

# 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)

頁 1

法人名：社会福祉法人 福岡愛心の丘

(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	204,980,204	171,647,385	33,332,819	流動負債	100,603,419	77,414,092	23,189,327
現金預金	85,692,942	80,110,177	5,582,765	事業未払金	68,960,086	45,614,195	23,345,891
事業未収金	118,086,367	90,893,827	27,192,540	1年以内返済予定設備資金借入金	7,300,000	7,300,000	
未収補助金	927,000		927,000	1年以内返済予定長期運営資金借入金	19,992,000	19,992,000	
立替金	147,895	99,933	47,962	預り金		345,887	△ 345,887
前払金	126,000	168,600	△ 42,600	職員預り金	855,870	848,281	7,589
1年以内提供予定長期前払費用		374,848	△ 374,848	前受金	3,495,463	3,099,891	395,572
				仮受金		213,838	△ 213,838
固定資産	1,487,119,569	1,545,044,876	△ 57,925,307	固定負債	163,377,455	186,644,847	△ 23,267,392
基本財産	1,360,727,079	1,415,912,320	△ 55,185,241	設備資金借入金	21,900,000	29,200,000	△ 7,300,000
土地	281,392,730	281,392,730		長期運営資金借入金	105,038,000	125,030,000	△ 19,992,000
建物	1,079,334,349	1,134,519,590	△ 55,185,241	退職給付引当金	25,931,730	21,538,848	4,392,882
その他の固定資産	126,392,490	129,132,556	△ 2,740,066	長期預り金	10,507,725	10,875,999	△ 368,274
土地	58,610,735	58,610,735		負債の部合計	263,980,874	264,058,939	△ 78,065
建物	2,918,114	4,226,693	△ 1,308,579	純 資 産 の 部			
構築物	15,190,814	18,126,610	△ 2,935,796	基本金	300,221,371	300,221,371	
車輛運搬具	3,237,163	4,539,783	△ 1,302,620	基本金	300,221,371	300,221,371	
器具及び備品	8,879,409	10,347,766	△ 1,468,357	国庫補助金等特別積立金	515,489,225	541,991,387	△ 26,502,162
権利	616,224	616,224		国庫補助金等特別積立金	515,489,225	541,991,387	△ 26,502,162
ソフトウェア	500,576		500,576	次期繰越活動増減差額	612,408,303	610,420,564	1,987,739
退職給付引当資産	25,931,730	21,538,848	4,392,882	(うち当期活動増減差額)	1,987,739	△ 88,563,961	90,551,700
長期預り金積立資産	10,507,725	10,875,999	△ 368,274	純資産の部合計	1,428,118,899	1,452,633,322	△ 24,514,423
長期前払費用		249,898	△ 249,898	負債及び純資産の部合計	1,692,099,773	1,716,692,261	△ 24,592,488
資産の部合計	1,692,099,773	1,716,692,261	△ 24,592,488				

※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)

頁 1

法人名：社会福祉法人 福岡愛心の丘

(単位：円)

