

|       |            |
|-------|------------|
| 法人名   | 社会福祉法人 悠々会 |
| 施設名   |            |
| 会計単位名 | 社会福祉法人 悠々会 |

### 貸借対照表

(平成30年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

| 科目               | 資産の部          |               |            |
|------------------|---------------|---------------|------------|
|                  | 当年度末          | 前年度末          | 増減         |
| 001 流動資産         | 411,465,574   | 406,150,929   | 5,314,645  |
| 01 現金預金          | 346,990,959   | 344,918,147   | 2,072,812  |
| 02 有価証券          |               |               |            |
| 03 事業未収金         | 42,869,761    | 40,612,401    | 2,257,360  |
| 04 未収金           |               |               |            |
| 05 未収補助金         | 20,465,000    | 19,666,000    | 799,000    |
| 06 未収収益          |               |               |            |
| 07 受取手形          |               |               |            |
| 08 貯蔵品           | 737,290       | 532,457       | 204,833    |
| 09 医薬品           |               |               |            |
| 10 診療・療養費等材料     |               |               |            |
| 11 給食用材料         |               |               |            |
| 12 商品・製品         |               |               |            |
| 13 仕掛品           |               |               |            |
| 14 原材料           |               |               |            |
| 15 立替金           |               |               |            |
| 16 前払金           |               |               |            |
| 17 前払費用          | 534,043       | 556,012       | △21,969    |
| 18 1年以内回収予定長期貸付金 |               |               |            |
| 21 短期貸付金         |               |               |            |
| 24 仮払金           |               |               |            |
| 25 その他の流動資産      |               |               |            |
| 26 徴収不能引当金       | △131,479      | △134,088      | 2,609      |
| 002 固定資産         | 817,857,179   | 808,525,349   | 9,331,830  |
| 001 基本財産         | 583,755,129   | 589,079,808   | △5,324,679 |
| 01 土地            | 200,000,000   | 200,000,000   |            |
| 02 建物            | 383,755,129   | 389,079,808   | △5,324,679 |
| 03 定期預金          |               |               |            |
| 04 投資有価証券        |               |               |            |
| 002 その他の固定資産     | 234,102,050   | 219,445,541   | 14,656,509 |
| 01 土地            |               |               |            |
| 02 建物            |               |               |            |
| 03 構築物           |               |               |            |
| 04 機械及び装置        |               |               |            |
| 05 車輛運搬具         | 3,669,976     | 4,235,483     | △565,507   |
| 06 器具及び備品        | 10,960,580    | 6,310,248     | 4,650,332  |
| 07 建設仮勘定         |               |               |            |
| 08 有形リース資産       |               |               |            |
| 09 権利            |               |               |            |
| 10 ソフトウェア        | 1,313,177     | 923,345       | 389,832    |
| 11 無形リース資産       |               |               |            |
| 12 投資有価証券        |               |               |            |
| 13 長期貸付金         |               |               |            |
| 16 退職給付引当資産      | 9,723,310     | 9,520,890     | 202,420    |
| 17 長期預り金積立資産     |               |               |            |
| 18 その他の積立資産      | 207,971,035   | 198,371,035   | 9,600,000  |
| 19 差入保証金         |               |               |            |
| 20 長期前払費用        | 463,972       | 84,540        | 379,432    |
| 21 その他の固定資産      |               |               |            |
| 資産の部合計           | 1,229,322,753 | 1,214,676,278 | 14,646,475 |

## 貸借対照表

(平成30年 3月31日現在)

