

平成 2 5 年度

決 算 報 告 書

社会福祉法人 合 掌 苑

(別添)

関連する法令および通知

1. 社会福祉法（昭和 26 年法律第 45 号）
2. 社会福祉法人の認可について（平成 12 年 12 月 1 日厚生省障第 890 号・社援第 2618 号・老発第 794 号・児発第 908 号通知）

【改正】平成 25 年 3 月 29 日厚生労働省雇児発 0329 第 12 号・社援発 0329 第 15 号・老発 0329 第 19 号

- (1) 別紙 1 社会福祉法人審査基準
- (2) 別紙 2 社会福祉法人定款準則

3. 社会福祉法人の認可について（平成 12 年 12 月 1 日厚生省障企第 59 号・社援企第 35 号・老計第 52 号・児企第 33 号通知）

【改正】平成 25 年 3 月 29 日厚生労働省障企発 0329 第 2 号・社援基発 0329 第 1 号・老高発 0329 第 1 号・雇児総発 0329 第 1 号

4. 社会福祉法人会計基準の制定について（平成 23 年 7 月 27 日厚生労働省雇児発 0727 第 1 号・社援発 0727 第 1 号・老発 0727 第 1 号）

【改正】平成 25 年 3 月 29 日厚生労働省雇児発 0329 第 24 号・社援発 0329 第 56 号・老発 0329 第 28 号

5. 社会福祉法人会計基準の運用上の取扱い等について（平成 23 年 7 月 27 日厚生労働省雇児総発 0727 第 3 号・社援基発 0727 第 1 号・障発 0727 第 2 号・老総発 0727 第 1 号）

6. 措置費（運営費）支弁対象施設における社会福祉法人会計基準の適用について（平成 12 年 2 月 17 日厚生省社援施第 9 号）

【改正】平成 17 年 1 月 28 日厚生労働省社援基発第 0128001 号

7. 特別養護老人ホームにおける繰越金等の取扱い等について（平成 12 年 3 月 10 日厚生省老発第 188 号通知）

【改正】平成 24 年 3 月 29 日厚生労働省老発 0329 第 3 号

8. 指定介護老人福祉施設等会計処理等取扱指導指針（平成 12 年 3 月 10 日厚生省老計第 8 号通知、（別紙））

【改正】平成 24 年 3 月 29 日厚生労働省老高発 0329 第 2 号

9. 特別養護老人ホームにおける移行時特別積立金の使用について（平成 13 年 8 月 17 日厚生労働省老計第 35 号通知）

10. 特別養護老人ホームにおける移行時特別積立金の使用について（平成 13 年 12 月 13 日厚生労働省老計発第 46 号通知）

11. 社会福祉法人が経営する社会福祉施設における運営費の運用及び指導について（平成 16 年 3 月 12 日厚生労働省雇児発第 0312001 号・社援発第 0312001 号・老発第 0312001 号）

【改正】平成 24 年 3 月 28 日厚生労働省雇児発 0328 第 1 号・社援発 0328 第 5 号・老発 0328 第 2 号

12. 社会福祉法人が経営する社会福祉施設における運営費の運用及び指導について（平成 16 年 3 月 12 日厚生労働省雇児福発第 0312002 号・社援基発第 0312002 号・障害発第 0312002 号・老計発第 0312002 号）

【改正】平成 24 年 3 月 28 日厚生労働省雇児福発 0328 第 1 号・社援基発 0328 第 1 号・障害発第 0328 第 1 号・老高発 0328 第 1 号

13. 社会福祉施設における民間施設給与等改善費の取扱いについて（昭和 63 年 5 月 27 日厚生省社施第 84 号）

【改正】平成 16 年 4 月 1 日厚生労働省社援発第 0401004 号・老発第 0401001 号

- 1 4. 就労支援等の事業に関する会計処理の取扱いについて(平成18年10月2日厚生労働省社援発第1002001号)

【改正】平成25年1月15日厚生労働省社援発0115第1号

- 1 5. 障害者自立支援法の施行に伴う移行時特別積立金等の取扱いについて(平成18年10月18日厚生労働省障発第1018003号)

【改正】平成19年3月30日厚生労働省障発第0330003号

- 1 6. 社会福祉法人指導監査要綱の制定について(平成13年7月23日厚生労働省雇児発第487号・社援発第1274号・老発第273号)

【改正】平成24年3月28日厚生労働省雇児発0328第2号・社援発0328第8号・老発0328第3号

- 1 7. 社会福祉法人における入札契約等の取扱いについて(平成12年2月17日厚生省社援施第7号)

【改正】平成24年3月28日厚生労働省雇児総発0328第1号・社援基0328第2号・障企発0328第1号・老高発0328第2号

- 1 8. 介護保険・高齢者保健福祉事業に係る社会福祉法人会計基準の取扱いについて(平成24年3月29日厚生労働省老高発0329第1号)

財務諸表に対する注記(法人全体用)

