

法人単位貸借対照表

平成29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 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
流動資産	58,769,401	21,587,163	37,182,238	流動負債	42,496,372	7,766,444	34,729,928
現金預金	55,670,115	20,348,142	35,321,973	事業未払金	5,145,547	3,810,706	1,334,841
事業未収金	2,709,661	1,194,021	1,515,640	その他の未払金	34,953,000		34,953,000
未収補助金	389,625	45,000	344,625	1年以内返済予定設備資金借入金	382,000	2,292,000	△1,910,000
				預り金	2,047	8,274	△6,227
				職員預り金	2,013,778	1,655,464	358,314
固定資産	365,533,014	385,294,037	△19,761,023	固定負債		35,335,000	△35,335,000
基本財産	290,197,829	296,308,206	△6,110,377	設備資金借入金		35,335,000	△35,335,000
土地	37,571,673	37,571,673		負債の部合計	42,496,372	43,101,444	△605,072
建物	252,626,156	258,736,533	△6,110,377	純資産の部			
その他の固定資産	75,335,185	88,985,831	△13,650,646	基本金	28,497,403	28,497,403	
建物	3,115,796	3,292,270	△176,474	基本金	28,497,403	28,497,403	
構築物	7	32,006	△31,999	国庫補助金等特別積立金	151,804,320	155,537,723	△3,733,403
車輛運搬具	43,776	87,555	△43,779	国庫補助金等特別積立金	151,804,320	155,537,723	△3,733,403
器具及び備品	1,675,606	1,074,000	601,606	その他の積立金	70,500,000	84,500,000	△14,000,000
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	59,500,000	73,500,000	△14,000,000	保育所施設・設備整備積立金	59,500,000	73,500,000	△14,000,000
				次期繰越活動増減差額	131,004,320	95,244,630	35,759,690
				(うち当期活動増減差額)	21,759,690	18,773,953	2,985,737
資産の部合計	424,302,415	406,881,200	17,421,215	純資産の部合計	381,806,043	363,779,756	18,026,287
				負債及び純資産の部合計	424,302,415	406,881,200	17,421,215

※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。

貸借対照表内訳表

平成29年3月31日現在

第三号第二様式
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 城島保育園

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	58,769,401			58,769,401		58,769,401
現金預金	55,670,115			55,670,115		55,670,115
事業未収金	2,709,661			2,709,661		2,709,661
未収補助金	389,625			389,625		389,625
固定資産	365,533,014			365,533,014		365,533,014
基本財産	290,197,829			290,197,829		290,197,829
土地	37,571,673			37,571,673		37,571,673
建物	252,626,156			252,626,156		252,626,156
その他の固定資産	75,335,185			75,335,185		75,335,185
建物	3,115,796			3,115,796		3,115,796
構築物	7			7		7
車輛運搬具	43,776			43,776		43,776
器具及び備品	1,675,606			1,675,606		1,675,606
人件費積立資産	11,000,000			11,000,000		11,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	59,500,000			59,500,000		59,500,000
資産の部合計	424,302,415	0	0	424,302,415	0	424,302,415
流動負債	42,496,372			42,496,372		42,496,372
事業未払金	5,145,547			5,145,547		5,145,547
その他の未払金	34,953,000			34,953,000		34,953,000
1年以内返済予定設備資金借入金	382,000			382,000		382,000
預り金	2,047			2,047		2,047
職員預り金	2,013,778			2,013,778		2,013,778
固定負債						
負債の部合計	42,496,372	0	0	42,496,372	0	42,496,372
基本金	28,497,403			28,497,403		28,497,403
基本金	28,497,403			28,497,403		28,497,403
国庫補助金等特別積立金	151,804,320			151,804,320		151,804,320
国庫補助金等特別積立金	151,804,320			151,804,320		151,804,320
その他の積立金	70,500,000			70,500,000		70,500,000
人件費積立金	11,000,000			11,000,000		11,000,000
保育所施設・設備整備積立金	59,500,000			59,500,000		59,500,000
次期繰越活動増減差額	131,004,320			131,004,320		131,004,320
(うち当期活動増減差額)	21,759,690			21,759,690		21,759,690
純資産の部合計	381,806,043	0	0	381,806,043	0	381,806,043
負債及び純資産の部合計	424,302,415	0	0	424,302,415	0	424,302,415

※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。

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成29年3月31日現在

第三号第三様式
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 城島保育園

(単位：円)

勘定科目	城島保育園	合計	内部取引消去	事業区分計		
流動資産	58,769,401	58,769,401		58,769,401		
現金預金	55,670,115	55,670,115		55,670,115		
事業未収金	2,709,661	2,709,661		2,709,661		
未収補助金	389,625	389,625		389,625		
固定資産	365,533,014	365,533,014		365,533,014		
基本財産	290,197,829	290,197,829		290,197,829		
土地	37,571,673	37,571,673		37,571,673		
建物	252,626,156	252,626,156		252,626,156		
その他の固定資産	75,335,185	75,335,185		75,335,185		
建物	3,115,796	3,115,796		3,115,796		
構築物	7	7		7		
車輛運搬具	43,776	43,776		43,776		
器具及び備品	1,675,606	1,675,606		1,675,606		
人件費積立資産	11,000,000	11,000,000		11,000,000		
保育所施設・設備整備積立資産	59,500,000	59,500,000		59,500,000		
資産の部合計	424,302,415	424,302,415	0	424,302,415		
流動負債	42,496,372	42,496,372		42,496,372		
事業未払金	5,145,547	5,145,547		5,145,547		
その他の未払金	34,953,000	34,953,000		34,953,000		
1年以内返済予定設備資金借入金	382,000	382,000		382,000		
預り金	2,047	2,047		2,047		
職員預り金	2,013,778	2,013,778		2,013,778		
固定負債						
負債の部合計	42,496,372	42,496,372	0	42,496,372		
基本金	28,497,403	28,497,403		28,497,403		
基本金	28,497,403	28,497,403		28,497,403		
国庫補助金等特別積立金	151,804,320	151,804,320		151,804,320		
国庫補助金等特別積立金	151,804,320	151,804,320		151,804,320		
その他の積立金	70,500,000	70,500,000		70,500,000		
人件費積立金	11,000,000	11,000,000		11,000,000		
保育所施設・設備整備積立金	59,500,000	59,500,000		59,500,000		
次期繰越活動増減差額	131,004,320	131,004,320		131,004,320		
(うち当期活動増減差額)	21,759,690	21,759,690		21,759,690		
純資産の部合計	381,806,043	381,806,043	0	381,806,043		
負債及び純資産の部合計	424,302,415	424,302,415	0	424,302,415		

※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-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

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) 公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)
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(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)
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	37,571,673			37,571,673
(基)建物	258,736,533		6,110,377	252,626,156
合計	296,308,206	0	6,110,377	290,197,829

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。

土地 久留米市城島町城島276-7	25,964,750 円
建物 園舎	252,479,710 円
建物 倉庫	3,115,796 円
計	281,560,256 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	382,000 円
計	382,000 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	24,931,102	252,626,156
建物	3,836,398	720,602	3,115,796
構築物	6,578,000	6,577,993	7
車輛運搬具	2,188,917	2,145,141	43,776
器具及び備品	10,085,585	9,093,414	992,171
合計	337,817,831	43,468,252	294,349,579

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。)

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
事業未収金	2,709,661		2,709,661
未収補助金	389,625		389,625
合計	3,099,286	0	3,099,286

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

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 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29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 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
流動資産	58,769,401	21,587,163	37,182,238	流動負債	42,496,372	7,766,444	34,729,928
現金預金	55,670,115	20,348,142	35,321,973	事業未払金	5,145,547	3,810,706	1,334,841
事業未収金	2,709,661	1,194,021	1,515,640	その他の未払金	34,953,000		34,953,000
未収補助金	389,625	45,000	344,625	1年以内返済予定設備資金 借入金	382,000	2,292,000	△1,910,000
				預り金	2,047	8,274	△6,227
				職員預り金	2,013,778	1,655,464	358,314
固定資産	365,533,014	385,294,037	△19,761,023	固定負債		35,335,000	△35,335,000
基本財産	290,197,829	296,308,206	△6,110,377	設備資金借入金		35,335,000	△35,335,000
土地	37,571,673	37,571,673		負債の部合計	42,496,372	43,101,444	△605,072
建物	252,626,156	258,736,533	△6,110,377	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	75,335,185	88,985,831	△13,650,646	基本金	28,497,403	28,497,403	
建物	3,115,796	3,292,270	△176,474	基本金	28,497,403	28,497,403	
構築物	7	32,006	△31,999	国庫補助金等特別積立金	151,804,320	155,537,723	△3,733,403
車輛運搬具	43,776	87,555	△43,779	国庫補助金等特別積立金	151,804,320	155,537,723	△3,733,403
器具及び備品	1,675,606	1,074,000	601,606	その他の積立金	70,500,000	84,500,000	△14,000,000
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	59,500,000	73,500,000	△14,000,000	保育所施設・設備整備積立金	59,500,000	73,500,000	△14,000,000
				次期繰越活動増減差額	131,004,320	95,244,630	35,759,690
				(うち当期活動増減差額)	21,759,690	18,773,953	2,985,737
資産の部合計	424,302,415	406,881,200	17,421,215	純資産の部合計	381,806,043	363,779,756	18,026,287
				負債及び純資産の部合計	424,302,415	406,881,200	17,421,215

※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(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) 城島保育園計算書類
(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)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(Ⅹ))
 - ア 城島保育園
 - イ 本部
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅺ))
 - 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	37,571,673			37,571,673
(基)建物	258,736,533		6,110,377	252,626,156
合計	296,308,206	0	6,110,377	290,197,829

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。

土地 久留米市城島町城島276-7	25,964,750 円
建物 園舎	252,479,710 円
建物 倉庫	3,115,796 円
計	281,560,256 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	382,000 円
計	382,000 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	24,931,102	252,626,156
建物	3,836,398	720,602	3,115,796
構築物	6,578,000	6,577,993	7
車輛運搬具	2,188,917	2,145,141	43,776
器具及び備品	10,085,585	9,093,414	992,171
合 計	337,817,831	43,468,252	294,349,579

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。)

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
事業未収金	2,709,661		2,709,661
未収補助金	389,625		389,625
合 計	3,099,286	0	3,099,286

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