

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的以外の有価証券で時価のあるもの … 決算日の市場価格に基づく時価法によつています。

(2) デリバティブの評価基準及び評価方法

特例処理を採用している金利スワップ及び振当処理を採用している通貨スワップを除き、時価法によつています。

(3) 棚卸資産（貯蔵品、医薬品、診療・療養費等材料、給食用材料、商品）の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法によつています。（貸借対照表価額は時価の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定）

(4) 固定資産の減価償却の方法

○有形固定資産（リース資産除く） … 定額法によつています。

○無形固定資産（リース資産除く） … 定額法によつています。

○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、残存価額をゼロとする定額法によつています。

(5) 社会福祉法人会計基準（平成23年7月厚生労働省雇用均等・児童家庭局、社会・援護局、老健局）移行前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用しています。

(6) 引当金の計上基準

○賞与引当金

職員に支給する賞与に備えるため、2016年7月の支給見込額のうち、当会計年度に帰属する額を計上しています。

○退職給付引当金

・法人退職金規則による退職金制度

職員の退職給与に備えるため、当会計年度末における退職給付債務の見込額に基づき、発生していると認められる額を計上しています。

また、数理計算上の差異は、その発生時の職員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（8年）による定額法により、それぞれの発生年度の翌会計年度から費用処理しています。

退職給付引当金については、法人本部拠点区分にて全額を計上、退職給付費用については、按分した上で各拠点区分にて計上しています。

・一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会による退職共済制度

当会計年度末における掛金累計額を計上しています。

・社会福祉法人鹿児島県社会福祉協議会による民間社会福祉施設職員退職共済制度

当会計年度末における給付見込額から個人負担分掛金累計額を控除した額を計上しています。

○徴収不能引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、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、回収不能見込額を計上しています。

(7) ヘッジ会計の処理方法

○ヘッジ会計の方法

金利スワップについては、特例処理の要件を満たしている場合については特例処理を、通貨スワップについては、振当処理の要件を満たしている場合については振当処理を採用しています。

○ヘッジ手段とヘッジ対象

・ヘッジ手段：金利スワップ ヘッジ対象：借入金

・ヘッジ手段：通貨スワップ ヘッジ対象：外貨建借入金

○ヘッジ方針

当事業団の事業遂行に伴い発生するリスクの低減を目的とし、リスクに応じたヘッジ手段を適切かつ適時に実行する方針です。

○ヘッジの有効性評価の方法

金利スワップの特例処理及び通貨スワップの振当処理については、有効性の評価の判定を省略しています。

(8) 消費税等の会計処理方法

税抜方式によつています。

(9) 税効果会計の適用

税引前当期活動増減差額と法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適正な当期活動増減差額を計上することを目的として税効果会計を適用しています。

2. 重要な会計方針の変更

(1) 従前の会計処理方法は、社会福祉法人会計基準（平成12年2月厚生省大臣官房障害保健福祉部、厚生省社会援護局、厚生省老人保健福祉局、厚生省児童家庭局）、就労支援の事業の会計処理の基準、病院会計準則（平成16年8月厚生労働省医政局）並びに一般に公正妥当と認められる企業会計の基準によるものでありましたが、社会福祉法人会計基準（平成23年7月厚生労働省雇用均等・児童家庭局、社会・援護局、老健局）に変更しました。尚、移行した事に伴う過年度移行損益の内訳については、以下の通りです。

○会計基準移行に伴う過年度修正益

過年度国庫補助金等取崩額	7,543,734,996	円
過年度役員退職慰労引当金取崩額	116,439,700	円
過年度資産評価益	426,979,700	円
計	8,087,154,396	円

○会計基準移行に伴う過年度修正損

過年度固定資産処分損	1,132,333,830	円
過年度基本金組入額	1,248,767,210	円
過年度国庫補助金等積立額	1,125,187,385	円
減損損失※	712,470,000	円
計	4,218,758,425	円

※以下の固定資産について減損損失を計上しています。

種類	土地
場所	兵庫県淡路市、宝塚市
減損損失の金額	712,470,000 円

(評価金額の算定方法)

不動産鑑定評価額によっています。

(2) 有形固定資産の減価償却方法について、従前、一部資産において、定率法を採用していましたが、社会福祉法人会計基準（平成23年7月厚生労働省雇用均等・児童家庭局、社会・援護局、老健局）への移行に伴い、処理方法統一を目的として、すべて定額法に変更しました。これに伴い、従来の方法と比べて、当事業年度のサービス活動増減差額、サービス

活動外増減差額、税引前当期活動増減差額はそれぞれ254,755,407円増加しております。

3. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用している退職給付制度は以下の通りです。

- (1) 法人退職金規則による退職金制度
- (2) 一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会による退職共済制度
- (3) 社会福祉法人鹿児島県社会福祉協議会による民間社会福祉施設職員退職共済制度
- (4) 独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

4. 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通りです。

- (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、公益事業、収益事業それぞれ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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容は以下の通りです。

【社会福祉事業】

- 法人本部
 - ・法人本部
- 在宅・福祉サービス事業部
 - ・在宅・福祉サービス事業部
- 聖隷厚生園讃栄寮
 - ・讃栄寮 救護施設
 - ・讃栄寮 短期入所（障害）
- もくせいの里
 - ・もくせいの里 軽費老人ホーム
 - ・もくせいの里 高齢者配食サービス
- ケアハウス花屋敷
 - ・ケアハウス花屋敷 軽費老人ホーム
- ケアハウス宝塚
 - ・ケアハウス宝塚 軽費老人ホーム
- 聖隷厚生園信生寮
 - ・信生寮 施設入所支援
 - ・信生寮 生活介護

- ・信生寮 短期入所
- ・厚生園まじわりの家 生活介護
- ・厚生園まじわりの家 自立訓練（機能訓練）
- ・信生 一般相談支援
- ・信生 特定相談支援
- ・信生 障害児相談支援
- ・信生 浜松市障害者相談支援
- ・信生寮 シオンハウス家賃事業
- のぞみ園
 - ・のぞみ園 児童発達支援
 - ・のぞみ園 放課後等デイサービス
 - ・のぞみ園 保育所等訪問事業
 - ・のぞみ園 相談支援事業
- あさひ
 - ・あさひ 生活介護事業
- 聖隷厚生園障害在宅事業（浜松）
 - ・生活訓練事業所ナルド 自立訓練（生活訓練）
 - ・生活訓練事業所ナルド 生活介護
 - ・地域活動支援センターナルド
 - ・ナルド 一般相談支援
 - ・ナルド 特定相談支援
 - ・ナルド 浜松市障害者相談支援
 - ・ナルド工房 就労移行支援
 - ・ナルド工房 就労継続支援B型
 - ・聖隷厚生園チャレンジ工房 就労移行支援
 - ・聖隷厚生園チャレンジ工房 就労継続支援B型
 - ・聖隷厚生園きらめき工房 就労移行支援
 - ・聖隷厚生園きらめき工房 就労継続支援B型
- 児童発達支援センターひかりの子
 - ・児童発達支援センターひかりの子 児童発達支援事業
 - ・児童発達支援センターひかりの子 放課後等デイサービス事業
 - ・児童発達支援センターひかりの子 障害児相談支援事業
 - ・児童発達支援センターひかりの子 特定相談支援事業
- 聖隷厚生園障害在宅事業（磐田）
 - ・かるみあ 児童発達支援事業
 - ・かるみあ 保育所等訪問事業

- ・はあと 磐田市発達支援センター
- 聖隷こども園わかば
 - ・聖隷こども園わかば 幼保連携型認定こども園
- 聖隷こども園桜ヶ丘
 - ・聖隷こども園桜ヶ丘 幼保連携型認定こども園
- 聖隷こども園ひかりの子
 - ・聖隷こども園ひかりの子 幼保連携型認定こども園
- こうのとり保育園
 - ・こうのとり保育園
 - ・磐田子育て支援センターのびのび
- こうのとり東保育園
 - ・こうのとり東保育園
 - ・こうのとり東保育園放課後児童クラブ
- 春日保育園
 - ・春日保育園
- 逆瀬川あゆみ保育園
 - ・逆瀬川あゆみ保育園
- 御殿山あゆみ保育園
 - ・御殿山あゆみ保育園
 - ・御殿山児童館
- 野上あゆみ保育園
 - ・野上あゆみ保育園
 - ・野上児童館
 - ・野上あゆみ保育園放課後児童クラブ
- こうのとり豊田保育園
 - ・こうのとり豊田保育園
- 【仮称】聖隷こども園和合
 - ・【仮称】聖隷こども園和合
- 奄美佳南園
 - ・奄美佳南園 特別養護老人ホーム（従来型）
 - ・奄美佳南園 デイサービスセンター通所介護
 - ・奄美佳南園 短期入所生活介護
 - ・奄美佳南園 在宅介護支援センター
 - ・奄美佳南園 在宅介護支援センター（ケアプラン）
 - ・奄美佳南園 ホームヘルプ事業所 居宅介護
 - ・奄美佳南園 ホームヘルプ事業所 重度訪問介護