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（リース資産以外）及び無形固定資産
定額法又は旧定額法によっている。
なお、貸借対照表表示方法には直接控除注記方法を採用している。

- ・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。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 社会福祉法人東京都社会福祉協議会の主宰する退職共済制度に対する掛金は法人負担の累計額を資産に計上することとされているため、資産計上額と同額を退職給与引当金に計上している。
- ・賞与引当金 — 職員に対する賞与に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。
- ・徴収不能引当金 — 期末時の利用者に対する債権残高のうち1年以上にわたり未徴収のものに対する金額の全額を徴収不能引当金として計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 重要な会計方針の変更

表示方法の変更に関する注記（科目名の変更及び分割）

- ・「建物付属設備（基本）」は従来「建物（基本）」に含めて処理していたが、当期から区分して表示している。
前期末における「建物付属設備（基本）」の金額は126,079,887円である。
- ・「差入保証金」は従来「権利」に含めて処理していたが、当期から区分して表示している。
前期末における「差入保証金」の金額は218,527,800円である。

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、社会福祉法人東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

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。

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) 公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) 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）
- (6) 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 養護老人ホーム 東雲寮拠点（社会福祉事業）
 - 「養護」
 - ウ わさびだ療育園拠点（社会福祉事業）
 - 「療育園」
 - エ 指定介護老人福祉施設 合掌苑桂寮拠点（社会福祉事業）
 - 「特養」
 - 「短期入所」
 - 「通所介護」
 - 「訪問入浴」
 - 「訪問介護」
 - 「包括支援」
 - 「居宅支援」
 - 「金銭調理」
 - オ 輝の杜 社会福祉事業拠点（社会福祉事業）
 - 「輝の杜訪問介護」
 - 「輝の杜訪問介護AN」
 - 「輝の杜居宅支援」

- 「輝の杜通所介護」
 カ 鶴の苑 社会福祉事業拠点（社会福祉事業）
 「鶴の苑訪問介護」
 「鶴の苑通所介護」
 「鶴の苑訪問看護」
 キ アシステッドナーシング 輝の杜拠点（公益事業）
 「輝の杜AN」
 ク アシステッドナーシング&リビング 鶴の苑拠点（公益事業）
 「鶴の苑AN」
 「鶴の苑SCC」
 ケ 金森あんしん相談室拠点（公益事業）
 「金森あんしん相談室」
 「金森第二居宅支援」
 コ 診療所拠点（公益事業）
 「診療所」
 サ 貸室拠点（収益事業）
 「貸室」

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	1,256,317,800	0	0	1,256,317,800
建物	1,009,601,079	1,995,000	160,136,812	851,459,267
建物附属設備	0	120,917,243	4,126,106	116,791,137
合計	2,265,918,879	91,819,520	133,170,195	2,224,568,204

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

(1) 基本金の取崩額

該当なし

(2) 国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除却等に伴う取崩額

- ・生ごみ処理機を除却した事に伴い、国庫補助金等特別積立金12円を取り崩しました。
- ・ロボ・クープを除却した事に伴い、国庫補助金等特別積立金3円を取り崩しました。
- ・B1F厨房室電気スूपケトルを除却した事に伴い、国庫補助金等特別積立金9円を取り崩しました。

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。

土地（基本財産）	1,256,317,800円
建物（基本財産）	851,459,267円
建物附属設備（基本財産）	116,791,137円
土地（その他の固定資産）	264,166,274円
建物（その他の固定資産）	664,404,735円
計	3,153,139,213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）	795,440,000円
計	795,440,000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
基本財産			
建物	1,447,699,459	596,240,192	851,459,267
建物附属設備	935,244,908	818,453,771	116,791,137
小計	2,382,944,367	1,414,693,963	968,250,404
その他の固定資産			
建物	808,103,167	93,155,506	714,947,661
建物附属設備	5,368,644	1,456,861	3,911,783
構築物	29,498,460	10,756,188	18,742,272
機械及び装置	9,820,950	1,354,304	8,466,646
車輛運搬具	72,072,558	63,286,005	8,786,553
器具及び備品	114,868,011	82,923,667	31,944,344
小計	1,039,731,790	252,932,531	786,799,259
合計	3,422,676,157	1,667,626,494	1,755,049,663

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。

(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	265,986,487	0	265,986,487
未収金	1,927,196	0	1,927,196
合計	267,913,683	0	267,913,683

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

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。

(単位:円)

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				
役員等が議決権の過半数を有する法人	合掌苑ケアグループ(株)	町田市金森東3-4-23	210,443,183	不動産賃貸業	78.3%	あり	関連会社	家賃等支出	231,364,032	土地・建物賃借料(事務)	
役員等が議決権の過半数を有する法人	合掌苑ケアグループ(株)	町田市金森東3-4-23	210,443,183	不動産賃貸業	78.3%	あり	関連会社	光熱費支出・レンタル支出	30,223,433	水道光熱費(事業)	
役員等が議決権の過半数を有する法人	合掌苑ケアグループ(株)	町田市金森東3-4-23	210,443,183	不動産賃貸業	78.3%	あり	関連会社	駐車場収入	184,800	土地・建物賃借料(事務)	

