

法人単位貸借対照表

平成29年 3月31日現在

第三号第一様式（第七条関係）

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	149,465,453	148,172,492	1,292,961	流動負債	45,663,883	46,884,452	△1,220,569
現金預金	52,035,392	47,898,548	4,136,844	事業未払金	43,643,410	44,324,775	△681,365
事業未収金	96,082,428	98,547,965	△2,465,537	預り金	2,020,473	2,559,677	△539,204
立替金	1,316,418	1,633,269	△316,851	固定負債	121,629,330	142,109,425	△20,480,095
仮払金	31,215	92,710	△61,495	設備資金借入金	42,100,000	46,310,000	△4,210,000
固定資産	1,056,806,386	1,109,083,968	△52,277,582	リース債務	7,637,011	10,086,420	△2,449,409
基本財産	836,816,101	874,290,448	△37,474,347	退職給付引当金	25,471,040	26,117,160	△646,120
土地	146,470,286	146,470,286		長期未払金	13,057,200	16,347,600	△3,290,400
建物	1,658,711,867	1,658,711,867		長期預り金	33,364,079	43,248,245	△9,884,166
減価償却累計額 △	968,366,052	930,891,705	37,474,347	負債の部合計	167,293,213	188,993,877	△21,700,664
その他の固定資産	219,990,285	234,793,520	△14,803,235	純 資 産 の 部			
建物	2,100,000	2,100,000		基本金	94,847,106	94,847,106	
構築物	34,488,268	34,488,268		基本金	94,847,106	94,847,106	
車両運搬具	32,230,038	32,230,038		国庫補助金等特別積立金	327,689,469	343,822,765	△16,133,296
器具及び備品	90,753,554	89,538,314	1,215,240	国庫補助金等特別積立金	327,689,469	343,822,765	△16,133,296
減価償却累計額 △	142,751,206	138,350,082	4,401,124	その他の積立金	85,600,000	96,100,000	△10,500,000
リース資産	12,489,228	12,489,228		その他の積立金	85,600,000	96,100,000	△10,500,000
権利	18,918,033	18,918,033		次期繰越活動増減差額	530,842,051	533,492,712	△2,650,661
ソフトウェア		101,935	△101,935	次期繰越活動増減差額	530,842,051	533,492,712	△2,650,661
長期預り金積立資産	60,000,000	60,000,000		（うち当期活動増減差額）	△13,150,661	604,443	△13,755,104
その他の積立資産	85,600,000	96,100,000	△10,500,000	純資産の部合計	1,038,978,626	1,068,262,583	△29,283,957
長期前払費用	691,330	1,060,626	△369,296	負債及び純資産の部合計	1,206,271,839	1,257,256,460	△50,984,621
その他の固定資産	25,471,040	26,117,160	△646,120				
資産の部合計	1,206,271,839	1,257,256,460	△50,984,621				

