

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)

法人名：社会福祉法人 聖彩

(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	34,161,058	43,936,720	△9,775,662	流動負債	14,286,304	26,401,659	△12,115,355
現金預金	28,359,773	34,791,806	△6,432,033	事業未払金	3,852,805	1,379,214	2,473,591
事業未収金	2,057,976	146,970	1,911,006	その他の未払金		15,000,000	△15,000,000
未収補助金	3,712,709	8,584,665	△4,871,956	1年以内返済予定設備資金借入金	1,632,000	1,632,000	
前払費用	30,600	413,279	△382,679	未払費用	7,479,784	7,305,565	174,219
				預り金	154,164	149,869	4,295
				職員預り金	1,153,551	928,011	225,540
				前受金		7,000	△7,000
				仮受金	14,000		14,000
固定資産	206,826,410	205,252,238	1,574,172	固定負債	22,791,400	24,234,200	△1,442,800
基本財産	120,584,205	126,138,315	△5,554,110	設備資金借入金	19,312,000	20,944,000	△1,632,000
建物	120,584,205	126,138,315	△5,554,110	退職給付引当金	3,479,400	3,290,200	189,200
その他の固定資産	86,242,205	79,113,923	7,128,282	負債の部合計	37,077,704	50,635,859	△13,558,155
構築物	963,891	746,227	217,664	純資産の部			
車輛運搬具	904,440	1,512,254	△607,814	基本金	6,510,000	6,510,000	
器具及び備品	2,969,802	1,554,814	1,414,988	基本金	6,510,000	6,510,000	
ソフトウェア	1,076,184	117,360	958,824	国庫補助金等特別積立金	104,899,619	110,398,066	△5,498,447
退職給付引当資産	3,479,400	3,290,200	189,200	国庫補助金等特別積立金	104,899,619	110,398,066	△5,498,447
人件費積立資産	6,000,000	6,000,000		その他の積立金	74,000,000	70,000,000	4,000,000
備品等購入積立資産	6,000,000	6,000,000		人件費積立金	6,000,000	6,000,000	
施設整備積立資産	62,000,000	58,000,000	4,000,000	備品等購入積立金	6,000,000	6,000,000	
差入保証金	1,464,000		1,464,000	施設整備等積立金	62,000,000	58,000,000	4,000,000
長期前払費用		425,000	△425,000	次期繰越活動増減差額	18,500,145	11,645,033	6,855,112
その他の固定資産	1,384,488	1,468,068	△83,580	(うち当期活動増減差額)	10,855,112	15,857,360	△5,002,248
繰延資産	1,373,678	1,457,258	△83,580				
リサイクル預託金	10,810	10,810					
				純資産の部合計	203,909,764	198,553,099	5,356,665
資産の部合計	240,987,468	249,188,958	△8,201,490	負債及び純資産の部合計	240,987,468	249,188,958	△8,201,490

※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31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 聖彩

(単位：円)

