

貸借対照表

(令和5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 | 238,692,996 | 235,767,239 | 2,925,757 | 流動負債 | 62,369,897 | 61,027,210 | 1,342,687 |
| 現金預金 | 130,950,951 | 142,266,355 | △11,315,404 | 事業未払金 | 18,046,610 | 19,881,389 | △1,834,779 |
| 事業未収金 | 83,772,378 | 72,340,826 | 11,431,552 | その他の未払金 | 2,059,100 | 1,830,850 | 228,250 |
| 未収金 | 1,061,648 | 1,755,473 | △693,825 | 1年以内返済予定 リース債務 | 1,465,200 | 1,465,200 | |
| 未収補助金 | 21,520,963 | 18,172,475 | 3,348,488 | 未払費用 | 6,807,097 | 5,556,509 | 1,250,588 |
| 商品・製品 | 228,680 | 194,890 | 33,790 | 預り金 | 118,868 | 52,355 | 66,513 |
| 原材料 | 711,080 | 655,644 | 55,436 | 職員預り金 | 5,449,022 | 4,314,907 | 1,134,115 |
| 立替金 | 12,000 | | 12,000 | 賞与引当金 | 28,424,000 | 27,926,000 | 498,000 |
| 前払費用 | 435,296 | 381,576 | 53,720 | | | | |
| 固定資産 | 1,023,931,405 | 1,065,011,754 | △41,080,349 | 固定負債 | 15,587,474 | 12,951,490 | 2,635,984 |
| 基本財産 | 538,598,275 | 575,979,439 | △37,381,164 | リース債務 | 2,564,100 | 4,029,300 | △1,465,200 |
| 建物 | 535,598,275 | 572,979,439 | △37,381,164 | 退職給付引当金 | 13,023,374 | 8,922,190 | 4,101,184 |
| 定期預金 | 3,000,000 | 3,000,000 | | | | | |
| その他の固定資産 | 485,333,130 | 489,032,315 | △3,699,185 | 負債の部合計 | 77,957,371 | 73,978,700 | 3,978,671 |
| 建物 | 674,640 | 485,528 | 189,112 | | | | |
| 構築物 | 6,664,486 | 8,759,493 | △2,095,007 | 純資産の部 | | | |
| 機械及び装置 | 8,073,387 | 8,644,853 | △571,466 | 基本金 | 12,287,284 | 12,287,284 | |
| 車輛運搬具 | 621,380 | 1,566,525 | △945,145 | 第一号基本金 | 12,287,284 | 12,287,284 | |
| 器具及び備品 | 12,036,479 | 14,856,685 | △2,820,206 | 国庫補助金等特別積立金 | 421,562,790 | 454,145,823 | △32,583,033 |
| 有形リース資産 | | 1 | △1 | その他の積立金 | 440,000,000 | 440,000,000 | |
| ソフトウェア | 50,600 | 75,900 | △25,300 | 人件費積立金 | 295,000,000 | 295,000,000 | |
| 無形リース資産 | 4,029,300 | 5,494,500 | △1,465,200 | 設備整備積立金 | 145,000,000 | 145,000,000 | |
| 退職給付引当資産 | 13,023,374 | 8,922,190 | 4,101,184 | 次期繰越活動増減差額 | 310,816,956 | 320,367,186 | △9,550,230 |
| 人件費積立資産 | 295,000,000 | 295,000,000 | | (うち当期活動増減差額) | △9,550,230 | 1,222,982 | △10,773,212 |
| 設備整備積立資産 | 145,000,000 | 145,000,000 | | | | | |
| 長期前払費用 | 5,184 | 60,480 | △55,296 | | | | |
| その他の固定資産 | 154,300 | 166,160 | △11,860 | 純資産の部合計 | 1,184,667,030 | 1,226,800,293 | △42,133,263 |
| 資産の部合計 | 1,262,624,401 | 1,300,778,993 | △38,154,592 | 負債及び純資産の部合計 | 1,262,624,401 | 1,300,778,993 | △38,154,592 |

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) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・有価証券の保有実績なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産（リース資産を除く）一定額法によっている。
 - ・無形固定資産（リース資産を除く）一定額法によっている。
 - ・有形リース資産－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。
 - ・無形リース資産－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－退職金の支給に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
 - ・賞与引当金－6月期賞与に係る金額のうち、当該会計年度の負担に属する額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は税込方式によっている。

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

給与規程に準じて支給するものとし、そのうち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からの給付額を除いた額を退職給付引当資産から拠出する。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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）
なお、社会福祉事業区分のみの為、第1号2様式、第2号2様式、第3号2様式は省略
- (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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - (ア) 法人本部
 - (イ) やまびこ園
 - ・生活介護
 - ・施設入所
 - ・短期入所
 - (ウ) ワークサポート陽だまり
 - ・就労移行支援
 - ・就労継続支援B型
 - (エ) 敦賀市障害者地域生活支援センターこだま
 - (オ) 嶺南障害者就業・生活支援センターひびき
 - ・生活支援事業
 - ・雇用安定事業
 - ・雇用促進支援事業
 - (カ) グループホーム
 - ・グループホーム桜ヶ丘
 - ・グループホーム新和
 - (キ) 松原保育園
 - (ク) 木崎保育園
 - (ケ) 金山保育園
 - (コ) 敦賀市自立促進支援センター
 - ・生活困窮自立相談支援事業
 - ・生活困窮就労準備支援事業
 - (サ) はなえみ

計算書類に対する注記（法人全体用）

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

該当なし