

法人単位貸借対照表

平成29年3月31日現在

第三号第一様式
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 シオンの丘

(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	32,762,983	30,060,483	2,702,500	流動負債	9,895,004	10,501,699	△606,695
現金預金	27,143,786	25,014,030	2,129,756	事業未払金	775,915	696,956	78,959
事業未収金	80,841	90,637	△9,796	その他の未払金	841,125	1,734,356	△893,231
未収補助金	4,325,925	3,935,816	390,109	1年以内返済予定設備資金借入金	4,582,000	4,572,000	10,000
未収収益	192,431		192,431	未払費用	2,192,943	2,244,363	△51,420
1年以内提供予定長期前払費用	1,020,000	1,020,000		預り金	3,750	3,250	500
				職員預り金	1,499,271	1,250,774	248,497
固定資産	267,705,469	269,845,578	△2,140,109	固定負債	42,531,000	47,113,000	△4,582,000
基本財産	247,948,592	252,518,441	△4,569,849	設備資金借入金	42,531,000	47,113,000	△4,582,000
土地	67,755,000	67,755,000		負債の部合計	52,426,004	57,614,699	△5,188,695
建物	180,193,592	184,763,441	△4,569,849	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	19,756,877	17,327,137	2,429,740	基本金	70,777,000	70,777,000	
構築物	4,525,024	5,220,747	△695,723	基本金	70,777,000	70,777,000	
車輛運搬具	77,761	116,641	△38,880	国庫補助金等特別積立金	113,165,787	113,718,696	△552,909
器具及び備品	2,932,867	2,414,749	518,118	国庫補助金等特別積立金	113,165,787	113,718,696	△552,909
ソフトウェア	666,225		666,225	その他の積立金	4,500,000	1,500,000	3,000,000
人件費積立資産	3,500,000	1,500,000	2,000,000	人件費積立金	3,500,000	1,500,000	2,000,000
修繕積立資産	1,000,000		1,000,000	修繕積立金	1,000,000		1,000,000
長期前払費用	7,055,000	8,075,000	△1,020,000	次期繰越活動増減差額	59,599,661	56,295,666	3,303,995
				(うち当期活動増減差額)	6,303,995	7,363,461	△1,059,466
資産の部合計	300,468,452	299,906,061	562,391	純資産の部合計	248,042,448	242,291,362	5,751,086
				負債及び純資産の部合計	300,468,452	299,906,061	562,391

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成29年3月31日現在

第三号第三様式
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 シオンの丘

(単位：円)

勘定科目	愛の園保育園	こひつじ保育園	本部	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	23,489,966	8,907,925	365,092	32,762,983		32,762,983
現金預金	19,125,650	7,845,475	172,661	27,143,786		27,143,786
事業未収金	80,391	450		80,841		80,841
未収補助金	4,283,925	42,000		4,325,925		4,325,925
未収収益			192,431	192,431		192,431
1年以内提供予定長期前払費用		1,020,000		1,020,000		1,020,000
固定資産	259,804,829	7,900,640		267,705,469		267,705,469
基本財産	247,948,592			247,948,592		247,948,592
土地	67,755,000			67,755,000		67,755,000
建物	180,193,592			180,193,592		180,193,592
その他の固定資産	11,856,237	7,900,640		19,756,877		19,756,877
構築物	4,525,024			4,525,024		4,525,024
車輛運搬具	1	77,760		77,761		77,761
器具及び備品	2,164,987	767,880		2,932,867		2,932,867
ソフトウェア	666,225			666,225		666,225
人件費積立資産	3,500,000			3,500,000		3,500,000
修繕積立資産	1,000,000			1,000,000		1,000,000
長期前払費用		7,055,000		7,055,000		7,055,000
資産の部合計	283,294,795	16,808,565	365,092	300,468,452	0	300,468,452
流動負債	7,666,137	2,131,667	97,200	9,895,004		9,895,004
事業未払金	614,424	64,291	97,200	775,915		775,915
その他の未払金	40,825	800,300		841,125		841,125
1年以内返済予定設備資金借入金	3,730,000	852,000		4,582,000		4,582,000
未払費用	1,823,968	368,975		2,192,943		2,192,943
預り金	2,500	1,250		3,750		3,750
職員預り金	1,454,420	44,851		1,499,271		1,499,271
固定負債	36,425,000	6,106,000		42,531,000		42,531,000
設備資金借入金	36,425,000	6,106,000		42,531,000		42,531,000
負債の部合計	44,091,137	8,237,667	97,200	52,426,004	0	52,426,004
基本金	70,777,000			70,777,000		70,777,000
基本金	70,777,000			70,777,000		70,777,000
国庫補助金等特別積立金	113,165,787			113,165,787		113,165,787
国庫補助金等特別積立金	113,165,787			113,165,787		113,165,787
その他の積立金	4,500,000			4,500,000		4,500,000
人件費積立金	3,500,000			3,500,000		3,500,000
修繕積立金	1,000,000			1,000,000		1,000,000
次期繰越活動増減差額	50,760,871	8,570,898	267,892	59,599,661		59,599,661
(うち当期活動増減差額)	575,541	5,716,641	11,813	6,303,995		6,303,995
純資産の部合計	239,203,658	8,570,898	267,892	248,042,448	0	248,042,448
負債及び純資産の部合計	283,294,795	16,808,565	365,092	300,468,452	0	300,468,452

