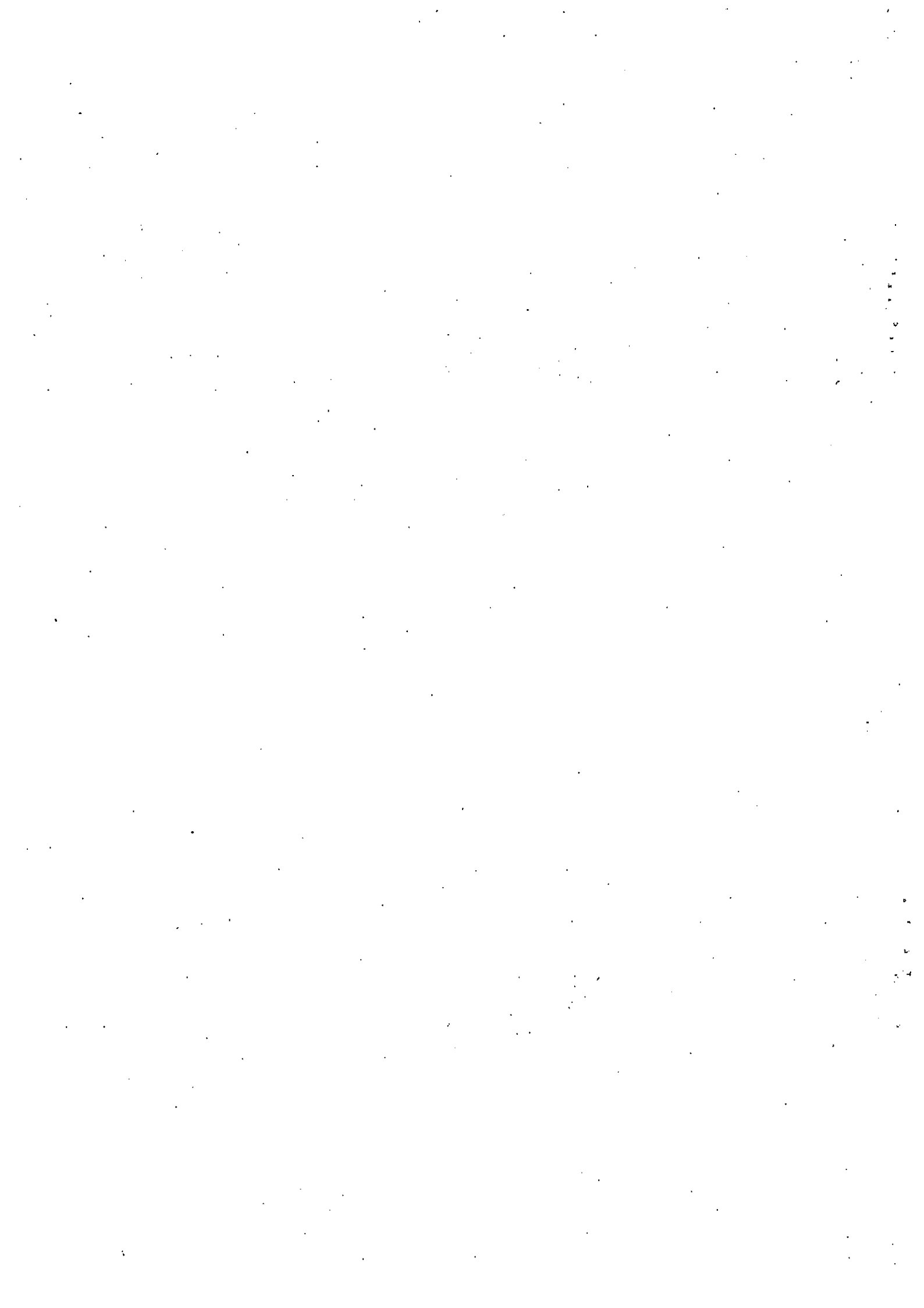


貸借対照表 財産目録

平成30年度

社会福祉法人神奈川県総合
リハビリテーション事業団



目 次

貸借対照表及び財産目録

I 法人全体

1 法人単位貸借対照表	3
2 貸借対照表内訳表	6
3 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表	8
4 公益事業区分 貸借対照表内訳表	10

II 社会福祉事業区分

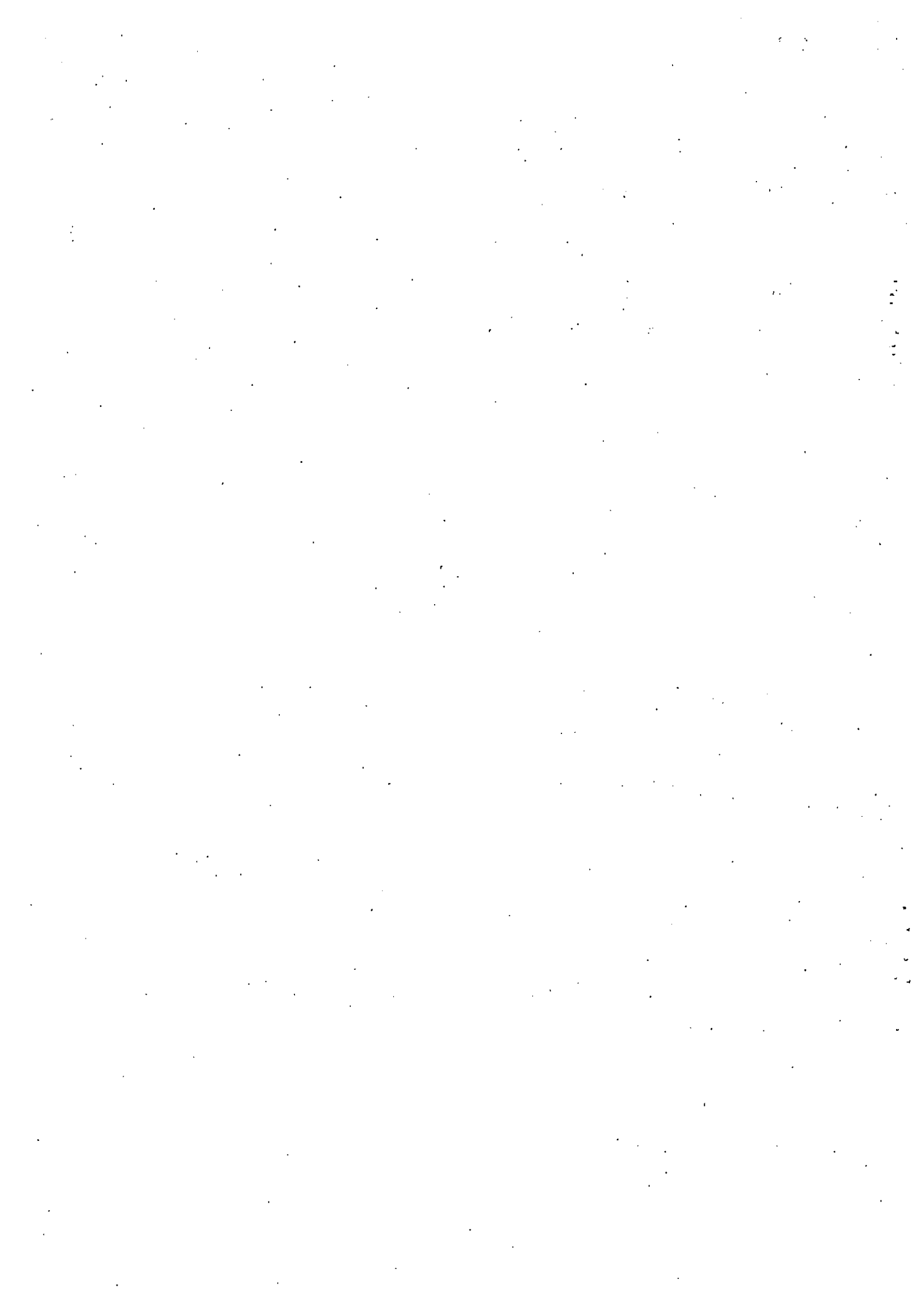
1 事務局拠点区分	14
2 七沢学園（児童）拠点区分	16
3 七沢学園（成人）拠点区分	18
4 七沢療育園拠点区分	20
5 七沢自立支援ホーム拠点区分	22