- ・奄美佳南園 ホームヘルプ事業所 訪問介護
- ・奄美佳南園 訪問入浴事業所 訪問入浴介護事業
- ・奄美佳南園 春日デイサービスセンター通所介護
- 宝塚栄光園
 - ・宝塚栄光園 特別養護老人ホーム（従来型）
 - ・宝塚栄光園 短期入所生活介護
- 横須賀愛光園
 - ・横須賀愛光園 特別養護老人ホーム（従来型）
 - ・横須賀愛光園 特別養護老人ホーム（ユニット型）
 - ・横須賀愛光園 デイサービスセンター通所介護
 - ・横須賀愛光園 短期入所生活介護
 - ・西第二地域包括支援センター
 - ・せいらいヘルパーステーション横須賀 居宅介護
 - ・せいらいヘルパーステーション横須賀 重度訪問介護
 - ・せいらいヘルパーステーション横須賀 同行援護
 - ・せいらいヘルパーステーション横須賀 訪問介護事業
 - ・せいらいヘルパーステーション横須賀 移動支援事業
 - ・聖隷巡回ヘルパーぐるり横須賀
 - ・せいらい訪問看護ステーション横須賀
 - ・せいらいケアプランセンター横須賀 居宅介護支援
- 森町愛光園
 - ・森町愛光園 特別養護老人ホーム（従来型）
 - ・森町愛光園 特別養護老人ホーム（地域密着型特養）
 - ・森町愛光園 デイサービスセンター
 - ・森町愛光園 短期入所生活介護
 - ・聖隷ケアプランセンター森町 居宅介護支援
 - ・森町愛光園 ホームヘルパーステーション 訪問介護
 - ・森町愛光園 地域密着型特養 天宮サテライト 入所者生活介護
- いなさ愛光園
 - ・いなさ愛光園 特別養護老人ホーム（従来型）
 - ・いなさ愛光園 特別養護老人ホーム（ユニット型）
 - ・いなさ愛光園 デイサービスセンター 通所介護
 - ・いなさ愛光園 デイサービスセンター 認知症対応型通所介護
 - ・いなさ愛光園 高齢者配食サービス事業
 - ・いなさ愛光園 短期入所生活介護
 - ・聖隷ケアプランセンターいなさ 居宅介護支援

- ・いなさ愛光園 浜松市在宅介護支援センター
- ・いなさ愛光園 ホームヘルパーステーション 訪問介護
- ・ほのぼのケアガーデン 地域密着型予防認知症対応型共同生活介護
- 花屋敷栄光園
 - ・花屋敷栄光園 特別養護老人ホーム（ユニット型）
 - ・花屋敷栄光園 デイサービスセンター 通所介護
 - ・花屋敷栄光園 デイサービスセンター 認知症対応型通所介護
 - ・花屋敷栄光園 短期入所生活介護
 - ・花屋敷地域包括支援センター
- 淡路栄光園
 - ・淡路栄光園 特別養護老人ホーム（従来型）
 - ・淡路栄光園 デイサービスセンター 通所介護
 - ・淡路栄光園 短期入所生活介護
- 和合せいらいの里
 - ・和合愛光園 特別養護老人ホーム（従来型）
 - ・和合愛光園 特別養護老人ホーム（ユニット型）
 - ・和合愛光園 デイサービスセンター 通所介護
 - ・和合愛光園 デイサービスセンター 認知症対応型
 - ・和合愛光園 短期入所生活介護
 - ・和合愛光園 地域密着型特養 和合サテライト
 - ・障害者支援施設みるとす 施設入所支援
 - ・障害者支援施設みるとす 生活介護第1単位
 - ・障害者支援施設みるとす 生活介護第2単位
 - ・短期入所事業みるとす 短期入所
 - ・くすのき 特定相談支援
 - ・くすのき 障害児相談
 - ・くすのき 浜松市障害者相談支援事業
 - ・やまぶき 浜松市高齢者生活支援ハウス
 - ・聖隷ヘルパーセンター 居宅介護
 - ・聖隷ヘルパーセンター 重度訪問介護
 - ・聖隷ヘルパーセンター 同行援護
 - ・聖隷ヘルパーセンター 訪問介護事業
 - ・聖隷ヘルパーセンター 浜松市移動支援事業
 - ・聖隷巡回ヘルパーぐるり和合
 - ・聖隷ケアプランセンター浜松 居宅介護支援
 - ・聖隷ケアプランセンター和 居宅介護支援

- ・地域包括支援センター和合
- ・聖隷訪問看護ステーション住吉
- 浜北愛光園
 - ・浜北愛光園 特別養護老人ホーム（従来型）
 - ・浜北愛光園 特別養護老人ホーム（ユニット型）
 - ・高菌デイサービスセンター 通所介護
 - ・浜北愛光園 短期入所生活介護（従来型）
 - ・浜北愛光園 短期入所生活介護（ユニット型）
 - ・浜松東 一般相談支援
 - ・浜松東 特定相談支援
 - ・浜松東 障害者相談支援
 - ・浜松東 浜松市障害者相談支援事業
 - ・聖隷ケアプランセンター浜北 居宅介護支援
 - ・地域包括支援センター北浜
 - ・訪問看護ステーション貴布祢
- 松戸愛光園
 - ・松戸愛光園 特別養護老人ホーム（ユニット型）
 - ・松戸愛光園 デイサービスセンター 通所介護
 - ・松戸愛光園 短期入所生活介護
 - ・ケアプランセンター松戸 居宅介護支援
- 浦安市特別養護老人ホーム（特養）
 - ・浦安市特別養護老人ホーム 特養（従来型）
- 浦安市特別養護老人ホーム（短期入所）
 - ・浦安市特別養護老人ホーム 短期入所生活介護
- 浦安市高洲高齢者デイサービスセンター
 - ・浦安市高洲高齢者デイサービスセンター 通所介護
- 浦安市高洲在宅介護支援センター
 - ・浦安市高洲在宅介護支援センター
- 浦安市ケアハウス
 - ・浦安市ケアハウス 軽費老人ホーム
- 浦安市猫実高齢者デイサービスセンター
 - ・浦安市猫実高齢者デイサービスセンター 通所介護
- 浦安愛光園
 - ・浦安愛光園 特別養護老人ホーム（ユニット型）
 - ・浦安愛光園 短期入所生活介護
- 藤沢愛光園
 - ・藤沢愛光園 特別養護老人ホーム（ユニット型）
 - ・藤沢愛光園 短期入所
 - ・聖隷ヘルパーステーション藤沢 訪問介護
 - ・聖隷ヘルパーステーション藤沢 居宅介護
 - ・聖隷ヘルパーステーション藤沢 重度訪問介護
 - ・聖隷デイサービスセンター藤沢 通所介護
 - ・聖隷ケアプランセンター藤沢 居宅介護支援
 - ・聖隷訪問看護ステーション藤沢
- 聖隷ケアセンター初生
 - ・初生サテライト 地域密着型特養
 - ・聖隷デイサービスセンター初生 通所介護
 - ・聖隷ヘルパーセンター初生 居宅介護
 - ・聖隷ヘルパーセンター初生 重度訪問介護
 - ・聖隷ヘルパーセンター初生 同行援護
 - ・聖隷ヘルパーセンター初生 訪問介護
 - ・聖隷ヘルパーセンター初生 浜松市移動支援事業
 - ・聖隷巡回ヘルパーぐるり初生
- 宝塚すみれ栄光園
 - ・宝塚すみれ栄光園 特別養護老人ホーム（ユニット型）
 - ・宝塚すみれ栄光園 短期入所生活介護
 - ・宝塚すみれ栄光園 デイサービスセンター 通所介護
 - ・聖隷ケアプランセンターすみれ 居宅介護支援
 - ・宝塚すみれ栄光園 園内保育所
- 聖隷カーネーションホーム
 - ・聖隷カーネーションホーム 特別養護老人ホーム（従来型）
 - ・聖隷カーネーションホーム デイサービスセンター 通所介護
 - ・聖隷カーネーションホーム デイサービスセンターうっこ（認知症対応型）
 - ・聖隷カーネーションホーム 短期入所生活介護
 - ・聖隷在宅介護支援センター淡路
 - ・聖隷ケアプランセンター淡路 居宅介護支援
- 聖隷デイサービスセンター住吉
 - ・聖隷デイサービスセンター住吉
- 聖隷リハビリプラザ IN 高丘
 - ・聖隷リハビリプラザ IN 高丘
- 聖隷デイサービスセンター三方原
 - ・聖隷デイサービスセンター三方原

