

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

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等—該当なし
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品—一定額法
 - ・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—該当なし
 - ・賞与引当金—一次年度夏季賞与に係る金額のうち、当該会計年度の負担に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. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構が行う退職手当共済事業への加入

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表等は以下のとおりとなっている。

- (1) 法人全体の財務諸表（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）
- (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) 財産目録（別紙5）
- (5) 附属明細書等（別紙①、別紙③、別紙④、別紙⑤、別紙⑥、別紙⑦）
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 法人本部拠点区分（社会福祉事業）
 - ・「法人本部」
 - イ うさぎとかめ拠点区分（社会福祉事業）
 - ・「保育園うさぎとかめ」
 - ウ つるとかめ拠点区分（社会福祉事業）
 - ・特養「特別養護老人ホームつるとかめ」
 - ・デイ「高齢者在宅サービスセンターつるとかめ」
 - ・ショートステイ「短期入所生活介護つるとかめ」
 - ・居宅「居宅介護支援事業所つるとかめ」
 - エ グループホーム拠点区分（社会福祉事業）
 - ・グループホーム「渋谷区グループホーム笹塚」
 - ・在宅S「渋谷区グループホーム笹塚高齢者在宅サービスセンター」

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	869,512,700			869,512,700
建物	680,733,255		40,387,392	640,345,863
合計	1,550,245,955		40,387,392	1,509,858,563

7. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

財務諸表に対する注記（法人全体用）

8. 担保に供している資産

該当なし

円
円
円

計

円

該当なし

円
円
円

計

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
土地	869,512,700		869,512,700
建物	1,785,614,681	1,145,268,818	640,345,863
定期預金	1,000,000		1,000,000
建物付属設備	55,725,079	18,579,990	37,145,089
構築物	5,187,328	4,148,634	1,038,694
車輛運搬具	7,531,633	7,459,119	72,514
器具及び備品	104,411,376	54,623,921	49,787,455
権利	114,565,184		114,565,184
保育所施設・設備整備積立預金	943,000,000		943,000,000
高齢者施設・設備整備積立預金	9,970,000		9,970,000
人件費積立預金	10,000,000		10,000,000
長期前払費用	1,718,915		1,718,915
合計	3,908,236,896	1,230,080,482	2,678,156,414

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。）

徴収不能引当金は計上していない

（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
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

該当なし

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
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

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 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

社会福祉充実計画の実施により、人件費、事務費から下記の通り支出した。

人件費-「職員諸手当	24,078,812」	「法定福利費	3,611,822」
事務費-「旅費交通費	72,678」	「手数料	3,192,048」
		合計	30,955,360

法人名	社会福祉法人 中都
施設名	社会福祉法人中都
会計単位名	社会福祉法人 中都

社会福祉法人中都貸借対照表内訳表

(平成31年 3月31日現在)

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計			
流動資産	536,520,315	536,520,315		536,520,315			
現金預金	435,886,766	435,886,766		435,886,766			
事業未収金	70,800,592	70,800,592		70,800,592			
未収補助金	26,925,885	26,925,885		26,925,885			
立替金	1,616,936	1,616,936		1,616,936			
仮払金	860,407	860,407		860,407			
1年以内費用化予定長期前払費用	429,729	429,729		429,729			
固定資産	2,678,156,414	2,678,156,414		2,678,156,414			
基本財産	1,510,858,563	1,510,858,563		1,510,858,563			
土地	869,512,700	869,512,700		869,512,700			
建物	640,345,863	640,345,863		640,345,863			
定期預金	1,000,000	1,000,000		1,000,000			
その他の固定資産	1,167,297,851	1,167,297,851		1,167,297,851			
建物付属設備	37,145,089	37,145,089		37,145,089			
構築物	1,038,694	1,038,694		1,038,694			
車輛運搬具	72,514	72,514		72,514			
器具及び備品	49,787,455	49,787,455		49,787,455			
権利	114,565,184	114,565,184		114,565,184			
その他の積立資産	962,970,000	962,970,000		962,970,000			
長期前払費用	1,718,915	1,718,915		1,718,915			
資産の部合計	3,214,676,729	3,214,676,729		3,214,676,729			

社会福祉法人中都貸借対照表内訳表

(平成31年 3月31日現在)

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計			
流動負債	101,558,665	101,558,665		101,558,665			
事業未払金	55,997,691	55,997,691		55,997,691			
預り金	7,071,530	7,071,530		7,071,530			
仮受金	1,139,644	1,139,644		1,139,644			
賞与引当金	37,349,800	37,349,800		37,349,800			
負債の部合計	101,558,665	101,558,665		101,558,665			
基本金	3,290,648	3,290,648		3,290,648			
第三号基本金	3,290,648	3,290,648		3,290,648			
国庫補助金等特別積立金	1,563,549,962	1,563,549,962		1,563,549,962			
その他の積立金	962,970,000	962,970,000		962,970,000			
その他の積立金	962,970,000	962,970,000		962,970,000			
次期繰越活動増減差額	583,307,454	583,307,454		583,307,454			
(うち当期活動増減差額)	△5,788,770	△5,788,770		△5,788,770			
純資産の部合計	3,113,118,064	3,113,118,064		3,113,118,064			
負債及び純資産の部合計	3,214,676,729	3,214,676,729		3,214,676,729			

法人名	社会福祉法人 中都
施設名	社会福祉法人中都
事業区分	社会福祉事業

社会福祉法人中都貸借対照表内訳表

(平成31年 3月31日現在)

(単位：円)

勘定科目	法人本部	保育園うさぎとかめ	つるとかめ	グループホーム	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	110,658,153	109,358,157	359,233,598	113,770,351	693,020,259	△156,499,944	536,520,315
現金預金	40,427,398	74,295,821	247,325,233	73,838,314	435,886,766		435,886,766
事業未収金		6,774,570	43,804,850	20,221,172	70,800,592		70,800,592
未収補助金		26,925,885			26,925,885		26,925,885
立替金	495,773	1,082,609	17,121	21,433	1,616,936		1,616,936
拠点区分間貸付金	69,251,367		67,559,145	19,689,432	156,499,944	△156,499,944	
仮払金	483,615	171,372	205,420		860,407		860,407
1年以内費用化予定長期前払費用		107,900	321,829		429,729		429,729
固定資産	1,000,001	1,219,485,695	1,457,297,255	373,463	2,678,156,414		2,678,156,414
基本財産	1,000,000	229,753,135	1,280,105,428		1,510,858,563		1,510,858,563
土地		131,841,818	737,670,882		869,512,700		869,512,700
建物		97,911,317	542,434,546		640,345,863		640,345,863
定期預金	1,000,000				1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	1	989,732,560	177,191,827	373,463	1,167,297,851		1,167,297,851
建物付属設備		7,903,098	29,241,991		37,145,089		37,145,089
構築物		935,233		103,461	1,038,694		1,038,694
車輛運搬具		72,511	3		72,514		72,514
器具及び備品	1	19,854,222	29,663,230	270,002	49,787,455		49,787,455
権利		17,535,897	97,029,287		114,565,184		114,565,184
その他の積立資産		943,000,000	19,970,000		962,970,000		962,970,000
長期前払費用		431,599	1,287,316		1,718,915		1,718,915
資産の部合計	111,658,154	1,328,843,852	1,816,530,853	114,143,814	3,371,176,673	△156,499,944	3,214,676,729

社会福祉法人中都貸借対照表内訳表

(平成31年 3月31日現在)

(単位：円)

