

貸 借 対 照 表
平成26年 3月31日現在

第3号の1様式
(単位:円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	152,062,355	164,839,610	△12,777,255
現金預金	55,502,107	66,408,959	△10,906,852
事業未収金	94,945,966	97,159,397	△2,213,431
立替金	1,595,844	1,253,838	342,006
仮払金	18,438	17,416	1,022
固定資産	1,145,272,214	1,182,696,228	△37,424,014
基本財産	960,697,247	1,004,683,652	△43,986,405
土地	146,563,912	146,563,912	
建物	1,658,711,867	1,658,711,867	
減価償却累計額	844,578,532	800,592,127	43,986,405
その他の固定資産	184,574,967	178,012,576	6,562,391
建物	2,100,000	2,100,000	
構築物	34,488,268	34,488,268	
車輛運搬具	33,125,187	33,125,187	
器具及び備品	88,946,149	87,402,704	1,543,445
減価償却累計額	135,893,622	129,966,656	5,926,966
権利	18,918,033	18,918,033	
ソフトウエア	407,689	560,566	△152,877
長期預り金積立資産	60,000,000	60,000,000	
その他の積立資産	58,500,000	48,000,000	10,500,000
長期前払費用	1,894,983	2,379,394	△484,411
その他の固定資産	22,088,280	21,005,080	1,083,200
資産の部合計	1,297,334,569	1,347,535,838	△50,201,269
純 資 産 の 部			
基本金		94,547,106	300,000
国庫補助金等特別積立金		94,547,106	300,000
国庫補助金等特別積立金		385,888,953	407,267,901
その他の積立金		58,500,000	48,000,000
その他の積立金		58,500,000	48,000,000
次期繰越活動増減差額		549,521,332	545,702,157
次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)		549,521,332	3,819,175
純資産の部合計		14,319,175	△29,805,077
負債及び純資産の部合計		1,088,457,391	1,095,217,164
		1,297,334,569	△50,201,269

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成26年 3月31日現在

第3号の3様式

(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	122,423,421	29,638,934	152,062,355		152,062,355
現金預金	48,051,737	7,450,370	55,502,107		55,502,107
事業未収金	73,248,203	21,697,763	94,945,966		94,945,966
立替金	1,105,043	490,801	1,595,844		1,595,844
仮払金	18,438		18,438		18,438
固定資産	919,203,266	226,068,948	1,145,272,214		1,145,272,214
基本財産	753,972,223	206,725,024	960,697,247		960,697,247
土地	64,942,234	81,621,678	146,563,912		146,563,912
建物	1,461,242,409	197,469,458	1,658,711,867		1,658,711,867
減価償却累計額 △	772,212,420	72,366,112	844,578,532		844,578,532
その他の固定資産	165,231,043	19,343,924	184,574,967		184,574,967
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
車両運搬具	17,355,669	15,769,518	33,125,187		33,125,187
器具及び備品	76,896,481	12,049,668	88,946,149		88,946,149
減価償却累計額 △	106,831,081	29,062,541	135,893,622		135,893,622
権利	18,519,033	399,000	18,918,033		18,918,033
ソフトウェア	319,627	88,062	407,689		407,689
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	48,000,000	10,500,000	58,500,000		58,500,000
長期前払費用	1,782,463	112,520	1,894,983		1,894,983
その他の固定資産	16,981,760	5,106,520	22,088,280		22,088,280
資産の部合計	1,041,626,687	255,707,882	1,297,334,569		1,297,334,569
流動負債	36,481,373	10,228,063	46,709,436		46,709,436
事業未払金	34,263,323	9,179,452	43,442,775		43,442,775
預り金	2,218,050	1,048,611	3,266,661		3,266,661
固定負債	156,053,222	6,114,520	162,167,742		162,167,742
設備資金借入金	76,580,000		76,580,000		76,580,000
退職給付引当金	16,981,760	5,106,520	22,088,280		22,088,280
長期未払金	21,538,800	1,008,000	22,546,800		22,546,800
長期預り金	40,952,662		40,952,662		40,952,662
負債の部合計	192,534,595	16,342,583	208,877,178		208,877,178
基本金	94,547,106		94,547,106		94,547,106
基本金	94,547,106		94,547,106		94,547,106
国庫補助金等特別積立金	382,865,263	3,023,690	385,888,953		385,888,953
国庫補助金等特別積立金	382,865,263	3,023,690	385,888,953		385,888,953
その他の積立金	48,000,000	10,500,000	58,500,000		58,500,000
その他の積立金	48,000,000	10,500,000	58,500,000		58,500,000
次期繰越活動増減差額	323,679,723	225,841,609	549,521,332		549,521,332
次期繰越活動増減差額	323,679,723	225,841,609	549,521,332		549,521,332
(うち当期活動増減差額)	13,388,503	930,672	14,319,175		14,319,175
純資産の部合計	849,092,092	239,365,299	1,088,457,391		1,088,457,391
負債及び純資産の部合計	1,041,626,687	255,707,882	1,297,334,569		1,297,334,569

財務諸表に対する注記

1. 繼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、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. 事業所の名称並びに拠点区分、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である。

(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）

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1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3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」
 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	146,563,912	0	0	146,563,912
建物	756,985,489	0	29,071,488	727,914,001
建物付属設備	96,054,235	0	13,624,921	82,429,314
構築物	5,080,016	0	1,289,996	3,790,020
合 計	1,004,683,652	0	43,986,405	960,697,247

