

田原児童園拠点区分 貸借対照表

平成27年3月31日現在

第3号の4様式

法人名：社会福祉法人 木葉昭和児童園

(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	17,134,832	19,100,426	△1,965,594	流動負債	2,808,289	2,772,829	35,460
現金預金	16,158,316	17,301,800	△1,143,484	事業未払金	740,016	584,452	155,564
事業未収金	197,860		197,860	未払費用	1,117,307	1,317,585	△200,278
未収補助金	390,537	1,506,634	△1,116,097	職員預り金	950,966	870,792	80,174
前払費用	388,119	291,992	96,127				
固定資産	113,016,199	119,889,675	△6,873,476	固定負債	4,746,641	5,084,621	△337,980
基本財産	84,166,819	86,564,755	△2,397,936	退職給付引当金	4,746,641	5,084,621	△337,980
土地	24,150,000	24,150,000		負債の部合計	7,554,930	7,857,450	△302,520
建物	60,016,819	62,414,755	△2,397,936	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	28,849,380	33,324,920	△4,475,540	基本金	74,072,900	74,072,900	
建物	1	16,632	△16,631	基本金	74,072,900	74,072,900	
構築物	580,425	900,718	△320,293	国庫補助金等特別積立金	19,109,634	19,845,354	△735,720
器具及び備品	6,222,313	6,822,949	△600,636	国庫補助金等特別積立金	19,109,634	19,845,354	△735,720
退職給付引当資産	4,746,641	5,084,621	△337,980	その他の積立金	16,300,000	19,500,000	△3,200,000
人件費積立資産	4,000,000	4,000,000		人件費積立金	4,000,000	4,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	12,300,000	15,500,000	△3,200,000	保育所施設・設備整備積立金	12,300,000	15,500,000	△3,200,000
その他の固定資産	1,000,000	1,000,000		次期繰越活動増減差額	13,113,567	17,714,397	△4,600,830
				(うち当期活動増減差額)	△7,800,830	△4,743,236	△3,057,594
				純資産の部合計	122,596,101	131,132,651	△8,536,550
資産の部合計	130,151,031	138,990,101	△8,839,070	負債及び純資産の部合計	130,151,031	138,990,101	△8,839,070

財務諸表に対する注記(田原児童園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし
- (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 該当なし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・・・熊本県退職共済制度の当法人が負担する掛金分を「退職給付引当金」として計上している。
 - ・賞与引当金 ・・・該当なし

2. 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。

3. 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
 - ・熊本県退職共済制度

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) 田原児童園財務諸表
(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)
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

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	24,150,000			24,150,000
(基)建物	62,414,755		2,397,936	60,016,819
合 計	86,564,755	0	2,397,936	84,166,819

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

- ***に伴い、基本金0円を取り崩した。
- ***に伴い、国庫補助金等特別積立金0円を取り崩した。

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。

	円
計	0円

該当なし

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。

	円
計	0円

該当なし

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	24,150,000		24,150,000
(基)建物	120,970,275	60,953,456	60,016,819
建物	831,600	831,599	1
構築物	15,003,000	14,422,575	580,425
器具及び備品	27,573,260	21,350,947	6,222,313
ソフトウェア	640,290	640,290	
その他の固定資産	1,000,000		1,000,000
合 計	190,168,425	98,198,867	91,969,558

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	197,860		197,860
合 計	197,860	0	197,860

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合 計	0	0	0

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