

### 貸借対照表

平成27年3月31日現在

(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
<b>流動資産</b>	<b>236,468,642</b>	<b>527,419,148</b>	<b>-290,950,506</b>	<b>流動負債</b>	<b>128,577,935</b>	<b>432,572,909</b>	<b>-303,994,974</b>
現金	1,113,253	738,502	374,751	短期運営資金借入金	-	-	-
預金	186,037,279	150,331,024	35,706,255	事業未払金	73,783,377	172,347,372	-98,563,995
有価証券	-	19,315,394	-19,315,394	その他の未払金	-	-	-
事業未収金	35,812,880	52,535,886	-16,723,006	支払手形	-	-	-
未収金	699,190	743,590	-44,400	役員等短期借入金	-	-	-
未収補助金	-	283,652,000	-283,652,000	1年以内返済予定設備資金借入金	53,491,000	252,547,000	-199,056,000
立替金	115,800	112,800	3,000	1年以内返済予定長期運営資金借入金	-	-	-
前払金	4,094,829	3,193,264	901,565	1年以内返済予定リース債務	-	-	-
前払費用	8,595,411	10,258,688	-1,663,277	1年以内返済予定役員等長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	-	6,538,000	-6,538,000
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	-	6,538,000	-6,538,000	1年以内返済予定長期未払金	-	-	-
短期貸付金	-	-	-	未払費用	-	-	-
拠点区分間貸付金	-	-	-	預り金	253,340	63,280	190,060
仮払金	-	-	-	職員預り金	1,017,218	1,044,697	-27,479
その他の流動資産	-	-	-	前受金	33,000	32,560	440
徴収不能引当金	-	-	-	前受収益	-	-	-
<b>固定資産</b>	<b>2,565,894,035</b>	<b>2,637,809,368</b>	<b>-71,915,333</b>	拠点区分間借入金	-	-	-
<b>基本財産</b>	<b>2,093,030,366</b>	<b>2,176,623,348</b>	<b>-83,592,982</b>	借入金	-	-	-
土地	146,971,918	146,971,918	-	賞与引当金	-	-	-
建物	1,946,058,448	2,029,651,430	-83,592,982	その他の流動負債	-	-	-
定期預金	-	-	-	<b>固定負債</b>	<b>778,216,000</b>	<b>829,688,600</b>	<b>-51,472,600</b>
投資有価証券	-	-	-	設備資金借入金	713,896,000	767,387,000	-53,491,000
<b>その他の固定資産</b>	<b>472,863,669</b>	<b>461,186,020</b>	<b>11,677,649</b>	長期運営資金借入金	-	-	-
土地	96,138,598	96,138,598	-	リース債務	-	-	-
建物	27,459,226	-	27,459,226	役員等長期借入金	-	-	-
構築物	138,755,589	150,840,180	-12,084,591	拠点区分間長期借入金	-	-	-
機械及び装置	4,051,434	4,353,813	-302,379	退職給付引当資産	64,320,000	62,301,600	2,018,400
車両運搬具	3,789,054	2,775,681	1,013,373	長期未払金	-	-	-
器具及び備品	18,492,498	20,228,693	-1,736,195	長期預り金	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	その他の固定負債	-	-	-
権利	-	-	-	<b>負債合計</b>	<b>906,793,935</b>	<b>1,262,261,509</b>	<b>-355,467,574</b>
ソフトウェア	333,270	679,455	-346,185	<b>純資産の部</b>			
投資有価証券	-	50,000,000	-50,000,000	<b>基本金</b>	<b>35,845,000</b>	<b>35,845,000</b>	<b>-</b>
長期貸付金	-	-	-	基本金	35,845,000	35,845,000	-
拠点区分間長期貸付金	-	-	-	<b>国庫補助金等特別積立金</b>	<b>1,123,908,756</b>	<b>1,159,396,382</b>	<b>-35,487,626</b>
退職給付引当資産	64,320,000	62,301,600	2,018,400	<b>その他の積立金</b>	<b>119,524,000</b>	<b>113,868,000</b>	<b>5,656,000</b>
長期預り金積立資産	-	-	-	人件費積立金	-	-	-
人件費積立資産	-	-	-	措置施設繰越特定積立金	79,340,000	76,540,000	2,800,000
措置施設繰越特定積立資産	79,340,000	49,540,000	29,800,000	建設積立金	-	-	-
建設積立資産	-	-	-	保育所施設・設備整備積立金	8,600,000	8,600,000	-
保育所施設・設備整備積立資産	8,600,000	8,600,000	-	損害賠償積立金	31,584,000	28,728,000	2,856,000
損害賠償積立資産	31,584,000	15,728,000	15,856,000	卒園児童支援積立金	-	-	-
卒園児童支援積立資産	-	-	-	<b>次期繰越活動増減差額</b>	<b>616,290,986</b>	<b>593,857,625</b>	<b>22,433,361</b>
その他の積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	616,290,986	593,857,625	22,433,361
その他の固定資産	-	-	-	(うち当期活動増減差額)	28,089,361	-11,955,429	40,044,790
<b>資産の部合計</b>	<b>2,802,362,677</b>	<b>3,165,228,516</b>	<b>-362,865,839</b>	<b>純財産の部合計</b>	<b>1,895,568,742</b>	<b>1,902,967,007</b>	<b>-7,398,265</b>
				<b>負債及び純財産の部合計</b>	<b>2,802,362,677</b>	<b>3,165,228,516</b>	<b>-362,865,839</b>