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

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。

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	76,580,000 円
計	76,580,000 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
合 計	60,000,000	60,000,000	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26年3月31日現在

第3号の4様式
(単位:円)

資産の部		負債の部	
	当年度末	当年度末	前年度末
流动資産	122,423,421	132,022,064	△9,598,643
現金預金	48,051,737	55,911,993	△7,860,256
事業未収金	73,248,203	75,196,828	△1,948,625
立替金	1,105,043	895,827	209,216
仮払金	18,438	17,416	1,022
固定資産	919,203,266	955,671,282	△36,468,016
基本財産	753,972,223	789,647,655	△35,675,432
土地	64,942,234	64,942,234	
建物	1,461,242,409	1,461,242,409	
減価償却累計額	△772,212,420	736,536,988	35,675,432
その他の固定資産	165,231,043	166,023,627	△792,584
建物	2,100,000	2,100,000	
構築物	30,107,091	30,107,091	
車輌運搬具	17,355,669	17,355,669	
器具及び備品	76,896,481	75,353,036	1,543,445
減価償却累計額	△106,831,081	102,604,883	4,226,198
権利	18,519,033	18,519,033	
ソフトウェア	319,627	439,483	△119,856
長期預り金積立資産	60,000,000	60,000,000	
その他の積立資産	48,000,000	48,000,000	
長期前払費用	1,782,463	2,233,118	△450,655
その他の固定資産	16,981,760	14,521,080	2,460,680
資産の部合計	1,041,626,687	1,087,693,346	△46,066,659
純資産の部		純資産の部	
基本金		94,547,106	94,247,106
国庫補助金等特別積立金		94,547,106	94,247,106
国庫補助金等特別積立金		382,865,263	403,275,962
その他の積立金		382,865,263	403,275,962
その他の積立金		48,000,000	48,000,000
次期繰越活動増減差額		323,679,723	310,291,220
次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)		323,679,723	310,291,220
純資産の部合計		13,388,503	△17,936,437
負債及び純資産の部合計		1,041,626,687	1,087,693,346
資産の部合計		△46,066,659	△46,066,659

財務諸表に対する注記（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、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. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

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) 悠う湯ホーム拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）

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

(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

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	64,942,234	0	0	64,942,234
建物	653,811,550	0	24,711,296	629,100,254
建物付属設備	65,813,855	0	9,674,140	56,139,715
構築物	5,080,016	0	1,289,996	3,790,020
合 計	789,647,655	0	35,675,432	753,972,223

6. 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

該当なし

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）
<u>権利</u>	<u>2,163,060 円</u>
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。

<u>設備資金借入金</u>	<u>76,580,000 円</u>
計	76,580,000 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
合 計	60,000,000	60,000,000	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

大浜ケアセンター拠点区分貸借対照表

平成26年 3月31日現在

第3号の4様式
(単位:円)

資産の部		負債の部	
	当年度末	前年度末	増減
流动資産	29,638,934	32,817,546	△3,178,612
現金預金	7,450,370	10,496,966	△3,046,596
事業未収金	21,697,763	21,962,569	△264,806
立替金	490,801	358,011	132,790
固定資産	226,068,948	227,024,946	△955,998
基本財産	206,725,024	215,035,997	△8,310,973
土地	81,621,678	81,621,678	
建物	197,469,458	197,469,458	
減価償却累計額 △	72,366,112	64,055,139	8,310,973
その他の固定資産	19,343,924	11,988,949	7,354,975
構築物	4,381,177	4,381,177	
車輌運搬具	15,769,518	15,769,518	
器具及び備品	12,049,668	12,049,668	
減価償却累計額 △	29,062,541	27,361,773	1,700,768
権利	399,000	399,000	
ソフトウェア	88,062	121,083	△33,021
その他の積立資産	10,500,000	10,500,000	
長期前払費用	112,520	146,276	△33,756
その他の固定資産	5,106,520	6,484,000	△1,377,480
資産の部合計	255,707,882	259,842,492	△4,134,610
純資産の部		純資産の部	
流动負債	9,179,452	9,967,142	△787,690
事業未払金	1,048,611	2,678,074	△1,629,463
預り金	6,114,520	7,794,400	△1,679,880
固定負債	5,106,520	6,484,000	△1,377,480
退職給付引当金	1,008,000	1,310,400	△302,400
長期未払金	16,342,583	20,439,616	△4,097,033
負債の部合計			
国庫補助金等特別積立金	3,023,690	3,991,939	△968,249
国庫補助金等特別積立金	3,023,690	3,991,939	△968,249
その他の積立金	10,500,000		
その他の積立金	10,500,000		
次期繰越活動増減差額	225,841,609	235,410,937	△9,569,328
次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	225,841,609	235,410,937	△9,569,328
930,672	△11,868,640	12,799,312	
純資産の部合計	239,365,299	239,402,876	△37,577
負債及び純資産の部合計	255,707,882	259,842,492	△4,134,610

財務諸表に対する注記（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、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. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

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) 悠う湯ホーム拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）

ア グループホーム大浜

イ デイサービスセンターダイ

(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

ア グループホーム大浜

イ デイサービスセンターダイ

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	103,173,939	0	4,360,192	98,813,747
建物付属設備	30,240,380	0	3,950,781	26,289,599
合 計	215,035,997	0	8,310,973	206,725,024

6. 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

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