

貸借対照表

(第3号の1様式, 第3号の2様式, 第3号の3様式, 第3号の4様式)

(社会福祉事業区分)

●フラワーホーム拠点区分

- ・山陵会（法人本部）
- ・特別養護老人ホーム フラワーホーム
- ・フラワーホーム ユニット
- ・フラワーホーム デイサービスセンター
- ・フラワーホーム ホームヘルプサービス
- ・フラワーホーム 居宅介護支援事業所
- ・在宅介護支援センター フラワーホーム
- ・デイサービス 白梅
- ・霧島市生活指導型ショートステイ
- ・霧島市元気アップ・元気まなび高齢者通所介護
- ・霧島市生活支援型ホームヘルプサービス
- ・介護予防総合プログラム事業

●ふもとの家拠点区分

- ・小規模多機能ホーム ふもとの家

(公益事業区分)

●隠居長屋ろんち拠点区分

- ・高齢者住宅 隠居長屋ろんち

貸 借 対 照 表

平成28年 3月31日現在

第3号の1様式
P- 1

法 人 名： 社会福祉法人山陵会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減	勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	335,226,046	410,694,903	-75,468,857	流動負債	38,220,567	37,864,401	356,166
現金預金	232,878,393	310,636,707	-77,758,314	事業未払金	19,909,053	20,282,720	-373,667
事業未収金	100,873,837	98,699,452	2,174,385	1年以内返済予定設備資金借入金	13,164,000	13,164,000	0
前払費用	1,473,816	1,358,744	115,072	預り金	678,265	706,904	-28,639
				職員預り金	4,364,249	3,555,777	808,472
				前受収益	105,000	155,000	-50,000
固定資産	842,774,029	784,660,276	58,113,753	固定負債	214,677,402	227,240,439	-12,563,037
(基本財産)	545,676,804	572,357,121	-26,680,317	設備資金借入金	190,889,000	204,053,000	-13,164,000
土地	95,436,800	95,436,800	0	退職給付引当金	23,788,402	23,187,439	600,963
建物	450,240,004	476,920,321	-26,680,317	負債の部合計	252,897,969	265,104,840	-12,206,871
(その他の固定資産)	297,097,225	212,303,155	84,794,070	純 資 産 の 部			
土地	64,459,892	61,293,098	3,166,794	基本金	243,815,050	243,815,050	0
建物	144,812,814	68,542,171	76,270,643	基本金	243,815,050	243,815,050	0
構築物	26,727,099	15,529,314	11,197,785	国庫補助金等特別積立金	156,460,850	169,545,660	-13,084,810
機械及び装置	2,987,930	3,015,054	-27,124	国庫補助金等特別積立金	156,460,850	169,545,660	-13,084,810
車輛運搬具	7,625,420	7,973,902	-348,482	次期繰越活動増減差額	524,826,206	516,889,629	7,936,577
器具及び備品	21,067,081	26,539,552	-5,472,471	(うち当期活動増減差額)	7,936,577	38,205,475	-30,268,898
建設仮勘定	347,000	1,080,000	-733,000				
退職給付引当資産	27,410,300	26,156,875	1,253,425				
その他の固定資産	1,659,689	2,173,189	-513,500	純資産の部合計	925,102,106	930,250,339	-5,148,233
資産の部合計	1,178,000,075	1,195,355,179	-17,355,104	負債及び純資産の部合計	1,178,000,075	1,195,355,179	-17,355,104

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金…職員等の退職金の支給に備えるため、鹿児島県民間社会福祉施設職員退職共済制度に加入し、鹿児島県社会福祉協議会により提示された加入者明細表により示された額を退職給付引当金として計上している。

3. 重要な会計方針の変更

平成25年度より指定介護老人福祉施設等取扱指導指針から新会計基準へ変更

4. 法人で採用する退職給付制度

鹿児島県民間社会福祉施設職員退職共済制度

独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済

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) 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)

当法人は、収益事業を実施していないため作成していない。

(6) 各拠点におけるサービス区分の内容

1. フラワーホーム拠点区分（社会福祉事業）

山陵会(本部)

