

法人単位貸借対照表

(平成29年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	212,322,685	183,498,040	28,824,645	011 流動負債	39,906,414	15,422,756	24,483,658
01 現金預金	183,439,760	145,503,758	37,936,002	02 事業未払金	19,901,437	14,571,229	5,330,208
01 現金	100,170		100,170	13 預り金	11,280	115,500	△104,220
02 預金	183,339,590	145,503,758	37,835,832	14 職員預り金	1,955,697	736,027	1,219,670
03 事業未収金	3,917,361	10,178,935	△6,261,574	01 職員預り金	1,955,697	736,027	1,219,670
04 未収金	5,112,332	1,020,167	4,092,165	15 前受金	22,000		22,000
05 未収補助金	19,509,604	26,674,880	△7,165,276	19 賞与引当金	18,016,000		18,016,000
10 立替金	95,700	78,300	17,400				
11 前払金	247,928	42,000	205,928				
002 固定資産	688,549,805	647,543,850	41,005,955	012 固定負債	44,131,343	43,206,815	924,528
001 基本財産	202,813,012	212,135,570	△9,322,558	06 退職給付引当金	44,131,343	43,206,815	924,528
01 土地	17,595,500	17,595,500		負債の部合計	84,037,757	58,629,571	25,408,186
02 建物	175,217,512	184,540,070	△9,322,558	純資産の部			
03 定期預金	10,000,000	10,000,000		013 基本金	82,698,343	82,698,343	
002 その他の固定資産	485,736,793	435,408,280	50,328,513	01 第一号基本金	57,165,918	57,165,918	
02 建物	4,791,497	5,752,397	△960,900	02 第二号基本金	16,748,417	16,748,417	
03 構築物	21,699,241	24,746,734	△3,047,493	03 第三号基本金	8,784,008	8,784,008	
06 器具及び備品	9,730,977	7,856,117	1,874,860	014 国庫補助金等特別積立金	118,511,689	128,138,286	△9,626,597
09 権利	145,350	145,350		015 その他の積立金	403,141,909	352,641,909	50,500,000
10 ソフトウェア	950,400		950,400	01 人件費積立金	188,715,794	172,715,794	16,000,000
12 投資有価証券	3,000	3,000		02 修繕積立金	29,880,000	27,880,000	2,000,000
13 保険積立金	731,010	680,250	50,760	03 備品等購入積立金	12,642,195	11,142,195	1,500,000
16 退職給付引当資産	44,131,343	43,206,815	924,528	04 保育所施設・設備整備積立金	171,903,920	140,903,920	31,000,000
18 人件費積立資産	188,715,794	172,715,794	16,000,000	016 次期繰越活動増減差額	212,482,792	208,933,781	3,549,011
19 修繕積立資産	29,880,000	27,880,000	2,000,000	02 (うち当期活動増減差額)	53,890,433	83,935,713	△30,045,280
20 備品等購入積立資産	12,642,195	11,142,195	1,500,000				
21 保育所施設・設備整備積立資産	171,903,920	140,903,920	31,000,000				
23 長期前払費用	412,066	375,708	36,358	純資産の部合計	816,834,733	772,412,319	44,422,414
資産の部合計	900,872,490	831,041,890	69,830,600	負債及び純資産の部合計	900,872,490	831,041,890	69,830,600

計算書類に対する注記 (法人全体)

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一償却原価法（定額法）
 - ・満期保有目的の債権等以外の有価証券
 - 時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
 - 時価のないもの－総平均法による原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - 最終仕入原価法による原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物及び構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア、権利一定額法
 - ・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
 - 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
 - (ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、通常の賃借取引に係る方法に準じた会計処理)
- (4) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金
 - 公益社団法人山形県社会福祉振興会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人負担額に相当する金額を計上
 - ・賞与引当金
 - 職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する金額およびこれに対応する社会保険料相当額を計上

2. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 退職手当規程に定める職員について、公益社団法人山形県社会福祉振興会の実施する退職共済制度に加入している。
- (2) 独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

3. 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（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）は省略している。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (4) 公益事業及び収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
当法人では、公益事業及び収益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ・法人本部拠点区分（社会福祉事業）
 - ・宮野浦保育園拠点区分（社会福祉事業）
 - ・新堀保育園拠点区分（社会福祉事業）
 - ア 新堀保育園
 - イ 新堀学区学童保育所
 - ・幼保連携型認定こども園広野保育園拠点区分（社会福祉事業）
 - ア 幼保連携型認定こども園広野保育園
 - イ 広野学区学童保育所
 - ・浜中保育園拠点区分（社会福祉事業）
 - ア 浜中保育園
 - イ 浜中学区学童保育所
 - ・黒森保育園拠点区分（社会福祉事業）
 - ア 黒森保育園
 - イ 黒森学区学童保育所
 - ・若宮保育園拠点区分（社会福祉事業）

4. 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
基本財産				
土地	17,595,500			17,595,500
建物	184,540,070	4,207,328	13,529,886	175,217,512
定期預金	10,000,000			10,000,000
合計	212,135,570	4,207,328	13,529,886	202,813,012

計算書類に対する注記 (法人全体)

5. 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

6. 担保に供している資産

該当なし

円

計

円

7. 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
基本財産			
建物	620,042,903	444,825,391	175,217,512
その他の固定資産			
建物	32,092,807	27,301,310	4,791,497
構築物	80,594,316	58,895,075	21,699,241
器具及び備品	139,423,466	129,692,489	9,730,977
ソフトウェア	1,188,000	237,600	950,400
合計	873,341,492	660,951,865	212,389,627

8. 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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の 兼務等	事業上 の 関係				
該当なし											

10. 重要な偶発債務

該当なし

11. 重要な後発事象

該当無し

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