							5,130,000		5,130,000
0002 固定資産	792,771,360	151,990,895	370,989,522	508,524,739	182,222,760		6,327,473	2,015,314,150		2,015,314,150
0003 基本財産	250,675,160	145,560,011	360,584,515	404,812,216	152,338,092			1,313,969,994		1,313,969,994
1212 土地	78,456,138	13,444,277	105,665,000	11,229,984				208,795,399		208,795,399
1211 建物	172,219,022	132,115,734	254,919,515	393,582,232	152,338,092			1,105,174,595		1,105,174,595
0004 その他の固定資産	542,096,200	6,430,884	10,405,007	103,712,523	29,884,668		6,327,473	701,344,156		701,344,156
1311 土地	19,864,326			41,686,044				61,550,370		61,550,370
1312 建物	332,675,065							332,675,065		332,675,065
1313 構築物	43,986,703	1	6,538,294	16,225,511	13,176,107			79,926,616		79,926,616
1314 機械及び装置	19,028,390	2,743,387		12,373,139	21,250			34,166,166		34,166,166
1315 車輛運搬具	755,125	2		3			122,411	877,541		877,541
1316 器具及び備品	25,617,791	432,854	858,013	16,923,566	1,000,808		2	44,913,035		44,913,035
1318 減価償却累計額 △	972,984							972,984		972,984
1319 有形リース資産	4,864,920							4,864,920		4,864,920
1321 権利	600,584	76,440						677,024		677,024
1322 ソフトウェア	731,070			997,920	3			1,728,993		1,728,993
1329 退職給付引当資産	34,375,800	3,178,200	3,008,700	10,472,220	5,686,500	2,595,300	1,475,400	60,792,120		60,792,120
1332 施設整備等積立資産	50,000,000							50,000,000		50,000,000
1333 差入保証金	10,500,000			5,000,000	10,000,000	3,600,000	932,000	30,032,000		30,032,000
1341 その他の固定資産	69,410			34,120		9,760		113,290		113,290
資産の部合計	1,207,040,909	199,534,419	435,399,400	556,113,051	241,934,386	38,246,674	12,553,003	2,690,821,842		2,690,821,842
0006 流動負債	106,711,451	20,286,292	3,319,252	17,969,660	21,794,205	11,925,511	2,084,392	184,090,763		184,090,763
2112 事業未払金	61,112,459	15,795,713	2,897,618	7,477,961	13,057,660	11,772,234	1,972,704	114,086,349		114,086,349
2122 1年以内返済予定設備資金借入金	14,500,000	4,000,000		7,000,000	8,210,000			33,710,000		33,710,000
2124 1年以内返済予定リース債務	972,984							972,984		972,984
2131 未払費用	30,126,008	490,579	421,634	3,491,699	526,545	153,277	111,688	35,321,430		35,321,430
0007 固定負債	306,355,572	12,145,700	46,723,700	132,972,220	72,166,500	2,595,300	1,475,400	574,434,392		574,434,392
2311 設備資金借入金	268,250,000	4,000,000		122,500,000	65,680,000			460,430,000		460,430,000
2313 リース債務	3,729,772							3,729,772		3,729,772
2321 退職給付引当金	34,375,800	3,178,200	3,008,700	10,472,220	5,686,500	2,595,300	1,475,400	60,792,120		60,792,120
2323 長期預り金		4,967,500	43,715,000		800,000			49,482,500		49,482,500
負債の部合計	413,067,023	32,431,992	50,042,952	150,941,880	93,960,705	14,520,811	3,559,792	758,525,155		758,525,155
0009 基本金	208,381,070	43,444,277		45,283,076				297,108,423		297,108,423
3111 基本金	208,381,070	43,444,277		45,283,076				297,108,423		297,108,423
0010 国庫補助金等特別積立金	134,019,163	96,561,081	122,064,888	198,771,161	1,228,334	86,667		552,731,294		552,731,294
3211 国庫補助金等特別積立金	134,019,163	96,561,081	122,064,888	198,771,161	1,228,334	86,667		552,731,294		552,731,294
0011 その他の積立金	50,000,000							50,000,000		50,000,000
3221 施設整備積立金	50,000,000							50,000,000		50,000,000
0012 次期繰越活動増減差額	401,573,653	27,097,069	263,291,560	161,116,934	146,745,347	23,639,196	8,993,211	1,032,456,970		1,032,456,970
3311 次期繰越活動増減差額	401,573,653	27,097,069	263,291,560	161,116,934	146,745,347	23,639,196	8,993,211	1,032,456,970		1,032,456,970
3312 (うち当期活動増減差額)	24,761,751	-41,412,959	-31,676,987	1,995,816	-27,471,110	-1,082,381	-3,347,696	-78,233,566		-78,233,566
純資産の部合計	793,973,886	167,102,427	385,356,448	405,171,171	147,973,681	23,725,863	8,993,211	1,932,296,687		1,932,296,687
負債及び純資産の部合計	1,207,040,909	199,534,419	435,399,400	556,113,051	241,934,386	38,246,674	12,553,003	2,690,821,842		2,690,821,842

