

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

自 平成29年 4月 1日
至 平成30年 3月31日

別紙3 (④)
(単位：円)

2) 拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
照古苑拠点区分	たんぽぽ拠点区分	介護保険収入	1,000,000	拠点区分間繰入金
たんぽぽ拠点区分	法人本部拠点区分	介護保険収入	100,000	駐車場代
照古苑拠点区分	法人本部拠点区分	介護保険収入	1,700,000	法人本部へ資金繰出
照古苑拠点区分	法人本部拠点区分	介護保険収入	123,120	ホームページ 追加作業費用

借入金明細書

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

別紙 3 (①)
(単位：円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	用途	担保資産			
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額	
設備 資金 借入金	福祉医療機構	照古苑拠点区分	268,108,000	0	16,584,000	251,524,000 (16,584,000)	0	0.000	260,499	0		施設整備	土地(基本財産)	宇土市松山町1988	64,000,000	
			0	0	0	0 (0)	0	0.000	0	0		施設整備	建物(基本財産)	宇土市松山町1988	589,134,000	
	福祉医療機構	たんぼほ拠点区分	1,000,000	0	1,000,000	0 (0)	0	0.000	13,500	0		施設整備	建物(基本財産)	宇土市松山町1940-1	16,871,064	
	計		269,108,000	0	17,584,000	251,524,000 (16,584,000)	0		273,999	0						
長期 運営 資金 借入金																
	計		0	0	0	0 (0)	0		0	0						
短期 運営 資金 借入金																
	計		0	0	0	0	0		0	0						
	合 計		269,108,000	0	17,584,000	251,524,000 (16,584,000)	0		273,999	0						

国庫補助金等特別積立金明細書

自 平成29年 4月 1日
至 平成30年 3月31日

別紙3 (㉔)
(単位：円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳			
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		照古苑拠点区分	ひまわりホーム拠点区分	たんぼぼ拠点区分	法人本部拠点区分
前期繰越額				251,427,012	95,582,391	114,509,679	41,334,942	
当期積立額								
当期積立額合計								
当期取崩額				869,374	869,374			
建物(基本財産) 国庫補助金取崩				2,370,000		2,370,000		
建物(基本財産) 国庫補助金取崩				7,618,528	7,618,528			
建物(基本財産) 国庫補助金取崩				956,594		956,594		
器具・備品 国庫補助金取崩				167,000	167,000			
車両運搬具 国庫補助金取崩				261,009			261,009	
児童館建物に係る補助金の当期減価償却費				1,144,943			1,144,943	
保育園建物に係る補助金の当期減価償却費								
当期取崩額合計				13,387,448	8,654,902	3,326,594	1,405,952	
当期末残高				238,039,564	86,927,489	111,183,085	39,928,990	

基本金明細書

自 平成29年 4月 1日
至 平成30年 3月31日

別紙3 (⑥)
(単位：円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合 計	各拠点区分ごとの内訳			
		照古苑拠点区分	ひまわりホーム拠点区分	たんぽぽ拠点区分	法人本部拠点区分
前年度末残高	362,413,524	288,260,829		74,152,695	
第一号基本金	362,413,524	288,260,829		74,152,695	
第二号基本金					
第三号基本金					
第一号基本金 当期組入額					
計					
当期取崩額					
計					
第二号基本金 当期組入額					
計					
当期取崩額					
計					
第三号基本金 当期組入額					
計					
当期取崩額					
計					
当期末残高	362,413,524	288,260,829		74,152,695	
第一号基本金	362,413,524	288,260,829		74,152,695	
第二号基本金					
第三号基本金					

寄附金収益明細書

自 平成29年 4月 1日
至 平成30年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人白日会 _____

別紙3 (②)
(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄 附 金 額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳				
					白日会	法人本部拠点区分	照古苑拠点区分	ひまわりホーム拠点区分	たんぼぼ拠点区分
山田光雄様	経常	1	8,000	0	0	0	0	8,000	0
小郷克敏様		1	9,000	0	0	0	0	9,000	0
絹脇悦生様		1	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000	0
一般社団法人熊本県保育協会 熊本		1	200,000	0	0	0	0	0	200,000
区分小計		4	5,217,000	0	0	0	0	5,017,000	200,000
	運営								
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
	施設								
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
	償還								
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
	固定								
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
合 計		4	5,217,000	0	0	0	0	5,017,000	200,000

補助金事業等収益明細書

自 平成29年 4月 1日
至 平成30年 3月31日

別紙3 (③)
(単位：円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳			
						照古苑拠点区分	ひまわりホーム拠点区分	たんぼぼ拠点区分	法人本部拠点区分
宇土市 放課後児童健全育成事業委	他 事 業			1,466,000				1,466,000	
〃 〃 〃				120,000				120,000	
〃 〃 〃				108,000				108,000	
宇土市 放課後児童健全育成事業委				1,400,000				1,400,000	
〃 〃 〃				144,000				144,000	
〃 〃 〃				102,000				102,000	
宇土市 放課後児童健全育成事業委				1,353,000				1,353,000	
〃 〃 減免加算支				117,000				117,000	
〃 〃 特別加算額				92,000				92,000	
〃 〃 熊本地震に				33,000				33,000	
区分小計				4,935,000				4,935,000	
	利 息								
区分小計									
災害復旧費補助金	施 設			2,496,000			2,496,000		
災害復旧費補助金				412,000		412,000			
区分小計				2,908,000		412,000	2,496,000		
	償 還								
区分小計									
合 計				10,383,858		2,081,539	2,517,319	5,785,000	

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日

別紙3 (⑧)
(単位:円)

資 産 名	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
土地(基本財産)	342,008,550	0	0	0	0	0	0	0	342,008,550	0	0	0	342,008,550	0	
建物(基本財産)	944,249,795	246,692,916	0	0	32,794,493	12,263,854	0	0	911,455,302	234,429,062	684,921,948	357,596,438	1,596,377,250	592,025,500	
基本財産合計	1,286,258,345	246,692,916	0	0	32,794,493	12,263,854	0	0	1,253,463,852	234,429,062	684,921,948	357,596,438	1,938,385,800	592,025,500	
土 地	0	0	17,000	0	0	0	0	0	17,000	0	0	0	17,000	0	
建 物	35,901,651	0	8,964,000	0	2,458,191	0	0	0	42,407,460	0	23,794,025	0	66,201,485	0	
建物付属設備	9,983,471	0	0	0	2,278,666	0	0	0	7,704,805	0	38,440,195	0	46,145,000	0	
構 築 物	5,258,711	0	1,865,700	0	615,339	0	141,323	0	6,367,749	0	11,300,628	0	17,074,700	0	
車 両 運 搬 具	2,354,898	429,417	3,556,500	0	1,161,355	167,000	0	0	4,750,043	262,417	33,339,499	5,593,083	38,089,542	5,855,500	
器 具 ・ 備 品	32,178,008	4,304,679	7,875,130	0	8,064,172	956,594	2	0	31,988,964	3,348,085	166,909,923	8,694,193	196,686,989	12,042,278	
そ の 他	7,035,696	0	0	0	2,997,288	0	0	0	4,038,408	0	13,747,032	0	17,785,440	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	92,712,435	4,734,096	22,278,330	0	17,575,011	1,123,594	141,325	0	97,274,429	3,610,502	287,531,302	14,287,276	382,000,156	17,897,778	
無形固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,718,885	0	8,718,885	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,718,885	0	8,718,885	0	
その他の固定資産計	92,712,435	4,734,096	22,278,330	0	17,575,011	1,123,594	141,325	0	97,274,429	3,610,502	296,250,187	14,287,276	390,719,041	17,897,778	
基本財産及びその他の固定資産計	1,378,970,780	251,427,012	22,278,330	0	50,369,504	13,387,448	141,325	0	1,350,738,281	238,039,564	981,172,135	371,883,714	2,329,104,841	609,923,278	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	1,378,970,780	251,427,012	22,278,330	0	50,369,504	13,387,448	141,325	0	1,350,738,281	238,039,564	981,172,135	371,883,714	2,329,104,841	609,923,278	

引当金明細書

自 平成29年 4月 1日
至 平成30年 3月31日

事業・拠点 白日会 _____

別紙3 (㊟)
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	4,773,811	135,775,833 ()	101,618,322	()	38,931,322	
退職給付引当金	45,067,992	7,101,579 ()	3,654,140	()	48,515,431	
退職給付引当金	6,251,813	457,950 ()	575,985	()	6,133,778	
計	56,093,616	143,335,362 ()	105,848,447	()	93,580,531	

