

社会福祉法人 佐賀西部コロニー 貸借対照表
2023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	299,673,450	297,401,769	2,271,681	流動負債	27,035,808	30,042,027	▲ 3,006,219
現金	929,618	1,149,633	▲ 220,015	事業未払金	3,026,908	2,582,997	443,911
普通預金	208,557,742	207,565,233	992,509	その他の未払金	0	0	0
定期預金	224,364	224,364	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
事業未収金	2,672,084	1,584,356	1,087,728	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収金	64,549,591	65,534,838	▲ 985,247	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	2,334,596	1,576,243	758,353	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
商品・製品	5,157,185	3,970,342	1,186,843	未払費用	6,152,954	10,963,368	▲ 4,810,414
仕掛品	8,228,054	8,292,926	▲ 64,872	預り金	1,000,000	34,049	965,951
原材料	5,163,534	5,345,951	▲ 182,417	預り金(商品券)	0	0	0
立替金	184,277	0	184,277	職員預り金	3,835,946	3,031,613	804,333
前払金	1,672,405	2,157,883	▲ 485,478	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	13,020,000	13,430,000	▲ 410,000
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	867,115,177	854,892,419	12,222,758	サービス区分間長期借入金	0	0	0
基本財産	290,918,692	306,529,331	▲ 15,610,639	長期未払金	0	0	0
土地	68,757,975	68,281,505	476,470				
建物	222,160,717	238,247,826	▲ 16,087,109				
定期預金	0	0	0				
その他の固定資産	576,196,485	548,363,088	27,833,397				
土地	0	0	0	負債の部 合計	27,035,808	30,042,027	▲ 3,006,219
建物	15,970,373	19,279,823	▲ 3,309,450	純資産の部			
構築物	9,405,252	9,071,822	333,430	基本金	67,980,320	66,980,320	1,000,000
機械及び装置	22,440,682	24,860,780	▲ 2,420,098	基本金	67,980,320	66,980,320	1,000,000
車両運搬具	296,915	473,661	▲ 176,746	国庫補助金等特別積立金	62,788,267	69,865,629	▲ 7,077,362
器具及び備品	5,980,543	7,196,916	▲ 1,216,373	国庫補助金等特別積立金	62,788,267	69,865,629	▲ 7,077,362
建設仮勘定	35,111,000	6,500,000	28,611,000	その他の積立金	486,700,000	480,600,000	6,100,000
有形リース資産	0	0	0	次期繰越活動収支差額	522,284,232	504,806,212	17,478,020
権利	56,000	55,000	1,000	次期繰越活動収支差額	522,284,232	504,806,212	17,478,020
ソフトウェア	38,250	186,426	▲ 148,176	(うち当期活動収支差額)	23,578,020	30,556,869	▲ 6,978,849
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	486,700,000	480,600,000	6,100,000				
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				
差入保証金	50,000	0	50,000				
長期前払費用	147,470	138,660	8,810				
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部 合計	1,139,752,819	1,122,252,161	17,500,658
資産の部 合計	1,166,788,627	1,152,294,188	14,494,439	負債及び純資産の部 合計	1,166,788,627	1,152,294,188	14,494,439

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」、「短期入所支援事業」
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	476,470	0	68,757,975
建物(基本財産)	238,247,826	0	16,087,109	222,160,717
定期預金(基本財産)	0	0	0	0
建物	19,279,823	788,030	4,097,480	15,970,373
構築物	9,071,822	1,636,350	1,302,920	9,405,252
機械及び装置	24,860,780	2,981,881	5,401,979	22,440,682
車輛運搬具	473,661	307,600	484,346	296,915
器具及び備品	7,196,916	1,064,301	2,280,674	5,980,543
建設仮勘定	6,500,000	28,611,000	0	35,111,000
有形リース資産	0	0	0	0
権利	55,000	1,000	0	56,000
ソフトウェア	186,426	0	148,176	38,250
無形リース資産	0	0	0	0
積立金	480,600,000	6,100,000	0	486,700,000
差入保証金	0	50,000	0	50,000
長期前払費用	138,660	8,810	0	147,470

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	508,225,684	222,160,717
建物	89,460,737	73,490,364	15,970,373
構築物	41,479,339	32,074,087	9,405,252
機械及び装置	102,363,754	79,923,072	22,440,682
車輛運搬具	13,092,485	12,795,570	296,915
器具及び備品	56,998,442	51,017,899	5,980,543

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
2023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	3,727,047	66,649,540	20,051,548	132,645,438	76,599,877	299,673,450	0	299,673,450
現金	71,446	163,361	155,181	244,565	295,065	929,618	0	929,618
普通預金	3,655,601	42,265,272	12,759,582	93,572,620	56,304,667	208,557,742	0	208,557,742
定期預金	0	0	0	224,364	0	224,364	0	224,364
事業未収金	0	1,574,871	0	393,214	703,999	2,672,084	0	2,672,084
未収金	0	12,527,820	6,840,880	34,366,341	10,814,550	64,549,591	0	64,549,591
未収補助金	0	0	0	0	0	0	0	0
貯蔵品	0	1,685,053	0	649,543	0	2,334,596	0	2,334,596
商品・製品	0	2,150,590	0	79,450	2,927,145	5,157,185	0	5,157,185
仕掛品	0	1,979,810	0	2,192,970	4,055,274	8,228,054	0	8,228,054
原材料	0	3,767,189	0	211,197	1,185,148	5,163,534	0	5,163,534
立替金	0	184,277	0	0	0	184,277	0	184,277
前払金	0	351,297	295,905	711,174	314,029	1,672,405	0	1,672,405
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	6,000	191,875,025	94,278,538	514,134,783	66,820,831	867,115,177	0	867,115,177
基本財産	0	102,207,881	63,376,317	91,393,652	33,940,842	290,918,692	0	290,918,692
土地	0	49,673,895	1,871,500	17,212,580	0	68,757,975	0	68,757,975
建物	0	52,533,986	61,504,817	74,181,072	33,940,842	222,160,717	0	222,160,717
定期預金	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産	6,000	89,667,144	30,902,221	422,741,131	32,879,989	576,196,485	0	576,196,485
土地	0	0	0	0	0	0	0	0
建物	0	6,962,910	289,680	8,268,816	448,967	15,970,373	0	15,970,373
構築物	0	4,700,241	1,612,531	2,201,641	890,839	9,405,252	0	9,405,252
機械及び装置	0	12,989,986	0	4,327,378	5,123,318	22,440,682	0	22,440,682
車両運搬具	0	1	0	182,325	114,589	296,915	0	296,915
器具及び備品	0	2,840,386	10	1,510,801	1,629,346	5,980,543	0	5,980,543
建設仮勘定	0	0	0	35,111,000	0	35,111,000	0	35,111,000
有形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0
権利	6,000	50,000	0	0	0	56,000	0	56,000
ソフトウェア	0	0	0	38,250	0	38,250	0	38,250
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	62,100,000	29,000,000	371,000,000	24,600,000	486,700,000	0	486,700,000
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
差入保証金	0	0	0	50,000	0	50,000	0	50,000
長期前払費用	0	23,620	0	50,920	72,930	147,470	0	147,470
その他の固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0
資産の部 合計	3,733,047	258,524,565	114,330,086	646,780,221	143,420,708	1,166,788,627	0	1,166,788,627
流動負債	1,057,295	5,583,979	2,945,276	12,814,448	4,634,810	27,035,808	0	27,035,808
事業未払金	0	553,833	541,048	1,454,898	477,129	3,026,908	0	3,026,908
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	973,877	954,228	2,914,561	1,255,288	6,152,954	0	6,152,954
預り金	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
預り金(商品券)	0	0	0	0	0	0	0	0
職員預り金	2,295	1,256,269	0	1,974,989	602,393	3,835,946	0	3,835,946
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	2,800,000	1,450,000	6,470,000	2,300,000	13,020,000	0	13,020,000
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	1,057,295	5,583,979	2,945,276	12,814,448	4,634,810	27,035,808	0	27,035,808
基本金	1,550,000	31,404,820	0	29,000,000	6,025,500	67,980,320	0	67,980,320
国庫補助金等特別積立金	0	18,531,620	0	31,473,164	12,783,483	62,788,267	0	62,788,267
その他の積立金	0	62,100,000	29,000,000	371,000,000	24,600,000	486,700,000	0	486,700,000
次期繰越活動収支差額	1,125,752	140,904,146	82,384,810	202,492,609	95,376,915	522,284,232	0	522,284,232
次期繰越活動収支差額	1,125,752	140,904,146	82,384,810	202,492,609	95,376,915	522,284,232	0	522,284,232
(うち当期活動収支差額)	634,461	▲ 923,240	▲ 5,556,791	31,004,936	▲ 1,581,346	23,578,020	0	23,578,020
純資産の部 合計	2,675,752	252,940,586	111,384,810	633,965,773	138,785,898	1,139,752,819	0	1,139,752,819
負債及び純資産の部 合計	3,733,047	258,524,565	114,330,086	646,780,221	143,420,708	1,166,788,627	0	1,166,788,627