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成29年 3月31日現在

第三号第三様式（第七条関係）

（単位：円）

勘 定 科 目	悠う湯ホーム	大浜ケアセンター	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	121,983,094	27,482,359	149,465,453		149,465,453
現金預金	45,567,882	6,467,510	52,035,392		52,035,392
事業未収金	75,421,743	20,660,685	96,082,428		96,082,428
立替金	962,254	354,164	1,316,418		1,316,418
仮払金	31,215		31,215		31,215
固定資産	845,194,677	211,611,709	1,056,806,386		1,056,806,386
基本財産	654,272,959	182,543,142	836,816,101		836,816,101
土地	64,848,608	81,621,678	146,470,286		146,470,286
建物	1,461,242,409	197,469,458	1,658,711,867		1,658,711,867
減価償却累計額 △	871,818,058	96,547,994	968,366,052		968,366,052
その他の固定資産	190,921,718	29,068,567	219,990,285		219,990,285
建物	2,100,000		2,100,000		2,100,000
構築物	30,107,091	4,381,177	34,488,268		34,488,268
車輛運搬具	16,970,669	15,259,369	32,230,038		32,230,038
器具及び備品	78,338,721	12,414,833	90,753,554		90,753,554
減価償却累計額 △	110,699,155	32,052,051	142,751,206		142,751,206
リース資産	9,891,469	2,597,759	12,489,228		12,489,228
権利	18,519,033	399,000	18,918,033		18,918,033
長期預り金積立資産	60,000,000		60,000,000		60,000,000
その他の積立資産	65,300,000	20,300,000	85,600,000		85,600,000
長期前払費用	691,330		691,330		691,330
その他の固定資産	19,702,560	5,768,480	25,471,040		25,471,040
資産の部合計	967,177,771	239,094,068	1,206,271,839		1,206,271,839
流動負債	34,795,695	10,868,188	45,663,883		45,663,883
事業未払金	34,105,113	9,538,297	43,643,410		43,643,410
預り金	690,582	1,329,891	2,020,473		2,020,473
固定負債	114,272,355	7,356,975	121,629,330		121,629,330
設備資金借入金	42,100,000		42,100,000		42,100,000
リース債務	6,048,516	1,588,495	7,637,011		7,637,011
退職給付引当金	19,702,560	5,768,480	25,471,040		25,471,040
長期未払金	13,057,200		13,057,200		13,057,200
長期預り金	33,364,079		33,364,079		33,364,079
負債の部合計	149,068,050	18,225,163	167,293,213		167,293,213
基本金	94,847,106		94,847,106		94,847,106
基本金	94,847,106		94,847,106		94,847,106
国庫補助金等特別積立金	327,039,779	649,690	327,689,469		327,689,469
国庫補助金等特別積立金	327,039,779	649,690	327,689,469		327,689,469
その他の積立金	65,300,000	20,300,000	85,600,000		85,600,000
その他の積立金	65,300,000	20,300,000	85,600,000		85,600,000
次期繰越活動増減差額	330,922,836	199,919,215	530,842,051		530,842,051
次期繰越活動増減差額	330,922,836	199,919,215	530,842,051		530,842,051
（うち当期活動増減差額）	△237,554	△12,913,107	△13,150,661		△13,150,661
純資産の部合計	818,109,721	220,868,905	1,038,978,626		1,038,978,626
負債及び純資産の部合計	967,177,771	239,094,068	1,206,271,839		1,206,271,839

計算書類に対する注記

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) 有価証券の評価基準及び評価方針

- ・満期保有目的の債券等…償却原価法（定額法）による。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品…定額法による。

- ・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

平成 24 年 3 月 31 日以前にリース取引を開始した資産は、契約期間満了までの間は賃貸借処理を行う。

平成 24 年 4 月 1 日以降にリース取引を開始した資産は、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る。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金…掛金累計額

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

職員の退職金の支給に備えるため、一般社団法人埼玉県社会福祉事業共助会の退職共済制度に加入している。
退職給付引当資産及び退職給付引当金は、掛金累計額で計上している。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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である。

(1) 法人全体の計算書類（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（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）

当法人では、社会福祉事業のみの実施であるため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 悠う湯ホーム拠点（社会福祉事業）

「本部」

「特別養護老人ホーム悠う湯ホーム」

「短期入所生活介護悠う湯ホーム」

「ケアハウス悠う湯ホーム」

「デイサービスセンター悠う湯ホーム」

- 「居宅介護支援事業所悠う湯ホーム」
- 「生計困難者に対する相談支援事業」
- イ 大浜ケアセンター拠点（社会福祉事業）
- 「グループホーム大浜」
- 「デイサービスセンター大浜」

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	146,470,286	0	0	146,470,286
建物	669,771,025	0	29,071,488	640,699,537
建物付属設備	56,093,331	0	7,962,862	48,130,469
構築物	1,955,806	0	439,997	1,515,809
合 計	874,290,448	0	37,474,347	836,816,101

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

悠う湯ホーム拠点区分において下記の固定資産を廃棄したことに伴い、国庫補助金等特別積立金 8 円を取崩した。

固定資産	取得年月日	取得価格	国庫補助金等特別積立金取崩額
かゆ調理器	平成 7 年 3 月 1 日	265,680 円	2 円
野菜調理器	平成 7 年 3 月 1 日	165,230 円	2 円
食器洗浄器	平成 7 年 3 月 1 日	719,960 円	2 円
貯湯湯沸器	平成 7 年 3 月 1 日	174,360 円	1 円
食器消毒保管庫	平成 7 年 3 月 1 日	603,250 円	1 円
合 計			8 円

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。

土地（基本財産）	52,472,784 円
建物・建物付属設備・構築物（基本財産）	1,439,143,500 円（取得価額）
権利	2,163,060 円
計	1,493,779,344 円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金	42,100,000 円
計	42,100,000 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

該当なし（貸借対照表に間接法で表示）

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

該当なし

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。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
利付国債10年313回債	30,000,000	30,000,000	0
埼玉県23年10回公募債	30,000,000	30,000,000	0
埼玉県27年2回公募債	10,000,000	10,000,000	0
合 計	70,000,000	70,000,000	0

