

社会福祉法人 佐賀西部コロニー 貸借対照表
2022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	297,401,769	282,492,570	14,909,199	流動負債	30,042,027	22,591,474	7,450,553
現金	1,149,633	1,041,926	107,707	事業未払金	2,582,997	2,474,667	108,330
普通預金	207,565,233	194,236,804	13,328,429	その他の未払金	0	0	0
定期預金	224,364	1,224,364	▲ 1,000,000	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
事業未収金	1,584,356	2,738,741	▲ 1,154,385	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収金	65,534,838	64,167,235	1,367,603	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	1,576,243	2,235,679	▲ 659,436	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
商品・製品	3,970,342	3,791,273	179,069	未払費用	10,963,368	5,172,245	5,791,123
仕掛品	8,292,926	4,939,844	3,353,082	預り金	34,049	31,320	2,729
原材料	5,345,951	4,905,392	440,559	預り金(商品券)	0	0	0
立替金	0	0	0	職員預り金	3,031,613	2,823,242	208,371
前払金	2,157,883	3,211,312	▲ 1,053,429	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	13,430,000	12,090,000	1,340,000
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	854,892,419	835,781,559	19,110,860	サービス区分間長期借入金	0	0	0
基本財産	306,529,331	323,182,413	▲ 16,653,082	長期未払金	0	0	0
土地	68,281,505	68,281,505	0				
建物	238,247,826	254,900,908	▲ 16,653,082				
定期預金	0	0	0				
その他の固定資産	548,363,088	512,599,146	35,763,942				
土地	0	0	0	負債の部 合計	30,042,027	22,591,474	7,450,553
建物	19,279,823	22,790,125	▲ 3,510,302	純資産の部			
構築物	9,071,822	9,074,205	▲ 2,383	基本金	66,980,320	66,980,320	0
機械及び装置	24,860,780	23,182,115	1,678,665	基本金	66,980,320	66,980,320	0
車両運搬具	473,661	786,731	▲ 313,070	国庫補助金等特別積立金	69,865,629	73,852,992	▲ 3,987,363
器具及び備品	7,196,916	6,622,742	574,174	国庫補助金等特別積立金	69,865,629	73,852,992	▲ 3,987,363
建設仮勘定	6,500,000	0	6,500,000	その他の積立金	480,600,000	449,600,000	31,000,000
有形リース資産	0	0	0	次期繰越活動収支差額	504,806,212	505,249,343	▲ 443,131
権利	55,000	55,000	0	次期繰越活動収支差額	504,806,212	505,249,343	▲ 443,131
ソフトウェア	186,426	355,338	▲ 168,912	(うち当期活動収支差額)	30,556,869	18,690,363	11,866,506
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	480,600,000	449,600,000	31,000,000				
記念事業積立資産	0	0	0				
工賃変動積立資産	0	0	0				
設備等設備積立資産	0	0	0				
長期前払費用	138,660	132,890	5,770				
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部 合計	1,122,252,161	1,095,682,655	26,569,506
資産の部 合計	1,152,294,188	1,118,274,129	34,020,059	負債及び純資産の部 合計	1,152,294,188	1,118,274,129	34,020,059

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)	68,281,505	0	0	68,281,505
建物(基本財産)	254,900,908	0	16,653,082	238,247,826
定期預金(基本財産)	0	0	0	0
建物	22,790,125	2,869,419	6,379,721	19,279,823
構築物	9,074,205	1,300,475	1,302,858	9,071,822
機械及び装置	23,182,115	7,799,670	6,121,005	24,860,780
車輛運搬具	786,731	231,000	544,070	473,661
器具及び備品	6,622,742	2,999,040	2,424,866	7,196,916
建設仮勘定	0	6,500,000	0	6,500,000
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	355,338	0	168,912	186,426
無形リース資産	0	0	0	0
積立金	449,600,000	31,000,000	0	480,600,000
長期前払費用	132,890	5,770	0	138,660

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	492,138,575	238,247,826
建物	94,603,488	75,323,665	19,279,823
構築物	39,842,989	30,771,167	9,071,822
機械及び装置	99,495,274	74,634,494	24,860,780
車輛運搬具	12,784,885	12,311,224	473,661
器具及び備品	56,472,242	49,275,326	7,196,916

