

社会福祉法人名 社会福祉法人共生会  
 事業所名  
 事業・拠点 [0001:社会福祉法人共生会]

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

法人単位貸借対照表  
 令和 4年 3月31日現在

(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	934,908,927	805,516,697	129,392,230	流動負債	185,660,755	179,421,516	6,239,239
現金預金	593,460,665	541,507,538	51,953,127	事業未払金	98,913,511	102,916,039	△4,002,528
事業未収金	213,198,546	189,214,281	23,984,265	1年以内返済予定設備資金借入金	460,000	1,092,000	△632,000
未収金	23,046,050	3,082,630	19,963,420	1年以内返済予定リース債務	3,088,128	1,818,288	1,269,840
未収補助金	84,965,180	38,343,512	46,621,668	未払費用	1,309,728	2,389,154	△1,079,426
貯蔵品	5,569,324	4,852,009	717,315	預り金	553,190	200,000	353,190
立替金	853,506	1,063,278	△209,772	職員預り金	11,233,912	11,051,775	182,137
前払金	5,368,521	23,658,614	△18,290,093	前受金	99,800	339,100	△239,300
前払費用	4,114,857	2,392,163	1,722,694	前受収益	933,000	1,019,000	△86,000
仮払金	520,578	0	520,578	仮受金	500,000	0	500,000
その他の流動資産	3,811,700	1,402,672	2,409,028	賞与引当金	68,569,486	58,596,160	9,973,326
固定資産	3,528,117,209	3,542,394,073	△14,276,864	固定負債	99,711,722	85,947,900	13,763,822
基本財産	2,391,349,099	2,011,657,333	379,691,766	設備資金借入金	0	460,000	△460,000
土地	556,890,891	556,890,891	0	リース債務	5,882,676	3,256,524	2,626,152
建物	1,834,458,208	1,454,766,442	379,691,766	退職給付引当金	92,819,046	81,220,376	11,598,670
その他の固定資産	1,136,768,110	1,530,736,740	△393,968,630	長期預り金	1,010,000	1,011,000	△1,000
土地	168,440,877	168,440,877	0	負債の部合計	285,372,477	265,369,416	20,003,061
建物	107,240,409	104,152,072	3,088,337	純資産の部			
構築物	95,082,023	93,880,198	1,201,825	基本金	619,777,986	619,777,986	0
機械及び装置	2	144,343	△144,341	国庫補助金等特別積立金	1,406,478,825	1,034,020,337	372,458,488
車輛運搬具	8,416,695	5,303,082	3,113,613	国庫補助金等特別積立金	1,406,478,825	1,034,020,337	372,458,488
器具及び備品	87,923,367	66,243,916	21,679,451	その他の積立金	465,470,848	523,882,880	△58,412,032
建設仮勘定	67,332,250	473,834,078	△406,501,828	その他の積立金	465,470,848	523,882,880	△58,412,032
有形リース資産	4,907,844	5,074,812	△166,968	次期繰越活動増減差額	1,685,926,000	1,904,860,151	△218,934,151
権利	1,952,344	1,952,344	0	次期繰越活動増減差額	1,685,926,000	1,904,860,151	△218,934,151
ソフトウェア	7,983,819	2,377,834	5,605,985	(うち当期活動増減差額)	△277,346,183	494,614,416	△771,960,599
無形リース資産	4,062,960	0	4,062,960				
退職給付引当資産	92,819,046	81,220,376	11,598,670				
施設整備積立資産	37,291,580	71,291,580	△34,000,000				
人件費積立資産	180,462,460	154,462,460	26,000,000				
修繕費積立資産	135,907,694	160,319,726	△24,412,032				
備品購入積立資産	50,509,114	35,509,114	15,000,000				
施設整備等積立資産	82,300,000	102,300,000	△20,000,000				
差入保証金	50,000	50,000	0				
長期前払費用	1,617,156	1,743,818	△126,662				
その他の固定資産	2,468,470	2,436,110	32,360	純資産の部合計	4,177,653,659	4,082,541,354	95,112,305
資産の部合計	4,463,026,136	4,347,910,770	115,115,366	負債及び純資産の部合計	4,463,026,136	4,347,910,770	115,115,366