積立金・積立資産明細書

自 平成29年 4月 1日
至 平成30年 3月31日

事業・拠点 白日会 _____

別紙3 (12)
(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
施設整備積立金	108,360,000	92,500,000	179,851,000	21,009,000	
備品等購入積立金	0	820,000	0	820,000	
保育所施設・設備整備積立資産	61,200,000	0	0	61,200,000	
施設整備積立金 野村証券北海道債平成29年第1回	0	50,048,000	50,048,000	0	
施設整備積立金 SMBC日興証券九州電力(株)第452回社債	0	10,000,000	10,000,000	0	
施設整備積立金 三菱UFJ証券北海道債平成29年第5回	0	99,803,000	99,803,000	0	
施設整備積立金 三菱UFJ証券九州電力(株)第458回社債	0	20,000,000	20,000,000	0	
計	169,560,000	273,171,000	359,702,000	83,029,000	

積立金・積立資産明細書

自 平成29年 4月 1日
至 平成30年 3月31日

事業・拠点 白日会

別紙3 (12)
(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
備品等購積立資産	0	820,000	0	820,000	
施設整備積立資産	108,360,000	92,500,000	179,851,000	21,009,000	
保育所施設・設備整備積立資産	61,200,000	0	0	61,200,000	
施設整備積立資産 野村証券北海道債平成29年第1回	0	50,048,000	50,048,000	0	有価証券へ計上
施設整備積立資産 SMBC日興証券九州電力(株)第452回社債	0	10,000,000	10,000,000	0	有価証券へ計上
施設整備積立資産 三菱UFJM証券北海道債平成29年第5回	0	99,803,000	99,803,000	0	有価証券へ計上
施設整備積立資産 三菱UFJM証券九州電力(株)第458回社債	0	20,000,000	20,000,000	0	有価証券へ計上
計	169,560,000	273,171,000	359,702,000	83,029,000	

計算書類に対する注記

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

決算日の市場価格に基づく時価法

(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

賞与引当金

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

福祉医療機構退職共済

熊本県民間社会福祉事業従事者退職共済

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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(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

法人本本部拠点

ア 法人本部

照古苑拠点

ア 特別養護老人ホーム照古苑

イ 照古苑デイサービスセンター

ウ 照古苑ショートステーション

エ 照古苑居宅介護支援事業所

オ 宇土市地域包括支援センター

ひまわりホーム拠点

ア 照古苑ひまわりホーム

イ 照古苑ひまわりホームデイサービス

ウ 照古苑ひまわりホームショートステイ

- たんぼぼ拠点
 ア たんぼぼ保育園
 イ 五色山学童クラブ

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	342,008,550	0	0	342,008,550
建物	944,249,795	0	32,794,493	911,455,302
合 計	1,286,258,345	0	32,794,493	1,253,463,852

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）589,134,000円

土地（基本財産）64,000,000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）251,524,000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
照古苑拠点			
土地（基本財産）	175,208,550	0	175,208,550
建物（基本財産）	715,392,000	531,655,814	183,736,186
建物	105,904,295	58,073,780	47,830,515
構築物	1,400,500	1,148,499	252,001
車両運搬具	33,333,042	32,407,932	925,110
器具・備品	117,386,242	103,925,732	13,460,510
無形固定資産	8,718,885	8,718,885	0
有形リース資産	991,440	710,532	280,908
ひまわりホーム拠点			
土地（基本財産）	64,000,000	0	64,000,000
建物（基本財産）	647,400,000	58,266,000	589,134,000
土地	17,000	0	17,000
車両運搬具	4,756,500	931,567	3,824,933

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
器具・備品	28,734,992	16,475,854	12,259,138
有形リース資産	16,794,000	13,036,500	3,757,500
たんぼぼ拠点 建物（基本財産）	233,585,250	95,000,134	138,585,116
建物	6,442,190	4,160,440	2,281,750
構築物	15,674,200	9,558,452	6,115,748
器具及び備品	50,565,755	44,296,439	6,269,316
法人本部拠点 土地（基本財産）	102,800,000	0	102,800,000
合 計	2,329,104,841	978,366,560	1,350,738,281

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
該当なし			
合 計			

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
国債（114回20年）	7,422,420	7,380,960	-41,460
日本道路公団保有債券	122,002,000	126,106,000	4,104,000
国債（148回20年）	53,779,796	54,449,648	669,852
合 計	183,204,216	187,936,608	4,732,392

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				
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

計算書類に対する注記

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

建物並びに器具及び備品 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

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等とサービス区分

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) 法人本部拠点計算書類(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3(11))

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))

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				
土地	102,800,000	0	0	102,800,000
合 計	102,800,000	0	0	102,800,000

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。

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	102,800,000	0	102,800,000
合 計	102,800,000	0	102,800,000

