

平成29年度

附属明細書

平成29年 4月 1日

平成30年 3月31日

法人名 松の木福祉会

拠点区分名 松の木福祉会拠点区分

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

別紙3(8)

(自) 平成29年04月01日 (至) 平成30年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 松の木福祉会  
サービス区分 まつの木保育園

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額		当期増加額		当期減価償却額		当期減少額		期末帳簿価額		減価償却累計額		期末取得原価		摘要
	(A)	うち国庫補助金等の額	(B)	うち国庫補助金等の額	(C)	うち国庫補助金等の額	(D)	うち国庫補助金等の額	(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	(F)	うち国庫補助金等の額	(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	
基本財産															
建物計	191,405,903	135,326,288	0	0	6,489,830	4,588,387	0	0	184,916,073	130,737,901	20,010,304	14,147,521	204,926,377	144,885,422	
土地計	62,615,000	0	0	0	0	0	0	0	62,615,000	0	0	0	62,615,000	0	
基本財産合計	254,020,903	135,326,288	0	0	6,489,830	4,588,387	0	0	247,531,073	130,737,901	20,010,304	14,147,521	267,541,377	144,885,422	
その他固定資産(有形)															
建物計	27,736,677	19,972,403	0	0	994,316	716,566	0	0	26,742,361	19,255,837	1,242,894	895,706	27,985,255	20,151,543	
構築物計	4,999,973	307,842	601,240	0	334,428	15,586	0	0	5,266,785	292,256	871,615	19,482	6,138,400	311,738	
車輦運搬具計	1,478,576	0	0	0	385,715	0	0	0	1,092,861	0	799,999	0	1,892,860	0	
器具及び備品計	12,218,194	6,164,276	660,000	0	3,217,171	1,701,774	0	0	9,661,023	4,462,502	9,946,991	4,926,674	19,608,014	9,389,176	
有形固定資産合計	46,433,420	26,444,521	1,261,240	0	4,931,630	2,433,926	0	0	42,763,030	24,010,595	12,861,499	5,841,862	55,624,529	29,852,457	
その他固定資産(無形)															
権利計	50,000	0	0	0	0	0	0	0	50,000	0	0	0	50,000	0	
長期前払費用計	31,457,444	0	0	0	3,608,304	0	0	0	27,849,140	0	8,086,607	0	35,935,747	0	
無形固定資産合計	31,507,444	0	0	0	3,608,304	0	0	0	27,899,140	0	8,086,607	0	35,985,747	0	
その他の固定資産合計	77,940,864	26,444,521	1,261,240	0	8,539,934	2,433,926	0	0	70,662,170	24,010,595	20,948,106	5,841,862	91,610,276	29,852,457	
基本財産及びその他の固定資産計	331,961,767	161,770,809	1,261,240	0	15,029,764	7,022,313	0	0	318,193,243	154,748,496	40,958,410	19,989,383	359,151,653	174,737,879	
将来入金予定の償還補助金の額		0	当期取得 当期入金 当期増加合計	0 0 0		0									
差引		161,770,809		0		7,022,313				154,748,496					

(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 松の木福祉会

拠点区分 松の木福祉会拠点

(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		
賞与引当金	7,657,678	6,155,105	5,760,280	1,897,398	6,155,105	
計	7,657,678	6,155,105	5,760,280	1,897,398	6,155,105	

※ 「当期減少額・その他 1,897,398」については、全額支給差額の戻入による賞与支出の支払を伴わない賞与引当金の戻入れによるものである。

(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移動により、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 松の木福祉会  
 拠点区分 松の木福祉会

(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
人件費積立金	4,000,000	0	0	4,000,000	
備品等購入積立金	2,203,000	0	0	2,203,000	
保育所施設・ 設備整備積立金	2,000,000	0	0	2,000,000	
計	8,203,000	0	0	8,203,000	

(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
人件費積立資産	4,000,000	0	0	4,000,000	
備品等購入積立資産	2,203,000	0	0	2,203,000	
保育所施設・ 設備整備積立資産	2,000,000	0	0	2,000,000	
計	8,203,000	0	0	8,203,000	

(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。