

## 法人単位貸借対照表

平成31年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 江戸川豊生会 合併

(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	1,004,605,776	982,643,346	21,962,430	流動負債	897,960,688	732,438,001	165,522,687
現金預金	326,755,360	296,727,958	30,027,402	短期運営資金借入金	170,000,000	10,000,000	160,000,000
事業未収金	461,517,312	479,136,574	△ 17,619,262	事業未払金	302,640,966	273,821,467	28,819,499
未収補助金	11,105,633	16,824,833	△ 5,719,200	役員等短期借入金	2,000,000	3,000,000	△ 1,000,000
立替金	204,630,963	187,347,776	17,283,187	1年以内返済予定設備資金借入金	128,597,032	115,487,763	13,109,269
前払金	0	2,228,660	△ 2,228,660	1年以内返済予定長期運営資金借入金	30,940,000	67,398,000	△ 36,458,000
前払費用	534,600	0	534,600	1年以内返済予定リース債務	15,374,676	9,332,784	6,041,892
短期貸付金	0	105,000	△ 105,000	1年以内支払予定長期未払金	911,752	559,536	352,216
仮払金	61,908	272,545	△ 210,637	未払費用	82,060,904	80,641,292	1,419,612
				預り金	0	24,559	△ 24,559
				職員預り金	39,097,980	37,852,819	1,245,161
				前受金	0	2,222,534	△ 2,222,534
				仮受金	1,399,075	7,164,589	△ 5,765,514
				賞与引当金	124,938,303	124,932,658	5,645
固定資産	5,806,435,351	6,000,184,078	△ 193,748,727	固定負債	2,049,805,823	2,224,881,634	△ 175,075,811
基本財産	5,179,490,893	5,334,842,513	△ 155,351,620	設備資金借入金	1,690,947,281	1,818,251,755	△ 127,304,474
土地	1,695,772,494	1,695,772,494	0	長期運営資金借入金	167,910,000	244,415,000	△ 76,505,000
建物	3,483,718,399	3,639,070,019	△ 155,351,620	リース債務	43,884,777	33,316,380	10,568,397
その他の固定資産	626,944,458	665,341,565	△ 38,397,107	退職給付引当金	135,124,885	118,162,075	16,962,810
建物	148,263,971	183,869,371	△ 35,605,400	長期未払金	3,278,880	2,216,424	1,062,456
構築物	97,466,153	109,212,566	△ 11,746,413	長期預り金	8,660,000	8,520,000	140,000
機械及び装置	8,755,756	9,718,357	△ 962,601	負債の部合計	2,947,766,511	2,957,319,635	△ 9,553,124
車輛運搬具	3,879,198	6,703,112	△ 2,823,914	純 資 産 の 部			
器具及び備品	117,703,521	135,919,736	△ 18,216,215	基本金	674,478,898	674,478,898	0
有形リース資産	53,592,278	37,177,808	16,414,470	国庫補助金等特別積立金	2,784,039,231	2,891,288,999	△ 107,249,768
権利	692,580	692,580	0	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	2,758,270	3,805,584	△ 1,047,314	次期繰越活動増減差額	404,756,487	459,739,892	△ 54,983,405
無形リース資産	4,919,081	6,514,455	△ 1,595,374	(うち当期活動増減差額)	△ 54,983,405	△ 268,944,153	213,960,748
退職給付引当資産	135,124,885	118,162,075	16,962,810	純資産の部合計	3,863,274,616	4,025,507,789	△ 162,233,173
保険積立資産	51,763,951	39,579,007	12,184,944				
差入保証金	1,725,640	13,664,360	△ 11,938,720				
リサイクル預託金	299,174	322,554	△ 23,380				
資産の部合計	6,811,041,127	6,982,827,424	△ 171,786,297	負債及び純資産の部合計	6,811,041,127	6,982,827,424	△ 171,786,297

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

法人名：社会福祉法人江戸川豊生会

## 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) 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）…定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く）…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。

## (2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金  
職員の退職給付に備えるために、法人負担の掛金として支出した累計額と同額を引当金に計上している。
- ・賞与引当金  
職員の賞与の支給に備えるために、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

## 3. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 4. 法人が採用する退職給付制度

常勤職員について、以下の社会福祉協議会などが実施する退職共済制度に加入している。

① 茨城県社会福祉協議会 従事者共済会	7,741,440 円
② 東京都社会福祉協議会 従事者共済会	87,994,320 円
③ 千葉県社会福祉事業共助会	39,389,125 円
計	135,124,885 円

## 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)
- (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)
- (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)
- (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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ア 本部
- イ 福楽園  
社会福祉事業  
特別養護老人ホーム 福楽園  
福楽園 ショート  
福楽園 デイサービスセンター  
グループホーム 福楽園 コスモス  
福楽園 在宅介護支援センター

- 公益事業
    - 福楽園 居宅介護支援事業所
    - 介護職員初任者研修事業
- ウ みどりの郷福楽園
  - 社会福祉事業
    - 特別養護老人ホームみどりの郷福楽園
    - みどりの郷福楽園短期入所生活介護
    - みどりの郷福楽園デイサービスセンター（一般）
    - みどりの郷福楽園デイサービスセンター（認知）
    - 特別養護老人ホームみどりの郷福楽園東小松川（サテライト）
  - 公益事業
    - みどりの郷福楽園居宅介護支援事業所
    - 地域包括支援センターみどりの郷福楽園
    - 熟年ふれあいセンターみどりの郷福楽園
    - 熟年いきいきトレーニングセンターみどりの郷福楽園
- エ みどりの郷保育園
  - 社会福祉事業
    - 認可保育園 みどりの郷保育園
- オ 第二みどりの郷
  - 社会福祉事業
    - 特別養護老人ホーム 第二みどりの郷
    - 第二みどりの郷 デイサービスセンター
    - グループホーム 心
  - 公益事業
    - 第二みどりの郷 居宅介護支援事業所
- カ 白鷺園
  - 社会福祉事業
    - 養護老人ホーム 白鷺園
    - 白鷺園 ショートステイ
    - 白鷺園 デイサービスセンター
    - 白鷺園 訪問介護事業所
  - 公益事業
    - 白鷺園 居宅介護支援事業所
- キ 福楽園前原在宅センター
  - 社会福祉事業
    - 前原在宅センター デイサービスセンター
    - 前原在宅センター デイサービスセンター 認知
    - 前原在宅センター アフタヌーンデイ
    - 前原在宅センター ヘルパーステーション
  - 公益事業
    - 前原在宅センター 居宅介護支援事業所
- ク 愛和元町保育園
  - 社会福祉事業
    - 認可保育園 愛和元町保育園
- ケ ひまわり苑
  - 社会福祉事業
    - 養護老人ホーム ひまわり苑
    - ひまわり苑 ショート
    - ひまわり苑 デイサービスセンター
    - ひまわり苑 訪問介護事業所
  - 公益事業
    - ひまわり苑 居宅介護支援事業所

- コ オウトピアみどり苑
  - 社会福祉事業
    - みどり苑 高齢者在宅サービスセンター
    - みどり苑 ヘルパーステーション
  - 公益事業
    - みどり苑 居宅介護支援事業所
    - みどり苑 地域包括支援センター
    - みどり苑 高齢者みまもり相談室
- サ 有料みどりの里江戸川
  - 公益事業
    - 有料みどりの里江戸川
- シ かとりの郷福楽園
  - 社会福祉事業
    - 特別養護老人ホームかとりの郷福楽園 (ユニット型)
    - 特別養護老人ホームかとりの郷福楽園 (従来型)
    - 特別養護老人ホームかとりの郷福楽園 (ユニット型短期入所)
    - かとりの郷福楽園デイサービスセンター
  - 公益事業
    - かとりの郷福楽園居宅介護支援事業所
- ス オウトピア保育園
  - 社会福祉事業
    - 認可保育園 オウトピア保育園

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	1,695,772,494	0	0	1,695,772,494
建物	3,639,070,019	0	155,351,620	3,483,718,399
合計	5,334,842,513	0	155,351,620	5,179,490,893

建物の当期減少額は減価償却によるものである。

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  
器具及び備品を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金7円を取り崩した。

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。

事業未収金	136,292,269
土地 (基本財産)	1,634,082,944
建物 (基本財産)	3,359,583,771
計	5,129,958,984

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。

短期運営資金借入金	170,000,000	
設備資金借入金	1,819,544,313	(1年以内返済予定額を含む)
計	1,989,544,313	

9. 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)

資産の名称	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	4,863,299,141	1,379,580,742	3,483,718,399
建物	1,206,829,009	1,058,565,038	148,263,971
構築物	224,831,977	127,365,824	97,466,153
機械及び装置	24,835,871	16,080,115	8,755,756
車両運搬具	42,341,643	38,462,445	3,879,198
器具及び備品	336,870,244	219,166,723	117,703,521
有形リース資産	70,412,244	16,819,966	53,592,278
無形リース資産	7,976,880	3,057,799	4,919,081
ソフトウェア	5,743,548	2,985,278	2,758,270
合計	6,783,140,557	2,862,083,930	3,921,056,627

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	0	0	0
合計	0	0	0

11. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権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	0	0	0
合計	0	0	0

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(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				
役員	柳内光子	—	—	当法人理事長	—	—	—	債務保証(注1)	313,987,359	—	—
役員及びその近親者が議決権の過半数を有している法人	(株)エデッセ	東京都中央区	43,162,144	食品製造	100%	—	給食の納入	給食委託(注2)	44,083,823	事業未払金	3,694,231

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 当法人は、銀行借入に対して理事長より債務保証を受けておりますが、保証料の支払いは行っておりません。

(注2) 給食の購入については、(株)エデッセ以外からも複数の見積もりを入手し、市場の実勢価格を勘案して発注先及び価格を決定しております。

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

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

(1) 事業の変更等に関する注記

- ① 2018年度に熟年ふれあいセンターみどりの郷楽園を閉鎖した。
- ② 2019年1月31日に福楽園ヘルパーステーション前原を廃止した。
- ③ 2019年3月31日にみどりヘルパーステーションを廃止した。
- ④ 2019年3月31日にみどり高齢者在宅サービスセンターを休止した。

(2) リース取引に関する注記

所有権移転外ファイナンス・リース取引

主なリース資産の内容は以下のとおりである。

有形リース資産

当法人の事業の用に供する車両運搬具、器具及び備品

無形リース資産

当法人の事業の用に供するソフトウェア