

法人単位貸借対照表

2021年3月31日現在

第三号第一様式
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人龍心会

(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 | 314,978,903 | 346,777,803 | △31,798,900 | 流動負債 | 90,447,894 | 88,360,915 | 2,086,979 |
| 現金預金 | 205,308,120 | 233,056,683 | △27,748,563 | 事業未払金 | 25,971,745 | 22,961,496 | 3,010,249 |
| 事業未収金 | 89,074,553 | 105,203,470 | △16,128,917 | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 46,626,000 | 46,626,000 | |
| 未収補助金 | 20,030,100 | 7,494,179 | 12,535,921 | 1年以内返済予定リース債務 | 711,504 | 711,504 | |
| 前払費用 | 566,130 | 1,023,471 | △457,341 | 1年以内支払予定長期未払金 | 396,000 | | 396,000 |
| | | | | 預り金 | | 32,000 | △32,000 |
| | | | | 賞与引当金 | 16,742,645 | 18,029,915 | △1,287,270 |
| 固定資産 | 1,544,167,107 | 1,631,754,433 | △87,587,326 | 固定負債 | 430,217,212 | 473,071,341 | △42,854,129 |
| 基本財産 | 1,395,010,492 | 1,474,813,399 | △79,802,907 | 設備資金借入金 | 400,845,000 | 447,471,000 | △46,626,000 |
| 土地 | 115,817,295 | 115,817,295 | | リース債務 | 652,212 | 1,363,716 | △711,504 |
| 建物 | 1,279,193,197 | 1,358,996,104 | △79,802,907 | 退職給付引当金 | 26,938,000 | 24,236,625 | 2,701,375 |
| その他の固定資産 | 149,156,615 | 156,941,034 | △7,784,419 | 長期未払金 | 1,782,000 | | 1,782,000 |
| 建物 | 58,437,201 | 64,007,035 | △5,569,834 | 負債の部合計 | 520,665,106 | 561,432,256 | △40,767,150 |
| 構築物 | 38,357,647 | 44,381,446 | △6,023,799 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 機械及び装置 | 253,131 | 795,608 | △542,477 | 基本金 | 60,202,626 | 60,202,626 | |
| 車輛運搬具 | 6,416,373 | 4,103,040 | 2,313,333 | 基本金 | 60,202,626 | 60,202,626 | |
| 器具及び備品 | 12,197,491 | 12,149,004 | 48,487 | 国庫補助金等特別積立金 | 577,937,405 | 605,287,514 | △27,350,109 |
| 権利 | 311,640 | 311,640 | | 国庫補助金等特別積立金 | 577,937,405 | 605,287,514 | △27,350,109 |
| 無形リース資産 | 1,245,132 | 1,956,636 | △711,504 | その他の積立金 | 5,000,000 | 5,000,000 | |
| 共助会退職給付引当資産 | 26,938,000 | 24,236,625 | 2,701,375 | 修繕積立金 | 5,000,000 | 5,000,000 | |
| 修繕積立資産 | 5,000,000 | 5,000,000 | | 次期繰越活動増減差額 | 695,340,873 | 746,609,840 | △51,268,967 |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | △51,268,967 | 6,650,994 | △57,919,961 |
| | | | | 純資産の部合計 | 1,338,480,904 | 1,417,099,980 | △78,619,076 |
| 資産の部合計 | 1,859,146,010 | 1,978,532,236 | △119,386,226 | 負債及び純資産の部合計 | 1,859,146,010 | 1,978,532,236 | △119,386,226 |

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。

※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

法人本部拠点区分 貸借対照表

2021年3月31日現在

第三号第四様式
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人龍心会

(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 | 17,007,294 | 17,017,008 | △9,714 | 流動負債 | | | |
| 現金預金 | 16,983,704 | 16,993,418 | △9,714 | | | | |
| 前払費用 | 23,590 | 23,590 | | | | | |
| 固定資産 | 2 | 162,367 | △162,365 | 固定負債 | | | |
| 基本財産 | | | | 負債の部合計 | 0 | 0 | 0 |
| その他の固定資産 | 2 | 162,367 | △162,365 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 車輛運搬具 | 2 | 162,367 | △162,365 | 基本金 | | | |
| | | | | 国庫補助金等特別積立金 | | | |
| | | | | その他の積立金 | | | |
| | | | | 次期繰越活動増減差額 | 17,007,296 | 17,179,375 | △172,079 |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | △172,079 | △548,023 | 375,944 |
| | | | | 純資産の部合計 | 17,007,296 | 17,179,375 | △172,079 |
| 資産の部合計 | 17,007,296 | 17,179,375 | △172,079 | 負債及び純資産の部合計 | 17,007,296 | 17,179,375 | △172,079 |

