

法人単位貸借対照表

第三号第一様式

平成30年3月31日現在

(第二十七条第四項関係)

頁 63

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	195,033,101	204,980,204	△ 9,947,103	流動負債	86,904,317	100,603,419	△ 13,699,102
現金預金	101,933,033	85,692,942	16,240,091	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	50,730,209	68,960,086	△ 18,229,877
事業未収金	91,872,559	118,086,367	△ 26,213,808	その他の未払金			
未収金				支払手形			
未収補助金		927,000	△ 927,000	役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金	7,300,000	7,300,000	
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金	19,992,000	19,992,000	
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内支払予定長期未払金			
給食用材料				未払費用			
商品・製品				預り金	294,729		294,729
仕掛品				職員預り金	5,003,298	855,870	4,147,428
原材料				前受金	3,317,220	3,495,463	△ 178,243
立替金	322,909	147,895	175,014	前受収益			
前払金	904,600	126,000	778,600	仮受金	266,861		266,861
前払費用				賞与引当金			
1年以内回収予定長期貸付金				未払法人税等			
短期貸付金				その他の流動負債			
仮払金							
1年以内提供予定長期前払費用							
その他の流動資産							
徴収不能引当金							

法人単位貸借対照表

第三号第一様式

平成30年3月31日現在

(第二十七条第四項関係)

頁 64

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
固定資産	1,432,764,726	1,487,119,569	△ 54,354,843	固定負債	139,007,172	163,377,455	△ 24,370,283
基本財産	1,305,717,135	1,360,727,079	△ 55,009,944	設備資金借入金	14,600,000	21,900,000	△ 7,300,000
土地	281,392,730	281,392,730		長期運営資金借入金	85,046,000	105,038,000	△ 19,992,000
建物	1,024,324,405	1,079,334,349	△ 55,009,944	リース債務			
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				退職給付引当金	29,811,560	25,931,730	3,879,830
その他の固定資産	127,047,591	126,392,490	655,101	長期未払金			
土地	58,610,735	58,610,735		長期預り金	9,549,612	10,507,725	△ 958,113
建物	1,685,516	2,918,114	△ 1,232,598	その他の固定負債			
構築物	12,546,332	15,190,814	△ 2,644,482	負債の部合計	225,911,489	263,980,874	△ 38,069,385
機械及び装置				純 資 産 の 部			
車両運搬具	2,200,560	3,237,163	△ 1,036,603	基本金	300,221,371	300,221,371	
器具及び備品	11,641,993	8,879,409	2,762,584	基本金	300,221,371	300,221,371	
建設仮勘定				国庫補助金等特別積立金	488,147,367	515,489,225	△ 27,341,858
有形リース資産				国庫補助金等特別積立金	488,147,367	515,489,225	△ 27,341,858
権利	616,224	616,224		その他の積立金			
ソフトウェア	385,059	500,576	△ 115,517	人件費積立金			
無形リース資産				修繕積立金			
投資有価証券				備品等購入積立金			
長期貸付金				施設整備等積立金			
退職給付引当資産	29,811,560	25,931,730	3,879,830	次期繰越活動増減差額	613,517,600	612,408,303	1,109,297
長期預り金積立資産	9,549,612	10,507,725	△ 958,113	(うち当期活動増減差額)	1,109,297	1,987,739	△ 878,442
人件費積立資産							
修繕積立資産							
備品等購入積立資産							
施設整備積立資産							
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産							
				純資産の部合計	1,401,886,338	1,428,118,899	△ 26,232,561
資産の部合計	1,627,797,827	1,692,099,773	△ 64,301,946	負債及び純資産の部合計	1,627,797,827	1,692,099,773	△ 64,301,946

※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

第三号第三様式

平成30年3月31日現在

(第二十七条第四項関係)

頁 65

法人名：社会福祉法人 福岡愛心の丘

(単位：円)