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

愛の園保育園拠点区分 貸借対照表

平成29年3月31日現在

第三号第四様式
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 シオンの丘

(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	23,489,966	21,273,521	2,216,445	流動負債	7,666,137	7,454,341	211,796
現金預金	19,125,650	16,683,071	2,442,579	事業未払金	614,424	613,859	565
事業未収金	80,391	90,337	△9,946	その他の未払金	40,825	30,549	10,276
未収補助金	4,283,925	3,905,267	378,658	1年以内返済予定設備資金借入金	3,730,000	3,730,000	
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金		594,846	△594,846	未払費用	1,823,968	1,869,635	△45,667
				預り金	2,500	1,750	750
				職員預り金	1,454,420	1,208,548	245,872
固定資産	259,804,829	265,516,846	△5,712,017	固定負債	36,425,000	40,155,000	△3,730,000
基本財産	247,948,592	252,518,441	△4,569,849	設備資金借入金	36,425,000	40,155,000	△3,730,000
土地	67,755,000	67,755,000		負債の部合計	44,091,137	47,609,341	△3,518,204
建物	180,193,592	184,763,441	△4,569,849	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	11,856,237	12,998,405	△1,142,168	基本金	70,777,000	70,777,000	
構築物	4,525,024	5,220,747	△695,723	基本金	70,777,000	70,777,000	
車輛運搬具	1	1		国庫補助金等特別積立金	113,165,787	113,718,696	△552,909
器具及び備品	2,164,987	1,518,889	646,098	国庫補助金等特別積立金	113,165,787	113,718,696	△552,909
ソフトウェア	666,225		666,225	その他の積立金	4,500,000	1,500,000	3,000,000
拠点区分間長期貸付金		4,758,768	△4,758,768	人件費積立金	3,500,000	1,500,000	2,000,000
人件費積立資産	3,500,000	1,500,000	2,000,000	修繕積立金	1,000,000		1,000,000
修繕積立資産	1,000,000		1,000,000	次期繰越活動増減差額	50,760,871	53,185,330	△2,424,459
				(うち当期活動増減差額)	575,541	4,613,916	△4,038,375
				純資産の部合計	239,203,658	239,181,026	22,632
資産の部合計	283,294,795	286,790,367	△3,495,572	負債及び純資産の部合計	283,294,795	286,790,367	△3,495,572

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

計算書類に対する注記(愛の園保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等-償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの-決算日の市場価格に基づく時価法
- (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
 - 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によっている。
 - 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によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金 - なし
 - ・賞与引当金 - なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び社会福祉協議会の退職共済制度を採用している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 愛の園保育園計算書類
(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(Ⅹ))
当該拠点は1サービス区分のみの実施のため、作成していない。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅺ))
当該拠点は1サービス区分のみの実施のため、作成していない。

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	67,755,000			67,755,000
(基)建物	184,763,441		4,569,849	180,193,592
合計	252,518,441	0	4,569,849	247,948,592