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

資金収支計算書

(自)平成25年 4月 1日(至)平成26年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	1,560,680,512	1,560,363,801	316,711	
	老人福祉事業収入	834,350,253	816,336,968	18,013,285	
	障害福祉サービス等事業収入	141,438,651	141,531,887	△93,236	
	医療事業収入	17,234,603	17,286,357	△51,754	
	その他の事業収入	30,474,116	29,249,924	1,224,192	
	借入金利息補助金収入	1,335,340	1,551,070	△215,730	
	経常経費寄附金収入	8,465,222	20,365,908	△11,900,686	
	受取利息配当金収入	713,442	740,463	△27,021	
	その他の収入	26,951,153	26,018,611	932,542	
	事業活動収入計(1)	2,621,643,292	2,613,444,989	8,198,303	
	支出				
	人件費支出	1,556,827,065	1,555,708,185	1,118,880	
	事業費支出	366,230,471	375,217,467	△8,986,996	
施設整備等による収支	事務費支出	579,044,096	574,521,668	4,522,428	
	利用者負担軽減額	267,695	220,606	47,089	
	支払利息支出	14,363,684	14,347,076	16,608	
	その他の支出	11,351,650	11,672,250	△320,600	
	流動資産評価損等による資金減少額		2,314	△2,314	
	事業活動支出計(2)	2,528,084,661	2,531,689,566	△3,604,905	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	93,558,631	81,755,423	11,803,208	
	収入				
	施設整備等補助金収入	34,337,632	34,787,632	△450,000	
	固定資産売却収入	400,000	409,580	△9,580	
	施設整備等収入計(4)	34,737,632	35,197,212	△459,580	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	149,910,000	149,910,000	0	
	固定資産取得支出	72,860,640	62,289,974	10,570,666	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	12,706,322	13,551,348	△845,026	
その他の活動による収支	施設整備等支出計(5)	235,476,962	225,751,322	9,725,640	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△200,739,330	△190,554,110	△10,185,220	
	収入				
	その他の活動による収入		1,951,920	△1,951,920	
	その他の活動収入計(7)	0	1,951,920	△1,951,920	
	支出				
	その他の活動による支出	5,118,680	5,043,240	75,440	
	その他の活動支出計(8)	5,118,680	5,043,240	75,440	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,118,680	△3,091,320	△2,027,360	
	予備費支出(10)		—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△112,299,379	△111,890,007	△409,372	
前期末支払資金残高(12)		773,384,261	773,384,261	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		661,084,882	661,494,254	△409,372	

事業活動計算書

(自)平成25年 4月 1日(至)平成26年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	1,560,363,801	1,597,266,983	△36,903,182
	老人福祉事業収益	754,347,468	765,957,857	△11,610,389
	障害福祉サービス等事業収益	141,531,887	141,020,336	511,551
	生活保護事業収益		4,843,610	△4,843,610
	医療事業収益	17,286,357	22,028,726	△4,742,369
	その他の事業収益	29,249,924	32,931,732	△3,681,808
	経常経費寄附金収益	20,365,908	117,449,034	△97,083,126
	サービス活動収益計(1)	2,523,145,345	2,681,498,278	△158,352,933
	費用			
	人件費	1,520,004,646	1,548,149,439	△28,144,793
	事業費	323,577,967	302,521,749	21,056,218
	事務費	574,568,948	571,837,312	2,731,636
	利用者負担軽減額	220,606	270,142	△49,536
サービス活動外増減の部	減価償却費	101,807,307	98,719,216	3,088,091
	国庫補助金等特別積立金取崩額(サービス)	△36,614,368	△38,356,908	1,742,540
	徴収不能額	2,314	117,533	△115,219
	徴収不能引当金繰入	771,423	2,614	768,809
	サービス活動費用計(2)	2,484,338,843	2,483,261,097	1,077,746
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	38,806,502	198,237,181	△159,430,679
	収益			
	借入金利息補助金収益	1,551,070	2,930,237	△1,379,167
	受取利息配当金収益	740,463	786,131	△45,668
	その他のサービス活動外収益	26,010,978	19,727,717	6,283,261
	サービス活動外収益計(4)	28,302,511	23,444,085	4,858,426
	費用			
	支払利息	14,347,076	17,856,015	△3,508,939
	その他のサービス活動外費用	11,672,250	7,929,550	3,742,700
	サービス活動外費用計(5)	26,019,326	25,785,565	233,761
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,283,185	△2,341,480	4,624,665
経常増減差額(7)=(3)+(6)		41,089,687	195,895,701	△154,806,014
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	34,787,632	35,018,860	△231,228
	固定資産受贈額		88,944,189	△88,944,189
	固定資産売却益	399,998		399,998
	その他の特別収益	2,314	117,533	△115,219
	特別収益計(8)	35,189,944	124,080,582	△88,890,638
	費用			
	固定資産売却損・処分損	9,087	144,522	△135,435
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△24	△16,525	16,501
	国庫補助金等特別積立金積立額	34,787,632	35,016,025	△228,393
	特別費用計(9)	34,796,695	35,144,022	△347,327
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	393,249	88,936,560	△88,543,311
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	41,482,936	284,832,261	△243,349,325
	繰越活動増減差額の部			
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	974,029,791	689,197,530	284,832,261
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,015,512,727	974,029,791	41,482,936
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,015,512,727	974,029,791	41,482,936

