

法人単位貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	340,989,364	297,271,169	43,718,195	流動負債	111,058,307	111,976,597	△918,290
現金預金	197,811,116	159,811,949	37,999,167	事業未払金	10,049,513	11,883,960	△1,834,447
事業未収金	137,692,323	131,764,834	5,927,489	1年以内返済予定設備資金借入金	70,164,000	65,468,000	4,696,000
立替金	3,909,984	3,892,751	17,233	預り金	8,897,099	9,236,724	△339,625
前払金	0	149,988	△149,988	職員預り金	1,847,695	6,887,913	△5,040,218
前払費用	305,273	610,546	△305,273	貸与引当金	20,100,000	18,500,000	1,600,000
仮払金	284,668	410,268	△125,600				
その他の流動資産	986,000	986,000	0				
徴収不能引当金	0	△355,167	355,167				
固定資産	1,790,185,711	1,841,540,017	△51,354,306	固定負債	513,912,421	564,537,501	△50,625,080
基本財産	1,169,840,047	1,213,422,399	△43,582,352	設備資金借入金	500,920,000	553,829,000	△52,909,000
土地	55,813,209	55,813,209	0	退職給付引当金	12,992,421	10,708,501	2,283,920
建物	1,114,026,838	1,157,609,190	△43,582,352	負債の部合計	624,970,728	676,514,098	△51,543,370
その他の固定資産	620,345,664	628,117,618	△7,771,954	純資産の部			
土地	87,498,298	87,498,298	0	基本金	101,615,000	101,615,000	0
建物	505,645,336	515,438,068	△9,792,732	第1号基本金	66,515,000	66,515,000	0
構築物	1,904,235	2,348,627	△444,392	第3号基本金	35,100,000	35,100,000	0
車両運搬具	237,264	643,120	△405,856	国庫補助金等特別積立金	482,998,732	499,113,155	△16,114,423
器具及び備品	15,060,531	19,189,505	△4,128,974	その他の積立金	7,000,000	7,000,000	7,000,000
施設整備等積立資産	7,000,000	3,000,000	7,000,000	施設整備等積立金	7,000,000	7,000,000	7,000,000
その他の固定資産	3,000,000	3,000,000	0	次期繰越活動増減差額	914,590,615	861,568,933	53,021,682
				(うち当期活動増減差額)	60,021,682	36,238,510	23,783,172
資産の部合計	2,131,175,075	2,138,811,186	△7,636,111	純資産の部合計	1,506,204,347	1,462,297,088	43,907,259
				負債及び純資産の部合計	2,131,175,075	2,138,811,186	△7,636,111

## 貸借対照表内訳表

令和 2年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計
流動資産	306,614,316	34,375,048	340,989,364
現金預金	174,939,152	22,871,964	197,811,116
事業未収金	126,494,512	11,197,811	137,692,323
立替金	3,909,984	0	3,909,984
前払費用	0	305,273	305,273
仮払金	284,668	0	284,668
その他の流動資産	986,000		986,000
固定資産	1,295,036,117	495,149,594	1,790,185,711
基本財産	1,169,840,047		1,169,840,047
土地	55,813,209		55,813,209
建物	1,114,026,838		1,114,026,838
その他の固定資産	125,196,070	495,149,594	620,345,664
土地	0	87,498,298	87,498,298
建物	102,307,443	403,337,893	505,645,336
構築物	590,834	1,313,401	1,904,235
車輛運搬具	237,264		237,264
器具及び備品	15,060,529	2	15,060,531
施設整備等積立資産	7,000,000		7,000,000
その他の固定資産	0	3,000,000	3,000,000
資産の部合計	1,601,650,433	529,524,642	2,131,175,075
流動負債	90,998,984	20,059,323	111,058,307
事業未払金	8,828,164	1,221,349	10,049,513
1年以内返済予定設備資金借入金	57,504,480	12,659,520	70,164,000
預り金	3,418,645	5,478,454	8,897,099
職員預り金	1,847,695	0	1,847,695
賞与引当金	19,400,000	700,000	20,100,000
固定負債	406,970,961	106,941,460	513,912,421
設備資金借入金	395,055,840	105,864,160	500,920,000
退職給付引当金	11,915,121	1,077,300	12,992,421
負債の部合計	497,969,945	127,000,783	624,970,728
基本金	101,615,000		101,615,000
第1号基本金	66,515,000		66,515,000
第3号基本金	35,100,000		35,100,000
国庫補助金等特別積立金	460,269,107	22,729,625	482,998,732
その他の積立金	7,000,000		7,000,000
施設整備等積立金	7,000,000		7,000,000
次期繰越活動増減差額	534,796,381	379,794,234	914,590,615
(うち当期活動増減差額)	50,494,647	9,527,035	60,021,682
純資産の部合計	1,103,680,488	402,523,859	1,506,204,347
負債及び純資産の部合計	1,601,650,433	529,524,642	2,131,175,075