- 聖隷リハビリプラザいなさ
 - ・聖隷リハビリプラザいなさ
- 宝塚第二地区在宅複合事業（社福）
 - ・聖隷ヘルパーステーション宝塚 訪問介護
 - ・聖隷ヘルパーステーション宝塚 重度訪問介護
 - ・聖隷ヘルパーステーション宝塚 同行援護
 - ・聖隷ヘルパーステーション宝塚 居宅介護
 - ・聖隷ヘルパーステーション宝塚 宝塚市移動支援事業
 - ・聖隷逆瀬川デイサービスセンター 通所介護
 - ・聖隷逆瀬川デイサービスセンター虹 通所介護
- 聖隷逆瀬台デイサービスセンター
 - ・聖隷逆瀬台デイサービスセンター
- 聖隷山本デイサービスセンター
 - ・聖隷山本デイサービスセンター
- 聖隷ヘルパーステーション淡路
 - ・聖隷ヘルパーステーション淡路 訪問介護
 - ・聖隷ヘルパーステーション淡路 重度訪問介護
 - ・聖隷ヘルパーステーション淡路 同行援護
 - ・聖隷ヘルパーステーション淡路 居宅介護
 - ・聖隷ヘルパーステーション淡路 淡路市移動支援事業
- 聖隷デイサービスセンター結い
 - ・聖隷デイサービスセンター結い
- 聖隷三方原病院
 - ・聖隷三方原病院
- 聖隷淡路病院
 - ・聖隷淡路病院
- 聖隷横浜病院
 - ・聖隷横浜病院
 - ・せいれい訪問看護ステーション横浜
- 聖隷佐倉市民病院
 - ・聖隷佐倉市民病院
 - ・聖隷佐倉市民病院 健診センター
 - ・せいれい訪問看護ステーション佐倉
- 聖隷おおぞら療育センター
 - ・聖隷おおぞら療育センター 障害児入所施設
 - ・聖隷おおぞら療育センター 短期入所

- ・聖隷おおぞら療育センター 療養介護
- 三方原ベテルホーム
 - ・三方原ベテルホーム 入所（従来型）
 - ・三方原ベテルホーム 短期入所（従来型）
 - ・三方原ベテルホーム 通所リハビリ
- 浦安ベテルホーム
 - ・浦安ベテルホーム 入所（従来型）
 - ・浦安ベテルホーム 入所（ユニット型）
 - ・浦安ベテルホーム 短期入所（従来型）
 - ・浦安ベテルホーム 短期入所（ユニット型）
 - ・浦安ベテルホーム 通所リハビリ

【公益事業】

- 聖隷浜松病院
 - ・聖隷浜松病院
- 浦安せいれいクリニック
 - ・浦安せいれいクリニック
- 浜松市リハビリテーション病院
 - ・浜松市リハビリテーション病院
- 袋井市立聖隷袋井市民病院
 - ・袋井市立聖隷袋井市民病院
- 聖隷健康診断センター
 - ・聖隷健康診断センター
- 聖隷予防検診センター
 - ・聖隷予防検診センター
- 聖隷健康サポートセンターShizuoka
 - ・聖隷健康サポートセンターShizuoka
- 高齢者公益事業部会計
 - ・高齢者公益事業部会計
- 浜名湖エデンの園 入園金会計
 - ・浜名湖エデンの園 入園金会計
- 宝塚エデンの園 入園金会計
 - ・宝塚エデンの園 入園金会計
- 松山エデンの園 入園金会計
 - ・松山エデンの園 入園金会計
- 油壺エデンの園 入園金会計
 - ・油壺エデンの園 入園金会計

- 浦安エデンの園 入園金会計
 - ・浦安エデンの園 入園金会計
- 横浜エデンの園 入園金会計
 - ・横浜エデンの園 入園金会計
- 藤沢エデンの園一番館 入園金会計
 - ・藤沢エデンの園一番館 入園金会計
- 藤沢エデンの園二番館 入園金会計
 - ・藤沢エデンの園二番館 入園金会計
- 結いホーム宝塚
 - ・結いホーム宝塚
- 浜名湖エデンの園 施設有料
 - ・浜名湖エデンの園 施設会計 有料老人ホーム会計
- 浜名湖エデンの園 施設診療
 - ・浜名湖エデンの園 施設会計 診療所会計
- 宝塚エデンの園 施設有料
 - ・宝塚エデンの園 施設会計 有料老人ホーム会計
- 宝塚エデンの園 施設診療
 - ・宝塚エデンの園 施設会計 診療所会計
- 松山エデンの園 施設有料
 - ・松山エデンの園 施設会計 有料老人ホーム会計
- 油壺エデンの園 施設有料
 - ・油壺エデンの園 施設会計 有料老人ホーム会計
- 油壺エデンの園 施設診療
 - ・油壺エデンの園 施設会計 診療所会計
- 浦安エデンの園 施設有料
 - ・浦安エデンの園 施設会計 有料老人ホーム会計
- 横浜エデンの園 施設有料
 - ・横浜エデンの園 施設会計 有料老人ホーム会計
- 藤沢エデンの園一番館 施設有料
 - ・藤沢エデンの園一番館 施設会計 有料老人ホーム会計
- 藤沢エデンの園二番館 施設有料
 - ・藤沢エデンの園二番館 施設会計 有料老人ホーム会計
- 聖隷クリニック南大沢
 - ・聖隷クリニック南大沢
- 聖隷コミュニティケアセンター
 - ・聖隷コミュニティケアセンター 福祉用具貸与
 - ・聖隷コミュニティケアセンター 特定福祉用具販売
 - ・聖隷コミュニティケアセンター 住宅改修事業
- 聖隷コミュニティケアセンター宝塚
 - ・聖隷コミュニティケアセンター宝塚 福祉用具貸与
 - ・聖隷コミュニティケアセンター宝塚 特定福祉用具販売
 - ・聖隷コミュニティケアセンター宝塚 住宅改修事業
- 細江地区在宅複合事業
 - ・訪問看護ステーション細江
 - ・聖隷ケアプランセンター細江
- 引佐地区在宅複合事業
 - ・地域包括支援センター細江
 - ・聖隷ケアプランセンターいなさ南部
- 三方原地区在宅複合事業
 - ・訪問看護ステーション三方原
 - ・聖隷ケアプランセンター三方原
- 高丘地区在宅複合事業
 - ・訪問看護ステーション高丘
 - ・地域包括支援センター高丘
- 訪問看護ステーション浅田
 - ・訪問看護ステーション浅田
- 訪問看護ステーション住吉第二
 - ・訪問看護ステーション住吉第二
- 浜松市生活自立相談支援センターつながり
 - ・浜松市生活自立相談支援センターつながり
 - ・学習サポート事業
- せいれい訪問看護ステーション油壺
 - ・せいれい訪問看護ステーション油壺
- 聖隷ケアプランセンター浦安
 - ・聖隷ケアプランセンター浦安
- 聖隷訪問看護ステーション浦安
 - ・聖隷訪問看護ステーション浦安
- 宝塚第二地区在宅複合事業（公益）
 - ・聖隷訪問看護ステーション宝塚
 - ・聖隷ケアプランセンター宝塚
 - ・逆瀬川地域包括支援センター
- 北神戸地区在宅複合事業

- ・ 聖隷訪問看護ステーション北神戸
- ・ 聖隷ケアプランセンター北神戸
- 宝塚第五地区在宅複合事業
 - ・ 聖隷訪問看護ステーション山本
 - ・ 聖隷ケアプランセンター花屋敷
- 聖隷訪問看護ステーション淡路
 - ・ 聖隷訪問看護ステーション淡路
- 沖縄地区在宅複合事業
 - ・ 聖隷訪問看護ステーションゆい
 - ・ 聖隷居宅介護支援センターゆい
- 聖隷ケアプランセンター結い
 - ・ 聖隷ケアプランセンター結い
- 聖隷浜松病院ひばり保育園
 - ・ 聖隷浜松病院ひばり保育園 事業所内保育事業
- 聖隷めぐみ保育園
 - ・ 聖隷めぐみ保育園 事業所内保育事業

