

理事長	園長		会計	担当者

第三号第一様式  
(第二十七条第四項関係)

## 法人単位貸借対照表

平成30年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 誠心福祉会

(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	38,082,282	32,958,718	5,123,564	流動負債	18,513,505	12,463,707	6,049,798
現金預金	36,801,727	31,539,098	5,262,629	事業未払金	7,017,976	1,585,289	5,432,687
事業未収金	1,142,601	1,319,769	△ 177,168	1年以内返済予定設備資金借入金	7,320,000	7,320,000	
前払金		99,851	△ 99,851	職員預り金	4,175,529	3,558,418	617,111
前払費用	81,600		81,600				
1年以内提供予定長期前払費用	56,354		56,354				
固定資産	557,814,405	561,283,945	△ 3,469,540	固定負債	116,225,790	122,271,290	△ 6,045,500
基本財産	426,609,159	439,553,080	△ 12,943,921	設備資金借入金	102,480,000	109,800,000	△ 7,320,000
土地	92,271,040	92,271,040		退職給付引当金	13,745,790	12,471,290	1,274,500
建物	331,338,119	344,282,040	△ 12,943,921	負債の部合計	134,739,295	134,734,997	4,298
定期預金	3,000,000	3,000,000		純 資 産 の 部			
その他の固定資産	131,205,246	121,730,865	9,474,381	基本金	132,290,698	132,290,698	
構築物	38,627,582	41,915,417	△ 3,287,835	基本金	132,290,698	132,290,698	
器具及び備品	2,193,750	2,536,972	△ 343,222	国庫補助金等特別積立金	183,016,414	190,909,054	△ 7,892,640
退職給付引当資産	13,745,790	12,471,290	1,274,500	国庫補助金等特別積立金	183,016,414	190,909,054	△ 7,892,640
人件費積立資産	30,000,000	30,000,000		その他の積立金	76,300,000	64,300,000	12,000,000
備品等購入積立資産	10,000,000	10,000,000		人件費積立金	30,000,000	30,000,000	
施設整備積立資産	36,300,000	24,300,000	12,000,000	備品等購入積立金	10,000,000	10,000,000	
長期前払費用	338,124	507,186	△ 169,062	施設整備等積立金	36,300,000	24,300,000	12,000,000
				次期繰越活動増減差額	69,550,280	72,007,914	△ 2,457,634
				(うち当期活動増減差額)	9,542,366	12,599,130	△ 3,056,764
				純資産の部合計	461,157,392	459,507,666	1,649,726
資産の部合計	595,896,687	594,242,663	1,654,024	負債及び純資産の部合計	595,896,687	594,242,663	1,654,024

※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。

理事長	園長		会計	担当者

第三号第三様式  
(第二十七条第四項関係)

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成30年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 誠心福祉会

(単位：円)

勘定科目	八木北保育園	法人本部	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	26,271,712	11,810,570	38,082,282		38,082,282
現金預金	25,004,757	11,796,970	36,801,727		36,801,727
事業未収金	1,129,001	13,600	1,142,601		1,142,601
前払費用	81,600		81,600		81,600
1年以内提供予定長期前払費用	56,354		56,354		56,354
固定資産	554,814,405	3,000,000	557,814,405		557,814,405
基本財産	423,609,159	3,000,000	426,609,159		426,609,159
土地	92,271,040		92,271,040		92,271,040
建物	331,338,119		331,338,119		331,338,119
定期預金		3,000,000	3,000,000		3,000,000
その他の固定資産	131,205,246		131,205,246		131,205,246
構築物	38,627,582		38,627,582		38,627,582
器具及び備品	2,193,750		2,193,750		2,193,750
退職給付引当資産	13,745,790		13,745,790		13,745,790
人件費積立資産	30,000,000		30,000,000		30,000,000
備品等購入積立資産	10,000,000		10,000,000		10,000,000
施設整備積立資産	36,300,000		36,300,000		36,300,000
長期前払費用	338,124		338,124		338,124
資産の部合計	581,086,117	14,810,570	595,896,687	0	595,896,687
流動負債	18,513,505		18,513,505		18,513,505
事業未払金	7,017,976		7,017,976		7,017,976
1年以内返済予定設備資金借入金	7,320,000		7,320,000		7,320,000
職員預り金	4,175,529		4,175,529		4,175,529
固定負債	116,225,790		116,225,790		116,225,790
設備資金借入金	102,480,000		102,480,000		102,480,000
退職給付引当金	13,745,790		13,745,790		13,745,790
負債の部合計	134,739,295	0	134,739,295	0	134,739,295
基本金	132,290,698		132,290,698		132,290,698
基本金	132,290,698		132,290,698		132,290,698
国庫補助金等特別積立金	183,016,414		183,016,414		183,016,414
国庫補助金等特別積立金	183,016,414		183,016,414		183,016,414
その他の積立金	76,300,000		76,300,000		76,300,000
人件費積立金	30,000,000		30,000,000		30,000,000
備品等購入積立金	10,000,000		10,000,000		10,000,000
施設整備等積立金	36,300,000		36,300,000		36,300,000
次期繰越活動増減差額	54,739,710	14,810,570	69,550,280		69,550,280
(うち当期活動増減差額)	9,744,652	△ 202,286	9,542,366		9,542,366
純資産の部合計	446,346,822	14,810,570	461,157,392	0	461,157,392
負債及び純資産の部合計	581,086,117	14,810,570	595,896,687	0	595,896,687

※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(法人全体用)

## 1. 継続事業の前提に関する注記

## 2. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品一定額法
- (2) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金－職員の退職に備え千葉県社会福祉事業共助会の退職年金共済制度に加入している。

## 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

退職給付制度は千葉県社会福祉事業共助会の退職年金共済制度への加入による。

## 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)  
当法人では社会福祉事業のみ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号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)  
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の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。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 八木北保育園(社会福祉事業)
  - イ 法人本部(社会福祉事業)

## 6. 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	92,271,040			92,271,040
(基)建物	344,282,040		12,943,921	331,338,119
(基)定期預金	3,000,000			3,000,000
合計	439,553,080	0	12,943,921	426,609,159

## 7. 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

- \*\*\*に伴い、基本金0円を取り崩した。
- \*\*\*に伴い、国庫補助金等特別積立金0円を取り崩した。

## 8. 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。

(単位：円)

(基) 土地	92,271,040
(基) 建物	331,338,119
計	423,609,159

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。

(単位：円)

設備資金借入金(一年以内返済予定額を含む)	109,800,000
計	109,800,000

9. 有形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	92,271,040		92,271,040
(基)建物	390,664,416	59,326,297	331,338,119
構築物	53,933,436	15,305,854	38,627,582
器具及び備品	8,297,038	6,103,288	2,193,750
合 計	545,165,930	80,735,439	464,430,491

10. 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

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

理事長	園長		会計	担当者

第三号第四様式  
(第二十七条第四項関係)

