

法人単位貸借対照表

令和2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 えいふく福祉会

(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	21,685,320	22,276,756	△591,436	流動負債	6,013,572	7,499,358	△1,485,786
現金預金	18,607,855	19,202,366	△594,511	事業未払金	1,066,971	659,022	407,949
事業未収金	760,260	800,390	△40,130	未払費用	513,848	1,406,862	△893,014
未収補助金	2,317,205	2,269,200	48,005	職員預り金	682,753	1,533,474	△850,721
未収収益		4,800	△4,800	賞与引当金	3,750,000	3,900,000	△150,000
固定資産	127,364,410	122,862,948	4,501,462	固定負債	3,033,900	2,867,525	166,375
基本財産	60,104,773	61,983,133	△1,878,360	退職給付引当金	3,033,900	2,867,525	166,375
土地	16,630,165	16,630,165		負債の部合計	9,047,472	10,366,883	△1,319,411
建物	43,474,608	45,352,968	△1,878,360	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	67,259,637	60,879,815	6,379,822	基本金	26,762,946	26,762,946	
構築物	316,909	178,857	138,052	基本金	26,762,946	26,762,946	
器具及び備品	908,828	833,433	75,395	国庫補助金等特別積立金	28,467,060	29,717,254	△1,250,194
退職給付引当資産	3,033,900	2,867,525	166,375	国庫補助金等特別積立金	28,467,060	29,717,254	△1,250,194
人件費積立資産	11,000,000	8,000,000	3,000,000	その他の積立金	63,000,000	57,000,000	6,000,000
修繕積立資産	5,000,000	5,000,000		人件費積立金	11,000,000	8,000,000	3,000,000
備品等購入積立資産	5,000,000	5,000,000		修繕積立金	5,000,000	5,000,000	
施設整備積立資産	42,000,000	39,000,000	3,000,000	備品等購入積立金	5,000,000	5,000,000	
				施設整備等積立金	42,000,000	39,000,000	3,000,000
				次期繰越活動増減差額	21,772,252	21,292,621	479,631
				(うち当期活動増減差額)	6,479,631	△2,447,674	8,927,305
資産の部合計	149,049,730	145,139,704	3,910,026	純資産の部合計	140,002,258	134,772,821	5,229,437
				負債及び純資産の部合計	149,049,730	145,139,704	3,910,026

※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

令和2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 えいふく福祉会

(単位：円)

勘定科目	えいふく保育園	本部	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	21,244,708	440,612	21,685,320		21,685,320
現金預金	18,167,243	440,612	18,607,855		18,607,855
事業未収金	760,260		760,260		760,260
未収補助金	2,317,205		2,317,205		2,317,205
固定資産	127,364,410		127,364,410		127,364,410
基本財産	60,104,773		60,104,773		60,104,773
土地	16,630,165		16,630,165		16,630,165
建物	43,474,608		43,474,608		43,474,608
その他の固定資産	67,259,637		67,259,637		67,259,637
構築物	316,909		316,909		316,909
器具及び備品	908,828		908,828		908,828
退職給付引当資産	3,033,900		3,033,900		3,033,900
人件費積立資産	11,000,000		11,000,000		11,000,000
修繕積立資産	5,000,000		5,000,000		5,000,000
備品等購入積立資産	5,000,000		5,000,000		5,000,000
施設整備積立資産	42,000,000		42,000,000		42,000,000
資産の部合計	148,609,118	440,612	149,049,730	0	149,049,730
流動負債	6,013,572		6,013,572		6,013,572
事業未払金	1,066,971		1,066,971		1,066,971
未払費用	513,848		513,848		513,848
職員預り金	682,753		682,753		682,753
賞与引当金	3,750,000		3,750,000		3,750,000
固定負債	3,033,900		3,033,900		3,033,900
退職給付引当金	3,033,900		3,033,900		3,033,900
負債の部合計	9,047,472	0	9,047,472	0	9,047,472
基本金	26,731,213	31,733	26,762,946		26,762,946
基本金	26,731,213	31,733	26,762,946		26,762,946
国庫補助金等特別積立金	28,467,060		28,467,060		28,467,060
国庫補助金等特別積立金	28,467,060		28,467,060		28,467,060
その他の積立金	63,000,000		63,000,000		63,000,000
人件費積立金	11,000,000		11,000,000		11,000,000
修繕積立金	5,000,000		5,000,000		5,000,000
備品等購入積立金	5,000,000		5,000,000		5,000,000
施設整備等積立金	42,000,000		42,000,000		42,000,000
次期繰越活動増減差額	21,363,373	408,879	21,772,252		21,772,252
(うち当期活動増減差額)	6,450,159	29,472	6,479,631		6,479,631
純資産の部合計	139,561,646	440,612	140,002,258	0	140,002,258
負債及び純資産の部合計	148,609,118	440,612	149,049,730	0	149,049,730

※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. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・ 該当無し
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・ 建物並びに構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア - 定額法
 - ・ リース資産 該当無し
- (3) 引当金の計上基準
 - ・ 退職給付引当金…鹿児島県民間社会福祉施設職員退職共済の事業主負担分を計上している。
 - ・ 賞与引当金…令和2年度夏期賞与支払い想定額の約66%を計上している。

2. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は鹿児島県民間社会福祉施設職員退職共済制度
独立行政法人福祉医療機構社会福祉施設職員等退職手当共済制度

3. 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2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
当法人では、社会福祉事業のみ実施しているため、作成していない。
 - (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3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
 - (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(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)
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
 - (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(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)
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
 - (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア えいふく保育園(社会福祉事業)
 - イ 本部(社会福祉事業)各拠点区分におけるサービス区分は設定していない

4. 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	16,630,165			16,630,165
(基)建物	45,352,968		1,878,360	43,474,608
合計	61,983,133	0	1,878,360	60,104,773

