

2017年度 社会福祉法人小鳩会 財産目録

科目名	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	現金					11,814
普通預金1(農協)	普通預金1(農協)		運営費			27,708,141
普通預金2	普通預金2		運営費			343,164
普通預金3(郵便局)	普通預金3(郵便局)		互助会費			46
普通預金4(中国銀行)	普通預金4(中国銀行)		設備資金			99,367
当座預金	当座預金		運営費			1,103,174
定期預金1	定期預金1(農協)		積立金			1,011,559
定期預金2	定期預金2(農協)		積立金			5,004,254
定期預金(郵便局)						
子育て支援現金						
子育て支援普通預金(農協)						
建設普通預金(農協)						
事業未収金	事業未収金		私的契約利用料収益			342,272
未収金						
未収補助金	未収補助金		職員資質向上研修費・O-157対策分			129,700
未収収益						
立替金						
前払金	普通預金1(農協)		官庁手續手数料2018年分			199,681
前払費用						
1年以内回収長期貸付金						
1年以内回収事業区分間長期貸付金						
1年以内回収拠点区分間長期貸付金						
1年以内回収サービス区分間長期貸付金						
短期貸付金						
事業区分間貸付金						
拠点区分間貸付金						
サービス区分間貸付金						
仮払金						
その他の流動資産						
* 資金借口 *						
* 非資金借口 *						
固定資産						
基本財産						
土地	福山市日吉台2丁目961-1 -961-2-963		園庭及び園舎			77,315,178
建物	たんぼほ保育園	2015年度	園舎	295,467,821	29,082,316	266,385,505
定期預金						
その他の固定資産						
土地						
建物						
構築物	鉄棒他		遊具・物置など	2,840,769	1,459,163	1,381,606
機械及び装置						
車輛運搬具	自動車他		園児送迎など	5,635,230	5,635,228	2
器具及び備品	雲梯他		遊具、ピアノなど	17,675,660	14,739,065	2,936,595
建設仮勘定						
権利						
ソフトウェア	保育園事務所		会計ソフト	1,130,600	527,150	603,450
長期貸付金						
事業区分間長期貸付金						
拠点区分間長期貸付金						
サービス区分間長期貸付金						
退職給付引当資産						
県互助会退職預け金	県互助会退職預け金		職員退職金			3,418,800
人件費積立資産	積立金		人件費積立金			2,000,000
修繕費積立資産						
備品等購入積立資産						
保育所施設・整備積立資産	積立金		保育所施設・整備積立金			8,000,000
差入保証金						
長期前払費用						
その他の固定資産						
その他の固定資産						
リサイクル預託金	リサイクル預託金		自動車税他			15,800
資産の部合計						
【負債の部】						
流動負債						
短期運営資金借入金						
事業未払金			給食費他			1,816,105
その他の未払金			非常勤職員給与他			1,965,730
役員等短期借入金						
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構					3,010,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金						
1年以内返済予定役員等長期借入金						
1年以内返済予定事業区分間長期借入金						
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金						
1年以内返済予定サービス区分間長期借入金						
1年以内支払長期未払金						
未払費用						
預り金						
職員預り金						
職員預り金(所得税)			所得税			196,917
職員預り金(住民税)			住民税			198,900
職員預り金(健康保険)			健康保険料			506,684
職員預り金(厚生年金)			厚生年金			868,518
職員預り金(雇用保険)						
職員預り金(旅行積立)			旅行積立金			27,000
職員預り金(駐車料金)						
職員預り金(退職共済)						
職員預り金(その他)						
前受金						
前受収益						
事業区分間借入金						
拠点区分間借入金						
サービス区分間借入金						
仮受金						
賞与引当金						
その他の流動負債						
固定負債						
設備資金借入金	福祉医療機構		園舎及び園庭			24,130,000
長期運営資金借入金						
役員等長期借入金						
事業区分間長期借入金						
拠点区分間長期借入金						
サービス区分間長期借入金						
退職給付引当金						
県互助会退職給付引当金	県互助会退職給付引当金					3,418,800
長期未払金						
その他の固定負債						
負債の部合計						

財務諸表に対する注記（法人全体用）

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：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：定額法

◇リース資産：該当なし

(3) 引当金の計上基準

◇退職給付引当金：都道府県等の実施する退職共済制度に加入している。退職共済制度の会計処理に準ずる。

◇賞与引当金：該当なし

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

県互助会・福祉医療機構

5、 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は、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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）

(2) 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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3

(3) 小鳩会拠点区分（社会福祉事業）

1、 法人本部

2、 たんぼぼ保育園

(4) 拠点区分資金収支明細書のみ制作

6、 基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

基本財産の種類	前期末残高	当期増減額	当期減少額	当期末残高
土地	77,315,178	0	0	77,315,178
建物	293,230,720		8,948,405	284,282,315
合計	370,545,898	0	8,948,405	361,597,493

7、 会計基準第3章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り崩し：該当なし

8、 担保に提供されている資産

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） 77,315,178円

建物（基本財産） 284,282,315円

計 361,597,493円

担保している債務の種類及び金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） 27,140,000円

計 27,140,000円

9、 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、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	295,467,821	29,082,316	266,385,505
建物	0	0	0
構築物	2,840,769	1,459,163	1,381,606
車両運搬具	5,635,230	5,635,228	2
機具及び備品	17,675,660	14,739,065	2,936,595
ソフトウェア	1,130,600	527,150	1,242,919
合計	322,750,080	51,442,922	362,056,936

10、 債残高権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末：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