

貸借対照表

平成26年3月31日現在

第3号の1様式

法人名：社会福祉法人 竜光会

(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	257,904,111	12,840,947	245,063,164	流動負債	235,357,255	4,387,822	230,969,433
現金預金	24,172,475	10,371,885	13,800,590	事業未払金	2,381,780	3,504,353	△ 1,122,573
未収金	128,000,000		128,000,000	その他の未払金	231,794,500		231,794,500
未収補助金	105,730,312	2,469,062	103,261,250	預り金	14,460	2,000	12,460
立替金	300		300	職員預り金	1,166,515	881,469	285,046
その他の流動資産	1,024		1,024				
固定資産	258,204,233	50,117,352	208,086,881	固定負債	128,000,000		128,000,000
基本財産	7,898,044	9,090,526	△ 1,192,482	設備資金借入金	128,000,000		128,000,000
建物	7,898,044	9,090,526	△ 1,192,482	負債の部合計	363,357,255	4,387,822	358,969,433
その他の固定資産	250,306,189	41,026,826	209,279,363	純資産の部			
構築物	1,625,768	2,101,859	△ 476,091	基本金	13,472,159	13,472,159	
器具及び備品	2,025,637	3,206,742	△ 1,181,105	基本金	13,472,159	13,472,159	
建設仮勘定	244,654,784		244,654,784	国庫補助金等特別積立金	110,206,469	7,324,943	102,881,526
人件費積立資産		8,820,000	△ 8,820,000	国庫補助金等特別積立金	110,206,469	7,324,943	102,881,526
修繕積立資産		2,898,225	△ 2,898,225	その他の積立金	2,000,000	35,718,225	△ 33,718,225
備品等購入積立資産		2,000,000	△ 2,000,000	人件費積立金		8,820,000	△ 8,820,000
保育所施設設備整備積立資産	2,000,000	22,000,000	△ 20,000,000	修繕積立金		2,898,225	△ 2,898,225
				備品等購入積立金		2,000,000	△ 2,000,000
				保育所施設設備整備積立金	2,000,000	22,000,000	△ 20,000,000
				次期繰越活動増減差額	27,072,461	2,055,150	25,017,311
				(うち当期活動増減差額)	△ 8,700,914	3,304,659	△ 12,005,573
				純資産の部合計	152,751,089	58,570,477	94,180,612
資産の部合計	516,108,344	62,958,299	453,150,045	負債及び純資産の部合計	516,108,344	62,958,299	453,150,045

貸借対照表内訳表

平成26年3月31日現在

第3号の2様式

法人名：社会福祉法人 竜光会

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	257,904,111			257,904,111		257,904,111
現金預金	24,172,475			24,172,475		24,172,475
未収金	128,000,000			128,000,000		128,000,000
未収補助金	105,730,312			105,730,312		105,730,312
立替金	300			300		300
その他の流動資産	1,024			1,024		1,024
固定資産	258,204,233			258,204,233		258,204,233
基本財産	7,898,044			7,898,044		7,898,044
建物	7,898,044			7,898,044		7,898,044
その他の固定資産	250,306,189			250,306,189		250,306,189
構築物	1,625,768			1,625,768		1,625,768
器具及び備品	2,025,637			2,025,637		2,025,637
建設仮勘定	244,654,784			244,654,784		244,654,784
保育所施設設備整備積立資産	2,000,000			2,000,000		2,000,000
資産の部合計	516,108,344			516,108,344	0	516,108,344
流動負債	235,357,255			235,357,255		235,357,255
事業未払金	2,381,780			2,381,780		2,381,780
その他の未払金	231,794,500			231,794,500		231,794,500
預り金	14,460			14,460		14,460
職員預り金	1,166,515			1,166,515		1,166,515
固定負債	128,000,000			128,000,000		128,000,000
設備資金借入金	128,000,000			128,000,000		128,000,000
負債の部合計	363,357,255			363,357,255	0	363,357,255
基本金	13,472,159			13,472,159		13,472,159
基本金	13,472,159			13,472,159		13,472,159
国庫補助金等特別積立金	110,206,469			110,206,469		110,206,469
国庫補助金等特別積立金	110,206,469			110,206,469		110,206,469
その他の積立金	2,000,000			2,000,000		2,000,000
保育所施設設備整備積立金	2,000,000			2,000,000		2,000,000
次期繰越活動増減差額	27,072,461			27,072,461		27,072,461
(うち当期活動増減差額)	△ 8,700,914			△ 8,700,914		△ 8,700,914
純資産の部合計	152,751,089			152,751,089	0	152,751,089
負債及び純資産の部合計	516,108,344	0	0	516,108,344	0	516,108,344

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成26年3月31日現在

第3号の3様式

法人名：社会福祉法人 竜光会

(単位：円)

