

法人単位貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(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
0001 流動資産	4,291,009,496	4,157,594,674	133,414,822	0006 流動負債	733,575,112	760,793,102	-27,218,080
1111 現金預金	3,627,886,210	3,500,662,112	127,224,098	2112 事業未払金	399,655,134	444,911,133	-45,255,999
1131 事業未収金	664,088,552	650,726,507	13,362,045	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	231,186,000	226,362,000	4,824,000
1161 立替金	4,628,341	10,120,161	-5,491,820	2124 1年以内返済予定リース債務	1,325,362	844,992	480,370
1162 前払金	1,499,000	4,320,998	-2,821,998	2132 預り金	7,607,637	6,777	7,600,860
1163 前払費用	1,870,522	755,402	1,115,120	2133 職員預り金	2,187,794	935,140	1,252,654
1192 徴収不能引当金	-8,963,129	-8,990,506	27,377	2141 前受金	42,610	892,964	-850,354
0002 固定資産	6,998,798,570	7,169,440,271	-170,641,701	2152 賞与引当金	91,005,975	86,840,186	4,165,789
0003 基本財産	6,205,705,620	6,540,435,704	-334,730,084	2153 未払法人税等	564,600	0	564,600
1211 土地	1,289,627,233	1,289,627,233	0	0007 固定負債	2,650,064,488	2,868,186,116	-218,121,628
1212 建物	4,916,078,387	5,250,808,471	-334,730,084	2311 設備資金借入金	2,507,762,000	2,739,996,000	-232,234,000
0004 その他の固定資産	793,092,950	629,004,567	164,088,383	2313 リース債務	6,060,762	4,154,544	1,906,218
1311 土地	135,106,685	135,106,685	0	2321 退職給付引当金	135,641,726	123,435,572	12,206,154
1312 建物	242,154,233	84,122,100	158,032,133	2323 長期預り金	600,000	600,000	0
1313 構築物	25,075,842	27,094,870	-2,019,028	負債の部合計	3,383,639,600	3,628,979,308	-245,339,708
1315 車両運搬具	15,737,788	19,051,154	-3,313,366	純 資 産 の 部			
1316 器具及び備品	143,518,990	170,772,707	-27,253,717	0009 基本金	72,259,728	72,259,728	0
1317 建設仮勘定	94,483,400	71,280,000	23,203,400	3111 基本金	72,259,728	72,259,728	0
1319 有形リース資産	7,383,930	4,998,622	2,385,308	0010 国庫補助金等特別積立金	2,494,517,608	2,561,701,811	-67,184,203
1321 権利	463,500	463,500	0	3211 国庫補助金等特別積立金	2,494,517,608	2,561,701,811	-67,184,203
1322 ソフトウェア	10,949,335	15,079,314	-4,129,979	0012 次期繰越活動増減差額	5,339,391,130	5,064,094,098	275,297,032
1329 退職給付引当資産	99,865,726	83,647,572	16,218,154	3311 次期繰越活動増減差額	5,339,391,130	5,064,094,098	275,297,032
1333 差入保証金	289,000	216,000	73,000	3312 (うち当期活動増減差額)	275,297,032	367,056,991	-91,759,959
1334 長期前払費用	4,783,908	2,769,806	2,014,102	純資産の部合計	7,906,168,466	7,698,055,637	208,112,829
1341 その他の固定資産	13,280,613	14,402,237	-1,121,624	負債及び純資産の部合計	11,289,808,066	11,327,034,945	-37,226,879
資産の部合計	11,289,808,066	11,327,034,945	-37,226,879				

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産（リース資産を除く）・当法人は、定額法による減価償却を実施している。
- ②無形固定資産（リース資産を除く）・当法人は、定額法による減価償却を実施している。
- ③リース資産・所有権移転外ファイナンスリース取引にかかるリース資産
当法人は、リース期間を耐用年数とし、残存価格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・・・職員の退職給付引当金については、青森県民間社会福祉事業職員共済制度及び横浜市民間社会福祉事業従事者年金共済制度及び当法人独自の退職金制度に基づき計算した期末自己都合要支給額を計上している。
- ・徴収不能引当金・・・債権の貸倒による損失に備える為、一般債権については過去の貸倒実績をもとに算出した貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。
- ・賞与引当金・・・支給額のうち当期分に相当する額を計上。

2. 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による退職共済制度
- ・青森県民間社会福祉事業職員共済制度
- ・横浜市民間社会福祉事業従事者年金共済制度
- ・当法人独自の退職金制度

3. 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となっている。

- (1) 法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第二号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
収益事業は、拠点が1つである為、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 収益事業法人本部拠点区分（収益事業）
法人本部不動産賃貸事業
 - イ 法人本部拠点区分（社会福祉事業）
法人本部
 - ウ ハピネス五戸拠点区分（社会福祉事業）
特別養護老人ホームハピネス五戸・短期入所ハピネス五戸・デイサービスセンターハピネス五戸
デイサービスセンターコスモス・デイサービスセンタールピナス・在宅介護支援センターハピネス五戸
訪問介護ステーションハピネス五戸・認知症対応型共同生活介護ハピネス五戸
居宅介護支援事業ケアステーションハピネス五戸・訪問入浴事業ハピネス五戸・施設内保育施設ハピネス五戸
 - エ ハピネスながわ拠点区分（社会福祉事業）
特別養護老人ホームハピネスながわ・短期入所ハピネスながわ・訪問介護ケアステーションハピネスながわ
認知症対応型共同生活介護ハピネスながわ・居宅介護支援事業ケアステーションハピネスながわ
 - オ ハピネスやくら拠点区分（社会福祉事業）
特別養護老人ホームハピネスやくら・短期入所ハピネスやくら・デイサービスセンターハピネスやくら
居宅介護支援事業ケアステーションハピネスやくら・施設内保育施設ハピネスやくら・
地域包括支援センターハピネスやくら
居宅介護支援事業ケアステーションハピネスはちのへ・訪問介護ケアステーションハピネスはちのへ
福祉用具貸与事業ハピネスはちのへ・特定福祉用具販売事業ハピネスはちのへ
 - カ ハピネスあだち拠点区分（社会福祉事業）
特別養護老人ホームハピネスあだち・短期入所ハピネスあだち・デイサービスセンターハピネスあだち
訪問介護ケアステーションハピネスあだち・居宅介護支援事業ケアステーションハピネスあだち
足立区地域包括支援センター江北
 - キ ハピネス都筑拠点区分（社会福祉事業）
特別養護老人ホームハピネス都筑・短期入所ハピネス都筑・デイサービスセンターハピネス都筑
居宅介護支援事業ケアステーションハピネス都筑
 - ク ハピネス昭和の森拠点区分（社会福祉事業）
特別養護老人ホームハピネス昭和の森・短期入所ハピネス昭和の森・デイサービスセンターハピネス昭和の森
居宅介護支援事業ケアステーションハピネス昭和の森・昭島市地域包括支援センターハピネス昭和の森