12. 関連当事者との取引の内容

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

悠う湯ホーム拠点区分貸借対照表

平成29年 3月31日現在

第三号第四様式（第七条関係）

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	121,983,094	119,776,928	2,206,166	流動負債	34,795,695	35,702,927	△907,232
現金預金	45,567,882	42,725,893	2,841,989	事業未払金	34,105,113	34,532,085	△426,972
事業未収金	75,421,743	75,768,603	△346,860	預り金	690,582	1,170,842	△480,260
立替金	962,254	1,189,722	△227,468	固定負債	114,272,355	133,317,731	△19,045,376
仮払金	31,215	92,710	△61,495	設備資金借入金	42,100,000	46,310,000	△4,210,000
固定資産	845,194,677	883,015,551	△37,820,874	リース債務	6,048,516	7,988,446	△1,939,930
基本財産	654,272,959	683,758,246	△29,485,287	退職給付引当金	19,702,560	19,826,640	△124,080
土地	64,848,608	64,848,608		長期未払金	13,057,200	15,944,400	△2,887,200
建物	1,461,242,409	1,461,242,409		長期預り金	33,364,079	43,248,245	△9,884,166
減価償却累計額 △	871,818,058	842,332,771	29,485,287	負債の部合計	149,068,050	169,020,658	△19,952,608
その他の固定資産	190,921,718	199,257,305	△8,335,587	純 資 産 の 部			
建物	2,100,000	2,100,000		基本金	94,847,106	94,847,106	
構築物	30,107,091	30,107,091		基本金	94,847,106	94,847,106	
車両運搬具	16,970,669	16,970,669		国庫補助金等特別積立金	327,039,779	342,464,325	△15,424,546
器具及び備品	78,338,721	77,123,481	1,215,240	国庫補助金等特別積立金	327,039,779	342,464,325	△15,424,546
減価償却累計額 △	110,699,155	107,176,611	3,522,544	その他の積立金	65,300,000	70,800,000	△5,500,000
リース資産	9,891,469	9,891,469		その他の積立金	65,300,000	70,800,000	△5,500,000
権利	18,519,033	18,519,033		次期繰越活動増減差額	330,922,836	325,660,390	5,262,446
ソフトウェア		79,915	△79,915	次期繰越活動増減差額	330,922,836	325,660,390	5,262,446
長期預り金積立資産	60,000,000	60,000,000		（うち当期活動増減差額）	△237,554	6,302,592	△6,540,146
その他の積立資産	65,300,000	70,800,000	△5,500,000	純資産の部合計	818,109,721	833,771,821	△15,662,100
長期前払費用	691,330	1,015,618	△324,288	負債及び純資産の部合計	967,177,771	1,002,792,479	△35,614,708
その他の固定資産	19,702,560	19,826,640	△124,080				
資産の部合計	967,177,771	1,002,792,479	△35,614,708				

計算書類に対する注記（悠う湯ホーム拠点区分）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方針

- ・満期保有目的の債券等…償却原価法（定額法）による。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品…定額法による。

- ・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

平成 24 年 3 月 31 日以前にリース取引を開始した資産は、契約期間満了までの間は賃貸借処理を行う。

平成 24 年 4 月 1 日以降にリース取引を開始した資産は、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る。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金…掛金累計額

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるため、一般社団法人埼玉県社会福祉事業共助会の退職共済制度に加入している。退職給付引当資産及び退職給付引当金は、掛金累計額で計上している。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりである。

(1) 悠う湯ホーム拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙 3（⑩））

ア 本部

イ 特別養護老人ホーム悠う湯ホーム

ウ 短期入所生活介護悠う湯ホーム

エ ケアハウス悠う湯ホーム

オ デイサービスセンター悠う湯ホーム

カ 居宅介護支援事業所悠う湯ホーム

キ 生計困難者に対する相談支援事業

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙 3（⑪））

ア 本部

イ 特別養護老人ホーム悠う湯ホーム

ウ 短期入所生活介護悠う湯ホーム

エ ケアハウス悠う湯ホーム

オ デイサービスセンター悠う湯ホーム

カ 居宅介護支援事業所悠う湯ホーム

5. 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	64,848,608	0	0	64,848,608
建物	579,677,662	0	24,711,296	554,966,366
建物付属設備	37,276,170	0	4,333,994	32,942,176
構築物	1,955,806	0	439,997	1,515,809
合 計	683,758,246	0	29,485,287	654,272,959

