

計算書類に対する注記（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方法

有形・固定資産は全て定額方法でおこなっております。
リース資産は現在全て賃借方式で処理しています。

2. 引当金の計上基準

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職金手当共済制度に加入しており、ここに計上してある退職給付引当金は広島県社会福祉協議会に上乗せ分として加入している共済掛金相当分です。

3. 重要な会計方針の変更

該当事項なし

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金手当共済制度及び広島県社会福祉協議会の退職共済制度によるものです。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する財務諸表は以下のとおりになっております。

- (1) 法人全体財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）
- (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア. 法人本部拠点（社会福祉事業）
「法人本部」
 - イ. 特養拠点区分（社会福祉事業）
「特養」「ショートステイ」「デイサービス」「居宅支援」「配食サービス」
 - ウ. 養護拠点区分（社会福祉事業）
「養護」「特定入居者」「訪問介護」

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	14,900,000	0	0	14,900,000
建物	245,941,845	0	14,596,191	231,345,654
合計	260,841,845	0	14,596,191	246,245,654

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金等特別積立金の取崩し

減価償却に伴い8,409,353円を取り崩した。

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。

該当なし

0 円

計 0 円

9. 有形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）	801,124,949	569,779,295	231,345,654
建物	18,178,744	5,894,426	12,284,318
構築物	262,500	257,247	5,253
車両運搬具	9,471,788	8,896,774	575,014
器具備品	106,771,227	95,699,853	11,071,374
合 計	935,809,208	680,527,595	255,281,613

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	25,891,298	0	25,891,298
未収金	18,077,844	0	18,077,844
合 計	43,969,142	0	43,969,142

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 兼務等	事業上の 関係				
該当なし			0						0		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（法人本部拠点区分用）

2. 重要な会計方針

1. 固定資産の減価償却方法

有形・固定資産は全て定額方法でおこなっております。
リース資産は現在全て賃貸借方式で処理しています。

2. 引当金の計上基準

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職金手当共済制度に加入しており、ここに計上してある退職給付引当金は広島県社会福祉協議会に上乗せ分として加入している共済掛金相当分です。

3. 重要な会計方針の変更

該当事項なし

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金手当共済制度及び広島県社会福祉協議会の退職共済制度によるものです。

5. 拠点が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

拠点が作成する財務諸表は以下のとおりになっております。

- (1) 本部拠点区分財務諸表（第1号の4様式、第2号様式の4、第3号様式の4）
- (2) 拠点区分事業活動別明細書（会計基準別紙4）
- (3) 各拠点区分収支明細書（会計基準別紙3）

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	14,900,000	0	0	14,900,000
合 計	14,900,000	0	0	14,900,000

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金等特別積立金の取崩し

該当無し

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。

該当なし	0 円
計	0 円

9. 有形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
車両運搬具	720,000	719,999	1
器具備品	1,400,000	1,355,566	44,434
合 計	2,120,000	2,075,565	44,435

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
	9,830	0	9,830
合 計	9,830	0	9,830

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

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（特養拠点区分用）

2. 重要な会計方針

1. 固定資産の減価償却方法

有形・固定資産は全て定額方法でおこなっております。
リース資産は現在全て賃借方式で処理しています。

2. 引当金の計上基準

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職金手当共済制度に加入しており、ここに計上してある退職給付引当金は広島県社会福祉協議会に上乗せ分として加入している共済掛金相当分です。

3. 重要な会計方針の変更

該当事項なし

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金手当共済制度及び広島県社会福祉協議会の退職共済制度によるものです。

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

拠点が作成する財務諸表は以下のとおりになっております。

- (1) 特養拠点区分財務諸表（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）
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）

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	136,748,127	0	6,718,581	130,029,546
合計	136,748,127	0	6,718,581	130,029,546

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

減価償却に伴い4,863,758円を取り崩した。

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。

該当なし	0 円
計	0 円

9. 有形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）	367,424,949	237,395,403	130,029,546
建物	577,500	443,326	134,174
構築物	262,500	257,247	5,253

車両運搬具	8,140,013	7,565,003	575,010
器具備品	47,985,594	44,988,139	2,997,455
合 計	424,390,556	290,649,118	133,741,438

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	17,060,337	0	17,060,337
未収金	8,482,322	0	8,482,322
合 計	25,542,659	0	25,542,659