4. 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	1,289,627,233	0	0	1,289,627,233
建 物	5,250,808,471	18,606,940	353,337,024	4,916,078,387
合 計	6,540,435,704	18,606,940	353,337,024	6,205,705,620

※ながわ建物→構築物仕訳訂正による減少

※ながわ建物→非常用電源設備工事による増加

※減価償却に伴う建物減少

5. 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

旧やくら荘施設の建物取壊しに伴い、建物（固）8,913,609円及び
国庫補助金等特別積立金8,913,605円を取り崩した。

6. 担保に供している資産

・担保に供されてる資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	1,240,598,164円
建物（基本財産）	4,786,035,708円
計	6,026,633,872円

・担保している債権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）	2,738,948,000円
計	2,738,948,000円

7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	9,040,003,541	4,123,925,154	4,916,078,387
建物	350,831,996	108,677,763	242,154,233
構築物	60,886,422	35,810,580	25,075,842
車輛運搬具	167,469,419	151,731,631	15,737,788
器具及び備品	681,245,930	537,726,940	143,518,990
建設仮勘定	94,483,400	0	94,483,400
有形リース資産	9,583,224	2,199,294	7,383,930
ソフトウェア	31,217,100	20,267,765	10,949,335
その他固定資産	56,462,403	43,181,790	13,280,613
合計	10,492,183,435	5,023,520,917	5,468,662,518

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

該当なし

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

10. 重要な偶発債務

該当なし

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

(ア)有形リース資産の内容

電話機主装置・電話機・コードレス電話機・無停電電源装置（UPS）・サンダーカット装置である。

(イ)リース資産の減価償却方法

1. 重要な会計方針（1）固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。

貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉法人ファミリー		合計	内部取引消去	法人合計
	社会福祉事業	収益事業			
0001 流動資産	4,290,444,896	564,600	4,291,009,496	0	4,291,009,496
1111 現金預金	3,627,321,610	564,600	3,627,886,210	0	3,627,886,210
1131 事業未収金	664,088,552	0	664,088,552	0	664,088,552
1161 立替金	4,628,341	0	4,628,341	0	4,628,341
1162 前払金	1,499,000	0	1,499,000	0	1,499,000
1163 前払費用	1,870,522	0	1,870,522	0	1,870,522
1192 徴収不能引当金	-8,963,129	0	-8,963,129	0	-8,963,129
0002 固定資産	6,998,798,570	600,000	6,999,398,570	-600,000	6,998,798,570
0003 基本財産	6,205,705,620	0	6,205,705,620	0	6,205,705,620
1211 土地	1,289,627,233	0	1,289,627,233	0	1,289,627,233
1212 建物	4,916,078,387	0	4,916,078,387	0	4,916,078,387
0004 その他の固定資産	793,092,950	600,000	793,692,950	-600,000	793,092,950
1311 土地	135,106,685	0	135,106,685	0	135,106,685
1312 建物	242,154,233	0	242,154,233	0	242,154,233
1313 構築物	25,075,842	0	25,075,842	0	25,075,842
1315 車輛運搬具	15,737,788	0	15,737,788	0	15,737,788
1316 器具及び備品	143,518,990	0	143,518,990	0	143,518,990
1317 建設仮勘定	94,483,400	0	94,483,400	0	94,483,400
1319 有形リース資産	7,383,930	0	7,383,930	0	7,383,930
1321 権利	463,500	0	463,500	0	463,500
1322 ソフトウェア	10,949,335	0	10,949,335	0	10,949,335
1326 事業区分間長期貸付金	0	600,000	600,000	-600,000	0
1329 退職給付引当資産	99,865,726	0	99,865,726	0	99,865,726
1333 差入保証金	289,000	0	289,000	0	289,000
1334 長期前払費用	4,783,908	0	4,783,908	0	4,783,908
1341 その他の固定資産	13,280,613	0	13,280,613	0	13,280,613
資産の部合計	11,289,243,466	1,164,600	11,290,408,066	-600,000	11,289,808,066
0006 流動負債	733,010,512	564,600	733,575,112	0	733,575,112
2112 事業未払金	399,655,134	0	399,655,134	0	399,655,134
2122 1年以内返済予定設備資金借入金	231,186,000	0	231,186,000	0	231,186,000
2124 1年以内返済予定リース債務	1,325,362	0	1,325,362	0	1,325,362
2132 預り金	7,607,637	0	7,607,637	0	7,607,637
2133 職員預り金	2,187,794	0	2,187,794	0	2,187,794
2141 前受金	42,610	0	42,610	0	42,610
2152 賞与引当金	91,005,975	0	91,005,975	0	91,005,975
2153 未払法人税等	0	564,600	564,600	0	564,600
0007 固定負債	2,650,064,488	600,000	2,650,664,488	-600,000	2,650,064,488
2311 設備資金借入金	2,507,762,000	0	2,507,762,000	0	2,507,762,000
2313 リース債務	6,060,762	0	6,060,762	0	6,060,762
2315 事業区分間長期借入金	600,000	0	600,000	-600,000	0
2321 退職給付引当金	135,641,726	0	135,641,726	0	135,641,726
2323 長期預り金	0	600,000	600,000	0	600,000
負債の部合計	3,383,075,000	1,164,600	3,384,239,600	-600,000	3,383,639,600
0009 基本金	72,259,728	0	72,259,728	0	72,259,728
3111 基本金	72,259,728	0	72,259,728	0	72,259,728
0010 国庫補助金等特別積立金	2,494,517,608	0	2,494,517,608	0	2,494,517,608
3211 国庫補助金等特別積立金	2,494,517,608	0	2,494,517,608	0	2,494,517,608
0012 次期繰越活動増減差額	5,339,391,130	0	5,339,391,130	0	5,339,391,130
3311 次期繰越活動増減差額	5,339,391,130	0	5,339,391,130	0	5,339,391,130
3312 (うち当期活動増減差額)	275,297,032	0	275,297,032	0	275,297,032
純資産の部合計	7,906,168,466	0	7,906,168,466	0	7,906,168,466
負債及び純資産の部合計	11,289,243,466	1,164,600	11,290,408,066	-600,000	11,289,808,066

本部収益拠点区分貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(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
0001 流動資産	564,600	0	564,600	0006 流動負債	564,600	0	564,600
1111 現金預金	564,600	0	564,600	2153 未払法人税等	564,600	0	564,600
0002 固定資産	600,000	600,000	0	0007 固定負債	600,000	600,000	0
0004 その他の固定資産	600,000	600,000	0	2323 長期預り金	600,000	600,000	0
1326 事業区分間長期貸付金	600,000	600,000	0	負債の部合計	1,164,600	600,000	564,600
				純 資 産 の 部			
				純資産の部合計	0	0	0
資産の部合計	1,164,600	600,000	564,600	負債及び純資産の部合計	1,164,600	600,000	564,600

計算書類に対する注記（本部収益事業）

1. 重要な会計方針
該当なし

2. 法人で採用する退職給付制度
該当なし

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
・当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりとなっている。
(1) 収益事業における本部収益事業拠点区分計算書類（第一号四様式、第二号四様式、第三号四様式）
(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊸））及び、拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊹））は、サービス区分が一つの為、省略している。

4. 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
該当なし				0
合 計	0	0	0	0

5. 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
該当なし

6. 担保に供している資産
該当なし

7. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益
該当なし

8. 重要な後発事象
該当なし

9. 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

法人本部拠点区分貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(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
0001 流動資産	128,529,608	126,791,993	1,737,615	0006 流動負債	1,236,083,854	1,248,536,252	-12,452,398
1111 現金預金	128,370,278	126,767,993	1,602,285	2112 事業未払金	12,211,089	25,305,963	-13,094,874
1161 立替金	16,000	24,000	-8,000	2133 職員預り金	68,580	74,580	-6,000
1162 前払金	8,000	0	8,000	2144 拠点区分間借入金	1,222,133,035	1,221,508,409	624,626
1177 拠点区分間貸付金	135,330	0	135,330	2152 賞与引当金	1,671,150	1,647,300	23,850
0002 固定資産	522,131,494	525,419,986	-3,288,492	0007 固定負債	3,909,081	3,533,241	375,840
0004 その他の固定資産	522,131,494	525,419,986	-3,288,492	2315 事業区分間長期借入金	600,000	600,000	0
1312 建物	121,655	131,785	-10,130	2321 退職給付引当金	3,309,081	2,933,241	375,840
1315 車両運搬具	1	1	0	負債の部合計	1,239,992,935	1,252,069,493	-12,076,558
1316 器具及び備品	13,802,230	17,343,842	-3,541,612	純 資 産 の 部			
1322 ソフトウェア	0	112,590	-112,590	0012 次期繰越活動増減差額	-589,331,833	-599,857,514	10,525,681
1327 拠点区分間長期貸付金	505,509,527	505,509,527	0	3311 次期繰越活動増減差額	-589,331,833	-599,857,514	10,525,681
1329 退職給付引当資産	2,685,081	2,309,241	375,840	3312 (うち当期活動増減差額)	10,525,681	22,674,296	-12,148,615
1341 その他の固定資産	13,000	13,000	0	純資産の部合計	-589,331,833	-599,857,514	10,525,681
資産の部合計	650,661,102	652,211,979	-1,550,877	負債及び純資産の部合計	650,661,102	652,211,979	-1,550,877

計算書類に対する注記（本部福祉事業）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産（リース資産を除く）・当法人は、定額法による減価償却を実施している。
- ②無形固定資産（リース資産を除く）・当法人は、定額法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金・・・職員の退職給付引当金については、青森県民間社会福祉事業職員共済制度及び横浜市民間社会福祉事業従事者年金共済制度及び、当法人独自の退職金制度に基づき計算した期末自己都合要支給額を計上している。
- ・賞与引当金・・・支給額のうち当期分に相当する額を計上。

2. 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による退職共済制度
- ・青森県民間社会福祉事業職員共済制度
- ・横浜市民間社会福祉事業従事者年金共済制度
- ・当法人独自の退職金制度

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

- ・当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりとなっている。
- (1) 法人本部拠点区分計算書類（第一号四様式、第二号四様式、第三号四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊸））及び、拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊹））は、サービス区分が一つの為、省略している。

4. 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
該当なし				0
				0
				0
合 計	0	0	0	0

5. 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

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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）

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物	151,200	29,545	121,655
車輛運搬具	4,100,000	4,099,999	1
器具及び備品	25,510,612	11,708,382	13,802,230
他固定資産	13,000	0	13,000
ソフトウェア	8,556,180	8,556,180	0
合計	38,330,992	24,394,106	13,936,886

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

該当なし

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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

ハピネス五戸拠点区分貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(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
0001 流動資産	1,554,494,108	1,527,618,645	26,875,463	0006 流動負債	79,156,936	74,656,993	4,499,943
1111 現金預金	886,486,476	849,206,096	37,280,380	2112 事業未払金	52,197,692	48,027,075	4,170,617
1131 事業未収金	79,549,135	84,168,192	-4,619,057	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	16,032,000	16,032,000	0
1161 立替金	1,153,038	5,145,095	-3,992,057	2124 1年以内返済予定リース債務	480,370	0	480,370
1162 前払金	0	2,369,659	-2,369,659	2132 預り金	0	5,246	-5,246
1163 前払費用	575,856	0	575,856	2133 職員預り金	126,844	38,928	87,916
1177 拠点区分間貸付金	586,729,603	586,729,603	0	2141 前受金	30,630	532,788	-502,158
0002 固定資産	798,778,499	815,919,571	-17,141,072	2152 賞与引当金	10,289,400	10,020,956	268,444
0003 基本財産	681,788,553	719,115,861	-37,327,308	0007 固定負債	214,618,382	225,940,793	-11,322,411
1211 土地	60,236,505	60,236,505	0	2311 設備資金借入金	189,712,000	205,744,000	-16,032,000
1212 建物	621,552,048	658,879,356	-37,327,308	2313 リース債務	2,751,210	0	2,751,210
0004 その他の固定資産	116,989,946	96,803,710	20,186,236	2321 退職給付引当金	22,155,172	20,196,793	1,958,379
1312 建物	23,581,138	25,057,744	-1,476,606	負債の部合計	293,775,318	300,597,786	-6,822,468
1313 構築物	126,698	185,083	-58,385	純資産の部			
1315 車輛運搬具	9,682,867	8,563,371	1,119,496	0009 基本金	72,259,728	72,259,728	0
1316 器具及び備品	16,151,415	15,158,741	992,674	3111 基本金	72,259,728	72,259,728	0
1317 建設仮勘定	12,533,400	0	12,533,400	0010 国庫補助金等特別積立金	281,436,562	295,324,561	-13,887,999
1319 有形リース資産	3,231,144	0	3,231,144	3211 国庫補助金等特別積立金	281,436,562	295,324,561	-13,887,999
1321 権利	463,500	463,500	0	0012 次期繰越活動増減差額	1,705,800,999	1,675,356,141	30,444,858
1322 ソフトウェア	330,393	367,868	-37,475	3311 次期繰越活動増減差額	1,705,800,999	1,675,356,141	30,444,858
1327 拠点区分間長期貸付金	30,484,178	30,484,178	0	3312 (うち当期活動増減差額)	30,444,858	89,216,256	-58,771,398
1329 退職給付引当資産	19,119,172	16,396,793	2,722,379	純資産の部合計	2,059,497,289	2,042,940,430	16,556,859
1334 長期前払費用	1,151,712	0	1,151,712	負債及び純資産の部合計	2,353,272,607	2,343,538,216	9,734,391
1341 その他の固定資産	134,329	126,432	7,897				
資産の部合計	2,353,272,607	2,343,538,216	9,734,391				

計算書類に対する注記（ハピネス五戸拠点）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産（リース資産を除く）・当法人は、定額法による減価償却を実施している。
- ②無形固定資産（リース資産を除く）・当法人は、定額法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金・・・職員の退職給付引当金については、青森県民間社会福祉事業職員共済制度及び当法人独自の退職金制度に基づき計算した期末自己都合要支給額を計上している。
- ・徴収不能引当金・・・債権の貸倒による損失に備える為、一般債権については過去の貸倒実績をもとに算出した貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。
- ・賞与引当金・・・支給額のうち当期分に相当する額を計上。

2. 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による退職共済制度
- ・青森県民間社会福祉事業職員共済制度
- ・当法人独自の退職金制度

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

・当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりとなっている。

- (1) ハピネス五戸拠点区分計算書類（第一号四様式、第二号四様式、第三号四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊸））
ハピネス五戸拠点区分（社会福祉事業）
特別養護老人ホームハピネス五戸・短期入所ハピネス五戸・デイサービスセンターハピネス五戸
デイサービスセンターコスモス・デイサービスセンタールピナス・在宅介護支援センターハピネス五戸
訪問介護ケアステーションハピネス五戸・認知症対応型共同生活介護ハピネス五戸
居宅介護支援事業ケアステーションハピネス五戸・訪問入浴事業ハピネス五戸・施設内保育施設ハピネス五戸
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊹））は、省略している。

4. 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	60,236,505	0	0	60,236,505
建物	658,879,356	0	37,327,308	621,552,048
合計	719,115,861	0	37,327,308	681,788,553

※減価償却に伴う建物減少

5. 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

該当なし

6. 担保に供している資産

・担保に供されてる資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	29,710,202円
建物（基本財産）	511,156,807円
計	540,867,009円

・担保している債権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）	205,744,000円
計	205,744,000円

7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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）

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	1,278,099,118	656,547,070	621,552,048
建物	75,531,900	51,950,762	23,581,138
構築物	19,034,686	18,907,988	126,698
車輛運搬具	69,816,218	60,133,351	9,682,867
器具及び備品	134,251,698	118,100,283	16,151,415
有形リース資産	3,668,280	437,136	3,231,144
建設仮勘定	12,533,400	0	12,533,400
ソフトウェア	663,600	333,207	330,393
その他固定資産	4,837,819	4,703,490	134,329
合計	1,598,436,719	911,113,287	687,323,432

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

該当なし

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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

