

法人名	社会福祉法人 宏恵会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 宏恵会

貸借対照表

(令和 6年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

勘定科目	資産の部		
	当年度末	前年度末	増減
流動資産			
	296,537,174	286,857,918	9,679,256
現金預金			
	212,922,363	201,865,226	11,057,137
現金	150,000	150,000	0
普通預金9157611	2,072,243	1,855,110	217,133
普通預金5743222	204,142,188	197,843,918	6,298,270
普通預金5051596	4,098,261	2,016,198	2,082,063
普通預金5071627	2,459,671	0	2,459,671
事業未収金	82,322,275	83,111,134	△788,859
未収補助金	376,376	0	376,376
貯蔵品	0	824,277	△824,277
立替金	816,160	772,440	43,720
立替金	816,160	772,440	43,720
仮払金	0	184,841	△184,841
その他の流動資産	100,000	100,000	0
固定資産	1,056,475,147	1,076,496,516	△20,021,369
基本財産	1,014,234,029	1,042,532,741	△28,298,712
土地	138,500,000	138,500,000	0
建物	872,734,029	901,032,741	△28,298,712
定期預金	3,000,000	3,000,000	0
その他の固定資産	42,241,118	33,963,775	8,277,343
土地	1,050,000	1,050,000	0
建物	287,448	315,582	△28,134
構築物	148,349	183,981	△35,632
機械及び装置	11,671	45,620	△33,949
車輛運搬具	4	276,012	△276,008
器具及び備品	15,625,041	9,256,183	6,368,858
有形リース資産	4,631,660	6,133,820	△1,502,160

法人名	社会福祉法人 宏恵会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 宏恵会

貸借対照表

(令和 6年 3月31日現在)

(単位：円)

2頁

勘定科目	資産の部		
	当年度末	前年度末	増減
権利	2	3,378	△3,376
ソフトウェア	473,382	684,740	△211,358
修繕積立資産	18,000,000	15,000,000	3,000,000
長期前払費用	13,560	13,560	0
その他の固定資産	1	899	△898
退職金積立資産	2,000,000	1,000,000	1,000,000
資産の部合計	1,353,012,321	1,363,354,434	△10,342,113

法人名	社会福祉法人 宏恵会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 宏恵会

貸借対照表

(令和 6年 3月31日現在)

(単位：円)

3頁

負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動負債	83,139,404	76,398,985	6,740,419
事業未払金	10,412,705	10,808,505	△395,800
事業未払金	10,412,705	10,808,505	△395,800
その他の未払金	5,200,010	0	5,200,010
1年以内返済予定 設備資金借入金	48,779,000	47,029,000	1,750,000
1年以内返済予定 リース債務	1,502,160	1,502,160	0
預り金	5,105	5,105	0
職員預り金	1,656,954	1,568,752	88,202
賞与引当金	15,583,470	15,485,463	98,007
固定負債	301,877,500	351,088,660	△49,211,160
設備資金借入金	288,518,000	337,297,000	△48,779,000
リース債務	3,129,500	4,631,660	△1,502,160
退職給付引当金	10,230,000	9,160,000	1,070,000
負債の部合計	385,016,904	427,487,645	△42,470,741
純資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
基本金	57,062,542	57,062,542	0
第一号基本金	8,056,000	8,056,000	0
第三号基本金	49,006,542	49,006,542	0
国庫補助金等特別積立金	289,303,543	296,840,824	△7,537,281
その他の積立金	20,000,000	16,000,000	4,000,000
修繕積立金	18,000,000	15,000,000	3,000,000
退職金積立金	2,000,000	1,000,000	1,000,000
次期繰越活動増減差額	601,629,332	565,963,423	35,665,909
(うち当期活動増減差額)	39,665,909	24,327,648	15,338,261
純資産の部合計	967,995,417	935,866,789	32,128,628
負債及び純資産の部合計	1,353,012,321	1,363,354,434	△10,342,113

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) 社会福祉法人会計基準に基づいて会計処理及び計算書類の作成。

(2) 固定資産の減価償却の方法一定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－期末要支給額による計上額の算定
- ・賞与引当金－差額計上方式により算定

(4) リース債務の方法－簡便法

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

当法人で採用する退職金制度は下記の通りである。
株式会社かんぼ生命の養老保険に加入している。

5. 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いる。

- (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、事業区分が社会福祉事業のみの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（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、一つの拠点区分しか存在しない為作成を省略している。
- (4) 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。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 特別養護老人ホームリーフ鶴ヶ谷（社会福祉事業）
 - ・ 法人本部
 - ・ 介護老人福祉施設事業
 - ・ 短期入所生活介護事業
 - ・ 居宅介護支援事業所
 - ・ 通所介護事業

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	138,500,000			138,500,000
建物	901,032,741		28,298,712	872,734,029
合計	1,039,532,741		28,298,712	1,011,234,029

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

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	138,500,000 円
建物	872,734,029 円
計	1,011,234,029 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	288,518,000 円
1年以内返済予定設備資金借入金	48,779,000 円
計	337,297,000 円

計算書類に対する注記

9. 有形固定資産についての取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産についての取得価額、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	138,500,000		138,500,000
建物	1,273,896,000	401,161,971	872,734,029
土地	1,050,000		1,050,000
建物	1,152,500	865,052	287,448
構築物	9,629,052	9,480,703	148,349
機械及び装置	1,893,740	1,882,069	11,671
車輛運搬具	6,170,780	6,170,776	4
器具及び備品	71,251,386	55,626,345	15,625,041
権利	2,749,018	2,749,016	2
長期前払費用	13,560		13,560
その他の固定資産	735,000	734,999	1
有形リース資産	10,515,120	5,883,460	4,631,660
合計	1,517,556,156	484,554,391	1,033,001,765

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。

(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			

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
該当なし			
合計			

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

(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 の 兼務等	事業上 の 関係				

取引条件及び取引条件の決定方針等

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

令和2年度から令和5年度までの介護報酬において過誤調整を行い6千万円程の返還金が発生する予定

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

計算書類に対する注記

16. 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