勘定科目	月隈愛心の丘	月隈愛心の丘ケア ハウス月隈一番館	本部	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	171,691,600	20,870,900	5,998,083	198,560,583	△ 3,527,482	195,033,101
現金預金	77,234,099	18,826,851	5,872,083	101,933,033		101,933,033
有価証券						
事業未収金	90,607,110	1,265,449		91,872,559		91,872,559
未収金						
未収補助金						
未収収益						
受取手形						
貯蔵品						
医薬品						
診療・療養費等材料						
給食用材料						
商品・製品						
仕掛品						
原材料						
立替金	322,909			322,909		322,909
前払金		778,600	126,000	904,600		904,600
前払費用						
1年以内回収予定長期貸付金						
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金						
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金						
短期貸付金						
事業区分間貸付金						
拠点区分間貸付金	3,527,482			3,527,482	△ 3,527,482	
仮払金						
1年以内提供予定長期前払費用						
その他の流動資産						
徴収不能引当金						
固定資産	965,045,364	304,373,692	163,345,670	1,432,764,726		1,432,764,726
基本財産	935,586,782	296,313,297	73,817,056	1,305,717,135		1,305,717,135
土地	174,412,402	106,980,328		281,392,730		281,392,730
建物	761,174,380	189,332,969	73,817,056	1,024,324,405		1,024,324,405
定期預金						
投資有価証券						
その他の固定資産	29,458,582	8,060,395	89,528,614	127,047,591		127,047,591
土地			58,610,735	58,610,735		58,610,735
建物	1,573,794	36,836	74,886	1,685,516		1,685,516
構築物	11,918,706	212,417	415,209	12,546,332		12,546,332
機械及び装置						
車輛運搬具	2,200,560			2,200,560		2,200,560
器具及び備品	11,400,463	241,530		11,641,993		11,641,993
建設仮勘定						
有形リース資産						
権利			616,224	616,224		616,224
ソフトウェア	385,059			385,059		385,059
無形リース資産						
投資有価証券						
長期貸付金						
事業区分間長期貸付金						

拠点区分間長期貸付金						
------------	--	--	--	--	--	--

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

第三号第三様式

平成30年3月31日現在

(第二十七条第四項関係)

頁 66

法人名：社会福祉法人 福岡愛心の丘

(単位：円)

勘定科目	月隈愛心の丘	月隈愛心の丘ケア ハウス月隈一番館	本部	合計	内部取引消去	事業区分計
退職給付引当資産			29,811,560	29,811,560		29,811,560
長期預り金積立資産	1,980,000	7,569,612		9,549,612		9,549,612
人件費積立資産						
修繕積立資産						
備品等購入積立資産						
施設整備積立資産						
差入保証金						
長期前払費用						
その他の固定資産						
資産の部合計	1,136,736,964	325,244,592	169,343,753	1,631,325,309	△ 3,527,482	1,627,797,827

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

第三号第三様式

平成30年3月31日現在

(第二十七条第四項関係)

頁 67

法人名 : 社会福祉法人 福岡愛心の丘

(単位 : 円)

勘定科目	月隈愛心の丘	月隈愛心の丘ケア ハウス月隈一番館	本部	合計	内部取引消去	事業区分計
流動負債	57,123,757	12,326,361	20,981,681	90,431,799	△ 3,527,482	86,904,317
短期運営資金借入金						
事業未払金	45,212,433	4,753,095	764,681	50,730,209		50,730,209
その他の未払金						
支払手形						
役員等短期借入金						
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
1年以内返済予定リース債務						
1年以内返済予定役員等長期借入金						
1年以内返済予定事業区分間借入金						
1年以内返済予定拠点区分間借入金						
1年以内支払予定長期未払金						
未払費用						
預り金		294,729		294,729		294,729
職員預り金	4,550,198	228,100	225,000	5,003,298		5,003,298
前受金		3,317,220		3,317,220		3,317,220
前受収益						
事業区分間借入金						
拠点区分間借入金		3,527,482		3,527,482	△ 3,527,482	
仮受金	61,126	205,735		266,861		266,861
賞与引当金						
未払法人税等						
その他の流動負債						
固定負債	16,580,000	7,569,612	114,857,560	139,007,172		139,007,172
設備資金借入金	14,600,000			14,600,000		14,600,000
長期運営資金借入金			85,046,000	85,046,000		85,046,000
リース債務						
役員等長期借入金						
事業区分間長期借入金						
拠点区分間長期借入金						
退職給付引当金			29,811,560	29,811,560		29,811,560
長期未払金						
長期預り金	1,980,000	7,569,612		9,549,612		9,549,612
その他の固定負債						
負債の部合計	73,703,757	19,895,973	135,839,241	229,438,971	△ 3,527,482	225,911,489
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	341,732,592	146,414,775		488,147,367		488,147,367
国庫補助金等特別積立金	341,732,592	146,414,775		488,147,367		488,147,367
その他の積立金						
人件費積立金						
修繕積立金						
備品等購入積立金						
施設整備等積立金						
次期繰越活動増減差額	504,483,095	75,529,993	33,504,512	613,517,600		613,517,600
(うち当期活動増減差額)	△ 22,086,341	8,248,639	14,946,999	1,109,297		1,109,297

純資産の部合計	1,063,033,207	305,348,619	33,504,512	1,401,886,338	0	1,401,886,338
負債及び純資産の部合計	1,136,736,964	325,244,592	169,343,753	1,631,325,309	△ 3,527,482	1,627,797,827

※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. 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 月隈愛心の丘拠点

「特別養護老人ホーム」

「テ・イ・ビ・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」

「放課後等テ・イ・ビ・ス」

イ 月隈愛心の丘ケアハウス月隈一番館拠点

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	1,079,334,349		55,009,944	1,024,324,405
合計	1,360,727,079	0	55,009,944	1,305,717,135

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. 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	281,392,730		281,392,730
(基)建物	1,841,592,860	817,268,455	1,024,324,405
土地	58,610,735		58,610,735
建物	18,219,025	16,533,509	1,685,516
構築物	90,318,689	77,772,357	12,546,332
車輛運搬具	16,726,424	14,525,864	2,200,560
器具及び備品	61,210,564	49,568,571	11,641,993
権利	616,224		616,224
ソフトウェア	577,584	192,525	385,059

合 計	2,369,264,835	975,861,281	1,393,403,554
-----	---------------	-------------	---------------

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	91,872,559		91,872,559
未収補助金			
立替金	322,909		322,909
拠点区分間貸付金	3,527,482		3,527,482
サービス区分間貸付金	38,180,135		38,180,135
合 計	133,903,085	0	133,903,085

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

月限愛心の丘拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

平成30年3月31日現在

(第二十七条第四項関係)

頁 71

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	171,691,600	180,023,931	△ 8,332,331	流動負債	57,123,757	57,440,998	△ 317,241
現金預金	77,234,099	65,997,585	11,236,514	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	45,212,433	49,538,238	△ 4,325,805
事業未収金	90,607,110	110,147,414	△ 19,540,304	その他の未払金			
未収金				支払手形			
未収補助金		927,000	△ 927,000	役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金	7,300,000	7,300,000	
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内返済予定事業区分間借入金			
給食用材料				1年以内返済予定拠点区分間借入金			
商品・製品				1年以内支払予定長期未払金			
仕掛品				未払費用			
原材料				預り金			
立替金	322,909	147,895	175,014	職員預り金	4,550,198	602,760	3,947,438
前払金				前受金			
前払費用				前受収益			
1年以内回収予定長期貸付金				事業区分間借入金			
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金				拠点区分間借入金			
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金				仮受金	61,126		61,126
短期貸付金				賞与引当金			
事業区分間貸付金				未払法人税等			
拠点区分間貸付金	3,527,482	2,804,037	723,445	その他の流動負債			
仮払金							
1年以内提供予定長期前払費用							
その他の流動資産							
徴収不能引当金							

月隈愛心の丘拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

平成30年3月31日現在

(第二十七条第四項関係)

頁 72

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
固定資産	965,045,364	1,005,766,769	△ 40,721,405	固定負債	16,580,000	23,286,960	△ 6,706,960
基本財産	935,586,782	974,814,403	△ 39,227,621	設備資金借入金	14,600,000	21,900,000	△ 7,300,000
土地	174,412,402	174,412,402		長期運営資金借入金			
建物	761,174,380	800,402,001	△ 39,227,621	リース債務			
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				事業区分間長期借入金			
その他の固定資産	29,458,582	30,952,366	△ 1,493,784	拠点区分間長期借入金			
土地				退職給付引当金			
建物	1,573,794	2,767,150	△ 1,193,356	長期未払金			
構築物	11,918,706	14,367,611	△ 2,448,905	長期預り金	1,980,000	1,386,960	593,040
機械及び装置				その他の固定負債			
車輛運搬具	2,200,560	3,237,163	△ 1,036,603	負債の部合計	73,703,757	80,727,958	△ 7,024,201
器具及び備品	11,400,463	8,692,906	2,707,557	純 資 産 の 部			
建設仮勘定				基本金	216,817,520	216,817,520	
有形リース資産				基本金	216,817,520	216,817,520	
権利				国庫補助金等特別積立金	341,732,592	361,675,786	△ 19,943,194
ソフトウェア	385,059	500,576	△ 115,517	国庫補助金等特別積立金	341,732,592	361,675,786	△ 19,943,194
無形リース資産				その他の積立金			
投資有価証券				人件費積立金			
長期貸付金				修繕積立金			
事業区分間長期貸付金				備品等購入積立金			
拠点区分間長期貸付金				施設整備等積立金			
退職給付引当資産				次期繰越活動増減差額	504,483,095	526,569,436	△ 22,086,341
長期預り金積立資産	1,980,000	1,386,960	593,040	(うち当期活動増減差額)	△ 22,086,341	△ 16,340,726	△ 5,745,615
人件費積立資産							
修繕積立資産							
備品等購入積立資産							
施設整備積立資産							
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産							
				純資産の部合計	1,063,033,207	1,105,062,742	△ 42,029,535
資産の部合計	1,136,736,964	1,185,790,700	△ 49,053,736	負債及び純資産の部合計	1,136,736,964	1,185,790,700	△ 49,053,736

