第三号第一様式

令和 6年 5月 6日

| | |
|---|---|
| 法人名 | 社会福祉法人　共生 |
| 施設名 | 共生 |
| 会計単位名 | 社会福祉法人　共生 |

# 貸借対照表

（ 令和 6年 3月31日現在 ）

（単位：円）　1頁

| 資産の部 | | | | 負債の部 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 勘定科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増減 | 勘定科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増減 |
| 流動資産 | 124,124,996 | 125,631,776 | △1,506,780 | 流動負債 | 24,700,120 | 19,862,741 | 4,837,379 |
| 現金預金 | 65,795,472 | 70,269,043 | △4,473,571 | 事業未払金 | 14,866,330 | 10,319,211 | 4,547,119 |
| 事業未収金 | 55,112,149 | 54,840,667 | 271,482 | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 6,072,000 | 6,072,000 | |
| 未収補助金 | 3,164,000 | | 3,164,000 | 1年以内返済予定リース債務 | 435,600 | 435,600 | |
| 貯蔵品 | | 129,517 | △129,517 | 1年以内支払予定長期未払金 | 2,890,800 | 2,890,800 | |
| 立替金 | 600 | | 600 | 前受金 | 435,390 | 145,130 | 290,260 |
| 前払費用 | 52,775 | 392,549 | △339,774 | | | | |
| 固定資産 | 592,093,351 | 612,143,062 | △20,049,711 | 固定負債 | 57,477,464 | 66,331,616 | △8,854,152 |
| 基本財産 | 564,799,333 | 589,975,938 | △25,176,605 | 設備資金借入金 | 40,480,000 | 46,552,000 | △6,072,000 |
| 土地 | 167,297,579 | 167,297,579 | | リース債務 | 1,960,200 | 2,395,800 | △435,600 |
| 建物 | 397,501,754 | 422,678,359 | △25,176,605 | 退職給付引当金 | 4,919,464 | 4,375,216 | 544,248 |
| その他の固定資産 | 27,294,018 | 22,167,124 | 5,126,894 | 長期未払金 | 10,117,800 | 13,008,600 | △2,890,800 |
| 構築物 | 2,937,998 | 4,056,873 | △1,118,875 | 負債の部合計 | 82,177,584 | 86,194,357 | △4,016,773 |
| 車輌運搬具 | 3,852,236 | 551,553 | 3,300,683 | 純資産の部 | | | |
| 器具及び備品 | 11,435,542 | 8,661,188 | 2,774,354 | 基本金 | 133,400,000 | 133,400,000 | |
| 有形リース資産 | 2,395,800 | 2,831,400 | △435,600 | 第一号基本金 | 133,400,000 | 133,400,000 | |
| 権利 | 304,920 | 304,920 | | 国庫補助金等特別積立金 | 173,358,254 | 180,910,112 | △7,551,858 |
| ソフトウェア | 1,344,258 | 1,273,674 | 70,584 | 次期繰越活動増減差額 | 327,282,509 | 337,270,369 | △9,987,860 |
| 退職給付引当資産 | 4,919,464 | 4,375,216 | 544,248 | （うち当期活動増減差額） | △9,987,860 | △4,281,035 | △5,706,825 |
| 預託金 | 103,800 | 112,300 | △8,500 | 純資産の部合計 | 634,040,763 | 651,580,481 | △17,539,718 |
| 資産の部合計 | 716,218,347 | 737,774,838 | △21,556,491 | 負債及び純資産の部合計 | 716,218,347 | 737,774,838 | △21,556,491 |

17

別紙１

令和 6年 5月 6日

# 計算書類に対する注記

## 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
・有形固定資産－定額法
・無形固定資産－定額法
・リース資産
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０円とする定額法
（２）引当金の計上基準
・退職給付引当金－群馬県社会福祉協議会の基準に基づき計上

## 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

職員の退職金の支給に備えるために、
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
社会福祉法人群馬県社会福祉協議会の民間社会福祉施設等職員共済制度に加入している。
退職給付引当資産及び退職給付引当金は、群馬県社会福祉協議会の掛金累計額を計上している。

## 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）事業区分別内訳表（会計基準省令第１号第２様式、第２号第２様式、第３号第２様式）
拠点区分が１つの法人であ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１号第３様式、第２号第３様式、第３号第３様式）
拠点区分が１つの法人である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
社会福祉法人共生（社会福祉事業）
「特別養護老人ホームふれあいホーム」
「ふれあいホーム短期入所生活介護」
「デイサービスセンターふれあい」
「居宅介護支援事業所ふれあい」
「法人本部」

## 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 |
|---|---|---|---|---|
| 土地 | 167,297,579 | | | 167,297,579 |
| 建物 | 422,678,359 | | 25,176,605 | 397,501,754 |
| 合計 | 589,975,938 | | 25,176,605 | 564,799,333 |

令和 6年 5月 6日

# 計算書類に対する注記

## 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。

| | |
|---|---|
| 土地（基本財産） | 24,396,000 円 |
| 建物（基本財産） | 128,589,354 円 |
| 計 | 152,985,354 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。

| | |
|---|---|
| 設備資金借入金（１年以内返済予定額を含む） | 46,552,000 円 |
| 計 | 46,552,000 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。）

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 |
|---|---|---|---|
| 土地（基本財産） | 167,297,579 | | 167,297,579 |
| 建物（基本財産） | 1,054,821,433 | 657,319,679 | 397,501,754 |
| 構築物 | 79,378,693 | 76,440,695 | 2,937,998 |
| 車輌運搬具 | 21,179,912 | 17,327,676 | 3,852,236 |
| 器具及び備品 | 81,869,045 | 70,433,503 | 11,435,542 |
| 有形リース資産 | 3,484,800 | 1,089,000 | 2,395,800 |
| 権利 | 2,431,584 | 2,126,664 | 304,920 |
| ソフトウェア | 6,489,677 | 5,145,419 | 1,344,258 |
| 預託金 | 103,800 | | 103,800 |
| 合計 | 1,417,056,523 | 829,882,636 | 587,173,887 |

## 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 |
|---|---|---|---|
| 該当なし | | | |
| 合　計 | | | |

## 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

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 |
|---|---|---|---|
| 該当なし | | | |
| 合　計 | | | |

## １２．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 | 法人等の名称 | 住所 | 資産総額 | 事業の内容又は職業 | 議決権の所有割合 | 関係内容 | | 取引の内容 | 取引金額 | 科目 | 期末残高 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 役員の兼務等 | 事業上の関係 | | | | |
| 該当なし | | | | | | | | | | | |

取引条件及び取引条件の決定方針等

令和 6年 5月 6日

# 計算書類に対する注記

## 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

リース取引に関する注記
・所有権移転外ファイナンス・リース取引
リース資産の内容
有形リース資産
法人運営事業における浴槽1台である。