

# 財産目録

令和2年3月31日現在

別紙 5

Page: 1

法人名 社会福祉法人 大内さつき会

サービス区分 全サービス区分

資産・負債の内訳		金額
<b>I 資産の部</b>		
1. 001 流動資産		
001 現金預金		174,370,506
001 現金預金		174,370,506
001 現金		0
002 小口現金		42,570
003 普通預金 (JA)	秋田しんせい農協 大内支店	100,151,035
004 普通預金 (信金)	羽後信用金庫 大内支店	52,287,968
005 普通預金 (郵便局)	郵貯銀行 岩谷局	2,710,303
006 普通預金 (預り金)	職員給与天引き預り金口座	2,507,967
007 定期預金	秋田しんせい農協 大内支店 13,670,099円 羽後信用金庫 大内支店 3,000,000円	16,670,099
008 出資予約貯金 (JA)	秋田しんせい農協 大内支店	564
002 有価証券	出資証券 各2口 (JA、信金)	20,000
003 事業未収金		57,054,045
001 事業未収金		57,054,045
001 国保連合会	介護報酬1月分、2月分、3月分	49,827,292
002 県・市町村	介護認定調査委託料3月分	44,560
003 利用者	介護予防サービス計画作成委託料3月分	
004 未収金	利用料12月分、1月分、2月分、3月分	7,182,193
006 未収補助金	職員給与2月分 (欠勤分)	130,633
015 立替金	軽費老人ホーム減免利用料補助金3月分	1,334,700
	01年度雇用保険料概算個人負担分200,053円	224,724
	職員給与天引き不足分 15,603円	
	自動販売機電気使用料 9,068円	
017 前払費用	建物・家財火災保険料 (R2. 4. 1~R3. 3. 31)	443,226
024 仮払金	(長期前払費用からの振替額)	
	ケアハウスみらい行事費用	3,000
	流動資産合計	233,580,834
2. 002 固定資産		
(1) 基本財産		
001 土地	特別養護老人ホームおおうち建築敷地ほか	97,267,009
002 建物	特別養護老人ホームおおうち 21,501.16㎡ 自動車車庫及び倉庫 3,858.51㎡ 機械室 (ポンプ小屋) 221.98㎡ グループホームたいよう 23.60㎡ デイサービスセンターだいち 275.83㎡ 自動車車庫 398.31㎡ 52.99㎡	444,213,913
	基本財産合計	541,480,922
(2) その他の固定資産		
013 構築物		2,404,580
015 車両運搬具		2
016 器具及び備品		9,143,098
021 無形リース資産	ソフトウェアシステム	1,312,200
026 退職給付引当資産	秋田県福利協会退職手当預け金 (累計額)	30,517,285
028 修繕積立資産		161,280,818
030 長期前払費用	建物火災保険料 (R3. 4. 1~R4. 5. 20分) 建物・家財火災保険料 (R3. 4. 1~R4. 8. 31分)	447,028
	その他の固定資産合計	205,105,011
	固定資産合計	746,585,933
	資産合計	980,166,767
<b>II 負債の部</b>		
1. 001 流動負債		
002 事業未払金	17業者分	7,859,949
009 1年以内返済予定リース債務		909,268
014 未払費用	人件費未払分	6,793,158
015 預り金	介護報酬過誤調整	77,427
017 職員預り金	社会・雇用保険料、所得税、住民税、給食費	2,494,898
	流動負債合計	18,134,700
2. 002 固定負債		
003 リース債務		463,645
007 退職給付引当金	秋田県福利協会退職給付引当金 (累計額)	30,517,285
	固定負債合計	30,980,930
	負債合計	49,115,630
	差引純資産合計	931,051,137

# 貸借対照表

令和2年3月31日現在

第三号第一様式

Page: 1

法人名 社会福祉法人 大内さつき会

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
001 流動資産	239,775,017	229,843,360	9,931,657	001 流動負債	24,328,833	25,193,377	-864,494
001 現金預金	174,370,506	168,997,379	5,373,127	001 短期運営資金借入金	0	0	0
001 現金預金	174,370,506	168,997,379	5,373,127	002 事業未払金	7,859,949	6,616,729	1,243,220
001 現金	0	0	0	003 その他の未払金	0	0	0
002 小口現金	42,570	41,779	791	001 その他の未払金	0	0	0
003 普通預金 (JA)	100,151,035	76,481,860	23,669,175	004 その他の未払金 (内部取引)	5,508,553	6,072,662	-564,109
004 普通預金 (信金)	52,287,968	66,962,512	-14,674,544	001 その他の未払金 (内部取引)	5,508,553	6,072,662	-564,109
005 普通預金 (郵便局)	2,710,303	4,898,884	-2,188,581	007 1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
006 普通預金 (預り金)	2,507,967	4,205,830	-1,697,863	008 2年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
007 定期預金	16,670,099	16,406,000	264,099	009 1年以内返済予定リース債務	909,268	885,735	23,533
008 出資予約金 (JA)	564	514	50	014 未払費用	6,793,158	6,974,808	-181,650
002 有価証券	20,000	20,000	0	001 未払費用	6,793,158	6,974,808	-181,650
003 事業未収金	57,054,045	52,676,349	4,377,696	001 職員給料支出	3,506,759	2,190,989	1,315,770
001 事業未収金	57,054,045	52,676,349	4,377,696	002 非常勤職員給与支出	40,000	40,000	0
001 国保連合会	49,827,292	46,058,087	3,769,205	003 法定福利費支出	3,246,399	4,743,819	-1,497,420
002 県・市町村	44,560	48,420	-3,860	015 預り金	77,427	0	77,427
003 利用者	7,182,193	6,569,842	612,351	001 預り金	77,427	0	77,427
004 未収金	130,633	0	130,633	001 介護報酬過誤調整	77,427	0	77,427
001 未収金	130,633	0	130,633	002 その他	0	0	0
005 未収金 (内部取引)	5,508,553	6,072,662	-564,109	016 預り金 (内部取引)	685,630	486,893	198,737
001 未収金 (内部取引)	5,508,553	6,072,662	-564,109	001 預り金 (内部取引)	685,630	486,893	198,737
006 未収補助金	1,334,700	971,000	363,700	017 職員預り金	2,494,898	4,156,550	-1,661,652
001 未収補助金	1,334,700	971,000	363,700	001 職員預り金	2,494,898	4,156,550	-1,661,652
001 障害者一人暮らし等利用料補助金	1,334,700	971,000	363,700	001 健保/厚生年金	1,444,041	3,092,010	-1,647,969
002 結核予防補助金	0	0	0	002 雇用保険料	0	0	0
015 立替金	224,724	169,849	54,875	003 所得税	642,057	589,940	52,117
001 立替金	224,724	169,849	54,875	004 住民税	408,800	474,600	-65,800
001 雇用保険料	200,053	141,753	58,300	005 職員食事代	0	0	0
002 職員給与取引金不区分	15,603	20,022	-4,419	006 福利協会掛金	0	0	0
003 その他立替	9,068	8,074	994	018 前受金	0	0	0
016 前払金	0	0	0	019 前受収益	0	0	0
017 前払費用	443,226	443,228	-2	021 拠点区分間借入金	0	0	0
021 短期貸付金	0	0	0	022 仮受金	0	0	0
001 短期貸付金	0	0	0	024 その他の流動負債	0	0	0
001 職員①	0	0	0	002 固定負債	30,980,930	30,088,928	892,002
002 職員②	0	0	0	001 設備資金借入金	0	0	0
023 拠点区分間貸付金	0	0	0	001 設備資金借入金	0	0	0
024 仮払金	3,000	6,000	-3,000	001 福祉医療機構	0	0	0
001 仮払金	3,000	6,000	-3,000	002 秋田県	0	0	0
002 仮払金 (内部取引)	0	0	0	003 秋田しんせい農協	0	0	0
025 仮払金 (内部取引)	685,630	486,893	198,737	002 長期運営資金借入金	0	0	0
026 その他の流動資産	0	0	0	003 リース債務	463,645	1,372,913	-909,268
027 徴収不能引当金	0	0	0	007 退職給付引当金	30,517,285	28,716,015	1,801,270
002 固定資産	746,585,933	759,498,508	-12,912,575	001 退職給付引当金	30,517,285	28,716,015	1,801,270
基本財産	541,480,922	567,861,732	-26,380,810	001 福利協会退職給付引当金	30,517,285	28,716,015	1,801,270
001 土地	97,267,009	97,267,009	0	010 その他の固定負債	0	0	0
002 建物	444,213,913	470,594,723	-26,380,810	負債の部合計	55,309,813	55,282,305	27,508
003 定期預金	0	0	0	純資産の部			
その他の固定資産	205,105,011	191,636,776	13,468,235	011 基本金	13,406,000	13,406,000	0
011 土地	0	0	0	001 基本金	13,406,000	13,406,000	0
012 建物	0	0	0	001 基本金	13,406,000	13,406,000	0
013 構築物	2,404,580	2,725,939	-321,359	001 基本財産等取得目的	0	0	0
014 機械及び装置	0	0	0	002 元金償還目的	1,030,000	1,030,000	0
015 車両運搬具	2	2	0	003 運転資金目的	12,376,000	12,376,000	0
016 器具及び備品	9,143,098	10,805,087	-1,661,989	004 同会共済等一時返付金	0	0	0
017 建設仮勘定	0	0	0	012 国庫補助金等特別積立金	425,106,295	442,383,502	-17,277,207
018 有形リース資産	0	0	0	001 国庫補助金等特別積立金	425,106,295	442,383,502	-17,277,207
019 権利	0	0	0	001 国庫補助金等特別積立金	425,106,295	442,383,502	-17,277,207
020 ソフトウェア	0	0	0	001 施設・設備整備分	408,629,252	425,163,493	-16,534,241
021 無形リース資産	1,312,200	2,187,000	-874,800	002 償還補助分	16,477,043	17,220,009	-742,966
026 退職給付引当資産	30,517,285	28,716,015	1,801,270	013 その他の積立金	175,366,891	161,280,818	14,086,073
001 退職給付引当資産	30,517,285	28,716,015	1,801,270	001 その他の積立金	175,366,891	161,280,818	14,086,073
001 福利協会退職手当引当金	30,517,285	28,716,015	1,801,270	001 修繕積立金	175,366,891	161,280,818	14,086,073
028 修繕積立資産	161,280,818	146,312,479	14,968,339	001 管理費分	16,063,732	14,608,865	1,454,867
001 修繕積立資産	161,280,818	146,312,479	14,968,339	002 事業費分	159,303,159	146,671,953	12,631,206
001 普通預金	86,680,818	71,712,479	14,968,339	次期繰越活動増減差額	317,171,951	316,989,243	182,708
002 定期預金	74,600,000	74,600,000	0	(当期繰越活動増減差額)	14,268,781	15,685,362	-1,416,581
030 長期前払費用	447,028	890,254	-443,226	(前期繰越活動増減差額)	316,989,243	316,272,220	717,023
031 その他の固定資産	0	0	0	純資産の部合計	931,051,137	934,059,563	-3,008,426
資産の部合計	986,360,950	989,341,868	-2,980,918	負債及び純資産の部合計	986,360,950	989,341,868	-2,980,918

※財務諸表に対する注記は、別紙のとおりとする。

## 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

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

### 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（会員・組合員加入時の出資のため）
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物、構築物、車両運搬具並びに器具及び備品・・・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・・・該当なし
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金・・・掛金累計額で計上

### 3. 重要な会計方針の変更

なし

### 4. 法人で採用する退職給付制度

大内さつき会退職金支給規程に記載有。

加入先：独立行政法人福祉医療機構（法人負担）及び秋田県福利協会（法人、従業者折半）。

### 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等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）  
当法人では社会福祉事業のみを実施しているため作成を省略している。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
- (4) 収益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）  
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。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 本部拠点（社会福祉事業）  
「本部」
  - イ おおうち拠点（社会福祉事業）  
「特別養護老人ホームおおうち」  
「大内さつき会指定短期入所生活介護事業所」  
「大内さつき会指定居宅介護支援事業所」
  - ウ たいよう拠点（社会福祉事業）  
「グループホームたいよう」  
「デイサービスセンターだいち」
  - エ みらい拠点（社会福祉事業）  
「ケアハウスみらい」

### 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	97,267,009	0	0	97,267,009
建物	470,594,723	0	0	470,594,723
定期預金	0	0	0	0
合計	567,861,732	0	0	567,861,732

### 7. 会計基準省令第6条第1項及び第2項の規定による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

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）	0円
建物（基本財産）	0円
計	0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年以内返済予定額を含む）	0円
計	0円

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	備 考
建物（基本財産）	1,336,585,993	892,372,080	444,213,913	
構築物	71,121,821	68,717,241	2,404,580	
車両運搬具	6,349,385	6,349,383	2	
器具及び備品	72,891,485	63,748,384	9,143,098	3円除却
有形リース資産	3,066,126	3,066,126	0	
ソフトウェア	1,632,802	1,632,802	0	
無形リース資産	4,374,000	3,061,800	1,312,200	
合計	1,496,021,612	1,038,947,816	457,073,793	

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

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	備 考
事業未収金	57,054,045	0	57,054,045	
未収金	5,639,186	0	5,639,186	法人内事業所間取引分他
未収補助金	134,700	0	134,700	
合計	62,827,931	0	62,827,931	

11. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価額及び評価損益

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. 重要な後発事項

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  
前払費用について、支払資金の範囲であるものと、1年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下のとおりである。

（単位：円）

	当年度	前年度	備 考
支払資金の範囲である前払費用	0	0	
1年基準による振替額	443,226	439,424	建物、家財火災保険料
合計（前払費用計上）	443,226	439,424	