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
2022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	2,094,810	62,175,970	19,280,279	137,870,003	75,980,707	297,401,769	0	297,401,769
現金	64,997	198,848	68,776	351,751	465,261	1,149,633	0	1,149,633
普通預金	2,029,813	37,698,686	11,832,978	98,950,123	57,053,633	207,565,233	0	207,565,233
定期預金	0	0	0	224,364	0	224,364	0	224,364
事業未収金	0	489,998	0	364,447	729,911	1,584,356	0	1,584,356
未収金	0	13,289,880	7,113,480	34,001,933	11,129,545	65,534,838	0	65,534,838
未収補助金	0	0	0	0	0	0	0	0
貯蔵品	0	1,160,868	0	415,375	0	1,576,243	0	1,576,243
商品・製品	0	1,388,390	0	111,150	2,470,802	3,970,342	0	3,970,342
仕掛品	0	3,559,156	0	2,424,040	2,309,730	8,292,926	0	8,292,926
原材料	0	3,729,294	0	192,452	1,424,205	5,345,951	0	5,345,951
立替金	0	0	0	0	0	0	0	0
前払金	0	660,850	265,045	834,368	397,620	2,157,883	0	2,157,883
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	198,319,527	100,383,675	485,127,860	71,056,357	854,892,419	0	854,892,419
基本財産	0	106,265,636	69,029,505	95,611,901	35,622,289	306,529,331	0	306,529,331
土地	0	49,197,425	1,871,500	17,212,580	0	68,281,505	0	68,281,505
建物	0	57,068,211	67,158,005	78,399,321	35,622,289	238,247,826	0	238,247,826
定期預金	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産	5,000	92,053,891	31,354,170	389,515,959	35,434,068	548,363,088	0	548,363,088
土地	0	0	0	0	0	0	0	0
建物	0	8,135,025	296,230	10,212,453	636,115	19,279,823	0	19,279,823
構築物	0	3,434,048	2,057,930	2,483,297	1,096,547	9,071,822	0	9,071,822
機械及び装置	0	15,663,011	0	2,900,846	6,296,923	24,860,780	0	24,860,780
車両運搬具	0	1	0	37,541	436,119	473,661	0	473,661
器具及び備品	0	2,708,586	10	2,192,886	2,295,434	7,196,916	0	7,196,916
建設仮勘定	0	0	0	6,500,000	0	6,500,000	0	6,500,000
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	39,600	0	146,826	0	186,426	0	186,426
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	62,000,000	29,000,000	365,000,000	24,600,000	480,600,000	0	480,600,000
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	72,930	138,660	0	138,660
その他の固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0
資産の部 合計	2,099,810	260,495,497	119,663,954	622,997,863	147,037,064	1,152,294,188	0	1,152,294,188
流動負債	58,519	4,538,000	2,722,353	16,983,912	5,739,243	30,042,027	0	30,042,027
事業未払金	0	428,985	474,223	1,418,075	261,714	2,582,997	0	2,582,997
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	777,443	748,130	8,222,330	1,160,465	10,963,368	0	10,963,368
預り金	3,519	0	0	30,530	0	34,049	0	34,049
預り金(商品券)	0	0	0	0	0	0	0	0
職員預り金	0	1,031,572	0	1,482,977	517,064	3,031,613	0	3,031,613
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	2,300,000	1,500,000	5,830,000	3,800,000	13,430,000	0	13,430,000
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	58,519	4,538,000	2,722,353	16,983,912	5,739,243	30,042,027	0	30,042,027
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	20,625,291	0	35,526,278	13,714,060	69,865,629	0	69,865,629
その他の積立金	0	62,000,000	29,000,000	365,000,000	24,600,000	480,600,000	0	480,600,000
次期繰越活動収支差額	491,291	141,927,386	87,941,601	177,487,673	96,958,261	504,806,212	0	504,806,212
次期繰越活動収支差額	491,291	141,927,386	87,941,601	177,487,673	96,958,261	504,806,212	0	504,806,212
(うち当期活動収支差額)	172,536	8,373,818	▲ 4,380,661	26,574,585	▲ 183,409	30,556,869	0	30,556,869
純資産の部 合計	2,041,291	255,957,497	116,941,601	606,013,951	141,297,821	1,122,252,161	0	1,122,252,161
負債及び純資産の部 合計	2,099,810	260,495,497	119,663,954	622,997,863	147,037,064	1,152,294,188	0	1,152,294,188