6. 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

悠う湯ホーム拠点区分において下記の固定資産を廃棄したことに伴い、国庫補助金等特別積立金 8 円を取崩した。

固定資産	取得年月日	取得価格	国庫補助金等特別積立金取崩額
かゆ調理器	平成 7 年 3 月 1 日	265,680 円	2 円
野菜調理器	平成 7 年 3 月 1 日	165,230 円	2 円
食器洗浄器	平成 7 年 3 月 1 日	719,960 円	2 円
貯湯湯沸器	平成 7 年 3 月 1 日	174,360 円	1 円
食器消毒保管庫	平成 7 年 3 月 1 日	603,250 円	1 円
合 計			8 円

7. 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。

土地（基本財産）	52,472,784 円
建物・建物付属設備・構築物（基本財産）	1,439,143,500 円（取得価額）
権利	2,163,060 円
計	1,493,779,344 円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金	42,100,000 円
計	42,100,000 円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし（貸借対照表に間接法で表示）

９．債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

１０．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。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
利付国債１０年３１３回債	30,000,000	30,000,000	0
埼玉県２３年１０回公募債	30,000,000	30,000,000	0
埼玉県２７年２回公募債	10,000,000	10,000,000	0
合 計	70,000,000	70,000,000	0

１１．重要な後発事象

該当なし

１２．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

法人名 社会福祉法人みなの福祉会

事業・拠点 [0002:大浜ケアセンター]

大浜ケアセンター拠点区分貸借対照表

平成29年 3月31日現在

第三号第四様式（第七条関係）

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	27,482,359	28,395,564	△913,205	流動負債	10,868,188	11,181,525	△313,337
現金預金	6,467,510	5,172,655	1,294,855	事業未払金	9,538,297	9,792,690	△254,393
事業未収金	20,660,685	22,779,362	△2,118,677	預り金	1,329,891	1,388,835	△58,944
立替金	354,164	443,547	△89,383	固定負債	7,356,975	8,791,694	△1,434,719
固定資産	211,611,709	226,068,417	△14,456,708	リース債務	1,588,495	2,097,974	△509,479
基本財産	182,543,142	190,532,202	△7,989,060	退職給付引当金	5,768,480	6,290,520	△522,040
土地	81,621,678	81,621,678		長期未払金		403,200	△403,200
建物	197,469,458	197,469,458		負債の部合計	18,225,163	19,973,219	△1,748,056
減価償却累計額 △	96,547,994	88,558,934	7,989,060	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	29,068,567	35,536,215	△6,467,648	国庫補助金等特別積立金	649,690	1,358,440	△708,750
構築物	4,381,177	4,381,177		国庫補助金等特別積立金	649,690	1,358,440	△708,750
車両運搬具	15,259,369	15,259,369		その他の積立金	20,300,000	25,300,000	△5,000,000
器具及び備品	12,414,833	12,414,833		その他の積立金	20,300,000	25,300,000	△5,000,000
減価償却累計額 △	32,052,051	31,173,471	878,580	次期繰越活動増減差額	199,919,215	207,832,322	△7,913,107
リース資産	2,597,759	2,597,759		次期繰越活動増減差額	199,919,215	207,832,322	△7,913,107
権利	399,000	399,000		（うち当期活動増減差額）	△12,913,107	△5,698,149	△7,214,958
ソフトウェア		22,020	△22,020				
その他の積立資産	20,300,000	25,300,000	△5,000,000	純資産の部合計	220,868,905	234,490,762	△13,621,857
長期前払費用		45,008	△45,008	負債及び純資産の部合計	239,094,068	254,463,981	△15,369,913
その他の固定資産	5,768,480	6,290,520	△522,040				
資産の部合計	239,094,068	254,463,981	△15,369,913				

計算書類に対する注記（大浜ケアセンター拠点区分）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方針
 - ・満期保有目的の債券等…償却原価法（定額法）による。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品…定額法による。
 - ・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
平成 24 年 3 月 31 日以前にリース取引を開始した資産は、契約期間満了までの間は賃貸借処理を行う。
平成 24 年 4 月 1 日以降にリース取引を開始した資産は、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る。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金…掛金累計額

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるため、一般社団法人埼玉県社会福祉事業共助会の退職共済制度に加入している。
退職給付引当資産及び退職給付引当金は、掛金累計額で計上している。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりである。

- (1) 大浜ケアセンター拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙 3（⑩））
 - ア グループホーム大浜
 - イ デイサービスセンター大浜
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙 3（⑪））
 - ア グループホーム大浜
 - イ デイサービスセンター大浜

5. 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	81,621,678	0	0	81,621,678
建物	90,093,363	0	4,360,192	85,733,171
建物付属設備	18,817,161	0	3,628,868	15,188,293
合 計	190,532,202	0	7,989,060	182,543,142

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし（貸借対照表に間接法で表示）

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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