# 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

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品— 定額法

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金— 和歌山県社会福祉協議会への掛金相当額計上

## 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

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び和歌山県社会福祉協議会の実施する退職共済制度を採用している。

## 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。

(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 特別養護老人ホーム大日山荘拠点 (社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム大日山荘」

「本部」

「ショートステイセンター大日山荘」

「大日山荘デイサービス」

「大日山荘デイサービス 障害」

「海のデイサービス」

「新デイサービス」(旧デイハルジオン)

「居宅バイオレット」

「在宅支援センター」

「愛友保育所」

「第4包括」

「初任者研修養成事業」

「訪問看護」

イ ケアハウス バイオレット拠点 (社会福祉事業)

ウ ケアハウス ロミオ拠点 (社会福祉事業)

エ 養護老人ホーム大日山荘拠点 (社会福祉事業)

「養護老人ホーム大日山荘」

「養護特定施設」

「ヘルパーステーション大日山荘」

オ ハルジオン拠点 (社会福祉事業)

「居宅ハルジオン」

「グループホームハルジオン」

「デイサービスハルジオン」

「小規模多機能ハルジオン」

カ ヒメジオン拠点 (社会福祉事業)

「デイサービス ヒメジオン」

「ヘルパーステーション バイオレット」

「ヘルパーステーション バイオレット障害」

キ シオン拠点 (社会福祉事業)

「シオンデイサービス」

ク 特養拠点(公益事業)

「診療所」

ケ 特養拠点(収益事業)

「喫茶」

## 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	204,931,168	0	0	204,931,168
建物	1,203,789,555	30,592,634	106,481,539	1,127,900,650
合 計	1,408,720,723	30,592,634	106,481,539	1,332,831,818

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

[ケアハウスバイオレット]

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) 13,444,277円  
建物(基本財産) 132,115,734円  
計 145,560,011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) 8,000,000円  
計 8,000,000円

[グループホーム・小規模]

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物 152,338,092円  
計 152,338,092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) 73,890,000円  
計 73,890,000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

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)	208,795,399	0	208,795,399
建物(基本財産)	2,235,478,345	1,201,103,128	1,034,375,217
土地	61,550,370	0	61,550,370
建物	351,386,770	18,711,705	332,675,065
構築物	153,434,291	74,947,417	78,486,874
機械及び装置	74,676,641	39,768,051	34,908,590
車両運搬具	45,522,589	44,645,048	877,541
器具備品	109,101,576	64,188,541	44,913,035
権利	677,024	0	677,024
ソフトウェア	5,016,960	3,143,966	1,872,994
退職給付引当資産	61,102,620	0	61,102,620
施設整備等積立資産	50,000,000	0	50,000,000
差入保証金	30,032,000	0	30,032,000
その他の固定資産	113,290	0	113,290
台帳との差は移管分です ソフト関係上 27年度で台帳に記載されます			
合 計	3,386,887,875	1,446,507,856	1,940,380,019

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

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。  
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。  
該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。  
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





# 財務諸表に対する注記

【特別養護老人ホーム 大日山荘 拠点区分用】

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品— 定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金— 和歌山県社会福祉協議会への掛金同額計上

## 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 独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び 和歌山県社会福祉協会の実施する退職共済制度

## 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分 当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 特別養護老人ホーム大日山荘拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
  - ア 特別養護老人ホーム大日山荘
  - イ 本部
  - ウ ショートステイ
  - エ 大日山荘デイサービス
  - オ 大日山荘デイサービス 障害
  - カ 海のデイサービス
  - キ 新デイサービス(旧デイハルジオン)
  - ク 居宅バイオレット
  - ケ 在宅支援センター
  - コ 愛友保育所
  - サ 第4包括支援センター
  - シ 初任者研修養成事業
  - ス 訪問看護
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)

## 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	78,456,138	3,864,231	3,864,231	78,456,138
建物	183,813,804	30,592,634	42,187,416	172,219,022
合 計	262,269,942	34,456,865	46,051,647	250,675,160

## 6. 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

デイサービス大日山荘を新デイサービスへ譲渡したことに伴い、  
基本金30,592,634円および国庫補助金等特別積立金16,978,547円を取り崩し、同額計上した。

## 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。

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。

## 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	当期末残高
--	------	------	-------

		累計額	
土地(基本財産)	78,456,138	0	78,456,138
建物(基本財産)	765,163,455	592,944,433	172,219,022
土地	19,864,326	0	19,864,326
建物	351,386,770	18,711,705	332,675,065
構築物	76,729,917	32,743,214	43,986,703
機械及び装置	51,200,336	32,171,946	19,028,390
車両運搬具	25,226,489	24,471,364	755,125
器具備品	58,482,107	32,864,316	25,617,791
有形リース資産	4,864,920	162,164	4,702,756
権利	600,584	0	600,584
ソフトウェア	3,140,760	2,409,690	731,070
退職給付引当金資産	34,375,800	0	34,375,800
施設整備等積立資産	50,000,000	0	50,000,000
差入保証金	10,500,000	0	10,500,000
その他の固定資産	69,410	0	69,410
合 計	1,530,061,012	736,478,832	793,582,180

#### 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

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。  
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

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。  
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



# 財務諸表に対する注記

## 【バイオレット 拠点区分用】

### 1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品— 定額法

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金— 和歌山県社会福祉協議会への掛金同額計上

### 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

独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び和歌山県社会福祉協会の実施する退職共済制度

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

(1) ケアハウスバイオレット拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

ア ケアハウスバイオレット

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)

ア ケアハウスバイオレット

### 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	13,444,277	0	0	13,444,277
建物	140,376,863	0	8,261,129	132,115,734
合 計	153,821,140	0	8,261,129	145,560,011

### 6. 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

〇〇施設を〇〇へ譲渡したことに伴い、基本金×××円および国庫補助金等特別積立金

×××円を取り崩した。

### 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) 13,444,277円

建物(基本財産) 132,115,734円

計 145,560,011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) 8,000,000円

計 8,000,000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)	13,444,277	0	13,444,277
建物(基本財産)	358,759,783	226,644,049	132,115,734
構築物	2,448,240	2,448,239	1
機械及び装置	6,604,175	3,860,788	2,743,387
車両運搬具	4,480,000	4,479,998	2
器具備品	3,453,778	3,020,924	432,854
権利	76,440	0	76,440
退職給付引当資産	3,178,200	0	3,178,200
合 計	392,444,893	240,453,998	151,990,895

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

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。  
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

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。  
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



