

法人名	社会福祉法人 月の輪会
施設名	障害者支援施設月の輪苑
会計单位名称	社会福祉法人 月の輪会

財産目録

(平成30年 3月31日現在)

(単位:円) 1頁

資産・負債の内訳		金額
1. 資産の部		
流動資産		
現金預金		178,832,752
現金	現金手許有高	100,000
預金		178,732,752
普通預金 (福銀)		82,850,340
No. 1363231	福岡銀行後藤寺支店 (本部)	9,009,363
No. 1382120	福岡銀行後藤寺支店 (月の輪苑)	56,763,248
No. 1620934	福岡銀行後藤寺支店 (デザイナーズ)	17,077,729
普通預金 (西銀)		95,882,412
No. 921993	西日本シティ銀行東田川支店 (月の輪苑)	95,882,412
事業未収金	月の輪苑拠点、別紙科目明細のとおり	44,823,459
前払費用	月の輪苑拠点、別紙科目明細のとおり	1,089,970
	流動資産計	224,746,181
固定資産		
基本財産		
土地		102,303,184
建物		49,901,655
	田川市大字糶1240番地他16筆 5,950.13㎡ (月の輪苑)	14,561,489
	田川市大字糶1244番2他6筆 3,962.46㎡ (月の輪苑)	76,150,177
	田川市大字糶1256番地他15筆 3,866.22㎡ (デザイナーズ)	
	田川市大字糶1241番地 1,682.18㎡ (月の輪苑)	
	鉄筋コンクリート造陸屋根2階建	21,571,800
	田川市大字糶1244番地2 180.00㎡ (月の輪苑)	
	鉄骨造スレート葺平屋建	52,941,893
	田川市大字糶1253番地 353.76㎡ (デザイナーズ)	
	田川市大字糶1255番地 353.76㎡ (デザイナーズ)	
	鉄筋コンクリート造陸屋根平屋建	
	基本財産計	317,430,198
その他の固定資産		
土地		2,423,734
建物		632,045
構築物		2,622,187
機械及び装置		7,180,450
車輛運搬具		722,919
器具及び備品		615,727
有形リース資産		11,435,250
人件費積立資産		15,000,000
施設整備等積立資産		103,000,000
	西日本シティ銀行東田川支店 (月の輪苑)	
	西日本シティ銀行東田川支店 (月の輪苑)	
	その他の固定資産計	143,632,312
	固定資産計	461,062,510
	資産合計	685,808,691
2. 負債の部		
流動負債		
事業未払金		9,362,852
1年以内返済予定リース債務		3,371,400
職員預り金		3,548,752
賞与引当金		13,900,000
	平成29年度夏期賞与分	
	流動負債計	30,183,004
固定負債		
リース債務		8,063,850
	施設空調設備・福祉車両2台リース購入	
	固定負債計	8,063,850
	負債合計	38,246,854
	差引純資産	647,561,837

注記(拠点区分:月の輪苑拠点)

社会福祉法人月の輪会

1. 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

償却原価方(定額法)

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産＝定額法

②リース資産＝リース期間を耐用年数とし、残存価格を0にする定額法

(3) 引当金の計上基準

①賞与引当金＝支給見込額のうち当期に帰属する額

(4) 消費税の会計処理＝税込方式

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

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

4. 拠点が作成する財務諸表と拠点区分、サービス区分

(1) 月の輪苑拠点財務諸表(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)

ア. 本部

イ. 生活介護

ウ. 施設入所支援

エ. 短期入所

オ. 日中一時支援

カ. ムーンサークル

キ. デイサービス

(3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

ア. 本部

イ. 生活介護

ウ. 施設入所支援

エ. 短期入所

オ. 日中一時支援

カ. ムーンサークル

キ. デイサービス

5. 基本財産の増減の内容及び金額

		(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
土地	166,766,328			166,766,328
建物	158,246,199		7,582,329	150,663,870
合計	325,012,527		7,582,329	317,430,198

6. 基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩を行った場合

該当なし

7. 担保に提供している資産

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

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地	166,766,328	0	166,766,328
建物	387,152,680	236,488,810	150,663,870
土地	2,423,734	0	2,423,734
建物	3,299,400	2,667,355	632,045
構築物	14,546,282	11,924,095	2,622,187
機械及び装置	36,267,532	29,087,082	7,180,450
車両運搬具	11,366,841	10,643,922	722,919
器具及び備品	12,397,746	11,782,019	615,727
有形リース資産	24,436,800	13,001,550	11,435,250
権利	0	0	0
ソフトウェア	4,929,587	4,929,587	0
無形リース資産	0	0	0
投資有価証券	0	0	0
長期前払費用	0	0	0
人件費積立資産	15,000,000	0	15,000,000
施設整備等積立資産	103,000,000	0	103,000,000
合計	781,586,930	320,524,420	461,062,510

9. 徴収不能引当金の債権金額、徴収不能引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

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

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. その他資産、負債及び純資産等の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし