

財産目録

令和6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
I 資産の部		
1. 001 流動資産		
001 現金預金		148,129,832
001 現金預金		148,129,832
001 現金		0
002 小口現金		39,930
003 普通預金 (J A)	秋田しんせい農協 大内支店	88,195,491
004 普通預金 (信金)	羽後信用金庫 大内支店	36,284,714
005 普通預金 (郵便局)	郵貯銀行 岩谷局	3,451,264
006 普通預金 (預り金)	職員給与天引き預り金口座	2,751,629
007 定期預金	秋田しんせい農協 大内支店 13,406,000円	17,406,040
	羽後信用金庫 大内支店 4,000,040円	
008 出資予約貯金 (J A)	秋田しんせい農協 大内支店	764
002 有価証券	出資証券 各2口(J A、信金)	20,000
003 事業未収金		49,304,285
001 事業未収金		49,304,285
001 国保連合会	介護報酬2月分、3月分	43,206,381
002 県・市町村	介護予防サービス計画作成委託料3月分	27,900
003 利用者	利用料R4. 10月分、R6. 2月分、3月分	6,070,004
004 未収金		0
006 未収補助金	軽費老人ホーム減免利用料補助金3月分	355,400
015 立替金	自動販売機電気使用料 13,559円	183,460
	職員給与天引不足立替 169,901円	
017 前払費用	建物・家財火災保険料(R6. 8. 31～R7. 8. 31)	634,848
	(長期前払費用からの振替額)	
021 短期貸付金	職員1名	220,000
024 仮払金		0
流動資産合計		198,847,825
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
	21,501.16㎡	
002 建物	特別養護老人ホームおおうち	348,254,646
	3,858.51㎡	
	自動車車庫及び倉庫	221.98㎡
	機械室(ポンプ小屋)	23.60㎡
	グループホームたいよう	275.83㎡
	デイサービスセンターだいち	398.31㎡
	自動車車庫	52.99㎡
基本財産合計		445,521,655
(2) その他の固定資産		
013 構築物		1,410,848
015 車両運搬具		2
016 器具及び備品		2,796,301
021 無形リース資産	ソフトウェアシステム	2,065,148
022 投資有価証券	秋田県グリーンボンド 3口	30,000,000
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)	36,042,297
028 修繕積立資産		204,588,132
030 長期前払費用	建物火災保険料(R6. 8. 31～R9. 8. 31分)	1,269,692
その他の固定資産合計		278,172,420
固定資産合計		723,694,075
資産合計		922,541,900
II 負債の部		
1. 001 流動負債		
002 事業未払金	24業者分	8,628,814
009 1年以内返済予定リース債務		835,601
014 未払費用	人件費未払分	7,734,612
015 預り金		0
017 職員預り金	社会・雇用保険料、所得税、住民税、給食費	2,751,609
流動負債合計		19,950,636
2. 002 固定負債		
003 リース債務		1,291,844
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)	36,042,297
固定負債合計		37,334,141
負債合計		57,284,777
差引純資産合計		865,257,123