特別養護老人ホーム フラワーホーム

フラワーホーム デイサービスセンター

フラワーホーム ホームヘルプサービス

フラワーホーム 居宅介護支援事業所

在宅介護支援センター・地域包括支援センター

デイサービス 白梅

フラワーホーム ユニット

霧島市生活指導型ショートステイ事業

霧島市元気777・元気まなび高齢者通所介護予防事業

霧島市生活支援型ホームヘルプサービス

介護予防総合プログラム事業

2. ふもとの家拠点区分（社会福祉事業）

小規模多機能ホーム ふもとの家

3. 隠居長屋ろんち拠点区分（公益事業）

隠居長屋ろんち

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(基本)	95,436,800	0	0	95,436,800
建物(基本)	476,920,321	0	26,680,317	450,240,004
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合 計	572,357,121	0	26,680,317	545,676,804

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

基本金明細書及び積立金・積立資産明細書のとおり

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。

該当なし

0円

計

0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 (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
建物	998,351,731	458,111,727	450,240,004
土地	28,006,000	0	28,006,000
建物	137,781,825	8,586,615	129,195,210
土地	64,459,892	0	64,459,892
構築物	42,290,644	15,563,545	26,727,099
機械及び装置	12,228,315	9,240,385	2,987,930
建物付属設備	33,390,480	17,772,876	15,617,604
車両および運搬具	39,058,078	31,432,658	7,625,420

工具、器具及び備品	105,886,951	83,687,802	22,199,149
無形固定資産	8,928,690	7,493,641	1,435,049
合 計	1,380,382,606	631,889,249	748,493,357

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
(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
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

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
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

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	事実上の 関係				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等

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

貸借対照表内訳表

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第3号の2様式

P- 1

法人名：社会福祉法人山陵会

(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
流動資産	326,383,265	8,842,781	0	335,226,046	0	335,226,046
現金預金	224,433,700	8,444,693	0	232,878,393	0	232,878,393
事業未収金	100,527,897	345,940	0	100,873,837	0	100,873,837
前払費用	1,421,668	52,148	0	1,473,816	0	1,473,816
固定資産	802,246,707	40,527,322	0	842,774,029	0	842,774,029
(基本財産)	505,149,482	40,527,322	0	545,676,804	0	545,676,804
土地	95,436,800	0	0	95,436,800	0	95,436,800
建物	409,712,682	40,527,322	0	450,240,004	0	450,240,004
(その他の固定資産)	297,097,225	0	0	297,097,225	0	297,097,225
土地	64,459,892	0	0	64,459,892	0	64,459,892
建物	144,812,814	0	0	144,812,814	0	144,812,814
構築物	26,727,099	0	0	26,727,099	0	26,727,099
機械及び装置	2,987,930	0	0	2,987,930	0	2,987,930
車輛運搬具	7,625,420	0	0	7,625,420	0	7,625,420
器具及び備品	21,067,081	0	0	21,067,081	0	21,067,081
建設仮勘定	347,000	0	0	347,000	0	347,000
退職給付引当資産	27,410,300	0	0	27,410,300	0	27,410,300
その他の固定資産	1,659,689	0	0	1,659,689	0	1,659,689
資産の部合計	1,128,629,972	49,370,103	0	1,178,000,075	0	1,178,000,075
流動負債	37,688,943	531,624	0	38,220,567	0	38,220,567
事業未払金	19,797,429	111,624	0	19,909,053	0	19,909,053
1年以内返済予定設備資金借入金	13,164,000	0	0	13,164,000	0	13,164,000
預り金	363,265	315,000	0	678,265	0	678,265
職員預り金	4,364,249	0	0	4,364,249	0	4,364,249
前受収益	0	105,000	0	105,000	0	105,000
固定負債	214,677,402	0	0	214,677,402	0	214,677,402
設備資金借入金	190,889,000	0	0	190,889,000	0	190,889,000
退職給付引当金	23,788,402	0	0	23,788,402	0	23,788,402
負債の部合計	252,366,345	531,624	0	252,897,969	0	252,897,969
基本金	243,815,050	0	0	243,815,050	0	243,815,050
基本金	243,815,050	0	0	243,815,050	0	243,815,050
国庫補助金等特別積立金	152,611,497	3,849,353	0	156,460,850	0	156,460,850
国庫補助金等特別積立金	152,611,497	3,849,353	0	156,460,850	0	156,460,850