貸借対照表

平成26年 3月31日現在

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	883,268,004	980,406,681	△97,138,677	流動負債	343,843,840	414,881,722	△71,037,882
現金預金	593,429,701	686,931,219	△93,501,518	事業未払金	185,172,426	170,949,013	14,223,413
事業未収金	265,986,487	280,525,746	△14,539,259	1年以内返済予定設備資金借入金	98,760,000	142,410,000	△43,650,000
未収金	1,927,196	128,341	1,798,855	1年以内返済予定リース債務	8,320,209	12,887,304	△4,567,095
貯蔵品	16,240	23,770	△7,530	預り金	290,903	259,768	31,135
立替金	1,984,804	1,470,943	513,861	職員預り金	35,114,273	33,833,774	1,280,499
前払金	0	1,028,203	△1,028,203	前受金	790,560	786,748	3,812
前払費用	3,124,201	1,674,710	1,449,491	前受収益	1,177,011	1,184,616	△7,605
仮払金	4,445,443	355,038	4,090,405	仮受金	0	10,815	△10,815
仮払消費税等	10,284,600	6,424,800	3,859,800	賞与引当金	14,218,458	52,559,684	△38,341,226
その他の流動資産	2,840,755	1,846,225	994,530				
徴収不能引当金	△771,423	△2,314	△769,109				
固定資産	3,666,434,810	3,699,436,868	△33,002,058	固定負債	1,062,280,259	1,161,039,288	△98,759,029
基本財産	2,224,568,204	2,265,918,879	△41,350,675	設備資金借入金	696,680,000	802,940,000	△106,260,000
土地	1,256,317,800	1,256,317,800	0	リース債務	18,152,023	23,646,372	△5,494,349
建物	851,459,267	1,009,601,079	△158,141,812	退職給付引当金	55,011,736	52,366,416	2,645,320
建物附属設備	116,791,137		116,791,137	敷金・保証金等預り金	292,436,500	282,086,500	10,350,000
その他の固定資産	1,441,866,606	1,433,517,989	8,348,617	負債の部合計	1,406,124,099	1,575,921,010	△169,796,911
土地	345,306,067	345,306,067	0	純資産の部			
建物	714,947,661	713,964,468	983,193	基本金	244,514,578	244,514,578	0
建物附属設備	3,911,783	2,518,793	1,392,990	第1号基本金	244,514,578	244,514,578	0
構築物	18,742,272	18,106,271	636,001	国庫補助金等特別積立金	1,883,551,410	1,885,378,170	△1,826,760
機械及び装置	8,466,646	861,612	7,605,034	次期繰越活動増減差額	1,015,512,727	974,029,791	41,482,936
車両運搬具	8,786,553	4,752,812	4,033,741	(うち当期活動増減差額)	41,482,936	284,832,261	△243,349,325
器具及び備品	31,944,344	34,906,395	△2,962,051				
有形リース資産	26,505,989	36,209,912	△9,703,923				
権利	1,547,280	220,045,380	△218,498,100				
ソフトウェア	7,722,475	4,479,863	3,242,612				
退職共済預け金	55,011,736	52,366,416	2,645,320				
差入保証金	218,973,800	0	218,973,800	純資産の部合計	3,143,578,715	3,103,922,539	39,656,176
資産の部合計	4,549,702,814	4,679,843,549	△130,140,735	負債及び純資産の部合計	4,549,702,814	4,679,843,549	△130,140,735

財産目録
平成26年 3月 31日現在

(単位:円)

資産・負債の内訳			金額
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			593,429,701
現金			599,094
養護	内訳明細のとおり	50,000	
特養	内訳明細のとおり	80,715	
通所介護	内訳明細のとおり	49,763	
輝通所介護	内訳明細のとおり	10,000	
輝AN	内訳明細のとおり	225,499	
鶴AN	内訳明細のとおり	59,867	
貸室	内訳明細のとおり	123,250	
普通預金			482,564,233
本部	内訳明細のとおり	3,016,455	
療育園	内訳明細のとおり	15,571,998	
特養	内訳明細のとおり	50,264,871	
通所介護	内訳明細のとおり	225,387,571	
訪問入浴	内訳明細のとおり	21,721,027	
訪問介護	内訳明細のとおり	115,804,699	
居宅支援	内訳明細のとおり	2,130,415	
金森調理	内訳明細のとおり	9,354,765	
輝通所介護	内訳明細のとおり	5,802,697	
輝AN	内訳明細のとおり	12,497,878	
鶴AN	内訳明細のとおり	5,774,826	
診療所	内訳明細のとおり	15,237,031	
定期預金			110,266,374
本部	内訳明細のとおり	1,305,621	
養護	内訳明細のとおり	3,643,559	
通所介護	内訳明細のとおり	104,343,194	
貸室	内訳明細のとおり	974,000	
事業未収金			265,986,487
養護	内訳明細のとおり	1,179,468	
療育園	内訳明細のとおり	268	
特養	内訳明細のとおり	51,593,076	
通所介護	内訳明細のとおり	53,451,184	
訪問入浴	内訳明細のとおり	5,895,871	
訪問介護	内訳明細のとおり	18,592,036	
包括支援	内訳明細のとおり	4,978,576	
居宅支援	内訳明細のとおり	11,954,116	
輝訪問介護	内訳明細のとおり	29,581,825	
輝居宅支援	内訳明細のとおり	5,320,272	
輝通所介護	内訳明細のとおり	13,251,954	
鶴訪問介護	内訳明細のとおり	21,021,634	
鶴通所介護	内訳明細のとおり	23,220,867	
鶴訪問看護	内訳明細のとおり	2,688,119	
輝AN	内訳明細のとおり	3,112,267	
鶴AN	内訳明細のとおり	5,181,846	
鶴SCC	内訳明細のとおり	8,671,248	
金森あんしん相談室	内訳明細のとおり	937,000	
金森第二居宅支援	内訳明細のとおり	3,475,910	
貸室	内訳明細のとおり	697,070	
診療所	内訳明細のとおり	1,181,880	
未収金			1,927,196
本部	内訳明細のとおり	1,883,757	
療育園	内訳明細のとおり	36,199	

財産目録
平成26年 3月 31日現在

(単位:円)

資産・負債の内訳			金額
特養	内訳明細のとおり	7,240	
貯蔵品			16,240
鶴AN	内訳明細のとおり	16,240	
立替金			1,984,804
特養	内訳明細のとおり	84,303	
輝AN	内訳明細のとおり	930,102	
鶴AN	内訳明細のとおり	970,399	
前払費用			3,124,201
本部	内訳明細のとおり	1,249,580	
養護	内訳明細のとおり	107,116	
療育園	内訳明細のとおり	277,200	
特養	内訳明細のとおり	219,110	
通所介護	内訳明細のとおり	405,000	
輝訪問介護	内訳明細のとおり	34,560	
輝訪問介護AN	内訳明細のとおり	34,560	
輝居宅支援	内訳明細のとおり	34,560	
輝通所介護	内訳明細のとおり	34,560	
輝AN	内訳明細のとおり	511,725	
輝調理	内訳明細のとおり	17,280	
金森あんしん相談室	内訳明細のとおり	98,000	
金森第二居宅支援	内訳明細のとおり	51,000	
貸室	内訳明細のとおり	49,950	
仮払金			4,445,443
本部	内訳明細のとおり	251,858	
鶴通所介護	内訳明細のとおり	17,942	
鶴AN	内訳明細のとおり	4,175,643	
仮払消費税等			10,284,600
本部	消費税予定納税	10,284,600	
その他の流動資産			2,840,755
本部	内訳明細のとおり	1,770,460	
通所介護	内訳明細のとおり	1,070,295	
徴収不能引当金			△ 771,423
特養	内訳明細のとおり	△ 329,631	
通所介護	内訳明細のとおり	△ 24,597	
訪問入浴	内訳明細のとおり	△ 8,026	
訪問介護	内訳明細のとおり	△ 409,169	
流動資産合計			883,268,004
2 固定資産			
(1) 基本財産			2,224,568,204
土地			1,256,317,800
東京都町田市金森三丁目1097番10筆 1,337.33㎡		16,209,904	
4号 174.54㎡ 5号 166.94㎡ 6号 158.21㎡ 7号 165.28㎡			
8号 160.16㎡ 9号 236.19㎡ 10号 78.31㎡ 11号 195.08㎡			
15号 1.35㎡ 16号 1.27㎡			
東京都町田市金森三丁目1075番4筆 3,459.97㎡		1,005,269,697	
1号3,026.92㎡ 7号38.00㎡ 8号363.67㎡ 9号31.38㎡			
東京都町田市金森三丁目1103番8 66.49㎡		19,318,030	
東京都町田市金森三丁目1122番2筆 611.00㎡		177,520,169	
3号 503.00㎡ 4号 108.00㎡			

財産目録
平成26年 3月 31日現在

(単位:円)

