

法人名	社会福祉法人妙光福祉会
施設名	社会福祉事業
事業区分	社会福祉事業

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

(令和5年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	蔵王やすらぎの 里(軽費)	蔵王やすらぎの 里(特養)	寒河江やすらぎ の里	やすらぎの里金 井	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	101,948,108	426,364,814	557,265,335	150,192,848	1,235,771,105	△145,100	1,235,626,005
現金預金	101,260,771	373,957,695	463,710,664	116,795,151	1,055,724,281		1,055,724,281
有価証券							
事業未収金	315,240	51,677,576	90,685,824	32,608,973	175,287,613		175,287,613
未収金	112,500		32,600		145,100	△145,100	
未収補助金		34,453	1,483,571		1,518,024		1,518,024
未収収益							
受取手形							
貯蔵品							
医薬品							
給食用材料							
立替金	82,173	331,610	404,660	166,267	984,710		984,710
前払金							
前払費用	177,424	363,480	948,016	622,457	2,111,377		2,111,377
1年以内回収予定長期貸付金							
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金							
短期貸付金							
拠点区分間貸付金							
仮払金							
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	74,356,795	309,648,761	643,880,671	186,499,081	1,214,385,308		1,214,385,308
基本財産	53,013,571	241,176,969	560,257,036	146,073,742	1,000,521,318		1,000,521,318
土地	20,429,000	42,025,396	164,476,617	115,458,000	342,389,013		342,389,013
建物	32,584,571	199,151,573	395,780,419	30,615,742	658,132,305		658,132,305
定期預金							
その他の固定資産	21,343,224	68,471,792	83,623,635	40,425,339	213,863,990		213,863,990
土地							
建物		57,144			57,144		57,144
構築物	166,352	344,054	2,048,082	961,907	3,520,395		3,520,395

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

(令和5年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	蔵王やすらぎの 里(軽費)	蔵王やすらぎの 里(特養)	寒河江やすらぎ の里	やすらぎの里金 井	合 計	内部取引消去	事業区分合計
機械及び装置							
車輛運搬具	4	4,540,484	5,228,884	1,291,108	11,060,480		11,060,480
器具及び備品	2,959,393	12,128,451	21,114,758	12,773,112	48,975,714		48,975,714
建設仮勘定							
有形リース資産	746,135	2,981,431	3,890,537	141,264	7,759,367		7,759,367
権利			534,240	151,200	685,440		685,440
ソフトウェア		968,000			968,000		968,000
無形リース資産	774,940	1,420,740	1,432,080	904,120	4,531,880		4,531,880
投資有価証券							
長期貸付金							
拠点区分間長期貸付金							
退職給付引当資産	16,062,820	44,490,682	48,583,298	23,501,592	132,638,392		132,638,392
長期預り金積立資産							
人件費積立資産							
施設整備等積立資産							
長期前払費用	633,580	1,540,806	791,756	701,036	3,667,178		3,667,178
その他の固定資産							
徴収不能引当金							
資産の部合計	176,304,903	736,013,575	1,201,146,006	336,691,929	2,450,156,413	△145,100	2,450,011,313

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

(令和5年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	蔵王やすらぎの 里(軽費)	蔵王やすらぎの 里(特養)	寒河江やすらぎ の里	やすらぎの里金 井	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動負債	15,761,009	45,903,394	119,435,457	23,078,725	204,178,585	△145,100	204,033,485
短期運営資金借入金							
事業未払金	8,249,370	24,649,808	41,904,436	14,033,944	88,837,558		88,837,558
その他の未払金		145,100			145,100	△145,100	
支払手形							
役員等短期借入金							
1年以内返済予定設備資金借入金			54,280,000		54,280,000		54,280,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金							
1年以内返済予定リース債務	1,150,326	2,635,164	2,819,604	777,912	7,383,006		7,383,006
1年以内返済予定役員等長期借入金							
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金							
1年以内支払予定長期未払金							
未払費用			427,140		427,140		427,140
預り金	5,258	9,421	6,126	4,594	25,399		25,399
職員預り金	285,195	1,070,901	1,584,151	566,275	3,506,522		3,506,522
前受金	2,389,860				2,389,860		2,389,860
前受収益							
拠点区分間借入金							
仮受金							
賞与引当金	3,681,000	17,393,000	18,414,000	7,696,000	47,184,000		47,184,000
未払法人税等							
その他の流動負債							
固定負債	16,536,543	46,437,955	115,538,044	23,908,446	202,420,988		202,420,988
設備資金借入金			64,450,000		64,450,000		64,450,000
長期運営資金借入金							
リース債務	473,723	1,947,273	2,504,746	406,854	5,332,596		5,332,596
役員等長期借入金							
拠点区分間長期借入金							
退職給付引当金	16,062,820	44,490,682	48,583,298	23,501,592	132,638,392		132,638,392
長期未払金							
長期預り金							
その他の固定負債							
負債の部合計	32,297,552	92,341,349	234,973,501	46,987,171	406,599,573	△145,100	406,454,473
基本金	70,829,294	3,400,000			74,229,294		74,229,294
第一号基本金	30,257,594	3,400,000			33,657,594		33,657,594

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

(令和5年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	蔵王やすらぎの 里(軽費)	蔵王やすらぎの 里(特養)	寒河江やすらぎ の里	やすらぎの里金 井	合 計	内部取引消去	事業区分合計
第二号基本金	28,571,700				28,571,700		28,571,700
第三号基本金	12,000,000				12,000,000		12,000,000
国庫補助金等特別積立金	22,744,653	177,531,951	100,126,453	3,730,405	304,133,462		304,133,462
その他の積立金							
人件費積立金							
施設整備等積立金							
建設積立金							
次期繰越活動増減差額	50,433,404	462,740,275	866,046,052	285,974,353	1,665,194,084		1,665,194,084
(うち当期活動増減差額)	12,292,739	△28,638,772	△758,903	△15,945,600	△33,050,536		△33,050,536
純資産の部合計	144,007,351	643,672,226	966,172,505	289,704,758	2,043,556,840		2,043,556,840
負債及び純資産の部合計	176,304,903	736,013,575	1,201,146,006	336,691,929	2,450,156,413	△145,100	2,450,011,313

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) 有価証券の評価基準及び評価方法
・満期保有目的の債券 償却原価法 (定額法)
・満期保有目的の債券以外の有価証券 時価のあるもの一期末日の市場価格等に基づき時価法 (売却原価は移動平均法により算定) 時価のないもの一移動平均法による原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
・建物、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア並びに権利一 定額法
・リース資産
所有権移転フアインナンス・リース取引に係るリース資産一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
残存権移転フアインナンス・リース取引に係るリース資産一リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法 (ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のフアインナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理)
- (3) 引当金の計上基準
・退職給付引当金一公益社団法人山形県社会福祉振興会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している
・賞与引当金 一職員に対する賞与支給に備える為、支給見込額のうち当年度に帰属する部分を計上している
・徴収不能引当金一会計年度末において徴収することが不可能と判断される債権の金額、及びそれ以外の債権の総額に過去の徴収不能額の発生割合を乗じた金額を計上している

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 公益社団法人山形県社会福祉振興会の実施する退職共済制度に加入している。
- (2) (1) のほかに独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

計算書類に対する注記

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（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別の内訳表（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
当法人では、社会福祉事業のみ実施しているため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (4) 公益事業及び収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
当法人では、社会福祉事業のみ実施している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 蔵王やすらぎの里（軽費）拠点（社会福祉事業）

本部

軽費老人ホーム（A型） 蔵王やすらぎの里

イ 蔵王やすらぎの里（特養）拠点（社会福祉事業）

特別養護老人ホーム蔵王やすらぎの里

蔵王やすらぎの里短期入所生活介護事業所

蔵王やすらぎの里通所介護事業所

やすらぎの里半郷通所介護事業所

蔵王やすらぎの里居宅介護支援事業所

蔵王地域包括支援センター

ウ 蔵王やすらぎの里介護予防支援事業所

介護老人保健施設寒河江やすらぎの里

寒河江やすらぎの里短期入所療養介護事業所

寒河江やすらぎの里通所リハビリテーション

寒河江やすらぎの里訪問リハビリテーション

寒河江やすらぎの里認知症高齢者グループホーム

寒河江やすらぎの里居宅介護支援事業所

寒河江やすらぎの里保育園

エ やすらぎの里金井拠点（社会福祉事業）

特別養護老人ホームやすらぎの里金井

やすらぎの里金井小規模多機能型居宅介護事業所

やすらぎの里金井介護予防拠点施設

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減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	342,389,013			342,389,013
建物	729,108,776		70,976,471	658,132,305
定期預金				
合計	1,071,497,789		70,976,471	1,000,521,318

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（基本財産）	164,476,617 円
建物（基本財産）	352,052,875 円
計	516,529,492 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）	91,530,000 円
計	91,530,000 円

計算書類に対する注記

9. 有形固定資産の取得価額、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。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	3,096,269,020	2,438,136,715	658,132,305
建物	967,375	910,231	57,144
構築物	184,677,442	181,157,047	3,520,395
機械及び装置			
車輛運搬具	89,338,147	78,277,667	11,060,480
器具及び備品	391,211,840	342,236,126	48,975,714
有形リース資産	32,316,048	24,556,681	7,759,367
合計	3,794,779,872	3,065,274,467	729,505,405

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。

	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。

	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

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員等の兼務等	事業上の関係				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等
該当なし

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

フナイナンス・リース取引の内容

- ア 有形リース資産
- イ パソコン79台及びそれらの関連機器である。電話機77台及びそれらの関連機器である。
- ク 無形リース資産
- ケ 介護保険等のソフトウェアである。

(単位：円)

(単位：円)

(単位：円)