貸借対照表内訳表

(自) 平成27年 4月 1日

(至) 平成28年 3月31日

第3号の2様式

P- 2

法人名：社会福祉法人山陵会

(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
次期繰越活動増減差額	479,837,080	44,989,126	0	524,826,206	0	524,826,206
(うち当期活動増減差額)	10,115,793	-2,179,216	0	7,936,577	0	7,936,577
純資産の部合計	876,263,627	48,838,479	0	925,102,106	0	925,102,106
負債及び純資産の部合計	1,128,629,972	49,370,103	0	1,178,000,075	0	1,178,000,075

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

(自) 平成27年 4月 1日

(至) 平成28年 3月31日

第3号の3様式

P- 1

法人名：社会福祉法人山陵会

(単位：円)

勘定科目	フラワーホーム 拠点区分	ふもとの家拠点 区分			合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	300,998,324	25,384,941			326,383,265	0	326,383,265
現金預金	209,665,730	14,767,970			224,433,700	0	224,433,700
事業未収金	90,680,228	9,847,669			100,527,897	0	100,527,897
前払費用	652,366	769,302			1,421,668	0	1,421,668
固定資産	679,969,026	122,277,681			802,246,707	0	802,246,707
(基本財産)	505,149,482	0			505,149,482	0	505,149,482
土地	95,436,800	0			95,436,800	0	95,436,800
建物	409,712,682	0			409,712,682	0	409,712,682
(その他の固定資産)	174,819,544	122,277,681			297,097,225	0	297,097,225
土地	45,054,660	19,405,232			64,459,892	0	64,459,892
建物	63,020,830	81,791,984			144,812,814	0	144,812,814
構築物	13,193,620	13,533,479			26,727,099	0	26,727,099
機械及び装置	2,987,930	0			2,987,930	0	2,987,930
車輛運搬具	4,669,973	2,955,447			7,625,420	0	7,625,420
器具及び備品	19,713,781	1,353,300			21,067,081	0	21,067,081
建設仮勘定	347,000	0			347,000	0	347,000
退職給付引当資産	24,392,275	3,018,025			27,410,300	0	27,410,300
その他の固定資産	1,439,475	220,214			1,659,689	0	1,659,689
資 産 の 部 合 計	980,967,350	147,662,622			1,128,629,972	0	1,128,629,972
流動負債	35,956,948	1,731,995			37,688,943	0	37,688,943
事業未払金	18,065,434	1,731,995			19,797,429	0	19,797,429
1年以内返済予定設備資金借入金	13,164,000	0			13,164,000	0	13,164,000
預り金	363,265	0			363,265	0	363,265
職員預り金	4,364,249	0			4,364,249	0	4,364,249
固定負債	213,882,377	795,025			214,677,402	0	214,677,402
設備資金借入金	190,889,000	0			190,889,000	0	190,889,000
退職給付引当金	22,993,377	795,025			23,788,402	0	23,788,402
負債の部合計	249,839,325	2,527,020			252,366,345	0	252,366,345
基本金	243,815,050	0			243,815,050	0	243,815,050
基本金	243,815,050	0			243,815,050	0	243,815,050
国庫補助金等特別積立金	151,108,435	1,503,062			152,611,497	0	152,611,497
国庫補助金等特別積立金	151,108,435	1,503,062			152,611,497	0	152,611,497
次期繰越活動増減差額	336,204,540	143,632,540			479,837,080	0	479,837,080

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

(自) 平成27年 4月 1日

(至) 平成28年 3月31日

第3号の3様式

P- 2

法 人 名 : 社会福祉法人山陵会

(単位: 円)

勘 定 科 目	フラワーホーム 拠点区分	ふもとの家拠点 区分			合 計	内部取引消去	事業区分合計
(うち当期活動増減差額)	-95,394,573	105,510,366			10,115,793	0	10,115,793
純資産の部合計	731,128,025	145,135,602			876,263,627	0	876,263,627
負債及び純資産の部合計	980,967,350	147,662,622			1,128,629,972	0	1,128,629,972

公益事業 貸借対照表内訳表

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第3号の3様式

P- 1

法人名：社会福祉法人山陵会

(単位：円)

