

法人名	社会福祉法人 寿康会
施設名	寿康会
拠点区分	保育所拠点

貸借対照表

(令和4年3月31日現在)

(単位：円) 1頁

勘定科目	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	49,077,726	50,510,997	△1,433,271	21,143,533	22,850,843	△1,707,310
現金預金	35,976,543	31,969,217	4,007,326	1,196,837	1,868,127	△671,290
事業未収金	3,259,860	836,310	2,423,550	13,553	15,512	△1,959
未収金	161,918	116,000	45,918	8,472,000	8,472,000	0
未収補助金	9,512,410	9,370,374	142,036	25,380	0	25,380
前払金	141,300	184,219	△42,919	1,815,590	1,729,613	85,977
前払費用	25,695	34,877	△9,182	2,042	2,042	0
拠点区分間貸付金	0	8,000,000	△8,000,000	2,136,405	2,094,157	42,248
固定資産	218,073,365	226,964,910	△8,891,545	57,286,460	65,354,800	△8,068,340
基本財産	150,061,380	165,640,892	△15,579,512	55,627,000	64,099,000	△8,472,000
建物(基本)	150,061,380	165,640,892	△15,579,512	93,060	0	93,060
その他の固定資産	68,011,985	61,324,018	6,687,967	1,566,400	1,255,800	310,600
構築物	535,335	533,316	2,019	78,429,993	88,205,643	△9,775,650
機械及び装置	296,027	355,491	△59,464	純資産の部		
車輛運搬具	1	1	0	93,185,398	99,747,001	△6,561,603
器具及び備品	4,519,817	5,605,900	△1,086,083	60,600,000	53,000,000	7,600,000
権利	13,800	13,800	0	60,600,000	53,000,000	7,600,000
無形リース資産	118,440	0	118,440	34,935,700	36,523,263	△1,587,563
退職給付引当資産	1,566,400	1,255,800	310,600	6,012,437	△299,777	6,312,214
保育所施設・設備整備積立資産	60,600,000	53,000,000	7,600,000	純資産の部合計		
長期前払費用	362,165	559,710	△197,545	188,721,098	189,270,264	△549,166
資産の部合計	267,151,091	277,475,907	△10,324,816	267,151,091	277,475,907	△10,324,816
				負債及び純資産の部合計		

計算書類に対する注記（保育所拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
- ・有形固定資産及び無形固定資産一定額法
 - ・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
- ・退職給付引当金－期末在籍者に係る静岡県社会福祉事業共済会における掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると同時に、同額を退職給付引当金に計上している。
 - ・賞与引当金－決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち、当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金として計上している。
 - ・徴収不能引当金－該当なし

2. 採用する退職給付制度

- ①独立行政法人福祉医療機構
- ②一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会

3. 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) 保育園拠点計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊸））（サービス区分が一つの拠点の為省略）
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊹））（サービス区分が一つの拠点の為省略）

4. 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
建物	165,640,892	4	15,579,516	150,061,380
合計	165,640,892	4	15,579,516	150,061,380

5. 基本金又は固定資産の売却も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

6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物(基本)	150,061,380円
計	150,061,380円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

1年以内返済予定設備資金借入金	8,472,000円
設備資金借入金	55,627,000円
計	64,099,000円

7. 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)	268,220,135	118,158,755	150,061,380
構築物	1,092,576	557,241	535,335
機械及び装置	1,039,287	743,260	296,027
車輛運搬具	1,710,620	1,710,619	1
器具及び備品	15,235,555	10,715,738	4,519,817
合計	287,298,173	131,885,613	155,412,560