(ア)有形リース資産の内容
電話機である。

(イ)リース資産の減価償却方法

1. 重要な会計方針（1）固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。

ハピネスながわ拠点区分貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(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
0001 流動資産	404,281,605	380,829,251	23,452,354	0006 流動負債	55,413,687	54,409,088	1,004,499
1111 現金預金	351,484,216	331,677,825	19,806,391	2112 事業未払金	26,636,095	30,358,250	-3,722,155
1131 事業未収金	52,615,574	48,495,613	4,119,961	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	21,108,000	16,284,000	4,824,000
1161 立替金	151,815	468,474	-316,659	2124 1年以内返済予定リース債務	844,992	844,992	0
1162 前払金	30,000	187,339	-157,339	2141 前受金	2,200	338,646	-336,446
0002 固定資産	799,000,914	821,142,699	-22,141,785	2152 貸与引当金	6,822,300	6,583,200	239,100
0003 基本財産	745,631,996	762,518,069	-16,886,073	0007 固定負債	327,203,161	349,896,662	-22,693,501
1212 建物	745,631,996	762,518,069	-16,886,073	2311 設備資金借入金	308,656,000	330,812,000	-22,156,000
0004 その他の固定資産	53,368,918	58,624,630	-5,255,712	2313 リース債務	3,309,552	4,154,544	-844,992
1312 建物	4,580,936	4,883,410	-302,474	2321 退職給付引当金	15,237,609	14,930,118	307,491
1313 構築物	13,042,404	13,921,058	-878,654	負債の部合計	382,616,748	404,305,750	-21,689,002
1315 車輛運搬具	408,819	1,371,681	-962,862	純資産の部			
1316 器具及び備品	18,966,364	21,779,741	-2,813,377	0010 国庫補助金等特別積立金	92,690,684	92,253,968	436,716
1319 有形リース資産	4,152,786	4,998,622	-845,836	3211 国庫補助金等特別積立金	92,690,684	92,253,968	436,716
1329 退職給付引当資産	12,217,609	11,670,118	547,491	0012 次期繰越活動増減差額	727,975,087	705,412,232	22,562,855
				3311 次期繰越活動増減差額	727,975,087	705,412,232	22,562,855
				3312 (うち当期活動増減差額)	22,562,855	19,142,704	3,420,151
				純資産の部合計	820,665,771	797,666,200	22,999,571
資産の部合計	1,203,282,519	1,201,971,950	1,310,569	負債及び純資産の部合計	1,203,282,519	1,201,971,950	1,310,569

計算書類に対する注記（ハピネスながわ拠点）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産（リース資産を除く）・当法人は、定額法による減価償却を実施している。
- ②無形固定資産（リース資産を除く）・当法人は、定額法による減価償却を実施している。
- ③リース資産・所有権移転外ファイナンスリース取引にかかるリース資産
当法人は、リース期間を耐用年数とし、残存価格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・・・職員の退職給付引当金については、青森県民間社会福祉事業職員共済制度及び当法人独自の退職金制度に基づき計算した期末自己都合要支給額を計上している。
- ・徴収不能引当金・・・債権の貸倒による損失に備える為、一般債権については過去の貸倒実績をもとに算出した貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。
- ・賞与引当金・・・支給額のうち当期分に相当する額を計上。

2. 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による退職共済制度
- ・青森県民間社会福祉事業職員共済制度
- ・当法人独自の退職金制度

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

- ・当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりとなっている。
- (1) ハピネスながわ拠点区分計算書類（第一号四様式、第二号四様式、第三号四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊸））
ハピネスながわ拠点区分（社会福祉事業）
特別養護老人ホームハピネスながわ・短期入所ハピネスながわ・訪問介護ケアステーションハピネスながわ
認知症対応型共同生活介護ハピネスながわ・居宅介護支援事業ケアステーションハピネスながわ
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊹））は、省略している。

4. 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
建物	762,518,069	18,606,940	35,493,013	745,631,996
合計	762,518,069	18,606,940	35,493,013	745,631,996

※ながわ建物→構築物仕訳訂正による減少
※ながわ建物→非常用電源設備工事による増加
※減価償却に伴う建物減少

5. 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

該当なし

6. 担保に供している資産

- ・担保に供されてる資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	725,984,558円
計	725,984,558円

- ・担保している債権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）	329,764,000円
計	329,764,000円

7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	9,040,003,541	4,123,925,154	4,916,078,387
建物	38,598,136	34,017,200	4,580,936
構築物	21,822,637	8,780,233	13,042,404
車輛運搬具	10,541,315	10,132,496	408,819
器具及び備品	83,216,330	64,249,966	18,966,364
有形リース資産	5,914,944	1,762,158	4,152,786
その他固定資産	5,910,450	5,910,450	0
合計	9,206,007,353	4,248,777,657	4,957,229,696

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

該当なし

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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

(ア)有形リース資産の内容

電話機主装置・電話機・コードレス電話機・無停電電源装置（UPS）・サンダーカット装置である。

(イ)リース資産の減価償却方法

1. 重要な会計方針（1）固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。

ハピネスやくら拠点区分貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(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
0001 流動資産	1,027,828,066	1,033,366,534	-5,538,468	0006 流動負債	169,590,753	95,559,298	74,031,455
1111 現金預金	319,865,632	324,467,122	-4,601,490	2112 事業未払金	119,129,317	52,941,817	66,187,500
1131 事業未収金	82,279,332	83,297,653	-928,321	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	29,016,000	29,016,000	0
1161 立替金	1,123,836	1,102,482	21,354	2132 預り金	7,606,106	0	7,606,106
1162 前払金	322,900	793,000	-470,100	2133 職員預り金	0	-53,619	53,619
1177 拠点区分間貸付金	624,236,366	623,796,277	440,089	2144 拠点区分間借入金	135,330	0	135,330
0002 固定資産	982,878,078	961,257,052	21,621,026	2152 費与引当金	13,704,000	13,655,100	48,900
0003 基本財産	702,799,609	745,747,176	-42,947,567	0007 固定負債	444,486,089	474,930,862	-30,444,773
1211 土地	146,931,412	146,931,412	0	2311 設備資金借入金	430,404,000	459,420,000	-29,016,000
1212 建物	555,868,197	598,815,764	-42,947,567	2321 退職給付引当金	14,082,089	15,510,862	-1,428,773
0004 その他の固定資産	280,078,469	215,509,876	64,568,593	負債の部合計	614,076,842	570,490,160	43,586,682
1311 土地	135,106,685	135,106,685	0	純 資 産 の 部			
1312 建物	27,277,572	38,478,828	-11,201,256	0010 国庫補助金等特別積立金	247,570,000	267,734,854	-20,164,854
1315 車輛運搬具	2,049,491	3,844,623	-1,795,132	3211 国庫補助金等特別積立金	247,570,000	267,734,854	-20,164,854
1316 器具及び備品	22,957,392	26,697,798	-3,740,406	0012 次期繰越活動増減差額	1,149,059,302	1,156,398,572	-7,339,270
1317 建設仮勘定	81,950,000	0	81,950,000	3311 次期繰越活動増減差額	1,149,059,302	1,156,398,572	-7,339,270
1322 ソフトウェア	224,400	276,240	-51,840	3312 (うち当期活動増減差額)	-7,339,270	28,824,314	-36,163,584
1329 退職給付引当資産	10,506,089	11,098,862	-592,773	純資産の部合計	1,396,629,302	1,424,133,426	-27,504,124
1341 その他の固定資産	6,840	6,840	0	負債及び純資産の部合計	2,010,706,144	1,994,623,586	16,082,558
資産の部合計	2,010,706,144	1,994,623,586	16,082,558				