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

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

決算日の市場価格に基づく時価法

(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

賞与引当金

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

福祉医療機構退職共済

熊本県民間社会福祉事業従事者退職共済

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) 照古苑拠点計算書類(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3(11))

ア 特別養護老人ホーム照古苑

イ 照古苑デイサービスセンター

ウ 照古苑ショートステーション

エ 照古苑居宅介護支援事業所

オ 宇土市地域包括支援センター

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))

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	175,208,550	0	0	175,208,550
建物	198,562,110	0	14,825,924	183,736,186
合 計	373,770,660	0	14,825,924	358,944,736

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

国庫補助金等特別積立金 8,654,902円取り崩し

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。

該当なし

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。

該当なし

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）	175,208,550	0	175,208,550
建物（基本財産）	715,392,000	531,655,814	183,736,186
建物	59,759,295	19,633,585	40,125,710
建物付属備品	46,145,000	38,440,195	7,704,805
構築物	1,400,500	1,148,499	252,001
車両運搬具	33,333,042	32,407,932	925,110
器具・備品	117,386,242	103,925,732	13,460,510
無形固定資産	8,718,885	8,718,885	0
有形リース資産	991,440	710,532	280,908
合 計	1,158,334,954	736,641,174	421,693,780

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
該当なし			
合 計			

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
国債（114回20年）	7,422,420	7,380,960	-41,460
日本道路公団保有債券	122,002,000	126,106,000	4,104,000
国債（148回20年）	53,779,796	54,449,648	669,852
合 計	183,204,216	187,936,608	4,732,392

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

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

決算日の市場価格に基づく時価法

(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

賞与引当金

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

福祉医療機構退職共済

熊本県民間社会福祉事業従事者退職共済

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) 拠点計算書類(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3(11))

ア 照古苑ひまわりホーム

イ 照古苑ひまわりホームデイサービス

ウ 照古苑ひまわりホームショートステイ

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))

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	64,000,000	0	0	64,000,000
建物	602,082,000	0	12,948,000	589,134,000
合 計	666,082,000	0	12,948,000	653,134,000

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

国庫補助金等特別積立金 3,326,594円取り崩し

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 熊本県宇土市松山町1988

建物 熊本県宇土市松山町1988 照古苑ひまわりホーム

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。

施設整備借入金 300,000,000円

抵当権者 独立行政法人福祉医療機構

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）	64,000,000	0	64,000,000
建物（基本財産）	647,400,000	58,266,000	589,134,000
土地	17,000	0	17,000
車両運搬具	4,756,500	931,567	3,824,933
器具・備品	28,734,992	16,475,854	12,259,138
その他の資産	16,794,000	13,036,500	3,757,500
合 計	761,702,492	88,709,921	672,992,571

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
該当なし			
合 計			

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			
合 計			

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
特になし

財務諸表に対する注記（たんぼぼ拠点区分）

（自）平成29年4月1日 （至）平成30年3月31日

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

定額法による

（3）引当金の計上基準

・退職給付引当金

熊本県の退職共済制度に基づき、当期末における法人負担の掛金累計額を計上している。

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

次の退職制度に加入している。

- ・独立行政法人社会福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- ・熊本県民間社会福祉事業従事者退職共済制度

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は以下の通りになっている

①拠点区分の財務諸表

- ・第1号の4様式
- ・第2号の4様式
- ・第3号の4様式

②拠点区分資金収支明細書

サービス区分の内訳

たんぼぼ拠点区分（社会福祉事業）

サービス区分

- ・たんぼぼ保育園
- ・五色山学童クラブ

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	143,605,685	0	5,020,569	138,585,116
合 計	143,605,685	0	5,020,569	138,585,116

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。

建物（基本財産）	0 円
計	0 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）	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）

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	233,585,250	95,000,134	138,585,116
建物	6,442,190	4,160,440	2,281,750
構築物	16,267,877	10,152,129	6,115,748
器具及び備品	51,078,155	44,808,838	6,269,316
合 計	307,373,472	154,121,541	153,251,930

