

社会福祉法人 佐賀西部コロニー 貸借対照表  
2024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	313,812,252	299,673,450	14,138,802	流動負債	33,303,119	27,035,808	6,267,311
現金	958,106	929,618	28,488	事業未払金	3,008,277	3,026,908	▲ 18,631
普通預金	212,322,728	208,557,742	3,764,986	その他の未払金	0	0	0
定期預金	0	224,364	▲ 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	2,790,196	2,672,084	118,112	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収金	67,626,764	64,549,591	3,077,173	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	2,159,015	2,334,596	▲ 175,581	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
商品・製品	5,278,102	5,157,185	120,917	未払費用	6,401,029	6,152,954	248,075
仕掛品	10,943,771	8,228,054	2,715,717	預り金	4,514,373	1,000,000	3,514,373
原材料	4,772,108	5,163,534	▲ 391,426	預り金(商品券)	0	0	0
立替金	0	184,277	▲ 184,277	職員預り金	4,069,440	3,835,946	233,494
前払金	6,919,077	1,672,405	5,246,672	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	15,310,000	13,020,000	2,290,000
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	42,385	0	42,385	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	875,127,064	867,115,177	8,011,887	サービス区分間長期借入金	0	0	0
基本財産	275,221,563	290,918,692	▲ 15,697,129	長期未払金	0	0	0
土地	69,147,955	68,757,975	389,980				
建物	206,073,608	222,160,717	▲ 16,087,109				
定期預金	0	0	0				
その他の固定資産	599,905,501	576,196,485	23,709,016				
土地	0	0	0	負債の部 合計	33,303,119	27,035,808	6,267,311
建物	12,996,876	15,970,373	▲ 2,973,497	純資産の部			
構築物	8,421,283	9,405,252	▲ 983,969	基本金	68,980,320	67,980,320	1,000,000
機械及び装置	18,569,244	22,440,682	▲ 3,871,438	基本金	68,980,320	67,980,320	1,000,000
車両運搬具	1,236,285	296,915	939,370	国庫補助金等特別積立金	57,540,258	62,788,267	▲ 5,248,009
器具及び備品	4,201,524	5,980,543	▲ 1,779,019	国庫補助金等特別積立金	57,540,258	62,788,267	▲ 5,248,009
建設仮勘定	48,904,250	35,111,000	13,793,250	その他の積立金	504,100,000	486,700,000	17,400,000
有形リース資産	0	0	0	移行時特別積立金	0	0	0
権利	66,000	56,000	10,000	施設整備積立金	502,700,000	486,700,000	16,000,000
ソフトウェア	1,206,059	38,250	1,167,809	記念事業積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	工賃変動積立金	1,400,000	0	1,400,000
長期貸付金	0	0	0	設備等設備積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	525,015,619	522,284,232	2,731,387
サービス区分間長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	525,015,619	522,284,232	2,731,387
退職給付引当金	0	0	0	(うち当期活動収支差額)	20,131,387	23,578,020	▲ 3,446,633
移行時特別積立資産	0	0	0				
施設整備積立資産	502,700,000	486,700,000	16,000,000				
記念事業積立資産	0	0	0				
工賃変動積立資産	1,400,000	0	1,400,000				
設備等設備積立資産	0	0	0				
差入保証金	50,000	50,000	0				
長期前払費用	153,980	147,470	6,510				
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部 合計	1,155,636,197	1,139,752,819	15,883,378
資産の部 合計	1,188,939,316	1,166,788,627	22,150,689	負債及び純資産の部 合計	1,188,939,316	1,166,788,627	22,150,689

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)	68,757,975	389,980	0	69,147,955
建物(基本財産)	222,160,717	0	16,087,109	206,073,608
定期預金(基本財産)	0	0	0	0
建物	15,970,373	438,130	3,411,627	12,996,876
構築物	9,405,252	324,500	1,308,469	8,421,283
機械及び装置	22,440,682	1,811,700	5,683,138	18,569,244
車輛運搬具	296,915	1,410,863	471,493	1,236,285
器具及び備品	5,980,543	330,000	2,109,019	4,201,524
建設仮勘定	35,111,000	13,793,250	0	48,904,250
有形リース資産	0	0	0	0
権利	56,000	10,000	0	66,000
ソフトウェア	38,250	1,447,270	279,461	1,206,059
無形リース資産	0	0	0	0
積立金	486,700,000	17,400,000	0	504,100,000
差入保証金	50,000	0	0	50,000
長期前払費用	147,470	6,510	0	153,980

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	524,312,793	206,073,608
建物	88,638,867	75,641,991	12,996,876
構築物	41,363,426	32,942,143	8,421,283
機械及び装置	103,815,514	85,246,270	18,569,244
車輛運搬具	14,217,347	12,981,062	1,236,285
器具及び備品	57,328,442	53,126,918	4,201,524

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. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし

12. 関連当事者との取引の内容  
該当なし

13. 重要な偶発債務  
該当なし

14. 重要な後発事象  
該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲渡受け  
該当なし

16. 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



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
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	1,003,103	945,608	3,181,019	1,216,299	6,401,029	0	6,401,029
預り金	4,514,373	0	0	0	0	4,514,373	0	4,514,373
預り金(商品券)	0	0	0	0	0	0	0	0
職員預り金	2,703	1,251,600	0	2,200,245	614,892	4,069,440	0	4,069,440
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	3,000,000	1,300,000	8,410,000	2,600,000	15,310,000	0	15,310,000
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	4,572,076	5,802,933	2,826,123	15,374,888	4,727,099	33,303,119	0	33,303,119
基本金	1,550,000	31,404,820	0	30,000,000	6,025,500	68,980,320	0	68,980,320
国庫補助金等特別積立金	0	16,437,949	0	29,233,876	11,868,433	57,540,258	0	57,540,258
その他の積立金	0	64,500,000	29,000,000	386,000,000	24,600,000	504,100,000	0	504,100,000
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	63,100,000	29,000,000	386,000,000	24,600,000	502,700,000	0	502,700,000
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	1,400,000	0	0	0	1,400,000	0	1,400,000
設備等設備積立資産	0	0	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動収支差額	3,050,525	138,090,955	77,483,598	211,147,804	95,242,737	525,015,619	0	525,015,619
次期繰越活動収支差額	3,050,525	138,090,955	77,483,598	211,147,804	95,242,737	525,015,619	0	525,015,619
(うち当期活動収支差額)	1,924,773	▲ 413,191	▲ 4,901,212	23,655,195	▲ 134,178	20,131,387	0	20,131,387
純資産の部 合計	4,600,525	250,433,724	106,483,598	656,381,680	137,736,670	1,155,636,197	0	1,155,636,197
負債及び純資産の部 合計	9,172,601	256,236,657	109,309,721	671,756,568	142,463,769	1,188,939,316	0	1,188,939,316