# 財務諸表に対する注記

【ロミオ 拠点区分用】

## 1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品— 定額法

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金— 和歌山県社会福祉協議会への掛金同額計上

## 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

独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び和歌山県社会福祉協会の実施する退職共済制度

## 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

(1) ケアハウスロミオ拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

ア ケアハウスロミオ

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)

ア ケアハウスロミオ

## 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	105,665,000	0	0	105,665,000
建物	294,440,547	0	39,521,032	254,919,515
合計	400,105,547	0	39,521,032	360,584,515

## 6. 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

〇〇施設を〇〇へ譲渡したことに伴い、基本金×××円および国庫補助金等特別積立金

×××円を取り崩した。

## 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。

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。

## 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)	105,665,000	0	105,665,000
建物(基本財産)	478,444,057	223,524,542	254,919,515
構築物	35,337,906	28,799,612	6,538,294
器具備品	7,255,215	6,397,202	858,013
退職給付引当資産	3,008,700	0	3,008,700
合計	629,710,878	258,721,356	370,989,522

## 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

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。

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

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。  
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



# 財務諸表に対する注記

## 【養護老人ホーム大日山荘 拠点区分用】

### 1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品— 定額法

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金— 和歌山県社会福祉協議会への掛金同額計上

### 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

独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び和歌山県社会福祉協会の実施する退職共済制度

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

(1) 養護老人ホーム大日山荘拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

ア 養護老人ホーム大日山荘

イ 養護特定

ウ ヘルパーステーション大日山荘

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)

ア 養護老人ホーム大日山荘

イ 養護特定

ウ ヘルパーステーション大日山荘

### 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	11,229,984	0	0	11,229,984
建物	420,574,391	0	26,992,159	393,582,232
合 計	431,804,375	0	26,992,159	404,812,216

### 6. 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

〇〇施設を〇〇へ譲渡したことに伴い、基本金×××円および国庫補助金等特別積立金

×××円を取り崩した。

### 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。

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。

### 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)	11,229,984	0	11,229,984
建物(基本財産)	460,239,001	66,656,769	393,582,232
土地	41,686,044	0	41,686,044
構築物	20,169,978	3,944,467	16,225,511
機械及び装置	15,951,600	3,578,461	12,373,139
車両運搬具	6,776,900	6,776,897	3
器具備品	33,574,114	16,650,548	16,923,566
ソフトウェア	1,069,200	71,280	997,920
退職給付引当資産	10,472,220	0	10,472,220

差入保証金	5,000,000	0	5,000,000
その他の固定資産	34,120	0	34,120
合 計	606,203,161	97,678,422	508,524,739

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

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。  
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

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。  
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



# 財務諸表に対する注記

## 【ハルジオン 拠点区分用】

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品— 定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金— 和歌山県社会福祉協議会への掛金同額計上

### 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

独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び和歌山県社会福祉協会の実施する退職共済制度

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) ハルジオン拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
  - ア 居宅ハルジオン
  - イ グループホームハルジオン
  - ウ デイサービスハルジオン
  - エ 小規模多機能ハルジオン
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)
  - ア 居宅ハルジオン
  - イ グループホームハルジオン
  - ウ デイサービスハルジオン
  - エ 小規模多機能ハルジオン

### 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
建物	164,583,950	0	12,245,858	152,338,092
合 計	164,583,950	0	12,245,858	152,338,092

### 6. 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

〇〇施設を〇〇へ譲渡したことに伴い、基本金×××円および国庫補助金等特別積立金×××円を取り崩した。

### 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。

建物(基本財産)	152,338,092円
計	152,338,092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)	73,890,000円
計	73,890,000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
建物(基本財産)	239,027,850	86,689,758	152,338,092
構築物	20,187,992	7,011,885	13,176,107
機械及び装置	120,000	98,750	21,250
器具備品	5,796,812	4,796,004	1,000,808
ソフトウェア	319,200	319,197	3
退職給付引当資産	5,686,500	0	5,686,500

