

光台寺保育園 貸借対照表  
平成28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	32,568,702	36,703,039	△ 4,134,337	流動負債	3,251,986	5,160,559	△ 1,908,573
現金預金	28,760,412	32,936,539	△ 4,176,127	短期運営資金借入金	0	0	0
現金	0	0	0	事業未払金	1,931,469	4,096,484	△ 2,165,015
普通預金 肥後	20,715,757	27,881,984	△ 7,166,227	その他の未払金	158,895	0	158,895
普通預金 熊本	175,980	179,334	△ 3,354	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
当座預金	3,168,422	254,494	2,913,928	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
普通預金 本部	3,248,380	3,169,145	79,235	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
定期預金 本部	1,451,873	1,451,582	291	未払費用	0	0	0
事業未収金	18,260	0	18,260	預り金	0	0	0
未収金	35,730	22,500	13,230	職員預り金	1,161,622	1,064,075	97,547
未収補助金	3,754,300	3,744,000	10,300	前受金	0	0	0
立替金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
前払費用	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	104,385,445	101,471,941	2,913,504	固定負債	0	0	0
基本財産	32,299,260	36,538,513	△ 4,239,253	設備資金借入金	0	0	0
土地	6,891,300	6,891,300	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	25,407,960	29,647,213	△ 4,239,253	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
				長期未払金	0	0	0
				その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	72,086,185	64,933,428	7,152,757	負債の部合計	3,251,986	5,160,559	△ 1,908,573
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	3,692,632	2,531,707	1,160,925	基本金	23,127,314	23,127,314	0
構築物	1,034,799	1,161,826	△ 127,027	第1基本金	11,150,300	11,150,300	0
機械及び装置	0	0	0	第2基本金	6,000,000	6,000,000	0
車輛運搬具	1,625,418	1	1,625,417	第3基本金	5,977,014	5,977,014	0
器具及び備品	2,933,336	3,339,894	△ 406,558	国庫補助金等特別積立金	15,649,279	18,660,503	△ 3,011,224
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金	10,185,840	12,176,920	△ 1,991,080
有形リース資産	0	0	0	都道府県補助金	5,463,439	6,483,583	△ 1,020,144
権利	0	0	0	民間補助金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	その他の積立金	62,800,000	57,900,000	4,900,000
無形リース資産	0	0	0	人件費積立金	13,000,000	13,000,000	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	修繕積立金	1,000,000	1,000,000	0
退職給付引当資産	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
人件費積立資産	13,000,000	13,000,000	0	保育所施設設備整備積立金	48,800,000	43,900,000	4,900,000
修繕積立資産	1,000,000	1,000,000	0	その他の積立金	0	0	0
備品等購入積立資産	0	0	0				
保育所施設設備整備積立資産	48,800,000	43,900,000	4,900,000	次期繰越活動増減差額	32,125,568	33,326,604	△ 1,201,036
その他の積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	3,698,964	6,541,837	△ 2,842,873
長期前払費用	0	0	0	純資産の部合計	133,702,161	133,014,421	687,740
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	136,954,147	138,174,980	△ 1,220,833	負債及び純資産の部合計	136,954,147	138,174,980	△ 1,220,833

脚注

1. 減価償却費の累計額 107,383,914 円  
2. 徴収不能引当金の額 0 円

光台寺保育園 拠点区分 貸借対照表  
平成28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	32,568,702	36,703,039	△ 4,134,337	流動負債	3,251,986	5,160,559	△ 1,908,573
現金預金	28,760,412	32,936,539	△ 4,176,127	短期運営資金借入金	0	0	0
現金	0	0	0	事業未払金	1,931,469	4,096,484	△ 2,165,015
普通預金 肥後	20,715,757	27,881,984	△ 7,166,227	その他の未払金	158,895	0	158,895
普通預金 熊本	175,980	179,334	△ 3,354	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
当座預金	3,168,422	254,494	2,913,928	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
普通預金 本部	3,248,380	3,169,145	79,235	1年以内支払予定定長期未払金	0	0	0
定期預金 本部	1,451,873	1,451,582	291	未払費用	0	0	0
事業未収金	18,260	0	18,260	預り金	0	0	0
未収金	35,730	22,500	13,230	職員預り金	1,161,622	1,064,075	97,547
未収補助金	3,754,300	3,744,000	10,300	前受金	0	0	0
立替金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
前払費用	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	104,385,445	101,471,941	2,913,504	固定負債	0	0	0
基本財産	32,299,260	36,538,513	△ 4,239,253	設備資金借入金	0	0	0
土地	6,891,300	6,891,300	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	25,407,960	29,647,213	△ 4,239,253	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
				長期未払金	0	0	0
				その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	72,086,185	64,933,428	7,152,757	負債の部合計	3,251,986	5,160,559	△ 1,908,573
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	3,692,632	2,531,707	1,160,925	基本金	23,127,314	23,127,314	0
構築物	1,034,799	1,161,826	△ 127,027	第1基本金	11,150,300	11,150,300	0
機械及び装置	0	0	0	第2基本金	6,000,000	6,000,000	0
車輛運搬具	1,625,418	1	1,625,417	第3基本金	5,977,014	5,977,014	0
器具及び備品	2,933,336	3,339,894	△ 406,558	国庫補助金等特別積立金	15,649,279	18,660,503	△ 3,011,224
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金	10,185,840	12,176,920	△ 1,991,080
有形リース資産	0	0	0	都道府県補助金	5,463,439	6,483,583	△ 1,020,144
権利	0	0	0	民間補助金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	その他の積立金	62,800,000	57,900,000	4,900,000
無形リース資産	0	0	0	人件費積立金	13,000,000	13,000,000	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	修繕積立金	1,000,000	1,000,000	0
退職給付引当資産	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
人件費積立資産	13,000,000	13,000,000	0	保育所施設設備整備積立金	48,800,000	43,900,000	4,900,000
修繕積立資産	1,000,000	1,000,000	0	その他の積立金	0	0	0
備品等購入積立資産	0	0	0				
保育所施設設備整備積立資産	48,800,000	43,900,000	4,900,000	次期繰越活動増減差額	32,125,568	33,326,604	△ 1,201,036
その他の積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	3,698,964	6,541,837	△ 2,842,873
長期前払費用	0	0	0	純資産の部合計	133,702,161	133,014,421	687,740
その他の固定資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	136,954,147	138,174,980	△ 1,220,833
資産の部合計	136,954,147	138,174,980	△ 1,220,833				

脚注

- 減価償却費の累計額 107,383,914 円
- 徴収不能引当金の額 0 円

## 財務諸表に対する注記

平成28年 3月 社会福祉法人 光台寺福祉会 光台寺保育園拠点区分

### 1. 継続事業の前提に関する注記

該当する事項はない。

### 2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法……該当する事項はない。

(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……該当する事項はない。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金一……該当する事項はない。
- ・賞与引当金 一……該当する事項はない。

### 3. 重要な会計方針の変更

当該年度より社会福祉法人会計基準(平成23年7月27日制定)へ移行した。

当該変更に伴う前期繰越活動増減差額への影響ならびに前期末支払資金残高への影響は以下の通りである。

#### ① 前期繰越活動増減差額への影響

1、移行調整前の前期繰越活動増減差額	12,982,556円
2、移行による前期繰越活動増減差額の調整額	
(1) 国庫補助金等特別積立金取崩の計算方法変更による修正	5,677,947円
差引合計 前期繰越活動増減差額の調整額	<u>5,677,947円</u>
3、移行調整後の前期繰越活動増減差額	<u><u>18,660,503円</u></u>

### 4. 法人で採用する退職給付制度

次の退職制度に加入している。

- ・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

### 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)  
当法人は公益事業、収益事業を行っていないので作成していない。
- (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) 拠点区分の財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (7) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)
- (8) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
- (9) 各拠点区分におけるサービス区分の内容  
ア 光台寺保育園拠点(社会福祉事業)  
サービス区分・「保育所・光台寺保育園」  
「本部・光台寺福祉会」

## 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。

(単価: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	6,891,300	0	0	6,891,300
建物	29,647,213	0	4,239,253	25,407,960
定期預金(基本財産)	0	0	0	0
合計	36,538,513	0	4,239,253	32,299,260

## 7. 会計基準第3章第4(4)と(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

該当する事項はない。

## 8. 担保に供している資産

該当する事項はない。

## 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
建物(基本財産)	100,527,860	75,119,900	25,407,960
建物	5,467,000	1,774,368	3,692,632
構築物	7,246,170	6,211,371	1,034,799
器具及び備品	24,211,999	21,278,663	2,933,336
車輛運搬具	2,830,000	1,204,582	1,625,418
合計	140,283,029	105,588,884	34,694,145

## 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

該当する事項はない。

### 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

該当する事項はない。

### 12. 関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

### 13. 重要な偶発債務

該当する事項はない。

### 14. 重要な後発事象

該当する事項はない。

### 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

該当する事項はない。