

# 蛭ヶ丘保育園拠点区分 貸借対照表

令和4年3月31日現在

第三号第四様式

(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 夢殿会

(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	54,277,545	27,827,620	26,449,925	流動負債	16,108,804	15,662,335	446,469
現金預金	45,983,431	27,663,370	18,320,061	事業未払金	818,462	990,279	△ 171,817
事業未収金	1,897,240	13,100	1,884,140	その他の未払金	16,340	1,190	15,150
未収金	68,550	64,750	3,800	未払費用	5,826,517	5,479,706	346,811
未収補助金	6,328,324	86,400	6,241,924	預り金	264		264
				職員預り金	1,837,221	1,636,160	201,061
				賞与引当金	7,610,000	7,555,000	55,000
固定資産	395,809,550	379,021,505	16,788,045	固定負債	3,893,630	3,521,030	372,600
基本財産	236,801,689	244,850,980	△ 8,049,291	退職給付引当金	3,893,630	3,521,030	372,600
土地	102,889,597	102,889,597		負債の部合計	20,002,434	19,183,365	819,069
建物	132,912,092	140,961,383	△ 8,049,291	純 資 産 の 部			
定期預金	1,000,000	1,000,000		基本金	171,940,000	171,940,000	
その他の固定資産	159,007,861	134,170,525	24,837,336	基本金	171,940,000	171,940,000	
土地	70,481,781	47,561,481	22,920,300	国庫補助金等特別積立金	87,849,923	92,825,518	△ 4,975,595
建物	2	3	△ 1	国庫補助金等特別積立金	87,849,923	92,825,518	△ 4,975,595
構築物	8,703,839	8,169,856	533,983	その他の積立金	69,750,000	68,600,000	1,150,000
車輛運搬具	1	1		人件費積立金	31,850,000	26,700,000	5,150,000
器具及び備品	5,031,123	4,719,519	311,604	施設整備等積立金	37,900,000	41,900,000	△ 4,000,000
ソフトウェア	473,160	693,130	△ 219,970	次期繰越活動増減差額	100,544,738	54,300,242	46,244,496
退職給付引当資産	3,893,630	3,521,030	372,600	(うち当期活動増減差額)	47,394,496	11,632,020	35,762,476
人件費積立資産	31,850,000	26,700,000	5,150,000				
施設整備積立資産	37,900,000	41,900,000	△ 4,000,000	純資産の部合計	430,084,661	387,665,760	42,418,901
長期前払費用	674,325	905,505	△ 231,180	負債及び純資産の部合計	450,087,095	406,849,125	43,237,970
資産の部合計	450,087,095	406,849,125	43,237,970				

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。

※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物 構築物 器具及び備品一定額法
- ・ソフトウェア等無形固定資産―残存価額を零とする定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金―静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度に基づき、事業所負担の掛金累計額を計上している。
- ・賞与引当金―夏季賞与の支給見込み額のうち当期に帰属する額及び対応する社会保険料の合計額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

- ・消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

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

- ・一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職金共済制度に加入している。
- ・独立行政法人福祉医療機構の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) 蛭ヶ丘保育園拠点計算書類

(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))

ア 蛭ヶ丘保育園

イ 本部

(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))は省略している。

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
(基)土地	102,889,597			102,889,597
(基)建物	140,961,383		8,049,291	132,912,092
(基)定期預金	1,000,000			1,000,000
合計	244,850,980	0	8,049,291	236,801,689

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  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
(基)建物	230,919,306	98,007,214	132,912,092
建物	490,030	490,028	2
構築物	31,039,010	22,335,171	8,703,839
車輛運搬具	160,650	160,649	1
器具及び備品	19,327,608	14,296,485	5,031,123
合計	281,936,604	135,289,547	146,647,057

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  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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