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

計算書類に対する注記(法人本部拠点区分用)

別紙2

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
 - ・車両運搬具-定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金-千葉県共助会基準に基づく。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は千葉県共助会及び独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度への加入による。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) 法人本部計算書類
(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)

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし。

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし。

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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 |
|-------|-----------|-----------|-------|
| 車輛運搬具 | 3,145,755 | 3,145,753 | 2 |
| 合計 | 3,145,755 | 3,145,753 | 2 |

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし。

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

該当なし。

1 1. 重要な後発事象

該当なし。

1 2. 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。

ハートヴィレッジ拠点区分 貸借対照表

2021年3月31日現在

第三号第四様式
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人龍心会

(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 | 260,490,286 | 303,280,252 | △42,789,966 | 流動負債 | 68,095,708 | 68,874,962 | △779,254 |
| 現金預金 | 182,908,975 | 210,732,398 | △27,823,423 | 事業未払金 | 13,614,872 | 14,565,457 | △950,585 |
| 事業未収金 | 77,038,771 | 91,188,693 | △14,149,922 | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 40,002,000 | 40,002,000 | |
| 未収補助金 | | 359,280 | △359,280 | 1年以内返済予定リース債務 | 711,504 | 711,504 | |
| 前払費用 | 542,540 | 999,881 | △457,341 | 1年以内支払予定長期未払金 | 396,000 | | 396,000 |
| | | | | 賞与引当金 | 13,371,332 | 13,596,001 | △224,669 |
| 固定資産 | 1,217,928,407 | 1,283,295,759 | △65,367,352 | 固定負債 | 335,572,462 | 372,631,091 | △37,058,629 |
| 基本財産 | 1,081,359,872 | 1,140,286,245 | △58,926,373 | 設備資金借入金 | 309,213,000 | 349,215,000 | △40,002,000 |
| 土地 | 92,849,295 | 92,849,295 | | リース債務 | 652,212 | 1,363,716 | △711,504 |
| 建物 | 988,510,577 | 1,047,436,950 | △58,926,373 | 退職給付引当金 | 23,925,250 | 22,052,375 | 1,872,875 |
| その他の固定資産 | 136,568,535 | 143,009,514 | △6,440,979 | 長期未払金 | 1,782,000 | | 1,782,000 |
| 建物 | 58,437,201 | 64,007,035 | △5,569,834 | 負債の部合計 | 403,668,170 | 441,506,053 | △37,837,883 |
| 構築物 | 33,245,479 | 38,818,663 | △5,573,184 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 機械及び装置 | 253,131 | 795,608 | △542,477 | 基本金 | 60,202,626 | 60,202,626 | |
| 車輛運搬具 | 6,289,073 | 3,494,537 | 2,794,536 | 基本金 | 60,202,626 | 60,202,626 | |
| 器具及び備品 | 7,861,629 | 6,573,020 | 1,288,609 | 国庫補助金等特別積立金 | 462,957,400 | 482,059,571 | △19,102,171 |
| 権利 | 311,640 | 311,640 | | 国庫補助金等特別積立金 | 462,957,400 | 482,059,571 | △19,102,171 |
| 無形リース資産 | 1,245,132 | 1,956,636 | △711,504 | その他の積立金 | 5,000,000 | 5,000,000 | |
| 共助会退職給付引当資産 | 23,925,250 | 22,052,375 | 1,872,875 | 修繕積立金 | 5,000,000 | 5,000,000 | |
| 修繕積立資産 | 5,000,000 | 5,000,000 | | 次期繰越活動増減差額 | 546,590,497 | 597,807,761 | △51,217,264 |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | △51,217,264 | 20,259,189 | △71,476,453 |
| | | | | 純資産の部合計 | 1,074,750,523 | 1,145,069,958 | △70,319,435 |
| 資産の部合計 | 1,478,418,693 | 1,586,576,011 | △108,157,318 | 負債及び純資産の部合計 | 1,478,418,693 | 1,586,576,011 | △108,157,318 |

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

計算書類に対する注記(ハートヴィレッジ拠点区分用)

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
 - ・建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品-定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金…千葉県共助会基準に基づく。
 - ・賞与引当金…夏季賞与支給額のうち当期負担分を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

特記事項なし。

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は千葉県共助会及び独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度への加入による。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) ハートヴィレッジ計算書類
(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)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))
 - ア 特別養護老人ホーム
 - イ ショートステイ
 - ウ デイサービスセンター
 - エ 居宅介護支援事業所
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))
 - ア 特別養護老人ホーム
 - イ ショートステイ
 - ウ デイサービスセンター
 - エ 居宅介護支援事業所

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 |
|---------|---------------|-------|------------|---------------|
| (基)土地 | 92,849,295 | | | 92,849,295 |
| (基)建物 | 1,047,436,950 | | 58,926,373 | 988,510,577 |
| 合計 | 1,140,286,245 | 0 | 58,926,373 | 1,081,359,872 |

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

該当なし

7. 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。

| | |
|-------|-----------------|
| (基)土地 | 92,849,295 円 |
| (基)建物 | 980,397,092 円 |
| 計 | 1,073,246,387 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(一年以内返済予定額を含む) | 349,215,000 円 |
| 計 | 349,215,000 円 |

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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 |
|--------|---------------|-------------|---------------|
| (基)土地 | 92,849,295 | | 92,849,295 |
| (基)建物 | 1,702,942,266 | 714,431,689 | 988,510,577 |
| 建物 | 81,033,600 | 22,596,399 | 58,437,201 |
| 構築物 | 160,804,745 | 127,559,266 | 33,245,479 |
| 機械及び装置 | 10,425,900 | 10,172,769 | 253,131 |
| 車輛運搬具 | 31,496,261 | 25,207,188 | 6,289,073 |
| 器具及び備品 | 94,210,523 | 86,348,894 | 7,861,629 |
| 合 計 | 2,173,762,590 | 986,316,205 | 1,187,446,385 |

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

特記事項なし。

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

エンジェルハート保育園拠点区分 貸借対照表

2021年3月31日現在

第三号第四様式
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人龍心会

(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 | 27,637,914 | 19,304,231 | 8,333,683 | 流動負債 | 15,288,807 | 13,704,365 | 1,584,442 |
| 現金預金 | 2,811,886 | 1,098,836 | 1,713,050 | 事業未払金 | 5,433,264 | 2,692,101 | 2,741,163 |
| 事業未収金 | 8,721,178 | 13,706,246 | △4,985,068 | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 6,624,000 | 6,624,000 | |
| 未収補助金 | 16,104,850 | 4,499,149 | 11,605,701 | 預り金 | | 32,000 | △32,000 |
| | | | | 賞与引当金 | 3,231,543 | 4,356,264 | △1,124,721 |
| 固定資産 | 326,238,697 | 348,269,568 | △22,030,871 | 固定負債 | 94,644,750 | 100,440,250 | △5,795,500 |
| 基本財産 | 313,650,620 | 334,527,154 | △20,876,534 | 設備資金借入金 | 91,632,000 | 98,256,000 | △6,624,000 |
| 土地 | 22,968,000 | 22,968,000 | | 退職給付引当金 | 3,012,750 | 2,184,250 | 828,500 |
| 建物 | 290,682,620 | 311,559,154 | △20,876,534 | 負債の部合計 | 109,933,557 | 114,144,615 | △4,211,058 |
| その他の固定資産 | 12,588,077 | 13,742,414 | △1,154,337 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 構築物 | 5,112,168 | 5,562,783 | △450,615 | 基本金 | | | |
| 車輛運搬具 | 127,298 | 446,136 | △318,838 | 国庫補助金等特別積立金 | 114,980,005 | 123,201,204 | △8,221,199 |
| 器具及び備品 | 4,335,861 | 5,549,245 | △1,213,384 | 国庫補助金等特別積立金 | 114,980,005 | 123,201,204 | △8,221,199 |
| 共助会退職給付引当資産 | 3,012,750 | 2,184,250 | 828,500 | その他の積立金 | | | |
| | | | | 次期繰越活動増減差額 | 128,963,049 | 130,227,980 | △1,264,931 |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | △1,264,931 | △12,192,267 | 10,927,336 |
| | | | | 純資産の部合計 | 243,943,054 | 253,429,184 | △9,486,130 |
| 資産の部合計 | 353,876,611 | 367,573,799 | △13,697,188 | 負債及び純資産の部合計 | 353,876,611 | 367,573,799 | △13,697,188 |

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。

※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

計算書類に対する注記(エンジェルハート保育園拠点区分用)

別紙2

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品-定額法
- (2) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金-千葉県共助会基準に基づく。
 - ・賞与引当金-夏季賞与支給額のうち当期負担分を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

特記事項なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は千葉県共助会への加入による。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) エンジェルハート保育園計算書類
(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)

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 |
|---------|-------------|-------|------------|-------------|
| (基)土地 | 22,968,000 | | | 22,968,000 |
| (基)建物 | 311,559,154 | | 20,876,534 | 290,682,620 |
| 合計 | 334,527,154 | 0 | 20,876,534 | 313,650,620 |

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

該当なし。

7. 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。

| | |
|-------|---------------|
| (基)土地 | 22,968,000 円 |
| (基)建物 | 290,682,620 円 |
| 計 | 313,650,620 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(一年以内返済予定額を含む) | 98,256,000 円 |
| 計 | 98,256,000 円 |

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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 |
|--------|-------------|-------------|-------------|
| (基)土地 | 22,968,000 | | 22,968,000 |
| (基)建物 | 394,959,252 | 104,276,632 | 290,682,620 |
| 構築物 | 6,725,600 | 1,613,432 | 5,112,168 |
| 車輛運搬具 | 1,854,331 | 1,727,033 | 127,298 |
| 器具及び備品 | 11,888,205 | 7,552,344 | 4,335,861 |
| 合 計 | 438,395,388 | 115,169,441 | 323,225,947 |

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

特記事項なし

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

エンジェルハート学童クラブ拠点区分 貸借対照表

2021年3月31日現在

第三号第四様式
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人龍心会

(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 | 9,741,993 | 7,020,616 | 2,721,377 | 流動負債 | 4,889,663 | 3,719,434 | 1,170,229 |
| 現金預金 | 2,528,539 | 4,094,335 | △1,565,796 | 事業未払金 | 4,749,893 | 3,641,784 | 1,108,109 |
| 事業未収金 | 3,288,204 | 290,531 | 2,997,673 | 賞与引当金 | 139,770 | 77,650 | 62,120 |
| 未収補助金 | 3,925,250 | 2,635,750 | 1,289,500 | | | | |
| 固定資産 | 1 | 26,739 | △26,738 | 固定負債 | | | |
| 基本財産 | | | | 負債の部合計 | 4,889,663 | 3,719,434 | 1,170,229 |
| その他の固定資産 | 1 | 26,739 | △26,738 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 器具及び備品 | 1 | 26,739 | △26,738 | 基本金 | | | |
| | | | | 国庫補助金等特別積立金 | | 26,739 | △26,739 |
| | | | | 国庫補助金等特別積立金 | | 26,739 | △26,739 |
| | | | | その他の積立金 | | | |
| | | | | 次期繰越活動増減差額 | 4,852,331 | 3,301,182 | 1,551,149 |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | 1,551,149 | △478,484 | 2,029,633 |
| | | | | 純資産の部合計 | 4,852,331 | 3,327,921 | 1,524,410 |
| 資産の部合計 | 9,741,994 | 7,047,355 | 2,694,639 | 負債及び純資産の部合計 | 9,741,994 | 7,047,355 | 2,694,639 |

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

計算書類に対する注記(エンジェルハート学童クラブ拠点区分用)

別紙2

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・器具及び備品-定額法
- (2) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金-千葉県共助会基準に基づく
 - ・賞与引当金-夏季賞与支給額のうち当期負担分を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

特記事項なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は千葉県共助会の退職共済制度への加入による。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) エンジェルハート学童クラブ計算書類
(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)

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし。

7. 担保に供している資産

該当なし

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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 |
|--------|---------|---------|-------|
| 器具及び備品 | 116,683 | 116,682 | 1 |
| 合計 | 116,683 | 116,682 | 1 |

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

特記事項なし

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

公益事業拠点区分 貸借対照表

2021年3月31日現在

第三号第四様式
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人龍心会

(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 | 101,416 | 155,696 | △54,280 | 流動負債 | 2,173,716 | 2,062,154 | 111,562 |
| 現金預金 | 75,016 | 137,696 | △62,680 | 事業未払金 | 2,173,716 | 2,062,154 | 111,562 |
| 事業未収金 | 26,400 | 18,000 | 8,400 | | | | |
| 固定資産 | | | | 固定負債 | | | |
| 基本財産 | | | | 負債の部合計 | 2,173,716 | 2,062,154 | 111,562 |
| その他の固定資産 | | | | 純資産の部 | | | |
| | | | | 基本金 | | | |
| | | | | 国庫補助金等特別積立金 | | | |
| | | | | その他の積立金 | | | |
| | | | | 次期繰越活動増減差額 | △2,072,300 | △1,906,458 | △165,842 |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | △165,842 | △389,421 | 223,579 |
| | | | | 純資産の部合計 | △2,072,300 | △1,906,458 | △165,842 |
| 資産の部合計 | 101,416 | 155,696 | △54,280 | 負債及び純資産の部合計 | 101,416 | 155,696 | △54,280 |

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。

※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

計算書類に対する注記(公益事業拠点区分用)

別紙2

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
 - ・建物並びに器具及び備品等その他の固定資産—定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金—千葉県共助会基準に基づく。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は千葉県共助会及び独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度への加入による。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) 公益事業計算書類
(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)

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし