

社会福祉法人育清会 柿田川ホーム 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	210,889,833	185,132,565	25,757,268	流動負債	64,916,051	43,758,442	21,157,609
現金預金	140,700	174,474	△33,774	短期運営資金借入金			
普通預金	131,169,407	105,405,952	25,763,455	事業未払金	39,952,432	7,929,614	32,022,818
定期積金	12,000,000	12,000,000		その他の未払金			
有価証券				支払手形			
事業未収金	67,110,201	67,006,556	103,645	役員等短期借入金			
未収金				1年以内返済予定設備資金借入金	8,268,000	20,918,000	△12,650,000
未収補助金				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
未収収益				1年以内返済予定リース債務			
受取手形				1年以内返済予定役員等長期借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定事業区分間長期借入金			
医薬品				1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内支払予定長期未払金			
給食用材料				未払費用			
商品・製品				預り金			
仕掛品				職員預り金	4,995,619	4,910,828	84,791
原材料				前受金			
立替金	469,525	545,583	△76,058	前受収益			
前払金				仮受金			
前払費用				賞与引当金	11,700,000	10,000,000	1,700,000
1年以内回収予定長期貸付金				その他の流動負債			
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金				固定負債	99,170,871	107,272,633	△8,101,762
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金				設備資金借入金	96,460,000	104,728,000	△8,268,000
短期貸付金				長期運営資金借入金			
事業区分間貸付金				リース債務			
拠点区分間貸付金				役員等長期借入金			
仮払金				退職給付引当金	2,710,871	2,544,633	166,238
その他の流動資産				長期未払金			
徴収不能引当金				長期預り金			
固定資産	1,977,183,448	1,994,640,251	△17,456,803	その他の固定負債			
基本財産	966,728,290	1,001,932,492	△35,204,202	負債の部合計	164,086,922	151,031,075	13,055,847
土地	201,854,000	201,854,000		純 資 産 の 部			
建物	764,874,290	800,078,492	△35,204,202	基本金	246,109,000	246,109,000	
基本財産・定期預金				国庫補助金等特別積立金	646,410,651	670,676,097	△24,265,446
基本財産・投資有価証券				その他の積立金	920,995,127	900,995,127	20,000,000
その他の固定資産	1,010,455,158	992,707,759	17,747,399	減価償却積立金	920,995,127	900,995,127	20,000,000
土地				次期繰越活動増減差額	210,471,581	210,961,517	△489,936
建物	44,542,170	48,587,727	△4,045,557	(うち当期活動増減差額)	19,510,064	63,882,383	△44,372,319
構築物	5,379,539	6,097,961	△718,422				
機械及び装置							
車輛運搬具	1,050,697	2,331,020	△1,280,323				
器具及び備品	31,395,092	30,299,700	1,095,392				
建設仮勘定							
有形リース資産							
権利	282,000	282,000					
ソフトウェア		30,728	△30,728				
無形リース資産							
投資有価証券							
長期貸付金							
退職給付引当資産	2,710,871	2,544,633	166,238				
長期預り金積立資産							
減価償却積立預金	920,995,127	900,995,127	20,000,000				
差入保証金							
長期前払費用							
保険積立金	4,099,662	1,538,863	2,560,799				
資産の部合計	2,188,073,281	2,179,772,816	8,300,465	純資産の部合計	2,023,986,359	2,028,741,741	△4,755,382
				負債及び純資産の部合計	2,188,073,281	2,179,772,816	8,300,465

財務諸表に対する注記(法人全体用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定額法によっております。

② 無形固定資産

定額法によっております。

③ 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

リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース契約のため、賃借料処理をしております。

(2) 引当金の計上基準

・ 賞与引当金 — 職員に対する賞与に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上しております。

・ 退職給付引当金 — 職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上しています。  
(一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会)

2. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、国の退職金として社会福祉施設職員等退職手当共済事業(独立行政法人福祉医療機構)(経費処理)及び県の退職金として一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の制度に加入しております。

