

法人単位貸借対照表

令和6年3月31日現在

(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	( 29,521,126 )	( 21,882,710 )	( 7,638,416 )	流動負債	( 31,217,757 )	( 27,509,063 )	( 3,708,694 )
現金預金	25,012,409	12,382,797	12,629,612	事業未払金	4,976,925	3,409,230	1,567,695
事業未収金	1,654,900	5,031,070	△ 3,376,170	1年以内返済予定設備			
未収補助金	2,835,157	4,468,843	△ 1,633,686	資金借入金	13,065,000	12,060,000	1,005,000
前払費用	18,660	0	18,660	1年以内返済予定リ-			
固定資産	( 433,857,896 )	( 458,909,589 )	(△ 25,051,693 )	ス債務	1,821,600	1,821,600	0
基本財産	( 387,246,810 )	( 405,176,468 )	(△ 17,929,658 )	預り金	5,250	7,365	△ 2,115
土地	46,617,000	46,617,000	0	職員預り金	2,548,982	1,230,868	1,318,114
建物	339,629,810	357,559,468	△ 17,929,658	貸与引当金	8,800,000	8,980,000	△ 180,000
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	固定負債	( 229,832,200 )	( 243,562,000 )	(△ 13,729,800 )
その他の固定資産	( 46,611,086 )	( 53,733,121 )	(△ 7,122,035 )	設備資金借入金	223,912,000	235,972,000	△ 12,060,000
土地	24,000,000	24,000,000	0	リース債務	5,920,200	7,590,000	△ 1,669,800
建物	318,559	345,459	△ 26,900	負債の部合計	( 261,049,957 )	( 271,071,063 )	(△ 10,021,106 )
構築物	8,125,596	8,851,565	△ 725,969	純 資 産 の 部			
車輜運搬具	1	1	0	基本金	( 40,278,198 )	( 40,278,198 )	( 0 )
器具及び備品	3,598,088	4,183,833	△ 585,745	国庫補助金等特別積立金	( 209,689,445 )	( 221,362,567 )	(△ 11,673,122 )
有形リース資産	7,584,841	9,408,262	△ 1,823,421	その他の積立金	( 0 )	( 0 )	( 0 )
ソフトウェア	1	1	0	次期繰越活動増減差額	(△ 47,638,578 )	(△ 51,919,529 )	( 4,280,951 )
長期前払費用	2,970,000	6,930,000	△ 3,960,000	(うち当期活動増減差額)	4,280,951	9,381,373	△ 5,100,422
差入保証金	14,000	14,000	0	純資産の部合計	( 202,329,065 )	( 209,721,236 )	(△ 7,392,171 )
資産の部合計	463,379,022	480,792,299	△ 17,413,277	負債及び純資産の部合計	463,379,022	480,792,299	△ 17,413,277

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6 年 3 月 31 日現在

(単位：円)

勘定科目	守恒保育園拠点	守恒さくら保育園 拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	[ 25,648,330 ]	[ 3,872,796 ]	[ 29,521,126 ]	[ 0 ]	[ 29,521,126 ]
現金預金	21,139,613	3,872,796	25,012,409	0	25,012,409
事業未収金	1,654,900	0	1,654,900	0	1,654,900
未収補助金	2,835,157	0	2,835,157	0	2,835,157
前払費用	18,660	0	18,660	0	18,660
固定資産	[ 426,970,456 ]	[ 6,887,440 ]	[ 433,857,896 ]	[ 0 ]	[ 433,857,896 ]
基本財産	[ 384,216,548 ]	[ 3,030,262 ]	[ 387,246,810 ]	[ 0 ]	[ 387,246,810 ]
土地	46,617,000	0	46,617,000	0	46,617,000
建物	336,599,548	3,030,262	339,629,810	0	339,629,810
定期預金	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	[ 42,753,908 ]	[ 3,857,178 ]	[ 46,611,086 ]	[ 0 ]	[ 46,611,086 ]
土地	24,000,000	0	24,000,000	0	24,000,000
建物	318,559	0	318,559	0	318,559
構築物	8,125,596	0	8,125,596	0	8,125,596
車輛運搬具	0	1	1	0	1
器具及び備品	2,717,911	880,177	3,598,088	0	3,598,088
有形リース資産	7,584,841	0	7,584,841	0	7,584,841
ソフトウェア	1	0	1	0	1
長期前払費用	0	2,970,000	2,970,000	0	2,970,000
差入保証金	7,000	7,000	14,000	0	14,000
資産の部合計	452,618,786	10,760,236	463,379,022	0	463,379,022
流動負債	[ 28,170,047 ]	[ 3,047,710 ]	[ 31,217,757 ]	[ 0 ]	[ 31,217,757 ]
事業未払金	4,158,045	818,880	4,976,925	0	4,976,925
1年以内返済予定設備資金 借入金	13,065,000	0	13,065,000	0	13,065,000
1年以内返済予定リース債 務	1,821,600	0	1,821,600	0	1,821,600
預り金	4,250	1,000	5,250	0	5,250
職員預り金	2,031,152	517,830	2,548,982	0	2,548,982
賞与引当金	7,090,000	1,710,000	8,800,000	0	8,800,000
固定負債	[ 229,832,200 ]	[ 0 ]	[ 229,832,200 ]	[ 0 ]	[ 229,832,200 ]
設備資金借入金	223,912,000	0	223,912,000	0	223,912,000
リース債務	5,920,200	0	5,920,200	0	5,920,200
負債の部合計	[ 258,002,247 ]	[ 3,047,710 ]	[ 261,049,957 ]	[ 0 ]	[ 261,049,957 ]
基本金	[ 40,278,198 ]	[ 0 ]	[ 40,278,198 ]	[ 0 ]	[ 40,278,198 ]
国庫補助金等特別積立金	[ 205,612,923 ]	[ 4,076,522 ]	[ 209,689,445 ]	[ 0 ]	[ 209,689,445 ]
その他の積立金	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	[ △ 51,274,582 ]	[ 3,636,004 ]	[ △ 47,638,578 ]	[ 0 ]	[ △ 47,638,578 ]
純資産の部合計	[ 194,616,539 ]	[ 7,712,526 ]	[ 202,329,065 ]	[ 0 ]	[ 202,329,065 ]
負債及び純資産の部合計	452,618,786	10,760,236	463,379,022	0	463,379,022

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

## 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

・リース資産を除く固定資産一定額法

・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 一職員に対する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額を計上している。

## 3. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び北九州市社会福祉協議会の民間社会福祉事業職員共済会の退職制度によっている。

## 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

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(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 守恒保育園拠点(社会福祉事業)

「守恒保育園」

「本部」

イ 守恒さくら保育園拠点(社会福祉事業)

「守恒さくら保育園」

## 6. 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
土地	46,617,000	0	0	46,617,000
建物	357,559,468	0	17,929,658	339,629,810
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	405,176,468	0	17,929,658	387,246,810

## 7. 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

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 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

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
建物（基本財産）	408,843,300	69,213,490	339,629,810
建物	401,500	82,941	318,559
構築物	10,364,000	2,238,404	8,125,596
車輛運搬具	1,500,000	1,499,999	1
器具及び備品	14,345,196	10,747,108	3,598,088
有形リース資産	12,751,200	5,166,359	7,584,841
			0
合計	448,205,196	88,948,301	359,256,895

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。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	1,654,900	0	1,654,900
未収補助金	2,835,157	0	2,835,157
	0	0	0
合計	4,490,057	0	4,490,057

11. 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

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. 合併又は事業の譲渡若しくは譲受けが行われた場合には、その旨及び概要

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