勘定科目	月限愛心の丘	月限愛心の丘ケ ア ハウス月限一番	本部	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	180,023,931	21,620,658	6,139,652	207,784,241	△ 2,804,037	204,980,204
現金預金	65,997,585	14,681,705	5,013,652	85,692,942		85,692,942
事業未収金	110,147,414	6,938,953	1,000,000	118,086,367		118,086,367
未収補助金	927,000			927,000		927,000
立替金	147,895			147,895		147,895
前払金			126,000	126,000		126,000
拠点区分間貸付金	2,804,037			2,804,037	△ 2,804,037	
固定資産	1,005,766,769	315,628,853	165,723,947	1,487,119,569		1,487,119,569
基本財産	974,814,403	305,991,021	79,921,655	1,360,727,079		1,360,727,079
土地	174,412,402	106,980,328		281,392,730		281,392,730
建物	800,402,001	199,010,693	79,921,655	1,079,334,349		1,079,334,349
その他の固定資産	30,952,366	9,637,832	85,802,292	126,392,490		126,392,490
土地			58,610,735	58,610,735		58,610,735
建物	2,767,150	51,130	99,834	2,918,114		2,918,114
構築物	14,367,611	279,435	543,768	15,190,814		15,190,814
車輛運搬具	3,237,163			3,237,163		3,237,163
器具及び備品	8,692,906	186,502	1	8,879,409		8,879,409
権利			616,224	616,224		616,224
ソフトウェア	500,576			500,576		500,576
退職給付引当資産			25,931,730	25,931,730		25,931,730
長期預り金積立資産	1,386,960	9,120,765		10,507,725		10,507,725
資産の部合計	1,185,790,700	337,249,511	171,863,599	1,694,903,810	△ 2,804,037	1,692,099,773
流動負債	57,440,998	23,630,102	22,336,356	103,407,456	△ 2,804,037	100,603,419
事業未払金	49,538,238	17,306,192	2,115,656	68,960,086		68,960,086
1年以内返済予定設備資金借入金	7,300,000			7,300,000		7,300,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金			19,992,000	19,992,000		19,992,000
職員預り金	602,760	24,410	228,700	855,870		855,870
前受金		3,495,463		3,495,463		3,495,463
拠点区分間借入金		2,804,037		2,804,037	△ 2,804,037	
固定負債	23,286,960	9,120,765	130,969,730	163,377,455		163,377,455
設備資金借入金	21,900,000			21,900,000		21,900,000
長期運営資金借入金			105,038,000	105,038,000		105,038,000
退職給付引当金			25,931,730	25,931,730		25,931,730
長期預り金	1,386,960	9,120,765		10,507,725		10,507,725
負債の部合計	80,727,958	32,750,867	153,306,086	266,784,911	△ 2,804,037	263,980,874
基本金	216,817,520	83,403,851		300,221,371		300,221,371
基本金	216,817,520	83,403,851		300,221,371		300,221,371
国庫補助金等特別積立金	361,675,786	153,813,439		515,489,225		515,489,225
国庫補助金等特別積立金	361,675,786	153,813,439		515,489,225		515,489,225
その他の積立金						
次期繰越活動増減差額	526,569,436	67,281,354	18,557,513	612,408,303		612,408,303
(うち当期活動増減差額)	△ 16,340,726	△ 494,909	18,823,374	1,987,739		1,987,739
純資産の部合計	1,105,062,742	304,498,644	18,557,513	1,428,118,899	0	1,428,118,899
負債及び純資産の部合計	1,185,790,700	337,249,511	171,863,599	1,694,903,810	△ 2,804,037	1,692,099,773

※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) 固定資産の減価償却の方法

#### ①有形固定資産

・平成19年3月31日以前に取得したもの  
残存価額を取得価額の10%とした定額法。耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額(1円)まで償却する。

・平成19年4月1日以後に取得したもの  
残存価額を0円とした定額法。償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却する。

#### ②無形固定資産

・残存価額を0円とした定額法

#### ③リース資産

・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0円とした定額法

### (2) リース取引

取引開始日が会計基準移行前の所有権移転外ファイナンス・リース取引は、通常の賃貸借処理に準じた会計処理によっている。

### (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## 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

退職給付制度は給与規程第20条による。

## 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(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) 事業区分別内訳表(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様式)

(3) 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4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 月限愛心の丘拠点

「特別養護老人ホーム」

「デイサービスセンター」

「ショートステイ」

「居宅介護支援事業 スマイルサポート愛心」

「グループホーム愛心」

「ホームヘルプステーション」

「ホームヘルプステーション障がい福祉サービス」

イ 月限愛心の丘ケアハウス月限一番館拠点

ウ 法人本部拠点

「法人本部」

「介護相談センター」

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	281,392,730			281,392,730
(基)建物	1,134,519,590		55,185,241	1,079,334,349
合計	1,415,912,320	0	55,185,241	1,360,727,079

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。

(単位 :円)

計	0

該当なし

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)