### 八木北保育園拠点区分 貸借対照表

平成30年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 誠心福祉会

(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	26,271,712	20,945,862	5,325,850	流動負債	18,513,505	12,463,707	6,049,798
現金預金	25,004,757	19,541,442	5,463,315	事業未払金	7,017,976	1,585,289	5,432,687
事業未収金	1,129,001	1,304,569	△ 175,568	1年以内返済予定設備資金借入金	7,320,000	7,320,000	
前払金		99,851	△ 99,851	職員預り金	4,175,529	3,558,418	617,111
前払費用	81,600		81,600				
1年以内提供予定長期前払費用	56,354		56,354				
固定資産	554,814,405	558,283,945	△ 3,469,540	固定負債	116,225,790	122,271,290	△ 6,045,500
基本財産	423,609,159	436,553,080	△ 12,943,921	設備資金借入金	102,480,000	109,800,000	△ 7,320,000
土地	92,271,040	92,271,040		退職給付引当金	13,745,790	12,471,290	1,274,500
建物	331,338,119	344,282,040	△ 12,943,921	負債の部合計	134,739,295	134,734,997	4,298
その他の固定資産	131,205,246	121,730,865	9,474,381	純 資 産 の 部			
構築物	38,627,582	41,915,417	△ 3,287,835	基本金	132,290,698	132,290,698	
器具及び備品	2,193,750	2,536,972	△ 343,222	基本金	132,290,698	132,290,698	
退職給付引当資産	13,745,790	12,471,290	1,274,500	国庫補助金等特別積立金	183,016,414	190,909,054	△ 7,892,640
人件費積立資産	30,000,000	30,000,000		国庫補助金等特別積立金	183,016,414	190,909,054	△ 7,892,640
備品等購入積立資産	10,000,000	10,000,000		その他の積立金	76,300,000	64,300,000	12,000,000
施設整備積立資産	36,300,000	24,300,000	12,000,000	人件費積立金	30,000,000	30,000,000	
長期前払費用	338,124	507,186	△ 169,062	備品等購入積立金	10,000,000	10,000,000	
				施設整備等積立金	36,300,000	24,300,000	12,000,000
				次期繰越活動増減差額	54,739,710	56,995,058	△ 2,255,348
				(うち当期活動増減差額)	9,744,652	12,633,293	△ 2,888,641
				純資産の部合計	446,346,822	444,494,810	1,852,012
資産の部合計	581,086,117	579,229,807	1,856,310	負債及び純資産の部合計	581,086,117	579,229,807	1,856,310

※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。

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)
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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一定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金一職員の退職に備え千葉県社会福祉事業共助会の退職年金共済制度に加入している。

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

退職給付制度は千葉県社会福祉事業共助会の退職年金共済制度への加入による。

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財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 八木北保育園財務諸表  
(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

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	92,271,040			92,271,040
(基)建物	344,282,040		12,943,921	331,338,119
合計	436,553,080	0	12,943,921	423,609,159

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。

(単位：円)

(基)土地	92,271,040
(基)建物	331,338,119
計	423,609,159

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。

(単位：円)

設備資金借入金(一年以内返済予定額を含む)	109,800,000
計	109,800,000

8. 有形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	92,271,040		92,271,040
(基)建物	390,664,416	59,326,297	331,338,119
構築物	53,933,436	15,305,854	38,627,582
器具及び備品	8,297,038	6,103,288	2,193,750
合計	545,165,930	80,735,439	464,430,491

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. 満期保有目的の債券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

理事長	園長		会計	担当者

第三号第四様式  
(第二十七条第四項関係)

### 法人本部拠点区分 貸借対照表

平成30年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 誠心福祉会

(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	11,810,570	12,012,856	△ 202,286	流動負債			
現金預金	11,796,970	11,997,656	△ 200,686				
事業未収金	13,600	15,200	△ 1,600				
固定資産	3,000,000	3,000,000		固定負債			
基本財産	3,000,000	3,000,000		負債の部合計	0	0	0
定期預金	3,000,000	3,000,000		純 資 産 の 部			
その他の固定資産				基本金			
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	14,810,570	15,012,856	△ 202,286
				(うち当期活動増減差額)	△ 202,286	△ 34,163	△ 168,123
				純資産の部合計	14,810,570	15,012,856	△ 202,286
資産の部合計	14,810,570	15,012,856	△ 202,286	負債及び純資産の部合計	14,810,570	15,012,856	△ 202,286

※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。



1. 重要な会計方針
2. 重要な会計方針の変更
3. 採用する退職給付制度
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
5. 基本財産の増減の内容及び金額
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
7. 担保に供している資産
  
8. 有形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。)
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。)
  
10. 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
  
11. 重要な後発事象
  
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