第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

法人単位貸借対照表

平成29年3月31日現在

（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
流動資産	40,787,557	39,507,184	1,280,373	流動負債	15,939,454	20,437,611	-4,498,157
現金預金	4,322,088	4,106,077	216,011	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	4,636,852	4,341,566	295,286
事業未収金	35,689,432	33,985,878	1,703,554	その他の未払金		4,590,000	-4,590,000
未収金			0	支払手形			0
未収補助金			0	役員等短期借入金			0
未収収益			0	１年以内返済予定設備資金借入金	2,496,000	2,496,000	0
受取手形			0	１年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品			0	１年以内返済予定リース債務	4,443,192	4,443,192	0
医薬品			0	１年以内返済予定役員等長期借入金			0
診療・療養費等材料			0	１年以内支払予定長期未払金	2,409,600	2,409,600	0
給食用材料			0	未払費用			0
商品・製品			0	預り金	86,410	160,013	-73,603
仕掛品			0	職員預り金	167,400	297,240	-129,840
原材料			0	前受金			0
立替金			0	前受収益			0
前払金			0	仮受金			0
前払費用	776,037	1,415,229	-639,192	賞与引当金	1,700,000	1,700,000	0
１年以内回収予定長期貸付金			0	その他の流動負債			0
短期貸付金			0				
仮払金			0				
その他の流動資産			0				
徴収不能引当金			0				
固定資産	571,064,906	600,631,443	-29,566,537	固定負債	464,520,950	473,869,742	-9,348,792
基本財産	536,866,590	558,984,245	-22,117,655	設備資金借入金	450,720,000	453,216,000	-2,496,000
土地			0	長期運営資金借入金			0
建物	536,866,590	558,984,245	-22,117,655	リース債務	9,256,650	13,699,842	-4,443,192
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	退職給付引当金			0
その他の固定資産	34,198,316	41,647,198	-7,448,882	長期未払金	4,544,300	6,953,900	-2,409,600
土地			0	長期預り金			0
建物	1,600,368	1,724,184	-123,816	その他の固定負債			0
構築物	5,182,578	5,583,539	-400,961	負債の部合計	480,460,404	494,307,353	-13,846,949
機械及び装置			0	純資産の部			
車輌運搬具	5,942,876	7,507,220	-1,564,344	基本金	87,025,000	87,025,000	0
器具及び備品	7,316,785	8,079,674	-762,889	国庫補助金等特別積立金	114,623,448	118,105,137	-3,481,689
建設仮勘定			0	その他の積立金			0
有形リース資産	13,699,842	18,143,034	-4,443,192	次期繰越活動増減差額	-70,256,389	-59,298,863	-10,957,526
権利			0	（うち当期活動増減差額）	-10,957,526	-43,009,197	32,051,671
ソフトウェア	419,847	573,527	-153,680				
無形リース資産			0				
投資有価証券			0				
長期貸付金			0				
退職給付引当資産			0				
長期預り金積立資産			0				
○○積立資産			0				
差入保証金			0				
長期前払費用			0				
その他の固定資産	36,020	36,020	0	純資産の部合計	131,392,059	145,831,274	-14,439,215
資産の部合計	611,852,463	640,138,627	-28,286,164	負債及び純資産の部合計	611,852,463	640,138,627	-28,286,164