計算書類に対する注記（ハピネスやくら拠点）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産（リース資産を除く）・当法人は、定額法による減価償却を実施している。
- ②無形固定資産（リース資産を除く）・当法人は、定額法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金・・・職員の退職給付引当金については、青森県民間社会福祉事業職員共済制度及び当法人独自の退職金制度に基づき計算した期末自己都合要支給額を計上している。
- ・徴収不能引当金・・・債権の貸倒による損失に備える為、一般債権については過去の貸倒実績をもとに算出した貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。
- ・賞与引当金・・・支給額のうち当期分に相当する額を計上。

2. 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による退職共済制度
- ・青森県民間社会福祉事業職員共済制度
- ・当法人独自の退職金制度

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

- ・当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりとなっている。
- (1) ハピネスやくら拠点区分計算書類（第一号四様式、第二号四様式、第三号四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊸））
ハピネスやくら拠点区分（社会福祉事業）
特別養護老人ホームハピネスやくら・短期入所ハピネスやくら・デイサービスセンターハピネスやくら
居宅介護支援事業ケアステーションハピネスやくら・施設内保育施設ハピネスやくら・
地域包括支援センターハピネスやくら
居宅介護支援事業ケアステーションハピネスはちのへ・訪問介護ケアステーションハピネスはちのへ
福祉用具貸与事業ハピネスはちのへ・特定福祉用具販売事業ハピネスはちのへ
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊹））は、省略している。

4. 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。

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	146,931,412	0	0	146,931,412
建物	598,815,764	0	42,947,567	555,868,197
合計	745,747,176	0	42,947,567	702,799,609

※減価償却に伴う建物減少

5. 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

旧やくら荘施設の建物取壊しに伴い、建物（固）8,913,609円及び国庫補助金等特別積立金8,913,605円を取り崩した。

6. 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）	128,428,646円
建物（基本財産）	555,868,197円
計	702,799,609円

- ・担保している債権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）	459,420,000円
計	459,420,000円

7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

基本財産の種類	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	945,970,713	390,102,516	555,868,197
建物	51,062,725	23,785,153	27,277,572
車輛運搬具	22,181,780	20,132,289	2,049,491
器具及び備品	80,251,580	57,294,188	22,957,392
建設仮勘定	81,950,000	0	81,950,000
ソフトウェア	1,002,000	777,600	224,400
その他固定資産	6,840	0	6,840
合計	1,182,425,638	492,091,746	690,333,892

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

該当なし

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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

事業所名 ハピネスあだち
 事業・拠点 [0500:ハピネスあだち]

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

ハピネスあだち拠点区分貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(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
0001 流動資産	763,041,369	719,264,872	43,776,497	0006 流動負債	164,902,502	244,800,310	-79,897,808
1111 現金預金	577,843,548	536,055,244	41,788,304	2112 事業未払金	79,668,289	161,390,906	-81,722,617
1131 事業未収金	192,274,824	189,811,026	2,463,798	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	60,500,000	60,500,000	0
1161 立替金	1,214,816	1,842,016	-627,200	2133 職員預り金	1,504,013	428,454	1,075,559
1163 前払費用	510,262	510,262	0	2152 賞与引当金	23,230,200	22,480,950	749,250
1177 拠点区分貸付金	128,827	0	128,827	0007 固定負債	1,438,784,870	1,494,993,315	-56,208,445
1192 徴収不能引当金	-8,930,908	-8,953,676	22,768	2311 設備資金借入金	242,000,000	302,500,000	-60,500,000
0002 固定資産	2,035,123,581	2,017,030,346	18,093,235	2316 拠点区分間長期借入金	1,158,095,705	1,158,095,705	0
0003 基本財産	1,798,770,931	1,880,714,684	-81,943,753	2321 退職給付引当金	38,689,165	34,397,610	4,291,555
1211 土地	912,605,156	912,605,156	0	負債の部合計	1,603,687,372	1,739,793,625	-136,106,253
1212 建物	886,165,775	968,109,528	-81,943,753	純資産の部			
0004 その他の固定資産	236,352,650	136,315,662	100,036,988	0010 国庫補助金等特別積立金	1,205,728,987	1,187,178,599	18,550,388
1312 建物	186,592,932	15,570,333	171,022,599	3211 国庫補助金等特別積立金	1,205,728,987	1,187,178,599	18,550,388
1313 構築物	1,896,543	2,302,178	-405,635	0012 次期繰越活動増減差額	-11,251,409	-190,677,006	179,425,597
1315 車輛運搬具	2,368,915	3,201,778	-832,863	3311 次期繰越活動増減差額	-11,251,409	-190,677,006	179,425,597
1316 器具及び備品	15,363,996	16,752,057	-1,388,061	3312 (うち当期活動増減差額)	179,425,597	123,867,611	55,557,985
1317 建設仮勘定	0	71,280,000	-71,280,000				
1322 ソフトウェア	5,291,981	7,389,323	-2,097,342				
1329 退職給付引当資産	23,177,165	17,721,610	5,455,555				
1333 差入保証金	289,000	216,000	73,000				
1334 長期前払費用	1,360,698	1,870,960	-510,262				
1341 その他の固定資産	11,420	11,423	-3				
資産の部合計	2,798,164,950	2,736,295,218	61,869,732	純資産の部合計	1,194,477,578	996,501,593	197,975,985
				負債及び純資産の部合計	2,798,164,950	2,736,295,218	61,869,732