勘定科目	法人本部	保育園うさぎとかめ	つるとかめ	グループホーム	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動負債	85,779,464	46,807,475	77,150,458	48,321,212	258,058,609	△156,499,944	101,558,665
事業未払金	186,869	25,900,765	22,087,759	7,822,298	55,997,691		55,997,691
預り金	4,774	3,395,275	2,537,299	1,134,182	7,071,530		7,071,530
拠点区分間借入金	85,282,513		38,289,797	32,927,634	156,499,944	△156,499,944	
仮受金	305,308	689,035	140,003	5,298	1,139,644		1,139,644
賞与引当金		16,822,400	14,095,600	6,431,800	37,349,800		37,349,800
負債の部合計	85,779,464	46,807,475	77,150,458	48,321,212	258,058,609	△156,499,944	101,558,665
基本金		3,290,648			3,290,648		3,290,648
第三号基本金		3,290,648			3,290,648		3,290,648
国庫補助金等特別積立金		238,346,316	1,325,203,646		1,563,549,962		1,563,549,962
その他の積立金		943,000,000	19,970,000		962,970,000		962,970,000
その他の積立金		943,000,000	19,970,000		962,970,000		962,970,000
次期繰越活動増減差額	25,878,690	97,399,413	394,206,749	65,822,602	583,307,454		583,307,454
(うち当期活動増減差額)	△1,230,120	△4,848,624	4,061,097	△3,771,123	△5,788,770		△5,788,770
純資産の部合計	25,878,690	1,282,036,377	1,739,380,395	65,822,602	3,113,118,064		3,113,118,064
負債及び純資産の部合計	111,658,154	1,328,843,852	1,816,530,853	114,143,814	3,371,176,673	△156,499,944	3,214,676,729

法人名	社会福祉法人 中都
施設名	
拠点区分	法人本部

貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(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
流動資産	110,658,153	1,257,344,530	△1,146,686,377	流動負債	85,779,464	1,231,235,721	△1,145,456,257
現金預金	40,427,398	87,700,240	△47,272,842	事業未払金	186,869	130,869	56,000
立替金	495,773	655,896	△160,123	預り金	4,774	9,954	△5,180
拠点区分間貸付金	69,251,367	1,168,988,394	△1,099,737,027	拠点区分間借入金	85,282,513	1,229,905,090	△1,144,622,577
仮払金	483,615		483,615	仮受金	305,308	1,189,808	△884,500
固定資産	1,000,001	1,000,001		負債の部合計	85,779,464	1,231,235,721	△1,145,456,257
基本財産	1,000,000	1,000,000		純資産の部			
定期預金	1,000,000	1,000,000		次期繰越活動増減差額	25,878,690	27,108,810	△1,230,120
その他の固定資産	1	1		(うち当期活動増減差額)	△1,230,120	△531,964	△698,156
器具及び備品	1	1		純資産の部合計	25,878,690	27,108,810	△1,230,120
資産の部合計	111,658,154	1,258,344,531	△1,146,686,377	負債及び純資産の部合計	111,658,154	1,258,344,531	△1,146,686,377

財務諸表に対する注記（法人本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- 有価証券の評価基準及び評価方法
 - 満期保有目的の債券等—該当なし
 - 上記以外の有価証券で時価のあるもの—該当なし
- 固定資産の減価償却の方法
 - 建物並びに器具及び備品—一定額法
 - リース資産—該当なし
- 引当金の計上基準
 - 退職給付引当金—該当なし
 - 賞与引当金—一次年度夏季賞与に係る金額のうち、当該会計年度の負担に属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構が行う退職手当共済事業への加入

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- 法人本部拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- 基本財産及びその他の固定資産の明細書（会計基準別紙1）
- 附属明細書等（固定資産管理台帳、勘定内訳書）

5. 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
定期預金	1,000,000			1,000,000
合計	1,000,000			1,000,000

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

円

計

円

8. 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
定期預金	1,000,000		1,000,000
器具及び備品	142,000	141,999	1
合計	1,142,000	141,999	1,000,001

財務諸表に対する注記（法人本部拠点区分用）

9. 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。）

徴収不能引当金は計上していない

(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
合 計			

10. 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

該当なし

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

社会福祉充実計画の実施により、事務費から下記の通り支出した。
事務費-「旅費交通費 72,678」

財務諸表に対する注記（うさぎとかめ拠点区分用）

1. 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等—該当なし
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品—一定額法
 - ・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—該当なし
 - ・賞与引当金—一次年度夏季賞与に係る金額のうち、当該会計年度の負担に属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構が行う退職手当共済事業への加入