貸借対照表

令和6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	204,650,974	248,861,499	-44,210,525	001 流動負債	25,753,785	22,138,669	3,615,116
001 現金預金	148,129,832	188,916,543	-40,786,711	001 短期運営資金借入金	0	0	0
002 有価証券	20,000	20,000	0	002 事業未払金	8,628,814	8,425,382	203,432
003 事業未収金	49,304,285	52,678,224	-3,373,939	003 その他の未払金	0	0	0
004 未収金	0	0	0	004 その他の未払金（内部取引）	5,187,109	2,526,698	2,660,411
005 未収金（内部取引）	5,187,109	2,526,698	2,660,411	007 1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
006 未収補助金	355,400	27,000	328,400	008 1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
015 立替金	183,460	7,625	175,835	009 1年以内返済予定リース債務	835,601	815,669	19,932
016 前払金	0	0	0	014 未払費用	7,734,612	5,551,734	2,182,878
017 前払費用	634,848	634,850	-2	015 預り金	0	601	-601
021 短期貸付金	220,000	0	220,000	016 預り金（内部取引）	616,040	680,292	-64,252
022 事業区分間貸付金	0	0	0	017 職員預り金	2,751,609	837,833	1,913,776
023 拠点区分間貸付金	0	0	0	018 前受金	0	0	0
024 サービス区分間貸付金（内部取引）	0	3,300,460	-3,300,460	020 事業区分間借入金	0	0	0
025 仮払金	0	69,807	-69,807	021 拠点区分間借入金	0	0	0
026 仮払金（内部取引）	616,040	680,292	-64,252	022 サービス区分間借入金（内部取引）	0	3,300,460	-3,300,460
027 その他の流動資産	0	0	0	023 仮受金	0	0	0
028 徴収不能引当金	0	0	0	024 賞与引当金	0	0	0
002 固定資産	723,694,075	719,025,118	4,668,957	025 その他の流動負債	0	0	0
基本財産	445,521,655	466,798,359	-21,276,704	002 固定負債	37,334,141	41,055,096	-3,720,955
001 土地	97,267,009	97,267,009	0	001 設備資金借入金	0	0	0
002 建物	348,254,646	369,531,350	-21,276,704	002 長期運営資金借入金	0	0	0
003 定期預金	0	0	0	003 リース債務	1,291,844	2,127,445	-835,601
その他の固定資産	278,172,420	252,226,759	25,945,661	007 退職給付引当金	36,042,297	38,927,651	-2,885,354
011 土地	0	0	0	010 その他の固定負債	0	0	0
012 建物	0	0	0	負債の部合計	63,087,926	63,193,765	-105,839
013 構築物	1,410,848	1,650,695	-239,847	純 資 産 の 部			
014 機械及び装置	0	0	0	011 基本金	13,406,000	13,406,000	0
015 車両運搬具	2	2	0	001 基本金	13,406,000	13,406,000	0
016 器具及び備品	2,796,301	3,792,070	-995,769	012 国庫補助金等特別積立金	357,165,306	373,891,582	-16,726,276
017 建設仮勘定	0	0	0	001 国庫補助金等特別積立金	357,165,306	373,891,582	-16,726,276
018 有形リース資産	0	0	0	013 その他の積立金	205,952,207	204,588,132	1,364,075
019 権利	0	0	0	001 その他の積立金	205,952,207	204,588,132	1,364,075
020 ソフトウェア	0	0	0	次期繰越活動増減差額	288,733,610	312,807,138	-24,073,528
021 無形リース資産	2,065,148	2,891,201	-826,053	(当期繰越活動増減差額)	-22,709,453	-2,368,893	-20,340,560
022 投資有価証券	30,000,000	0	30,000,000	(前期繰越活動増減差額)	312,807,138	316,703,563	-3,896,425
026 退職給付引当資産	36,042,297	38,927,651	-2,885,354	前期繰越活動増減差額	312,807,138	316,703,563	-3,896,425
028 修繕積立資産	204,588,132	203,060,600	1,527,532	純資産の部合計	865,257,123	904,692,852	-39,435,729
030 長期前払費用	1,269,692	1,904,540	-634,848				
031 その他の固定資産	0	0	0				
資 産 の 部 合 計	928,345,049	967,886,617	-39,541,568	負債及び純資産の部合計	928,345,049	967,886,617	-39,541,568

※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	371,406,850	0	23,152,204	348,254,646
定期預金	0	0	0	0
合計	468,673,859	0	23,152,204	445,521,655

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, 183, 193	987, 928, 547	348, 254, 646	
構築物	71, 121, 821	69, 710, 973	1, 410, 848	
車両運搬具	6, 349, 385	6, 349, 383	2	
器具及び備品	73, 599, 960	70, 803, 658	2, 796, 301	
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, 130, 280	2, 065, 132	2, 065, 148	
合計	1, 496, 083, 567	1, 141, 556, 621	354, 526, 945	

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	49, 304, 285	0	49, 304, 285	
未収金	5, 187, 109	0	5, 187, 109	法人内事業所間取引分他
未収補助金	355, 400	0	355, 400	軽費老人ホーム減免利用料補助金
合 計	54, 846, 794	0	54, 846, 794	

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

秋田県令和5年度第2回公募公債（グリーンボンド）額面：30, 000, 000円

利率：0. 344％ 価格：99. 7103円（100円当り） 評価額：29, 913, 090円（2024年3月29日時点）

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	634, 848	634, 850	建物、家財火災保険料
合計（前払費用計上）	634, 848	634, 850	