勘定科目	隠居長屋ろんち 拠点区分	フラワーホーム 診療所			合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	8,842,781	0			8,842,781	0	8,842,781
現金預金	8,444,693	0			8,444,693	0	8,444,693
事業未収金	345,940	0			345,940	0	345,940
前払費用	52,148	0			52,148	0	52,148
固定資産	40,527,322	0			40,527,322	0	40,527,322
(基本財産)	40,527,322	0			40,527,322	0	40,527,322
建物	40,527,322	0			40,527,322	0	40,527,322
(その他の固定資産)	0	0			0	0	0
資 産 の 部 合 計	49,370,103	0			49,370,103	0	49,370,103
流動負債	531,624	0			531,624	0	531,624
事業未払金	111,624	0			111,624	0	111,624
預り金	315,000	0			315,000	0	315,000
前受収益	105,000	0			105,000	0	105,000
固定負債	0	0			0	0	0
負債の部合計	531,624	0			531,624	0	531,624
国庫補助金等特別積立金	3,849,353	0			3,849,353	0	3,849,353
国庫補助金等特別積立金	3,849,353	0			3,849,353	0	3,849,353
次期繰越活動増減差額	44,989,126	0			44,989,126	0	44,989,126
(うち当期活動増減差額)	-2,179,216	0			-2,179,216	0	-2,179,216
純資産の部合計	48,838,479	0			48,838,479	0	48,838,479
負債及び純資産の部合計	49,370,103	0			49,370,103	0	49,370,103

フラワーホーム拠点区分 貸借対照表

平成28年 3月31日現在

第3号の4様式
P- 1

法人名：社会福祉法人山陵会

事業区分：社会福祉事業

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減	勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	300,998,324	385,362,688	-84,364,364	流動負債	35,956,948	35,937,922	19,026
現金預金	209,665,730	295,716,926	-86,051,196	事業未払金	18,065,434	18,861,241	-795,807
普通預金	132,165,730	166,216,926	-34,051,196	肉の徳永屋	43,013	36,034	6,979
定期預金	77,500,000	129,500,000	-52,000,000	七海	0	89,878	-89,878
事業未収金	90,680,228	88,480,585	2,199,643	鹿児島東部ヤクルト販売	39,368	31,694	7,674
国保連	81,008,935	79,389,650	1,619,285	川上青果	273,905	282,686	-8,781
利用者	7,350,841	6,830,113	520,728	フルーツショップ末重	10,770	0	10,770
利用者（短期入所）	1,152,822	1,027,792	125,030	加治木鶏卵	7,484	7,938	-454
霧島市	910,000	880,600	29,400	アサヒ物産	0	229,932	-229,932
霧島市社協	217,580	269,360	-51,780	藤安醸造	25,180	19,019	6,161
その他	40,050	83,070	-43,020	Aコープ	23,688	14,677	9,011
前払費用	652,366	1,165,177	-512,811	今吉製茶	14,256	0	14,256
				パン工房 圭	0	10,100	-10,100
				日清医療食品	3,467,574	3,376,643	90,931
				静環検査センター	27,324	27,324	0
				イマヨシ	53,609	62,427	-8,818
				末重商事	649,714	682,495	-32,781
				岩掃	155,926	156,606	-680
				リースキン誠美社	20,390	20,390	0
				アステム	0	638,345	-638,345
				ワタキューセイモア	246,010	246,010	0
				メイワ医科工業	204,227	272,808	-68,581
				横尾器械	6,696	72,586	-65,890
				トクナガオート30	0	98,400	-98,400
				ヨシダ商会	104,100	108,259	-4,159
				富士ゼロックス	0	91,800	-91,800
				大和葬儀社	10,000	0	10,000
				大悟	20,000	10,000	10,000
				花安	4,428	0	4,428
				あすなろ企画	334,800	334,800	0
				徳永医院	20,800	15,500	5,300
				アサヒ製作所	201,315	11,664	189,651
				エース電器	10,000	144,504	-134,504

