

社会福祉法人ナザレ会 平成30年度

1. 重要な会計方針

①固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産一定額法
- ・無形固定資産一定額法

②引当金の計上基準

- ・賞与引当金: 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。
- ・退職給付引当金: 岡山県民間保育所職員退職共済制度等に基づき、当期末における法人負担の掛金累計額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構退職共済制度及び岡山県民間保育所職員退職共済制度を採用している。

4. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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(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)

当法人では事業区分が1つのため作成していない。

③社会福祉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)

当法人では拠点区分が1つのため作成していない。

④収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)

当法人では収益事業を実施していないため作成していない。

⑤拠点区分におけるサービス区分の内容

聖和保育園拠点計算書類(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3⑩)

ア 聖和保育園

イ 法人本部

拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3⑪)は省略している。

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
土地	37,220,000			37,220,000
建物	44,774,847		1,591,365	43,183,482
合計	81,994,847	0	1,591,365	80,403,482

6. 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

7. 担保に供している資産

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

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)	107,500,000	64,316,518	43,183,482
建物	7,199,600	6,311,311	888,289
構築物	4,484,440	4,334,726	149,714
器具及び備品	11,213,048	10,718,086	494,962
ソフトウェア	1,481,160	1,095,060	386,100
合計	131,878,248	86,775,701	45,102,547

9. 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

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. 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

	理事長	園長	担当
			


法人単位貸借対照表

平成31年 3月31日現在

第三号第一様式 (第二十七条第四項関係)

(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	18,075,636	18,485,796	-410,160	流 動 負 債	4,980,186	1,326,729	3,653,457
現 金 預 金	15,836,036	15,471,946	364,090	事 業 未 払 金	473,104	635,163	-162,059
未 収 金	5,600	1,050	4,550	そ の 他 の 金	77,640		77,640
未 収 補 助 金	2,234,000	3,012,800	-778,800	未 職 員 預 り 金	629,442	691,566	-62,124
固 定 資 産	111,462,819	113,300,931	-1,838,112	賞 与 引 当 金	3,800,000		3,800,000
基 本 財 産	80,403,482	81,994,847	-1,591,365	固 定 負 債	9,340,272	8,963,540	376,732
土 地	37,220,000	37,220,000		退 職 給 付 金	9,340,272	8,963,540	376,732
建 物	43,183,482	44,774,847	-1,591,365	負 債 の 部 合 計	14,320,458	10,290,269	4,030,189
そ の 他 の 固 定 資 産	31,059,337	31,306,084	-246,747	純 資 産 の 部			
建 物	888,289	1,128,531	-240,242	基 本 金	53,686,136	53,686,136	
構 築 物	149,714	156,047	-6,333	基 本 金	53,686,136	53,686,136	
器 具 及 び 備 品	494,962	717,426	-222,464	国 庫 補 助 金 等 金	30,448,878	31,798,830	-1,349,952
ソ フ ト ウ ェ ア	386,100	540,540	-154,440	特 別 積 立 金	30,448,878	31,798,830	-1,349,952
退 職 給 付 引 当 資 産	9,340,272	8,963,540	376,732	そ の 他 の 積 立 金	19,800,000	19,800,000	
保 育 所 繰 越 積 立 資 産	16,500,000	16,500,000		人 件 費 積 立 金	3,500,000	3,500,000	
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	3,300,000	3,300,000		修 繕 費 等 積 立 金	8,800,000	8,800,000	
				備 品 等 購 入 積 立 金	4,200,000	4,200,000	
				保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	3,300,000	3,300,000	
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	11,282,983	16,211,492	-4,928,509
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	11,282,983	16,211,492	-4,928,509
				純 資 産 の 部 合 計	115,217,997	121,496,458	-6,278,461
資 産 の 部 合 計	129,538,455	131,786,727	-2,248,272	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	129,538,455	131,786,727	-2,248,272

	理事長	園長	担当
			

聖和保育園拠点区分貸借対照表

平成31年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

（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	18,075,636	18,485,796	-410,160	流 動 負 債	4,980,186	1,326,729	3,653,457
現 金 預 金	15,836,036	15,471,946	364,090	事 業 未 払 金	473,104	635,163	-162,059
小 口 現 金	57,413	111,044	-53,631	そ の 他 の 未 払 金	77,640		77,640
普 通 預 金	15,234,200	14,517,087	717,113	職 員 預 り 金	629,442	691,566	-62,124
当 座 預 金	544,423	843,815	-299,392	社 会 保 険	601,242	691,566	-90,324
未 収 金	5,600	1,050	4,550	住 民 税	28,200		28,200
未 収 補 助 金	2,234,000	3,012,800	-778,800	賞 与 引 当 金	3,800,000		3,800,000
固 定 資 産	111,462,819	113,300,931	-1,838,112	固 定 負 債	9,340,272	8,963,540	376,732
基 本 財 産	80,403,482	81,994,847	-1,591,365	退 職 給 付 金 引 当 金	9,340,272	8,963,540	376,732
土 地	37,220,000	37,220,000		負 債 の 部 合 計	14,320,458	10,290,269	4,030,189
建 物	43,183,482	44,774,847	-1,591,365	純 資 産 の 部			
建 物	43,183,477	44,774,842	-1,591,365	基 本 金	53,686,136	53,686,136	
建 物 付 属 設 備	5	5		基 本 一 号 基 本 金	53,686,136	53,686,136	
そ の 他 の 固 定 資 産	31,059,337	31,306,084	-246,747	基 本 三 号 基 本 金	46,424,000	46,424,000	
建 物	888,289	1,128,531	-240,242	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	7,262,136	7,262,136	
建 物	2	2		国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	30,448,878	31,798,830	-1,349,952
建 物 付 属 設 備	888,287	1,128,529	-240,242	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	30,448,878	31,798,830	-1,349,952
構 築 物	149,714	156,047	-6,333	そ の 他 の 積 立 金	19,800,000	19,800,000	
器 具 及 び 備 品	494,962	717,426	-222,464	人 件 費 積 立 金	3,500,000	3,500,000	
ソ フ ト ウ ェ ア	386,100	540,540	-154,440	修 繕 費 等 積 立 金	8,800,000	8,800,000	
退 職 給 付 引 当 資 産	9,340,272	8,963,540	376,732	備 品 等 購 入 積 立 金	4,200,000	4,200,000	
保 育 所 繰 越 積 立 資 産	16,500,000	16,500,000		保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	3,300,000	3,300,000	
人 件 費 積 立 資 産	3,500,000	3,500,000		次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	11,282,983	16,211,492	-4,928,509
修 繕 積 立 資 産	8,800,000	8,800,000		次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	11,282,983	16,211,492	-4,928,509
備 品 等 購 入 積 立 資 産	4,200,000	4,200,000		純 資 産 の 部 合 計	115,217,997	121,496,458	-6,278,461
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	3,300,000	3,300,000		負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	129,538,455	131,786,727	-2,248,272
資 産 の 部 合 計	129,538,455	131,786,727	-2,248,272				