

法人単位貸借対照表

令和3年3月31日現在

(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	282,814,997	235,464,700	47,350,297	流動負債	252,321,961	181,438,959	70,883,002
現金預金	71,589,488	104,174,607	-32,585,119	短期運営資金借入金	103,200,000	9,400,000	93,800,000
有価証券	9,616,328	8,956,867	659,461	事業未払金	65,526,516	53,209,503	12,317,013
事業未収金	186,448,063	107,900,820	78,547,243	その他の未払金			0
未収金	2,404,083		2,404,083	支払手形			0
未収補助金	250,000		250,000	役員等短期借入金			0
未収収益			0	1年以内返済予定設備資金借入金	68,348,000	26,748,000	41,600,000
受取手形			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定リース債務			0
医薬品			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
診療・療養費等材料			0	1年以内支払予定長期未払金			0
給食用材料			0	未払費用			0
商品・製品			0	預り金	1,717,904	1,928,844	-210,940
仕掛品			0	職員預り金	2,175,458	2,799,572	-624,114
原材料	8,555,897	8,555,897	0	前受金			0
立替金	2,976,011	4,749,881	-1,773,870	前受収益			0
前払金	222,687	228,228	-5,541	仮受金	2,404,083	80,078,040	-77,673,957
前払費用	320,000	320,000	0	賞与引当金	8,050,000	6,400,000	1,650,000
1年以内回収予定長期貸付金			0	その他の流動負債	900,000	875,000	25,000
短期貸付金			0				
仮払金	432,440	578,400	-145,960				
その他の流動資産			0				
徴収不能引当金			0				
固定資産	1,552,371,515	875,817,547	676,553,968	固定負債	945,860,658	238,265,198	707,595,460
基本財産	1,265,326,492	655,909,992	609,416,500	設備資金借入金	926,519,000	220,782,000	705,737,000
土地	92,055,552	45,928,552	46,127,000	長期運営資金借入金			0
建物	1,173,270,940	609,981,440	563,289,500	リース債務			0
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	退職給付引当金	19,341,658	17,483,198	1,858,460
その他の固定資産	287,045,023	219,907,555	67,137,468	役員退職慰労引当金			0
土地	19,000,000	19,000,000	0	長期未払金			0
建物	3,005,679	3,653,095	-647,416	長期預り金			0
構築物	7,964,464	8,329,190	-364,726	その他の固定負債			0
機械及び装置	85,189,179	101,172,629	-15,983,450				
車輛運搬具	2,583,338	4	2,583,334	負債の部合計	1,198,182,619	419,704,157	778,478,462
器具及び備品	22,679,619	19,031,124	3,648,495				
建設仮勘定			0	純資産の部			
有形リース資産			0	基本金	337,238,977	337,238,977	0
権利	405,444	405,444	0	国庫補助金等特別積立金	294,190,369	305,690,053	-11,499,684
ソフトウェア	1,303,050	357,650	945,400	その他の積立金			0
無形リース資産			0	次期繰越活動増減差額	5,574,547	48,649,060	-43,074,513
投資有価証券			0	(うち当期活動増減差額)	-43,074,513	-27,942,450	-15,132,063
長期貸付金			0				
退職給付引当資産	19,341,658	17,483,198	1,858,460	純資産の部合計	637,003,893	691,578,090	-54,574,197
長期預り金積立資産			0				
差入保証金	110,000	110,000	0	負債及び純資産の部合計	1,835,186,512	1,111,282,247	723,904,265
長期前払費用	43,688,278	26,833,802	16,854,476				
その他の固定資産	81,774,314	23,531,419	58,242,895				
徴収不能引当金			0				
資産の部合計	1,835,186,512	1,111,282,247	723,904,265				

【 注記事項 】 (法人全体)

1 継続事業の前提に関する注記

該当事項なし

2 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 満期保有目的の債券等

該当なし

- ・ 上記以外の有価証券で時価のあるもの

決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 有形固定資産

定額法

残存価額

平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については取得価額10%ただし、耐用年数到来時においても使用し続けている有形固定資産については、さらに備忘価額（1円）まで償却を行っている。

平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産については、残存価額ゼロとし、償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額（1円）を控除した金額に達するまで償却を行っている。

- ・ 無形固定資産

定額法

残存価額

残存価額ゼロとし、取得価額全額を償却対象としている。

- ・ リース資産

該当なし

(2) 引当金の計上基準

- ・ 徴収不能引当金

該当なし

- ・ 退職給付引当金

当法人で採用している熊本県退職共済制度に基づき、当期末における熊本県退職共済制度への法人負担の掛金累計額を計上している。

- ・ 賞与引当金

従業員賞与の支払いに備えるため、支給見込額に基づき計上している。

3 重要な会計方針の変更

介護老人拠点に「特別養護老人ホームつまごめ荘」を新規開設

4 法人で採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び熊本県退職共済制度を採用している。

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）

第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式を作成している。

(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）

第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式を作成している。

(4) 拠点区分におけるサービス区分の内容

① 就労支援拠点(社会福祉事業)

ア 「本部」

イ 「ねんりん」

ウ 「グループホームみすみ」

エ 「就労移行支援センターらぼーる宇城」

オ 「生活訓練支援センターぶち・らぼーる宇城」

カ 「就労支援センターあむーる」

キ 「就労定着支援らぼーる宇城」

ク 「グループホームともに」

ケ 「就労・生活支援センターらぼーる八代（就労）」

コ 「就労・生活支援センターらぼーる八代（生活）」

サ 「就労・生活支援センターらぼーる八代（B型）」

② 介護老人拠点（社会福祉事業）

ア 「特別養護老人ホーム 不二の里」

イ「特別養護老人ホーム つまごめ荘(広域)」

エ「特別養護老人ホーム つまごめ荘(密着)」

オ「特別養護老人ホーム つまごめ荘(短期)」

カ「特別養護老人ホーム つまごめ荘(通所)」

6 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減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	45,928,552	46,127,000	0	92,055,552
建物	609,981,440	612,611,818	49,322,318	1,173,270,940
合計	655,909,992	658,738,818	49,322,318	1,265,326,492

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 担保に供されている資産

特別養護老人ホームの土地及び建物

9 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

固定資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	1,594,584,694	421,313,754	1,173,270,940
建物	9,898,820	6,893,141	3,005,679
構築物	18,390,363	10,425,899	7,964,464

機械及び装置	429,941,737	344,752,558	85,189,179
車両運搬具	14,448,982	11,865,644	2,583,338
器具及び備品	59,032,801	36,353,182	22,679,619
ソフトウェア	15,391,815	14,088,765	1,303,050
合計	2,141,689,212	845,692,943	1,295,996,269

10 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高

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

該当なし

12 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：千円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
加工	熊本不二コンクリート工業(株)	菊池市泗水町		コンクリート2次加工品製造・販売	17%	理事長	発注元	鉄筋溶接加工	16,522	就労支援事業収益	1,834
加工	不二商事(株)	宇城市三角町		キッチン扉販売	17%	理事	発注元	キッチン扉加工	170,668	就労支援事業収益	15,622

①取引条件：月末締切、翌月末までに支払

②取引条件の決定方針：理事会における利益相反取引承認に基づく取引を実施(取引価格の承認)

13 重要な偶発債務

該当なし

14 重要な後発事情

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

以上