

# 貸借対照表

平成28年3月31日現在

第3号の1様式

法人名：社会福祉法人 城島保育園

(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
<b>流動資産</b>	<b>21,587,163</b>	<b>21,248,063</b>	<b>339,100</b>	<b>流動負債</b>	<b>7,766,444</b>	<b>7,598,279</b>	<b>168,165</b>
現金預金	20,348,142	21,065,784	△717,642	事業未払金	3,810,706	3,492,204	318,502
事業未収金	1,194,021	137,279	1,056,742	1年以内返済予定設備資金借入金	2,292,000	2,292,000	
未収補助金	45,000	45,000		預り金	8,274	2,047	6,227
				職員預り金	1,655,464	1,812,028	△156,564
<b>固定資産</b>	<b>385,294,037</b>	<b>360,951,665</b>	<b>24,342,372</b>	<b>固定負債</b>	<b>35,335,000</b>	<b>37,627,000</b>	<b>△2,292,000</b>
<b>基本財産</b>	<b>296,308,206</b>	<b>290,650,034</b>	<b>5,658,172</b>	設備資金借入金	35,335,000	37,627,000	△2,292,000
土地	37,571,673	25,964,750	11,606,923	<b>負債の部合計</b>	<b>43,101,444</b>	<b>45,225,279</b>	<b>△2,123,835</b>
建物	258,736,533	264,685,284	△5,948,751	<b>純資産の部</b>			
<b>その他の固定資産</b>	<b>88,985,831</b>	<b>70,301,631</b>	<b>18,684,200</b>	基本金	28,497,403	16,732,646	11,764,757
建物	3,292,270	3,468,744	△176,474	基本金	28,497,403	16,732,646	11,764,757
構築物	32,006	64,006	△32,000	国庫補助金等特別積立金	155,537,723	159,271,126	△3,733,403
車輛運搬具	87,555	131,334	△43,779	国庫補助金等特別積立金	155,537,723	159,271,126	△3,733,403
器具及び備品	1,074,000	1,137,547	△63,547	<b>その他の積立金</b>	<b>84,500,000</b>	<b>65,500,000</b>	<b>19,000,000</b>
人件費積立資産	11,000,000	11,000,000		人件費積立金	11,000,000	11,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	73,500,000	54,500,000	19,000,000	保育所施設・設備整備積立金	73,500,000	54,500,000	19,000,000
				次期繰越活動増減差額	95,244,630	95,470,677	△226,047
				(うち当期活動増減差額)	18,773,953	15,532,386	3,241,567
<b>資産の部合計</b>	<b>406,881,200</b>	<b>382,199,728</b>	<b>24,681,472</b>	<b>純資産の部合計</b>	<b>363,779,756</b>	<b>336,974,449</b>	<b>26,805,307</b>
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>406,881,200</b>	<b>382,199,728</b>	<b>24,681,472</b>

# 財務諸表に対する注記(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
  - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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一定額法
  - ・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によっている。
    - 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によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金 ー 該当なし
  - ・賞与引当金 ー 該当なし

## 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

当法人は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を採用している。

## 5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)  
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)  
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 城島保育園(社会福祉事業)
  - 「城島保育園」
  - 「本部」

## 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
(基)土地	25,964,750	11,606,923		37,571,673
(基)建物	264,685,284	157,834	6,106,585	258,736,533
合計	290,650,034	11,764,757	6,106,585	296,308,206

## 7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は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。

土地 久留米市城島町城島276-7	25,964,750 円
建物 園舎	264,685,284 円
建物 倉庫	3,468,744 円
計	294,118,778 円

## 9. 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	37,571,673		37,571,673
(基)建物	277,557,258	18,820,725	258,736,533
建物	3,836,398	544,128	3,292,270
構築物	6,578,000	6,545,994	32,006
車輛運搬具	2,188,917	2,101,362	87,555
器具及び備品	9,981,185	8,907,185	1,074,000
合計	337,713,431	36,919,394	300,794,037

## 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

(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

## 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

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

該当なし

# 城島保育園拠点区分 貸借対照表

平成28年3月31日現在

第3号の4様式

法人名：社会福祉法人 城島保育園

(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
<b>流動資産</b>	21,587,163	21,248,063	339,100	<b>流動負債</b>	7,766,444	7,598,279	168,165
現金預金	20,348,142	21,065,784	△717,642	事業未払金	3,810,706	3,492,204	318,502
事業未収金	1,194,021	137,279	1,056,742	1年以内返済予定設備資金借入金	2,292,000	2,292,000	
未収補助金	45,000	45,000		預り金	8,274	2,047	6,227
				職員預り金	1,655,464	1,812,028	△156,564
<b>固定資産</b>	385,294,037	360,951,665	24,342,372	<b>固定負債</b>	35,335,000	37,627,000	△2,292,000
<b>基本財産</b>	296,308,206	290,650,034	5,658,172	設備資金借入金	35,335,000	37,627,000	△2,292,000
土地	37,571,673	25,964,750	11,606,923	<b>負債の部合計</b>	43,101,444	45,225,279	△2,123,835
建物	258,736,533	264,685,284	△5,948,751	<b>純 資 産 の 部</b>			
<b>その他の固定資産</b>	88,985,831	70,301,631	18,684,200	基本金	28,497,403	16,732,646	11,764,757
建物	3,292,270	3,468,744	△176,474	基本金	28,497,403	16,732,646	11,764,757
構築物	32,006	64,006	△32,000	国庫補助金等特別積立金	155,537,723	159,271,126	△3,733,403
車輛運搬具	87,555	131,334	△43,779	国庫補助金等特別積立金	155,537,723	159,271,126	△3,733,403
器具及び備品	1,074,000	1,137,547	△63,547	<b>その他の積立金</b>	84,500,000	65,500,000	19,000,000
人件費積立資産	11,000,000	11,000,000		人件費積立金	11,000,000	11,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	73,500,000	54,500,000	19,000,000	保育所施設・設備整備積立金	73,500,000	54,500,000	19,000,000
				次期繰越活動増減差額	95,244,630	95,470,677	△226,047
				(うち当期活動増減差額)	18,773,953	15,532,386	3,241,567
<b>資産の部合計</b>	406,881,200	382,199,728	24,681,472	<b>純資産の部合計</b>	363,779,756	336,974,449	26,805,307
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	406,881,200	382,199,728	24,681,472

# 財務諸表に対する注記(城島保育園拠点区分用)

## 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
  - ・建物並びに器具及び備品－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によっている。
    - 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によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金　－　該当なし
  - ・賞与引当金　　－　該当なし

## 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

当法人は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を採用している。

## 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 城島保育園財務諸表  
(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)  
ア 城島保育園  
イ 本部
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)  
ア 城島保育園  
イ 本部

## 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	25,964,750	11,606,923		37,571,673
(基)建物	264,685,284	157,834	6,106,585	258,736,533
合計	290,650,034	11,764,757	6,106,585	296,308,206

## 6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は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。

土地 久留米市城島町城島276-7	25,964,750 円
建物 園舎	264,685,284 円
建物 倉庫	3,468,744 円
計	294,118,778 円

8. 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	37,571,673		37,571,673
(基)建物	277,557,258	18,820,725	258,736,533
建物	3,836,398	544,128	3,292,270
構築物	6,578,000	6,545,994	32,006
車輛運搬具	2,188,917	2,101,362	87,555
器具及び備品	9,981,185	8,907,185	1,074,000
合 計	337,713,431	36,919,394	300,794,037

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