

# 法人単位貸借対照表

令和2年3月31日現在

第三号第一様式

Page: 1

法人名 社会福祉法人 光寿会

(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          | 142,076,707        | 147,976,020        | -5,899,313         | 流動負債               | 3,195,515          | 12,483,611         | -9,288,096         |
| 現金預金          | 96,664,972         | 103,389,113        | -6,724,141         | 短期運営資金借入金          | 0                  | 0                  | 0                  |
| 有価証券          | 0                  | 0                  | 0                  | 事業未払金              | 796,739            | 7,178,892          | -6,382,153         |
| 事業未収金         | 43,794,669         | 43,549,640         | 245,029            | その他の未払金            | 0                  | 125,000            | -125,000           |
| 未収金           | 0                  | 0                  | 0                  | 支払手形               | 0                  | 0                  | 0                  |
| 未収補助金         | 1,617,066          | 1,037,267          | 579,799            | 役員等短期借入金           | 0                  | 0                  | 0                  |
| 未収収益          | 0                  | 0                  | 0                  | 1年以内返済予定設備資金借入金    | 0                  | 0                  | 0                  |
| 受取手形          | 0                  | 0                  | 0                  | 1年以内返済予定長期運営資金借入金  | 1,500,000          | 1,500,000          | 0                  |
| 貯蔵品           | 0                  | 0                  | 0                  | 1年以内返済予定リース債務      | 898,776            | 1,919,376          | -1,020,600         |
| 医薬品           | 0                  | 0                  | 0                  | 1年以内返済予定役員等長期借入金   | 0                  | 0                  | 0                  |
| 立替金           | 0                  | 0                  | 0                  | 1年以内支払予定長期未払金      | 0                  | 0                  | 0                  |
| 前払金           | 0                  | 0                  | 0                  | 未払費用               | 0                  | 0                  | 0                  |
| 前払費用          | 0                  | 0                  | 0                  | 預り金                | 0                  | 0                  | 0                  |
| 1年以内回収予定長期貸付金 | 0                  | 0                  | 0                  | 職員預り金              | 0                  | 1,760,343          | -1,760,343         |
| 短期貸付金         | 0                  | 0                  | 0                  | 前受金                | 0                  | 0                  | 0                  |
| 仮払金           | 0                  | 0                  | 0                  | 前受収益               | 0                  | 0                  | 0                  |
| その他の流動資産      | 0                  | 0                  | 0                  | 仮受金                | 0                  | 0                  | 0                  |
| 徴収不能引当金       | 0                  | 0                  | 0                  | 賞与引当金              | 0                  | 0                  | 0                  |
| 固定資産          | 200,733,854        | 216,603,562        | -15,869,708        | その他の流動負債           | 0                  | 0                  | 0                  |
| 基本財産          | 85,590,853         | 94,794,922         | -9,204,069         | 固定負債               | 38,908,606         | 39,568,974         | -660,368           |
| 土地            | 28,591,610         | 28,591,610         | 0                  | 設備資金借入金            | 0                  | 0                  | 0                  |
| 建物            | 55,999,243         | 65,203,312         | -9,204,069         | 長期運営資金借入金          | 9,625,000          | 11,125,000         | -1,500,000         |
| 定期預金          | 1,000,000          | 1,000,000          | 0                  | リース債務              | 578,880            | 1,477,656          | -898,776           |
| 投資有価証券        | 0                  | 0                  | 0                  | 役員等長期借入金           | 0                  | 0                  | 0                  |
| その他の固定資産      | 115,143,001        | 121,808,640        | -6,665,639         | 退職給付引当金            | 28,354,726         | 26,616,318         | 1,738,408          |
| 土地            | 6,200,000          | 6,200,000          | 0                  | 長期未払金              | 0                  | 0                  | 0                  |
| 建物            | 3,245,834          | 3,435,834          | -190,000           | 長期預り金              | 350,000            | 350,000            | 0                  |
| 構築物           | 5,559,638          | 6,076,598          | -516,960           | その他の固定負債           | 0                  | 0                  | 0                  |
| 機械及び装置        | 0                  | 0                  | 0                  | 負債の部合計             | 42,104,121         | 52,052,585         | -9,948,464         |
| 車輛運搬具         | 1,855,662          | 2,958,551          | -1,102,889         | <b>純資産の部</b>       |                    |                    |                    |
| 器具及び備品        | 8,932,861          | 8,723,459          | 209,402            | 基本金                | 54,487,128         | 54,487,128         | 0                  |
| 建設仮勘定         | 0                  | 0                  | 0                  | 基本金                | 54,487,128         | 54,487,128         | 0                  |
| 有形リース資産       | 1,640,160          | 2,219,040          | -578,880           | 国庫補助金等特別積立金        | 11,959,966         | 15,847,319         | -3,887,353         |
| 権利            | 0                  | 0                  | 0                  | 国庫補助金等特別積立金        | 11,959,966         | 15,847,319         | -3,887,353         |
| ソフトウェア        | 0                  | 0                  | 0                  | その他の積立金            | 57,000,000         | 62,000,000         | -5,000,000         |
| 無形リース資産       | 204,120            | 1,428,840          | -1,224,720         | 人件費積立金             | 22,000,000         | 22,000,000         | 0                  |
| 投資有価証券        | 0                  | 0                  | 0                  | 設備整備積立金            | 23,000,000         | 25,000,000         | -2,000,000         |
| 長期貸付金         | 0                  | 0                  | 0                  | 備品等購入積立金           | 12,000,000         | 15,000,000         | -3,000,000         |
| 退職給付引当資産      | 28,354,726         | 26,616,318         | 1,738,408          | 次期繰越活動増減差額         | 177,259,346        | 180,192,550        | -2,933,204         |
| 人件費積立資産       | 22,000,000         | 22,000,000         | 0                  | (当期繰越活動増減差額)       | -7,933,204         | -9,919,852         | 1,986,648          |
| 設備整備積立資産      | 23,000,000         | 25,000,000         | -2,000,000         | (前期繰越活動増減差額)       | 180,192,550        | 188,112,402        | -7,919,852         |
| 備品等購入積立資産     | 12,000,000         | 15,000,000         | -3,000,000         | 純資産の部合計            | 300,706,440        | 312,526,997        | -11,820,557        |
| 長期預り金積立資産     | 350,000            | 350,000            | 0                  |                    |                    |                    |                    |
| 差入保証金         | 1,800,000          | 1,800,000          | 0                  |                    |                    |                    |                    |
| 長期前払費用        | 0                  | 0                  | 0                  |                    |                    |                    |                    |
| その他の固定資産      | 0                  | 0                  | 0                  |                    |                    |                    |                    |
| <b>資産の部合計</b> | <b>342,810,561</b> | <b>364,579,582</b> | <b>-21,769,021</b> | <b>負債及び純資産の部合計</b> | <b>342,810,561</b> | <b>364,579,582</b> | <b>-21,769,021</b> |