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

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（養護拠点区分用）

2. 重要な会計方針

1. 固定資産の減価償却方法

有形・固定資産は全て定額方法でおこなっております。
リース資産は現在全て賃貸借方式で処理しています。

2. 引当金の計上基準

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職金手当共済制度に加入しており、ここに計上してある退職給付引当金は広島県社会福祉協議会に上乘せ分として加入している共済掛金相当分です。

3. 重要な会計方針の変更

該当事項なし

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金手当共済制度及び広島県社会福祉協議会の退職共済制度によるものです。

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

拠点が作成する財務諸表は以下のとおりになっております。

- (1) 養護拠点区分財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動別明細書（会計基準別紙4）
- (3) 拠点区分資金収支活動明細書（会計基準別紙4）

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	109,193,718	0	7,877,610	101,316,108
合計	109,193,718	0	7,877,610	101,316,108

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

減価償却に伴い3,545,595円を取り崩した。

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。

該当なし	0 円
計	0 円

9. 有形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）	433,700,000	332,383,892	101,316,108
建物	17,601,244	5,451,100	12,150,144
車両運搬具	611,775	611,772	3

4000 社会福祉法人 広島平和養老館

器具簿品	57,385,833	49,356,148	8,029,485
合 計	509,298,652	387,802,912	121,495,740

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	8,830,961	0	8,830,961
未収金	9,595,522	0	9,595,522
合 計	18,426,483	0	18,426,483

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

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

借入金明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

別紙3(④)

社会福祉法人名 社会福祉法人 広島平和養老館

(単位:P)

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	使途	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	株式会社 広島銀行	総務	8,377,000		2,148,000	6,229,000 (2,148,000)		0.7	50,339		平成34	設備資金	設備	無し	
		計		8,377,000		2,148,000	6,229,000 (2,148,000)			50,339					
長期運営資金借入金															
		計													
短期運営資金借入金															
		計													
合 計			8,377,000		2,148,000	6,229,000 (2,148,000)			50,339						

寄附金収益明細書

別紙3(②)

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 広島平和養老館

(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		
					本部	特養	養護
利用者等	經常	1	526,485		526,485		
区分小計		1	526,485		526,485		
合計		1	526,485		526,485		

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

別紙3(④)

社会福祉法人名 社会福祉法人 広島平和養老館

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

事業区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
特養	居宅	介護保険収入	1,000,000	-
特定入居者	養護	運用収入	4,000,000	-

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

基本金明細書

別紙3(㊟)

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 広島平和養老館

(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		
前年度末残高		75,459,148			
	第一号基本金	75,459,148			
	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		75,459,148			
	第一号基本金	75,459,148			
	第二号基本金				
	第三号基本金				

国庫補助金等特別積立金明細書

別紙3(7)

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 広島平和養老館

(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		法人		
前期繰越額				126,540,596	126,540,596		
当 当期積立額合計							
当 特別費用の控除項目として計上する取崩額				8,409,353	8,409,353		
期 取崩額							
額 当期取崩額合計				8,409,353	8,409,353		
当期末残高				118,131,243	118,131,243		

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30年 4月 1日 （至）平成31年 3月31日

別紙3 (8)

社会福祉法人名 社会福祉法人 広島平和養老館

拠点区分名 本部

(単位:円)

資産の種類及び名称	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	
基本財産（有形固定資産）															
土地	14,900,000								14,900,000				14,900,000		
基本財産合計	14,900,000								14,900,000				14,900,000		
その他の固定資産（有形固定資産）															
車輛運搬具		1							1	719,999		720,000			
器具及び備品	52,264				7,830				44,434	1,355,566		1,400,000			
建設仮勘定															
有形リース資産															
その他の固定資産（有形固定資産）計	52,265				7,830				44,435	2,075,565		2,120,000			
その他の固定資産（無形固定資産）															
その他の固定資産（無形固定資産）計															
その他の固定資産計	52,265				7,830				44,435	2,075,565		2,120,000			
基本財産及びその他の固定資産計	14,952,265				7,830				14,944,435	2,075,565		17,020,000			
将来入金予定の償還補助金の額															
差 引	14,952,265				7,830				14,944,435						

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30年 4月 1日 （至）平成31年 3月31日

別紙3 (3)