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

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)	67,755,000 円
建物(基本財産)園舎	175,941,421 円
建物(基本財産)もも組増築	2,104,639 円
建物(基本財産)あか組増築及び間仕切	2,147,532 円
計	247,948,592 円

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。

独立行政法人福祉医療機構	35,905,000 円
北九州市社会福祉協議会	4,250,000 円
計	40,155,000 円

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	67,755,000		67,755,000
(基)建物	207,720,402	27,526,810	180,193,592
構築物	11,467,370	6,942,346	4,525,024
車輛運搬具	127,000	126,999	1
器具及び備品	6,607,590	4,442,603	2,164,987
ソフトウェア	942,900	276,675	666,225
合計	294,620,262	39,315,433	255,304,829

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。)

該当なし

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

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

こひつじ保育園拠点区分 貸借対照表

平成29年3月31日現在

第三号第四様式
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 シオンの丘

(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	8,907,925	9,125,729	△217,804	流動負債	2,131,667	3,642,204	△1,510,537
現金預金	7,845,475	8,074,880	△229,405	事業未払金	64,291	83,097	△18,806
事業未収金	450	300	150	その他の未払金	800,300	1,703,807	△903,507
未収補助金	42,000	30,549	11,451	1年以内返済予定設備資金借入金	852,000	842,000	10,000
1年以内提供予定長期前払費用	1,020,000	1,020,000		1年以内返済予定拠点区分間借入金		594,846	△594,846
				未払費用	368,975	374,728	△5,753
				預り金	1,250	1,500	△250
				職員預り金	44,851	42,226	2,625
固定資産	7,900,640	9,087,500	△1,186,860	固定負債	6,106,000	11,716,768	△5,610,768
その他の固定資産	7,900,640	9,087,500	△1,186,860	設備資金借入金	6,106,000	6,958,000	△852,000
車輜運搬具	77,760	116,640	△38,880	拠点区分間長期借入金		4,758,768	△4,758,768
器具及び備品	767,880	895,860	△127,980	負債の部合計	8,237,667	15,358,972	△7,121,305
長期前払費用	7,055,000	8,075,000	△1,020,000	純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	8,570,898	2,854,257	5,716,641
				(うち当期活動増減差額)	5,716,641	2,854,257	2,862,384
				純資産の部合計	8,570,898	2,854,257	5,716,641
資産の部合計	16,808,565	18,213,229	△1,404,664	負債及び純資産の部合計	16,808,565	18,213,229	△1,404,664

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

計算書類に対する注記(こひつじ保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等-償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの-決算日の市場価格に基づく時価法
- (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
 - ・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によっている。
 - ・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によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金 - なし
 - ・賞与引当金 - なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び社会福祉協議会の退職共済制度を採用している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 本部計算書類
(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))
当該拠点は1サービス区分のみの実施のため、作成していない。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))
当該拠点は1サービス区分のみの実施のため、作成していない。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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 (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
車輛運搬具	155,520	77,760	77,760
器具及び備品	1,023,840	255,960	767,880
合計	1,179,360	333,720	845,640

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。)

該当なし

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

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

本部拠点区分 貸借対照表

平成29年3月31日現在

第三号第四様式
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 シオンの丘

(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	365,092	256,079	109,013	流動負債	97,200		97,200
現金預金	172,661	256,079	△83,418	事業未払金	97,200		97,200
未収収益	192,431		192,431				
固定資産				固定負債			
				負債の部合計	97,200	0	97,200
				純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	267,892	256,079	11,813
				(うち当期活動増減差額)	11,813	△104,712	116,525
				純資産の部合計	267,892	256,079	11,813
資産の部合計	365,092	256,079	109,013	負債及び純資産の部合計	365,092	256,079	109,013

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

計算書類に対する注記(本部拠点区分用)

別紙2

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-償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの-決算日の市場価格に基づく時価法
- (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
 - ・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によっている。
 - ・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によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金 - なし
 - ・賞与引当金 - なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び社会福祉協議会の退職共済制度を採用している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 本部計算書類
(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(Ⅹ))
当該拠点は1サービス区分のみの実施のため、作成していない。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅺ))
当該拠点は1サービス区分のみの実施のため、作成していない。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

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。)

該当なし

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

該当なし

1 1. 重要な後発事象

該当なし

1 2. 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