資産・負債の内訳		金額
東京都町田市金森三丁目1103番10 228.25㎡	38,000,000	
建物		851,459,267
東京都町田市金森三丁目1075番地1、 1097番地4、5、6、7及び8所在の 鉄筋コンクリート造陸屋根地下1階付2階建 特別養護老人ホーム合掌苑桂寮/養護老人ホーム合掌苑 1棟 延5, 500.01㎡ (建築基準法面積5597. 64㎡)	851,459,267 取得価額 1,447,699,459 減価償却累計額 596,240,192	
建物附属設備		116,791,137
(2) その他の固定資産		1,441,866,606
土地		345,306,067
東京都町田市金森三丁目1038番12 0.65㎡(青雲寮前公衆用道路)	34,000	
横浜市瀬谷区五貫目町10番38(輝の杜施設建物)	264,166,274	
東京都町田市金森三丁目1038番6 264.00㎡(青雲寮)	4,413,600	
東京都町田市金森三丁目1097番1 97.91㎡	23,735,930	
南成瀬二丁目 4番1 186.25㎡	37,250,000	
横浜市瀬谷区五貫目町10番40	15,706,263	
建物		714,947,661
(本部)東京都町田市金森三丁目1097番地木造1F66.24㎡×1/2	2,918,524	
(養護)東京都町田市金森三丁目1098番地 ダンボール用物置	1	
(輝通所介護)横浜市瀬谷区五貫目町10番地38輝の杜内個浴増設関連工事他	694,094	
(輝AN)横浜市瀬谷区五貫目町10番地38	664,404,735	
(鶴AN)	固定資産管理台帳のとおり 1,940,750	
(鶴SCC)	固定資産管理台帳のとおり 5,389,465	
(金森あんしん相談室)	固定資産管理台帳のとおり 525,224	
(金森第二居宅支援)	固定資産管理台帳のとおり 226,753	
(貸室会計)東京都町田市金森三丁目1038番地木造2F208.68㎡(青雲寮)	1,792,165	
東京都町田市金森三丁目1097番地木造1F 66.24㎡×1/2	2,918,524	
南成瀬二丁目 4番1 186.25㎡	5,051,377	
横浜市瀬谷区五貫目町10番40	29,086,049	
建物附属設備		3,911,783
輝通所介護	固定資産管理台帳のとおり 509,037	
輝AN	固定資産管理台帳のとおり 1,010,844	
鶴AN	固定資産管理台帳のとおり 407,156	
鶴SCC	固定資産管理台帳のとおり 926,054	
金森あんしん相談室	固定資産管理台帳のとおり 838,645	
金森第二居宅支援	固定資産管理台帳のとおり 220,047	
構築物		18,742,272
本部	固定資産管理台帳のとおり 11,182,497	
養護	固定資産管理台帳のとおり 6,654,792	
特養	固定資産管理台帳のとおり 16,249	
通所介護	固定資産管理台帳のとおり 1	
包括支援	固定資産管理台帳のとおり 333,508	
輝AN	固定資産管理台帳のとおり 547,225	
貸室	固定資産管理台帳のとおり 8,000	
機械及び装置		8,466,646
養護	固定資産管理台帳のとおり 1,108,845	
特養	固定資産管理台帳のとおり 6,416,902	
輝調理	固定資産管理台帳のとおり 940,899	
車輛運搬具		8,786,553

財産目録
平成26年 3月 31日現在

(単位:円)

資産・負債の内訳			金額
本部	固定資産管理台帳のとおり	508,282	
養護	固定資産管理台帳のとおり	3	
療育園	固定資産管理台帳のとおり	1	
特養	固定資産管理台帳のとおり	556,786	
通所介護	固定資産管理台帳のとおり	6,168,970	
訪問入浴	固定資産管理台帳のとおり	2	
訪問介護	固定資産管理台帳のとおり	6	
包括支援	固定資産管理台帳のとおり	475,744	
居宅支援	固定資産管理台帳のとおり	587,332	
輝訪問介護	固定資産管理台帳のとおり	2	
輝居宅支援	固定資産管理台帳のとおり	1	
輝通所介護	固定資産管理台帳のとおり	3	
鶴訪問介護	固定資産管理台帳のとおり	1	
鶴通所介護	固定資産管理台帳のとおり	2	
鶴訪問看護	固定資産管理台帳のとおり	1	
鶴AN	固定資産管理台帳のとおり	489,417	
器具及び備品			31,944,344
本部	固定資産管理台帳のとおり	1,825,506	
養護	固定資産管理台帳のとおり	4,119,983	
療育園	固定資産管理台帳のとおり	1,746,601	
特養	固定資産管理台帳のとおり	10,293,444	
通所介護	固定資産管理台帳のとおり	5,251,411	
訪問入浴	固定資産管理台帳のとおり	156,657	
包括支援	固定資産管理台帳のとおり	52,582	
居宅支援	固定資産管理台帳のとおり	4	
輝訪問介護AN	固定資産管理台帳のとおり	358,776	
輝居宅支援	固定資産管理台帳のとおり	717,551	
輝通所介護	固定資産管理台帳のとおり	300,755	
鶴訪問介護	固定資産管理台帳のとおり	678,813	
鶴通所介護	固定資産管理台帳のとおり	997,423	
鶴訪問看護	固定資産管理台帳のとおり	226,271	
輝AN	固定資産管理台帳のとおり	1,108,764	
鶴AN	固定資産管理台帳のとおり	2,621,003	
鶴SCC	固定資産管理台帳のとおり	568,274	
金森あんしん相談室	固定資産管理台帳のとおり	808,019	
金森第二居宅支援	固定資産管理台帳のとおり	112,504	
診療所	固定資産管理台帳のとおり	3	
有形リース資産			26,505,989
養護	固定資産管理台帳のとおり	1,520,195	
特養	固定資産管理台帳のとおり	5,813,944	
通所介護	固定資産管理台帳のとおり	1,587,771	
輝通所介護	固定資産管理台帳のとおり	398,475	
鶴通所介護	固定資産管理台帳のとおり	944,668	
鶴訪問看護	固定資産管理台帳のとおり	765,409	
輝AN	固定資産管理台帳のとおり	4,195,208	
鶴AN	固定資産管理台帳のとおり	9,913,272	
鶴SCC	固定資産管理台帳のとおり	1,367,047	
権利			1,547,280
本部	内訳明細のとおり	936,180	
養護	内訳明細のとおり	80,890	
療育園	内訳明細のとおり	50,000	
特養	内訳明細のとおり	58,170	
通所介護	内訳明細のとおり	100,520	
訪問入浴	内訳明細のとおり	15,190	
訪問介護	内訳明細のとおり	57,480	
包括支援	内訳明細のとおり	9,460	
居宅支援	内訳明細のとおり	32,490	
輝訪問介護	内訳明細のとおり	15,720	
輝居宅支援	内訳明細のとおり	9,380	