〔脚注〕1 減価償却費の累計額

590,131,838円

※支払資金の計算 = (流動資産-1年以内回収予定貸付金) - (流動負債-1年以内返済予定借入金・リース債務-賞与引当金)

〔財務諸表に対する注記 — 法人全体用〕

1 継続事業の前提に関する注記 — 該当なし

2 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
・満期保有目的の債権等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  
・建物及び車両運搬具 — 定額法  
・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、残存価格を零とする定額法による
- (3) 引当金の計上基準  
・退職給付引当金 — 社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主催する退職共済制度に係る掛金と同額を計上している  
・徴収不能引当金 — 徴収不能のおそれのある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づき計上している

3 重要な会計方針の変更 — 該当なし

4 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及び社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度に加入している

5 法人が作成する財務諸表と拠点区分、サービス区分

- (1) 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）
- (2) 事業区分別内訳表 — 当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成をしていない
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表 — 当法人では、収益事業を実施していないため作成をしていない
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
- |                   |          |                |
|-------------------|----------|----------------|
| ア 同仁会本部拠点         | (社会福祉事業) | 「本部」           |
| イ 臨海学園拠点          | (社会福祉事業) | 「児童養護施設」       |
| ウ 同仁会乳児院拠点        | (社会福祉事業) | 「乳児院」          |
| エ 同仁東保育園拠点        | (社会福祉事業) | 「保育園」          |
| オ ゆうゆう館拠点         | (社会福祉事業) | 「放課後児童健全育成事業」  |
|                   | (社会福祉事業) | 「地域子育て支援事業」    |
| カ 同仁会児童家庭支援センター拠点 | (社会福祉事業) | 「児童家庭支援センター事業」 |
| キ 同仁会子どもホーム拠点     | (社会福祉事業) | 「児童養護施設」       |
| ク 内原和敬寮拠点         | (社会福祉事業) | 「児童養護施設」       |
| ケ 内原深敬寮拠点         | (社会福祉事業) | 「情緒障害児短期治療施設」  |
| コ つくば香風寮拠点        | (社会福祉事業) | 「児童養護施設」       |
| サ さくらの森乳児院        | (社会福祉事業) | 「乳児院」          |

6 基本財産の増減の内容及び金額

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	146,971,918	0	0	146,971,918
建物	2,029,651,430	0	83,592,982	1,946,058,448
合計	2,176,623,348	0	83,592,982	2,093,030,366

7 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

該当無し

8 担保に供している資産

基本財産	土地	9,330,000 円	(高萩市肥前町1-80-2)
	土地	13,118,000 円	(高萩市高浜町2-28-1)
	土地	56,739,000 円	(水戸市小林町1186-84, 1186-85, 鯉淵町2508-53)
	土地	37,182,418 円	(つくば市高崎802-1, -5)
	建物	429,850,610 円	(同仁会子どもセンター本館)
	建物	107,088,097 円	(同仁東保育園園舎)
	建物	937,554,836 円	(内原同仁会子どもセンター建物)
	建物	376,818,556 円	(つくば同仁会子どもセンター建物)
運用財産	土地	13,809,000 円	(高萩市高浜町2-29-1, 3)
	建物	26,771,026 円	(内原深敬寮学校棟)
	土地	17,817,582 円	(つくば市高崎802-3, -4)