## 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) 資産の評価方法

- ・取得価格をもって行う。但し、通常要する価格と比較して著しく低い価格で取得した資産または贈与された資産の評価は、取得または贈与の時点における当該資産取得のために通常要する価格を持って行う。

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産並びにソフトウェア一定額法
- ・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、残存価格をゼロとする定額法によっている。

## (3) 退職給与引当金の計上基準

職員の退職金の支給に備えるため、岩手県社会福祉協議会民間社会福祉事業共済規程により計算した退職給与引当金を計上している。

## 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

- ・独立行政法人福祉医療機構社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- ・岩手県社会福祉協議会退職共済制度

## 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)

当法人の公益事業の拠点区分は1つであるために作成していない。

- (5) 収益事業は実施していないため計算書類は作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 特別養護老人ホーム光寿苑拠点(社会福祉事業)

「法人本部」

「特別養護老人ホーム光寿苑」

「光寿苑短期入所生活介護」

「光寿苑居宅介護支援事業」

イ 小規模多機能型ホームひなたぼっこ拠点(社会福祉事業)

「小規模多機能ホームひなたぼっこ」

ウ 住宅型有料老人ホーム湖畔の宿(公益事業)

「住宅型有料老人ホーム湖畔の宿」

## 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      | 28,591,610 | 0     | 0         | 28,591,610 |
| 建物      | 65,203,312 | 0     | 9,204,069 | 55,999,243 |
| 定期預金    | 1,000,000  | 0     | 0         | 1,000,000  |
| 投資有価証券  | 0          | 0     | 0         | 0          |
| 合計      | 94,794,922 | 0     | 9,204,069 | 85,590,853 |

## 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。

|          |                |                         |
|----------|----------------|-------------------------|
| 建物(基本財産) | 住宅型有料老人ホーム湖畔の宿 | 13,921,635 円            |
|          |                | <b>【計】 13,921,635 円</b> |

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

|               |                                  |                         |
|---------------|----------------------------------|-------------------------|
| 長期運営資金<br>借入金 | 小規模多機能事業建物改修工事<br>(1年以内返済予定額を含む) | 11,125,000 円            |
|               |                                  | <b>【計】 11,125,000 円</b> |

## 9 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、下記のとおりである。

(単位:円)

|          | 取得価格        | 減価償却累計額     | 当期末残高      |
|----------|-------------|-------------|------------|
| 建物(基本財産) | 364,518,329 | 308,519,086 | 55,999,243 |
| 建物(その他)  | 3,800,000   | 554,166     | 3,245,834  |
| 構築物      | 15,528,650  | 9,969,012   | 5,559,638  |
| 車輛運搬具    | 32,042,991  | 30,187,329  | 1,855,662  |
| 器具及び備品   | 56,247,292  | 47,314,431  | 8,932,861  |
| 有形リース資産  | 3,473,280   | 1,833,120   | 1,640,160  |
| ソフトウェア   | 247,800     | 247,800     | 0          |
| 無形リース資産  | 6,123,600   | 5,919,480   | 204,120    |
| 合計       | 481,981,942 | 404,544,424 | 77,437,518 |

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場合は記載不要。)

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 | 43,794,669 | 0             | 43,794,669 |
| 未収金   | 0          | 0             | 0          |
| 未収補助金 | 1,617,066  | 0             | 1,617,066  |
| 合計    | 45,411,735 | 0             | 45,411,735 |

11 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、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 重要や偶発債務

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