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。）

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

財 産 目 録

平成30年 3月31日 現在

別紙4
(単位: 円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
普通預金		—	運転資金として	—	—	267,971,456
当座預金		—		—	—	17,355
有価証券		—		—	—	180,105,550
未収金		—	3月分介護報酬等	—	—	368,186,694
未収補助金		—	災害復旧補助金等	—	—	5,353,000
立替金		—		—	—	149,173
前払金		—	火災保険料等	—	—	10,187,892
前払費用		—	保育園保険料等	—	—	524,095
仮払金		—		—	—	501,472
その他の流動資産		—		—	—	150,000
諸口(小口現金)		—		—	—	200,000
流動資産合計						833,346,687
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地						
	宇土市松山町字野田1940-3	—	社会福祉事業であるたんぼぼ保育園で使用	102,800,000	0	102,800,000
	宇土市松山町字野田1936-1、1988、1989	—	社会福祉事業である照古苑ひまわりホーム等で使用	64,000,000	0	64,000,000
	宇土市南段原町字南163番	—	社会福祉事業である照古苑等で使用	53,500,000	0	53,500,000
	宇土市南段原町字南163番2	—	社会福祉事業である照古苑等で使用	4,680,000	0	4,680,000
	宇土市南段原町字南166番1	—	社会福祉事業である照古苑等で使用	27,360,000	0	27,360,000
	南段原町字南161番地2、161番地4、161番地5	—	社会福祉事業である照古苑等で使用	89,668,550	0	89,668,550
小計						342,008,550
建物						
	(照古苑デイサービスセンター)	1990年度	デイセンター建物	90,532,000	48,284,552	42,247,448
	(照古苑ひまわりホーム)	2013年度	ひまわりホーム	647,400,000	58,266,000	589,134,000
	(特別養護老人ホーム照古苑)	2000年度	特養照古苑ショートステイ棟等	104,790,000	42,086,883	62,703,117
	(特別養護老人ホーム照古苑)	1976年度	特養照古苑建物	192,000,000	180,479,998	11,520,002
	(特別養護老人ホーム照古苑)	1979年度	特養照古苑建物	121,000,000	108,499,299	12,500,701
	(特別養護老人ホーム照古苑)	1986年度	特養照古苑建物	146,300,000	106,365,721	39,934,279
	(特別養護老人ホーム照古苑)	1988年度	照古苑スプリングレー設備	36,200,000	36,199,999	1
	(特別養護老人ホーム照古苑)	1997年度	在介建物	24,570,000	9,739,362	14,830,638
	(たんぼぼ保育園)	1993年度	園舎 鉄筋コンクリート平屋建	127,050,500	60,087,701	66,962,799
	(たんぼぼ保育園)	1999年度	園舎 (増築) 鉄筋コンクリート平屋建	5,113,500	1,810,909	3,302,591
	(たんぼぼ保育園)	2003年度	たんぼぼ保育園遊戯室	13,545,000	3,857,903	9,687,097
	(たんぼぼ保育園)	2004年度	たんぼぼ保育園桃組南側増築	5,197,500	1,422,294	3,775,206
	(たんぼぼ保育園)	2005年度	たんぼぼ保育園桃組北側増築	5,815,000	1,452,092	4,362,908
	(たんぼぼ保育園)	2011年度	たんぼぼ保育園赤組受入室増築	4,357,500	655,077	3,702,423
	(たんぼぼ保育園)	2011年度	たんぼぼ保育園赤組受入室増築追加	640,500	91,591	548,909
	(たんぼぼ保育園)	2012年度	たんぼぼ保育園支開部増設	7,665,000	941,517	6,723,483
	(たんぼぼ保育園)	2013年度	たんぼぼ保育園幼児受入室増設	5,145,000	556,517	4,588,483
	(たんぼぼ保育園)	2015年度	保育園調理室増築	18,522,000	984,753	17,537,247
	(五色山学童クラブ)	1996年度	五色山学童クラブ建物	38,880,000	22,008,936	16,871,064
	(五色山学童クラブ)	2001年度	コミュニティー児童館倉庫増築	1,653,750	1,130,844	522,906
小計						911,455,302
基本財産合計						1,253,463,852
(2) その他の固定資産						
土地						
	宇土市松山町1992番 1993番	2017年度	社会福祉事業である照古苑ひまわりホーム等で使用	17,000	0	17,000
建物						
	いきいき支援センター増築	2016年度	特別養護老人ホーム照古苑等で使用	13,878,000	691,587	13,186,413
	多目的トイレ増築	2017年度	特別養護老人ホーム照古苑等で使用	2,160,000	49,680	2,110,320