計算書類に対する注記（ハピネスあだち拠点）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産（リース資産を除く）・当法人は、定額法による減価償却を実施している。
- ②無形固定資産（リース資産を除く）・当法人は、定額法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金・・・職員の退職給付引当金については、当法人独自の退職金制度に基づき計算した期末自己都合要支給額及び横浜市民間社会福祉事業従事者年金共済制度を計上している。
- ・徴収不能引当金・・・債権の貸倒による損失に備える為、一般債権については過去の貸倒実績をもとに算出した貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。
- ・賞与引当金・・・支給額のうち当期分に相当する額を計上。

2. 法人で採用する退職給付制度

- ・横浜市民間社会福祉事業従事者年金共済制度
- ・当法人独自の退職金制度

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

- ・当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりとなっている。
- (1) ハピネスあだち拠点区分計算書類（第一号四様式、第二号四様式、第三号四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㉑））
ハピネスあだち拠点区分（社会福祉事業）
特別養護老人ホームハピネスあだち・短期入所ハピネスあだち・デイサービスセンターハピネスあだち
訪問介護ケアステーションハピネスあだち・居宅介護支援事業ケアステーションハピネスあだち
足立区地域包括支援センター江北
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㉒））は、省略している。

4. 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。

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	912,605,156	0	0	912,605,156
建物	968,109,528	0	81,943,753	886,165,775
合計	1,880,714,684	0	81,943,753	1,798,770,931

※減価償却に伴う建物減少

5. 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

該当なし

6. 担保に供している資産

- ・担保に供されてる資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	912,605,156円
建物（基本財産）	886,165,775円
計	1,798,770,931円

- ・担保している債権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）	302,500,000円
計	302,500,000円

7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	2,259,600,000	1,373,434,225	886,165,775
建物	198,858,400	12,265,468	186,592,932
構築物	6,054,300	4,157,757	1,896,543
車輛運搬具	21,756,078	19,387,163	2,368,915
器具及び備品	130,893,597	115,529,601	15,363,996
ソフトウェア	11,491,200	6,199,219	5,291,981
その他固定資産	19,406,390	19,394,970	11,420
合計	2,648,059,965	1,550,368,403	1,097,691,562

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

該当なし

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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

ハピネス都筑拠点区分貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(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
0001 流動資産	529,703,725	540,107,556	-10,403,831	0006 流動負債	117,157,170	127,026,838	-9,869,668
1111 現金預金	411,054,166	418,956,104	-7,901,938	2112 事業未払金	49,269,449	60,015,808	-10,746,359
1131 事業未収金	106,041,600	108,618,902	-2,577,302	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	51,250,000	51,250,000	0
1161 立替金	242,190	333,881	-91,691	2141 前受金	9,780	21,530	-11,750
1162 前払金	1,138,100	971,000	167,100	2152 賞与引当金	16,627,941	15,739,500	888,441
1163 前払費用	245,140	245,140	0	0007 固定負債	400,218,940	448,920,240	-48,701,300
1177 拠点区分間貸付金	10,982,529	10,982,529	0	2311 設備資金借入金	377,950,000	429,200,000	-51,250,000
0002 固定資産	1,615,962,459	1,675,561,190	-59,598,731	2321 退職給付引当金	22,268,940	19,720,240	2,548,700
0003 基本財産	945,617,052	1,003,875,035	-58,257,983	負債の部合計	517,376,110	575,947,078	-58,570,968
1211 土地	169,854,160	169,854,160	0	純 資 産 の 部			
1212 建物	775,762,892	834,020,875	-58,257,983	0010 国庫補助金等特別積立金	207,464,078	221,482,144	-14,018,066
0004 その他の固定資産	670,345,407	671,686,155	-1,340,748	3211 国庫補助金等特別積立金	207,464,078	221,482,144	-14,018,066
1313 構築物	6,058,166	6,329,484	-271,318	0012 次期繰越活動増減差額	1,420,825,996	1,418,239,524	2,586,472
1315 車輛運搬具	123,690	19,394	104,296	3311 次期繰越活動増減差額	1,420,825,996	1,418,239,524	2,586,472
1316 器具及び備品	21,665,000	24,357,026	-2,692,026	3312 (うち)当期活動増減差額	2,586,472	25,536,015	-22,949,543
1322 ソフトウェア	42,561	553,293	-510,732				
1327 拠点区分間長期貸付金	622,102,000	622,102,000	0				
1329 退職給付引当資産	15,868,940	12,492,240	3,376,700				
1334 長期前払費用	653,706	898,846	-245,140				
1341 その他の固定資産	3,831,354	4,933,872	-1,102,518				
資産の部合計	2,145,666,184	2,215,668,746	-70,002,562	純資産の部合計	1,628,290,074	1,639,721,668	-11,431,594
				負債及び純資産の部合計	2,145,666,184	2,215,668,746	-70,002,562

計算書類に対する注記（ハピネス都筑拠点）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産（リース資産を除く）・当法人は、定額法による減価償却を実施している。
- ②無形固定資産（リース資産を除く）・当法人は、定額法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金・・・職員の退職給付引当金については、青森県民間社会福祉事業職員共済制度及び横浜市民間社会福祉事業従事者年金共済制度及び、当法人独自の退職金制度に基づき計算した期末自己都合要支給額を計上している。
- ・徴収不能引当金・・・債権の貸倒による損失に備える為、一般債権については過去の貸倒実績をもとに算出した貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。
- ・賞与引当金・・・支給額のうち当期分に相当する額を計上。

2. 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による退職共済制度
- ・青森県民間社会福祉事業職員共済制度
- ・横浜市民間社会福祉事業従事者年金共済制度
- ・当法人独自の退職金制度