担保にしている債務の種類及び金額

設備資金借入金	767,387,000 円
長期運営資金借入金	0 円

9 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	146,971,918	0	146,971,918
建物（基本財産）	2,396,207,209	450,148,761	1,946,058,448
土地（運用財産）	96,138,598	0	96,138,598
建物（運用財産）	36,163,668	8,704,442	27,459,226
構築物	165,335,026	26,579,437	138,755,589
車両運搬具	15,578,335	11,789,281	3,789,054
器具・備品	64,107,242	45,614,744	18,492,498
機械・装置	40,701,077	36,649,643	4,051,434
ソフトウェア	10,978,800	10,645,530	333,270
合計	2,972,181,873	590,131,838	2,382,050,035

10 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

科目	債権額	徴収不能引当金の期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	35,812,880	0	35,812,880
未収金	699,190	0	699,190
立替金	115,800	0	115,800
前払金	4,094,829	0	4,094,829
前払費用	8,595,411	0	8,595,411
合計	49,318,110	0	49,318,110

11 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

名称	帳簿価額	時価	評価損益
			0
合計	0	0	0

12 関連当事者との取引の内容 — 該当なし

13 重要な偶発債務 — 該当なし

14 重要な後発事象 — 該当なし

15 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





## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成27年3月31日現在

(単位:円)

	同仁会本部	臨海学園	同仁会乳児院	同仁東保育園	ゆうゆう館	子育て 支援センター	児童家庭 支援センター	同仁会 子どもホーム	内原和敬寮	内原深敬寮	つくば香風寮	さくらの森 乳児院	合 計	内部取引消去	法人合計
<b>固 定 負 債</b>	-	26,894,000	17,404,600	15,845,480	1,039,640	558,760	1,979,160	5,363,640	264,664,000	226,812,840	165,478,880	52,175,000	778,216,000	-	778,216,000
設備資金借入金	-	18,770,400	8,229,600	5,600,000	-	-	-	-	257,792,000	219,334,000	160,679,000	43,491,000	713,896,000	-	713,896,000
長期運営資金借入金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
リース債務	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
役員等長期借入金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
拠点区分間長期借入金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
退職給付引当金	-	8,123,600	9,175,000	10,245,480	1,039,640	558,760	1,979,160	5,363,640	6,872,000	7,478,840	4,799,880	8,684,000	64,320,000	-	64,320,000
長期未払金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
長期預り金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他の固定負債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>負 債 合 計</b>	286,304	39,315,988	27,530,610	28,793,118	1,820,170	1,039,291	4,313,589	12,083,098	288,824,924	249,799,793	187,497,792	65,489,258	906,793,935	-	906,793,935
<b>基 本 金</b>	-	26,950,700	8,894,300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35,845,000	-	35,845,000
基本金	-	26,950,700	8,894,300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35,845,000	-	35,845,000
<b>国庫補助金等特別積立金</b>	-	234,771,578	101,533,596	18,717,826	8,435,276	-	-	34,050,758	273,448,601	242,004,102	146,662,826	64,284,193	1,123,908,756	-	1,123,908,756
<b>そ の 他 の 積 立 金</b>	31,584,000	16,000,000	11,630,000	8,600,000	-	-	-	10,300,000	8,410,000	9,800,000	9,200,000	14,000,000	119,524,000	-	119,524,000
人件費積立金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
措置施設繰越特定積立金	-	16,000,000	11,630,000	-	-	-	-	10,300,000	8,410,000	9,800,000	9,200,000	14,000,000	79,340,000	-	79,340,000
建設積立金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
保育所施設・ 設備整備積立金	-	-	-	8,600,000	-	-	-	-	-	-	-	-	8,600,000	-	8,600,000
損害賠償積立金	31,584,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31,584,000	-	31,584,000
卒園児童支援積立金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>次期繰越活動増減差額</b>	47,690,000	59,029,616	38,992,993	113,395,929	52,326,727	26,034	29,260	48,785,474	58,457,075	72,139,593	40,880,700	84,537,585	616,290,986	-	616,290,986
次期繰越活動増減差額	47,690,000	59,029,616	38,992,993	113,395,929	52,326,727	26,034	29,260	48,785,474	58,457,075	72,139,593	40,880,700	84,537,585	616,290,986	-	616,290,986
(うち当期活動増減差額)	2,856,000	5,098,474	-10,088,548	14,034,950	-666,237	-28,400	-27,686	-763,023	-4,483,598	266,166	13,249,622	8,641,641	28,089,361	-	28,089,361
<b>純 財 産 の 部 合 計</b>	79,274,000	336,751,894	161,050,889	140,713,755	60,762,003	26,034	29,260	93,136,232	340,315,676	323,943,695	196,743,526	162,821,778	1,895,568,742	-	1,895,568,742
<b>負債及び純財産の部合計</b>	79,560,304	376,067,882	188,581,499	169,506,873	62,582,173	1,065,325	4,342,849	105,219,330	629,140,600	573,743,488	384,241,318	228,311,036	2,802,362,677	-	2,802,362,677