※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(㊸))

ア 特別養護老人ホーム

イ ティーイービィセンター

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 ホームヘルパーステーション

キ ホームヘルパーステーション障がい福祉サービス

ク 放課後等ティイービィス

(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))

ア 特別養護老人ホーム

イ ティーイービィセンター

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
- ク 放課後等デイサービス

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	800,402,001		39,227,621	761,174,380
合計	974,814,403	0	39,227,621	935,586,782

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. 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	174,412,402		174,412,402
(基)建物	1,313,268,430	552,094,050	761,174,380
建物	17,384,275	15,810,481	1,573,794
構築物	82,711,523	70,792,817	11,918,706
車輛運搬具	16,726,424	14,525,864	2,200,560

器具及び備品	56,536,125	45,135,662	11,400,463
ソフトウェア	577,584	192,525	385,059
合 計	1,661,616,763	698,551,399	963,065,364

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	90,607,110		90,607,110
未収補助金			
立替金	322,909		322,909
拠点区分間貸付金	3,527,482		3,527,482
サービス区分間貸付金	38,180,135		38,180,135
合 計	132,637,636	0	132,637,636

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30年3月31日現在

(第二十七条第四項関係)

頁 77

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	20,870,900	21,620,658	△ 749,758	流動負債	12,326,361	23,630,102	△ 11,303,741
現金預金	18,826,851	14,681,705	4,145,146	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	4,753,095	17,306,192	△ 12,553,097
事業未収金	1,265,449	6,938,953	△ 5,673,504	その他の未払金			
未収金				支払手形			
未収補助金				役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金			
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内返済予定事業区分間借入金			
給食用材料				1年以内返済予定拠点区分間借入金			
商品・製品				1年以内支払予定長期未払金			
仕掛品				未払費用			
原材料				預り金	294,729		294,729
立替金				職員預り金	228,100	24,410	203,690
前払金	778,600		778,600	前受金	3,317,220	3,495,463	△ 178,243
前払費用				前受収益			
1年以内回収予定長期貸付金				事業区分間借入金			
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金				拠点区分間借入金	3,527,482	2,804,037	723,445
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金				仮受金	205,735		205,735
短期貸付金				賞与引当金			
事業区分間貸付金				未払法人税等			
拠点区分間貸付金				その他の流動負債			
仮払金							
1年以内提供予定長期前払費用							
その他の流動資産							
徴収不能引当金							

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30年3月31日現在

(第二十七条第四項関係)

頁 78

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
固定資産	304,373,692	315,628,853	△ 11,255,161	固定負債	7,569,612	9,120,765	△ 1,551,153
基本財産	296,313,297	305,991,021	△ 9,677,724	設備資金借入金			
土地	106,980,328	106,980,328		長期運営資金借入金			
建物	189,332,969	199,010,693	△ 9,677,724	リース債務			
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				事業区分間長期借入金			
その他の固定資産	8,060,395	9,637,832	△ 1,577,437	拠点区分間長期借入金			
土地				退職給付引当金			
建物	36,836	51,130	△ 14,294	長期未払金			
構築物	212,417	279,435	△ 67,018	長期預り金	7,569,612	9,120,765	△ 1,551,153
機械及び装置				その他の固定負債			
車輛運搬具				負債の部合計	19,895,973	32,750,867	△ 12,854,894
器具及び備品	241,530	186,502	55,028	純 資 産 の 部			
建設仮勘定				基本金	83,403,851	83,403,851	
有形リース資産				基本金	83,403,851	83,403,851	
権利				国庫補助金等特別積立金	146,414,775	153,813,439	△ 7,398,664
ソフトウェア				国庫補助金等特別積立金	146,414,775	153,813,439	△ 7,398,664
無形リース資産				その他の積立金			
投資有価証券				人件費積立金			
長期貸付金				修繕積立金			
事業区分間長期貸付金				備品等購入積立金			
拠点区分間長期貸付金				施設整備等積立金			
退職給付引当資産				次期繰越活動増減差額	75,529,993	67,281,354	8,248,639
長期預り金積立資産	7,569,612	9,120,765	△ 1,551,153	(うち当期活動増減差額)	8,248,639	△ 494,909	8,743,548
人件費積立資産							
修繕積立資産							
備品等購入積立資産							
施設整備積立資産							
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産							
				純資産の部合計	305,348,619	304,498,644	849,975
資産の部合計	325,244,592	337,249,511	△ 12,004,919	負債及び純資産の部合計	325,244,592	337,249,511	△ 12,004,919

