

法人単位貸借対照表

令和3年3月31日現在

社会福祉法人 長命荘

(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	221,211,341	220,709,659	501,682	流動負債	36,597,867	37,143,167	△ 545,300
現金預金	122,096,119	120,778,723	1,317,396	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	12,333,316	12,630,185	△ 296,869
事業未収金	88,786,134	93,156,138	△ 4,370,004	その他の未払金			
未収金				支払手形			
未収補助金	5,716,000	2,089,000	3,627,000	役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金	3,500,000	3,500,000	
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品		10,000	△ 10,000	1年以内返済予定リース債務	1,092,528	1,092,528	
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内支払予定長期未払金			
給食用材料				未払費用			
商品・製品				預り金	35,829	37,533	△ 1,704
仕掛品				職員預り金	3,096,194	3,082,921	13,273
原材料				前受金			
立替金	4,173,380	4,059,498	113,882	前受収益			
前払金				仮受金			
前払費用	439,708	616,300	△ 176,592	賞与引当金	16,540,000	16,800,000	△ 260,000
1年以内回収予定長期貸付金				その他の流動負債			
短期貸付金							
仮払金							
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	1,834,356,686	1,852,716,372	△ 18,359,686	固定負債	22,761,760	28,314,288	△ 5,552,528
基本財産	981,802,631	1,037,035,950	△ 55,233,319	設備資金借入金	7,000,000	10,500,000	△ 3,500,000
土地	63,874,877	63,874,877		長期運営資金借入金			
建物	917,927,754	973,161,073	△ 55,233,319	リース債務	3,641,760	4,734,288	△ 1,092,528
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				退職給付引当金	12,120,000	13,080,000	△ 960,000
その他の固定資産	852,554,055	815,680,422	36,873,633	長期未払金			
土地				長期預り金			
建物	1,713,331	1,878,996	△ 165,665	その他の固定負債			
構築物	10,180,708	11,529,622	△ 1,348,914				
機械及び装置				負債の部合計	59,359,627	65,457,455	△ 6,097,828
車輛運搬具	8,762,528	9,986,467	△ 1,223,939	純 資 産 の 部			
器具及び備品	51,644,168	46,339,905	5,304,263	基本金	244,505,036	244,505,036	
建設仮勘定				国庫補助金等特別積立金	470,696,425	492,221,777	△ 21,525,352
有形リース資産	4,732,106	5,825,725	△ 1,093,619	その他の積立金	772,159,798	736,159,798	36,000,000
権利	166,520	338,824	△ 172,304	備品等購入積立金	1,000,000	1,000,000	
ソフトウェア	1,688,876	1,733,057	△ 44,181	修繕積立金	472,469,798	472,469,798	
無形リース資産				施設整備等積立金	298,690,000	262,690,000	36,000,000
投資有価証券							
長期貸付金				次期繰越活動増減差額	508,847,141	535,081,965	△ 26,234,824
退職給付引当資産				(うち当期活動増減差額)	9,765,176	13,057,632	△ 3,292,456
長期預り金積立資産							
備品等購入積立資産	1,000,000	1,000,000					
修繕積立資産	472,469,798	472,469,798					
施設整備等積立資産	298,690,000	262,690,000	36,000,000				
差入保証金							
長期前払費用	1,099,270	1,538,978	△ 439,708				
その他の固定資産	406,750	349,050	57,700				
				純資産の部合計	1,996,208,400	2,007,968,576	△ 11,760,176
資産の部合計	2,055,568,027	2,073,426,031	△ 17,858,004	負債及び純資産の部合計	2,055,568,027	2,073,426,031	△ 17,858,004

計算書類に対する注記(法人全体用)

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法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ◇建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品、権利、ソフトウェア 定額法
- ◇リース資産 リース期間定額法
- 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

(3) 引当金の計上基準

- ◇退職給付引当金: 期末要支給額(当該会計年度末に法人の退職金規程の対象職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額)を計上する。
- ◇賞与引当金: 賞与支給対象期間(12月1日～5月31日)に基づき、賞与支給見込額の4/6を計上する。

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

- (1) 独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 法人独自の規程に基づく退職金制度

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になっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第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(会計基準省令第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(会計基準省令第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
上記については拠点区分が1つのため作成を省略している。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 北田原 軽費拠点(社会福祉事業)
 - 軽費老人ホーム
 - 特定施設入居者生活介護
 - イ 北田原 フォレスト拠点(社会福祉事業)
 - 法人本部
 - 介護老人福祉施設
 - 短期入所生活介護
 - フォレストホーム 通所介護
 - 訪問介護
 - 一般福祉
 - ウ 鹿ノ台拠点(社会福祉事業)
 - 鹿ノ台 通所介護
 - 児童発達支援
 - エ 北田原 公益拠点(公益事業)
 - 居宅介護支援センター
 - 地域包括支援センター

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	63,874,877			63,874,877
建物	973,161,073		55,233,319	917,927,754
合計	1,037,035,950	0	55,233,319	981,802,631

7. 基本金又は固定資産の売却もしくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

下記に伴い国庫補助金等特別積立金の取り崩しを行った。

介護老人福祉施設のカスレンジの廃棄	29,392円
フォレストホーム通所介護のワゴンR車椅子送迎車の廃車	88,000円
	<u>117,392円</u>

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)	62,869,000円
建物(基本財産)	799,212,375円
計	<u>862,081,375円</u>

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。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	10,500,000円
計	<u>10,500,000円</u>

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
建物(基本財産)	2,189,077,228	1,271,149,474	917,927,754
建物(その他の固定資産)	2,472,628	759,297	1,713,331
構築物	24,705,705	14,524,997	10,180,708
車両運搬具	59,139,995	50,377,467	8,762,528
器具及び備品	193,817,113	142,172,945	51,644,168
有形リース資産	7,647,696	2,915,590	4,732,106
権利	2,736,722	2,570,202	166,520
ソフトウェア	8,943,976	7,255,100	1,688,876
合計	2,488,541,063	1,491,725,072	996,815,991

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

徴収不能引当金の設定なし

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

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振替えられたものの内訳は以下の通りである。

	当年度末	前年度末
①支払資金の範囲に含まれる前払費用	0	0
②長期前払費用からの振替額	439,708	616,300
貸借対照表計上額	<u>439,708</u>	<u>616,300</u>