同 仁 会 本 部 拠 点 区 分 貸 借 対 照 表

平成27年3月31日現在

(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	286,304	500,569	-214,265	流 動 負 債	286,304	500,569	-214,265
現 金	117,754	54,408	63,346	短期運営資金借入金	-	-	-
預 金	168,550	446,161	-277,611	事業未払金	248,534	410,565	-162,031
有価証券	-	-	-	その他の未払金	-	-	-
事業未収金	-	-	-	支払手形	-	-	-
未 収 金	-	-	-	役員等短期借入金	-	-	-
未収補助金	-	-	-	1年以内返済予定設備資金借入金	-	-	-
立 替 金	-	-	-	1年以内返済予定長期運営資金借入金	-	-	-
前 払 金	-	-	-	1年以内返済予定リース債務	-	-	-
前払費用	-	-	-	1年以内返済予定役員等長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定長期未払金	-	-	-
短期貸付金	-	-	-	未払費用	-	-	-
拠点区分間貸付金	-	-	-	預 り 金	-	-	-
仮 払 金	-	-	-	職員預り金	4,770	57,444	-52,674
その他の流動資産	-	-	-	前 受 金	33,000	32,560	440
徴収不能引当金	-	-	-	前受収益	-	-	-
固 定 資 産	79,274,000	76,418,000	2,856,000	拠点区分間借入金	-	-	-
基 本 財 産	-	-	-	借 受 金	-	-	-
土 地	-	-	-	賞与引当金	-	-	-
建 物	-	-	-	その他の流動負債	-	-	-
定期預金	-	-	-	固 定 負 債	-	-	-
投資有価証券	-	-	-	設備資金借入金	-	-	-
そ の 他 の 固 定 資 産	79,274,000	76,418,000	2,856,000	長期運営資金借入金	-	-	-
土 地	37,690,000	37,690,000	-	リース債務	-	-	-
建 物	-	-	-	役員等長期借入金	-	-	-
構 築 物	-	-	-	拠点区分間長期借入金	-	-	-
機械及び装置	-	-	-	退職給付引当金	-	-	-
車両運搬具	-	-	-	長期未払金	-	-	-
器具及び備品	10,000,000	10,000,000	-	長期預り金	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	その他の固定負債	-	-	-
権 利	-	-	-	負 債 合 計	286,304	500,569	-214,265
ソフトウェア	-	-	-	純 資 産 の 部			
投資有価証券	-	13,000,000	-13,000,000	基 本 金	-	-	-
長期貸付金	-	-	-	基 本 金	-	-	-
拠点区分間長期貸付金	-	-	-	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	-	-	-
退職給付引当資産	-	-	-	そ の 他 の 積 立 金	31,584,000	28,728,000	2,856,000
長期預り金積立資産	-	-	-	人件費積立金	-	-	-
人件費積立資産	-	-	-	措置施設繰越特定積立金	-	-	-
措置施設繰越特定積立資産	-	-	-	建設積立金	-	-	-
建設積立資産	-	-	-	保育所施設・設備整備積立金	-	-	-
保育所施設・設備整備積立資産	-	-	-	損害賠償積立金	31,584,000	28,728,000	2,856,000
損害賠償積立資産	31,584,000	15,728,000	15,856,000	卒園児童支援積立金	-	-	-
卒園児童支援積立資産	-	-	-	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	47,690,000	47,690,000	-
その他の積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	47,690,000	47,690,000	-
その他の固定資産	-	-	-	(うち当期活動増減差額)	2,856,000	4,926,375	-2,070,375
				純 財 産 の 部 合 計	79,274,000	76,418,000	2,856,000
資 産 の 部 合 計	79,560,304	76,918,569	2,641,735	負 債 及 び 純 財 産 の 部 合 計	79,560,304	76,918,569	2,641,735