計	0

9. 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	281,392,730		281,392,730
(基)建物	1,841,592,860	762,258,511	1,079,334,349
土地	58,610,735		58,610,735
建物	18,607,525	15,689,411	2,918,114
構築物	90,567,035	75,376,221	15,190,814
車輛運搬具	20,671,354	17,434,191	3,237,163
器具及び備品	82,724,857	73,845,448	8,879,409
権利	616,224		616,224
ソフトウェア	2,247,084	1,746,508	500,576
合計	2,397,030,404	946,350,290	1,450,680,114

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	118,086,367		118,086,367
未収補助金	927,000		927,000
立替金	147,895		147,895
拠点区分間貸付金	2,804,037		2,804,037
サービス区分間貸付金	68,916,964		68,916,964
合 計	190,882,263	0	190,882,263

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合 計	0	0	0

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

# 月隈愛心の丘拠点区分 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)

頁 1

法人名：社会福祉法人 福岡愛心の丘

(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	180,023,931	167,743,244	12,280,687	流動負債	57,440,998	48,512,274	8,928,724
現金預金	65,997,585	66,032,314	△ 34,729	事業未払金	49,538,238	40,520,316	9,017,922
事業未収金	110,147,414	84,615,808	25,531,606	1年以内返済予定設備資金借入金	7,300,000	7,300,000	
未収補助金	927,000		927,000	預り金		80,000	△ 80,000
立替金	147,895	99,933	47,962	職員預り金	602,760	598,120	4,640
前払金		48,600	△ 48,600	仮受金		13,838	△ 13,838
拠点区分間貸付金	2,804,037	16,571,741	△ 13,767,704				
1年以内提供予定長期前払費用		374,848	△ 374,848				
固定資産	1,005,766,769	1,051,939,671	△ 46,172,902	固定負債	23,286,960	30,680,064	△ 7,393,104
基本財産	974,814,403	1,014,217,321	△ 39,402,918	設備資金借入金	21,900,000	29,200,000	△ 7,300,000
土地	174,412,402	174,412,402		長期預り金	1,386,960	1,480,064	△ 93,104
建物	800,402,001	839,804,919	△ 39,402,918	負債の部合計	80,727,958	79,192,338	1,535,620
その他の固定資産	30,952,366	37,722,350	△ 6,769,984	純 資 産 の 部			
建物	2,767,150	4,040,681	△ 1,273,531	基本金	216,817,520	216,817,520	
構築物	14,367,611	17,080,568	△ 2,712,957	基本金	216,817,520	216,817,520	
車輛運搬具	3,237,163	4,539,783	△ 1,302,620	国庫補助金等特別積立金	361,675,786	380,762,895	△ 19,087,109
器具及び備品	8,692,906	10,331,356	△ 1,638,450	国庫補助金等特別積立金	361,675,786	380,762,895	△ 19,087,109
ソフトウェア	500,576		500,576	次期繰越活動増減差額	526,569,436	542,910,162	△ 16,340,726
長期預り金積立資産	1,386,960	1,480,064	△ 93,104	(うち当期活動増減差額)	△ 16,340,726	△ 87,896,293	71,555,567
長期前払費用		249,898	△ 249,898	純資産の部合計	1,105,062,742	1,140,490,577	△ 35,427,835
資産の部合計	1,185,790,700	1,219,682,915	△ 33,892,215	負債及び純資産の部合計	1,185,790,700	1,219,682,915	△ 33,892,215

※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) 固定資産の減価償却の方法

#### ①有形固定資産

- ・平成19年3月31日以前に取得したもの  
残存価額を取得価額の10%とした定額法。耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額(1円)まで償却する。
- ・平成19年4月1日以後に取得したもの  
残存価額を0円とした定額法。償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却する。

#### ②無形固定資産

- ・残存価額を0円とした定額法

#### ③リース資産

- ・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0円とした定額法

### (2) リース取引

取引開始日が会計基準移行前の所有権移転外ファイナンス・リース取引は、通常の賃貸借処理に準じた会計処理によっている。

### (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## 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

退職給付制度は給与規程第20条による。

## 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計算書類等は以下のとおりになっている。

### (1) 月限愛心の丘計算書類

(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))

