

## 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			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	1,507,264,082	1,299,239,396	208,024,686	流動負債	174,985,087	130,276,082	44,709,005
現金預金	1,225,532,267	1,083,410,379	142,121,888	事業未払金	141,053,949	26,341,568	114,712,381
事業未収金	265,442,927	200,890,616	64,552,311	その他の未払金	3,115,127	0	3,115,127
未収金	4,490,775	894,815	3,595,960	1年以内返済予定設備資金借入金	9,941,000	0	9,941,000
未収補助金	7,094,999	8,827,979	△ 1,732,980	1年以内返済予定リース債務	1,468,679	1,424,115	44,564
貯蔵品	0	392,031	△ 392,031	未払費用	0	83,486,907	△ 83,486,907
医薬品	691,871	788,565	△ 96,694	預り金	2,531,712	2,603,391	△ 71,679
診療・療養等材料	2,361,163	2,471,882	△ 110,719	職員預り金	8,194,620	6,152,601	2,042,019
立替金	481,277	249,370	231,907	前受金	60,000	60,000	0
前払金	0	5,333	△ 5,333	預り保証金	8,128,000	9,652,000	△ 1,524,000
前払費用	1,138,803	1,237,036	△ 98,233	未払法人税等	492,000	555,500	△ 63,500
仮払金	30,000	71,390	△ 41,390				
固定資産	6,633,390,034	6,827,877,250	△ 194,487,216	固定負債	1,628,707,856	1,545,236,390	83,471,466
基本財産	5,091,323,339	3,468,709,777	1,622,613,562	設備資金借入金	1,370,059,000	1,380,000,000	△ 9,941,000
土地	1,109,115,975	1,088,731,597	20,384,378	リース債務	19,862,619	21,331,298	△ 1,468,679
建物	3,982,207,364	2,379,978,180	1,602,229,184	退職給付引当金	223,786,237	128,905,092	94,881,145
その他の固定資産	1,542,066,695	3,359,167,473	△ 1,817,100,778	長期預り金	15,000,000	15,000,000	0
土地	1,105,878,902	1,126,263,280	△ 20,384,378	負債の部合計	1,803,692,943	1,675,512,472	128,180,471
建物	14,044,286	14,769,951	△ 725,665	純資産の部			
構築物	71,325,456	52,686,455	18,639,001	基本金	1,322,714,409	1,322,714,409	0
車輛運搬具	2,678,990	1,439,272	1,239,718	国庫補助金等特別積立金	614,448,475	600,107,374	14,341,101
器具及び備品	128,785,391	66,638,374	62,147,017	その他の積立金	44,500,000	18,500,000	26,000,000
建設仮勘定	0	1,885,076,480	△ 1,885,076,480	人件費積立金	8,000,000	4,000,000	4,000,000
有形リース資産	21,145,680	22,701,420	△ 1,555,740	修繕積立金	10,000,000	4,000,000	6,000,000
権利	1,802,901	1,858,467	△ 55,566	備品等購入積立金	5,500,000	4,500,000	1,000,000
ソフトウェア	12,473,446	6,883,450	5,589,996	保育所施設・設備整備積立金	21,000,000	6,000,000	15,000,000
投資有価証券	0	30,000,000	△ 30,000,000	次期繰越活動増減差額	4,355,298,289	4,510,282,391	△ 154,984,102
退職給付引当資産	138,143,898	131,080,424	7,063,474	(うち当期活動増減差額)	△ 128,984,102	50,095,938	△ 179,080,040
保育所繰越積立資産	23,502,002	12,500,000	11,002,002				
保育所施設・設備整備積立資産	21,001,503	6,000,000	15,001,503				
差入保証金	1,049,200	1,017,380	31,820				
長期前払費用	225,040	242,520	△ 17,480				
その他の固定資産	10,000	10,000	0	純資産の部合計	6,336,961,173	6,451,604,174	△ 114,643,001
資産の部合計	8,140,654,116	8,127,116,646	13,537,470	負債及び純資産の部合計	8,140,654,116	8,127,116,646	13,537,470