フラワーホーム拠点区分 貸借対照表

平成28年 3月31日現在

第3号の4様式
P- 2

法人名：社会福祉法人山陵会

事業区分：社会福祉事業

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減	勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減
				国分新生社印刷	109,512	0	109,512
				セキュリティサービス	0	15,660	-15,660
				ユニマットライフ	19,116	216	18,900
				南九イリョー	643,698	0	643,698
				ワコー防災インスペクト	167,240	125,000	42,240
				ハンズマン	30,366	47,554	-17,188
				フィールド	35,964	55,404	-19,440
				ヘルスサポートセンター鹿児島	22,680	13,176	9,504
				ダスキン	5,400	5,400	0
				リコージャパン	6,104	6,003	101
				コメリ	10,966	8,282	2,684
				南州メディカル	0	20,200	-20,200
				加治木社会保険事務所	4,364,249	3,555,777	808,472
				職員（人件費）	6,068,916	6,399,486	-330,570
				九州電力	0	838,213	-838,213
				霧島市水道課	178,609	190,370	-11,761
				川内厨房食器	4,968	0	4,968
				翔薬	103,355	125,677	-22,322
				田中水産	74,956	0	74,956
				末重建設	0	291,600	-291,600
				日本食研	26,200	0	26,200
				諸口	218,558	70,704	147,854
				1年以内返済予定設備資金借入金	13,164,000	13,164,000	0
				預り金	363,265	356,904	6,361
				預り金	363,265	356,904	6,361
				職員預り金	4,364,249	3,555,777	808,472
固定資産	679,969,026	715,827,392	-35,858,366	固定負債	213,882,377	226,297,339	-12,414,962
（基本財産）	505,149,482	528,835,046	-23,685,564	設備資金借入金	190,889,000	204,053,000	-13,164,000
土地	95,436,800	95,436,800	0	退職給付引当金	22,993,377	22,244,339	749,038
建物	409,712,682	433,398,246	-23,685,564	負債の部合計	249,839,325	262,235,261	-12,395,936
（その他の固定資産）	174,819,544	186,992,346	-12,172,802	純 資 産 の 部			
土地	45,054,660	45,054,660	0	基本金	243,815,050	243,815,050	0
建物	63,020,830	68,542,171	-5,521,341	基本金	243,815,050	243,815,050	0

フラワーホーム拠点区分 貸借対照表

平成28年 3月31日現在

第3号の4様式
P- 3

法人名：社会福祉法人山陵会

事業区分：社会福祉事業

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減	勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減
構築物	13,193,620	14,873,868	-1,680,248	国庫補助金等特別積立金	151,108,435	163,540,656	-12,432,221
機械及び装置	2,987,930	3,015,054	-27,124	国庫補助金等特別積立金	151,108,435	163,540,656	-12,432,221
車輛運搬具	4,669,973	3,814,441	855,532	次期繰越活動増減差額	336,204,540	431,599,113	-95,394,573
器具及び備品	19,713,781	26,251,052	-6,537,271	(うち当期活動増減差額)	-95,394,573	30,217,177	-125,611,750
建設仮勘定	347,000	0	347,000				
退職給付引当資産	24,392,275	23,547,725	844,550				
その他の固定資産	1,439,475	1,893,375	-453,900				
無形固定資産	1,246,315	1,713,815	-467,500				
預託金	193,160	179,560	13,600	純資産の部合計	731,128,025	838,954,819	-107,826,794
資 産 の 部 合 計	980,967,350	1,101,190,080	-120,222,730	負債及び純資産の部合計	980,967,350	1,101,190,080	-120,222,730

財務諸表に対する注記（フラワーホーム拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定額法
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金…職員等の退職金の支給に備えるため、鹿児島県民間社会福祉施設職員退職共済制度に加入し、鹿児島県社会福祉協議会により提示された加入者明細表により示された額を退職給付引当金として計上している。

2. 重要な会計方針の変更

平成25年度より指定介護老人福祉施設等取扱指導指針から新会計基準へ変更

3. 採用する退職給付制度

鹿児島県民間社会福祉施設職員退職共済制度
独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

- 当拠点区分の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。
- (1) フLOWERホーム拠点区分財務諸表(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)
山陵会(本部)
特別養護老人ホーム フLOWERホーム
FLOWERホーム デイサービスセンター
FLOWERホーム ホームヘルプサービス
FLOWERホーム 居宅介護支援事業所
在宅介護支援センター・地域包括支援センター
デイサービス 白梅
FLOWERホーム ユニット
霧島市生活指導型ショートステイ事業
霧島市元気アップ・元気まなび高齢者通所介護予防事業
霧島市生活支援型ホームヘルプサービス
介護予防総合プログラム事業
 - (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略している。