5. 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

該当無し

6. 担保に供している資産

該当無し

7. 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	16,630,165		16,630,165
(基)建物	93,615,000	50,140,392	43,474,608
構築物	4,195,491	3,878,582	316,909
器具及び備品	11,324,271	10,415,443	908,828
合 計	125,764,927	64,434,417	61,330,510

8. 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	760,260		760,260
未収補助金	2,317,205		2,317,205
合 計	3,077,465	0	3,077,465

9. 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

当法人は該当する債権を保有しておりません。

10. 関連当事者との取引の内容

取引条件および取引条件の決定方針等
該当無し

11. 重要な偶発債務

該当無し

12. 重要な後発事象

該当無し

13. 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

該当無し

えいふく保育園拠点区分 貸借対照表

令和2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 えいふく福祉会

(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	21,244,708	21,865,616	△620,908	流動負債	6,013,572	7,499,358	△1,485,786
現金預金	18,167,243	18,791,226	△623,983	事業未払金	1,066,971	659,022	407,949
事業未収金	760,260	800,390	△40,130	未払費用	513,848	1,406,862	△893,014
未収補助金	2,317,205	2,269,200	48,005	職員預り金	682,753	1,533,474	△850,721
未収収益		4,800	△4,800	賞与引当金	3,750,000	3,900,000	△150,000
固定資産	127,364,410	122,862,948	4,501,462	固定負債	3,033,900	2,867,525	166,375
基本財産	60,104,773	61,983,133	△1,878,360	退職給付引当金	3,033,900	2,867,525	166,375
土地	16,630,165	16,630,165		負債の部合計	9,047,472	10,366,883	△1,319,411
建物	43,474,608	45,352,968	△1,878,360	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	67,259,637	60,879,815	6,379,822	基本金	26,731,213	26,731,213	
構築物	316,909	178,857	138,052	基本金	26,731,213	26,731,213	
器具及び備品	908,828	833,433	75,395	国庫補助金等特別積立金	28,467,060	29,717,254	△1,250,194
退職給付引当資産	3,033,900	2,867,525	166,375	国庫補助金等特別積立金	28,467,060	29,717,254	△1,250,194
人件費積立資産	11,000,000	8,000,000	3,000,000	その他の積立金	63,000,000	57,000,000	6,000,000
修繕積立資産	5,000,000	5,000,000		人件費積立金	11,000,000	8,000,000	3,000,000
備品等購入積立資産	5,000,000	5,000,000		修繕積立金	5,000,000	5,000,000	
施設整備積立資産	42,000,000	39,000,000	3,000,000	備品等購入積立金	5,000,000	5,000,000	
				施設整備等積立金	42,000,000	39,000,000	3,000,000
				次期繰越活動増減差額	21,363,373	20,913,214	450,159
				(うち当期活動増減差額)	6,450,159	△2,473,027	8,923,186
資産の部合計	148,609,118	144,728,564	3,880,554	純資産の部合計	139,561,646	134,361,681	5,199,965
				負債及び純資産の部合計	148,609,118	144,728,564	3,880,554

※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(えいふく保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・ 該当無し
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・ 建物並びに構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア - 定額法
 - ・ リース資産 該当無し
- (3) 引当金の計上基準
 - ・ 退職給付引当金…鹿児島県民間社会福祉施設職員退職共済の事業主負担分を計上している。
 - ・ 賞与引当金…令和2年度夏期賞与支払い想定額の約66%を計上している。

2. 採用する退職給付制度

退職給付制度は鹿児島県民間社会福祉施設職員退職共済制度
独立行政法人福祉医療機構社会福祉施設職員等退職手当共済制度

3. 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) えいふく保育園区分計算書類
(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))
サービス区分は設定していないため、作成していない。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅺ))
サービス区分は設定していないため、作成していない。

4. 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	16,630,165			16,630,165
(基)建物	45,352,968		1,878,360	43,474,608
合計	61,983,133	0	1,878,360	60,104,773

5. 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

該当無し

6. 担保に供している資産

該当無し

7. 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	16,630,165		16,630,165
(基)建物	93,615,000	50,140,392	43,474,608
構築物	4,195,491	3,878,582	316,909
器具及び備品	11,324,271	10,415,443	908,828
合計	125,764,927	64,434,417	61,330,510

8. 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	760,260		760,260
未収補助金	2,317,205		2,317,205
合 計	3,077,465	0	3,077,465

9. 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

該当無し

10. 重要な後発事象

該当無し

11. 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

該当無し

本部拠点区分 貸借対照表

令和2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 2

法人名：社会福祉法人 えいふく福社会

(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	440,612	411,140	29,472	流動負債			
現金預金	440,612	411,140	29,472				
固定資産				固定負債			
基本財産				負債の部合計	0	0	0
その他の固定資産				純 資 産 の 部			
				基本金	31,733	31,733	
				基本金	31,733	31,733	
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	408,879	379,407	29,472
				(うち当期活動増減差額)	29,472	25,353	4,119
				純資産の部合計	440,612	411,140	29,472
資産の部合計	440,612	411,140	29,472	負債及び純資産の部合計	440,612	411,140	29,472

※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(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
 - ・ 該当無し
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・ 建物並びに構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア - 定額法
 - ・ リース資産 該当無し
- (3) 引当金の計上基準
 - 計上無し

2. 採用する退職給付制度

該当無し

3. 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) 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))
サービス区分は設定していないため、作成していない。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))
サービス区分は設定していないため、作成していない。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当無し

5. 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

該当無し

6. 担保に供している資産

該当無し

7. 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。)

該当無し

8. 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。)

該当無し

9. 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

該当無し

10. 重要な後発事象

該当無し

1 1. 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

該当無し