III 公益事業区分

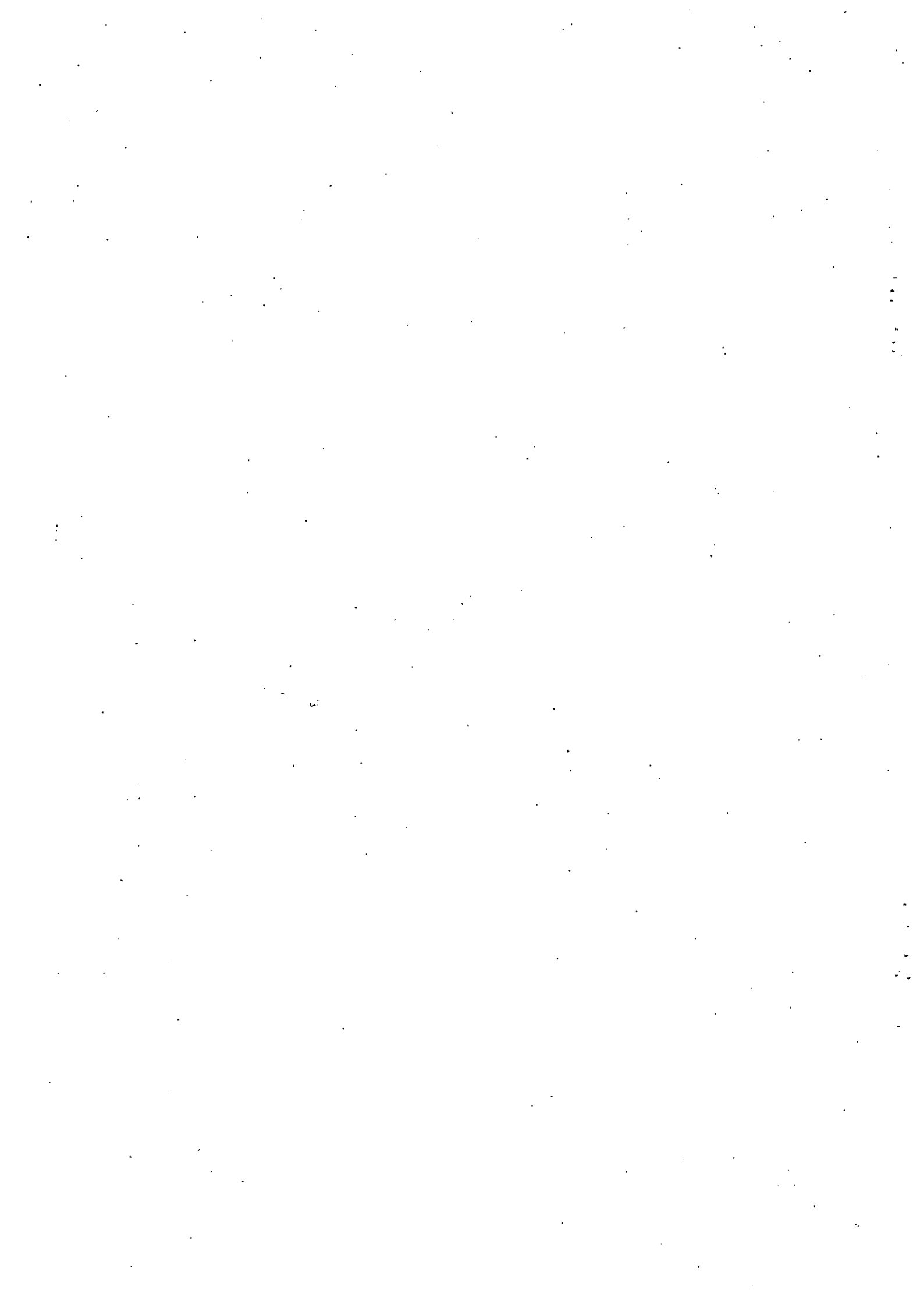
1 神奈川リハビリテーション病院拠点区分	26
2 地域支援センター拠点区分	28
3 厚木看護専門学校拠点区分	30

IV 財産目録

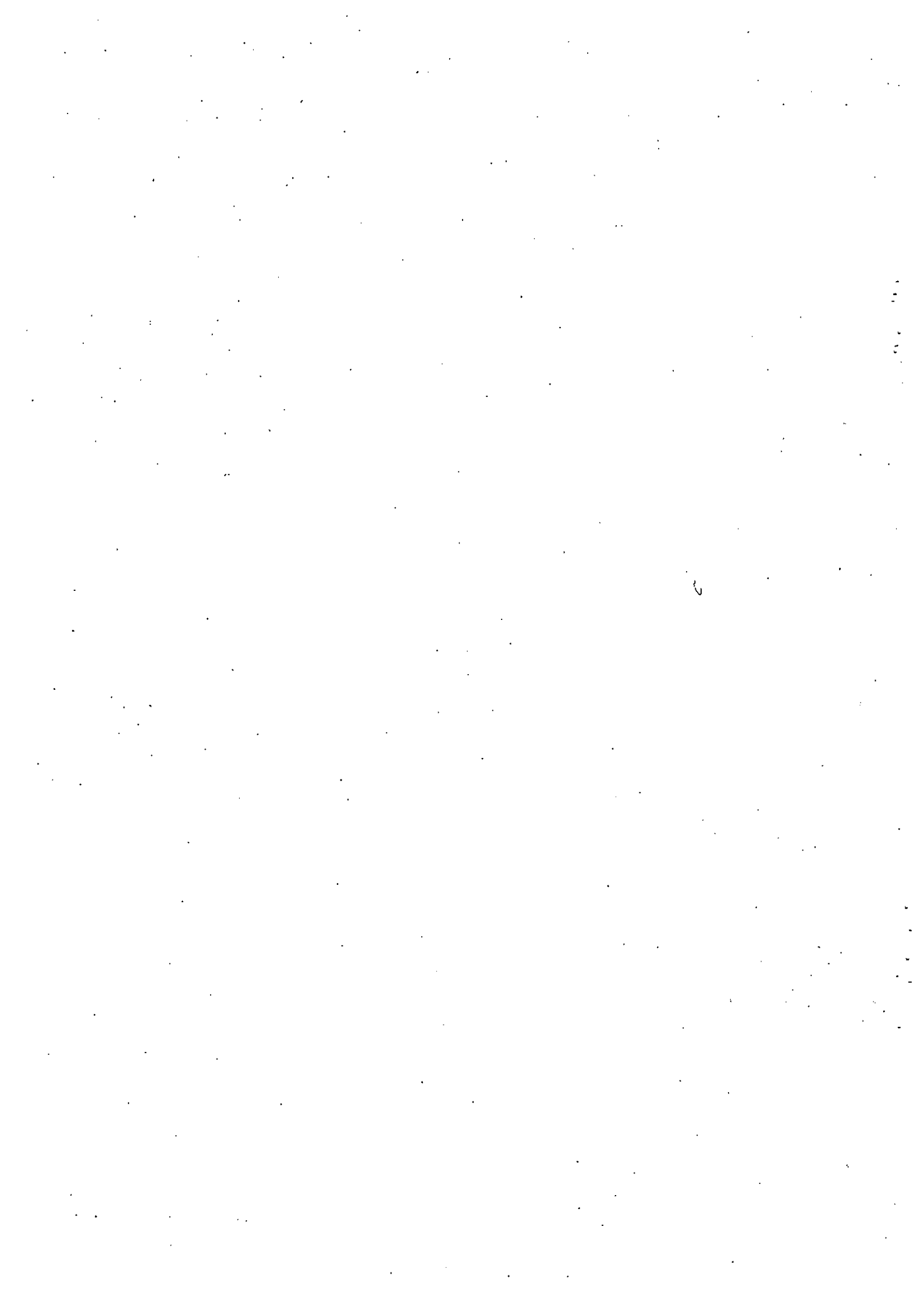
1 財産目録	34
2 財産目録内訳書（現金・預金）	35



貸借対照表



【法人全体】



法人単位貸借対照表

平成31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	1,395,994,073	1,295,202,783	100,791,290	流動負債	1,202,433,348	1,104,147,329	98,286,019
現金預金	610,888,317	500,816,787	110,071,530	事業未払金	274,556,390	212,510,765	62,045,625
事業未収金	777,453,391	786,866,314	△ 9,412,923	その他の未払金	27,178,431	0	27,178,431
貯蔵品	2,097,329	2,631,894	△ 534,565	1年以内返済予定リース債務	23,904,534	21,376,399	2,528,135
医薬品	9,890,581	11,517,129	△ 1,626,548	未払費用	563,266,096	541,293,828	21,972,268
診療・療養費等材料	5,411,738	4,691,119	720,619	職員預り金	27,960,673	28,250,750	△ 290,077
前払金	1,581,330	716,740	864,590	前受金	18,690,000	25,252,000	△ 6,562,000
徴収不能引当金	△ 11,328,613	△ 12,037,200	708,587	貸与引当金	266,226,000	271,445,000	△ 5,219,000
固定資産	5,266,075,252	5,176,531,830	89,543,422	県補助金未精算勘定	651,224	1,801,384	△ 1,150,160
基本財産	27,000,000	27,000,000	0	再整備事業未精算勘定	0	2,217,203	△ 2,217,203
定期預金	27,000,000	27,000,000	0	固定負債	4,742,384,899	4,312,260,126	430,124,773
その他の固定資産	5,239,075,252	5,149,531,830	89,543,422	リース債務	49,156,030	45,697,207	3,458,823
建物	16,987,697	0	16,987,697	退職給付引当金	4,693,228,869	4,266,562,919	426,665,950
構築物	5,378,318	3,882,318	1,496,000	負債の部合計	5,944,818,247	5,416,407,455	528,410,792
器具及び備品	48,480,698	44,962,173	3,518,525	純資産の部			
有形リース資産	52,000,850	45,611,454	6,389,396	基本金	27,000,000	27,000,000	0
車輛運搬具	1	1	0	その他の積立金	592,743,945	523,126,813	69,617,132
権利	4,103,200	4,103,200	0	経営安定化調整資金積立金	380,760,281	326,658,046	54,102,235
ソフトウェア	19,752,436	26,682,088	△ 6,929,652	職員共済事業等積立金	211,983,664	196,468,767	15,514,897
無形リース資産	31,673,783	37,431,603	△ 5,757,820	次期繰越活動増減差額	97,507,133	505,200,345	△ 407,693,212
長期貸付金	218,889,241	212,994,746	5,894,495	(うち当期活動増減差額)	△ 338,076,080	74,514,771	△ 412,590,851
退職給付引当資産	4,249,065,083	4,250,737,434	△ 1,672,351	純資産の部合計	717,251,078	1,055,327,158	△ 338,076,080
経営安定化調整資金積立資産	380,760,281	326,658,046	54,102,235				
職員共済事業等積立資産	211,983,664	196,468,767	15,514,897				
資産の部合計	6,662,069,325	6,471,734,613	190,334,712	負債及び純資産の部合計	6,662,069,325	6,471,734,613	190,334,712

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券等…取得価額と債券金額との差額について重要性が乏しいため、取得価額をもって貸借対照表額としている。

(2) たな卸資産の評価方法 最終仕入原価法による原価法。

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)…定額法による。

無形固定資産(リース資産を除く)…定額法による。

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引にかかるリース資産

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る。

(4) 引当金の計上基準

・徴収不能引当金

利用者負担分の事業未収金の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、徴収不能見込額を計上している。

・賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、夏季支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

・退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当会計年度末における退職給付債務の見込額に基づきを計上している。

当事業団は当会計年度より、有期雇用職員を除き、退職給付債務の計算方法を簡便法から原則法に変更している。この変更は、原則法により高い信頼性をもって退職給付債務を見積り、適切な引当金の計上及び期間損益の適正化を図ることを目的としている。

この結果、従来の方法によった場合と比べ当会計年度末の退職給付引当金及び人件費が588,078,353円増加し、サービス活動増減差額、経常増減差額及び当期活動増減差額はそれぞれ同額減少している。

(5) リース取引の処理方法

①ファイナンス・リース取引

通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を適用する。

リース資産の内容

福祉施設業務支援用パソコン等一式、三次元動作解析システム等である。

②オペレーティング・リース取引

通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(6) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税込経理方式によっている。

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

当事業団の退職手当規程に基づき、一時金を支給している。

5 法人が作成する計算書類と拠点区分、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である。

(1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

事業区分	拠点区分	サービス区分
社会福祉事業	事務局	法人事務
		宿舎運営事業
		こども園運営事業
		保険事務手数料
		再整備事業
	七沢学園(児童)	施設入所支援事業(児童)
		短期入所事業(児童)
	七沢学園(成人)	施設入所支援事業(成人)
		短期入所事業(成人)
		生活介護支援事業
		自立訓練(生活訓練)事業
	七沢療育園	病院事業(療育園)
		療養介護事業(成人)
		医療型障害児施設入所事業(児童)
		短期入所事業(療育園)
	七沢自立支援ホーム	在宅重心支援事業
		施設入所支援事業(自立)
		短期入所事業(自立)
自立訓練(機能訓練)事業		
公益事業	神奈川リハ病院	補装具製作・修理事業
		病院事業(神リハ)
		調査・研究開発事業
		リハビリテーションロボット普及推進事業
		診療受託事業
	地域支援センター	補装具評価判定事業
		研修事業
		神奈川県リハビリテーション支援事業
		高次脳機能障害支援事業(国)
		厚木看護専門学校

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	当期末増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	27,000,000	0	0	27,000,000
合計	27,000,000	0	0	27,000,000

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特別積立金の取崩し
該当なし

8 担保に供している資産
該当なし

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	17,082,600	94,903	16,987,697
構築物	9,379,000	4,000,682	5,378,318
器具及び備品	145,368,317	96,887,619	48,480,698
有形リース資産	92,532,553	40,531,703	52,000,850
車両運搬具	1,500,000	1,499,999	1
合計	265,862,470	143,014,906	122,847,564

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ため該当なし

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
第61回神奈川県公募公債	206,000,000	206,185,400	185,400
第62回神奈川県公募公債	130,000,000	130,091,000	91,000
第64回神奈川県公募公債	642,500,000	643,528,000	1,028,000
第65回神奈川県公募公債	1,496,000,000	1,498,842,400	2,842,400
第68回神奈川県公募公債	30,000,000	30,000,000	0
第73回神奈川県公募公債	600,000,000	600,360,000	360,000
合計	3,104,500,000	3,109,006,800	4,506,800

12 関連当事者との取引の内容
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ならびに資産、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
退職給付関係

当事業団は退職一時金制度のみを採用している。正規職員については原則法によって退職給付債務を計算し、有期雇用職員については簡便法によって退職給付債務を計算している。

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表	
退職給付債務の期首残高	4,266,562,919
簡便法で計算した退職給付費用	225,431,948
退職給付の支払額	△ 386,844,351
簡便法から原則法への変更に伴う影響額	588,078,353
退職給付債務の期末残高	4,693,228,869

(2) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項	
退職給付見込額の期間配分方法	給付算定式基準
割引率	0%

貸借対照表内訳表

平成31年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部					
勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	995,116,640	741,931,220	1,737,047,860	△ 341,053,787	1,395,994,073
現金預金	610,738,317	150,000	610,888,317	0	610,888,317
事業未収金	142,322,976	635,130,415	777,453,391	0	777,453,391
貯蔵品	2,097,329	0	2,097,329	0	2,097,329
医薬品	0	9,890,581	9,890,581	0	9,890,581
診療・療養費等材料	0	5,411,738	5,411,738	0	5,411,738
前払金	1,581,330	0	1,581,330	0	1,581,330
徴収不能引当金	△ 2,530,792	△ 8,797,821	△ 11,328,613	0	△ 11,328,613
貸方繰入金調整勘定	240,907,480	100,146,307	341,053,787	△ 341,053,787	0
固定資産	5,361,492,211	495,919,725	5,857,411,936	△ 591,336,684	5,266,075,252
基本財産	27,000,000	0	27,000,000	0	27,000,000
定期預金	27,000,000	0	27,000,000	0	27,000,000
その他の固定資産	5,334,492,211	495,919,725	5,830,411,936	△ 591,336,684	5,239,075,252
建物	0	16,987,697	16,987,697	0	16,987,697
構築物	1,931,401	3,446,917	5,378,318	0	5,378,318
器具及び備品	8,640,952	39,839,746	48,480,698	0	48,480,698
有形リース資産	34,064,356	17,936,494	52,000,850	0	52,000,850
車両運搬具	1	0	1	0	1
権利	728,000	3,375,200	4,103,200	0	4,103,200
ソフトウェア	18,856,831	895,605	19,752,436	0	19,752,436
無形リース資産	31,673,783	0	31,673,783	0	31,673,783
長期貸付金	218,889,241	0	218,889,241	0	218,889,241
退職給付引当資産	4,249,065,083	0	4,249,065,083	0	4,249,065,083
経営安定化調整資金積立資産	380,760,281	0	380,760,281	0	380,760,281
職員共済事業等積立資産	211,983,664	0	211,983,664	0	211,983,664
貸方繰入金調整勘定	177,898,618	413,438,066	591,336,684	△ 591,336,684	0
資産の部合計	6,356,608,851	1,237,850,945	7,594,459,796	△ 932,390,471	6,662,069,325

貸借対照表内訳表

平成31年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	負債の部				
	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動負債	714,929,411	828,557,724	1,543,487,135	△ 341,053,787	1,202,433,348
事業未払金	131,217,040	143,339,350	274,556,390	0	274,556,390
その他の未払金	2,523,694	24,654,737	27,178,431	0	27,178,431
1年以内返済予定リース債務	18,040,900	5,863,634	23,904,534	0	23,904,534
未払費用	139,916,897	423,349,199	563,266,096	0	563,266,096
職員預り金	6,764,093	21,196,580	27,960,673	0	27,960,673
前受金	0	18,690,000	18,690,000	0	18,690,000
賞与引当金	75,413,000	190,813,000	266,226,000	0	266,226,000
県補助金未精算勘定	0	651,224	651,224	0	651,224
借方繰入金調整勘定	341,053,787	0	341,053,787	△ 341,053,787	0
固定負債	5,310,109,674	23,611,909	5,333,721,583	△ 591,336,684	4,742,384,899
リース債務	32,555,700	16,600,330	49,156,030	0	49,156,030
退職給付引当金	4,693,228,869	0	4,693,228,869	0	4,693,228,869
借方繰入金調整勘定	584,325,105	7,011,579	591,336,684	△ 591,336,684	0
負債の部合計	6,025,039,085	852,169,633	6,877,208,718	△ 932,390,471	5,944,818,247
基本金	27,000,000	0	27,000,000	0	27,000,000
その他の積立金	592,743,945	0	592,743,945	0	592,743,945
経営安定化調整資金積立金	380,760,281	0	380,760,281	0	380,760,281
職員共済事業等積立金	211,983,664	0	211,983,664	0	211,983,664
次期繰越活動増減差額	△ 288,174,179	385,681,312	97,507,133	0	97,507,133
(うち当期活動増減差額)	△ 363,346,224	25,270,144	△ 338,076,080	0	△ 338,076,080
純資産の部合計	331,569,766	385,681,312	717,251,078	0	717,251,078
負債及び純資産の部合計	6,356,608,851	1,237,850,945	7,594,459,796	△ 932,390,471	6,662,069,325

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成31年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	事務局	七沢学園(児童)	七沢学園(成人)	七沢療育園	七沢自立支援ホ－ム	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	616,941,829	34,519,357	68,239,312	112,687,346	162,728,796	995,116,640	0	995,116,640
現金預金	610,123,062	183,936	152,584	163,708	115,027	610,738,317	0	610,738,317
事業未収金	3,711,778	6,720,267	29,812,919	70,381,819	31,696,193	142,322,976	0	142,322,976
貯蔵品	2,097,329	0	0	0	0	2,097,329	0	2,097,329
前払金	1,009,660	532,894	9,694	9,694	19,388	1,581,330	0	1,581,330
徴収不能引当金	0	△ 91,651	△ 1,029,290	0	△ 1,409,851	△ 2,530,792	0	△ 2,530,792
貸方繰入金調整勘定	0	27,173,911	39,293,405	42,132,125	132,308,039	240,907,480	0	240,907,480
固定資産	5,341,819,146	91,410	1,342,524	5,889,275	12,349,856	5,361,492,211	0	5,361,492,211
基本財産	27,000,000	0	0	0	0	27,000,000	0	27,000,000
定期預金	27,000,000	0	0	0	0	27,000,000	0	27,000,000
その他の固定資産	5,314,819,146	91,410	1,342,524	5,889,275	12,349,856	5,334,492,211	0	5,334,492,211
構築物	1	0	0	1,931,400	0	1,931,401	0	1,931,401
器具及び備品	777,606	0	1,068,294	3,912,170	2,882,882	8,640,952	0	8,640,952
有形リース資産	34,064,356	0	0	0	0	34,064,356	0	34,064,356
車輛運搬具	1	0	0	0	0	1	0	1
権利	728,000	0	0	0	0	728,000	0	728,000
ソフトウェア	18,308,371	91,410	274,230	45,705	137,115	18,856,831	0	18,856,831
無形リース資産	31,673,783	0	0	0	0	31,673,783	0	31,673,783
長期貸付金	218,889,241	0	0	0	0	218,889,241	0	218,889,241
退職給付引当資産	4,249,065,083	0	0	0	0	4,249,065,083	0	4,249,065,083
経営安定化調整資金積立資産	380,760,281	0	0	0	0	380,760,281	0	380,760,281
職員共済事業等積立資産	211,983,664	0	0	0	0	211,983,664	0	211,983,664
貸方繰入金調整勘定	168,568,759	0	0	0	9,329,859	177,898,618	0	177,898,618
資産の部合計	5,958,760,975	34,610,767	69,581,836	118,576,621	175,078,652	6,356,608,851	0	6,356,608,851

