

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

(令和 2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	363,324,604	386,322,427	△22,997,823
01 現金預金	298,821,400	326,804,379	△27,982,979
01 現金		40,220	△40,220
01 現金			
02 小口現金		40,220	△40,220
02 預金	298,821,400	326,764,159	△27,942,759
01 普通預金	127,624,498	155,584,414	△27,959,916
02 定期預金	171,196,902	171,179,745	17,157
02 有価証券			
03 事業未収金	43,280,562	38,235,735	5,044,827
04 未収金			
05 未収補助金	20,200,000	20,413,000	△213,000
06 未収収益			
07 受取手形			
08 貯蔵品	646,068	454,405	191,663
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	513,129	529,923	△16,794
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	△136,555	△115,015	△21,540
002 固定資産	834,165,597	816,904,059	17,261,538
001 基本財産	554,154,595	572,419,681	△18,265,086
01 土地	200,000,000	200,000,000	
02 建物	354,154,595	372,419,681	△18,265,086
03 定期預金			
04 投資有価証券			
002 その他の固定資産	280,011,002	244,484,378	35,526,624
01 土地	20,521,600		20,521,600
02 建物			
03 構築物	1,690,792		1,690,792
04 機械及び装置			
05 車輛運搬具	1,806,656	2,141,969	△335,313
06 器具及び備品	12,146,701	9,551,605	2,595,096
07 建設仮勘定			
08 有形リース資産			
09 権利			
10 ソフトウェア	2,371,918	2,932,850	△560,932
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	12,906,190	11,304,490	1,601,700
17 長期預り金積立資産			
18 その他の積立資産	228,491,035	218,291,035	10,200,000
01 移行時特別積立資産			
02 移行時減価償却特別積立資産	30,515,867	30,515,867	
03 人件費積立資産			
04 減価償却積立預金	197,975,168	187,775,168	10,200,000
05 その他の積立資産			
19 差入保証金			
20 長期前払費用	76,110	262,429	△186,319
21 その他の固定資産			
資産の部合計	1,197,490,201	1,203,226,486	△5,736,285

貸借対照表

(令和2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	34,813,619	27,575,598	7,238,021
01 短期運営資金借入金			
02 事業未払金	25,788,855	18,617,279	7,171,576
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	2,424,764	2,358,319	66,445
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	14,106,190	12,554,490	1,551,700
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	12,906,190	11,304,490	1,601,700
08 長期未払金			
09 長期預り金	1,200,000	1,250,000	△50,000
10 その他の固定負債			
負債の部合計	48,919,809	40,130,088	8,789,721
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	223,770,690	234,776,978	△11,006,288
015 その他の積立金	228,491,035		228,491,035
01 移行時特別積立金			
02 移行時減価償却特別積立金	30,515,867		30,515,867
03 人件費積立金			
04 その他の積立金	197,975,168		197,975,168
016 次期繰越活動増減差額	211,808,667	443,819,420	△232,010,753
02 (うち当期活動増減差額)	△3,519,718	△8,294,145	4,774,427
純資産の部合計	1,148,570,392	1,163,096,398	△14,526,006
負債及び純資産の部合計	1,197,490,201	1,203,226,486	△5,736,285

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	372,419,681	1,518,000	19,783,086	354,154,595
合計	572,419,681	1,518,000	19,783,086	554,154,595

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11,006,288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

円

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

計算書類に対する注記

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	220,521,600		220,521,600
建物	1,068,524,020	714,369,425	354,154,595
構築物	1,705,000	14,208	1,690,792
車輜運搬具	11,436,634	9,629,978	1,806,656
器具及び備品	73,665,397	61,518,696	12,146,701
ソフトウェア	5,782,786	3,410,868	2,371,918
合計	1,381,635,437	788,943,175	592,692,262

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	43,280,562	136,555	43,144,007
合計	43,280,562	136,555	43,144,007

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

新型コロナウイルスの影響により、休業又は利用の制限が発生する可能性有り