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
土地(基本)	95,436,800	0	0	95,436,800
建物(基本)	433,398,246	0	23,685,564	409,712,682
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合 計	528,835,046	0	23,685,564	505,149,482

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

基本金明細書及び積立金・積立資産明細書のとおり

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。

該当なし	0円
計	0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 (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
建物	849,488,246	439,775,564	409,712,682
土地	28,006,000	0	28,006,000
建物	53,999,179	6,595,953	47,403,226
土地	45,054,660	0	45,054,660
構築物	27,953,754	14,760,134	13,193,620
機械及び装置	12,228,315	9,240,385	2,987,930
建物付属設備	33,390,480	17,772,876	15,617,604
車両および運搬具	33,594,868	28,924,895	4,669,973
工具、器具及び備品	103,010,623	83,296,842	19,713,781
無形固定資産	8,000,690	6,754,375	1,246,315
合 計	1,194,726,815	607,121,024	587,605,791

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 (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
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

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。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

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

ふもとの家拠点区分 貸借対照表

平成28年 3月31日現在

第3号の4様式
P- 1

法人名：社会福祉法人山陵会

事業区分：社会福祉事業

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減	勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	25,384,941	16,987,199	8,397,742	流動負債	1,731,995	1,319,673	412,322
現金預金	14,767,970	7,195,954	7,572,016	事業未払金	1,731,995	1,319,673	412,322
普通預金	14,767,970	7,195,954	7,572,016	川上青果	201,322	129,941	71,381
事業未収金	9,847,669	9,701,974	145,695	フルーツショップ末重	40,254	37,372	2,882
国保連	8,348,993	8,308,877	40,116	アサヒ物産	0	6,987	-6,987
利用者	1,155,776	982,597	173,179	空港製茶	13,500	12,960	540
霧島市	255,900	410,500	-154,600	Aコープ	5,937	6,775	-838
その他	87,000	0	87,000	静環検査センター	16,740	14,364	2,376
前払費用	769,302	89,271	680,031	末重商事	29,469	0	29,469
				岩掃	7,740	29,808	-22,068
				リースキン誠美社	2,376	648	1,728
				今島石油	41,027	101,254	-60,227
				アステム	0	15,203	-15,203
				メイワ医科工業	20,044	26,524	-6,480
				ヨシダ商会	22,118	0	22,118
				藤谷自動車	14,200	0	14,200
				九州セイムス (コスモ21)	0	508	-508
				ワコー防災インスペクト	0	15,000	-15,000
				ハンズマン	13,772	4,321	9,451
				ヘルスサポートセンター鹿児島	2,592	0	2,592
				ダスキン	5,400	5,400	0
				コメリ	27,203	27,106	97
				職員 (人件費)	1,064,143	873,434	190,709
				ネオキャリア	186,624	0	186,624
				諸口	17,534	12,068	5,466
固定資産	122,277,681	25,310,809	96,966,872	固定負債	795,025	943,100	-148,075
(基本財産)	0	0	0	退職給付引当金	795,025	943,100	-148,075
(その他の固定資産)	122,277,681	25,310,809	96,966,872	負債の部合計	2,527,020	2,262,773	264,247
土地	19,405,232	16,238,438	3,166,794	純 資 産 の 部			
建物	81,791,984	0	81,791,984	国庫補助金等特別積立金	1,503,062	1,913,061	-409,999
構築物	13,533,479	655,446	12,878,033	国庫補助金等特別積立金	1,503,062	1,913,061	-409,999
車輛運搬具	2,955,447	4,159,461	-1,204,014	次期繰越活動増減差額	143,632,540	38,122,174	105,510,366
器具及び備品	1,353,300	288,500	1,064,800	(うち当期活動増減差額)	105,510,366	10,587,575	94,922,791

ふもとの家拠点区分 貸借対照表

平成28年 3月31日現在

第3号の4様式
P- 2

法人名：社会福祉法人山陵会

事業区分：社会福祉事業

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減	勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減
建設仮勘定	0	1,080,000	-1,080,000				
退職給付引当資産	3,018,025	2,609,150	408,875				
その他の固定資産	220,214	279,814	-59,600				
無形固定資産	188,734	248,334	-59,600				
預託金	31,480	31,480	0	純資産の部合計	145,135,602	40,035,235	105,100,367
資 産 の 部 合 計	147,662,622	42,298,008	105,364,614	負債及び純資産の部合計	147,662,622	42,298,008	105,364,614