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成31年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	事務局	七沢学園(児童)	七沢学園(成人)	七沢療育園	七沢自立支援ホーム	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動負債	506,146,784	25,250,517	51,330,366	32,253,759	99,947,985	714,929,411	0	714,929,411
事業未払金	124,199,161	1,380,261	1,500,581	1,452,487	2,684,550	131,217,040	0	131,217,040
その他の未払金	2,179,174	0	344,520	0	0	2,523,694	0	2,523,694
1年以内返済予定リース債務	18,040,900	0	0	0	0	18,040,900	0	18,040,900
未払費用	9,994,692	10,528,760	35,146,269	10,442,699	73,804,477	139,916,897	0	139,916,897
職員預り金	916,070	948,496	1,050,996	1,927,573	1,920,958	6,764,093	0	6,764,093
賞与引当金	9,763,000	12,393,000	13,288,000	18,431,000	21,538,000	75,413,000	0	75,413,000
借方繰入金調整勘定	341,053,787	0	0	0	0	341,053,787	0	341,053,787
固定負債	5,139,222,635	9,849,817	90,582,894	70,454,328	0	5,310,109,674	0	5,310,109,674
リース債務	32,555,700	0	0	0	0	32,555,700	0	32,555,700
退職給付引当金	4,693,228,869	0	0	0	0	4,693,228,869	0	4,693,228,869
借方繰入金調整勘定	413,438,066	9,849,817	90,582,894	70,454,328	0	584,325,105	0	584,325,105
負債の部合計	5,645,369,419	35,100,334	141,913,260	102,708,087	99,947,985	6,025,039,085	0	6,025,039,085
基本金	27,000,000	0	0	0	0	27,000,000	0	27,000,000
その他の積立金	592,743,945	0	0	0	0	592,743,945	0	592,743,945
経営安定化調整資金積立金	380,760,281	0	0	0	0	380,760,281	0	380,760,281
職員共済事業等積立金	211,983,664	0	0	0	0	211,983,664	0	211,983,664
次期繰越活動増減差額	△ 306,352,389	△ 489,567	△ 72,331,424	15,868,534	75,130,667	△ 288,174,179	0	△ 288,174,179
(うち当期活動増減差額)	△ 363,849,670	△ 620,302	1,716,355	529,244	△ 1,121,851	△ 363,346,224	0	△ 363,346,224
純資産の部合計	313,391,556	△ 489,567	△ 72,331,424	15,868,534	75,130,667	331,569,766	0	331,569,766
負債及び純資産の部合計	5,958,760,975	34,610,767	69,581,836	118,576,621	175,078,652	6,356,608,851	0	6,356,608,851

公益事業区分 貸借対照表内訳表

平成31年 3月31日現在

(単位:円)

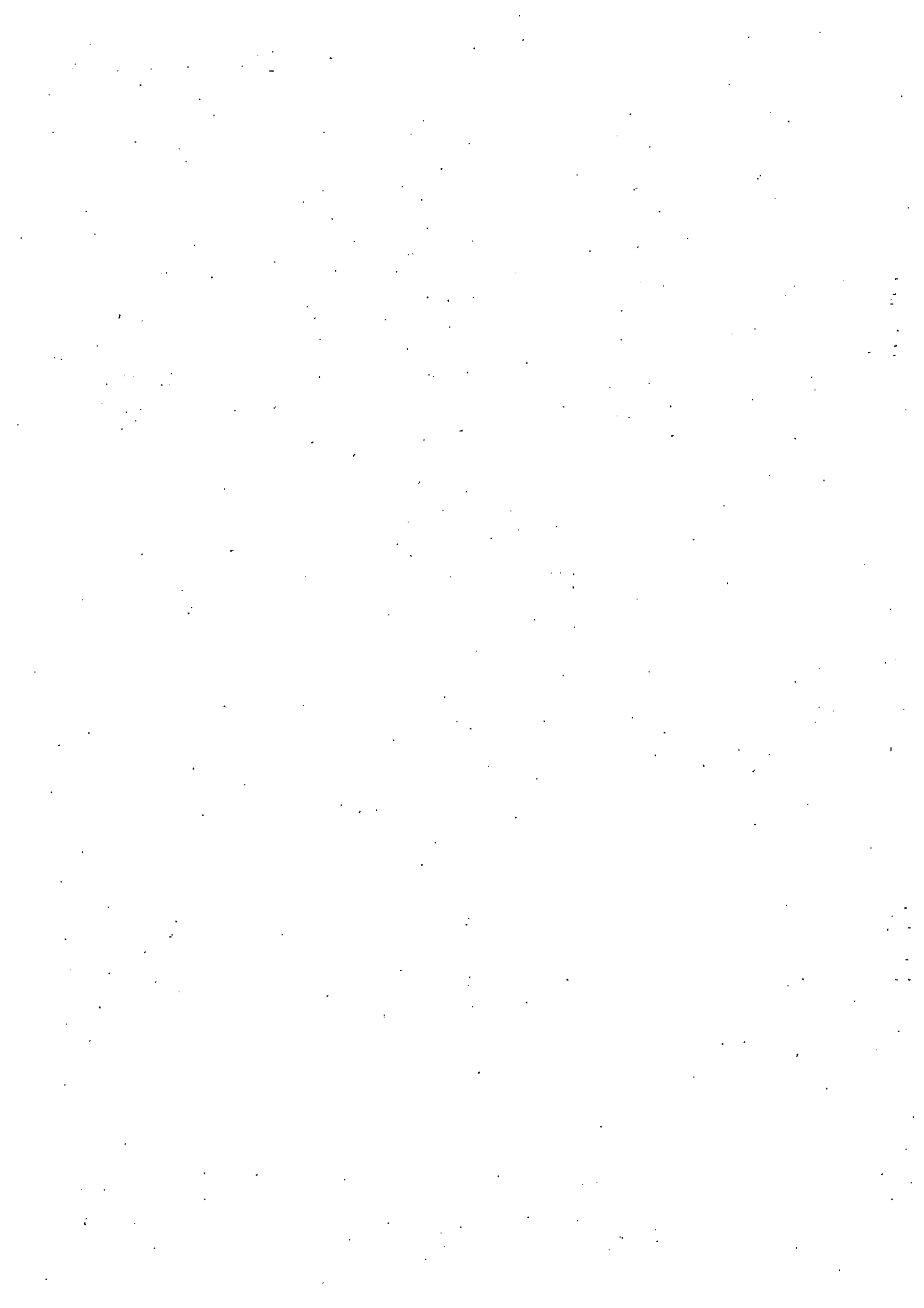
勘定科目	神奈川リハ病院	地域支援センター	厚木看護専門学校	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	671,509,746	12,329,060	58,092,414	741,931,220	0	741,931,220
現金預金	150,000	0	0	150,000	0	150,000
事業未収金	634,937,508	46,075	146,832	635,130,415	0	635,130,415
医薬品	9,890,581	0	0	9,890,581	0	9,890,581
診療・療養費等材料	5,411,738	0	0	5,411,738	0	5,411,738
徴収不能引当金	△ 8,797,821	0	0	△ 8,797,821	0	△ 8,797,821
貸方繰入金調整勘定	29,917,740	12,282,985	57,945,582	100,146,307	0	100,146,307
固定資産	438,848,894	52,492,191	4,578,640	495,919,725	0	495,919,725
その他の固定資産	438,848,894	52,492,191	4,578,640	495,919,725	0	495,919,725
建物	16,987,697	0	0	16,987,697	0	16,987,697
構築物	1	0	3,446,916	3,446,917	0	3,446,917
器具及び備品	38,708,022	0	1,131,724	39,839,746	0	39,839,746
有形リース資産	17,936,494	0	0	17,936,494	0	17,936,494
権利	3,375,200	0	0	3,375,200	0	3,375,200
ソフトウェア	895,605	0	0	895,605	0	895,605
貸方繰入金調整勘定	360,945,875	52,492,191	0	413,438,066	0	413,438,066
資産の部合計	1,110,358,640	64,821,251	62,671,054	1,237,850,945	0	1,237,850,945

公益事業区分 貸借対照表内訳表

平成31年3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	神奈川リハ病院	地域支援センター	厚木看護専門学校	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動負債	740,036,002	6,519,518	82,002,204	828,557,724	0	828,557,724
事業未払金	129,764,254	506,687	13,068,409	143,339,350	0	143,339,350
その他の未払金	24,516,800	0	137,937	24,654,737	0	24,654,737
1年以内返済予定リース債務	5,863,634	0	0	5,863,634	0	5,863,634
未払費用	387,171,584	2,353,201	33,824,414	423,349,199	0	423,349,199
職員預り金	19,771,730	274,630	1,150,220	21,196,580	0	21,196,580
前受金	0	0	18,690,000	18,690,000	0	18,690,000
賞与引当金	172,948,000	3,385,000	14,480,000	190,813,000	0	190,813,000
県補助金未精算勘定	0	0	651,224	651,224	0	651,224
固定負債	16,600,330	0	7,011,579	23,611,909	0	23,611,909
リース債務	16,600,330	0	0	16,600,330	0	16,600,330
借方繰入金調整勘定	0	0	7,011,579	7,011,579	0	7,011,579
負債の部合計	756,636,332	6,519,518	89,013,783	852,169,633	0	852,169,633
純資産の部						
次期繰越活動増減差額	353,722,308	58,301,733	△ 26,342,729	385,681,312	0	385,681,312
(うち当期活動増減差額)	24,933,729	282,809	53,606	25,270,144	0	25,270,144
純資産の部合計	353,722,308	58,301,733	△ 26,342,729	385,681,312	0	385,681,312
負債及び純資産の部合計	1,110,358,640	64,821,251	62,671,054	1,237,850,945	0	1,237,850,945



