

社会福祉法人育清会 柿田川ホーム 貸借対照表

令和 2 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	175,143,763	210,889,833	△35,746,070	流動負債	32,468,142	64,916,051	△32,447,909
現金預金	141,311	140,700	611	短期運営資金借入金			
普通預金	91,127,769	131,169,407	△40,041,638	事業未払金	9,686,274	39,962,432	△30,266,158
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	70,020,562	67,110,201	2,910,361	役員等短期借入金			
未収金				1年以内返済予定設備借入金	8,268,000	8,268,000	
未収補助金	1,474,000		1,474,000	1年以内返済予定長期運営借入金			
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借入金			
医薬品				1年以内返済予定施設区分間借入金			
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	2,613,868	4,996,619	△2,381,751
原材料				前受金			
立替金	380,121	469,525	△89,404	前受収益			
前払金				仮受金			
前払費用				賞与引当金	11,900,000	11,700,000	200,000
1年以内返済予定長期貸付金				その他の流動負債			
1年以内返済予定事業区分間貸付金				固定負債	91,064,471	99,170,871	△8,116,400
1年以内返済予定施設区分間貸付金				設備資金借入金	88,192,000	96,460,000	△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	2,862,471	2,710,871	151,600
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	1,991,528,099	1,977,183,448	14,344,651	その他の固定負債			
基本財産	931,524,088	966,728,290	△35,204,202	負債の部合計	123,522,613	164,086,922	△40,564,309
土地	201,854,000	201,854,000		純 資 産 の 部			
建物	729,670,088	764,874,290	△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	619,411,010	646,410,651	△26,999,641
基本財産・投資有価証券				その他の積立金	965,995,127	920,995,127	45,000,000
その他の固定資産	1,060,004,011	1,010,455,158	49,548,853	減価償却積立金	965,995,127	920,995,127	45,000,000
土地				次期繰越活動増減差額	211,634,112	210,471,681	1,162,531
建物	40,496,613	44,542,170	△4,045,557	(うち当期活動増減差額)	46,162,531	19,510,064	26,652,467
構築物	4,661,117	5,379,539	△718,422				
機械及び装置							
車輛運搬具	1,340,870	1,050,697	290,173				
器具及び備品	41,228,665	31,395,092	9,833,573				
建設仮勘定							
有形リース資産							
権利	282,000	282,000					
ソフトウェア							
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	2,862,471	2,710,871	151,600				
長期預り金積立資産							
減価償却積立預金	965,995,127	920,995,127	45,000,000				
差入保証金							
長期前払費用							
保険積立金	3,137,148	4,099,662	△962,514	純資産の部合計	2,043,149,249	2,023,986,359	19,162,890
資産の部合計	2,166,671,862	2,188,073,281	△21,401,419	負債及び純資産の部合計	2,166,671,862	2,188,073,281	△21,401,419

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)

当法人では、拠点が一つであるため作成していない

なお、社会福祉事業と一体的に実施している公益事業は当該社会福祉事業としての拠点区分に含めて、同一拠点区分としている。(課長通知4(1))

(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)

当法人では、拠点が一つであるため作成していない

(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)

当法人では、社会福祉事業の拠点と同一拠点としているため作成していない。(課長通知4(1))

(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) 柿田川ホーム拠点区分計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(7) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))

(8) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))

(9) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

柿田川ホーム拠点

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	764,874,290		35,204,202	729,670,088
合計	966,728,290	0	35,204,202	931,524,088

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

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)	729,670,088 円
計	931,524,088 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)	96,460,000 円
計	96,460,000 円

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、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	576,112,086	729,670,088
建物	65,530,000	25,033,387	40,496,613
構築物	10,451,826	5,790,709	4,661,117
車輛及び運搬具	15,722,585	14,381,715	1,340,870
器具及び備品	115,433,974	74,205,309	41,228,665
合計	1,512,920,559	695,523,206	817,397,353

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

令和2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	—	—	141,311
			小計			141,311
普通預金	三島信用金庫三島南支店	—	運転資金として	—	—	66,592,751
	三島信用金庫三島南支店	—	運転資金として	—	—	24,535,018
			小計			91,127,769
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			70,020,562
			小計			70,020,562
未収補助金			地域介護・福祉空間整備等施設整備事業費補助金			1,474,000
			小計			1,474,000
立替金			入所者立替分 3月計上分			380,121
			小計			380,121
流動資産合計						175,143,763
<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	489,443,526	552,036,474
建物増築	静岡県駿東郡清水町戸田54-11	2012年	特別養護老人ホーム等の施設に 使用している	264,302,174	86,668,560	177,633,614
			小計			729,670,088
基本財産合計						931,524,088
<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	25,033,387	40,496,613
構築物	舗装工事他	—		10,451,826	5,790,709	4,661,117
車輛運搬具	車椅子仕様車他12台	—		15,722,585	14,381,715	1,340,870
備品	洗濯機・ベット他	—		115,433,974	74,205,309	41,228,665
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	—	—	165,995,127
	三島信用金庫三島南支店 定期	—		—	—	600,000,000
	三島信用金庫三島南支店 定期	—		—	—	200,000,000
						( 965,995,127 )
退職給付引当資産		—	県社会福祉共済会	—	—	2,862,471
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	—		—	—	3,137,148
その他の固定資産合計						1,060,004,011
固定資産合計						1,991,528,099
資産合計						2,166,671,862
<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	—		—	—	9,686,274
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3月分	—		—	—	2,150,305
	" 源泉所得税3月分	—		—	—	463,563
						( 2,613,868 )
賞与引当金		—		—	—	11,900,000
流動負債合計						32,468,142
<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	—		—	—	88,192,000
退職給付引当金		—		—	—	2,862,471
固定負債合計						91,054,471
負債合計						123,522,613
差引純資産						2,043,149,249