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

- ・当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりとなっている。
 - (1) ハピネス都筑拠点区分計算書類（第一号四様式、第二号四様式、第三号四様式）
 - (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊸））
ハピネス都筑拠点区分（社会福祉事業）
特別養護老人ホームハピネス都筑・短期入所ハピネス都筑・デイサービスセンターハピネス都筑
居宅介護支援事業ケアステーションハピネス都筑
 - (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊹））は、省略している。

4. 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	169,854,160	0	0	169,854,160
建物	834,020,875	0	58,257,983	775,762,892
合計	1,003,875,035	0	58,257,983	945,617,052

※減価償却に伴う建物減少

5. 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

該当なし

6. 担保に供している資産

- ・担保に供されてる資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	169,854,160円
建物（基本財産）	775,762,892円
計	945,617,052円

- ・担保している債権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）	429,200,000円
計	429,200,000円

7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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）

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	1,540,140,000	764,377,108	775,762,892
構築物	7,980,000	1,921,834	6,058,166
車両運搬具	13,745,865	13,622,185	123,680
器具及び備品	70,417,797	48,752,797	21,665,000
ソフトウェア	2,553,660	2,511,099	42,561
その他固定資産	15,110,760	11,279,406	3,831,354
合計	1,649,948,082	842,464,429	807,483,653

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

該当なし

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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

事業所名 ハピネス昭和の森
 事業・拠点 [0700:ハピネス昭和の森]

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

ハピネス昭和の森拠点区分貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(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
0001 流動資産	1,104,834,780	1,051,124,232	53,710,548	0006 流動負債	132,974,075	137,312,822	-4,338,747
1111 現金預金	952,217,294	913,531,728	38,685,566	2112 事業未払金	60,543,203	66,871,314	-6,328,111
1131 事業未収金	151,328,087	136,425,121	14,902,966	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	53,280,000	53,280,000	0
1161 貸付金	726,646	1,204,213	-477,567	2132 預り金	1,531	1,531	0
1163 前払費用	539,264	0	539,264	2133 職員預り金	488,357	446,797	41,560
1177 拠点区分間貸付金	55,710	0	55,710	2152 貸与引当金	18,660,984	16,713,180	1,947,804
1192 徴収不能引当金	-32,221	-36,830	4,609	0007 固定負債	978,939,670	1,028,066,708	-49,127,038
0002 固定資産	1,403,019,250	1,511,205,132	-108,185,882	2311 設備資金借入金	959,040,000	1,012,320,000	-53,280,000
0003 基本財産	1,331,097,479	1,428,464,879	-97,367,400	2321 退職給付引当金	19,899,670	15,746,708	4,152,962
1212 建物	1,331,097,479	1,428,464,879	-97,367,400	負債の部合計	1,111,913,745	1,165,379,530	-53,465,785
0004 その他の固定資産	71,921,771	82,740,253	-10,818,482	純資産の部			
1313 構築物	3,952,031	4,357,067	-405,036	0010 国庫補助金等特別積立金	459,627,297	497,727,685	-38,100,388
1315 車輛運搬具	1,104,015	2,050,306	-946,291	3211 国庫補助金等特別積立金	459,627,297	497,727,685	-38,100,388
1316 器具及び備品	34,612,593	49,683,502	-14,070,909	0012 次期繰越活動増減差額	936,312,988	899,222,149	37,090,839
1322 ソフトウェア	5,060,000	6,380,000	-1,320,000	3311 次期繰越活動増減差額	936,312,988	899,222,149	37,090,839
1329 退職給付引当資産	16,291,670	11,958,708	4,332,962	3312 (うち当期活動増減差額)	37,090,839	57,795,795	-20,704,956
1334 長期前払費用	1,617,792	0	1,617,792	純資産の部合計	1,395,940,285	1,396,949,834	-1,009,549
1341 その他の固定資産	9,283,670	9,310,670	-27,000	負債及び純資産の部合計	2,507,854,030	2,562,329,364	-54,475,334
資産の部合計	2,507,854,030	2,562,329,364	-54,475,334				

財務諸表に対する注記（ハピネス昭和の森拠点）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産（リース資産を除く）・当法人は、定額法による減価償却を実施している。
- ②無形固定資産（リース資産を除く）・当法人は、定額法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金・・・職員の退職給付引当金については、当法人独自の退職金制度に基づき計算した期末自己都合要支給額及び横浜市民間社会福祉事業従事者年金共済制度を計上している。
- ・徴収不能引当金・・・債権の貸倒による損失に備える為、一般債権については過去の貸倒実績をもとに算出した貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。
- ・賞与引当金・・・支給額のうち当期分に相当する額を計上。

2. 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による退職共済制度
- ・横浜市民間社会福祉事業従事者年金共済制度
- ・当法人独自の退職金制度

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

- ・当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりとなっている。
 - (1) ハピネス昭和の森拠点区分計算書類（第一号四様式、第二号四様式、第三号四様式）
 - (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊸））
ハピネス昭和の森拠点区分（社会福祉事業）
特別養護老人ホームハピネス昭和の森・短期入所ハピネス昭和の森・デイサービスセンターハピネス昭和の森
居宅介護支援事業ケアステーションハピネス昭和の森・昭島市地域包括支援センターハピネス昭和の森
 - (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊹））は、省略している。

4. 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。

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
建物	1,428,464,879	0	97,367,400	1,331,097,479
合計	1,428,464,879	0	97,367,400	1,331,097,479

※減価償却に伴う建物減少

5. 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

該当なし

6. 担保に供している資産

- ・担保に供されてる資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	1,331,097,479円
計	1,331,097,479円

- ・担保している債権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）	1,012,320,000円
計	1,012,320,000円

7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

基本財産の種類	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	1,939,545,000	608,447,521	1,331,097,479
構築物	5,994,799	2,042,768	3,952,031
車両運搬具	25,328,163	24,224,148	1,104,015
器具及び備品	156,704,316	122,091,723	34,612,593
ソフトウェア	6,950,460	1,890,460	5,060,000
その他固定資産	11,177,144	1,893,474	9,283,670
合計	2,145,699,882	760,590,094	1,385,109,788

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

該当なし

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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

該当なし