財務諸表に対する注記（ふもとの家拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定額法
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金…職員の退職金の支給に備えるため、鹿児島県民間社会福祉施設職員退職共済制度に加入し、鹿児島県社会福祉協議会により提示された加入者明細表により示された額を退職給付引当金として計上している。

2. 重要な会計方針の変更

平成25年度より指定介護老人福祉施設等取扱指導指針から新会計基準へ変更

3. 採用する退職給付制度

鹿児島県民間社会福祉施設職員退職共済制度
独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) ふもとの家拠点区分財務諸表(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)
小規模多機能ホーム ふもとの家
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略している。

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
土地[基本]	0	0	0	0
建物[基本]	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

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

基本金明細書及び積立金・積立資産明細書のとおり

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。

該当なし	0円
計	0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 (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
建物	83,782,646	1,990,662	81,791,984
土地	19,405,232	0	19,405,232
構築物	14,336,890	803,411	13,533,479
車両および運搬具	5,463,210	2,507,763	2,955,447
工具、器具及び備品	1,744,260	390,960	1,353,300
無形固定資産	928,000	739,266	188,734
合 計	125,660,238	6,432,062	119,228,176

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 (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
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

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。

(単位：円)			
種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

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

隠居長屋ろんち拠点区分 貸借対照表

平成28年 3月31日現在

第3号の4様式
P- 1

法人名：社会福祉法人山陵会

事業区分：公益事業

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減	勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	8,842,781	8,345,016	497,765	流動負債	531,624	606,806	-75,182
現金預金	8,444,693	7,723,827	720,866	事業未払金	111,624	101,806	9,818
普通預金	8,444,693	7,723,827	720,866	静環検査センター	594	594	0
事業未収金	345,940	516,893	-170,953	未重商事	7,603	10,403	-2,800
利用者	45,940	54,280	-8,340	岩掃	8,802	8,802	0
霧島市	300,000	202,850	97,150	リースキン誠美社	0	1,188	-1,188
その他	0	259,763	-259,763	ヘルスサポートセンター鹿児島	648	0	648
前払費用	52,148	104,296	-52,148	ガスキン	0	5,400	-5,400
				コメリ	8,477	8,669	-192
				職員（人件費）	85,500	66,750	18,750
				預り金	315,000	350,000	-35,000
				預り敷金	315,000	350,000	-35,000
				前受収益	105,000	155,000	-50,000
固定資産	40,527,322	43,522,075	-2,994,753	固定負債	0	0	0
(基本財産)	40,527,322	43,522,075	-2,994,753	負債の部合計	531,624	606,806	-75,182
建物	40,527,322	43,522,075	-2,994,753	純 資 産 の 部			
(その他の固定資産)	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	3,849,353	4,091,943	-242,590
				国庫補助金等特別積立金	3,849,353	4,091,943	-242,590
				次期繰越活動増減差額	44,989,126	47,168,342	-2,179,216
				(うち当期活動増減差額)	-2,179,216	-2,599,277	420,061
				純資産の部合計	48,838,479	51,260,285	-2,421,806
資産の部合計	49,370,103	51,867,091	-2,496,988	負債及び純資産の部合計	49,370,103	51,867,091	-2,496,988

財務諸表に対する注記（隠居長屋ろんち拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定額法
- (3) 引当金の計上基準
該当なし

2. 重要な会計方針の変更

平成25年度より指定介護老人福祉施設等取扱指導指針から新会計基準へ変更

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 隠居長屋ろんち拠点区分財務諸表(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)
隠居長屋ろんち
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略している。

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
土地(基本)	0	0	0	0
建物(基本)	43,522,075	0	2,994,753	40,527,322
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合 計	43,522,075	0	2,994,753	40,527,322

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

基本金明細書及び積立金・積立資産明細書のとおり

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。

該当なし	0円
計	0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 (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
建物	58,863,485	18,336,163	40,527,322
合 計	58,863,485	18,336,163	40,527,322

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 (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
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

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。

(単位：円)				
種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益	
該当なし	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

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