法人単位貸借対照表

令和8年3月31日現在

第三号第一様式

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	92,008,868	93,214,046	-1,205,178	流動負債	3,938,355	2,729,763	1,208,592
現金預金	43,470,327	48,085,140	-4,614,813	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	125,035	127,233	-2,198
事業未収金	40,192,287	43,126,869	-2,934,582	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	8,034,378	2,002,037	6,032,341	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	2,113,320	1,102,530	1,010,790
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	311,876	0	311,876	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	0	0
短期貸付金	0	0	0	前受金	200,000	0	200,000
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	154,429,985	153,487,110	942,875	その他の流動負債	0	0	0
基本財産	49,887,518	52,139,568	-2,252,050	固定負債	31,419,877	28,873,193	2,546,684
土地	31,591,610	31,591,610	0	設備資金借入金	0	0	0
建物	17,295,908	19,547,958	-2,252,050	長期運営資金借入金	625,000	2,125,000	-1,500,000
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	リース債務	4,822,290	1,320,000	3,502,290
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	104,542,467	101,347,542	3,194,925	退職給付引当金	25,672,587	25,078,193	594,394
土地	6,200,000	6,200,000	0	長期未払金	0	0	0
建物	10,018,729	8,600,770	1,417,959	長期預り金	300,000	350,000	-50,000
構築物	2,457,878	2,974,838	-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	35,358,232	31,602,956	3,755,276
車輌運搬具	3,136,619	4,486,198	-1,349,579	純　資　産　の　部			
器具及び備品	15,821,044	15,235,013	586,031	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	1,320,000	2,112,000	-792,000	国庫補助金等特別積立金	11,972,331	14,046,637	-2,074,306
権利	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	11,972,331	14,046,637	-2,074,306
ソフトウェア	0	0	0	その他の積立金	34,000,000	36,000,000	-2,000,000
無形リース資産	5,615,610	310,530	5,305,080	人件費積立金	8,000,000	8,000,000	0
投資有価証券	0	0	0	設備整備積立金	18,000,000	18,000,000	0
長期貸付金	0	0	0	備品等購入積立金	8,000,000	10,000,000	-2,000,000
退職給付引当資産	25,672,587	25,078,193	594,394	次期繰越活動増減差額	110,564,435	108,698,136	1,866,299
人件費積立資産	8,000,000	8,000,000	0	次期繰越活動増減差額	110,564,435	108,698,136	1,866,299
設備整備積立資産	18,000,000	18,000,000	0	次期繰越活動増減差額	110,621,162	110,564,435	56,727
備品等購入積立資産	8,000,000	10,000,000	-2,000,000	(うち当期活動増減差額)	-1,943,273	-133,701	-1,809,572
長期預り金積立資産	300,000	350,000	-50,000	純資産の部合計	211,080,621	215,098,200	-4,017,579
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
資　産　の　部　合　計	246,438,853	246,701,156	-262,303	負債及び純資産の部合計	246,438,853	246,701,156	-262,303

別紙１

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

・取得価額をもって行う。但し、通常要する価額と比較して著しく低い価額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における当該資産取得のために通常要する価額を持って行う。

（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―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、残存価額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」
「地域還元型施設遊古林」

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	31,591,610	0	0	31,591,610
建物	19,547,958	0	0	17,295,908
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
投資有価証券	0	0	0	0
合計	52,139,568	0	0	49,887,518

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	住宅型有料老人ホーム湖畔の宿	4,781,596 円
	【計】	4,781,596 円

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。

長期運営資金借入金	小規模多機能事業建物改修工事 (1 年以内返済予定額を含む)	2,125,000 円
	【計】	2,125,000 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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

固定資産の取得価額、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）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	328,137,629	310,841,721	17,295,908
建物(その他)	44,111,000	34,092,271	10,018,729
構築物	15,528,650	13,070,772	2,457,878
車輌運搬具	22,280,357	19,143,738	3,136,619
器具及び備品	84,760,708	68,939,664	15,821,044
有形リース資産	4,752,000	3,432,000	1,320,000
合計	499,570,344	449,520,164	50,050,180

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。）

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　重要や偶発債務

該当なし

14　重要な後発事象

該当なし

15　合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16 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