

あやめの里拠点区分 貸借対照表

平成 30 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 甲西厚生会

(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 | 37,260,506 | 29,597,998 | 7,662,508 | 流動負債 | 7,946,776 | 5,750,400 | 2,196,376 |
| 現金預金 | 37,143,381 | 29,487,489 | 7,655,892 | 事業未払金 | 4,940,272 | 4,686,228 | 254,044 |
| 現 金 | 16,002 | 53,075 | △37,073 | 未払費用 | 2,803,464 | 1,041,852 | 1,761,612 |
| 普通預金 | 36,014,904 | 29,375,019 | 6,639,885 | 預り金 | 0 | 0 | 0 |
| 当座預金 | 1,112,475 | 59,395 | 1,053,080 | 預り金－その他 | 0 | 0 | 0 |
| 事業未収金 | 117,125 | 110,509 | 6,616 | 職員預り金 | 203,040 | 22,320 | 180,720 |
| | | | | 職員預り金－健康保険 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 職員預り金－介護保険 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 職員預り金－厚生年金 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 職員預り金－雇用保険 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 職員預り金－源泉所得税 | 62,840 | 520 | 62,320 |
| | | | | 職員預り金－住民税 | 140,200 | 21,800 | 118,400 |
| | | | | 職員預り金－退職共済掛金 | 0 | 0 | 0 |
| 固定資産 | 324,810,879 | 330,802,644 | △5,991,765 | 固定負債 | 5,503,160 | 4,957,840 | 545,320 |
| 基本財産 | 272,696,358 | 280,625,664 | △7,929,306 | 退職給付引当金 | 5,503,160 | 4,957,840 | 545,320 |
| 土地 | 147,966,648 | 147,966,648 | 0 | 県共済会退職給与引当金 | 5,503,160 | 4,957,840 | 545,320 |
| 建物 | 124,729,710 | 132,659,016 | △7,929,306 | 負債の部合計 | 13,449,936 | 10,708,240 | 2,741,696 |
| 建物（取得価額） | 325,626,000 | 325,626,000 | 0 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 建物（減価償却累計額） | △200,896,290 | △192,966,984 | △7,929,306 | 基本金 | 168,972,148 | 168,972,148 | 0 |
| その他の固定資産 | 52,114,521 | 50,176,980 | 1,937,541 | 第三号基本金 | 168,972,148 | 168,972,148 | 0 |
| 構築物 | 1,852,438 | 2,052,394 | △199,956 | 国庫補助金等特別積立金 | 100,131,293 | 106,644,906 | △6,513,613 |
| 構築物（取得価額） | 19,720,189 | 19,720,189 | 0 | その他の積立金 | 41,350,000 | 38,350,000 | 3,000,000 |
| 構築物（減価償却累計額） | △17,867,751 | △17,667,795 | △199,956 | 措置施設繰越特定積立金 | 41,350,000 | 38,350,000 | 3,000,000 |
| 機械及び装置 | 153,370 | 439,214 | △285,844 | 人件費積立金 | 8,000,000 | 8,000,000 | 0 |
| 機械及び装置（取得価額） | 4,179,000 | 4,179,000 | 0 | 修繕費積立金 | 30,350,000 | 27,350,000 | 3,000,000 |
| 機械及び装置（減価償却累計額） | △4,025,630 | △3,739,786 | △285,844 | 備品等購入積立金 | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 |
| 車輛運搬具 | 3 | 3 | 0 | 次期繰越活動増減差額 | 38,168,008 | 35,725,348 | 2,442,660 |
| 車輛運搬具（取得価額） | 5,542,730 | 5,542,730 | 0 | （うち当期活動増減差額） | 5,442,660 | 1,007,949 | 4,434,711 |
| 車輛運搬具（減価償却累計額） | △5,542,727 | △5,542,727 | 0 | | | | |
| 器具及び備品 | 2,036,005 | 2,883,169 | △847,164 | | | | |
| 器具及び備品（取得価額） | 17,045,852 | 17,045,852 | 0 | | | | |
| 器具及び備品（減価償却累計額） | △15,009,847 | △14,162,683 | △847,164 | | | | |
| 建物付属設備 | 1,003,465 | 1,260,781 | △257,316 | | | | |
| 建物付属設備（取得価額） | 4,389,000 | 4,389,000 | 0 | | | | |
| 建物付属設備（減価償却累計額） | △3,385,535 | △3,128,219 | △257,316 | | | | |
| 権利 | 134,880 | 152,379 | △17,499 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 5,503,160 | 4,957,840 | 545,320 | | | | |
| 措置施設繰越特定積立資産 | 41,350,000 | 38,350,000 | 3,000,000 | | | | |
| 人件費積立資産 | 8,000,000 | 8,000,000 | 0 | | | | |
| 修繕費積立資産 | 30,350,000 | 27,350,000 | 3,000,000 | | | | |
| 備品等購入積立資産 | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 | | | | |
| その他の固定資産 | 81,200 | 81,200 | 0 | 純資産の部合計 | 348,621,449 | 349,692,402 | △1,070,953 |
| 資産の部合計 | 362,071,385 | 360,400,642 | 1,670,743 | 負債及び純資産の部合計 | 362,071,385 | 360,400,642 | 1,670,743 |

計算書類に対する注記(あやめの里拠点区分用)

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
 - ・有形固定資産及び無形固定資産—定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引の係るリース資産
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・リース取引の係るリース資産
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
 - ・社会福祉法人山梨県社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当法人は、期末在籍者にかかる掛金累計額を退職給付引当資産に計上し、同額を退職給付引当金に計上し
 - ・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

当法人は職員の退職金の支給に備える為、独立行政法人福祉医療機構が運営する、退職手当共済制度及び山梨県が運営する「退職共済制度」に加入している

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) 和成保育園拠点計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊴))
和成保育園拠点区分のみのため省略
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊵))
和成保育園拠点区分のみのため省略

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 |
|---------|-------------|-------|-----------|-------------|
| 土地 | 147,966,648 | 0 | 0 | 147,966,648 |
| 建物 | 132,659,016 | 0 | 7,929,306 | 124,729,710 |
| 合計 | 280,625,664 | 0 | 7,929,306 | 272,696,358 |

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。)

| | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|----------|-------------|-------------|-------------|
| 建物(基本財産) | 325,626,000 | 200,896,290 | 124,729,710 |
| 構築物 | 19,720,189 | 17,867,751 | 1,852,438 |
| 機械及び装置 | 4,179,000 | 4,025,630 | 153,370 |
| 車輛運搬具 | 5,542,730 | 5,542,727 | 3 |
| 器具及び備品 | 17,045,852 | 15,009,847 | 2,036,005 |
| 建物附属設備 | 4,389,000 | 3,385,535 | 1,003,465 |
| 権利 | 152,379 | 17,499 | 134,880 |
| 合計 | 376,655,150 | 246,745,279 | 129,774,991 |

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

(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 | 117,125 | 0 | 117,125 |
| 合計 | 117,125 | 0 | 117,125 |

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