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) うさぎとかめ拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 基本財産及びその他の固定資産の明細書（会計基準別紙1）
- (3) 附属明細書等（固定資産管理台帳、別紙⑧、勘定内訳書）

5. 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	131,841,818			131,841,818
建物	104,048,951		6,137,634	97,911,317
合計	235,890,769		6,137,634	229,753,135

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

円

計

円

財務諸表に対する注記（うさぎとかめ拠点区分用）

8. 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
土地	131,841,818		131,841,818
建物	260,111,915	162,200,598	97,911,317
建物付属設備	12,483,700	4,580,602	7,903,098
構築物	4,692,883	3,757,650	935,233
車輛運搬具	1,135,774	1,063,263	72,511
器具及び備品	36,205,246	16,351,024	19,854,222
権利	17,535,897		17,535,897
保育所施設・設備整備積立預金	943,000,000		943,000,000
長期前払費用	431,599		431,599
合計	1,407,438,832	187,953,137	1,219,485,695

9. 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。）

徴収不能引当金は計上していない

（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
合計			

10. 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

該当なし

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

社会福祉充実計画の実施により、人件費、事務費から下記の通り支出した。

人件費-「職員諸手当 8,447,688」 「法定福利費 1,267,153」

事務費-「手数料 3,192,048」

合計 12,906,889

法人名	社会福祉法人 中都
施設名	
拠点区分	つるとかめ

貸借対照表内訳表

(平成31年 3月31日現在)

(単位：円)

勘定科目	特別養護老人ホームつるとかめ	高齢者在宅サービスセンターつるとかめ	短期入所生活介護つるとかめ	居宅介護支援事業所つるとかめ	合計	内部取引消去	拠点区分合計
流動資産	351,211,827	21,205,181	13,817,488	3,446,147	389,680,643	△30,447,045	359,233,598
現金預金	243,026,894	4,298,339			247,325,233		247,325,233
事業未収金	35,268,105	5,408,308	2,099,466	1,028,971	43,804,850		43,804,850
立替金		17,121			17,121		17,121
拠点区分間貸付金	54,997,345	3,834,587	8,727,213		67,559,145		67,559,145
サービス区分間貸付金	17,441,703	7,608,111	2,980,055	2,417,176	30,447,045	△30,447,045	
仮払金	205,387	26	7		205,420		205,420
1年以内費用化予定長期前払費用	272,393	38,689	10,747		321,829		321,829
固定資産	1,150,379,033	241,570,509	65,194,598	153,115	1,457,297,255		1,457,297,255
基本財産	1,007,025,108	215,271,955	57,808,365		1,280,105,428		1,280,105,428
土地	579,492,100	123,411,714	34,767,068		737,670,882		737,670,882
建物	427,533,008	91,860,241	23,041,297		542,434,546		542,434,546
その他の固定資産	143,353,925	26,298,554	7,386,233	153,115	177,191,827		177,191,827
建物付属設備	24,482,808	3,629,297	1,129,886		29,241,991		29,241,991
車輛運搬具	1	1	1		3		3
器具及び備品	25,303,563	3,307,448	899,104	153,115	29,663,230		29,663,230
権利	76,277,982	16,207,051	4,544,254		97,029,287		97,029,287
その他の積立資産	16,200,000	3,000,000	770,000		19,970,000		19,970,000
長期前払費用	1,089,571	154,757	42,988		1,287,316		1,287,316
資産の部合計	1,501,590,860	262,775,690	79,012,086	3,599,262	1,846,977,898	△30,447,045	1,816,530,853

貸借対照表内訳表

(平成31年 3月31日現在)

(単位：円)

