

法人単位貸借対照表

平成31年 3月31日現在

社会福祉法人 小祝会

(単位：円)

| 資 産 の 部 | | | | 負 債 の 部 | | | |
|----------------|-------------|-------------|-------------|----------------|-------------|-------------|-------------|
| 勘定科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増減 | 勘定科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増減 |
| 流動資産 | 64,062,430 | 46,192,954 | 17,869,476 | 流動負債 | 18,726,383 | 20,209,276 | △ 1,482,893 |
| 現金預金 | 31,975,078 | 21,609,291 | 10,365,787 | 事業未払金 | 14,551,149 | 13,945,379 | 605,770 |
| 事業未収金 | 6,715,007 | 6,457,437 | 257,570 | 1年内返済予定設備資金借入金 | 2,171,000 | 2,004,000 | 167,000 |
| 未収補助金 | 21,581,538 | 17,994,526 | 3,587,012 | 預り金 | 43,045 | 28,473 | 14,572 |
| 立替金 | 76,750 | 98,800 | △ 22,050 | 職員預り金 | 1,961,189 | 4,231,424 | △ 2,270,235 |
| 前払金 | 3,714,057 | 32,900 | 3,681,157 | | | | |
| 固定資産 | 205,872,680 | 205,678,584 | 194,096 | 固定負債 | 3,692,112 | 5,598,544 | △ 1,906,432 |
| 基本財産 | 55,885,984 | 57,595,827 | △ 1,709,843 | 設備資金借入金 | 2,131,000 | 4,302,000 | △ 2,171,000 |
| 土地 | 24,696,200 | 24,696,200 | 0 | 退職給付引当金 | 1,561,112 | 1,296,511 | 264,568 |
| 建物 | 31,189,784 | 32,899,627 | △ 1,709,843 | 負債の部合計 | 22,418,495 | 25,807,820 | △ 3,389,325 |
| その他の固定資産 | 149,986,696 | 148,082,757 | 1,903,939 | | | | |
| | | | | 純 資 産 の 部 | | | |
| 土地 | 20,657,488 | 20,657,488 | 0 | 基本金 | 18,052,000 | 18,052,000 | 0 |
| 建物 | 66,759,883 | 68,144,124 | △ 1,384,241 | 第一号基本金 | 15,052,000 | 15,052,000 | 0 |
| 構築物 | 12,778,005 | 11,189,956 | 1,588,049 | 第三号基本金 | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 |
| 機械及び装置 | 187,679 | 306,275 | △ 118,596 | 国庫補助金等特別積立金 | 43,891,258 | 46,713,295 | △ 2,822,037 |
| 車両運搬具 | 347,084 | 614,584 | △ 267,500 | 国庫補助金等特別積立金 | 43,891,258 | 46,713,295 | △ 2,822,037 |
| 器具及び備品 | 11,063,979 | 9,012,320 | 2,051,659 | その他の積立金 | 36,531,466 | 36,531,466 | 0 |
| 建設仮勘定 | 0 | 300,000 | △ 300,000 | 人件費積立金 | 7,000,000 | 7,000,000 | 0 |
| 出資金 | 100,000 | 100,000 | 0 | 修繕費積立金 | 3,500,000 | 3,500,000 | 0 |
| 退職給付引当資産 | 1,561,112 | 1,296,514 | 264,568 | 保育所施設・設備整備積立金 | 26,031,466 | 26,031,466 | 0 |
| 保育所繰越積立資産 | 10,500,000 | 10,500,000 | 0 | 次期繰越活動増減差額 | 149,041,891 | 124,766,957 | 24,274,934 |
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 26,031,466 | 26,031,466 | 0 | (うち当期活動増減差額) | 24,274,934 | 26,265,522 | △ 1,990,588 |
| | | | | 純資産の部合計 | 217,516,615 | 226,063,718 | △ 8,547,103 |
| 資産の部合計 | 269,935,110 | 251,871,538 | 18,063,572 | 負債及び純資産の部合計 | 269,935,110 | 251,871,538 | 18,063,572 |

計算書類に対する注記（社会福祉法人 小祝会）

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

※平成30年度末において当法人では有価証券は保有していない。

- ・満期保有目的の証券等 — 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
- ・リース資産

※平成30年度末においてリース資産はない。

- 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、残存価格を零とする定額法によっている。
- ・ソフトウェア等無形固定資産 — 残存価格を零とする定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 群馬県退職共済制度に基づき、事務所負担額の累計額を計上している。

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

当法人が加入している退職共済制度は、以下のとおりである。

- ・群馬県社会福祉協議会が主催する退職共済制度
- ・独立行政法人福祉医療機構が主催する退職共済制度

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である。

(1) 法人全体の計算書類（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）

当法人は社会福祉事業のみを実施し、また拠点は石原かがやきこども園単独であるため、以下の計算書類は作成していない。

- (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) 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）

(5) 石原かがやきこども園拠点区分におけるサービス内容の区分

- 「石原かがやきこども園」
- 「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 |
|---------|------------|-------|-----------|------------|
| 土地 | 24,696,200 | 0 | 0 | 24,696,200 |
| 建物 | 32,899,627 | 0 | 1,709,843 | 31,189,784 |
| 合計 | 57,595,827 | 0 | 1,709,843 | 55,885,984 |

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（基本財産） | 20,000,000 円 |
| 計 | 20,000,000 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。

9. 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

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） | 84,281,000 | 53,091,216 | 31,189,784 |
| 建物 | 85,415,686 | 18,655,803 | 66,759,883 |
| 構築物 | 20,837,853 | 8,059,848 | 12,778,005 |
| 機械及び装置 | 277,560 | 89,881 | 187,679 |
| 車両運搬具 | 1,190,000 | 842,916 | 347,084 |
| 器具及び備品 | 27,816,105 | 16,752,126 | 11,063,979 |
| 合計 | 219,818,204 | 97,491,790 | 122,326,414 |

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