財産目録
平成26年 3月 31日現在

(単位:円)

資産・負債の内訳			金額
輝通所介護	内訳明細のとおり	18,200	
鶴訪問介護	内訳明細のとおり	9,100	
鶴通所介護	内訳明細のとおり	33,680	
鶴訪問看護	内訳明細のとおり	9,100	
輝AN	内訳明細のとおり	105,860	
鶴AN	内訳明細のとおり	5,860	
ソフトウェア			7,722,475
本部	固定資産管理台帳のとおり	4,665,220	
通所介護	固定資産管理台帳のとおり	598,850	
輝AN	固定資産管理台帳のとおり	924,045	
鶴AN	固定資産管理台帳のとおり	1,214,145	
鶴SCC	固定資産管理台帳のとおり	320,215	
退職共済預け金			55,011,736
本部	掛金の累計額証明書のとおり	4,471,960	
養護	掛金の累計額証明書のとおり	6,784,720	
療育園	掛金の累計額証明書のとおり	6,458,560	
特養	掛金の累計額証明書のとおり	8,021,636	
通所介護	掛金の累計額証明書のとおり	5,587,440	
訪問介護	掛金の累計額証明書のとおり	3,041,460	
居宅支援	掛金の累計額証明書のとおり	4,850,040	
輝訪問介護AN	掛金の累計額証明書のとおり	788,040	
輝居宅支援	掛金の累計額証明書のとおり	834,900	
輝通所介護	掛金の累計額証明書のとおり	906,840	
鶴訪問介護	掛金の累計額証明書のとおり	3,067,740	
鶴通所介護	掛金の累計額証明書のとおり	1,180,680	
鶴訪問看護	掛金の累計額証明書のとおり	909,000	
輝AN	掛金の累計額証明書のとおり	2,013,680	
鶴AN	掛金の累計額証明書のとおり	1,580,080	
鶴SCC	掛金の累計額証明書のとおり	4,514,960	
差入保証金			218,973,800
療育園	内訳明細のとおり	58,800	
特養	内訳明細のとおり	175,000	
輝AN	内訳明細のとおり	320,000	
鶴AN	内訳明細のとおり	218,000,000	
金森あんしん相談室	内訳明細のとおり	294,000	
金森第二居宅支援	内訳明細のとおり	126,000	
固定資産合計			3,666,434,810
資産合計			4,549,702,814
II 負債の部			
1 流動負債			
事業未払金			185,172,426
本部	内訳明細のとおり	13,355,842	
養護	内訳明細のとおり	6,775,983	
療育園	内訳明細のとおり	7,443,045	
特養	内訳明細のとおり	21,409,259	
通所介護	内訳明細のとおり	9,460,710	
訪問入浴	内訳明細のとおり	2,328,400	
訪問介護	内訳明細のとおり	7,574,644	
包括支援	内訳明細のとおり	2,465,176	
居宅支援	内訳明細のとおり	2,573,063	
金森調理	内訳明細のとおり	8,864,504	
輝訪問介護	内訳明細のとおり	3,351,064	
輝訪問介護AN	内訳明細のとおり	5,328,137	
輝居宅支援	内訳明細のとおり	1,534,885	
輝通所介護	内訳明細のとおり	4,385,789	
鶴訪問介護	内訳明細のとおり	9,390,677	
鶴通所介護	内訳明細のとおり	6,492,428	

財産目録
平成26年 3月 31日現在

(単位:円)