第三号第二様式（第二十七条第四項関係）

貸借対照表内訳表

平成29年3月31日現在

（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
資産の部						
流動資産	40,787,557	0	0	40,787,557	0	40,787,557
現金預金	4,322,088	0	0	4,322,088		4,322,088
有価証券	0	0	0	0		0
事業未収金	35,689,432	0	0	35,689,432		35,689,432
未収金	0	0	0	0		0
未収補助金	0	0	0	0		0
未収収益	0	0	0	0		0
受取手形	0	0	0	0		0
貯蔵品	0	0	0	0		0
医薬品	0	0	0	0		0
診療・療養費等材料	0	0	0	0		0
給食用材料	0	0	0	0		0
商品・製品	0	0	0	0		0
仕掛品	0	0	0	0		0
原材料	0	0	0	0		0
立替金	0	0	0	0		0
前払金	0	0	0	0		0
前払費用	776,037	0	0	776,037		776,037
１年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	0		0
１年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	0		0
短期貸付金	0	0	0	0		0
事業区分間貸付金	0	0	0	0		0
仮払金	0	0	0	0		0
その他の流動資産	0	0	0	0		0
徴収不能引当金	0	0	0	0		0
固定資産	571,064,906	0	0	571,064,906	0	571,064,906
基本財産	536,866,590	0	0	536,866,590	0	536,866,590
土地	0	0	0	0		0
建物	536,866,590	0	0	536,866,590		536,866,590
定期預金	0	0	0	0		0
投資有価証券	0	0	0	0		0
その他の固定資産	34,198,316	0	0	34,198,316	0	34,198,316
土地	0	0	0	0		0
建物	1,600,368	0	0	1,600,368		1,600,368
構築物	5,182,578	0	0	5,182,578		5,182,578
機械及び装置	0	0	0	0		0
車輌運搬具	5,942,876	0	0	5,942,876		5,942,876
器具及び備品	7,316,785	0	0	7,316,785		7,316,785
建設仮勘定	0	0	0	0		0
有形リース資産	13,699,842	0	0	13,699,842		13,699,842
権利	0	0	0	0		0
ソフトウェア	419,847	0	0	419,847		419,847
無形リース資産	0	0	0	0		0
投資有価証券	0	0	0	0		0
長期貸付金	0	0	0	0		0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	0		0
退職給付引当資産	0	0	0	0		0
長期預り金積立資産	0	0	0	0		0
○○積立資産	0	0	0	0		0
差入保証金	0	0	0	0		0
長期前払費用	0	0	0	0		0
その他の固定資産	36,020	0	0	36,020		36,020
資産の部合計	611,852,463	0	0	611,852,463	0	611,852,463
負債の部						
流動負債	15,939,454	0	0	15,939,454	0	15,939,454
短期運営資金借入金	0	0	0	0		0
事業未払金	4,636,852	0	0	4,636,852		4,636,852
その他の未払金	0	0	0	0		0
支払手形	0	0	0	0		0
役員等短期借入金	0	0	0	0		0
１年以内返済予定設備資金借入金	2,496,000	0	0	2,496,000		2,496,000
１年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0	0		0
１年以内返済予定リース債務	4,443,192	0	0	4,443,192		4,443,192
１年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0	0		0
１年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0	0		0
１年以内支払予定長期未払金	2,409,600	0	0	2,409,600		2,409,600
未払費用	0	0	0	0		0
預り金	86,410	0	0	86,410		86,410
職員預り金	167,400	0	0	167,400		167,400
前受金	0	0	0	0		0
前受収益	0	0	0	0		0
事業区分間借入金	0	0	0	0		0
仮受金	0	0	0	0		0
賞与引当金	1,700,000	0	0	1,700,000		1,700,000
その他の流動負債	0	0	0	0		0
固定負債	464,520,950	0	0	464,520,950	0	464,520,950
設備資金借入金	450,720,000	0	0	450,720,000		450,720,000
長期運営資金借入金	0	0	0	0		0
リース債務	9,256,650	0	0	9,256,650		9,256,650
役員等長期借入金	0	0	0	0		0
事業区分間長期借入金	0	0	0	0		0
退職給付引当金	0	0	0	0		0
長期未払金	4,544,300	0	0	4,544,300		4,544,300
長期預り金	0	0	0	0		0
その他の固定負債	0	0	0	0		0
負債の部合計	480,460,404	0	0	480,460,404	0	480,460,404
純資産の部						
基本金	87,025,000	0	0	87,025,000		87,025,000
国庫補助金等特別積立金	114,623,448	0	0	114,623,448		114,623,448
その他の積立金	0	0	0	0		0
次期繰越活動増減差額	-70,256,389	0	0	-70,256,389		-70,256,389