〔脚注〕 1 減価償却費の累計額

0円

※支払資金の計算 = (流動資産-1年以内回収予定貸付金) - (流動負債-1年以内返済予定借入金・リース債務-賞与引当金)

〔財務諸表に対する注記 ー 同仁会本部拠点区分用〕

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
 ・満期保有目的の債権等以外の有価証券で時価のあるもの ー 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  
 ・建物及び車両運搬具 ー 定額法  
 ・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 ー リース期間を耐用年数とし、残存価格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 ー 社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主催する退職共済制度に係る掛金と同額を計上している  
 ・徴収不能引当金 ー 徴収不能のおそれのある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づき計上している

2 重要な会計方針の変更 ー 該当なし

3 採用する退職給付制度 ー 独立行政法人福祉医療機構及び社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度に加入している

4 拠点が作成する財務諸表と拠点区分、サービス区分

- (1) 同仁会本部拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）  
 (2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、サービス区分別明細書（会計基準別紙4）は省略している  
 ア 本部  
 (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している

5 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

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 ー 該当なし

7 担保に供している資産 ー 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

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	0	0	0
建物（基本財産）	0	0	0
土地（運用財産）	37,690,000	0	37,690,000
建物（運用財産）	0	0	0
構築物	0	0	0
車両運搬具	0	0	0
器具・備品	10,000,000	0	10,000,000
機械・装置	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
合計	47,690,000	0	47,690,000