勘定科目	彩の森保育園	本部	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	27,479,880	6,842,150	34,322,030	△160,972	34,161,058
現金預金	21,678,595	6,681,178	28,359,773		28,359,773
事業未収金	2,057,976		2,057,976		2,057,976
未収金		160,972	160,972	△160,972	
未収補助金	3,712,709		3,712,709		3,712,709
前払費用	30,600		30,600		30,600
固定資産	206,826,410		206,826,410		206,826,410
基本財産	120,584,205		120,584,205		120,584,205
建物	120,584,205		120,584,205		120,584,205
その他の固定資産	86,242,205		86,242,205		86,242,205
構築物	963,891		963,891		963,891
車輛運搬具	904,440		904,440		904,440
器具及び備品	2,969,802		2,969,802		2,969,802
ソフトウェア	1,076,184		1,076,184		1,076,184
退職給付引当資産	3,479,400		3,479,400		3,479,400
人件費積立資産	6,000,000		6,000,000		6,000,000
備品等購入積立資産	6,000,000		6,000,000		6,000,000
施設整備積立資産	62,000,000		62,000,000		62,000,000
差入保証金	1,464,000		1,464,000		1,464,000
その他の固定資産	1,384,488		1,384,488		1,384,488
繰延資産	1,373,678		1,373,678		1,373,678
リサイクル預託金	10,810		10,810		10,810
資産の部合計	234,306,290	6,842,150	241,148,440	△160,972	240,987,468
流動負債	14,287,276	160,000	14,447,276	△160,972	14,286,304
事業未払金	3,852,805		3,852,805		3,852,805
その他の未払金	160,972		160,972	△160,972	
1年以内返済予定設備資金借入金	1,632,000		1,632,000		1,632,000
未払費用	7,319,784	160,000	7,479,784		7,479,784
預り金	154,164		154,164		154,164
職員預り金	1,153,551		1,153,551		1,153,551
仮受金	14,000		14,000		14,000
固定負債	22,791,400		22,791,400		22,791,400
設備資金借入金	19,312,000		19,312,000		19,312,000
退職給付引当金	3,479,400		3,479,400		3,479,400
負債の部合計	37,078,676	160,000	37,238,676	△160,972	37,077,704
基本金	6,510,000		6,510,000		6,510,000
基本金	6,510,000		6,510,000		6,510,000
国庫補助金等特別積立金	104,899,619		104,899,619		104,899,619
国庫補助金等特別積立金	104,899,619		104,899,619		104,899,619
その他の積立金	74,000,000		74,000,000		74,000,000
人件費積立金	6,000,000		6,000,000		6,000,000
備品等購入積立金	6,000,000		6,000,000		6,000,000
施設整備等積立金	62,000,000		62,000,000		62,000,000
次期繰越活動増減差額	11,817,995	6,682,150	18,500,145		18,500,145
(うち当期活動増減差額)	7,713,076	3,142,036	10,855,112		10,855,112
純資産の部合計	197,227,614	6,682,150	203,909,764	0	203,909,764
負債及び純資産の部合計	234,306,290	6,842,150	241,148,440	△160,972	240,987,468

※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

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
 - ・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－当法人で採用している埼玉県退職共済制度に基づき、当期末における埼玉県共助会への法人負担の掛金累計額を計上している。
 - ・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

退職給付制度は、埼玉県共助会の実施する退職共済制度を採用している。

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)
社会福祉事業のみ実施のため、上記様式を省略している。
 - (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 彩の森保育園（社会福祉事業）
 - イ 法人本部（社会福祉事業）各拠点区分におけるサービス区分は設定していない。

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)建物	126,138,315		5,554,110	120,584,205
合計	126,138,315	0	5,554,110	120,584,205

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

該当なし

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。

建物（基本財産）	96,442,290 円
計	96,442,290 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。

設備資金借入金（一年以内返済予定額を含む）	20,944,000 円
計	20,944,000 円

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)建物	159,462,975	38,878,770	120,584,205
構築物	2,302,575	1,338,684	963,891
車輛運搬具	3,639,602	2,735,162	904,440
器具及び備品	16,928,013	13,958,211	2,969,802
ソフトウェア	1,385,780	309,596	1,076,184
その他の固定資産	2,550,210	1,165,722	1,384,488
合計	186,269,155	58,386,145	127,883,010

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。）

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	2,057,976		2,057,976
未収金	160,972		160,972
未収補助金	3,712,709		3,712,709
合計	5,931,657	0	5,931,657

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

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 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

彩の森保育園拠点区分 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)

法人名：社会福祉法人 聖彩

(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	27,479,880	40,385,966	△12,906,086	流動負債	14,287,276	26,391,019	△12,103,743
現金預金	21,678,595	31,241,052	△9,562,457	事業未払金	3,852,805	1,379,214	2,473,591
事業未収金	2,057,976	146,970	1,911,006	その他の未払金	160,972	15,000,000	△14,839,028
未収補助金	3,712,709	8,584,665	△4,871,956	1年以内返済予定設備資金借入金	1,632,000	1,632,000	
前払費用	30,600	413,279	△382,679	未払費用	7,319,784	7,297,565	22,219
				預り金	154,164	149,869	4,295
				職員預り金	1,153,551	925,371	228,180
				前受金		7,000	△7,000
				仮受金	14,000		14,000
固定資産	206,826,410	205,252,238	1,574,172	固定負債	22,791,400	24,234,200	△1,442,800
基本財産	120,584,205	126,138,315	△5,554,110	設備資金借入金	19,312,000	20,944,000	△1,632,000
建物	120,584,205	126,138,315	△5,554,110	退職給付引当金	3,479,400	3,290,200	189,200
その他の固定資産	86,242,205	79,113,923	7,128,282	負債の部合計	37,078,676	50,625,219	△13,546,543
構築物	963,891	746,227	217,664	純資産の部			
車輛運搬具	904,440	1,512,254	△607,814	基本金	6,510,000	6,510,000	
器具及び備品	2,969,802	1,554,814	1,414,988	基本金	6,510,000	6,510,000	
ソフトウェア	1,076,184	117,360	958,824	国庫補助金等特別積立金	104,899,619	110,398,066	△5,498,447
退職給付引当資産	3,479,400	3,290,200	189,200	国庫補助金等特別積立金	104,899,619	110,398,066	△5,498,447
人件費積立資産	6,000,000	6,000,000		その他の積立金	74,000,000	70,000,000	4,000,000
備品等購入積立資産	6,000,000	6,000,000		人件費積立金	6,000,000	6,000,000	
施設整備積立資産	62,000,000	58,000,000	4,000,000	備品等購入積立金	6,000,000	6,000,000	
差入保証金	1,464,000		1,464,000	施設整備等積立金	62,000,000	58,000,000	4,000,000
長期前払費用		425,000	△425,000	次期繰越活動増減差額	11,817,995	8,104,919	3,713,076
その他の固定資産	1,384,488	1,468,068	△83,580	(うち当期活動増減差額)	7,713,076	15,893,266	△8,180,190
繰延資産	1,373,678	1,457,258	△83,580				
リサイクル預託金	10,810	10,810					
				純資産の部合計	197,227,614	195,012,985	2,214,629
資産の部合計	234,306,290	245,638,204	△11,331,914	負債及び純資産の部合計	234,306,290	245,638,204	△11,331,914

※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(彩の森保育園拠点区分用)

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
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－当法人で採用している埼玉県の退職共済制度に基づき、当期末における埼玉県共助会への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. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、埼玉県共助会の実施する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財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 彩の森保育園財務諸表
(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)
当該拠点ではサービス区分を設定していないため作成していない。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
当該拠点ではサービス区分を設定していない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)建物	126,138,315		5,554,110	120,584,205
合計	126,138,315	0	5,554,110	120,584,205

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。

建物（基本財産）	96,442,290 円
計	96,442,290 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。

設備資金借入金(一年以内返済予定額を含む)	20,944,000 円
計	20,944,000 円

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)建物	159,462,975	38,878,770	120,584,205
構築物	2,302,575	1,338,684	963,891
車輛運搬具	3,639,602	2,735,162	904,440
器具及び備品	16,928,013	13,958,211	2,969,802
ソフトウェア	1,385,780	309,596	1,076,184
その他の固定資産	2,550,210	1,165,722	1,384,488
合 計	186,269,155	58,386,145	127,883,010

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。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	2,057,976		2,057,976
未収補助金	3,712,709		3,712,709
合 計	5,770,685	0	5,770,685

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

本部拠点区分 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)

法人名：社会福祉法人 聖彩

(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	6,842,150	3,550,754	3,291,396	流動負債	160,000	10,640	149,360
現金預金	6,681,178	3,550,754	3,130,424	未払費用	160,000	8,000	152,000
未収金	160,972		160,972	職員預り金		2,640	△2,640
固定資産				固定負債			
基本財産				負債の部合計	160,000	10,640	149,360
その他の固定資産				純資産の部			
				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	6,682,150	3,540,114	3,142,036
				(うち当期活動増減差額)	3,142,036	△35,906	3,177,942
				純資産の部合計	6,682,150	3,540,114	3,142,036
資産の部合計	6,842,150	3,550,754	3,291,396	負債及び純資産の部合計	6,842,150	3,550,754	3,291,396

※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)

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-該当なし
 - ・賞与引当金 -該当なし

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

該当なし

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) 法人本部計算書類
(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))
当該拠点ではサービス区分を設定していない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))
当該拠点ではサービス区分を設定していない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. 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。)

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。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	160,972		160,972
合計	160,972	0	160,972

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