

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	52,043,255	47,558,798	4,484,457	流動負債	16,821,612	15,386,883	1,434,729
現金預金	33,351,440	27,140,411	6,211,029	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	5,419,708	4,413,920	1,005,788
事業未収金	6,682,075	9,953,614	-3,271,539	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	5,004,000	5,004,000	0
未収補助金	11,625,000	9,939,160	1,685,840	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	1,263,637	1,108,555	155,082
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	5,134,267	4,860,408	273,859
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	525,613	-525,613				
1年以内費用長期前払費用	384,740	0	384,740				
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	310,570,317	314,293,730	-3,723,413	固定負債	77,320,002	81,006,285	-3,686,283
基本財産	220,992,949	234,354,772	-13,361,823	設備資金借入金	69,976,000	74,980,000	-5,004,000
土地	39,018,594	39,018,594	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	181,974,355	195,336,178	-13,361,823	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	89,577,368	79,938,958	9,638,410	退職給付引当金	7,344,002	6,026,285	1,317,717
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	0	0	0				
構築物	17,556,595	19,405,493	-1,848,898				
機械及び装置	0	0	0	負債の部合計	94,141,614	96,393,168	-2,251,554
車輛運搬具	375,001	1	375,000				
器具及び備品	2,422,162	2,677,089	-254,927	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	48,867,971	48,867,971	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	126,510,459	135,920,569	-9,410,110
ソフトウェア	0	0	0	その他の積立金	61,000,000	51,000,000	10,000,000
無形リース資産	0	0	0	人件費積立金	8,000,000	8,000,000	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	7,146,500	6,356,375	790,125	保育所施設・設備整備積立金	53,000,000	43,000,000	10,000,000
人件費積立資産	8,000,000	8,000,000	0	次期繰越活動増減差額	32,093,528	29,670,820	2,422,708
修繕費積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	12,422,708	13,618,513	-1,195,805
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	53,000,000	43,000,000	10,000,000				
長期前払費用	577,110	0	577,110				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	268,471,958	265,459,360	3,012,598
資産の部合計	362,613,572	361,852,528	761,044	負債及び純資産の部合計	362,613,572	361,852,528	761,044

## 計算書類に対する注記(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) 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 「本部」
  - イ 「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	39,018,594	0	0	39,018,594
建物	195,336,178	0	13,361,823	181,974,355
合 計	234,354,772	0	13,361,823	220,992,949

### 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)	249,896,953	67,922,598	181,974,355
構築物	34,039,078	16,482,483	17,556,595
車輛運搬具	3,796,857	3,421,856	375,001
器具及び備品	20,734,542	18,312,380	2,422,162
合計	308,467,430	106,139,317	202,328,113

## 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