(2) リース取引関係

有形リース資産は所有権移転ファイナンス・リースで取得したLED照明である。

以上

貸借対照表内訳表

令和3年3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	204,942,514	16,268,827	221,211,341		221,211,341
現金預金	112,859,860	9,236,259	122,096,119		122,096,119
事業未収金	81,925,566	6,860,568	88,786,134		88,786,134
未収金					
未収補助金	5,544,000	172,000	5,716,000		5,716,000
未収収益					
貯蔵品					
給食用材料					
商品・製品					
立替金	4,173,380		4,173,380		4,173,380
前払金					
前払費用	439,708		439,708		439,708
仮払金					
その他の流動資産					
徴収不能引当金					
固定資産	1,799,382,949	34,973,737	1,834,356,686		1,834,356,686
基本財産	981,802,631		981,802,631		981,802,631
土地	63,874,877		63,874,877		63,874,877
建物	917,927,754		917,927,754		917,927,754
その他の固定資産	817,580,318	34,973,737	852,554,055		852,554,055
建物	1,713,331		1,713,331		1,713,331
構築物	10,180,708		10,180,708		10,180,708
車輛運搬具	8,356,606	405,922	8,762,528		8,762,528
器具及び備品	49,504,888	2,139,280	51,644,168		51,644,168
有形リース資産	4,732,106		4,732,106		4,732,106
権利	166,520		166,520		166,520
ソフトウェア	1,570,317	118,559	1,688,876		1,688,876
退職給付引当資産					
長期預り金積立資産					
備品等購入積立資産		1,000,000	1,000,000		1,000,000
修繕積立資産	446,426,962	26,042,836	472,469,798		472,469,798
施設整備等積立資産	293,469,000	5,221,000	298,690,000		298,690,000
差入保証金					
長期前払費用	1,099,270		1,099,270		1,099,270
その他の固定資産	360,610	46,140	406,750		406,750
資産の部合計	2,004,325,463	51,242,564	2,055,568,027		2,055,568,027
流動負債	32,338,046	4,259,821	36,597,867		36,597,867
短期運営資金借入金					
事業未払金	10,359,495	1,973,821	12,333,316		12,333,316
その他の未払金					
1年以内返済予定設備資金借入金	3,500,000		3,500,000		3,500,000
1年以内返済予定リース債務	1,092,528		1,092,528		1,092,528
未払費用					
預り金	35,829		35,829		35,829
職員預り金	3,096,194		3,096,194		3,096,194
前受金					
前受収益					
賞与引当金	14,254,000	2,286,000	16,540,000		16,540,000
その他の流動負債					
固定負債	22,101,760	660,000	22,761,760		22,761,760
設備資金借入金	7,000,000		7,000,000		7,000,000
リース債務	3,641,760		3,641,760		3,641,760
退職給付引当金	11,460,000	660,000	12,120,000		12,120,000
長期未払金					
長期預り金					
その他の固定負債					
負債の部合計	54,439,806	4,919,821	59,359,627		59,359,627
基本金	244,505,036		244,505,036		244,505,036
国庫補助金等特別積立金	470,696,425		470,696,425		470,696,425
その他の積立金	739,895,962	32,263,836	772,159,798		772,159,798
備品等購入積立金		1,000,000	1,000,000		1,000,000
修繕積立金	446,426,962	26,042,836	472,469,798		472,469,798
施設整備等積立金	293,469,000	5,221,000	298,690,000		298,690,000
次期繰越活動増減差額	494,788,234	14,058,907	508,847,141		508,847,141
(うち当期活動増減差額)	7,738,082	2,027,094	9,765,176		9,765,176
純資産の部合計	1,949,885,657	46,322,743	1,996,208,400		1,996,208,400
負債及び純資産の部合計	2,004,325,463	51,242,564	2,055,568,027		2,055,568,027

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和3年3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	軽費 拠点区分	北田原 フォレスト拠点区分	鹿ノ台 拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	27,401,232	167,911,676	9,629,606	204,942,514		204,942,514
現金預金	7,935,973	101,846,159	3,077,728	112,859,860		112,859,860
事業未収金	17,246,911	58,992,777	5,685,878	81,925,566		81,925,566
未収金						
未収補助金	1,077,000	3,601,000	866,000	5,544,000		5,544,000
未収収益						
貯蔵品						
立替金	979,847	3,193,533		4,173,380		4,173,380
前払金						
前払費用	161,501	278,207		439,708		439,708
その他の流動資産						
徴収不能引当金						
固定資産	337,666,991	1,263,892,541	197,823,417	1,799,382,949		1,799,382,949
基本財産	279,129,576	583,957,676	118,715,379	981,802,631		981,802,631
土地	29,360,000	34,514,877		63,874,877		63,874,877
建物	249,769,576	549,442,799	118,715,379	917,927,754		917,927,754
定期預金						
その他の固定資産	58,537,415	679,934,865	79,108,038	817,580,318		817,580,318
建物		1,713,331		1,713,331		1,713,331
構築物	2,581,215	7,077,901	521,592	10,180,708		10,180,708
車輛運搬具		7,340,757	1,015,849	8,356,606		8,356,606
器具及び備品	11,802,511	35,117,779	2,584,598	49,504,888		49,504,888
有形リース資産		4,732,106		4,732,106		4,732,106
権利	126,000		40,520	166,520		166,520
ソフトウェア	73,935	1,473,432	22,950	1,570,317		1,570,317
無形リース資産						
退職給付引当資産						
備品等購入積立資産						
修繕積立資産	10,000,000	372,612,893	63,814,069	446,426,962		446,426,962
施設整備等積立資産	33,500,000	248,969,000	11,000,000	293,469,000		293,469,000
差入保証金						
長期前払費用	403,754	695,516		1,099,270		1,099,270
その他の固定資産	50,000	202,150	108,460	360,610		360,610
資産の部合計	365,068,223	1,431,804,217	207,453,023	2,004,325,463		2,004,325,463
流動負債	11,028,003	18,345,677	2,964,366	32,338,046		32,338,046
短期運営資金借入金						
事業未払金	3,107,581	5,992,548	1,259,366	10,359,495		10,359,495
その他の未払金						
役員等短期借入金						
1年以内返済予定設備資金借入金	3,500,000			3,500,000		3,500,000
1年以内返済予定リース債務		1,092,528		1,092,528		1,092,528
未払費用						
預り金		35,829		35,829		35,829
職員預り金	867,422	2,228,772		3,096,194		3,096,194
前受金						
前受収益						
賞与引当金	3,553,000	8,996,000	1,705,000	14,254,000		14,254,000
その他の流動負債						
固定負債	8,307,500	13,271,760	522,500	22,101,760		22,101,760
設備資金借入金	7,000,000			7,000,000		7,000,000
リース債務		3,641,760		3,641,760		3,641,760
退職給付引当金	1,307,500	9,630,000	522,500	11,460,000		11,460,000
長期未払金						
長期預り金						
その他の固定負債						
負債の部合計	19,335,503	31,617,437	3,486,866	54,439,806		54,439,806
基本金	97,360,000	147,145,036		244,505,036		244,505,036
国庫補助金等特別積立金	136,685,561	234,541,571	99,469,293	470,696,425		470,696,425
その他の積立金	43,500,000	621,581,893	74,814,069	739,895,962		739,895,962
備品等購入積立金						
修繕積立金	10,000,000	372,612,893	63,814,069	446,426,962		446,426,962
施設整備等積立金	33,500,000	248,969,000	11,000,000	293,469,000		293,469,000
次期繰越活動増減差額	68,187,159	396,918,280	29,682,795	494,788,234		494,788,234
(うち当期活動増減差額)	23,324,889	△ 11,486,991	△ 4,099,816	7,738,082		7,738,082
純資産の部合計	345,732,720	1,400,186,780	203,966,157	1,949,885,657		1,949,885,657
負債及び純資産の部合計	365,068,223	1,431,804,217	207,453,023	2,004,325,463		2,004,325,463

