

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	826,410,727	881,971,418	-55,560,691	流動負債	329,024,295	355,674,616	-26,650,321
現金預金	368,045,901	376,595,343	-8,549,442	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	39,946,918	53,486,227	-13,539,309
事業未収金	434,806,139	417,005,025	17,801,114	その他の未払金	9,715,200	65,329,000	-55,613,800
未収金	254,272	12,301	241,971	支払手形			0
未収補助金	14,827,000	82,355,000	-67,528,000	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	41,058,000	41,058,000	0
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	30,000	30,000	0	1年以内返済予定リース債務	14,834,592	13,114,936	1,719,656
医薬品	1,266,020	934,640	331,380	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
立替金	873,439	287,345	586,094	1年以内支払予定長期未払金	860,000	1,649,400	-789,400
前払金	2,895,935	1,180,175	1,715,760	未払費用	1,260,173	980,862	279,311
前払費用	4,216,296	4,526,478	-310,182	預り金	40,363,858	4,524,804	35,839,054
1年以内回収予定長期貸付金			0	職員預り金	25,639,657	24,864,121	775,536
短期貸付金			0	前受金			0
仮払金		320,100	-320,100	前受収益			0
その他の流動資産			0	仮受金			0
徴収不能引当金	-804,275	-1,274,989	470,714	賞与引当金	155,345,897	150,667,266	4,678,631
仮払消費税			0	その他の流動負債			0
			0	仮受消費税			0
固定資産	3,705,836,222	3,903,607,455	-197,771,233	固定負債	536,618,050	571,703,842	-35,085,792
基本財産	2,677,116,755	2,815,196,323	-138,079,568	設備資金借入金	498,611,000	539,669,000	-41,058,000
土地	407,737,313	407,737,313	0	長期運営資金借入金			0
建物	2,269,379,442	2,407,459,010	-138,079,568	リース債務	33,033,350	26,209,162	6,824,188
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	2,945,600	2,960,880	-15,280
その他の固定資産	1,028,719,467	1,088,411,132	-59,691,665	長期未払金	2,028,100	2,864,800	-836,700
土地			0	長期預り金			0
建物	13,035,832	11,184,544	1,851,288	その他の固定負債			0
構築物	135,935,796	146,964,578	-11,028,782	負債の部合計	865,642,345	927,378,458	-61,736,113
機械及び装置			0	純資産の部			
車輛運搬具	4,575,957	7,247,660	-2,671,703	基本金	286,777,941	286,777,941	0
器具及び備品	79,641,298	65,988,652	13,652,646	国庫補助金等特別積立金	805,238,471	835,071,388	-29,832,917
建設仮勘定			0	その他の積立金	353,541,719	455,903,309	-102,361,590
有形リース資産	48,629,342	39,831,698	8,797,644	次期繰越活動増減差額	2,221,046,473	2,280,447,777	-59,401,304
権利	2,512,387	2,585,417	-73,030	(うち当期活動増減差額)	-161,762,894	-89,301,732	-72,461,162
ソフトウェア	11,506,403	3,539,870	7,966,533				
無形リース資産			0				
投資有価証券	374,509,539	348,901,919	25,607,620				
長期貸付金			0				
退職給付引当資産			0				
長期預り金積立資産			0				
その他の積立資産	353,541,719	455,903,309	-102,361,590				
差入保証金	86,000		86,000				
長期前払費用	4,745,194	6,263,485	-1,518,291				
その他の固定資産			0				
資産の部合計	4,532,246,949	4,785,578,873	-253,331,924	純資産の部合計	3,666,604,604	3,858,200,415	-191,595,811
				負債及び純資産の部合計	4,532,246,949	4,785,578,873	-253,331,924

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法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一償却原価法（定額法）

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）一定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く）一定額法
- ・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

- ・賞与引当金－職員に対する賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。
- ・退職給付引当金－職員の退職金の支給に備えるため、「退職共済制度」と同様の計算により、法人の負担する金額を計上している。（本部拠点のみ）
- ・徴収不能引当金－利用者の負担金で、徴収不能の可能性がきわめて高い債権として回収が確実に見込まれる額を控除した額を徴収不能引当金として計上しています。
- ・役員等退職慰労引当金－役員等の退職慰労金の支給に備えるため。（本部拠点のみ）

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっております。

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(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)
- (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) 拠点区分の計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (5) 公益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)
当法人では、公益事業の拠点が一つであるため作成していない。
- (6) 収益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)
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (7) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - 本部 拠点区分（社会福祉事業）
 - ①本部
 - ②生計困難者相談支援事業
 - イ 清心慈愛園 拠点区分（社会福祉事業）
 - ①児童養護施設 清心慈愛園
 - ②地域小規模児童養護施設 歩夢ホーム
 - ③地域小規模児童養護施設 あおば・ひより
 - ウ 聖ヨゼフ園 拠点区分（社会福祉事業）
 - ①療養介護・医療型障害入所施設 医療福祉センター聖ヨゼフ園
 - ②短期入所事業 聖ヨゼフ園
 - ③相談支援センター 聖ヨゼフ園
 - ④保育所等訪問支援事業所 聖ヨゼフ園
 - エ 清心乳児園 拠点区分（社会福祉事業）
 - ①乳児院 清心乳児園
 - オ 富の里 拠点区分（社会福祉事業）
 - ①介護老人福祉施設 特別養護老人ホーム富の里
 - ②短期入所生活介護 富の里短期入所サービスセンター
 - ③通所介護 富の里デイサービスセンター
 - ④認知症対応型共同生活介護 グループホーム富の里
 - ⑤居宅介護支援事業 富の里ケアプランセンター
 - ⑥生活支援ハウス事業 富の里生活支援ハウス
 - ⑦生きがいデイ教室富の里デイサービスセンター
 - ⑧訪問介護 富の里ヘルパーステーション
 - ⑨地域包括支援センター 糸島市前原西地域包括支援センター
 - ⑩地域包括支援センター 糸島市前原西地域包括支援センター（介護予防支援事業）
 - カ 篠原の里 拠点区分（社会福祉事業）
 - ①養護老人ホーム 篠原の里
 - ②通所介護 しのはらの里デイサービスセンター
 - キ 源藤の里こころ 拠点区分（社会福祉事業）
 - ①小規模多機能型居宅介護 小規模多機能ホーム源藤の里こころ
 - ②通所介護 デイサービス源藤の里こころ
 - ③居宅介護支援事業 赤江居宅介護支援センターこころ（令和3年2月廃止）
 - ク 富の里 拠点区分（公益事業）
 - ①生活支援サービス事業 富の里生活支援サービス

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	407,737,313	0	0	407,737,313
建物	2,407,459,010	164,978,619	303,058,187	2,269,379,442
合計	2,815,196,323	164,978,619	303,058,187	2,677,116,755

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

聖ヨゼフ園において、エアコン4台の処分により、国庫補助金等特別積立金 6,948円を取崩した。

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）	226,529,430円
建物（基本財産）	1,823,003,891円
計	2,049,533,321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。

設備資金借入金（1以内返済予定額を含む）	539,669,000円
計	539,669,000円

9. 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
土地（基本財産）	407,737,313	0	407,737,313
建物（基本財産）	4,687,114,962	2,417,735,520	2,269,379,442
建物	24,483,570	11,447,738	13,035,832
構築物	333,475,143	197,539,347	135,935,796
車輛運搬具	73,131,966	68,556,009	4,575,957
器具・備品	437,609,955	357,968,657	79,641,298
有形リース資産	145,166,044	96,536,702	48,629,342
合計	6,108,718,953	3,149,783,973	2,958,934,980

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

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。

(間接法表示のため省略)

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
第158回 利付国債（20年）：聖ヨゼフ園	10,000,000	10,257,780	257,780
ムラヨーロッパファイナンスブイ No.43336 : 本部	44,661,645	44,661,645	0
ムラヨーロッパファイナンスブイ No.56476 : 本部	86,011,464	86,011,464	0
合計	140,673,109	140,930,889	257,780

12. 関連当事者との取引の内容

(単位：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 兼務等	事業上 の関係				
近親者	平田ムツ子		0	無職				土地賃借(注)	2,000	—	0
近親者	平田 哲男			清心慈愛園園長				土地賃借(注)		—	

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 当法人は、山隈367、377の土地を 平田ムツ子氏から年額2,000円で賃借している。

また、当法人は山隈378-1の土地を 平田哲男氏から無償で借り受けている。

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

令和3年4月に寄付により次の資産を受け入れました。

土地	福岡県三井郡大刀洗町大字山隈字長牟田376番	29,700,000円
土地	福岡県三井郡大刀洗町大字山隈字長牟田377番	100,000,000円
土地	福岡県三井郡大刀洗町大字山隈字長牟田378番1	23,300,000円
土地	福岡県糸島市富字長浦530番2	1,350,000円
土地	福岡県糸島市富字長浦531番9	440,000円

これにより、令和3年度に土地及び基本金が154,790,000円増額する見込みです。

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