

## 財 産 目 録

令和 3 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 足久保福祉会

(単位:円)

| 貸借対照表科目      | 場所・物量等                             | 取得年度   | 使用目的等                          | 取得価額        | 減価償却累計額    | 貸借対照表価額     |
|--------------|------------------------------------|--------|--------------------------------|-------------|------------|-------------|
| Ⅰ 資産の部       |                                    |        |                                |             |            |             |
| 1 流動資産       |                                    |        |                                |             |            |             |
| 現金預金         |                                    |        |                                |             |            |             |
| 現金           |                                    | —      | 運転資金として                        | —           | —          | 104,373     |
| 普通預金         | 静岡信用金庫羽鳥支店                         | —      | 運転資金として                        | —           | —          | 21,930,570  |
|              | JA静岡 美和支店                          | —      | 運転資金として                        | —           | —          | 954,891     |
|              | JA静岡 美和支店                          | —      | 運転資金として                        | —           | —          | 210,310     |
|              | 小計                                 |        |                                |             |            | 23,200,144  |
| 事業未収金        | 静岡市                                | —      | 委託費等                           | —           | —          | 960,920     |
| 未収金          | 職員                                 | —      | 職員給食費他                         | —           | —          | 114,625     |
| 未収補助金        | 静岡市                                | —      | 民間保育所等補助金等                     | —           | —          | 2,515,554   |
| 流動資産合計       |                                    |        |                                |             |            | 26,791,243  |
| 2 固定資産       |                                    |        |                                |             |            |             |
| (1) 基本財産     |                                    |        |                                |             |            |             |
| 土地           | 葵区足久保口組<br>29-5. 3276-33. 3276-296 | 1996年度 | 第2種社会福祉事業である足久保保育園に使用している      | —           | —          | 82,136,514  |
| 建物           | 葵区足久保口組29-5                        | 1996年度 | 第2種社会福祉事業である足久保保育園に使用している      | 151,773,133 | 62,784,966 | 88,988,167  |
| 基本財産合計       |                                    |        |                                |             |            | 171,124,681 |
| (2) その他の固定資産 |                                    |        |                                |             |            |             |
| 建物           | 浄化槽設備等                             | 1998年度 | 第2種社会福祉事業である足久保保育園に使用している      | 16,135,212  | 5,215,792  | 10,919,420  |
| 構築物          | 門扉・玄関ポーチ等                          | 1996年度 | 第2種社会福祉事業である足久保保育園に使用している      | 16,288,842  | 8,782,115  | 7,506,727   |
| 器具及び備品       | ピアノ・遊具等                            | 1996年度 | 第2種社会福祉事業である足久保保育園に使用している      | 18,363,541  | 11,310,333 | 7,053,208   |
| 権利           | 電話                                 | —      | 第2種社会福祉事業である足久保保育園に使用している      | —           | —          | 50,000      |
| ソフトウェア       | 栄養計算システム                           | 2018年度 | 第2種社会福祉事業である足久保保育園に使用している      | 213,840     | 99,792     | 114,048     |
| 退職給付引当資産     | 静岡県社会福祉事業共済会                       | —      | 将来における職員の退職給付に備えた引当資産          | —           | —          | 2,070,600   |
| 人件費積立資産      | JA静岡美和支店                           | —      | 将来における人件費の支給に備えるために積み立てている資産   | —           | —          | 40,450,000  |
| 資産形成のための積立資産 | 静岡銀行呉服町支店                          | —      | 将来における施設整備費の支給に備えるために積み立てている資産 | —           | —          | 26,813,329  |
| その他の固定資産     | 静岡信用金庫羽鳥支店                         | 2014年度 | 御下賜金基金                         | —           | —          | 30,000      |
| その他の固定資産合計   |                                    |        |                                |             |            | 95,007,332  |
| 固定資産合計       |                                    |        |                                |             |            | 266,132,013 |
| 資産合計         |                                    |        |                                |             |            | 292,923,256 |
| Ⅱ 負債の部       |                                    |        |                                |             |            |             |
| 1 流動負債       |                                    |        |                                |             |            |             |
| 事業未払金        | 給食材料等                              | —      |                                | —           | —          | 2,649,422   |
| その他の未払金      | 職員給食材料                             | —      |                                | —           | —          | 114,800     |
| 未払費用         | 3月分人件費                             | —      |                                | —           | —          | 1,186,023   |
| 職員預り金        | 職員社会保険料等                           | —      |                                | —           | —          | 1,439,830   |
| 賞与引当金        | 夏季賞与の引当金                           | —      |                                | —           | —          | 1,880,000   |
| 流動負債合計       |                                    |        |                                |             |            | 7,270,075   |
| 2 固定負債       |                                    |        |                                |             |            |             |
| 退職給付引当金      | 職員の退職給付の引当金                        | —      |                                | —           | —          | 2,070,600   |
| 固定負債合計       |                                    |        |                                |             |            | 2,070,600   |
| 負債合計         |                                    |        |                                |             |            | 9,340,675   |
| 差 引 純 資 産    |                                    |        |                                |             |            | 283,582,581 |

# 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

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況はありません。

## 2. 重要な会計方針

### （1）固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産

取得価額の10%を残存価額とし取得価額に償却率を乗ずるする定額法。耐用年数到来時においても使用する資産はそれまでの償却方法を延長し備忘価額(1円)まで償却を行う。

- ・平成19年4月1日移行に取得した有形固定資産

残存価額をゼロとし償却累計額が取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却する、償却率を乗ずる定額法。

- ・無形固定資産

当初より残存価額をゼロとし、償却率を乗ずる定額法。

### （2）引当金の計上基準

- ・退職給与引当金

静岡県退職共済制度に基づき、事業所負担額の累計額を計上しています。

- ・賞与引当金

夏期賞与の支給見込額のうち当期に所属する額及び対応社会保険料を計上しています。

当法人に有価証券及びリース資産はありません。

## 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

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定給付型退職給付制度 — 静岡県社会福祉協議会が主催する退職共済制度
- ・確定拠出型退職給付制度 — 独立行政法人福祉医療機構が主催する退職共済制度

## 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ます。

- （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）足久保保育園拠点区分における拠点区分計算書

（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）

当法人は社会福祉事業のみを実施し、また拠点は足久保保育園単独である為、以下の作成を省略しています。

（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）

（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）足久保保育園拠点区分におけるサービス区分の内容

「本部」

「足久保保育園」

## 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す。

（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      | 82,136,514  | 0         | 0         | 82,136,514  |
| 建物      | 87,292,148  | 6,050,000 | 4,353,981 | 88,988,167  |
| 合計      | 169,428,662 | 6,050,000 | 4,353,981 | 171,124,681 |

## 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

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す。

担保している債務の種類および金額は以下のとおりです。

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す。

(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） | 151,773,133 | 62,784,966 | 88,988,167  |
| 建物       | 16,135,212  | 5,215,792  | 10,919,420  |
| 構築物      | 16,288,842  | 8,782,115  | 7,506,727   |
| 車両運搬具    | 0           | 0          | 0           |
| 器具及び備品   | 18,363,541  | 11,310,333 | 7,053,208   |
| 合計       | 202,560,728 | 88,093,206 | 114,467,522 |

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

該当なし

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. 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

(1) 会計処理上の見積方法の変更 — 該当なし

(2) 新たに採用した会計処理に関する事項 — 該当なし

(3) 勘定科目の内容について特に説明を要する事項 — 該当なし

(4) 法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 — 該当なし