	B館トイレ改築	2017年度	特別養護老人ホーム照古苑等で使用	6,804,000	156,492	6,647,508
	デｲﾀﾞ浴室増築	2009年度	照古苑デイサービスセンター等で使用	1,247,295	201,638	1,045,657
	特養照古苑C館エアコン	2004年度	特別養護老人ホーム照古苑等で使用	540,750	486,675	54,075
	特養照古苑A館トイレエレアコン	2004年度	特別養護老人ホーム照古苑等で使用	551,250	494,261	56,989
	特養照古苑A館エレアコン	2005年度	特別養護老人ホーム照古苑等で使用	15,225,000	12,772,837	2,452,163
	エレベーター	2005年度	特別養護老人ホーム照古苑等で使用	4,651,500	2,937,664	1,713,836
	照古苑公用車庫	1979年度	特別養護老人ホーム照古苑等で使用	3,000,000	2,999,999	1
	照古苑自転車置き場	1979年度	特別養護老人ホーム照古苑等で使用	480,000	479,999	1
	C館エアコン 5台	2006年度	特別養護老人ホーム照古苑等で使用	1,500,000	1,145,700	354,300
	B館エアコン	2006年度	特別養護老人ホーム照古苑等で使用	7,140,000	5,534,928	1,605,072
	A館B館換気扇工事	2006年度	特別養護老人ホーム照古苑等で使用	1,659,000	1,116,832	542,168
	浴室移築	2006年度	特別養護老人ホーム照古苑等で使用	11,577,500	10,651,299	926,201
	宇土いきいき支援センター	2007年度	特別養護老人ホーム照古苑等で使用	32,190,000	15,054,190	17,135,810
	デｲﾀﾞ浴室電気給湯	2007年度	照古苑デイサービスセンター等で使用	3,300,000	3,299,999	1
	陶芸棟	1997年度	たんぼぼ保育園等で使用	1,470,000	1,411,197	58,803
	乳児室北側屋根	1999年度	たんぼぼ保育園等で使用	1,155,000	409,035	745,965
	道具倉庫	1992年度	たんぼぼ保育園等で使用	185,400	185,399	1
	厨房空調設備	1994年度	たんぼぼ保育園等で使用	760,140	760,139	1
	遊具倉庫	1994年度	たんぼぼ保育園等で使用	545,900	545,899	1
	玄関通路屋根工事一式	1998年度	たんぼぼ保育園等で使用	808,500	312,996	495,504
	厨房前屋根設備工事	1998年度	たんぼぼ保育園等で使用	199,500	76,903	122,597
	火災報知器	1999年度	たんぼぼ保育園等で使用	231,000	230,999	1
	校組 間仕切・壁改造工事	2011年度	たんぼぼ保育園等で使用	824,250	120,886	703,364
	集合便所汚物流し設置	2011年度	たんぼぼ保育園等で使用	262,500	106,987	155,513
小計						50,112,265
構築物						
		—	社会福祉事業で使用	—	—	6,367,749
		—	利用者送迎等で使用	38,089,542	33,339,499	4,750,043
		—		—	—	31,988,964
		—	社会福祉事業で使用	—	—	4,038,408
		—	電話加入権等	—	—	284,514
		—		—	—	187,936,608
		—	熊本地震復旧工事費用	—	—	10,466,315
		—	熊本県社会福祉協議会退職金制度	—	—	54,649,209
		—	将来におけるたんぼぼ保育園施設整備積立	—	—	61,200,000
		—	将来における照古苑施設整備積立	—	—	21,009,000
		—		—	—	820,000
その他の固定資産合計						433,640,075
固定資産合計						1,687,103,927
資産合計						2,520,450,614
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月支払い分等	—		—	—	61,768,557
その他の未払金	包括、ひまわりホーム支払分	—		—	—	170,670,562
1年以内返済予定設備資金借入金	(独)福祉医療機構	—		—	—	16,584,000
1年以内返済予定リース債務	東京センチュリー等	—		—	—	2,115,288
預り金	職員所得税等	—		—	—	13,236,418
賞与引当金		—		—	—	38,931,322
流動負債合計						303,303,147
2 固定負債						
設備資金借入金	(独)福祉医療機構	—		—	—	234,940,000
リース債務	東京センチュリー等	—		—	—	1,112,364
拠点区分間長期借入金	ひまわりホーム借入金	—		—	—	10,466,315
退職給付引当金		—		—	—	54,649,209
固定負債合計						301,167,888
負債合計						604,471,035
差引純資産						1,915,979,579


本書は原本のとおり相違ありません
平成 年 月 日
宇土市南段原町161番地の2
社会福祉法人 白日会
理事 荒木 美智子


監査報告書

平成30年5月25日

社会福祉法人 白日会

理事長 荒木 美智子 殿

監事 藤田 一紀 

監事 渡邊 暁 

私たち監事は、平成29年4月1日から平成30年3月31日までの平成29年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以上