【社会福祉事業区分】

事務局拠点区分 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

(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	616,941,829	700,799,630	△ 83,857,801	流動負債	506,146,784	588,886,346	△ 82,739,562
現金預金	610,123,062	500,666,787	109,456,275	事業未払金	124,199,161	107,171,346	17,027,815
事業未収金	3,711,778	22,421,056	△ 18,709,278	その他の未払金	2,179,174	0	2,179,174
貯蔵品	2,097,329	2,631,894	△ 534,565	1年以内返済予定リース債務	18,040,900	15,566,365	2,474,535
前払金	1,009,660	716,740	292,920	未払費用	9,994,692	31,147,210	△ 21,152,518
貸方繰入金調整勘定	0	174,363,153	△ 174,363,153	職員預り金	916,070	738,932	177,138
固定資産	5,341,819,146	5,277,891,355	63,927,791	賞与引当金	9,763,000	11,119,000	△ 1,356,000
基本財産	27,000,000	27,000,000	0	再整備事業未精算勘定	0	2,217,203	△ 2,217,203
定期預金	27,000,000	27,000,000	0	借方繰入金調整勘定	341,053,787	420,926,290	△ 79,872,503
その他の固定資産	5,314,819,146	5,250,891,355	63,927,791	固定負債	5,139,222,635	4,712,563,413	426,659,222
構築物	1	1	0	リース債務	32,555,700	23,232,569	9,323,131
器具及び備品	777,606	1,296,006	△ 518,400	退職給付引当金	4,693,228,869	4,266,562,919	426,665,950
有形リース資産	34,064,356	21,809,253	12,255,103	借方繰入金調整勘定	413,438,066	422,767,925	△ 9,329,859
車輛運搬具	1	1	0	負債の部合計	5,645,369,419	5,301,449,759	343,919,660
権利	728,000	728,000	0	純資産の部			
ソフトウェア	18,308,371	24,868,880	△ 6,560,509	基本金	27,000,000	27,000,000	0
無形リース資産	31,673,783	37,431,603	△ 5,757,820	その他の積立金	592,743,945	523,126,813	69,617,132
長期貸付金	218,889,241	212,994,746	5,894,495	経営安定化調整資金積立金	380,760,281	326,658,046	54,102,235
退職給付引当資産	4,249,065,083	4,250,737,434	△ 1,672,351	職員共済事業等積立金	211,983,664	196,468,767	15,514,897
経営安定化調整資金積立資産	380,760,281	326,658,046	54,102,235	次期繰越活動増減差額	△ 306,352,389	127,114,413	△ 433,466,802
職員共済事業等積立資産	211,983,664	196,468,767	15,514,897	(うち当期活動増減差額)	△ 363,849,670	51,021,500	△ 414,871,170
貸方繰入金調整勘定	168,568,759	177,898,618	△ 9,329,859	純資産の部合計	313,391,556	677,241,226	△ 363,849,670
資産の部合計	5,958,760,975	5,978,690,985	△ 19,930,010	負債及び純資産の部合計	5,958,760,975	5,978,690,985	△ 19,930,010

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

満期保有目的の債券等…取得価額と債券金額との差額について重要性が乏しいため、取得価額をもって貸借対照表額としている。

(2) たな卸資産の評価方法 該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)…定額法による。

無形固定資産(リース資産を除く)…定額法による。

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引にかかるリース資産

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る。

(4) 引当金の計上基準

・賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、夏季支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

・退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当会計年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上している。

当事業団は当会計年度より、有期雇用職員を除き、退職給付債務の計算方法を簡便法から原則法に変更している。この変更は、原則法により高い信頼性をもって退職給付債務を見積り、適切な引当金の計上及び期間損益の適正化を図ることを目的としている。

この結果、従来の方法によった場合と比べ当会計年度末の退職給付引当金及び人件費が588,078,353円増加し、サービス活動増減差額、経常増減差額及び当期活動増減差額はそれぞれ同額減少している。

(5) リース取引の処理方法

①ファイナンス・リース取引

通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を適用する。

②オペレーティング・リース取引

通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(6) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税込経理方式によっている。

2 採用する退職給付制度

当事業団の退職手当規程に基づき、一時金を支給している。

3 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりである。

(1) 事務局拠点の計算書類

(2) 拠点区分資金収支明細書

(3) 拠点区分事業活動明細書

(4) サービス区分の内容

ア 法人事務 イ 宿舍運営事業 ウ 子ども園運営事業 エ 保険事務手数料 オ 再整備事業

4 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	当期末増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	27,000,000	0	0	27,000,000
合計	27,000,000	0	0	27,000,000

5 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

6 担保に供している資産

該当なし

7 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
構築物	350,000	349,999	1
器具及び備品	3,396,300	2,618,694	777,606
有形リース資産	63,204,021	29,139,665	34,064,356
車輛運搬具	1,500,000	1,499,999	1
合計	68,450,321	33,608,357	34,841,964

8 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
第61回神奈川県公募公債	206,000,000	206,185,400	185,400
第62回神奈川県公募公債	130,000,000	130,091,000	91,000
第64回神奈川県公募公債	642,500,000	643,528,000	1,028,000
第65回神奈川県公募公債	1,496,000,000	1,498,842,400	2,842,400
第68回神奈川県公募公債	30,000,000	30,000,000	0
第73回神奈川県公募公債	600,000,000	600,360,000	360,000
合計	3,104,500,000	3,109,006,800	4,506,800

9 重要な後発事象

該当なし

10 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況ならびに資産、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

七沢学園(児童)拠点区分 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

(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	34,519,357	95,025,676	△ 60,506,319	流動負債	25,250,517	85,236,254	△ 59,985,737
現金預金	183,936	0	183,936	事業未払金	1,380,261	1,817,160	△ 436,899
事業未収金	6,720,267	6,190,258	530,009	未払費用	10,528,760	70,362,348	△ 59,833,588
前払金	532,894	0	532,894	職員預り金	948,496	1,150,746	△ 202,250
徴収不能引当金	△ 91,651	△ 56,383	△ 35,268	賞与引当金	12,393,000	11,906,000	487,000
貸方繰入金調整勘定	27,173,911	88,891,801	△ 61,717,890	固定負債	9,849,817	9,849,817	0
固定資産	91,410	191,130	△ 99,720	借方繰入金調整勘定	9,849,817	9,849,817	0
ソフトウェア	91,410	191,130	△ 99,720	負債の部合計	35,100,334	95,086,071	△ 59,985,737
				純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	△ 489,567	130,735	△ 620,302
				(うち当期活動増減差額)	△ 620,302	2,755,073	△ 3,375,375
				純資産の部合計	△ 489,567	130,735	△ 620,302
資産の部合計	34,610,767	95,216,806	△ 60,606,039	負債及び純資産の部合計	34,610,767	95,216,806	△ 60,606,039

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) たな卸資産の評価方法

該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

該当なし

(4) 引当金の計上基準

・徴収不能引当金

利用者負担分の事業未収金の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、徴収不能見込額を計上している。

・賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、夏季支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

①ファイナンス・リース取引

通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を適用する。

②オペレーティング・リース取引

通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(6) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税込経理方式によっている。

2 採用する退職給付制度

当事業団の退職手当規程に基づき、一時金を支給している。

3 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりである。

(1) 七沢学園(児童)拠点の計算書類

(2) 拠点区分資金収支明細書

(3) 拠点区分事業活動明細書

(4) サービス区分の内容

ア 施設入所支援事業 イ 短期入所事業

4 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

5 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

6 担保に供している資産

該当なし

7 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

該当なし

8 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

9 重要な後発事象

該当なし

10 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況ならびに資産、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

七沢学園(成人)拠点区分 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

(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	68,239,312	96,833,352	△ 28,594,040	流動負債	51,330,366	81,782,834	△ 30,452,468
現金預金	152,584	0	152,584	卒業未払金	1,500,581	1,765,556	△ 264,975
事業未収金	29,812,919	29,358,076	454,843	その他の未払金	344,520	0	344,520
前払金	9,694	0	9,694	未払費用	85,146,269	63,646,850	△ 28,500,581
徴収不能引当金	△ 1,029,290	△ 1,029,290	0	職員預り金	1,050,996	1,225,428	△ 174,432
貸方繰入金調整勘定	39,293,405	68,504,566	△ 29,211,161	賞与引当金	13,288,000	15,145,000	△ 1,857,000
固定資産	1,342,524	1,484,597	△ 142,073	固定負債	90,582,894	90,582,894	0
その他の固定資産	1,342,524	1,484,597	△ 142,073	借方繰入金調整勘定	90,582,894	90,582,894	0
器具及び備品	1,068,294	911,207	157,087	負債の部合計	141,913,260	172,365,728	△ 30,452,468
ソフトウェア	274,230	573,390	△ 299,160	純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	△ 72,331,424	△ 74,047,779	1,716,355
				(うち当期活動増減差額)	1,716,355	2,193,775	△ 477,420
				純資産の部合計	△ 72,331,424	△ 74,047,779	1,716,355
資産の部合計	69,581,836	98,317,949	△ 28,736,113	負債及び純資産の部合計	69,581,836	98,317,949	△ 28,736,113