貸借対照表内訳表

令和 2年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	内部取引消去	法人合計
流動資産	0	340,989,364
現金預金		197,811,116
事業未収金		137,692,323
立替金		3,909,984
前払費用		305,273
仮払金		284,668
その他の流動資産		986,000
固定資産		1,790,185,711
基本財産		1,169,840,047
土地		55,813,209
建物		1,114,026,838
その他の固定資産		620,345,664
土地		87,498,298
建物		505,645,336
構築物		1,904,235
車輛運搬具		237,264
器具及び備品		15,060,531
施設整備等積立資産		7,000,000
その他の固定資産		3,000,000
資産の部合計	0	2,131,175,075
流動負債	0	111,058,307
事業未払金		10,049,513
1年以内返済予定設備資金借入金		70,164,000
預り金		8,897,099
職員預り金		1,847,695
賞与引当金		20,100,000
固定負債		513,912,421
設備資金借入金		500,920,000
退職給付引当金		12,992,421
負債の部合計	0	624,970,728
基本金		101,615,000
第1号基本金		66,515,000
第3号基本金		35,100,000
国庫補助金等特別積立金		482,998,732
その他の積立金		7,000,000
施設整備等積立金		7,000,000
次期繰越活動増減差額	0	914,590,615
(うち当期活動増減差額)	0	60,021,682
純資産の部合計	0	1,506,204,347
負債及び純資産の部合計	0	2,131,175,075

## 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の方法
    - ① 建物  
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
    - ② 建物以外の有形固定資産  
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定率法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定率法によっている。
    - ③ ソフトウェア  
定額法により5年間で償却している。
    - ④ リース資産  
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。  
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、残存価額を零とする定額法によっている。
  - (2) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
  - (3) 引当金の計上基準  
退職給付引当金  
1. 社会福祉施設職員等退職手当共済制度においては、掛金支出時に費用処理している。  
2. 法人独自の制度においては、退職給付引当金に期末要支給額を計上している。  
賞与引当金  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
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  
法人が採用する退職給付制度は以下のとおりである。
  1. 独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度
  2. 法人独自の退職給付制度
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になっている。
  - (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
  - (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
  - (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
  - (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
  - (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
    - (1) 社会福祉事業区分
      - ① 法人本部拠点区分
      - ② 老人福祉施設山まゆ拠点区分
        - ア 特別養護老人ホーム山まゆ
        - イ 短期入所事業所山まゆ
        - ウ デイサービスセンター山まゆ
        - エ 生活支援ハウス華の木
        - オ 居宅介護支援事業所山まゆ
      - ③ 特別養護老人ホーム山まゆ2号館拠点区分
        - ア 特別養護老人ホーム2号館(ユニット型)
      - ④ グループホーム(山まゆ)フルーツハウス拠点区分
        - ア グループホーム(山まゆ)フルーツハウス
      - ⑤ 社会福祉施設花みずき拠点区分
        - ア グループホームHanamizuki
      - ⑥ 小規模多機能センター山まゆ拠点区分
        - ア 小規模多機能センター山まゆ
      - ⑦ 特別養護老人ホームくざの里拠点
        - ア 特別養護老人ホームくざの里
        - イ 短期入所事業くざの里
    - (2) 公益事業区分
      - ① 老人福祉施設山まゆ拠点区分
        - ア 介護員養成研修
        - イ 喀痰吸引等研修
      - ② シニアホーム花みずき拠点区分

- ア シニアホーム花みずき
- イ SKD講習センター特別会計
- ③ウィンザーハウス拠点区分
  - ア ウィンザーハウス

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	55,813,209	0	0	55,813,209
建物	1,157,609,190	0	43,582,352	1,114,026,838
合計	1,213,422,399	0	43,582,352	1,169,840,047

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

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

土地 (基本財産)	55,813,209円
建物 (基本財産)	714,814,424円
土地	87,498,298円
建物	456,685,976円

計 1,314,811,907円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金 (1年以内返済予定額を含む) 312,160,000円

計 312,160,000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
基本財産			
建物	1,550,414,060	436,387,222	1,114,026,838
小計	1,550,414,060	436,387,222	1,114,026,838
その他の固定資産			
建物	668,600,953	162,955,617	505,645,336
構築物	10,095,061	8,190,826	1,904,235
車輛運搬具	16,467,505	16,230,241	237,264
器具及び備品	65,616,281	50,555,750	15,060,531
その他の固定資産	3,000,000	0	3,000,000
小計	763,779,800	237,932,434	525,847,366
合計	2,314,193,860	674,319,656	1,639,874,204

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	137,692,323	0	137,692,323
合計	137,692,323	0	137,692,323

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

該当なし

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