

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）

貸借対照表
令和 7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	1,138,334,471	1,067,675,569	70,658,902	流動負債	224,574,700	205,331,614	19,243,086
現金預金	781,242,156	796,562,391	△15,320,235	事業未払金	120,171,383	96,318,381	23,853,002
事業未収金	251,815,124	209,626,751	42,188,373	1年以内返済予定リース債務	2,167,440	2,167,440	0
未収金	1,142,060	11,512,882	△10,370,822	未払費用	1,671,768	1,728,255	△56,487
未収補助金	73,553,672	24,759,701	48,793,971	預り金	862,832	1,323,442	△460,610
貯蔵品	5,724,645	6,635,381	△910,736	職員預り金	19,121,731	26,139,280	△7,017,549
立替金	6,502,679	921,424	5,581,255	前受金	30,100	73,100	△43,000
前払金	10,888,311	11,765,811	△877,500	前受収益	1,014,000	1,012,000	2,000
前払費用	5,305,659	4,729,968	575,691	仮受金	150,000	0	150,000
仮払金	8,260	0	8,260	貸与引当金	79,385,446	76,569,716	2,815,730
その他の流動資産	2,151,905	1,161,260	990,645	固定負債	115,520,854	111,773,368	3,747,486
固定資産	3,728,595,372	3,651,683,851	76,911,521	リース債務	3,178,120	5,345,560	△2,167,440
基本財産	2,221,547,864	2,298,562,129	△77,014,265	退職給付引当金	111,252,734	105,339,808	5,912,926
土地	556,890,891	556,890,891	0	長期預り金	1,090,000	1,088,000	2,000
建物	1,664,656,973	1,741,671,238	△77,014,265	負債の部合計	340,095,554	317,104,982	22,990,572
その他の固定資産	1,507,047,508	1,353,121,722	153,925,786	純 資 産 の 部			
土地	168,440,877	168,440,877	0	基本金	619,777,986	619,777,986	0
建物	106,651,321	89,714,132	16,937,189	国庫補助金等特別積立金	1,244,089,311	1,285,920,720	△41,831,409
構築物	73,299,865	82,709,481	△9,409,616	国庫補助金等特別積立金	1,244,089,311	1,285,920,720	△41,831,409
機械及び装置	2	2	0	その他の積立金	929,097,407	796,197,407	132,900,000
車輛運搬具	8,750,109	9,412,887	△662,778	その他の積立金	929,097,407	796,197,407	132,900,000
器具及び備品	90,989,154	78,304,572	12,684,582	次期繰越活動増減差額	1,733,869,585	1,700,358,325	33,511,260
有形リース資産	3,991,240	5,255,800	△1,264,560	次期繰越活動増減差額	1,733,869,585	1,700,358,325	33,511,260
権利	1,952,344	1,952,344	0	（うち当期活動増減差額）	166,411,260	175,477,704	△9,066,444
ソフトウェア	8,007,711	10,063,119	△2,055,408				
無形リース資産	1,354,320	2,257,200	△902,880				
退職給付引当資産	111,252,734	105,339,808	5,912,926				
施設整備積立資産	174,591,580	112,791,580	61,800,000				
人件費積立資産	293,462,460	272,462,460	21,000,000				
修繕費積立資産	245,335,476	208,335,476	37,000,000				
備品購入積立資産	76,207,891	69,207,891	7,000,000				
施設整備等積立資産	139,500,000	133,400,000	6,100,000				
差入保証金	1,461,300	50,000	1,411,300				
長期前払費用	171,734	373,623	△201,889				
その他の固定資産	1,627,390	3,050,470	△1,423,080	純資産の部合計	4,526,834,289	4,402,254,438	124,579,851
資産の部合計	4,866,929,843	4,719,359,420	147,570,423	負債及び純資産の部合計	4,866,929,843	4,719,359,420	147,570,423

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
 - さつき寮（本部移管）
 - さつき寮子育て支援事業（本部移管）
 - 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・トリイット
 - 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
 - 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
 - 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・トリイト
- 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	1,741,671,238	0	77,014,265	1,664,656,973
合 計	2,298,562,129	0	77,014,265	2,221,547,864

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
器具及び備品を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金66,553円を取り崩した。

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） 完済により非該当

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） 完済により非該当

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）	2,513,509,765	848,852,792	1,664,656,973
建物	245,988,702	139,337,381	106,651,321
構築物	194,751,025	121,451,160	73,299,865
機械及び装置	4,245,363	4,245,361	2
車輛運搬具	52,202,938	43,452,829	8,750,109
器具及び備品	267,374,336	176,385,182	90,989,154
有形リース資産	6,322,800	2,331,560	3,991,240
合 計	3,284,394,929	1,336,056,265	1,948,338,664

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

(1) 施設の開設について

翌事業年度（令和7年7月）に、新たに小規模グループケア地域型ホーム（静岡県伊豆の国市長岡154-7）を開設します。

(2) 施設の閉鎖について

翌事業年度（令和7年4月1日）に、葛飾区学童保育クラブ拠点における第二上小松学童保育クラブ及び木根川学童保育クラブの2施設を閉鎖します。

(3) 新規事業について

翌事業年度（令和7年4月1日）より、葛飾区学童保育クラブ拠点において新たに放課後学童支援対策の事業（上小松かつしかプラス）を開始します。

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

(1) 施設の運営移管について

当事業年度末（令和7年3月31日）において、中野区さつき寮の運営を他の社会福祉法人へ移管しました。

このため、当事業年度末における中野区さつき寮拠点区分の次期繰越活動増減差額29,020,221円について、中野区さつき寮拠点区分から法人本部拠点区分への拠点区分間繰入金を計上しております。

また、これに伴い、当事業年度末における中野区さつき寮拠点区分の貸借対照表の残高及び資金収支計算書の当期末支払資金残高は0となっております。

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