

ふたばホーム拠点区分貸借対照表
令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
	当年度末		
流動資産	43,967,136	流動負債	8,669,429
現金預金	35,786,964	事業未払金	4,213,077
事業未収金	24,800	預り金	755,419
未収金	386,120	職員預り金	1,170,806
未収補助金	5,556,354	賞与引当金	2,530,127
貯蔵品	1,993,949	固定負債	4,059,960
立替金	52,058	退職給付引当金	4,059,960
前払費用	166,891	負債の部合計	12,729,389
固定資産	306,825,348	純 資 産 の 部	
基本財産	216,627,178	国庫補助金等特別積立金	219,196,578
建物	216,627,178	国庫補助金等特別積立金	219,196,578
その他の固定資産	90,198,170	その他の積立金	76,065,322
構築物	2,600,217	その他の積立金	76,065,322
車輛運搬具	1	次期繰越活動増減差額	42,801,195
器具及び備品	4,331,250	次期繰越活動増減差額	42,801,195
ソフトウェア	2,656,403	(うち当期活動増減差額)	6,453,799
退職給付引当資産	4,059,960		
人件費積立資産	29,462,460		
修繕費積立資産	45,265,322		
備品購入積立資産	1,337,540		
長期前払費用	472,857		
その他の固定資産	12,160	純資産の部合計	338,063,095
資産の部合計	350,792,484	負債及び純資産の部合計	350,792,484

ふたばホーム拠点区分貸借対照表内訳表
令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	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	合計	内部取引消去	拠点区分合計
5	30,099,925	6,780,812	8,126,439	45,007,176	△1,040,040	43,967,136
現金預金	23,204,367	5,140,479	7,442,118	35,786,964	0	35,786,964
現金	150,000	150,000	150,000	450,000	0	450,000
預金	23,054,367	4,990,479	7,292,118	35,336,964	0	35,336,964
事業未収金	0	6,800	18,000	24,800	0	24,800
未収金	386,120	0	0	386,120	0	386,120
未収補助金	3,256,500	1,633,533	666,321	5,556,354	0	5,556,354
貯蔵品	1,993,949	0	0	1,993,949	0	1,993,949
立替金	52,058	0	0	52,058	0	52,058
前払費用	166,891	0	0	166,891	0	166,891
サービス区分間貸付金	1,040,040	0	0	1,040,040	△1,040,040	0
固定資産	304,660,238	1,141,467	1,023,643	306,825,348	0	306,825,348
基本財産	216,627,178	0	0	216,627,178	0	216,627,178
建物	216,627,178	0	0	216,627,178	0	216,627,178
その他の固定資産	88,033,060	1,141,467	1,023,643	90,198,170	0	90,198,170
構築物	2,030,107	1	570,109	2,600,217	0	2,600,217
車輛運搬具	1	0	0	1	0	1
器具及び備品	3,270,310	713,666	347,274	4,331,250	0	4,331,250
ソフトウェア	2,656,403	0	0	2,656,403	0	2,656,403
退職給付引当資産	3,525,900	427,800	106,260	4,059,960	0	4,059,960
人件費積立資産	29,462,460	0	0	29,462,460	0	29,265,322
修繕費積立資産	45,265,322	0	0	45,265,322	0	45,265,322
備品購入積立資産	1,337,540	0	0	1,337,540	0	1,337,540
長期前払費用	472,857	0	0	472,857	0	472,857
その他の固定資産	12,160	0	0	12,160	0	12,160
資産の部合計	334,760,163	7,922,279	9,150,082	351,832,524	△1,040,040	350,792,484
流動負債	5,450,151	1,398,433	2,860,885	9,709,469	△1,040,040	8,669,429
事業未払金	1,650,372	321,035	2,241,670	4,213,077	0	4,213,077
預り金	624,473	130,946	0	755,419	0	755,419
職員預り金	1,155,811	9,651	5,344	1,170,806	0	1,170,806
サービス区分間繰入金	0	590,251	449,789	1,040,040	△1,040,040	0
賞与引当金	2,019,495	346,550	164,082	2,530,127	0	2,530,127
固定負債	3,525,900	427,800	106,260	4,059,960	0	4,059,960
退職給付引当金	3,525,900	427,800	106,260	4,059,960	0	4,059,960
負債の部合計	8,976,051	1,826,233	2,967,145	13,769,429	△1,040,040	12,729,389
国庫補助金等特別積立金	218,619,555	357,604	219,419	219,196,578	0	219,196,578
国庫補助金等特別積立金	218,619,555	357,604	219,419	219,196,578	0	219,196,578
その他の積立金	76,065,322	0	0	76,065,322	0	76,065,322
その他の積立金	76,065,322	0	0	76,065,322	0	76,065,322
次期繰越活動増減差額	31,099,235	5,738,442	5,963,518	42,801,195	0	42,801,195
次期繰越活動増減差額	31,099,235	5,738,442	5,963,518	42,801,195	0	42,801,195
(うち当期活動増減差額)	5,286,067	1,051,353	116,379	6,453,799	0	6,453,799
純資産の部合計	325,784,112	6,096,046	6,182,937	338,063,095	0	338,063,095
負債及び純資産の部合計	334,760,163	7,922,279	9,150,082	351,832,524	△1,040,040	350,792,484

計算書類に対する注記

1. 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－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、残存価格を零とする定額法
 - ・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、残存価格を零とする定額法
- (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、給与規定により、当事業年度の負担額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当事項なし

3. 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を採用している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) ふたばホーム拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3⑩）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3⑪）

5. 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
建物	226,769,536	0	10,142,358	216,627,178
合 計	226,769,536	0	10,142,358	216,627,178

6. 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

該当事項なし

7. 担保に供している資産

該当事項なし

8. 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）	333,497,795	116,870,617	216,627,178
構築物	16,916,823	14,316,606	2,600,217
車両運搬具	2,214,280	2,214,297	1
器具及び備品	15,395,214	11,063,964	4,331,250
合 計	368,024,112	144,465,466	223,558,646

9. 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
該当なし			
合 計			

10. 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			

11. 重要な後発事象

該当事項なし

12. 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

該当事項なし