差入保証金	10,000,000	0	10,000,000
合 計	281,138,354	98,915,594	182,222,760

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

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。  
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

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。  
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



# 財務諸表に対する注記

## 【ヒメジオン 拠点区分用】

### 1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品— 定額法

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金— 和歌山県社会福祉協議会への掛金同額計上

### 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

独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び和歌山県社会福祉協会の実施する退職共済制度

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

(1) ヒメジオン拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

ア デイサービス ヒメジオン

イ ヘルパーステーションバイオレット

ウ ヘルパーステーションバイオレット 障害

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)

### 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。

該当なし

### 6. 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

〇〇施設を〇〇へ譲渡したことに伴い、基本金×××円および国庫補助金等特別積立金×××円を取り崩した。

### 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。

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。

### 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
車両運搬具	9,039,200	8,916,789	122,411
器具備品	228,300	228,298	2
退職給付引当資産	2,595,300	0	2,595,300
差入保証金	3,600,000	0	3,600,000
その他の固定資産	9,760	0	9,760
合 計	15,472,560	9,145,087	6,327,473

### 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

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。

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

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。  
該当なし

1 1. 重要な後発事象  
該当なし

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  
該当なし



# 財務諸表に対する注記

## 【シオン 拠点区分用】

### 1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品— 定額法

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金— 和歌山県社会福祉協議会への掛金同額計上

### 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

独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び和歌山県社会福祉協会の実施する退職共済制度

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

(1) シオン拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

ア シオンデイサービス

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)

ア シオンデイサービス

### 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。

該当なし

### 6. 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

〇〇施設を〇〇へ譲渡したことに伴い、基本金×××円および国庫補助金等特別積立金

×××円を取り崩した。

### 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。

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。

### 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
器具備品	311,250	231,249	80,001
退職給付引当資産	1,475,400	0	1,475,400
差入保証金	932,000	0	932,000
合 計	2,718,650	231,249	2,487,401

### 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

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。

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

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。

該当なし

1 1. 重要な後発事象  
該当なし

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  
該当なし



# 財務諸表に対する注記

## 【特養・公益 拠点区分用】

### 1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品— 定額法

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金— 和歌山県社会福祉協議会への掛金同額計上

### 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

独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び和歌山県社会福祉協会の実施する退職共済制度

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

(1) 特養拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

ア 診療所

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)

ア 診療所

### 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。

該当なし

### 6. 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

〇〇施設を〇〇へ譲渡したことに伴い、基本金×××円および国庫補助金等特別積立金

×××円を取り崩した。

### 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。

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。

### 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
機械及び装置	2,111,400	58,106	2,053,294
ソフトウェア	487,800	343,799	144,001
退職給付引当金資産	249,300	0	249,300
合 計	2,848,500	401,905	2,446,595

### 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

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。

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

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。

該当なし

1 1. 重要な後発事象  
該当なし

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  
該当なし



# 財務諸表に対する注記

## 【特養・収益 拠点区分用】

### 1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

(2) 固定資産の減価償却の方法

(3) 引当金の計上基準

### 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

独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び和歌山県社会福祉協会の実施する退職共済制度

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

(1) 特養拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

ア 喫茶

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)

ア 喫茶

### 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
建物(基本)	0	23,968,113	521,690	23,446,423
合 計	0	23,968,113	521,690	23,446,423

### 6. 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

〇〇施設を〇〇へ譲渡したことに伴い、基本金×××円および国庫補助金等特別積立金

×××円を取り崩した。

### 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。

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。

### 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
建物(基本)	28,090,000	4,643,577	23,446,423
退職給付引当金資産	61,200	0	61,200
合 計	28,151,200	4,643,577	23,507,623

### 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

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。

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

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。

該当なし

1 1. 重要な後発事象  
該当なし

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  
該当なし