勘定科目	特別養護老人ホームつ るとかめ	高齢者在宅サービスセ ンターつるとかめ	短期入所生活介護つる とかめ	居宅介護支援事業所つ るとかめ	合計	内部取引消去	拠点区分合計
流動負債	55,032,968	25,355,478	17,434,439	9,774,618	107,597,503	△30,447,045	77,150,458
事業未払金	18,565,892	2,931,586	256,504	333,777	22,087,759		22,087,759
預り金	2,178,536	299,445		59,318	2,537,299		2,537,299
拠点区分間借入金	10,183,765	20,153,666	607,577	7,344,789	38,289,797		38,289,797
サービス区分間借入金	13,005,342	13,663	15,911,264	1,516,776	30,447,045	△30,447,045	
仮受金	114,527	24,118		1,358	140,003		140,003
賞与引当金	10,984,906	1,933,000	659,094	518,600	14,095,600		14,095,600
負債の部合計	55,032,968	25,355,478	17,434,439	9,774,618	107,597,503	△30,447,045	77,150,458
国庫補助金等特別積立金	1,049,400,261	214,360,351	61,443,034		1,325,203,646		1,325,203,646
その他の積立金	16,200,000	3,000,000	770,000		19,970,000		19,970,000
その他の積立金	16,200,000	3,000,000	770,000		19,970,000		19,970,000
次期繰越活動増減差額	380,957,631	20,059,861	△635,387	△6,175,356	394,206,749		394,206,749
(うち当期活動増減差額)	11,631,937	△3,881,467	△4,245,140	555,767	4,061,097		4,061,097
純資産の部合計	1,446,557,892	237,420,212	61,577,647	△6,175,356	1,739,380,395		1,739,380,395
負債及び純資産の部合計	1,501,590,860	262,775,690	79,012,086	3,599,262	1,846,977,898	△30,447,045	1,816,530,853

財務諸表に対する注記（つるとかめ拠点区分用）

1. 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等－該当なし
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品－一定額法
 - ・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－該当なし
 - ・賞与引当金 一次年度夏季賞与に係る金額のうち、当該会計年度の負担に属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構が行う退職手当共済事業への加入

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) つるとかめ拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 基本財産及びその他の固定資産の明細書（会計基準別紙1）
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）
- (4) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）
- (5) 附属明細書等（貸借対照表内訳表、固定資産管理台帳、別紙⑩、勘定内訳書）

5. 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	737,670,882			737,670,882
建物	576,684,304		34,249,758	542,434,546
合計	1,314,355,186		34,249,758	1,280,105,428

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

円

計

円

財務諸表に対する注記（つるとかめ拠点区分用）

8. 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
土地	737,670,882		737,670,882
建物	1,525,502,766	983,068,220	542,434,546
建物付属設備	43,241,379	13,999,388	29,241,991
車輛運搬具	6,395,859	6,395,856	3
器具及び備品	67,203,929	37,540,699	29,663,230
権利	97,029,287		97,029,287
高齢者施設・設備整備積立預金	9,970,000		9,970,000
人件費積立預金	10,000,000		10,000,000
長期前払費用	1,287,316		1,287,316
合計	2,498,301,418	1,041,004,163	1,457,297,255

9. 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。）

徴収不能引当金は計上していない

（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
合計			

10. 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

該当なし

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

社会福祉充実計画の実施により、人件費から下記の通り支出した。

人件費-「職員諸手当 10,620,411」 「法定福利費 1,593,062」
合計 12,213,473

法人名	社会福祉法人 中都
施設名	
拠点区分	グループホーム

貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(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
流動資産	113,770,351	659,940,727	△546,170,376	流動負債	48,321,212	590,875,834	△542,554,622
現金預金	73,838,314		73,838,314	事業未払金	7,822,298	7,458,054	364,244
事業未収金	20,221,172	19,950,301	270,871	預り金	1,134,182	1,046,790	87,392
立替金	21,433	48,228	△26,795	拠点区分間借入金	32,927,634	576,141,790	△543,214,156
拠点区分間貸付金	19,689,432	639,942,198	△620,252,766	仮受金	5,298		5,298
固定資産	373,463	528,832	△155,369	賞与引当金	6,431,800	6,229,200	202,600
その他の固定資産	373,463	528,832	△155,369	負債の部合計	48,321,212	590,875,834	△542,554,622
構築物	103,461	124,202	△20,741	純資産の部			
器具及び備品	270,002	404,630	△134,628	次期繰越活動増減差額	65,822,602	69,593,725	△3,771,123
資産の部合計	114,143,814	660,469,559	△546,325,745	(うち当期活動増減差額)	△3,771,123	△30,172,507	26,401,384
				純資産の部合計	65,822,602	69,593,725	△3,771,123
				負債及び純資産の部合計	114,143,814	660,469,559	△546,325,745