- ア 特別養護老人ホーム
- イ ティービスセンター
- ウ ショートステイ
- エ 居宅介護支援事業 スマイルサポート愛心
- オ グループホーム愛心
- カ ホームヘルプステーション
- キ ホームヘルプステーション障がい福祉サービス

### (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅺ))

- ア 特別養護老人ホーム
- イ ティービスセンター
- ウ ショートステイ
- エ 居宅介護支援事業 スマイルサポート愛心
- オ グループホーム愛心
- カ ホームヘルプステーション
- キ ホームヘルプステーション障がい福祉サービス

## 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	174,412,402			174,412,402
(基)建物	839,804,919		39,402,918	800,402,001
合計	1,014,217,321	0	39,402,918	974,814,403

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)

計	0

該当なし

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)

計	0

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	174,412,402		174,412,402
(基)建物	1,313,268,430	512,866,429	800,402,001
建物	17,772,775	15,005,625	2,767,150
構築物	82,959,869	68,592,258	14,367,611
車輛運搬具	20,671,354	17,434,191	3,237,163
器具及び備品	74,018,818	65,325,912	8,692,906
ソフトウェア	2,247,084	1,746,508	500,576
合計	1,685,350,732	680,970,923	1,004,379,809

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	110,147,414		110,147,414
未収補助金	927,000		927,000
立替金	147,895		147,895
拠点区分間貸付金	2,804,037		2,804,037
サービス区分間貸付金	68,916,964		68,916,964
合 計	182,943,310	0	182,943,310

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  
満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合 計	0	0	0

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

月隈愛心の丘ケアハウス月隈一番館拠点区分 貸借対照表 第三号第四様式

平成29年3月31日現在

(第二十七条第四項関係)

頁 5

法人名 : 社会福祉法人 福岡愛心の丘

(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	21,620,658	17,600,774	4,019,884	流動負債	23,630,102	21,285,005	2,345,097
現金預金	14,681,705	11,322,755	3,358,950	事業未払金	17,306,192	4,300,848	13,005,344
事業未収金	6,938,953	6,278,019	660,934	預り金		265,887	△ 265,887
				職員預り金	24,410	11,030	13,380
				前受金	3,495,463	3,099,891	395,572
				拠点区分間借入金	2,804,037	13,407,349	△ 10,603,312
				仮受金		200,000	△ 200,000
固定資産	315,628,853	325,488,772	△ 9,859,919	固定負債	9,120,765	9,395,935	△ 275,170
基本財産	305,991,021	315,668,745	△ 9,677,724	長期預り金	9,120,765	9,395,935	△ 275,170
土地	106,980,328	106,980,328		負債の部合計	32,750,867	30,680,940	2,069,927
建物	199,010,693	208,688,417	△ 9,677,724	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	9,637,832	9,820,027	△ 182,195	基本金	83,403,851	83,403,851	
建物	51,130	61,230	△ 10,100	基本金	83,403,851	83,403,851	
構築物	279,435	346,453	△ 67,018	国庫補助金等特別積立金	153,813,439	161,228,492	△ 7,415,053
器具及び備品	186,502	16,409	170,093	国庫補助金等特別積立金	153,813,439	161,228,492	△ 7,415,053
長期預り金積立資産	9,120,765	9,395,935	△ 275,170	次期繰越活動増減差額	67,281,354	67,776,263	△ 494,909
				(うち当期活動増減差額)	△ 494,909	△ 21,911,846	21,416,937
				純資産の部合計	304,498,644	312,408,606	△ 7,909,962
資産の部合計	337,249,511	343,089,546	△ 5,840,035	負債及び純資産の部合計	337,249,511	343,089,546	△ 5,840,035

※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) 固定資産の減価償却の方法

#### ①有形固定資産

- ・平成19年3月31日以前に取得したもの  
残存価額を取得価額の10%とした定額法。耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額(1円)まで償却する。
- ・平成19年4月1日以後に取得したもの  
残存価額を0円とした定額法。償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却する。