北田原軽費拠点区分 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	27,401,232	19,291,866	8,109,366	流動負債	11,028,003	10,389,008	638,995
現金預金	7,935,973	233,333	7,702,640	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	3,107,581	3,075,642	31,939
事業未収金	17,246,911	16,264,794	982,117	その他の未払金			
未収金				支払手形			
未収補助金	1,077,000	1,777,000	-700,000	役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金	3,500,000	3,500,000	
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内返済予定事業区分間長期借入金			
給食用材料				1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			
商品・製品				1年以内支払予定長期未払金			
仕掛品				未払費用			
原材料				預り金		1,136	-1,136
立替金	979,847	855,238	124,609	職員預り金	867,422	771,230	96,192
前払金				前受金			
前払費用	161,501	161,501		前受収益			
1年以内回収予定長期貸付金				事業区分間借入金			
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金				拠点区分間借入金			
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金				仮受金			
短期貸付金				賞与引当金	3,553,000	3,041,000	512,000
事業区分間貸付金				その他の流動負債			
拠点区分間貸付金							
仮払金							
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	337,666,991	328,930,638	8,736,353	固定負債	8,307,500	11,412,500	-3,105,000
基本財産	279,129,576	289,023,062	-9,893,486	設備資金借入金	7,000,000	10,500,000	-3,500,000
土地	29,360,000	29,360,000		長期運営資金借入金			
建物	249,769,576	259,663,062	-9,893,486	リース債務			
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				事業区分間長期借入金			
その他の固定資産	58,537,415	39,907,576	18,629,839	拠点区分間長期借入金			
土地				退職給付引当金	1,307,500	912,500	395,000
建物				長期未払金			
構築物	2,581,215	2,930,390	-349,175	長期預り金			
機械及び装置				その他の固定負債			
車輛運搬具							
器具及び備品	11,802,511	11,108,968	693,543				
建設仮勘定							
有形リース資産							
権利	126,000	126,000		負債の部合計	19,335,503	21,801,508	-2,466,005
ソフトウェア	73,935	126,963	-53,028	純 資 産 の 部			
無形リース資産				基本金	97,360,000	97,360,000	
投資有価証券				国庫補助金等特別積立金	136,685,561	140,698,726	-4,013,165
長期貸付金				その他の積立金	43,500,000	25,000,000	18,500,000
事業区分間長期貸付金				備品等購入積立金			
拠点区分間長期貸付金				施設整備等積立金	33,500,000	15,000,000	18,500,000
退職給付引当資産				修繕積立金	10,000,000	10,000,000	
長期預り金積立資産				次期繰越活動増減差額	68,187,159	63,362,270	4,824,889
備品等購入積立資産				（うち当期活動増減差額）	23,324,889	11,858,651	11,466,238
修繕積立資産	10,000,000	10,000,000					
施設整備等積立資産	33,500,000	15,000,000	18,500,000				
差入保証金							
長期前払費用	403,754	565,255	-161,501	純資産の部合計	345,732,720	326,420,996	19,311,724
その他の固定資産	50,000	50,000					
資産の部合計	365,068,223	348,222,504	16,845,719	負債及び純資産の部合計	365,068,223	348,222,504	16,845,719

計算書類に対する注記（北田原軽費拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
◇建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア 定額法
◇リース資産 該当なし
- (3) 引当金の計上基準
◇退職給付引当金： 期末要支給額（当該会計年度末に法人の退職金規定の対象職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額）を計上する。
◇賞与引当金： 賞与支給対象期間（12月1日～5月31日）に基づき、賞与支給見込額の4/6を計上する。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 法人独自の規定に基づく退職金制度

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になっている。

- (1) 北田原軽費拠点計算書類(会計基準省令第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 北田原軽費拠点区分事業活動明細書（会計基準省令別紙3(⑩)）
ア 軽費老人ホーム
イ 特定施設入居者生活介護
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準省令別紙3(⑩)）は省略している。

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。

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	(単位：円)
				当期末残高
土地	29,360,000	0	0	29,360,000
建物	259,663,062	0	9,893,486	249,769,576
合計	289,023,062	0	9,893,486	279,129,576

建物の減少額は、減価償却の実施による

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

該当なし

7. 担保に供している資産

当拠点区分の設備資金借入金の担保に以下の資産が供されている。

	(単位：円)		
	軽費拠点区分	北田原フォレスト拠点区分	合計
土地（基本財産）	29,360,000	33,509,000	62,869,000
建物（基本財産）	249,769,576	549,442,799	799,212,375
合計	279,129,576	582,951,799	862,081,375

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。

	(単位：円)
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	10,500,000
合計	10,500,000

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
建物（基本財産）	585,668,790	335,899,214	249,769,576
構築物	9,109,840	6,528,625	2,581,215
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	54,373,532	42,571,021	11,802,511
権利	126,000	0	126,000
ソフトウェア	820,730	746,795	73,935
合計	650,098,892	385,745,655	264,353,237

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

徴収不能引当金の設定なし

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振替えられたものの内訳は以下の通りである。

	(単位：円)	
	前年度末	当年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	0	0
長期前払費用からの振替額	161,501	161,501
貸借対照表計上額	161,501	161,501