【収益事業】

- 貸事務所
 - ・ 貸事務所

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通りです。

(単位：円)

基本財産 の種類	前期末残高	基準移行 による調整額	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	10,986,449,866		57,952,465	△817,446,114	10,226,956,217
建物	43,226,484,200	△892,284,543	599,849,158	△2,294,076,221	40,639,972,594
合計	54,212,934,066	△892,284,543	657,801,623	△3,111,522,335	50,866,928,811

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

建物・備品・車両を除却した事等に伴い、国庫補助金等特別積立金を1,365,661円取り崩しています。

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通りです。

土地（基本財産）	8,770,081,546 円
建物（基本財産）	38,428,255,510 円
土地（その他）	6,211,917,286 円
建物（その他）	20,300,314,285 円
計	73,710,568,627 円

○担保している債務の種類および金額は以下の通りです。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	26,926,415,655 円
長期運営資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	531,856,345 円
計	27,458,272,000 円

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

該当ありません。

9. 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通りです。

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
役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している法人	SRS株式会社	静岡県 浜松市 北区	188百万円	ビルメンテナ ンス業他	74%

(単位：円)

関係内容		取引の内容 (注)	取引金額	科目	期末残高
役員の兼務等	事業上の関係				
役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している法人	-	サービス委託他	633,117,540	事業未払金	63,098,792
		出向者人件費他	22,019,676	事業未収金	1,936,572

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注)

関連当事者との取引については、一般競争入札による取引価格等を勘案して条件を決定しています。

10. 重要な偶発債務

該当ありません。

11. 重要な後発事象

該当ありません。

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

(1) リース取引関係

○所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

その他の固定資産

病院事業における情報システム、医療機器など

○オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能なものに係る未経過リース料

1年内 4,966,920 円

1年超 11,503,068 円

計 16,469,988 円

○社会福祉法人会計基準（平成23年7月厚生労働省雇用均等・児童家庭局、社会・援護局、老健局）移行前のファイナンス・リース取引

・リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

	車輛運搬具（円）	ソフトウェア（円）
取得価額相当額	17,268,613	3,857,076
減価償却累計額相当額	6,331,877	3,081,804
期末残高相当額	10,936,736	775,272

・未経過リース料期末残高相当額

	1年以内（円）	1年超（円）	合計（円）
未経過リース料期末残高相当額	3,779,280	8,462,740	12,242,020

・当期の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

支払リース料	3,779,280
減価償却費相当額	3,687,970
支払利息相当額	163,349

減価償却費相当額の算定方法は、定額法によっています。

利息相当額の算定方法は、リース料総額とリース資産計上価額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっています。

(2) 税効果会計関係

○繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

科目	項目	金額 (円)
繰延税金資産 (流動資産)	賞与引当金損金算入限度超過額	30,943,297
	未払事業税	11,878,390
	繰延税金資産 (流動資産) 計	42,821,687
繰延税金資産 (固定資産)	一括償却資産損金算入限度超過額	965,637
	繰延資産損金算入限度超過額	11,842,038
	退職給付引当金損金算入限度超過額	172,450,694
	終身入園前受金取崩差額	376,465,401
	減価償却費損金算入限度超過額	444,590
	繰延税金資産 (固定資産) 計	562,168,360
繰延税金資産 合計		604,990,047

繰延税金負債は該当ありません。

○法人税法上の非収益事業と収益事業の区分

項目	非収益事業	収益事業	合計 (円)
税引前当期活動増減差額 (A)	5,368,376,550	549,939,096	5,918,315,646
寄附金損金算入限度額 (B)		774,291,390	774,291,390
小計 (C) = (A) + (B)	5,368,376,550	1,324,230,486	6,692,607,036
法人税、住民税及び事業税 (D)		251,863,900	251,863,900
法人税等調整額 (E)		△18,456,656	△18,456,656
当期活動増減差額 (A) - (D) - (E)	5,368,376,550	316,531,852	5,684,908,402

○法人税法上の収益事業に係る法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

項目	率
法定実効税率	15.4%
(調整) 交際費等永久に損金に算入されない項目	2.2%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	17.6%

(注) 法定実効税率は、みなし寄附金を考慮しています。