資産・負債の内訳			金額
鶴訪問看護	内訳明細のとおり	2,764,869	
輝AN	内訳明細のとおり	30,597,023	
輝調理	内訳明細のとおり	3,439,967	
鶴AN	内訳明細のとおり	22,007,394	
鶴SCC	内訳明細のとおり	12,098,519	
金森あんしん相談室	内訳明細のとおり	455,616	
金森第二居宅支援	内訳明細のとおり	980,401	
貸室	内訳明細のとおり	45,790	
診療所	内訳明細のとおり	49,241	
1年以内返済予定設備資金借入金			98,760,000
養護	福祉医療機構融資	7,320,000	
特養	福祉医療機構融資	1,440,000	
輝AN	三井住友銀行融資	90,000,000	
1年以内返済予定リース債務			8,320,209
養護	内訳明細のとおり	477,552	
特養	内訳明細のとおり	1,393,440	
通所介護	内訳明細のとおり	570,036	
輝通所介護	内訳明細のとおり	144,900	
鶴通所介護	内訳明細のとおり	277,440	
鶴訪問看護	内訳明細のとおり	157,428	
輝AN	内訳明細のとおり	1,864,800	
輝調理	内訳明細のとおり	118,020	
鶴AN	内訳明細のとおり	3,030,537	
鶴SCC	内訳明細のとおり	286,056	
預り金			290,903
本部	内訳明細のとおり	24,565	
通所介護	内訳明細のとおり	31,615	
輝AN	内訳明細のとおり	147,293	
鶴AN	内訳明細のとおり	87,430	
職員預り金			35,114,273
本部	内訳明細のとおり	31,164,432	
訪問介護	内訳明細のとおり	5,980	
輝AN	内訳明細のとおり	1,570,878	
鶴AN	内訳明細のとおり	2,372,983	
前受金			790,560
鶴AN	内訳明細のとおり	790,560	
前受収益			1,177,011
輝AN	内訳明細のとおり	997,011	
貸室	内訳明細のとおり	180,000	
賞与引当金			14,218,458
本部		571,102	
養護		631,849	
療育園		748,691	
特養		2,112,843	
通所介護		597,297	
訪問入浴		469,509	
訪問介護		215,817	
包括支援		495,930	
居宅支援		702,396	
金森調理		490,261	
輝訪問介護		278,918	
輝訪問介護AN		833,304	
輝居宅支援		344,330	
輝通所介護		274,293	
鶴訪問介護		1,993,514	

財産目録
平成26年 3月 31日現在

(単位:円)

資産・負債の内訳		金額
鶴通所介護	345,138	
鶴訪問看護	489,789	
輝AN	259,333	
輝調理	214,787	
鶴AN	112,800	
鶴調理	505,853	
鶴SCC	1,054,071	
金森あんしん相談室	123,932	
金森第二居宅支援	352,701	
流動負債合計		343,843,840
2 固定負債		
設備資金借入金		696,680,000
養護	福祉医療機構融資	58,280,000
特養	福祉医療機構融資	23,400,000
輝AN	三井住友銀行融資	615,000,000
リース債務		18,152,023
養護	内訳明細のとおり	1,042,643
特養	内訳明細のとおり	4,358,949
通所介護	内訳明細のとおり	1,060,038
輝通所介護	内訳明細のとおり	253,575
鶴通所介護	内訳明細のとおり	667,278
鶴訪問看護	内訳明細のとおり	592,671
輝AN	内訳明細のとおり	2,325,069
鶴AN	内訳明細のとおり	6,795,212
鶴SCC	内訳明細のとおり	1,056,588
退職給付引当金		55,011,736
本部	掛金の累計額証明書のとおり	4,471,960
養護	掛金の累計額証明書のとおり	6,784,720
療育園	掛金の累計額証明書のとおり	6,458,560
特養	掛金の累計額証明書のとおり	8,021,636
通所介護	掛金の累計額証明書のとおり	5,587,440
訪問介護	掛金の累計額証明書のとおり	3,041,460
居宅支援	掛金の累計額証明書のとおり	4,850,040
輝訪問介護AN	掛金の累計額証明書のとおり	788,040
輝居宅支援	掛金の累計額証明書のとおり	834,900
輝通所介護	掛金の累計額証明書のとおり	906,840
鶴訪問介護	掛金の累計額証明書のとおり	3,067,740
鶴通所介護	掛金の累計額証明書のとおり	1,180,680
鶴訪問看護	掛金の累計額証明書のとおり	909,000
輝AN	掛金の累計額証明書のとおり	2,013,680
鶴AN	掛金の累計額証明書のとおり	1,580,080
鶴SCC	掛金の累計額証明書のとおり	4,514,960
敷金・保証金等預り金		292,436,500
輝AN	内訳明細のとおり	34,552,500
鶴AN	内訳明細のとおり	219,264,500
鶴SCC	内訳明細のとおり	34,961,500
貸室	内訳明細のとおり	3,658,000
固定負債合計		1,062,280,259
負債合計		1,406,124,099
差 引 純 資 産		3,143,578,715