

川内すわこども園拠点 貸借対照表

第三号第四様式(第二十七条第四項関係)

令和5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	73,743,980	70,744,514	2,999,466	流動負債	30,075,091	29,637,453	437,638
現金預金	22,890,024	23,736,313	-846,289	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	8,100,945	7,593,719	507,226
事業未収金	17,424,303	18,525,851	-1,101,548	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	10,008,000	10,008,000	0
未収補助金	32,018,300	27,817,320	4,200,980	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	2,540,116	2,252,820	287,296
診療・療養費等材料	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	賞与引当金	9,426,030	9,782,914	-356,884
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	317,570	665,030	-347,460				
1年以内費用長期前払費用	1,093,783	0	1,093,783				
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	494,250,517	484,734,159	9,516,358	固定負債	139,036,709	148,131,864	-9,095,155
基本財産	336,036,373	354,088,378	-18,052,005	設備資金借入金	129,944,000	139,952,000	-10,008,000
土地	6,848,440	6,848,440	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	329,187,933	347,239,938	-18,052,005	リース債務	0	0	0
				拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	158,214,144	130,645,781	27,568,363	退職給付引当金	9,092,709	8,179,864	912,845
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	21,904,403	22,945,787	-1,041,384				
構築物	15,736,024	17,716,336	-1,980,312				
機械及び装置	0	0	0	負債の部合計	169,111,800	177,769,317	-8,657,517
車輛運搬具	1,263,413	2,699,613	-1,436,200				
器具及び備品	9,292,823	11,629,663	-2,336,840	純資産の部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	181,628,713	191,105,429	-9,476,716
ソフトウェア	2,834,681	1,229,382	1,605,299	その他の積立金	95,000,000	65,000,000	30,000,000
無形リース資産	0	0	0	人件費積立金	10,000,000	10,000,000	0
投資有価証券	500,000	500,000	0	修繕費積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
退職給付引当資産	10,042,125	8,925,000	1,117,125	保育所施設・設備整備積立金	85,000,000	55,000,000	30,000,000
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000	0	次期繰越活動増減差額	122,253,984	121,603,927	650,057
修繕費積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	30,650,057	34,557,100	-3,907,043
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	85,000,000	55,000,000	30,000,000				
長期前払費用	1,640,675	0	1,640,675				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	398,882,697	377,709,356	21,173,341
資産の部合計	567,994,497	555,478,673	12,515,824	負債及び純資産の部合計	567,994,497	555,478,673	12,515,824

計算書類に対する注記(川内すわこども園拠点用)

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等とサービス区分

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(㉠))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(㉡))
ア 「川内すわこども園」

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	6,848,440	0	0	6,848,440
建物	347,239,938	0	18,052,005	329,187,933
合 計	354,088,378	0	18,052,005	336,036,373

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し

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)	464,642,770	135,454,837	329,187,933
建物	36,246,525	14,342,122	21,904,403
構築物	30,044,777	14,308,753	15,736,024
車輛運搬具	9,302,800	8,039,387	1,263,413
器具及び備品	29,865,794	20,572,971	9,292,823
合計	570,102,666	192,718,070	377,384,596

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

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