北田原 フォレスト 拠点区分 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	167,911,676	168,895,121	△ 983,445	流動負債	18,345,677	21,014,625	△ 2,668,948
現金預金	101,846,159	102,446,977	△ 600,818	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	5,992,548	7,856,009	△ 1,863,461
事業未収金	58,992,777	62,643,677	△ 3,650,900	その他の未払金			
未収金				支払手形			
未収補助金	3,601,000	312,000	3,289,000	役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金			
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品		10,000	△ 10,000	1年以内返済予定リース債務	1,092,528	1,092,528	
仕掛品				未払費用			
原材料				預り金	35,829	36,397	△ 568
立替金	3,193,533	3,204,260	△ 10,727	職員預り金	2,228,772	2,311,691	△ 82,919
前払金				前受金			
前払費用	278,207	278,207		前受収益			
短期貸付金				賞与引当金	8,996,000	9,718,000	△ 722,000
事業区分間貸付金				その他の流動負債			
拠点区分間貸付金							
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	1,263,892,541	1,291,290,937	△ 27,398,396	固定負債	13,271,760	14,921,788	△ 1,650,028
基本財産	583,957,676	622,920,445	△ 38,962,769	設備資金借入金			
土地	34,514,877	34,514,877		長期運営資金借入金			
建物	549,442,799	588,405,568	△ 38,962,769	リース債務	3,641,760	4,734,288	△ 1,092,528
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				事業区分間長期借入金			
その他の固定資産	679,934,865	668,370,492	11,564,373	拠点区分間長期借入金			
土地				退職給付引当金	9,630,000	10,187,500	△ 557,500
建物	1,713,331	1,878,996	△ 165,665	長期未払金			
構築物	7,077,901	7,805,758	△ 727,857	長期預り金			
機械及び装置				その他の固定負債			
車輛運搬具	7,340,757	7,954,906	△ 614,149				
器具及び備品	35,117,779	33,498,420	1,619,359				
建設仮勘定							
有形リース資産	4,732,106	5,825,725	△ 1,093,619	負債の部合計	31,617,437	35,936,413	△ 4,318,976
権利				純 資 産 の 部			
ソフトウェア	1,473,432	1,206,621	266,811	基本金	147,145,036	147,145,036	
無形リース資産				国庫補助金等特別積立金	234,541,571	247,117,445	△ 12,575,874
投資有価証券				その他の積立金	621,581,893	609,081,893	12,500,000
長期貸付金				備品等購入積立金			
事業区分間長期貸付金				修繕積立金	372,612,893	372,612,893	
拠点区分間長期貸付金				施設整備等積立金	248,969,000	236,469,000	12,500,000
退職給付引当資産				次期繰越活動増減差額	396,918,280	420,905,271	△ 23,986,991
長期預り金積立資産				(うち当期活動増減差額)	△ 11,486,991	8,558,820	△ 20,045,811
修繕積立資産	372,612,893	372,612,893					
施設整備等積立資産	248,969,000	236,469,000	12,500,000				
差入保証金							
長期前払費用	695,516	973,723	△ 278,207	純資産の部合計	1,400,186,780	1,424,249,645	△ 24,062,865
その他の固定資産	202,150	144,450	57,700	負債及び純資産の部合計	1,431,804,217	1,460,186,058	△ 28,381,841
資産の部合計	1,431,804,217	1,460,186,058	△ 28,381,841				

計算書類に対する注記(北田原 フォレスト拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

◇建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア	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	リース期間定額法

(3) 引当金の計上基準

◇退職給付引当金: 期末要支給額(当該会計年度末に法人の退職金規程の対象職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額)を計上する。

◇賞与引当金: 賞与支給対象期間(12月1日～5月31日)に基づき、賞与支給見込額の4/6を計上する。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 法人独自の規程に基づく退職金制度

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になっている。

- (1) 北田原 フォレスト拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 北田原 フォレスト拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉠))
 - ア 法人本部
 - イ 介護老人福祉施設
 - ウ 短期入所生活介護
 - エ フォレストホーム 通所介護
 - オ 訪問介護
 - カ 一般福祉
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉡))は省略している。

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	34,514,877			34,514,877
建物	588,405,568		38,962,769	549,442,799
合計	622,920,445	0	38,962,769	583,957,676

6. 基本金又は固定資産の売却もしくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

下記に伴い国庫補助金等特別積立金の取り崩しを行った。

介護老人福祉施設のガスレンジの廃棄	29,392円
フォレストホーム通所介護のワゴンR車椅子送迎車の廃車	88,000円
	117,392円

7. 担保に供している資産

軽費拠点区分の設備資金借入金の担保に当拠点区分の以下の資産が供されている。

土地(基本財産)	33,509,000円
建物(基本財産)	549,442,799円
計	582,951,799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。

軽費拠点区分 設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	10,500,000円
計	10,500,000円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
建物(基本財産)	1,392,122,559	842,679,760	549,442,799
建物(その他の固定資産)	2,472,628	759,297	1,713,331
構築物	11,018,700	3,940,799	7,077,901
車両運搬具	36,708,040	29,367,283	7,340,757
器具及び備品	123,631,084	88,513,305	35,117,779
有形リース資産	7,647,696	2,915,590	4,732,106
ソフトウェア	6,416,723	4,943,291	1,473,432
合計	1,580,017,430	973,119,325	606,898,105

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

徴収不能引当金の設定なし

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振替えられたものの内訳は以下の通りである。

	当年度末	前年度末
①支払資金の範囲に含まれる前払費用		
②長期前払費用からの振替額	278,207	278,207
貸借対照表計上額	278,207	278,207

(2) リース取引関係

有形リース資産は所有権移転ファイナンス・リースで取得したLED照明である。

以上

鹿ノ台拠点区分 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	9,629,606	12,854,577	△ 3,224,971	流動負債	2,964,366	3,117,601	△ 153,235
現金預金	3,077,728	5,379,567	△ 2,301,839	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	1,259,366	1,254,601	4,765
事業未収金	5,685,878	7,298,418	△ 1,612,540	その他の未払金			
未収金				役員等短期借入金			
未収補助金	866,000		866,000	1年以内返済予定設備資金借入金			
未収収益				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
仕掛品				未払費用			
原材料				預り金			
立替金				職員預り金			
前払金		176,592	△ 176,592	前受金			
前払費用				前受収益			
1年以内回収予定長期貸付金				仮受金			
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金				賞与引当金	1,705,000	1,863,000	△ 158,000
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金				その他の流動負債			
短期貸付金							
仮払金							
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	197,823,417	203,787,810	△ 5,964,393	固定負債	522,500	522,500	
基本財産	118,715,379	125,092,443	△ 6,377,064	設備資金借入金			
土地				長期運営資金借入金			
建物	118,715,379	125,092,443	△ 6,377,064	リース債務			
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				事業区分間長期借入金			
その他の固定資産	79,108,038	78,695,367	412,671	拠点区分間長期借入金			
土地				退職給付引当金	522,500	522,500	
建物				長期未払金			
構築物	521,592	793,474	△ 271,882	長期預り金			
機械及び装置				その他の固定負債			
車輛運搬具	1,015,849	1,015,849					
器具及び備品	2,584,598	1,672,667	911,931				
建設仮勘定							
有形リース資産				負債の部合計	3,486,866	3,640,101	△ 153,235
権利	40,520	212,824	△ 172,304	純 資 産 の 部			
ソフトウェア	22,950	78,024	△ 55,074	基本金			
無形リース資産				国庫補助金等特別積立金	99,469,293	104,405,606	△ 4,936,313
投資有価証券				その他の積立金	74,814,069	74,814,069	
長期貸付金				修繕積立金	63,814,069	63,814,069	
退職給付引当資産				施設整備等積立金	11,000,000	11,000,000	
長期預り金積立資産							
修繕積立資産	63,814,069	63,814,069		次期繰越活動増減差額	29,682,795	33,782,611	△ 4,099,816
施設整備等積立資産	11,000,000	11,000,000		(うち当期活動増減差額)	△ 4,099,816	△ 10,305,793	6,205,977
差入保証金							
長期前払費用				純資産の部合計	203,966,157	213,002,286	△ 9,036,129
その他の固定資産	108,460	108,460					
資産の部合計	207,453,023	216,642,387	△ 9,189,364	負債及び純資産の部合計	207,453,023	216,642,387	△ 9,189,364

計算書類に対する注記（鹿ノ台拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

◇建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品、権利、ソフトウェア	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	リース期間定額法

(3) 引当金の計上基準

- ◇退職給付引当金: 期末要支給額(当該会計年度末に法人の退職金規程の対象職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額)を計上する。
- ◇賞与引当金: 賞与支給対象期間(12月1日～5月31日)に基づき、賞与支給見込額の4/6を計上する。

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

- (1)独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2)法人独自の規程に基づく退職金制度

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になっている。

- (1) 鹿ノ台拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 鹿ノ台拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊸)）
 - ア 鹿ノ台 通所介護
 - イ 児童発達支援
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊹)）は省略している。

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				
建物	125,092,443		6,377,064	118,715,379
合計	125,092,443		6,377,064	118,715,379