3. 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おります。

(1) 法人全体の財務諸表(第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

(2) 拠点区分の計算書類(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

① 法人本部サービス区分

② 特別養護老人ホーム柿田川ホームサービス区分

③ 柿田川ホームショートステイケアセンターサービス区分

④ 柿田川ホームデイサービスセンターサービス区分

⑤ 柿田川ホームヘルパーステーションサービス区分

⑥ 柿田川ホーム居宅介護支援事業所サービス区分

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となっております。

(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	201,854,000			201,854,000
建物	800,078,492		35,204,202	764,874,290
合計	1,001,932,492	0	35,204,202	966,728,290

5. 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

6. 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となっております。

土地(基本財産)	201,854,000 円
建物(基本財産)	764,874,290 円
計	966,728,290 円

担保に供している債務の種類及び金額は以下のとおりとなっております。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	104,728,000 円
計	104,728,000 円

7. 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、下記のとおりとなっております。

(単位:円)

基本財産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	1,305,782,174	540,907,884	764,874,290
建物	65,530,000	20,987,830	44,542,170
構築物	10,451,826	5,072,287	5,379,539
車両及び運搬具	14,280,025	13,229,328	1,050,697
器具及び備品	98,778,162	67,383,070	31,395,092
合計	1,494,822,187	647,580,399	847,241,788

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. 関連当事者との取引の内容  
該当なし

10. 重要な偶発債務  
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

社会福祉法人 育清会

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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	140,700
	小計					140,700
普通預金	三島信用金庫三島南支店	—	運転資金として	—	—	101,044,530
	三島信用金庫三島南支店	—	運転資金として	—	—	30,124,877
	小計					131,169,407
定期積金	三島信用金庫三島南支店	—	運転資金として	—	—	12,000,000
	小計					12,000,000
事業未収金			介護保険料等 別紙明細			67,110,201
	小計					67,110,201
立替金			入所者立替分 3月計上分			469,525
	小計					469,525
流動資産合計						210,889,833
<b>II 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	静岡県駿東郡清水町戸田54-11	—	第1種社会福祉事業である 特別養護老人ホーム等の施設に 使用している	—	—	201,854,000
	小計					201,854,000
建物	静岡県駿東郡清水町戸田54-11	2000年	第1種社会福祉事業である 特別養護老人ホーム等の施設に 使用している	1,041,480,000	465,072,894	576,407,106
建物増築	静岡県駿東郡清水町戸田54-11	2012年	第1種社会福祉事業である 特別養護老人ホーム等の施設に 使用している	264,302,174	75,834,990	188,467,184
	小計					764,874,290
基本財産合計						966,728,290
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	静岡県駿東郡清水町戸田54-11	2015年他	天井エアコン他	65,530,000	20,987,830	44,542,170
構築物	舗装工事他	—		10,451,826	5,072,287	5,379,539
車両運搬具	車椅子仕様車他10台	—		14,280,025	13,229,328	1,050,697
備品	洗濯機・ベット他	—		98,778,162	67,383,070	31,395,092
権利	電話加入権	—		—	—	282,000
減価償却積立預金	三島信用金庫三島南支店 普通	—	将来における建物建替等の 目的のため、積立てている預金	—	—	320,995,127
	三島信用金庫三島南支店 定期	—		—	—	100,000,000
	三島信用金庫三島南支店 定期	—		—	—	500,000,000
						( 920,995,127 )
退職給付引当資産		—	県社会福祉共済会	—	—	2,710,871
ソフトウェア		—	社会福祉会計、給与ソフト他	547,050	547,050	0
保険積立金	長期火災保険	—		—	—	4,099,662
その他の固定資産合計						1,010,455,158
固定資産合計						1,977,183,448
資産合計						2,188,073,281
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分経費 別紙明細	—		—	—	39,952,432
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構 増築分	—		—	—	8,268,000
職員預り金	従業員 社会保険料2月・3月分	—		—	—	4,562,277
	" 源泉所得税3月分	—		—	—	433,342
						( 4,995,619 )
賞与引当金		—		—	—	11,700,000
流動負債合計						64,916,051
<b>II 固定負債</b>						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構 増築分	—		—	—	96,460,000
退職給付引当金		—		—	—	2,710,871
固定負債合計						99,170,871
負債合計						164,086,922
差引純資産						2,023,986,359