（うち当期活動増減差額）	−10,957,526	0	0	−10,957,526		−10,957,526
純資産の部合計	131,392,059	0	0	131,392,059	0	131,392,059
負債及び純資産の部合計	611,852,463	0	0	611,852,463	0	611,852,463

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

社会福祉事業　貸借対照表内訳表

平成29年3月31日現在

（単位：円）

勘定科目	社会福祉法人健輪会 法人本部	社会福祉法人健輪会 サンサリテ大東	合計	内部取引消去	事業区分計
資産の部					
流動資産	5,734,121	40,779,207	46,513,328	5,725,771	40,787,557
現金預金	8,350	4,313,738	4,322,088		4,322,088
有価証券			0		0
事業未収金		35,689,432	35,689,432		35,689,432
未収金			0		0
未収補助金			0		0
未収収益			0		0
受取手形			0		0
貯蔵品			0		0
医薬品			0		0
診療・療養費等材料			0		0
給食用材料			0		0
商品・製品			0		0
仕掛品			0		0
原材料			0		0
立替金			0		0
前払金			0		0
前払費用		776,037	776,037		776,037
１年以内回収予定長期貸付金			0		0
１年以内回収予定事業区分間長期貸付金			0		0
１年以内回収予定拠点区分間長期貸付金			0		0
短期貸付金			0		0
事業区分間貸付金			0		0
拠点区分間貸付金	5,725,771		5,725,771	5,725,771	0
仮払金			0		0
その他の流動資産			0		0
徴収不能引当金			0		0
固定資産	0	571,064,906	571,064,906	0	571,064,906
基本財産	0	536,866,590	536,866,590	0	536,866,590
土地			0		0
建物		536,866,590	536,866,590		536,866,590
定期預金			0		0
投資有価証券			0		0
その他の固定資産	0	34,198,316	34,198,316	0	34,198,316
土地			0		0
建物		1,600,368	1,600,368		1,600,368
構築物		5,182,578	5,182,578		5,182,578
機械及び装置			0		0
車輌運搬具		5,942,876	5,942,876		5,942,876
器具及び備品		7,316,785	7,316,785		7,316,785
建設仮勘定			0		0
有形リース資産		13,699,842	13,699,842		13,699,842
権利			0		0
ソフトウェア		419,847	419,847		419,847
無形リース資産			0		0
投資有価証券			0		0
長期貸付金			0		0
事業区分間長期貸付金			0		0
拠点区分間長期貸付金			0		0
退職給付引当資産			0		0
長期預り金積立資産			0		0
○○積立資産			0		0
差入保証金			0		0
長期前払費用			0		0
その他の固定資産		36,020	36,020		36,020
資産の部合計	5,734,121	611,844,113	617,578,234	5,725,771	611,852,463
負債の部					
流動負債	0	21,665,225	21,665,225	5,725,771	15,939,454
短期運営資金借入金			0		0
事業未払金		4,636,852	4,636,852		4,636,852
その他の未払金			0		0
支払手形			0		0
役員等短期借入金			0		0
１年以内返済予定設備資金借入金		2,496,000	2,496,000		2,496,000
１年以内返済予定長期運営資金借入金			0		0
１年以内返済予定リース債務		4,443,192	4,443,192		4,443,192
１年以内返済予定役員等長期借入金			0		0
１年以内返済予定事業区分間長期借入金			0		0
１年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0		0
１年以内支払予定長期未払金		2,409,600	2,409,600		2,409,600
未払費用			0		0
預り金		86,410	86,410		86,410
職員預り金		167,400	167,400		167,400
前受金			0		0
前受収益			0		0
事業区分間借入金			0		0
拠点区分間借入金		5,725,771	5,725,771	5,725,771	0
仮受金			0		0
賞与引当金		1,700,000	1,700,000		1,700,000
その他の流動負債			0		0
固定負債	0	464,520,950	464,520,950	0	464,520,950
設備資金借入金		450,720,000	450,720,000		450,720,000

