

社会福祉法人 佐賀西部コロニー 貸借対照表
2021年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増 減	科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	282,492,570	281,252,044	1,240,526	流動負債	22,591,474	21,627,144	964,330
現金	1,041,926	1,545,115	▲ 503,189	事業未払金	2,474,667	2,358,305	116,362
普通預金	194,236,804	197,383,256	▲ 3,146,452	その他の未払金	0	0	0
定期預金	1,224,364	0	1,224,364	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
事業未収金	2,738,741	3,144,416	▲ 405,675	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収金	64,167,235	61,313,616	2,853,619	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定サービス区分間長期借入金	0	0	0
貯蔵品	2,235,679	2,561,216	▲ 325,537	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
商品・製品	3,791,273	3,745,507	45,766	未払費用	5,172,245	5,344,992	▲ 172,747
仕掛品	4,939,844	4,228,370	711,474	預り金	31,320	30,000	1,320
原材料	4,905,392	6,182,948	▲ 1,277,556	預り金(商品券)	0	0	0
立替金	0	0	0	職員預り金	2,823,242	2,653,847	169,395
前払金	3,211,312	1,147,600	2,063,712	前受金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	サービス区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	賞与引当金	12,090,000	11,240,000	850,000
拠点区分間貸付金	0	0	0	固定負債	0	0	0
サービス区分間貸付金	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
仮払金	0	0	0	リース債務	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
固定資産	835,781,559	819,958,033	15,823,526	サービス区分間長期借入金	0	0	0
基本財産	323,182,413	339,876,710	▲ 16,694,297	長期未払金	0	0	0
土地	68,281,505	67,381,505	900,000				
建物	254,900,908	272,495,205	▲ 17,594,297				
定期預金	0	0	0				
その他の固定資産	512,599,146	480,081,323	32,517,823				
土地	0	0	0	負債の部 合計	22,591,474	21,627,144	964,330
建物	22,790,125	23,181,199	▲ 391,074	純資産の部			
構築物	9,074,205	9,731,700	▲ 657,495	基本金	66,980,320	66,980,320	0
機械及び装置	23,182,115	23,614,136	▲ 432,021	基本金	66,980,320	66,980,320	0
車両運搬具	786,731	875,966	▲ 89,235	国庫補助金等特別積立金	73,852,992	76,443,633	▲ 2,590,641
器具及び備品	6,622,742	7,289,118	▲ 666,376	国庫補助金等特別積立金	73,852,992	76,443,633	▲ 2,590,641
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	449,600,000	414,524,364	35,075,636
有形リース資産	0	0	0	次期繰越活動収支差額	505,249,343	521,634,616	▲ 16,385,273
権利	55,000	55,000	0	次期繰越活動収支差額	505,249,343	521,634,616	▲ 16,385,273
ソフトウェア	355,338	677,790	▲ 322,452	(うち当期活動収支差額)	18,690,363	23,052,789	▲ 4,362,426
無形リース資産	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
サービス区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当金	0	0	0				
移行時特別積立資産	0	0	0				
施設整備積立資産	449,600,000	412,600,000	37,000,000				
記念事業積立資産	0	0	0				
工賃変動積立資産	0	1,700,000	▲ 1,700,000				
設備等設備積立資産	0	224,364	▲ 224,364				
長期前払費用	132,890	132,050	840				
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部 合計	1,095,682,655	1,079,582,933	16,099,722
資産の部 合計	1,118,274,129	1,101,210,077	17,064,052	負債及び純資産の部 合計	1,118,274,129	1,101,210,077	17,064,052

財務諸表に対する注記 (法人全体)

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) 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

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

・賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

平成27年度において新社会福祉法人会計基準を採用する。

4. 法人で採用する退職共済制度

社会福祉施設退職共済制度による。

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は以下のとおりになっている。

(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)

当法人では社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。

(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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

拠点区分	サービス区分内容
ア 法人本部	「法人本部」、「催事事業」
イ 障害福祉サービス事業所 昆虫の里	「就労継続支援事業」
ウ 共同生活援助事業所 佐賀西部ホーム	「共同生活援助事業」
エ 障害者支援施設 多良岳福祉園	「生活介護、施設入所支援事業」、「特定相談支援事業」
オ 障害福祉サービス事業所 白石作業所	「就労継続支援事業」

6. 基本財産等の増減の内容及び金額

基本財産及びその他固定資産の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産等の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地(基本財産)	67,381,505	900,000	0	68,281,505
建物(基本財産)	272,495,205	0	17,594,297	254,900,908
定期預金(基本財産)	0	0	0	0
建物	23,181,199	2,978,250	3,369,324	22,790,125
構築物	9,731,700	596,101	1,253,596	9,074,205
機械及び装置	23,614,136	5,476,800	5,908,821	23,182,115
車輛運搬具	875,966	286,000	375,235	786,731
器具及び備品	7,289,118	2,074,996	2,741,372	6,622,742
建設仮勘定	0	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	0
権利	55,000	0	0	55,000
ソフトウェア	677,790	0	322,452	355,338
無形リース資産	0	0	0	0
積立金	414,524,364	37,000,000	1,924,364	449,600,000
長期前払費用	132,050	9,160	15,430	125,780

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

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 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)

基本財産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	730,386,401	475,485,493	254,900,908
建物	99,210,454	76,420,329	22,790,125
構築物	40,264,162	31,189,957	9,074,205
機械及び装置	100,977,594	77,795,479	23,182,115
車輛運搬具	12,553,885	11,767,154	786,731
器具及び備品	54,865,788	48,243,046	6,622,742