法人名	社会福祉法人 中都
施設名	
拠点区分	グループホーム

貸借対照表内訳表

(平成31年 3月31日現在)

(単位：円)

勘定科目	渋谷区GH笹塚	渋谷区GH笹塚高齢者 在宅サービスセンター	合計	内部取引消去	拠点区分合計		
流動資産	96,195,644	18,972,058	115,167,702	△1,397,351	113,770,351		
現金預金	63,639,113	10,199,201	73,838,314		73,838,314		
事業未収金	16,319,685	3,901,487	20,221,172		20,221,172		
立替金	21,433		21,433		21,433		
拠点区分間貸付金	16,180,192	3,509,240	19,689,432		19,689,432		
サービス区分間貸付金	35,221	1,362,130	1,397,351	△1,397,351			
固定資産	349,644	23,819	373,463		373,463		
その他の固定資産	349,644	23,819	373,463		373,463		
構築物	103,461		103,461		103,461		
器具及び備品	246,183	23,819	270,002		270,002		
資産の部合計	96,545,288	18,995,877	115,541,165	△1,397,351	114,143,814		

貸借対照表内訳表

(平成31年 3月31日現在)

(単位：円)

勘定科目	渋谷区GH笹塚	渋谷区GH笹塚高齢者 在宅サービスセンター	合計	内部取引消去	拠点区分合計		
流動負債	39,276,563	10,442,000	49,718,563	△1,397,351	48,321,212		
事業未払金	6,253,513	1,568,785	7,822,298		7,822,298		
預り金	953,371	180,811	1,134,182		1,134,182		
拠点区分間借入金	25,521,149	7,406,485	32,927,634		32,927,634		
サービス区分間借入金	1,362,130	35,221	1,397,351	△1,397,351			
仮受金		5,298	5,298		5,298		
賞与引当金	5,186,400	1,245,400	6,431,800		6,431,800		
負債の部合計	39,276,563	10,442,000	49,718,563	△1,397,351	48,321,212		
次期繰越活動増減差額	57,268,725	8,553,877	65,822,602		65,822,602		
(うち当期活動増減差額)	△3,326,335	△444,788	△3,771,123		△3,771,123		
純資産の部合計	57,268,725	8,553,877	65,822,602		65,822,602		
負債及び純資産の部合計	96,545,288	18,995,877	115,541,165	△1,397,351	114,143,814		

財務諸表に対する注記（グループホーム拠点区分用）

1. 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等—該当なし
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品—一定額法
 - ・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—該当なし
 - ・賞与引当金—一次年度夏季賞与に係る金額のうち、当該会計年度の負担に属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構が行う退職共済事業への加入

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) グループホーム拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 基本財産及びその他の固定資産の明細書（会計基準別紙1）
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）
- (4) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）
- (5) 附属明細書等（貸借対照表内訳表、固定資産管理台帳、別紙⑩、勘定内訳書）

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

(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
合計				

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

円

計

円

8. 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
構築物	494,445	390,984	103,461
器具及び備品	860,201	590,199	270,002
合計	1,354,646	981,183	373,463

財務諸表に対する注記（グループホーム拠点区分用）

9. 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。）

徴収不能引当金は計上していない

(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
合 計			

10. 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

該当なし

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

社会福祉充実計画の実施により、人件費から下記の通り支出した。

人件費-「職員諸手当 5,010,713」 「法定福利費 751,607」

合計 5,762,320