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) たな卸資産の評価方法
該当なし
- (3) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産(リース資産を除く)・・・定額法による。
無形固定資産(リース資産を除く)・・・定額法による。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・徴収不能引当金 利用者負担分の事業未収金の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、徴収不能見込額を計上している。
 - ・賞与引当金 職員の賞与の支給に備えるため、夏季支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (5) リース取引の処理方法
 - ①ファイナンス・リース取引 通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を適用する。
 - ②オペレーティング・リース取引 通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- (6) 消費税等の会計処理 消費税及び地方消費税の会計処理は税込経理方式によっている。

2 採用する退職給付制度

当事業団の退職手当規程に基づき、一時金を支給している。

3 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりである。

- (1) 七沢学園(成人)拠点の計算書類
- (2) 拠点区分資金収支明細書
- (3) 拠点区分事業活動明細書
- (4) サービス区分の内容
 - ア 施設入所支援事業 イ 短期入所事業 ウ 生活介護支援事業
 - エ 自立訓練(生活訓練)事業

4 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

5 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

6 担保に供している資産

該当なし

7 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
器具及び備品	2,286,850	1,218,556	1,068,294
合計	2,286,850	1,218,556	1,068,294

8 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

9 重要な後発事象

該当なし

10 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況ならびに資産、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

七沢療育園拠点区分 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

(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	112,687,346	181,660,588	△ 68,973,242	流動負債	32,253,759	100,639,165	△ 68,385,406
現金預金	163,708	0	163,708	事業未払金	1,452,487	2,584,727	△ 1,132,240
事業未収金	70,381,819	71,986,093	△ 1,604,274	未払費用	10,442,699	78,174,880	△ 67,732,181
前払金	9,694	0	9,694	職員預り金	1,927,573	2,038,558	△ 110,985
貸方繰入金調整勘定	42,132,125	109,674,495	△ 67,542,370	賞与引当金	18,431,000	17,841,000	590,000
固定資産	5,889,275	4,772,195	1,117,080	固定負債	70,454,328	70,454,328	0
その他の固定資産	5,889,275	4,772,195	1,117,080	借方繰入金調整勘定	70,454,328	70,454,328	0
構築物	1,931,400	0	1,931,400	負債の部合計	102,708,087	171,093,493	△ 68,385,406
器具及び備品	3,912,170	4,676,630	△ 764,460	純資産の部			
ソフトウェア	45,705	95,565	△ 49,860	次期繰越活動増減差額	15,868,534	15,339,290	529,244
				(うち当期活動増減差額)	529,244	2,627,994	△ 2,098,750
				純資産の部合計	15,868,534	15,339,290	529,244
資産の部合計	118,576,621	186,432,783	△ 67,856,162	負債及び純資産の部合計	118,576,621	186,432,783	△ 67,856,162

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) たな卸資産の評価方法
該当なし
 - (3) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産(リース資産を除く)・・・定額法による。
無形固定資産(リース資産を除く)・・・定額法による。
 - (4) 引当金の計上基準
・賞与引当金 職員の賞与の支給に備えるため、夏季支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - (5) リース取引の処理方法
 - ①ファイナンス・リース取引 通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を適用する。
 - ②オペレーティング・リース取引 通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
 - (6) 消費税等の会計処理 消費税及び地方消費税の会計処理は税込経理方式によっている。
- 2 採用する退職給付制度
当事業団の退職手当規程に基づき、一時金を支給している。
- 3 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりである。
 - (1) 七沢療育園拠点の計算書類
 - (2) 拠点区分資金収支明細書
 - (3) 拠点区分事業活動明細書
 - (4) サービス区分の内容
ア 病院事業 イ 療養介護事業(成人) ウ 医療型障害児施設入所事業(児童)
エ 短期入所事業 オ 在宅重心支援事業
- 4 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし
- 5 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
- 6 担保に供している資産
該当なし
- 7 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
構築物	1,998,000	66,600	1,931,400
器具及び備品	13,971,406	10,059,236	3,912,170
合計	15,969,406	10,125,836	5,843,570
- 8 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
- 9 重要な後発事象
該当なし
- 10 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況ならびに資産、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

七沢自立支援ホーム拠点区分 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

(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	162,728,796	135,459,026	27,269,770	流動負債	99,947,985	72,025,708	27,922,277
現金預金	115,027	0	115,027	事業未払金	2,684,550	4,070,871	△ 1,386,321
事業未収金	31,696,193	39,369,596	△ 7,673,403	未払費用	73,804,477	44,810,969	28,993,508
前払金	19,388	0	19,388	職員預り金	1,920,958	2,290,868	△ 369,910
徴収不能引当金	△ 1,409,851	△ 1,439,272	29,421	賞与引当金	21,538,000	20,853,000	685,000
貸方繰入金調整勘定	132,308,039	97,528,702	34,779,337	固定負債	0	0	0
固定資産	12,349,856	12,819,200	△ 469,344	負債の部合計	99,947,985	72,025,708	27,922,277
その他の固定資産	12,349,856	12,819,200	△ 469,344	純資産の部			
器具及び備品	2,882,882	3,202,646	△ 319,764	次期繰越活動増減差額	75,130,667	76,252,518	△ 1,121,851
ソフトウェア	137,115	286,695	△ 149,580	(うち当期活動増減差額)	△ 1,121,851	5,584,236	△ 6,706,087
貸方繰入金調整勘定	9,329,859	9,329,859	0	純資産の部合計	75,130,667	76,252,518	△ 1,121,851
資産の部合計	175,078,652	148,278,226	26,800,426	負債及び純資産の部合計	175,078,652	148,278,226	26,800,426

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) たな卸資産の評価方法

該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)・・・定額法による。

無形固定資産(リース資産を除く)・・・定額法による。

(4) 引当金の計上基準

・徴収不能引当金

利用者負担分の事業未収金の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘察し、徴収不能見込額を計上している。

・賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、夏季支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

①ファイナンス・リース取引

通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を適用する。

②オペレーティング・リース取引

通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(6) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税込経理方式によっている。

2 採用する退職給付制度

当事業団の退職手当規程に基づき、一時金を支給している。

3 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりである。

(1) 七沢自立支援ホーム拠点の計算書類

(2) 拠点区分資金収支明細書

(3) 拠点区分事業活動明細書

(4) サービス区分の内容

ア 施設入所支援事業 イ 短期入所事業 ウ 自立訓練(機能訓練)事業

エ 補装具製作・修理事業

4 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

5 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

6 担保に供している資産

該当なし

7 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
器具及び備品	7,145,513	4,262,631	2,882,882
合計	7,145,513	4,262,631	2,882,882

8 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

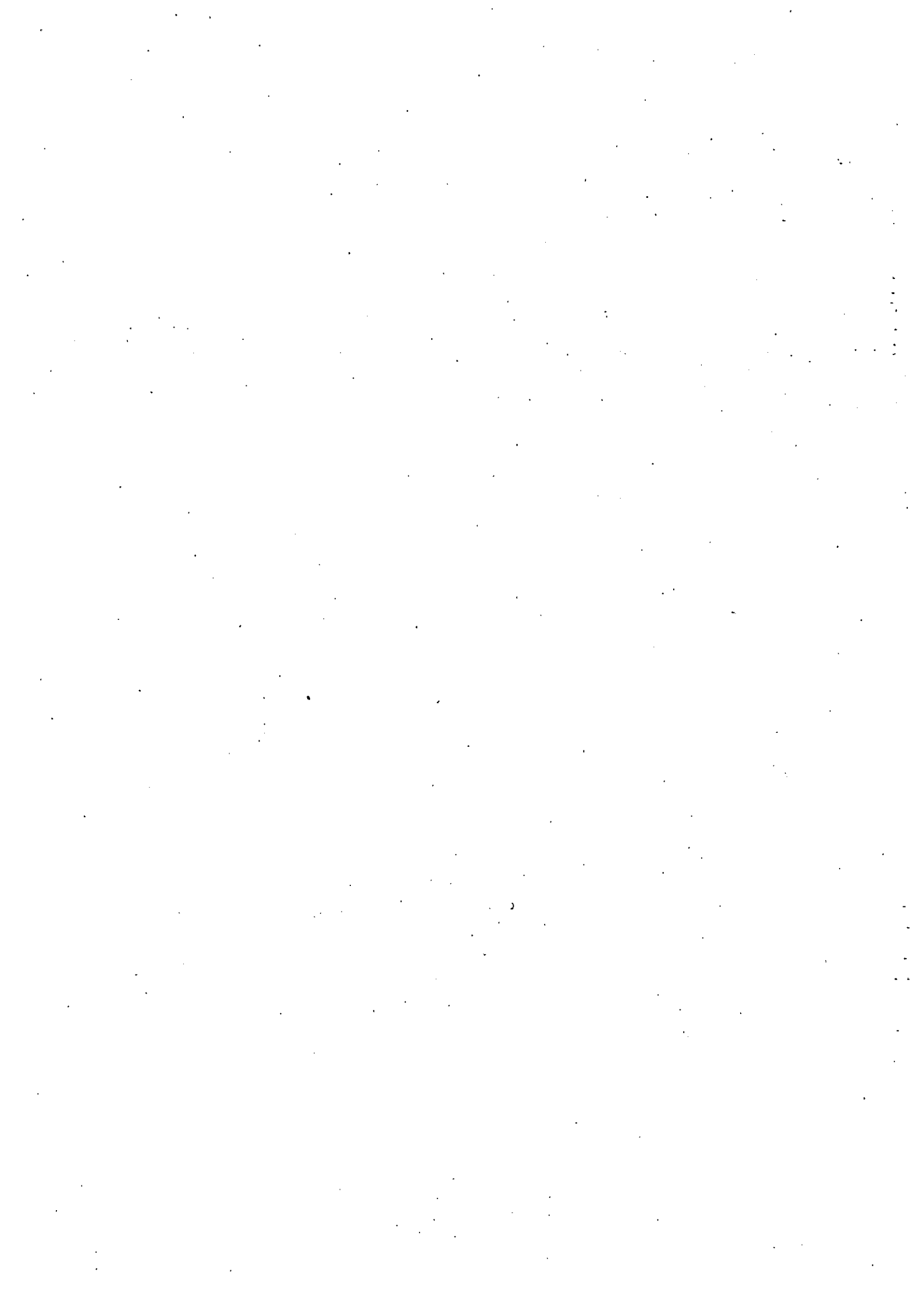
該当なし

9 重要な後発事象

該当なし

10 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況ならびに資産、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



