社会福祉法人　育清会

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

社会福祉法人育清会　柿田川ホーム　貸借対照表

令和　6 年　3 月　31 日　現在

（単位：円）

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	223,153,255	306,205,817	△83,052,562	流動負債	37,642,341	102,203,888	△64,561,547
現金・預金	154,327,013	238,091,527	△83,764,514	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	14,845,933	82,000,701	△67,154,768
事業未収金	68,376,578	65,720,271	2,656,307	その他の未払金			
未収金				支払手形			
未収補助金		1,980,000	△1,980,000	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	8,268,000	8,268,000	
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			
立替金	449,664	414,019	35,645	職員預り金	4,468,408	2,475,187	1,993,221
前払金				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	10,060,000	9,460,000	600,000
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				固定負債	58,770,875	66,954,071	△8,183,196
事業区分間貸付金				設備資金借入金	55,120,000	63,388,000	△8,268,000
拠点区分間貸付金				長期運営資金借入金			
仮払金				リース債務			
その他の流動資産				役員等長期借入金			
徴収不能引当金				退職給付引当金	3,650,875	3,566,071	84,804
固定資産	1,920,162,798	1,918,443,858	1,718,940	長期未払金			
基本財産	877,675,903	915,805,662	△38,129,759	長期預り金			
土地	220,235,200	220,235,200		その他の固定負債			
建物	657,440,703	695,570,462	△38,129,759	負債の部合計	96,413,216	169,157,959	△72,744,743
基本財産・定期預金				純資産の部			
基本財産・投資有価証券				基本金	246,109,000	246,109,000	
その他の固定資産	1,042,486,895	1,002,638,196	39,848,699	国庫補助金等特別積立金	509,273,229	535,396,222	△26,122,993
土地				その他の積立金	933,055,127	903,055,127	30,000,000
建物	24,361,596	28,387,189	△4,025,593	減価償却積立金	933,055,127	903,055,127	30,000,000
構築物	14,273,700	15,973,079	△1,699,379	次期繰越活動増減差額	358,465,481	370,931,367	△12,465,886
機械及び装置				（うち当期活動増減差額）	17,534,114	37,026,835	△19,492,721
車輌運搬具	8,005,750	1,339,066	6,666,684				
器具及び備品	49,265,125	47,885,070	1,380,055				
建設仮勘定							
有形リース資産							
権利	282,000	282,000					
ソフトウェア	5,778,594	88,000	5,690,594				
無形リース資産							
投資有価証券							
長期貸付金							
退職給付引当資産	3,650,875	3,566,071	84,804				
長期預り金積立資産							
減価償却積立預金	933,055,127	903,055,127	30,000,000				
差入保証金							
長期前払費用							
保険積立金	3,804,138	2,052,604	1,751,534				
預託金	9,990	9,990		純資産の部合計	2,046,902,837	2,055,491,716	△8,588,879
資産の部合計	2,143,316,053	2,224,649,675	△81,333,622	負債及び純資産の部合計	2,143,316,053	2,224,649,675	△81,333,622

社会福祉法人　育清会
R6／3期
別紙1

計算書類に対する注記（法人全体用）

1．重要な会計方針
(1) 固定資産の減価償却の方法
① 有形固定資産
定額法によっております。

② 無形固定資産
定額法によっております。

③ リース資産
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
リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース契約のため、賃借料処理をしております。

(2) 引当金の計上基準
・ 賞与引当金 ー 職員に対する賞与に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上しております。

・ 退職給付引当金 ー 職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上しています。
（一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会）

2．法人で採用する退職給付制度
退職給付制度は、国の退職金として社会福祉施設職員等退職手当共済事業（独立行政法人福祉医療機構）（経費処理）及び県の退職金として一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の制度に加入しております。

3．法人が作成する計算書類と拠点区分、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おります。
(1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
(2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）
当法人では、拠点が一つであるため作成していない
なお、社会福祉事業と一体的に実施している公益事業は当該社会福祉事業としての拠点区分に含めて、同一拠点区分としている。（課長通知4(1)）
(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号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
当法人では、拠点が一つであるため作成していない
(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号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
当法人では、社会福祉事業の拠点と同一拠点としているため作成していない。（課長通知4(1)）
(5) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3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
(6) 柿田川ホーム拠点区分計算書類（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）
(7) 拠点区分事業活動明細書（別紙3 (⑪)）
(8) 拠点区分資金収支明細書（別紙3 (⑩)）
(9) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
柿田川ホーム拠点
①法人本部サービス区分
②特別養護老人ホーム柿田川ホームサービス区分
③柿田川ホームショートステイケアセンターサービス区分
④柿田川ホームデイサービスセンターサービス区分
⑤柿田川ホームヘルパーステイションサービス区分
⑥柿田川ホーム居宅介護支援事業所サービス区分

4. 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となっております。

（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	220,235,200			220,235,200
建物	695,570,462		38,129,759	657,440,703
合計	915,805,662	0	38,129,759	877,675,903

5. 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
　該当なし

6. 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となっております。

土地（基本財産）		201,854,000 円
建物（基本財産）		588,853,280 円
	計	790,707,280 円

　担保に供している債務の種類及び金額は以下のとおりとなっております。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）		63,388,000 円
	計	63,388,000 円

7. 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、下記のとおりとなっております。

（単位：円）

基本財産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	1,377,588,450	720,147,747	657,440,703
建物	65,530,000	41,168,404	24,361,596
構築物	23,907,050	9,633,350	14,273,700
車輌及び運搬具	23,698,985	15,693,235	8,005,750
器具及び備品	143,903,291	94,638,166	49,265,125
ソフトウエア	6,378,250	599,656	5,778,594
合計	1,641,006,026	881,880,558	759,125,468

8. 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
事業未収金	68,376,578	0	68,376,578
未収補助金	0	0	0
合計	68,376,578	0	68,376,578

9. 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

10. 関連当事者との取引の内容
　該当なし

11. 重要な偶発債務
　該当なし

12. 重要な後発事象
該当なし

13. 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

14. 合併又は事業の譲渡若しくは譲受けが行なわれた場合
該当なし