

社会福祉法人 外房 貸借対照表
平成31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		当年度末	前年度末	増減
流動資産	271,607,418	272,607,208	-999,790	流動負債	25,393,505	18,251,630	7,141,875
現金預金	225,192,430	225,018,604	173,826	短期運営資金借入金	0	0	0
現金	65,821	82,619	-16,798	事業未払金	12,850,763	11,512,113	1,338,650
現金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
小口現金	65,821	82,619	-16,798	支払手形	0	0	0
預金	225,126,609	224,935,985	190,624	役員等短期借入金	0	0	0
普通預金	195,126,609	194,935,985	190,624	1年以内返済予定設備資金借入金	1,690,000	1,690,000	0
定期預金	30,000,000	30,000,000	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	601,616	589,089	12,527
事業未収金	45,657,787	47,162,865	-1,505,078	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
未収金	116,338	168,050	-51,712	1年以内返済予定事業区分間借入金	0	0	0
未収補助金	355,475	0	355,475	1年以内返済予定拠点区分間借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
受取手形	0	0	0	未払費用	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	預り金	16,300	13,200	3,100
給食用材料	0	0	0	職員預り金	2,069,716	4,447,228	-2,377,512
立替金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払金	185,652	257,689	-72,037	前受収益	0	0	0
前払費用	99,736	0	99,736	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	賞与引当金	8,165,110	0	8,165,110
短期貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0				
拠点区分間貸付金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	672,635,714	677,474,642	-4,838,928	固定負債	17,872,173	20,207,539	-2,335,366
基本財産	349,188,466	365,327,830	-16,139,364	設備資金借入金	5,070,000	6,760,000	-1,690,000
土地	68,056,770	68,056,770	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	281,131,696	297,271,060	-16,139,364	リース債務	305,548	907,164	-601,616
定期預金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	323,447,248	312,146,812	11,300,436	拠点区分間長期借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	12,496,625	12,540,375	-43,750
建物	15,445,193	19,288,825	-3,843,632	長期未払金	0	0	0
構築物	16,349,441	15,844,647	504,794	長期預り金	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
車両運搬具	6	6	0	負債の部合計	43,265,678	38,459,169	4,806,509
器具及び備品	9,843,230	10,704,166	-860,936				
建設仮勘定	0	0	0	基本金	194,891,472	194,891,472	0
有形リース資産	874,800	1,458,000	-583,200	第一号基本金	194,891,472	194,891,472	0
権利	329,424	329,424	0	第二号基本金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	第三号基本金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	119,318,680	126,882,018	-7,563,338
投資有価証券	0	0	0	国庫補助金等特別積立金（整備時分）	119,318,680	126,882,018	-7,563,338
長期貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金（償還整備時分）	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	その他の積立金	267,731,129	251,931,129	15,800,000
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	修繕積立金	267,731,129	251,931,129	15,800,000
退職給付引当資産	12,496,625	12,540,375	-43,750				
長期預り金積立資産	0	50,240	-50,240	次期繰越活動増減差額	319,036,173	337,918,062	-18,881,889
修繕積立資産	267,731,129	251,931,129	15,800,000	（うち当期活動増減差額）	-3,081,889	1,427,504	-4,509,393
共助会退職年金預け金	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	327,160	0	327,160				
その他の固定資産	0	0	0				
リサイクル料預託金	50,240	0	50,240	純資産の部合計	900,977,454	911,622,681	-10,645,227
資産の部合計	944,243,132	950,081,850	-5,838,718	負債及び純資産の部合計	944,243,132	950,081,850	-5,838,718

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（旧定額法・定額法）
 - ・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
 - ・建物並びに器具及び備品—定額法（平成19年3月31日までに取得したものについて旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法）
 - ・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。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金
 - 職員の退職金支給に備えるため、千葉県社会福祉事業共助会の主宰する退職共済従事者制度に加入しており、掛金として支出した累計額と同額を引当金に計上している。
 - ・賞与引当金
 - 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

平成27年4月1日から新会計基準を採用している。

3. 採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度
- (2) 千葉県社会福祉事業共助会の退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において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（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）
- (2) 事業区分内訳表は拠点区分が1つのため省略している。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表は拠点区分が一つのため省略している。
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表は当法人では公益事業を行っていないため作成していない。
- (5) 公益事業における拠点区分別内訳表は当法人では収益事業を行っていないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 外房拠点区分（社会福祉事業）
 - ・法人本部
 - ・特別養護老人ホーム外房
 - ・ショートステイサービス外房
 - ・デイサービスセンター外房

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	68,056,770	0	0	68,056,770
建物	297,271,060	0	16,139,364	281,131,696
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	365,327,830	0	16,139,364	349,188,466

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

担保に供している資産は別紙（不動産明細）のとおりである。
基本財産土地：千葉県夷隅郡御宿町久保字二本木他6801.71㎡

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。
借入先：独立行政法人福祉医療機構
借入残額：6,760,000円（平成31年3月31日現在）

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	670,899,537	389,767,841	281,131,696
建物	76,561,502	61,116,309	15,445,193
構築物	50,030,020	33,680,579	16,349,441
車両運搬具	14,892,515	14,892,509	6
器具及び備品	76,699,484	66,856,254	9,843,230
有形リース資産	2,916,000	2,041,200	874,800
合計	891,999,058	568,354,692	323,644,366

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

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
該当なし			
合計	0	0	0

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権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
該当なし			
合計	0	0	0

11. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

12. 重要な偶発債務

該当なし。

13. 重要な後発事象

該当なし。

14. 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

所有権移転外ファイナンス・リース

リース物件：KitFit SilverLand他周辺機器一式

リース期間：5年

リース総額：3,074,760円

取得価額相当額：2,916,000円

リース取引開始日 平成27年10月5日

(1) リース債務の返済スケジュール

返済合計	期首元本	返済合計	元本分	利息分	期末元本
平成30年度	1,496,253	614,952	589,089	25,863	907,164
平成31年度	907,164	614,952	601,616	13,336	305,548

(2) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

	有形リース資産
取得価格相当額	2,916,000
減価償却累計額相当額	2,041,200
期末残高相当額	874,800

(3) 未経過リース料期末残高相当額

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料期末残高相当額	601,616	305,548	907,164

(4) 当期の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

支払リース料	614,952
減価償却費相当額	583,200
支払利息相当額	25,863

(5) 減価償却費相当額の算定方法は、定額法によっている。

(6) 利息相当額の算定方法は、リース料総額とリース資産計上価額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっている。