

財 産 目 録

別紙4

社会福祉法人 明德福祉会
合計

2019年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
【資産の部】						
流動資産						
現金預金						
現金	日向市東郷町山陰丙1447-1本部・施設		小口現金支払い用資金			104,876
宮崎銀行1	日向支店		施設運転資金用			23,875,362
宮崎銀行2	日向支店		本部運転資金用			3,374,207
宮崎太陽銀行	日向支店		施設運転資金用			285,120
ゆうちょ銀行	七三八		施設運転資金用			638,214
現金預金小計						28,277,779
事業未収金	施設		市町村給付費差額・保護者保育料			1,883,120
未収金	施設		保護者諸費			997
未収補助金	施設		日向市 延長保育30万円 一時保育338800円: 宮崎県1,388,000円			2,026,800
立替金	施設		保護者会次年度保険料			4,695
前払費用	施設		給食米40,000学童保険14,500 給食費29,289			83,789
流動資産合計						32,277,180
固定資産						
基本財産						
土地	日向市東郷町山陰丙1447番地1	1979/7/12	施設用地	14,594,000		14,594,000
建物	日向市東郷町山陰丙1447番地1	2011/2/1	園舎	125,431,475	50,909,503	74,521,972
基本財産合計						89,115,972
その他の固定資産						
建物	施設	2003/3/31	遊具倉庫	687,750	673,993	13,757
構築物	施設	2003/3/31	園舎構築物	13,038,099	4,390,642	8,647,457
器具及び備品	施設	1988/8/9	保育用備品	31,377,934	23,612,256	7,765,678
退職給付引当資産	施設		県社会福祉協議会退職共済			4,131,381
人件費積立資産	施設		人件費積立			21,000,000
保育所施設・整備積立資産	施設		施設設備整備積立			56,000,000
その他の固定資産合計						97,558,273
固定資産合計						186,674,245
資産合計						218,951,425
【負債の部】						
流動負債						
事業未払金	施設		3月期商店等未払			17,469,136
預り金	施設		スポーツ振興センター保護者負担額分(途中分)			1,700
職員預り金						
職員預り金(所得税)	施設		3月分源泉税			2,040
職員預り金(社会保険)	施設		前年度2・3月職員負担分			1,651,488
職員預り金(退職共済)	宮崎県社会福祉協議会退共済		前年度2:3月職員掛金負担分			81,148
職員預り金小計						1,734,676
賞与引当金	施設職員賞与		6月賞与分			3,000,000
流動負債合計						22,205,512
固定負債						
退職給付引当金	施設 宮崎県社協退共済		職員退職金費用			4,131,381
固定負債合計						4,131,381
負債合計						26,336,893
差引純資産						192,614,532

法人単位資金収支計算書

平成30年度

社会福祉法人 明德福祉会

合計

(自)2018年 4月 1日 (至)2019年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
【事業活動による収支】				
収入				
保育事業収入	123,275,301	123,275,301		
経常経費寄附金収入	50,000	50,000		
受取利息配当金収入	13,199	13,032	167	
その他の収入	1,333,156	1,333,342	△186	
事業活動収入計(1)	124,671,656	124,671,675	△19	
支出				
人件費支出	82,937,839	82,937,839		
事業費支出	12,493,406	12,493,406		
事務費支出	9,305,558	8,899,288	406,270	
その他の支出	1,226,692	1,226,692		
事業活動支出計(2)	105,963,495	105,557,225	406,270	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	18,708,161	19,114,450	△406,289	
【施設整備等による収支】				
収入				
施設整備等収入計(4)				
支出				
固定資産取得支出	8,666,996	8,666,996		
施設整備等支出計(5)	8,666,996	8,666,996		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△8,666,996	△8,666,996		
【その他の活動による収支】				
収入				
積立資産取崩収入	46,140	46,140		
拠点区分間繰入金収入	2,000,000	2,000,000		
その他の活動収入計(7)	2,046,140	2,046,140		
支出				
積立資産支出	10,476,171	10,476,171		
拠点区分間繰入金支出	2,000,000	2,000,000		
その他の活動支出計(8)	12,476,171	12,476,171		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△10,430,031	△10,430,031		
予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=3+6+9-10	△388,866	17,423	△406,289	
前期末支払資金残高(12)	13,054,245	13,054,245		
当期末支払資金残高(11)+(12)	12,665,379	13,071,668	△406,289	

法人単位貸借対照表

平成30年度
社会福祉法人 明德福祉会
合計

2019年3月31日

(単位：円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減
【資産の部】			
流動資産	32,277,180	17,770,214	14,506,966
固定資産	186,674,245	176,863,122	9,811,123
資産の部合計	218,951,425	194,633,336	24,318,089
【負債の部】			
流動負債	22,205,512	4,715,969	17,489,543
固定負債	4,131,381	3,789,486	341,895
負債の部合計	26,336,893	8,505,455	17,831,438
【純資産の部】			
基本金	34,641,020	34,641,020	
国庫補助金等特別積立金	60,188,129	64,996,132	△4,808,003
その他の積立金	77,000,000	67,000,000	10,000,000
次期繰越活動増減差額	20,785,383	19,490,729	1,294,654
(うち当期活動増減差額)	11,294,654	12,993,332	△1,698,678
純資産の部合計	192,614,532	186,127,881	6,486,651
負債及び純資産の部合計	218,951,425	194,633,336	24,318,089

注記

(1) 継続事業の前提に関する注記

該当する事項なし。

(2) 資産の評価基準及び評価方法、固定資産の減価償却方法、引当金の計上基準等財務諸表の作成に関する重要な会計方針

I－固定資産の減価償却の方法

①建物・・・平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

②器具及び備品・・・平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定率法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

③器具及び備品・・・平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定率法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

II－引当金の計上基準

①退職給付引当金・・・宮崎県社会福祉協議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内法人の負担額に相当する金額を計上している。

②賞与引当金・・・6月賞与支給予定額の凡そ半額に相当する額を当年度分として計上している。

(3) 重要な会計方針を変更したときは、その旨、変更の理由及び当該変更による影響額
該当なし

(4) 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社会福祉施設職員等他愛職手当共済制度・・・常勤職員について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。

②民間退職共済制度・・・1年以上勤務した常勤職員且つ3年以上継続して勤務する意思のある者について、宮崎県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

(5) 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人で作成する財務諸表は以下の通りとなっている。

①法人全体の財務諸表（第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）

②事業区分別内訳表（第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）

③社会福祉事業の拠点区分別内訳表（第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

④公益事業における拠点区分別内訳表（第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

当法人においては、収益事業をしていない為作成しない。

⑤各拠点区分におけるサービス区分の内容

認定こども園やまげほいくえん拠点（社会福祉事業）

保育事業（サービス区分）

本部（サービス区分）

(6) 基本財産の増減の内容及び金額

建物：当期 減価償却費 6,225,577 円計上

(7) 第3章第4(4)及び(6)の規定により、基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩しを行った場合には、その旨、その理由及び金額

当期：国庫補助金等の取り崩しの額 4,808,003 円計上

(8) 担保に供している資産

該当なし

(9) 固定資産について減価償却累計額を直接控除した残額のみを記載した場合には、当該資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

		取得価格	減価償却累計額	当期末残高
	建物	687750	673993	13757
	構築物	13038099	4390642	8647457
	器具及び備品	31377934	23612256	7765678

(10) 債権について徴収不能引当金を直接控除した残額のみを記載した場合には、当該債権の金額、徴収不能引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

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