

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 美和保育園

(自) 平成 29年 4月 1日 (至) 平成 30年 3月 31日

拠点区分 美和保育園

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産															
土地	9,080,000	0	0	0	0	0	0	0	9,080,000	0	0	0	9,080,000	0	
建物	107,385,639	52,443,832	103,757,460	46,170,000	5,396,705	2,145,536	0	0	205,746,394	96,468,296	102,868,066	65,780,704	308,614,460	162,249,000	
基本財産合計	116,465,639	52,443,832	103,757,460	46,170,000	5,396,705	2,145,536	0	0	214,826,394	96,468,296	102,868,066	65,780,704	317,694,460	162,249,000	
有形固定資産															
建物	4,400,143	0	0	0	116,421	0	0	0	4,283,722	0	194,035	0	4,477,757	0	
建物(建物付属設備)	4,879,406	0	0	0	711,952	0	1	0	4,167,453	0	16,214,688	0	20,382,141	0	
構築物	8,733,279	0	1,340,000	0	1,149,605	0	4	0	8,923,670	0	23,493,441	0	32,417,111	0	
車両運搬具	1,865,644	0	0	0	577,386	0	0	0	1,288,258	0	10,980,897	0	12,269,155	0	
器具及び備品	3,618,881	0	2,362,773	0	1,248,960	0	35,345	0	4,697,349	0	61,025,249	0	65,722,598	0	
有形固定資産計	23,497,353	0	3,702,773	0	3,804,324	0	35,350	0	23,360,452	0	111,908,310	0	135,268,762	0	
無形固定資産															
権利	2,128,501	983,334	2,783,160	0	633,313	200,000	0	0	4,278,348	783,334	1,587,312	216,666	5,865,660	1,000,000	
無形固定資産計	2,128,501	983,334	2,783,160	0	633,313	200,000	0	0	4,278,348	783,334	1,587,312	216,666	5,865,660	1,000,000	
その他固定資産合計	25,625,854	983,334	6,485,933	0	4,437,637	200,000	35,350	0	27,638,800	783,334	113,495,622	216,666	141,134,422	1,000,000	
基本財産及びその他の固定資産計	142,091,493	53,427,166	110,243,393	46,170,000	9,834,342	2,345,536	35,350	0	242,465,194	97,251,630	216,363,688	65,997,370	458,828,882	163,249,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0						0					
差 引	142,091,493	53,427,166	110,243,393	46,170,000	9,834,342	2,345,536	35,350	0	242,465,194	97,251,630					

注)1.「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
 ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
 2.「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 平成 29年 4月 1日 (至) 平成 30年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 美和保育園

拠点区分 美和保育園

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	12,180,954	2,203,170	558,000	0	13,826,124	
計	12,180,954	2,203,170	558,000	0	13,826,124	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

(自) 平成 29年 4月 1日 (至) 平成 30年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 美和保育園

拠点区分 美和保育園

(単位:円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期 末 残 高	摘 要
保育所施設設備整備積立金	88,700,000	0	66,000,000	22,700,000	
人件費積立金	3,200,000	0	0	3,200,000	
計	91,900,000	0	66,000,000	25,900,000	

(単位:円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期 末 残 高	摘 要
保育所施設設備整備積立預金積立資産	88,700,000	0	66,000,000	22,700,000	
保育所繰越活動積立預金	3,200,000	0	0	3,200,000	
長期預り金積立資産	0	0	0	0	
退職給付引当資産	12,180,954	2,203,170	558,000	13,826,124	
計	104,080,954	2,203,170	66,558,000	39,726,124	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

サービス区分間繰入金明細書

(自) 平成 29年 4月 1日 (至) 平成 30年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 美和保育園
拠点区分 美和保育園

(単位:円)

サービス区分名		繰入金の財源 ^(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
美和保育園	法人本部	法人本部へ振替	150,000	施設から振替

(注) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。
繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。