## 計算書類に対する注記

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ような事象又は状況は存在しない。
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 — 総平均法に基づく償却原価法（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
    - ・有形固定資産 — 法人税法の規定による定額法
    - ・無形固定資産 — ソフトウェア等の無形固定資産は、残存価額を零とする定額法
    - ・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
      - 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
  - (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、就業規則退職金規定により、計上している。
    - ・賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち、当事業年度の負担額を計上している。
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  
独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び社会福祉法人東京都社会福祉協議会の実施する退職金制度並びに、独立行政法人勤労者退職金共済機構の実施する中小企業退職金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) 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)
  - (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)
  - (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)
  - (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
    - ア 法人本部拠点（社会福祉事業）  
法人本部  
江戸川区児童養護施設開設準備室
    - イ 希望の家拠点（社会福祉事業）  
希望の家  
希望の家ショート・トリイイ
    - ウ 松風荘（社会福祉事業）  
松風荘
    - エ 伊豆長岡学園拠点（社会福祉事業）  
伊豆長岡学園拠点
    - オ ふたばホーム拠点（社会福祉事業）  
ふたばホーム  
ふたば学童保育クラブ  
第二ふたば学童保育クラブ
    - カ 江戸川区そよ風松島荘拠点（社会福祉事業）  
そよ風松島荘  
松島荘子育て支援事業
    - キ 中野区さつき寮拠点（社会福祉事業）  
さつき寮  
さつき寮子育て支援事業
    - ク 千代田区アフタースクール拠点（社会福祉事業）  
アフタースクールさくら  
アフタースクールさくら第二  
千代田小こども教室  
アフタースクールこうじ町  
麹町小こども教室  
アフタースクール番町  
アフタースクール番町第二  
番町小こども教室
    - ケ 葛飾区学童保育クラブ拠点（社会福祉事業）  
松上学童保育クラブ  
第二松上学童保育クラブ  
木根川学童保育クラブ  
上小松学童保育クラブ  
第二上小松学童保育クラブ

- 木根川子ども総合プラン
- コ 東四つ木ほほえみの里拠点（社会福祉事業）
  - ほほえみの里
  - ほほえみの里短期入所
  - 地域包括支援センター東四つ木
- サ 白鳥ふたば保育園拠点（社会福祉事業）
  - 白鳥ふたば保育園
- シ 江戸川つむぎの家拠点
  - 江戸川つむぎの家
  - 江戸川つむぎの家ショート・トワイライト
- ス 共生会収益事業拠点（収益事業）
  - 西ヶ原コーポ

## 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	556,890,891	0	0	556,890,891
建物	1,454,766,442	459,307,777	79,616,011	1,834,458,208
合 計	2,011,657,333	459,307,777	79,616,011	2,391,349,099

## 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。

建物（基本財産） 50,983,673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） 460,000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

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（基本財産）	2,445,900,852	611,442,644	1,834,458,208
建物	217,207,125	109,966,716	107,240,409
構築物	179,055,327	83,973,304	95,082,023
機械及び装置	4,245,363	4,245,361	2
車輛運搬具	41,990,354	33,573,659	8,416,695
器具及び備品	222,724,923	134,801,556	87,923,367
有形リース資産	10,926,240	6,018,396	4,907,844
建設仮勘定	67,332,250	0	67,332,250
合 計	3,189,382,434	984,021,636	2,205,360,798

## 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

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
該当事項なし			
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
該当事項なし			
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。

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) 前払費用のうち長期前払費用から1年基準により振替えた前払費用（令和4年度の火災保険料）希望の家拠点632,646円、収益事業拠点243,697円が含まれているが、これは支払資金に該当しない。
- (2) 長期借入金である設備資金借入金から1年基準により振替えた1年以内返済予定設備資金借入金460,000円、およびリース債務から1年基準により振替えた1年以内返済予定リース債務伊豆長岡学園拠点1,818,288円、東四つ木ほほえみの里1,269,840円は支払資金に該当しない。
- (3) 令和3年4月1日江戸川つむぎの家開所。  
前年度までの建設仮勘定全額を法人本部より移管し建物・構築物に振替た。
- (4) 松風荘拠点における建設仮勘定は、令和4年度竣工予定の第1分園建設にかかるものを計上している。  
（沼津市双葉町315-1・315-2・315-4のパインツリー新築工事）