(単位:円) 2頁

| 負債の部                 |               |               |             |
|----------------------|---------------|---------------|-------------|
| 科目                   | 当年度末          | 前年度末          | 増減          |
| 011 流動負債             | 35,949,715    | 23,122,018    | 12,827,697  |
| 01 短期運営資金借入金         |               |               |             |
| 02 事業未払金             | 33,712,273    | 20,892,671    | 12,819,602  |
| 03 その他の未払金           |               |               |             |
| 04 支払手形              |               |               |             |
| 05 役員等短期借入金          |               |               |             |
| 06 1年以内返済予定設備資金借入金   |               |               |             |
| 07 1年以内返済予定長期運営資金借入金 |               |               |             |
| 08 1年以内返済予定リース債務     |               |               |             |
| 09 1年以内返済予定役員等長期借入金  |               |               |             |
| 12 1年以内支払予定長期未払金     |               |               |             |
| 13 未払費用              |               |               |             |
| 14 預り金               |               | 2,042         | △2,042      |
| 15 職員預り金             | 2,237,442     | 2,227,305     | 10,137      |
| 16 前受金               |               |               |             |
| 17 前受収益              |               |               |             |
| 20 仮受金               |               |               |             |
| 21 賞与引当金             |               |               |             |
| 22 その他の流動負債          |               |               |             |
| 23 減価償却引当金           |               |               |             |
| 012 固定負債             | 10,973,310    | 10,720,890    | 252,420     |
| 01 設備資金借入金           |               |               |             |
| 02 長期運営資金借入金         |               |               |             |
| 03 リース債務             |               |               |             |
| 04 役員等長期借入金          |               |               |             |
| 07 退職給付引当金           | 9,723,310     | 9,520,890     | 202,420     |
| 08 長期未払金             |               |               |             |
| 09 長期預り金             | 1,250,000     | 1,200,000     | 50,000      |
| 10 その他の固定負債          |               |               |             |
| 負債の部合計               | 46,923,025    | 33,842,908    | 13,080,117  |
| 純資産の部                |               |               |             |
| 科目                   | 当年度末          | 前年度末          | 増減          |
| 013 基本金              | 484,500,000   | 484,500,000   |             |
| 01 第一号基本金            | 362,000,000   | 362,000,000   |             |
| 02 第二号基本金            | 122,500,000   | 122,500,000   |             |
| 03 第三号基本金            |               |               |             |
| 014 国庫補助金等特別積立金      | 245,786,163   | 256,795,348   | △11,009,185 |
| 015 その他の積立金          |               |               |             |
| 01 移行時特別積立金          |               |               |             |
| 02 移行時減価償却特別積立金      |               |               |             |
| 03 人件費積立金            |               |               |             |
| 04 その他の積立金           |               |               |             |
| 016 次期繰越活動増減差額       | 452,113,565   | 439,538,022   | 12,575,543  |
| 02 (うち当期活動増減差額)      | 12,575,543    | 6,853,143     | 5,722,400   |
| 純資産の部合計              | 1,182,399,728 | 1,180,833,370 | 1,566,358   |
| 負債及び純資産の部合計          | 1,229,322,753 | 1,214,676,278 | 14,646,475  |

# 財務諸表に対する注記

## 1. 継続事業の前提に関する注記

## 2. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物並びに器具及び備品等一定額法
  - ・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) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金—悠々会退職金規程に基づき計上

## 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

悠々会退職金規程、社会福祉施設等退職手当共済（独立行政法人福祉医療機構）

## 5. 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いる。

- (1) 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）  
 (2) 事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）  
 (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）  
 (4) 収益事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の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。  
 (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容（特養拠点：特養入所・短期入所・デイサービス・本部、軽費拠点：ケアハウスのみ）

## 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      | 200,000,000 |            |            | 200,000,000 |
| 建物      | 389,079,808 | 13,672,800 | 18,997,479 | 383,755,129 |
| 合計      | 589,079,808 | 13,672,800 | 18,997,479 | 583,755,129 |

## 7. 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

減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金11,009,185円を取り崩した。

## 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。 該当なし

| 計                                | 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。 該当なし | 円 |
| 計                                | 円 |

## 9. 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、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       |
|--------|---------------|-------------|-------------|
| 土地     | 200,000,000   |             | 200,000,000 |
| 建物     | 1,058,690,020 | 674,934,891 | 383,755,129 |
| 車輛運搬具  | 10,430,844    | 6,760,868   | 3,669,976   |
| 器具及び備品 | 68,241,153    | 57,280,573  | 10,960,580  |
| ソフトウェア | 5,925,486     | 4,612,309   | 1,313,177   |
| 合計     | 1,343,287,503 | 743,588,641 | 599,698,862 |

## 財務諸表に対する注記

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 | 42,869,761 | 131,479       | 42,738,282 |
| 合 計   | 42,869,761 | 131,479       | 42,738,282 |

### 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

該当なし

（単位：円）

| 種類及び銘柄 | 帳簿価額 | 時価 | 評価損益 |
|--------|------|----|------|
| 合 計    |      |    |      |

### 12. 関連当事者との取引の内容

取引条件及び取引条件の決定方針等

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