

川内すわこども園SECOND拠点 貸借対照表

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

令和7年3月31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 諏訪福祉会

(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	58,716,321	84,575,040	-25,858,719	流動負債	22,670,409	53,461,524	-30,791,115
現金預金	16,482,480	53,861,953	-37,379,473	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	6,835,166	8,095,230	-1,260,064
事業未収金	17,407,341	8,501,213	8,906,128	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	7,500,000	7,500,000	0
未収補助金	24,826,500	21,733,100	3,093,400	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	預り金	0	0	0
医薬品	0	0	0	職員預り金	1,623,149	1,623,899	-750
診療・療養費等材料	0	0	0	拠点区分間借入金	0	30,000,000	-30,000,000
給食用材料	0	0	0	賞与引当金	6,712,094	6,242,395	469,699
商品・製品	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
仕掛品	0	0	0				
原材料	0	0	0				
立替金	0	0	0				
前払金	0	0	0				
前払費用	0	0	0				
1年以内費用長期前払費用	0	478,774	-478,774				
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0				
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
短期貸付金	0	0	0				
事業区分間貸付金	0	0	0				
拠点区分間貸付金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
繰延税金資産	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	483,160,710	480,861,322	2,299,388	固定負債	114,276,726	120,430,638	-6,153,912
基本財産	359,378,290	374,361,430	-14,983,140	設備資金借入金	105,625,000	113,125,000	-7,500,000
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	359,378,290	374,361,430	-14,983,140	リース債務	0	0	0
その他の固定資産	123,782,420	106,499,892	17,282,528	拠点区分間長期借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	8,651,726	7,305,638	1,346,088
建物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
構築物	32,093,954	35,450,654	-3,356,700				
機械及び装置	0	0	0	負債の部合計	136,947,135	173,892,162	-36,945,027
車輛運搬具	892,217	1,460,017	-567,800	純 資 産 の 部			
器具及び備品	5,615,758	5,779,225	-163,467	基本金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	225,935,699	235,468,927	-9,533,228
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	76,000,000	55,000,000	21,000,000
ソフトウェア	1,357,591	2,015,871	-658,280	人件費積立金	10,000,000	10,000,000	0
無形リース資産	0	0	0	修繕費積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	66,000,000	45,000,000	21,000,000
退職給付引当資産	7,822,900	6,794,125	1,028,775	次期繰越活動増減差額	102,994,197	101,075,273	1,918,924
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	22,918,924	-11,363,551	34,282,475
修繕費積立資産	0	0	0				
備品等購入積立資産	0	0	0				
保育所施設・設備整備積立資産	66,000,000	45,000,000	21,000,000				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	541,877,031	565,436,362	-23,559,331	純資産の部合計	404,929,896	391,544,200	13,385,696
				負債及び純資産の部合計	541,877,031	565,436,362	-23,559,331

計算書類に対する注記(川内すわこども園SECOND拠点用)

別紙2

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては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
鹿児島県社会福祉協議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。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち、当期に帰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

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) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
常勤職員については、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。
- (2) 民間退職共済制度
鹿児島県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

4. 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等は以下のとおりになっている。

- (1) 川内すわこども園拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(⑪))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(⑩))
ア 「川内すわこども園SECOND」

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	0	0	0	0
建物	374,361,430	0	14,983,140	359,378,290
合 計	374,361,430	0	14,983,140	359,378,290

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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

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
建物(基本財産)	434,293,990	74,915,700	359,378,290
構築物	47,987,027	15,893,073	32,093,954
車輛運搬具	3,400,000	2,507,783	892,217
器具及び備品	13,727,685	8,111,927	5,615,758
合 計	499,408,702	101,428,483	397,980,219

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。)

該当なし

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

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

該当なし