

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31年 3月31日現在)

(単位:円) 1頁

勘定科目	資産の部		
	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	386,322,427	411,465,574	△25,143,147
01 現金預金	326,804,379	346,990,959	△20,186,580
02 有価証券			
03 事業未収金	38,235,735	42,869,761	△4,634,026
04 未収金			
05 未収補助金	20,413,000	20,465,000	△52,000
06 未収収益			
07 受取手形			
08 貯蔵品	454,405	737,290	△282,885
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	529,923	534,043	△4,120
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	△115,015	△131,479	16,464
002 固定資産	816,904,059	817,857,179	△953,120
001 基本財産	572,419,681	583,755,129	△11,335,448
01 土地	200,000,000	200,000,000	
02 建物	372,419,681	383,755,129	△11,335,448
03 定期預金			
04 投資有価証券			
002 その他の固定資産	244,484,378	234,102,050	10,382,328
01 土地			
02 建物			
03 構築物			
04 機械及び装置			
05 車輛運搬具	2,141,969	3,669,976	△1,528,007
06 器具及び備品	9,551,605	10,960,580	△1,408,975
07 建設仮勘定			
08 有形リース資産			
09 権利			
10 ソフトウェア	2,932,850	1,313,177	1,619,673
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	11,304,490	9,723,310	1,581,180
17 長期預り金積立資産			
18 その他の積立資産	218,291,035	207,971,035	10,320,000
19 差入保証金			
20 長期前払費用	262,429	463,972	△201,543
21 その他の固定資産			
資産の部合計	1,203,226,486	1,229,322,753	△26,096,267

貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位:円) 2頁

負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
011 流動負債	27,575,598	35,949,715	△8,374,117
01 短期運営資金借入金			
02 事業未払金	18,617,279	33,712,273	△15,094,994
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			
15 職員預り金	2,358,319	2,237,442	120,877
16 前受金			
17 前受収益			
20 仮受金			
21 賞与引当金	6,600,000		6,600,000
22 その他の流動負債			
23 減価償却引当金			
012 固定負債	12,554,490	10,973,310	1,581,180
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	11,304,490	9,723,310	1,581,180
08 長期未払金			
09 長期預り金	1,250,000	1,250,000	
10 その他の固定負債			
負債の部合計	40,130,088	46,923,025	△6,792,937
純資産の部			
勘定科目	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	234,776,978	245,786,163	△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	443,819,420	452,113,565	△8,294,145
02 (うち当期活動増減差額)	△8,294,145	12,575,543	△20,869,688
純資産の部合計	1,163,096,398	1,182,399,728	△19,303,330
負債及び純資産の部合計	1,203,226,486	1,229,322,753	△26,096,267

計算書類に対する注記

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（第一号の一様式、第二号の一様式、第三号の一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第一号の二様式、第二号の二様式、第三号の二様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式）
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表（第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式）
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	383,755,129	8,316,000	19,651,448	372,419,681
合計	583,755,129	8,316,000	19,651,448	572,419,681

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
	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

計	円
	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	1,067,006,020	694,586,339	372,419,681
車輛運搬具	10,430,844	8,288,875	2,141,969
器具及び備品	68,196,237	58,644,632	9,551,605
ソフトウェア	5,628,786	2,695,936	2,932,850
合計	1,351,261,887	764,215,782	587,046,105

計算書類に対する注記

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	38,235,735	115,015	38,120,720
合 計	38,235,735	115,015	38,120,720

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