社会福祉法人名 社会福祉法人 広島平和養老館

拠点区分名 特別養護老人ホーム

（単位：円）

資産の種類及び名称	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	
基本財産（有形固定資産）															
建物	136,748,127	87,981,169			6,718,581	4,863,758			130,029,546	83,117,411	237,395,403	124,735,589	367,424,949	207,853,000	
基本財産合計	136,748,127	87,981,169			6,718,581	4,863,758			130,029,546	83,117,411	237,395,403	124,735,589	367,424,949	207,853,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	172,866				38,692				134,174		443,326		577,500		
構築物	7,877				2,624				5,253		257,247		262,500		
車輛運搬具	300,010		750,000		475,000				575,010		7,565,063		8,140,013		
器具及び備品	3,998,128				1,000,673				2,997,455		44,988,139	2,231,826	47,985,594	2,231,826	
その他の固定資産（有形固定資産）計	4,478,881		750,000		1,516,989				3,711,892		53,253,715	2,231,826	56,965,607	2,231,826	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	149,850		270,000		98,100				321,750		873,750		1,195,500		
その他の固定資産（無形固定資産）計	149,850		270,000		98,100				321,750		873,750		1,195,500		
その他の固定資産計	4,628,731		1,020,000		1,615,089				4,033,642		54,127,465	2,231,826	58,161,107	2,231,826	
基本財産及びその他の固定資産計	141,376,858	87,981,169	1,020,000		8,333,670	4,863,758			134,063,188	83,117,411	291,522,868	126,967,415	425,586,956	210,084,826	
将来入金予定の償還補助金の額															
差 引	141,376,858	87,981,169	1,020,000		8,333,670	4,863,758			134,063,188	83,117,411					

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30年 4月 1日 （至）平成31年 3月31日

別紙3 (8)

社会福祉法人名 社会福祉法人 広島平和養老館

拠点区分名 養護

（単位：円）

資産の種類及び名称	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	
基本財産（有形固定資産）															
建物	109,193,713	38,559,427			7,877,610	3,545,595			101,316,103	35,013,832	332,383,892	160,188,123	433,700,000	195,201,955	
基本財産合計	109,193,713	38,559,427			7,877,610	3,545,595			101,316,103	35,013,832	332,383,892	160,188,123	433,700,000	195,201,955	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	13,320,914				1,170,770				12,150,144		5,451,100		17,601,244		
車両運搬具	3								3		611,772		611,775		
器具備品	13,672,499		683,640		6,326,654				8,029,485		49,356,148		57,385,633		
その他の固定資産（有形固定資産）計	26,993,416		683,640		7,437,424				20,179,632		55,419,020		75,598,652		
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	113,400				75,600				37,800		1,472,100		1,509,900		
その他の固定資産（無形固定資産）計	113,400				75,600				37,800		1,472,100		1,509,900		
その他の固定資産計	27,106,816		683,640		7,573,024				20,217,432		56,891,120		77,108,552		
基本財産及びその他の固定資産計	136,300,534	38,559,427	683,640		15,450,634	3,545,595			121,533,540	35,013,832	389,275,012	160,188,123	510,808,552	195,201,955	
将来入金予定の償還補助金の額															
差 引	136,300,534	38,559,427	683,640		15,450,634	3,545,595			121,533,540	35,013,832					

引当金明細書

別紙3(㊟)

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 広島平和養老館

拠点区分名 特別養護老人ホーム

(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		
退職給付引当金	4,736,600	512,600 ()		()	5,249,200	
計	4,736,600	512,600 ()		()	5,249,200	

引当金明細書

別紙3(㊟)

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 広島平和養老館

拠点区分名 養護

(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		
退職給付引当金	2,701,400	288,400 ()	345,400	()	2,624,400	
計	2,701,400	288,400 ()	345,400	()	2,624,400	

積立金・積立資産明細書

別紙3(②)

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 広島平和養老館

拠点区分名 特別養護老人ホーム

(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
その他の積立金	17,727,200			17,727,200	特養
計	17,727,200			17,727,200	

(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
修繕積立資産	17,727,200			17,727,200	
計	17,727,200			17,727,200	

積立金・積立資産明細書

別紙3(㊟)

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 広島平和養老館

拠点区分名 養護

(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
その他の積立金	27,300,000			27,300,000	養護
計	27,300,000			27,300,000	

(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
施設整備積立資産	27,300,000			27,300,000	
計	27,300,000			27,300,000	