

法人単位貸借対照表

令和5年3月31日現在

第三号第一様式
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 伊達福祉会

(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	51,919,203	45,305,071	6,614,132	流動負債	2,710,715	6,856,256	△4,145,541
現金預金	28,943,035	29,430,661	△487,626	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	1,553,291	2,626,397	△1,073,106
事業未収金	376,350	326,300	50,050	その他の未払金		4,000,000	△4,000,000
未収金				役員等短期借入金			
未収補助金	21,517,348	13,307,580	8,209,768	1年以内返済予定設備買入金 借入金			
未収収益	374,070	1,567,530	△1,193,460	1年以内返済予定長期運営資金 借入金			
受取手形				1年以内返済予定リース債 務			
貯蔵品				1年以内支払予定長期未払 金			
医薬品				未払費用	941,650		941,650
給食用材料				預り金	46,185	113,491	△67,306
立替金				職員預り金	169,589	116,368	53,221
前払金	708,400	673,000	35,400	前受金			
前払費用				前受収益			
1年以内回収予定長期貸付 金				仮受金			
仮払金				賞与引当金			
その他の流動資産				その他の流動負債			
貸倒引当金							
徴収不能引当金							
固定資産	495,570,877	149,523,911	346,046,966	固定負債	360,455,698	10,219,293	350,236,405
基本財産	32,313,930	32,561,239	△247,309	設備資金借入金	349,000,000		349,000,000
土地	6,431,038	6,431,038		長期運営資金借入金			
建物	25,882,892	26,130,201	△247,309	リース債務			
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				退職給付引当金	11,455,698	10,219,293	1,236,405
その他の固定資産	463,256,947	116,962,672	346,294,275	長期未払金			
土地	22,500,000	22,500,000		その他の固定負債			
建物				負債の部合計	363,166,413	17,075,549	346,090,864
構築物	6,705,931	6,489,558	216,373	純 資 産 の 部			
機械及び装置	6,039,003	6,739,923	△700,920	基本金	39,959,569	39,959,569	
車輛運搬具				基本金	39,959,569	39,959,569	
器具及び備品	3,910,235	3,241,608	668,627	国庫補助金等特別積立金	4,166,211	5,756,953	△1,590,742
建設仮勘定	366,173,790		366,173,790	国庫補助金等特別積立金	4,166,211	5,756,953	△1,590,742
有形リース資産				その他の積立金	46,400,000	67,700,000	△21,300,000
権利				人件費積立金	23,000,000	23,000,000	
ソフトウェア				修繕積立金	12,000,000	12,000,000	
無形リース資産				備品等購入積立金	11,400,000	11,400,000	
投資有価証券				施設整備等積立金		21,300,000	△21,300,000
退職給付引当資産	11,455,698	10,219,293	1,236,405	次期繰越活動増減差額	93,797,887	64,336,911	29,460,976
長期預り金積立資産				(うち当期活動増減差額)	8,160,976	1,619,735	6,541,241
人件費積立資産	23,000,000	23,000,000					
修繕積立資産	12,000,000	12,000,000					
備品等購入積立資産	11,400,000	11,400,000					
施設整備積立資産		21,300,000	△21,300,000				
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産	72,290	72,290					
貸倒引当金							
				純資産の部合計	184,323,667	177,753,433	6,570,234
資産の部合計	547,490,080	194,828,982	352,661,098	負債及び純資産の部合計	547,490,080	194,828,982	352,661,098

法人単位貸借対照表

令和5年3月31日現在

第三号第一様式
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 伊達福祉会

(単位：円)

※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. 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) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等-償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの-決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品-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。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金・・・職員の退職金の支給に備えるため、社会福祉法人 福島県社会福祉協議会への掛金と同額の退職給与引当金を計上している。
 - ・賞与引当金・・・該当なし

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

当法人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および福島県社会福祉協議会の退職共済制度を採用している。

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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
 - (2) 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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
 - (3) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- 当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- 当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 梁川保育園(社会福祉事業)
 - 「梁川保育園」
 - イ 梁川保育園児童クラブ(社会福祉事業)
 - 「梁川保育園児童クラブ」
 - ウ 本部(社会福祉事業)
 - 「本部」

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
(基)土地	6,431,038			6,431,038
(基)建物	26,130,201	3,069,000	3,316,309	25,882,892
合計	32,561,239	3,069,000	3,316,309	32,313,930

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

	円
計	0 円

該当なし

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。

	円
計	0 円

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 (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)土地	6,431,038		6,431,038
(基)建物	189,611,000	163,728,108	25,882,892
土地	22,500,000		22,500,000
構築物	11,935,251	5,229,320	6,705,931
機械及び装置	19,816,200	13,777,197	6,039,003
器具及び備品	35,001,544	31,091,309	3,910,235
合 計	285,295,033	213,825,934	71,469,099

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
合 計	0	0	0

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合 計	0	0	0

該当なし

1 2. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種 類	第二種社会福祉事業	
法人等の名称	社会福祉法人梁川保育会	
住 所	福島県伊達市梁川町字中久保32-1	
資 産 総 額	141,023,525	
事業の内容又は職業	保育所	
議 決 権 の 所 有 割 合	1/8	
関係 内容	役員の兼務等	理事長・園長兼務
	事業上の関係	設備の賃貸
取 引 の 内 容	土地園舎の賃貸料	
取 引 金 額	1,220,000	
科 目	事務費 土地・建物賃借料	
期 末 残 高	1,220,000	

取引条件および取引条件の決定方針等
…理事会による決定

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

2024年4月より保原認定こども園の運営を開始することが決定している

1 5. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

1 6. 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