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

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

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
建物(基本財産)	211,285,879	92,570,500	118,715,379
構築物	4,577,165	4,055,573	521,592
車両運搬具	13,434,110	12,418,261	1,015,849
器具及び備品	12,024,272	9,439,674	2,584,598
権利	2,610,722	2,570,202	40,520
ソフトウェア	275,372	252,422	22,950
合計	244,207,520	121,306,632	122,900,888

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

徴収不能引当金の設定なし

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振替えられたものの内訳は以下の通りである。

	当年度末	前年度末
①支払資金の範囲に含まれる前払費用	0	0
②長期前払費用からの振替額	0	176,592
貸借対照表計上額	0	176,592

以上

北田原 公益拠点区分 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	16,268,827	19,668,095	△ 3,399,268	流動負債	4,259,821	2,621,933	1,637,888
現金預金	9,236,259	12,718,846	△ 3,482,587	短期運営資金借入金	1,973,821	443,933	1,529,888
有価証券				事業未払金			
事業未収金	6,860,568	6,949,249	△ 88,681	その他の未払金			
未収金				支払手形			
未収補助金	172,000		172,000	役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金			
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
仕掛品				未払費用			
原材料				預り金			
立替金				職員預り金			
前払金				前受金			
前払費用				前受収益			
短期貸付金				賞与引当金	2,286,000	2,178,000	108,000
その他の流動資産				その他の流動負債			
徴収不能引当金							
固定資産	34,973,737	28,706,987	6,266,750	固定負債	660,000	1,457,500	△ 797,500
基本財産				設備資金借入金			
土地				長期運営資金借入金			
建物				リース債務			
その他の固定資産	34,973,737	28,706,987	6,266,750	拠点区分間長期借入金			
土地				退職給付引当金	660,000	1,457,500	△ 797,500
建物				長期未払金			
構築物				長期預り金			
機械及び装置				その他の固定負債			
車輛運搬具	405,922	1,015,712	△ 609,790				
器具及び備品	2,139,280	59,850	2,079,430				
建設仮勘定							
有形リース資産				負債の部合計	4,919,821	4,079,433	840,388
権利				純 資 産 の 部			
ソフトウェア	118,559	321,449	△ 202,890	基本金			
無形リース資産				国庫補助金等特別積立金			
投資有価証券				その他の積立金	32,263,836	27,263,836	5,000,000
長期貸付金				備品等積立金	1,000,000	1,000,000	
事業区分間長期貸付金				修繕積立金	26,042,836	26,042,836	
拠点区分間長期貸付金				施設整備等積立金	5,221,000	221,000	5,000,000
退職給付引当資産				次期繰越活動増減差額	14,058,907	17,031,813	△ 2,972,906
長期預り金積立資産				(うち当期活動増減差額)	2,027,094	2,945,954	△ 918,860
備品等購入積立資産	1,000,000	1,000,000					
修繕積立資産	26,042,836	26,042,836		純資産の部合計	46,322,743	44,295,649	2,027,094
施設整備等積立資産	5,221,000	221,000	5,000,000				
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産	46,140	46,140					
資産の部合計	51,242,564	48,375,082	2,867,482	負債及び純資産の部合計	51,242,564	48,375,082	2,867,482

計算書類に対する注記（北田原 公益 拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

◇車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア	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	リース期間定額法

(3) 引当金の計上基準

◇退職給付引当金: 期末要支給額(当該会計年度末に法人の退職金規程の対象職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額)を計上する。
 ◇賞与引当金: 賞与支給対象期間(12月1日～5月31日)に基づき、賞与支給見込額の4/6を計上する。

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

- (1) 独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 法人独自の規程に基づく退職金制度

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になっている。

- (1) 北田原 公益拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 北田原 公益拠点区分事業活動明細書（別紙3(㉑)）
 - ア 居宅介護支援センター
 - イ 地域包括支援センター
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㉒)）は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 基本金又は固定資産の売却も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

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
車両運搬具	8,997,845	8,591,923	405,922
器具及び備品	3,788,225	1,648,945	2,139,280
ソフトウェア	1,431,151	1,312,592	118,559
合計	14,217,221	11,553,460	2,663,761

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

徴収不能引当金の設定なし

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

以上