長期運営資金借入金			0		0
リース債務		9,256,650	9,256,650		9,256,650
役員等長期借入金			0		0
事業区分間長期借入金			0		0
拠点区分間長期借入金			0		0
退職給付引当金			0		0
長期未払金		4,544,300	4,544,300		4,544,300
長期預り金			0		0
その他の固定負債			0		0
負債の部合計	0	486,186,175	486,186,175	5,725,771	480,460,404
純資産の部					
基本金		87,025,000	87,025,000		87,025,000
国庫補助金等特別積立金		114,623,448	114,623,448		114,623,448
その他の積立金			0		0
次期繰越活動増減差額	5,734,121	−75,990,510	−70,256,389		−70,256,389
（うち当期活動増減差額）	34,568	−10,992,094	−10,957,526		−10,957,526
純資産の部合計	5,734,121	125,657,938	131,392,059	0	131,392,059
負債及び純資産の部合計	5,734,121	611,844,113	617,578,234	5,725,771	611,852,463

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

社会福祉法人健輪会　法人本部　貸借対照表
平成29年3月31日現在

（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
流動資産	5,734,121	5,699,553	34,568	流動負債	0	0	0
現金預金	8,350	8,782	-432	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金			0
事業未収金			0	その他の未払金			0
未収金			0	支払手形			0
未収補助金			0	役員等短期借入金			0
未収収益			0	１年以内返済予定設備資金借入金			0
受取手形			0	１年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品			0	１年以内返済予定リース債務			0
医薬品			0	１年以内返済予定役員等長期借入金			0
診療・療養費等材料			0	１年以内返済予定事業区分間長期借入金			0
給食用材料			0	１年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0
商品・製品			0	１年以内支払予定長期未払金			0
仕掛品			0	未払費用			0
原材料			0	預り金			0
立替金			0	職員預り金			0
前払金			0	前受金			0
前払費用			0	前受収益			0
１年以内回収予定長期貸付金			0	事業区分間借入金			0
１年以内回収予定事業区分間長期貸付金			0	拠点区分間借入金			0
１年以内回収予定拠点区分間長期貸付金			0	仮受金			0
短期貸付金			0	賞与引当金			0
事業区分間貸付金			0	その他の流動負債			0
拠点区分間貸付金	5,725,771	5,690,771	35,000				
仮払金			0				
その他の流動資産			0				
徴収不能引当金			0				
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	設備資金借入金			0
土地			0	長期運営資金借入金			0
建物			0	リース債務			0
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	事業区分間長期借入金			0
その他の固定資産	0	0	0	拠点区分間長期借入金			0
土地			0	退職給付引当金			0
建物			0	長期未払金			0
構築物			0	長期預り金			0
機械及び装置			0	その他の固定負債			0
車輌運搬具			0	負債の部合計	0	0	0
器具及び備品			0	純資産の部			
建設仮勘定			0	基本金			0
有形リース資産			0	国庫補助金等特別積立金			0
権利			0	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア			0	○○積立金			0
無形リース資産			0	次期繰越活動増減差額	5,734,121	5,699,553	34,568
投資有価証券			0	（うち当期活動増減差額）	34,568	21,989,219	-21,954,651
長期貸付金			0				
事業区分間長期貸付金			0				
拠点区分間長期貸付金			0				
退職給付引当資産			0				
長期預り金積立資産			0				
○○積立資産			0				
差入保証金			0				
長期前払費用			0				
その他の固定資産			0	純資産の部合計	5,734,121	5,699,553	34,568
資産の部合計	5,734,121	5,699,553	34,568	負債及び純資産の部合計	5,734,121	5,699,553	34,568

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

社会福祉法人健輪会　サンサリテ大東　貸借対照表
平成29年3月31日現在

（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
流動資産	40,779,207	39,498,402	1,280,805	流動負債	21,665,225	26,128,382	-4,463,157
現金預金	4,313,738	4,097,295	216,443	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	4,636,852	4,341,566	295,286
事業未収金	35,689,432	33,985,878	1,703,554	その他の未払金		4,590,000	-4,590,000
未収金			0	支払手形			0
未収補助金			0	役員等短期借入金			0
未収収益			0	１年以内返済予定設備資金借入金	2,496,000	2,496,000	0
受取手形			0	１年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品			0	１年以内返済予定リース債務	4,443,192	4,443,192	0
医薬品			0	１年以内返済予定役員等長期借入金			0
診療・療養費等材料			0	１年以内返済予定事業区分間長期借入金			0
給食用材料			0	１年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0
商品・製品			0	１年以内支払予定長期未払金	2,409,600	2,409,600	0
仕掛品			0	未払費用			0
原材料			0	預り金	86,410	160,013	-73,603
立替金			0	職員預り金	167,400	297,240	-129,840
前払金			0	前受金			0
前払費用	776,037	1,415,229	-639,192	前受収益			0
１年以内回収予定長期貸付金			0	事業区分間借入金			0
１年以内回収予定事業区分間長期貸付金			0	拠点区分間借入金	5,725,771	5,690,771	35,000
１年以内回収予定拠点区分間長期貸付金			0	仮受金			0
短期貸付金			0	賞与引当金	1,700,000	1,700,000	0
事業区分間貸付金			0	その他の流動負債			0
拠点区分間貸付金			0				
仮払金			0				
その他の流動資産			0				
徴収不能引当金			0				
固定資産	571,064,906	600,631,443	-29,566,537	固定負債	464,520,950	473,869,742	-9,348,792
基本財産	536,866,590	558,984,245	-22,117,655	設備資金借入金	450,720,000	453,216,000	-2,496,000
土地			0	長期運営資金借入金			0
建物	536,866,590	558,984,245	-22,117,655	リース債務	9,256,650	13,699,842	-4,443,192
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	事業区分間長期借入金			0
その他の固定資産	34,198,316	41,647,198	-7,448,882	拠点区分間長期借入金			0
土地			0	退職給付引当金			0
建物	1,600,368	1,724,184	-123,816	長期未払金	4,544,300	6,953,900	-2,409,600
構築物	5,182,578	5,583,539	-400,961	長期預り金			0
機械及び装置			0	その他の固定負債			0
車輌運搬具	5,942,876	7,507,220	-1,564,344	負債の部合計	486,186,175	499,998,124	-13,811,949
器具及び備品	7,316,785	8,079,674	-762,889	純資産の部			
建設仮勘定			0	基本金	87,025,000	87,025,000	0
有形リース資産	13,699,842	18,143,034	-4,443,192	国庫補助金等特別積立金	114,623,448	118,105,137	-3,481,689
権利			0	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	419,847	573,527	-153,680	○○積立金			0
無形リース資産			0	次期繰越活動増減差額	-75,990,510	-64,998,416	-10,992,094
投資有価証券			0	（うち当期活動増減差額）	-10,992,094	-64,998,416	54,006,322
長期貸付金			0				
事業区分間長期貸付金			0				
拠点区分間長期貸付金			0				
退職給付引当資産			0				
長期預り金積立資産			0				
○○積立資産			0				
差入保証金			0				
長期前払費用			0				
その他の固定資産	36,020	36,020	0	純資産の部合計	125,657,938	140,131,721	-14,473,783
資産の部合計	611,844,113	640,129,845	-28,285,732	負債及び純資産の部合計	611,844,113	640,129,845	-28,285,732

計算書類に対する注記（法人全体用）

別紙1

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）固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産（リース資産を除く）　－　定額法

・無形固定資産（リース資産を除く）　－　定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

・自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

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。

（２）引当金の計上基準

・賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する。

・徴収不能引当金

徴収不能引当金として計上する額は次の①と②の合計額による。

①　毎会計年度末において徴収することが不可能と判断される債権の金額

②　上記①以外の債券の総額に、過去の徴収不能額の発生割合に乗じた金額

徴収不能金額が発生しなかったため、徴収不能引当金は計上していない。

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

該当なし

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・・・社会福祉事業のみのため省略

（３）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）各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア　拠点区分 法人本部（社会福祉事業）

法人本部

イ　拠点区分 サンサリテ大東（社会福祉事業）

地域密着型特別養護老人ホーム　サンサリテ大東

サンサリテ大東　ショート

デイサービス　サンサリテ大東

ケアマネジメント　サンサリテ大東

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	558,984,245	0	22,117,655	536,866,590
合　　計	558,984,245	0	22,117,655	536,866,590