#### ②無形固定資産

- ・残存価額を0円とした定額法

#### ③リース資産

- ・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0円とした定額法

### (2) リース取引

取引開始日が会計基準移行前の所有権移転外ファイナンス・リース取引は、通常の賃貸借処理に準じた会計処理によっている。

### (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## 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

退職給付制度は給与規程第20条による。

## 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計算書類等は以下のとおりになっている。

### (1) 月隈愛心の丘ケアハウス月隈一番館計算書類

(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)

## 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	106,980,328			106,980,328
(基)建物	208,688,417		9,677,724	199,010,693
合計	315,668,745	0	9,677,724	305,991,021

## 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)

計	0

該当なし

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)

計	0

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	106,980,328		106,980,328
(基)建物	437,211,006	238,200,313	199,010,693
建物	414,750	363,620	51,130
構築物	3,007,410	2,727,975	279,435
器具及び備品	8,288,086	8,101,584	186,502
合計	555,901,580	249,393,492	306,508,088

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	6,938,953		6,938,953
合計	6,938,953	0	6,938,953

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計	0	0	0

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)

頁 9

法人名：社会福祉法人 福岡愛心の丘

(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	6,139,652	2,875,108	3,264,544	流動負債	22,336,356	24,188,554	△ 1,852,198
現金預金	5,013,652	2,755,108	2,258,544	事業未払金	2,115,656	793,031	1,322,625
事業未収金	1,000,000		1,000,000	1年以内返済予定長期運営資金借入金	19,992,000	19,992,000	
前払金	126,000	120,000	6,000	職員預り金	228,700	239,131	△ 10,431
				拠点区分間借入金		3,164,392	△ 3,164,392
固定資産	165,723,947	167,616,433	△ 1,892,486	固定負債	130,969,730	146,568,848	△ 15,599,118
基本財産	79,921,655	86,026,254	△ 6,104,599	長期運営資金借入金	105,038,000	125,030,000	△ 19,992,000
建物	79,921,655	86,026,254	△ 6,104,599	退職給付引当金	25,931,730	21,538,848	4,392,882
その他の固定資産	85,802,292	81,590,179	4,212,113	負債の部合計	153,306,086	170,757,402	△ 17,451,316
土地	58,610,735	58,610,735		純 資 産 の 部			
建物	99,834	124,782	△ 24,948	次期繰越活動増減差額	18,557,513	△ 265,861	18,823,374
構築物	543,768	699,589	△ 155,821	(うち当期活動増減差額)	18,823,374	21,244,178	△ 2,420,804
器具及び備品	1	1					
権利	616,224	616,224					
退職給付引当資産	25,931,730	21,538,848	4,392,882	純資産の部合計	18,557,513	△ 265,861	18,823,374
資産の部合計	171,863,599	170,491,541	1,372,058	負債及び純資産の部合計	171,863,599	170,491,541	1,372,058

※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) 固定資産の減価償却の方法

#### ①有形固定資産

- ・平成19年3月31日以前に取得したもの  
残存価額を取得価額の10%とした定額法。耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額(1円)まで償却する。
- ・平成19年4月1日以後に取得したもの  
残存価額を0円とした定額法。償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却する。

#### ②無形固定資産

- ・残存価額を0円とした定額法

#### ③リース資産

- ・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0円とした定額法

### (2) リース取引

取引開始日が会計基準移行前の所有権移転外ファイナンス・リース取引は、通常の賃貸借処理に準じた会計処理によっている。

### (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## 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

退職給付制度は給与規程第20条による。

## 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))

- ア 法人本部
- イ 介護相談センター

### (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅺ))

- ア 法人本部
- イ 介護相談センター

## 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	86,026,254		6,104,599	79,921,655
合計	86,026,254	0	6,104,599	79,921,655

## 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)

計	0

該当なし

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)

計	0

## 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)建物	91,113,424	11,191,769	79,921,655
土地	58,610,735		58,610,735
建物	420,000	320,166	99,834
構築物	4,599,756	4,055,988	543,768
器具及び備品	417,953	417,952	1
権利	616,224		616,224
合計	155,778,092	15,985,875	139,792,217

## 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	1,000,000		1,000,000
合計	1,000,000	0	1,000,000

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計	0	0	0



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