※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	199,010,693		9,677,724	189,332,969
合計	305,991,021	0	9,677,724	296,313,297

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. 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	106,980,328		106,980,328
(基)建物	437,211,006	247,878,037	189,332,969
建物	414,750	377,914	36,836
構築物	3,007,410	2,794,993	212,417
器具及び備品	4,674,439	4,432,909	241,530
合計	552,287,933	255,483,853	296,804,080

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	1,265,449		1,265,449
合計	1,265,449	0	1,265,449

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

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

本部拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

平成30年3月31日現在

(第二十七条第四項関係)

頁 82

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	5,998,083	6,139,652	△ 141,569	流動負債	20,981,681	22,336,356	△ 1,354,675
現金預金	5,872,083	5,013,652	858,431	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	764,681	2,115,656	△ 1,350,975
事業未収金		1,000,000	△ 1,000,000	その他の未払金			
未収金				支払手形			
未収補助金				役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金			
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金	19,992,000	19,992,000	
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内返済予定事業区分間借入金			
給食用材料				1年以内返済予定拠点区分間借入金			
商品・製品				1年以内支払予定長期未払金			
仕掛品				未払費用			
原材料				預り金			
立替金				職員預り金	225,000	228,700	△ 3,700
前払金	126,000	126,000		前受金			
前払費用				前受収益			
1年以内回収予定長期貸付金				事業区分間借入金			
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金				拠点区分間借入金			
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金				仮受金			
短期貸付金				賞与引当金			
事業区分間貸付金				未払法人税等			
拠点区分間貸付金				その他の流動負債			
仮払金							
1年以内提供予定長期前払費用							
その他の流動資産							
徴収不能引当金							

本部拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

平成30年3月31日現在

(第二十七条第四項関係)

頁 83

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
固定資産	163,345,670	165,723,947	△ 2,378,277	固定負債	114,857,560	130,969,730	△ 16,112,170
基本財産	73,817,056	79,921,655	△ 6,104,599	設備資金借入金			
土地				長期運営資金借入金	85,046,000	105,038,000	△ 19,992,000
建物	73,817,056	79,921,655	△ 6,104,599	リース債務			
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				事業区分間長期借入金			
その他の固定資産	89,528,614	85,802,292	3,726,322	拠点区分間長期借入金			
土地	58,610,735	58,610,735		退職給付引当金	29,811,560	25,931,730	3,879,830
建物	74,886	99,834	△ 24,948	長期未払金			
構築物	415,209	543,768	△ 128,559	長期預り金			
機械及び装置				その他の固定負債			
車輛運搬具				負債の部合計	135,839,241	153,306,086	△ 17,466,845
器具及び備品		1	△ 1	純 資 産 の 部			
建設仮勘定				基本金			
有形リース資産				基本金			
権利	616,224	616,224		国庫補助金等特別積立金			
ソフトウェア				国庫補助金等特別積立金			
無形リース資産				その他の積立金			
投資有価証券				人件費積立金			
長期貸付金				修繕積立金			
事業区分間長期貸付金				備品等購入積立金			
拠点区分間長期貸付金				施設整備等積立金			
退職給付引当資産	29,811,560	25,931,730	3,879,830	次期繰越活動増減差額	33,504,512	18,557,513	14,946,999
長期預り金積立資産				(うち当期活動増減差額)	14,946,999	18,823,374	△ 3,876,375
人件費積立資産							
修繕積立資産							
備品等購入積立資産							
施設整備積立資産							
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産							
				純資産の部合計	33,504,512	18,557,513	14,946,999
資産の部合計	169,343,753	171,863,599	△ 2,519,846	負債及び純資産の部合計	169,343,753	171,863,599	△ 2,519,846

※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(㊸))

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(㊹))

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	79,921,655		6,104,599	73,817,056
合計	79,921,655	0	6,104,599	73,817,056

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. 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	91,113,424	17,296,368	73,817,056
土地	58,610,735		58,610,735
建物	420,000	345,114	74,886
構築物	4,599,756	4,184,547	415,209
器具及び備品			
権利	616,224		616,224
合計	155,360,139	21,826,029	133,534,110

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			
合計	0	0	0

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

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