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

該当なし

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。

建物（基本財産）	536,866,590円
計	536,866,590円

担保している債務の種類及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）	408,000,000円	（福祉医療機構）
計	408,000,000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）

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	581,101,900	44,235,310	536,866,590
建物	1,848,000	247,632	1,600,368
構築物	5,984,500	801,922	5,182,578
車輌運搬具	8,833,508	2,890,632	5,942,876
器具及び備品	11,079,729	3,762,944	7,316,785
有形リース資産	22,215,960	8,516,118	13,699,842
ソフトウェア	768,400	348,553	419,847
合　　計	631,831,997	60,803,111	571,028,886

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

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。

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
役員及びその近親者	中島健之	－	－	理事長	－	－	－	借入金	15,000,000	役員等短期借入金	0

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

計算書類に対する注記（法人本部拠点用）

別紙2

１．重要な会計方針

（１）固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産（リース資産を除く）　－　定額法

・無形固定資産（リース資産を除く）　－　定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

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。

（２）引当金の計上基準

・賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する。

・徴収不能引当金

徴収不能引当金として計上する額は次の①と②の合計額による。

①　毎会計年度末において徴収することが不可能と判断される債権の金額

②　上記①以外の債券の総額に、過去の徴収不能額の発生割合に乗じた金額

徴収不能金額が発生しなかったため、徴収不能引当金は計上していない。

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

該当なし

４．拠点が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

（１）法人本部拠点区分計算書類　会計基準省令

○　第一号第四様式　　○　第二号第四様式　　○　第三号第四様式

（２）拠点区分資金収支明細書（別紙３（⑩））・・・省略する

（３）拠点区分事業活動明細書（別紙３（⑪））・・・省略する

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
建物	0	0	0	0
合　　計	0	0	0	0

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

該当なし

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）	0円
計	0円

担保している債務の種類及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）	0円
計	

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）

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	0	0	0
車輌運搬具	0	0	0
器具及び備品	0	0	0
有形リース資産	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
合　　計	0	0	0

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

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

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

計算書類に対する注記（サンサリテ大東拠点用）

別紙2

１．重要な会計方針

（１）固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産（リース資産を除く）　－　定額法

・無形固定資産（リース資産を除く）　－　定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

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。

（２）引当金の計上基準

・賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する。

・徴収不能引当金

徴収不能引当金として計上する額は次の①と②の合計額による。

①　毎会計年度末において徴収することが不可能と判断される債権の金額

②　上記①以外の債券の総額に、過去の徴収不能額の発生割合に乗じた金額

徴収不能金額が発生しなかったため、徴収不能引当金は計上していない。

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

該当なし

４．拠点が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

（１）サンサリテ大東拠点区分計算書類　会計基準省令

○　第一号第四様式　　○　第二号第四様式　　○　第三号第四様式

（２）拠点区分資金収支明細書（別紙３（⑩））・省略する

（３）拠点区分事業活動明細書（別紙３（⑪））

ア　地域密着型特別養護老人ホーム

イ　サンサリテ大東ショート

ウ　デイサービス　サンサリテ大東

エ　ケアマネジメント　サンサリテ大東

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	558,984,245	0	22,117,655	536,866,590
合　　計	558,984,245	0	22,117,655	536,866,590

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

該当なし

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）	536,866,590円
計	536,866,590円

担保している債務の種類及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）	408,000,000円	（福祉医療機構）
計	408,000,000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）

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	581,101,900	44,235,310	536,866,590
建物	1,848,000	247,632	1,600,368
構築物	5,984,500	801,922	5,182,578
車輌運搬具	8,833,508	2,890,632	5,942,876
器具及び備品	11,079,729	3,762,944	7,316,785
有形リース資産	22,215,960	8,516,118	13,699,842
ソフトウェア	768,400	348,553	419,847
合　　計	631,831,997	60,803,111	571,028,886

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

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

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