## 財務諸表に対する注記（法人全体用）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法：先入先出法による取得原価基準
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ① 建物、構築物、車輛運搬具及び器具及び備品  
平成19年3月31日以前に取得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。
  - ② 無形固定資産  
定額法によっている。
  - ③ 有形リース資産  
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。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金  
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。  
また、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。
- (4) 消費税の会計処理  
消費税の会計処理は、税込会計処理方法によっている。

### 2. 重要な会計方針の変更

新栄会病院拠点は前年度まで発生時に費用を計上するものと、支払い時に費用として計上するものがあつたが、今年度よりすべての費用について、発生主義に基づき費用を計上することとした。これにより今年度は事業活動計算書のサービス活動費用が9,953,273円増加し、サービス活動増減差額、経常増減差額および当期活動増減差額が9,953,273円減少している。

### 3. 法人で採用する退職給付制度

法人独自の退職金支給規程による。

### 4. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人が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1つの拠点区分しか存在し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 本部拠点（社会福祉事業）

- ・「本部」

イ 新栄会病院拠点（社会福祉事業）

- ・「新栄会病院」

ウ 新栄きよみずの杜拠点（社会福祉事業）

- ・「特別養護老人ホーム 新栄きよみずの杜」
- ・「しんえい居宅介護支援事業所」（小規模のため、社会福祉事業に含めている。）

エ しんえいデイサービス拠点（社会福祉事業）

- ・「しんえいデイサービス」

オ ケアハウス小倉拠点（社会福祉事業）

- ・「ケアハウス小倉一般施設」
- ・「ケアハウス小倉特定施設」
- ・「ケアハウス小倉デイサービスセンター」

カ 新栄ひまわり保育園拠点（社会福祉事業）

- ・「新栄ひまわり保育園」

キ 新栄はやとも保育園拠点（社会福祉事業）

- ・「新栄はやとも保育園」

ク 新栄たてまち保育園拠点（社会福祉事業）

- ・「新栄たてまち保育園」

ケ 不動産拠点（収益事業）

- ・「不動産」

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	1,088,731,597	20,384,378	0	1,109,115,975
建物	2,379,978,180	1,770,425,106	168,195,922	3,982,207,364
合 計	3,468,709,777	1,790,809,484	168,195,922	5,091,323,339

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

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。

土地（基本財産）	450,442,455 円
建物（基本財産）	2,090,665,160 円
計	2,541,107,615 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)	280,000,000 円
計	280,000,000 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
建物（基本財産）	5,933,972,567	1,951,765,203	3,982,207,364
建物	20,451,379	6,407,093	14,044,286
構築物	129,590,716	58,265,260	71,325,456
車輛運搬具	31,912,573	29,233,583	2,678,990
器具及び備品	522,665,620	393,880,229	128,785,391
有形リース資産	23,220,000	2,074,320	21,145,680
ソフトウェア	26,424,002	13,950,556	12,473,446
権利	829,340	69,458	759,882
合 計	6,689,066,197	2,455,645,702	4,233,420,495

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。

(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
事業未収金	265,442,927	0	265,442,927
未収金	4,490,775	0	4,490,775
未収補助金	7,094,999	0	7,094,999
立替金	481,277	0	481,277
前払費用	1,138,803	0	1,138,803
仮払金	30,000	0	30,000
		0	0
合 計	278,678,781	0	278,678,781

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価益損益は、以下のとおりである。

該当なし

11. 関連当事者との取引の内容

該当なし

12. 重要な偶発債務

該当なし

13. 重要な後発事象

該当なし

14. 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

- ・平成27年4月1日より小倉北区弁天町で特別養護老人ホーム「新栄きよみずの杜」が開設された。
- ・平成27年4月1日よりしんえい居宅介護支援事業所サービス区分をしんえいデイサービス拠点から新栄きよみずの杜拠点へと移管している。
- ・その他の特別費用には新栄会病院拠点の過年度における診療報酬返戻額13,773,555円が含まれている。
- ・その他の特別費用には新栄会病院拠点における退職給付引当金の計上方法変更時に生じた引当金不足額82,712,033円が含まれている。
- ・新栄きよみずの杜拠点の国庫補助金等特別積立金取崩額△19,511,657円には事務消耗品に対応する額△6,618,814円、消耗器具備品に対応する額△8,315,433円が含まれる。  
(固定資産に対する国庫補助金等特別積立金取崩額は△4,577,410円)