【公益事業区分】

神奈川県リハビリテーション病院拠点区分 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

(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	671,509,746	625,185,164	46,324,582	流動負債	740,036,002	696,473,618	43,562,384
現金預金	150,000	150,000	0	事業未払金	129,764,254	90,862,491	38,901,763
事業未収金	634,937,508	618,339,171	16,598,337	その他の未払金	24,516,800	0	24,516,800
医薬品	9,890,581	11,517,129	△ 1,626,548	1年以内返済予定リース債務	5,863,634	5,810,034	53,600
診療・療養費等材料	5,411,738	4,691,119	720,619	未払費用	387,171,584	230,219,889	156,951,695
徴収不能引当金	△ 8,797,821	△ 9,512,255	714,434	職員預り金	19,771,730	19,265,051	506,679
貸方繰入金調整勘定	29,917,740	0	29,917,740	賞与引当金	172,948,000	175,953,000	△ 3,005,000
固定資産	438,848,894	422,541,671	16,307,223	借方繰入金調整勘定	0	174,363,153	△ 174,363,153
その他の固定資産	438,848,894	422,541,671	16,307,223	固定負債	16,600,330	22,464,638	△ 5,864,308
建物	16,987,697	0	16,987,697	リース債務	16,600,330	22,464,638	△ 5,864,308
構築物	1	1	0	負債の部合計	756,636,332	718,938,256	37,698,076
器具及び備品	38,708,022	33,751,966	4,956,056	純資産の部			
有形リース資産	17,936,494	23,802,201	△ 5,865,707	次期繰越活動増減差額	353,722,308	328,788,579	24,933,729
権利	3,375,200	3,375,200	0	(うち当期活動増減差額)	24,933,729	7,652,030	17,281,699
ソフトウェア	895,605	666,428	229,177	純資産の部合計	353,722,308	328,788,579	24,933,729
貸方繰入金調整勘定	360,945,875	360,945,875	0				
資産の部合計	1,110,358,640	1,047,726,835	62,631,805	負債及び純資産の部合計	1,110,358,640	1,047,726,835	62,631,805

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) たな卸資産の評価方法 最終仕入原価法による原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)…定額法による。

無形固定資産(リース資産を除く)…定額法による。

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引にかかるリース資産

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る。

(4) 引当金の計上基準

・徴収不能引当金

利用者負担分の事業未収金の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、徴収不能見込額を計上している。

・賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、夏季支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

①ファイナンス・リース取引 通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を適用する。

②オペレーティング・リース取引 通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(6) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税込経理方式によっている。

2 採用する退職給付制度

当事業団の退職手当規程に基づき、一時金を支給している。

3 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりである。

(1) 神奈川リハビリテーション病院拠点の計算書類

(2) 拠点区分資金収支明細書

(3) 拠点区分事業活動明細書

(4) サービス区分の内容

ア 病院事業 イ 調査・研究開発事業 ウ リハビリテーションロボット普及推進事業 エ 診療受託事業 オ 補装具評価判定事業

4 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

5 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

6 担保に供している資産

該当なし

7 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	17,082,600	94,903	16,987,697
構築物	500,000	499,999	1
器具及び備品	113,821,677	75,113,655	38,708,022
有形リース資産	29,328,532	11,392,038	17,936,494
合計	160,732,809	87,100,595	73,632,214

8 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

9 重要な後発事象

該当なし

10 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況ならびに資産、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

地域支援センター拠点区分 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

(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	12,329,060	11,074,404	1,254,656	流動負債	6,519,518	5,547,671	971,847
事業未収金	46,075	2,081	43,994	事業未払金	506,687	427,659	79,028
貸方繰入金調整勘定	12,282,985	11,072,323	1,210,662	未払費用	2,353,201	1,172,812	1,180,389
固定資産	52,492,191	52,492,191	0	職員預り金	274,630	280,200	△ 5,570
貸方繰入金調整勘定	52,492,191	52,492,191	0	貸与引当金	3,385,000	3,667,000	△ 282,000
				負債の部合計	6,519,518	5,547,671	971,847
				純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	58,301,733	58,018,924	282,809
				(うち当期活動増減差額)	282,809	547,987	△ 265,178
				純資産の部合計	58,301,733	58,018,924	282,809
資産の部合計	64,821,251	63,566,595	1,254,656	負債及び純資産の部合計	64,821,251	63,566,595	1,254,656

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) たな卸資産の評価方法

該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

該当なし

(4) 引当金の計上基準

・賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、夏季支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

該当なし

(6) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税込経理方式によっている。

2 採用する退職給付制度

当事業団の退職手当規程に基づき、一時金を支給している。

3 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりである。

(1) 地域支援センター拠点の計算書類

(2) 拠点区分資金収支明細書

(3) 拠点区分事業活動明細書

(4) サービス区分の内容

ア 研修事業 イ 神奈川県リハビリテーション支援事業 ウ 高次脳障害支援事業(国)

4 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

5 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

6 担保に供している資産

該当なし

7 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

該当なし

8 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

9 重要な後発事象

該当なし

10 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況ならびに資産、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

厚木看護専門学校拠点区分 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

(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	58,092,414	44,454,386	13,638,028	流動負債	82,002,204	68,845,176	13,157,028
事業未収金	146,832	△ 800,017	946,849	事業未払金	13,068,409	3,810,955	9,257,454
貸方繰入金調整勘定	57,945,582	45,254,403	12,691,179	その他の未払金	137,937	0	137,937
固定資産	4,578,640	5,006,034	△ 427,394	未払費用	33,824,414	21,758,870	12,065,544
その他の固定資産	4,578,640	5,006,034	△ 427,394	職員預り金	1,150,220	1,260,967	△ 110,747
構築物	3,446,916	3,882,316	△ 435,400	前受金	18,690,000	25,252,000	△ 6,562,000
器具及び備品	1,131,724	1,123,718	8,006	賞与引当金	14,480,000	14,961,000	△ 481,000
				県補助金未精算勘定	651,224	1,801,384	△ 1,150,160
				固定負債	7,011,579	7,011,579	0
				借方繰入金調整勘定	7,011,579	7,011,579	0
				負債の部合計	89,013,783	75,856,755	13,157,028
				純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	△ 26,342,729	△ 26,396,335	53,606
				(うち当期活動増減差額)	53,606	2,132,176	△ 2,078,570
				純資産の部合計	△ 26,342,729	△ 26,396,335	53,606
資産の部合計	62,671,054	49,460,420	13,210,634	負債及び純資産の部合計	62,671,054	49,460,420	13,210,634

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) たな卸資産の評価方法
該当なし
- (3) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産(リース資産を除く)…定額法による。
無形固定資産(リース資産を除く)…定額法による。
- (4) 引当金の計上基準
・賞与引当金 職員の賞与の支給に備えるため、夏季支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (5) リース取引の処理方法
①ファイナンス・リース取引 通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を適用する。
②オペレーティング・リース取引 通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- (6) 消費税等の会計処理 消費税及び地方消費税の会計処理は税込経理方式によっている。

2 採用する退職給付制度

当事業団の退職手当規程に基づき、一時金を支給している。

3 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりである。

- (1) 厚木看護専門学校拠点の計算書類
- (2) 拠点区分資金収支明細書
- (3) 拠点区分事業活動明細書
- (4) サービス区分の内容
看護学校運営事業

4 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

5 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

6 担保に供している資産

該当なし

7 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
構築物	6,531,000	3,084,084	3,446,916
器具及び備品	4,746,571	3,614,847	1,131,724
合計	11,277,571	6,698,931	4,578,640

8 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

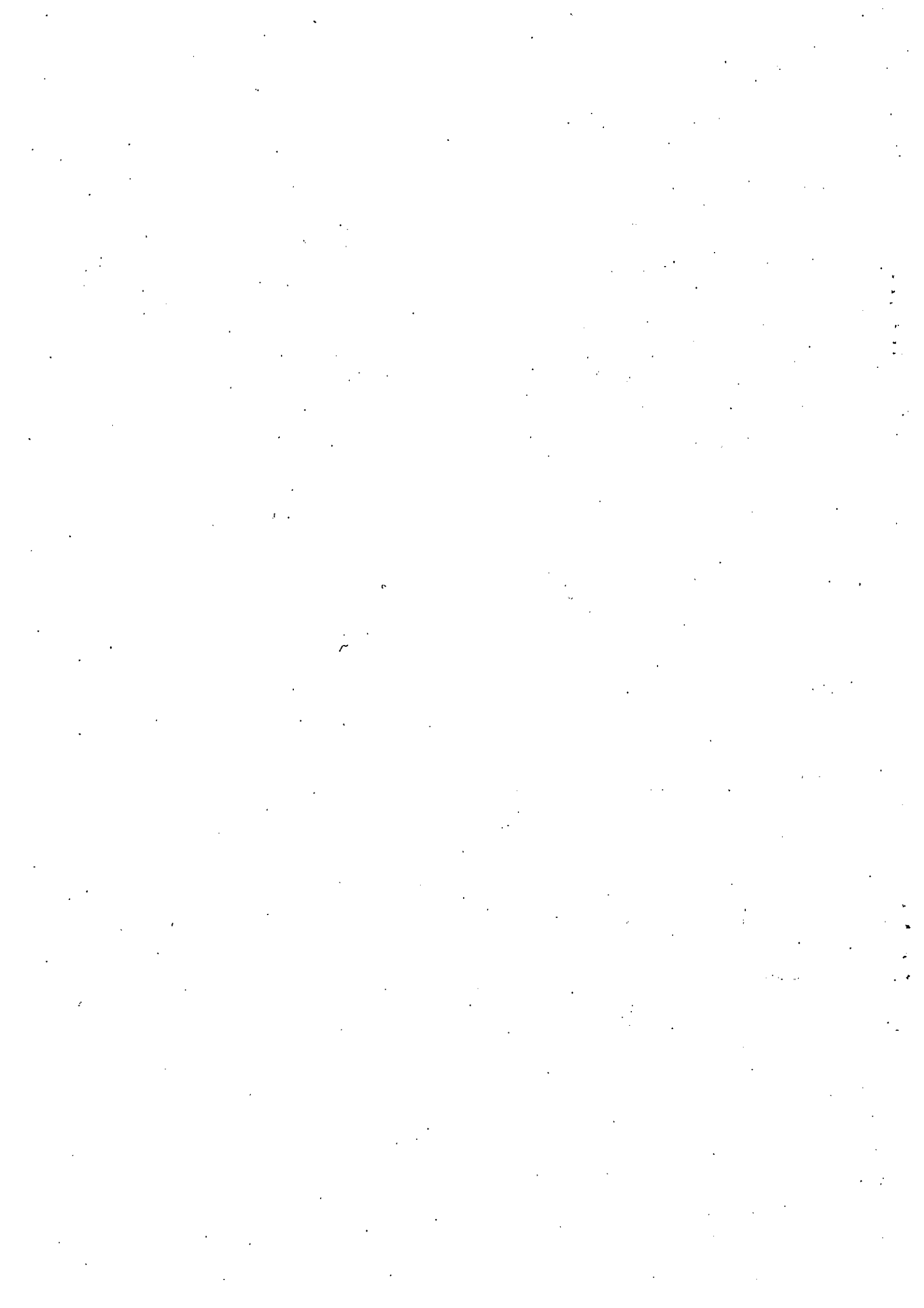
該当なし

9 重要な後発事象

該当なし

10 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況ならびに資産、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

財産目録
平成31年3月31日現在

(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						
現金預金						
現金	現金手許有高		つり銭として			150,000
小口現金	小口現金手許有高		福祉局経費として			615,255
預金						
当座預金	横浜銀行厚木支店(事務局)		支払い資金用			368,134
普通預金	横浜銀行厚木支店(事務局)		運転資金			465,177,071
普通預金	横浜銀行厚木支店(事務局)		公衆電話使用料			7,000
普通預金(貸付事業)	横浜銀行厚木支店(事務局)		貸付事業用			23,398,718
定期預金	横浜銀行厚木支店(運用財産)		運用財産			100,000,000
普通預金(みずほ・事業団)	みずほ銀行厚木支店(事務局)		運転資金			172,139
			小計			610,898,317
事業未収金						
	病院未収金		利用料金収入等			679,203,142
	福祉未収金		利用料金収入等			90,959,876
	その他未収金		3月分表着謝礼等			7,290,373
			小計			777,453,391
貯蔵品	燃料		非常用燃料			2,097,329
医薬品			診療用医薬品			9,890,581
診療・療養費等材料			診療及び療養等の医療材料			5,411,738
前払金			外部宿舍の借上料等			1,581,330
徴収不能引当金			未収金徴収不能見込額			△ 11,328,613
			流動資産合計			1,395,994,073
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
定期預金	横浜銀行厚木支店					27,000,000
			基本財産合計			27,000,000
(2) その他の固定資産						
建物	病院東館ナースコール設備		公益事業の用に供している	17,082,600	94,903	16,987,697
構築物	緑樹等		公益事業の用に供している	9,379,000	4,000,682	5,378,318
器具及び備品	電動車椅子等		社会福祉事業及び公益事業で使用している	145,368,317	96,887,619	48,480,698
有形リース資産	学校情報システムサーバー等		社会福祉事業及び公益事業で使用している	92,532,553	40,531,703	52,000,850
車輛運搬具	福祉車両(ダイハツ工業 タント)		利用者送迎用	1,500,000	1,499,999	1
権利	電話加入権		電話回線使用に伴うもの	4,103,200	0	4,103,200
ソフトウェア	医療材料データベース等		社会福祉事業及び公益事業で使用している	35,970,867	17,218,431	19,752,436
無形リース資産	学校情報システムサーバー等		社会福祉事業及び公益事業で使用している	73,788,966	42,115,183	31,673,783
長期貸付金	厚木看護専門学校		学資金貸付・一般貸付等			218,889,241
退職給付引当資産			職員の退職給付支出に備えるための準備金			
定期預金	横浜銀行厚木支店					1,144,565,083
有価証券	神奈川県債					3,104,500,000
			小計			4,249,065,083
経営安定化調整資金積立資産			経営基盤強化のための準備金			
普通預金	横浜銀行厚木支店					63,623,000
定期預金	横浜銀行厚木支店					317,137,281
			小計			380,760,281
職員共済事業等積立資産			貸付や研修受講費支援等及び人材育成のための準備金			
普通預金	横浜銀行厚木支店					15,514,897
定期預金	横浜銀行厚木支店					88,579,886
定期預金	みずほ銀行厚木支店					107,888,881
			小計			211,983,664
			その他の固定資産合計			5,239,075,252
			固定資産合計			5,266,075,252
			資産合計			6,562,069,325
II 負債の部						
1. 流動負債						
事業未払金						
薬品未払金	3月分薬品費					60,145,363
その他の事業未払金	3月分光熱水費他					214,411,027
			小計			274,556,390
その他の未払金	施設整備等未払金					27,178,431
1年以内返済予定リース債務	学校情報システムサーバー等					23,904,534
未払費用	3月分人件費					563,266,096
職員預り金	3月分源泉所得税他					27,960,673
前受金						
授業料前受金	看護学校新入生分					11,730,000
入学金前受金	看護学校新入生分					6,960,000
			小計			18,690,000
貸与引当金	夏季賞与見込額のうち当期帰属分					266,226,000
県補助金未精算勘定	補助金未精算額					651,224
			流動負債合計			1,202,433,348
2. 固定負債						
リース債務	学校情報システムサーバー等					49,156,030
退職給付引当金	退職給付債務の見込額					4,693,228,869
			固定負債合計			4,742,384,899
			負債合計			5,944,818,247
			差引純資産			717,251,078

財産目録内訳書

平成31年3月31日現在

現金

(単位:円)

区分	残高	備	考
現金	150,000	神奈川県リハビリテーション病院	保管限度額 150,000 保管責任者 分任出納役 小松 一則
小口現金	615,255	福祉局	保管責任者 分任出納役 池田 修
計	765,255		

預金

(単位:円)

金融機関名	種類	残高	口座番号及び名義	備考
㈫横浜銀行 厚木支店	当座預金	368,134	No. 0006-800 出納役 奥山 勝秋	
㈫横浜銀行 厚木支店	普通預金	486,177,071	No. 0122-620 出納役 奥山 勝秋	
㈫横浜銀行 厚木支店	普通預金	0	No. 2329-972 出納役 奥山 勝秋	指定管理料
㈫横浜銀行 厚木支店	普通預金	0	No. 0549-900 出納役 奥山 勝秋	再整備事業(再整備工事)
㈫横浜銀行 厚木支店	普通預金	23,398,718	No. 0182-404 出納役 奥山 勝秋	貸付事業(旧共済特別会計)
㈫みずほ銀行 厚木支店	普通預金	172,139	No. 1439-983 出納役 奥山 勝秋	給付事業(旧共済特別会計)
㈫横浜銀行 厚木支店	普通預金	7,000	No. 0254-654 出納役 奥山 勝秋	公衆電話
㈫横浜銀行 厚木支店	定期預金	100,000,000	No. 0146-163 出納役 奥山 勝秋	運用財産
㈫横浜銀行 厚木支店	普通預金	0	No. 0238-929 分任出納役 小松 一則	神リハ病院(保険者振込)
㈫横浜銀行 厚木支店	普通預金	0	No. 1291-296 分任出納役 小松 一則	神リハ病院(個人振込)
㈫横浜銀行 厚木支店	普通預金	0	No. 1875-214 分任出納役 小松 一則	神リハ病院(介護保険)
㈫横浜銀行 厚木支店	普通預金	0	No. 0122-637 分任出納役 小松 一則	七沢病院(保険者振込)
㈫横浜銀行 厚木支店	普通預金	0	No. 1291-309 分任出納役 小松 一則	七沢病院(個人振込)
㈫横浜銀行 厚木支店	普通預金	0	No. 1873-910 分任出納役 小松 一則	七沢病院(介護保険)
㈫横浜銀行 厚木支店	普通預金	0	No. 6050-289 分任出納役 池田 修	七沢学園(児童)
㈫横浜銀行 厚木支店	普通預金	0	No. 6050-467 分任出納役 池田 修	七沢学園(成人)
㈫横浜銀行 厚木支店	普通預金	0	No. 6050-500 分任出納役 池田 修	七沢療育園
㈫横浜銀行 厚木支店	普通預金	0	No. 6050-510 分任出納役 池田 修	七沢自立支援ホーム
㈫横浜銀行 厚木支店	普通預金	0	No. 6050-494 分任出納役 泉 忠彦	地域リハビリテーション支援センター
厚木市農業協同組合	普通預金	0	No. 0011-988 分任出納役 五十嵐 一美	厚木看護専門学校
計		610,123,062		