勘定科目	竜光保育園	本部	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	257,185,522	718,589	257,904,111		257,904,111
現金預金	23,453,886	718,589	24,172,475		24,172,475
未収金	128,000,000		128,000,000		128,000,000
未収補助金	105,730,312		105,730,312		105,730,312
立替金	300		300		300
その他の流動資産	1,024		1,024		1,024
固定資産	258,204,233		258,204,233		258,204,233
基本財産	7,898,044		7,898,044		7,898,044
建物	7,898,044		7,898,044		7,898,044
その他の固定資産	250,306,189		250,306,189		250,306,189
構築物	1,625,768		1,625,768		1,625,768
器具及び備品	2,025,637		2,025,637		2,025,637
建設仮勘定	244,654,784		244,654,784		244,654,784
保育所施設設備整備積立資産	2,000,000		2,000,000		2,000,000
資産の部合計	515,389,755	718,589	516,108,344	0	516,108,344
流動負債	235,357,255		235,357,255		235,357,255
事業未払金	2,381,780		2,381,780		2,381,780
その他の未払金	231,794,500		231,794,500		231,794,500
預り金	14,460		14,460		14,460
職員預り金	1,166,515		1,166,515		1,166,515
固定負債	128,000,000		128,000,000		128,000,000
設備資金借入金	128,000,000		128,000,000		128,000,000
負債の部合計	363,357,255	0	363,357,255	0	363,357,255
基本金	13,472,159		13,472,159		13,472,159
基本金	13,472,159		13,472,159		13,472,159
国庫補助金等特別積立金	110,206,469		110,206,469		110,206,469
国庫補助金等特別積立金	110,206,469		110,206,469		110,206,469
その他の積立金	2,000,000		2,000,000		2,000,000
保育所施設設備整備積立金	2,000,000		2,000,000		2,000,000
次期繰越活動増減差額	26,353,872	718,589	27,072,461		27,072,461
(うち当期活動増減差額)	△ 8,701,059	145	△ 8,700,914		△ 8,700,914
純資産の部合計	152,032,500	718,589	152,751,089	0	152,751,089
負債及び純資産の部合計	515,389,755	718,589	516,108,344	0	516,108,344

竜光保育園拠点区分 貸借対照表

平成26年3月31日現在

第3号の4様式

法人名：社会福祉法人 竜光会

(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	257,185,522	12,130,856	245,054,666	流動負債	235,357,255	4,396,175	230,961,080
現金預金	23,453,886	9,661,794	13,792,092	事業未払金	2,381,780	3,512,706	△ 1,130,926
未収金	128,000,000		128,000,000	その他の未払金	231,794,500		231,794,500
未収補助金	105,730,312	2,469,062	103,261,250	預り金	14,460	2,000	12,460
立替金	300		300	職員預り金	1,166,515	881,469	285,046
その他の流動資産	1,024		1,024				
固定資産	258,204,233	50,117,352	208,086,881	固定負債	128,000,000		128,000,000
基本財産	7,898,044	9,090,526	△ 1,192,482	設備資金借入金	128,000,000		128,000,000
建物	7,898,044	9,090,526	△ 1,192,482	負債の部合計	363,357,255	4,396,175	358,961,080
その他の固定資産	250,306,189	41,026,826	209,279,363	純 資 産 の 部			
構築物	1,625,768	2,101,859	△ 476,091	基本金	13,472,159	13,472,159	
器具及び備品	2,025,637	3,206,742	△ 1,181,105	基本金	13,472,159	13,472,159	
建設仮勘定	244,654,784		244,654,784	国庫補助金等特別積立金	110,206,469	7,324,943	102,881,526
人件費積立資産		8,820,000	△ 8,820,000	国庫補助金等特別積立金	110,206,469	7,324,943	102,881,526
修繕積立資産		2,898,225	△ 2,898,225	その他の積立金	2,000,000	35,718,225	△ 33,718,225
備品等購入積立資産		2,000,000	△ 2,000,000	人件費積立金		8,820,000	△ 8,820,000
保育所施設設備整備積立資産	2,000,000	22,000,000	△ 20,000,000	修繕積立金		2,898,225	△ 2,898,225
				備品等購入積立金		2,000,000	△ 2,000,000
				保育所施設設備整備積立金	2,000,000	22,000,000	△ 20,000,000
				次期繰越活動増減差額	26,353,872	1,336,706	25,017,166
				(うち当期活動増減差額)	△ 8,701,059	3,296,166	△ 11,997,225
資産の部合計	515,389,755	62,248,208	453,141,547	純資産の部合計	152,032,500	57,852,033	94,180,467
				負債及び純資産の部合計	515,389,755	62,248,208	453,141,547

財務諸表に対する注記(竜光保育園拠点区分用)

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

- ・退職給付引当金　－　なし
- ・賞与引当金　　－　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

当法人は独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度および北九州市社会福祉協議会の退職共済制度を採用している。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

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) 竜光保育園財務諸表

(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が1つのみのため作成を省略している。

(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が1つのみのため作成を省略している。

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	9,090,526		1,192,482	7,898,044
合 計	9,090,526	0	1,192,482	7,898,044

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は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. 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	39,090,659	31,192,615	7,898,044
構築物	13,979,130	12,353,362	1,625,768
器具及び備品	16,062,462	14,036,825	2,025,637
合 計	69,132,251	57,582,802	11,549,449

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. 満期保有目的の債権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26年3月31日現在

第3号の4様式

法人名：社会福祉法人 竜光会

(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	718,589	718,444	145				
現金預金	718,589	710,091	8,498				
未収金		8,353	△ 8,353				
固定資産				固定負債			
				負債の部合計	0	0	0
				純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	718,589	718,444	145
				(うち当期活動増減差額)	145	8,493	△ 8,348
				純資産の部合計	718,589	718,444	145
資産の部合計	718,589	718,444	145	負債及び純資産の部合計	718,589	718,444	145

財務諸表に対する注記(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　－　なし
- ・賞与引当金　　－　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

当法人は独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度および北九州市社会福祉協議会の退職共済制度を採用している。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

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) 本部財務諸表

(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が1つのみのため作成を省略している。

(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が1つのみのため作成を省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は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. 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。)

該当なし

10. 満期保有目的の債権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