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

該当なし

11. 関連当事者との取引の内容

該当なし

12. 重要な偶発債務

該当なし

13. 重要な後発事象

該当なし

14. 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

社会福祉法人 佐賀西部コロニー 貸借対照表内訳表
2021年 3月31日現在

科目	法人本部	昆虫の里	佐賀西部ホーム	多良岳福祉園	白石作業所	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	1,918,755	54,820,920	17,485,541	131,616,026	76,651,328	282,492,570	0	282,492,570
現金	92,240	253,714	105,295	347,011	243,666	1,041,926	0	1,041,926
普通預金	1,826,515	32,254,090	10,195,601	91,717,143	58,243,455	194,236,804	0	194,236,804
定期預金	0	1,000,000	0	224,364	0	1,224,364	0	1,224,364
事業未収金	0	816,132	0	1,468,946	453,663	2,738,741	0	2,738,741
未収金	0	12,760,425	6,936,410	33,750,965	10,719,435	64,167,235	0	64,167,235
未収補助金	0	0	0	0	0	0	0	0
貯蔵品	0	1,747,577	0	488,102	0	2,235,679	0	2,235,679
商品・製品	0	836,020	0	98,130	2,857,123	3,791,273	0	3,791,273
仕掛品	0	630,024	0	2,175,950	2,133,870	4,939,844	0	4,939,844
原材料	0	3,497,744	0	75,642	1,332,006	4,905,392	0	4,905,392
立替金	0	0	0	0	0	0	0	0
前払金	0	1,025,194	248,235	1,269,773	668,110	3,211,312	0	3,211,312
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0
サービス区分間貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0
仮払金	0	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産	5,000	199,291,654	106,488,812	459,962,942	70,033,151	835,781,559	0	835,781,559
基本財産	0	111,599,861	74,682,693	99,030,150	37,869,709	323,182,413	0	323,182,413
土地	0	49,997,425	1,871,500	16,412,580	0	68,281,505	0	68,281,505
建物	0	61,602,436	72,811,193	82,617,570	37,869,709	254,900,908	0	254,900,908
定期預金	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産	5,000	87,691,793	31,806,119	360,932,792	32,163,442	512,599,146	0	512,599,146
土地	0	0	0	0	0	0	0	0
建物	0	9,356,874	302,780	12,307,208	823,263	22,790,125	0	22,790,125
構築物	0	3,155,807	2,503,329	2,112,814	1,302,255	9,074,205	0	9,074,205
機械及び装置	0	16,430,347	0	3,289,214	3,462,554	23,182,115	0	23,182,115
車両運搬具	0	1	0	72,191	714,539	786,731	0	786,731
器具及び備品	0	2,592,344	10	2,846,437	1,183,951	6,622,742	0	6,622,742
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0
権利	5,000	50,000	0	0	0	55,000	0	55,000
ソフトウェア	0	82,800	0	262,818	9,720	355,338	0	355,338
無形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0
サービス区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付引当金	0	0	0	0	0	0	0	0
移行時特別積立資産	0	0	0	0	0	0	0	0
施設整備積立資産	0	56,000,000	29,000,000	340,000,000	24,600,000	449,600,000	0	449,600,000
記念事業積立資産	0	0	0	0	0	0	0	0
工賃変動積立資産	0	0	0	0	0	0	0	0
設備等設備積立資産	0	0	0	0	0	0	0	0
長期前払費用	0	23,620	0	42,110	67,160	132,890	0	132,890
その他の固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0
資産の部 合計	1,923,755	254,112,574	123,974,353	591,578,968	146,684,479	1,118,274,129	0	1,118,274,129
流動負債	55,000	4,435,224	2,652,091	11,714,138	3,735,021	22,591,474	0	22,591,474
事業未払金	0	454,837	399,120	1,362,549	258,161	2,474,667	0	2,474,667
その他の未払金	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定リース債務	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定サービス区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内支払予定長期未払金	0	0	0	0	0	0	0	0
未払費用	55,000	568,744	752,971	2,766,900	1,028,630	5,172,245	0	5,172,245
預り金	0	0	0	31,320	0	31,320	0	31,320
預り金(商品券)	0	0	0	0	0	0	0	0
職員預り金	0	911,643	0	1,463,369	448,230	2,823,242	0	2,823,242
前受金	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
サービス区分間借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
仮受金	0	0	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	0	2,500,000	1,500,000	6,090,000	2,000,000	12,090,000	0	12,090,000
固定負債	0	0	0	0	0	0	0	0
設備資金借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
リース債務	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
サービス区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
長期未払金	0	0	0	0	0	0	0	0
負債の部 合計	55,000	4,435,224	2,652,091	11,714,138	3,735,021	22,591,474	0	22,591,474
基本金	1,550,000	31,404,820	0	28,000,000	6,025,500	66,980,320	0	66,980,320
国庫補助金等特別積立金	0	22,718,962	0	35,951,742	15,182,288	73,852,992	0	73,852,992
その他の積立金	0	56,000,000	29,000,000	340,000,000	24,600,000	449,600,000	0	449,600,000
次期繰越活動収支差額	318,755	139,553,568	92,322,262	175,913,088	97,141,670	505,249,343	0	505,249,343
次期繰越活動収支差額	318,755	139,553,568	92,322,262	175,913,088	97,141,670	505,249,343	0	505,249,343
(うち当期活動収支差額)	629,028	▲ 2,798,273	▲ 6,702,957	31,242,448	▲ 3,679,883	18,690,363	0	18,690,363
純資産の部 合計	1,868,755	249,677,350	121,322,262	579,864,830	142,949,458	1,095,682,655	0	1,095,682,655
負債及び純資産の部 合計	1,923,755	254,112,574	123,974,353	591,578,968	146,684,479	1,118,274,129	0	1,118,274,129