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

科目	債権額	徴収不能引当金の期末残高	債権の当期末残高
	0	0	0
合計	0	0	0

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

名称	帳簿価額	時価	評価損益
			0
合計	0	0	0

11 重要な後発事象 ー 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 ー 該当なし

## 臨海学園拠点区分貸借対照表

平成27年3月31日現在

(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	19,931,718	18,466,311	1,465,407	流動負債	12,421,988	12,991,417	-569,429
現金	161,760	97,999	63,761	短期運営資金借入金	-	-	-
預金	14,914,576	4,463,426	10,451,150	事業未払金	7,633,208	8,192,787	-559,579
有価証券	-	9,554,043	-9,554,043	その他の未払金	-	-	-
事業未収金	3,603,502	3,127,739	475,763	支払手形	-	-	-
未収金	87,780	89,410	-1,630	役員等短期借入金	-	-	-
未収補助金	-	-	-	1年以内返済予定設備資金借入金	4,692,600	4,692,600	-
立替金	11,400	12,600	-1,200	1年以内返済予定長期運営資金借入金	-	-	-
前払金	764,022	649,128	114,894	1年以内返済予定リース債務	-	-	-
前払費用	388,678	471,966	-83,288	1年以内返済予定役員等長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定長期未払金	-	-	-
短期貸付金	-	-	-	未払費用	-	-	-
拠点区分間貸付金	-	-	-	預り金	-	-	-
仮払金	-	-	-	職員預り金	96,180	106,030	-9,850
その他の流動資産	-	-	-	前受金	-	-	-
徴収不能引当金	-	-	-	前受収益	-	-	-
固定資産	356,136,164	367,605,980	-11,469,816	拠点区分間借入金	-	-	-
基本財産	309,057,866	319,496,850	-10,438,984	借入金	-	-	-
土地	6,624,300	6,624,300	-	賞与引当金	-	-	-
建物	302,433,566	312,872,550	-10,438,984	その他の流動負債	-	-	-
定期預金	-	-	-	固定負債	26,894,000	31,744,280	-4,850,280
投資有価証券	-	-	-	設備資金借入金	18,770,400	23,463,000	-4,692,600
その他の固定資産	47,078,298	48,109,130	-1,030,832	長期運営資金借入金	-	-	-
土地	19,043,631	19,043,631	-	リース債務	-	-	-
建物	-	-	-	役員等長期借入金	-	-	-
構築物	163,249	187,193	-23,944	拠点区分間長期借入金	-	-	-
機械及び装置	2,303,967	2,568,813	-264,846	退職給付引当金	8,123,600	8,281,280	-157,680
車両運搬具	600,886	859,736	-258,850	長期未払金	-	-	-
器具及び備品	842,965	1,168,477	-325,512	長期預り金	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	その他の固定負債	-	-	-
権利	-	-	-	負債合計	39,315,988	44,735,697	-5,419,709
ソフトウェア	-	-	-	純資産の部			
投資有価証券	-	3,600,000	-3,600,000	基本金	26,950,700	26,950,700	-
長期貸付金	-	-	-	基本金	26,950,700	26,950,700	-
拠点区分間長期貸付金	-	-	-	国庫補助金等特別積立金	234,771,578	244,454,752	-9,683,174
退職給付引当資産	8,123,600	8,281,280	-157,680	その他の積立金	16,000,000	16,000,000	-
長期預り金積立資産	-	-	-	人件費積立金	-	-	-
人件費積立資産	-	-	-	措置施設繰越特定積立金	16,000,000	16,000,000	-
措置施設繰越特定積立資産	16,000,000	12,400,000	3,600,000	建設積立金	-	-	-
建設積立資産	-	-	-	保育所施設・設備整備積立金	-	-	-
保育所施設・設備整備積立資産	-	-	-	損害賠償積立金	-	-	-
損害賠償積立資産	-	-	-	卒園児童支援積立金	-	-	-
卒園児童支援積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	59,029,616	53,931,142	5,098,474
その他の積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	59,029,616	53,931,142	5,098,474
その他の固定資産	-	-	-	(うち当期活動増減差額)	5,098,474	2,977,929	2,120,545
				純財産の部合計	336,751,894	341,336,594	-4,584,700
資産の部合計	376,067,882	386,072,291	-10,004,409	負債及び純財産の部合計	376,067,882	386,072,291	-10,004,409

〔脚注〕1 減価償却費の累計額

187,825,921円

※支払資金の計算 = (流動資産-1年以内回収予定貸付金) - (流動負債-1年以内返済予定借入金・リース債務-賞与引当金)



[財務諸表に対する注記 一 臨海学園拠点区分用]

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

・満期保有目的の債権等以外の有価証券で時価のあるもの ー 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

・建物及び車両運搬具 ー 定額法

・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 ー リース期間を耐用年数とし、残存価格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 ー 社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主催する退職共済制度に係る掛金と同額を計上している

・徴収不能引当金 ー 徴収不能のおそれのある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づき計上している

2 重要な会計方針の変更 ー 該当なし

3 採用する退職給付制度 ー 独立行政法人福祉医療機構及び社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度に加入している

4 拠点が作成する財務諸表と拠点区分、サービス区分

(1) 臨海学園拠点財務諸表 (第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、サービス区分別明細書 (会計基準別紙4) は省略している

ア 児童養護施設 臨海学園

(3) 拠点区分資金収支明細書 (会計基準別紙3) は省略している

5 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	6,624,300	0	0	6,624,300
建物	312,872,550	0	10,438,984	302,433,566
合計	319,496,850	0	10,438,984	309,057,866

6 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本基金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し ー 該当なし

7 担保に供している資産

基本財産 土地 9,330,000 円 (高萩市肥前町1-80-2)

建物 429,850,610 円 (同仁会子どもセンター本館)

担保にしている債務の種類及び金額

設備資金借入金 28,155,600 円

8 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地 (基本財産)	6,624,300	0	6,624,300
建物 (基本財産)	461,074,710	158,641,144	302,433,566
土地 (運用財産)	19,043,631	0	19,043,631
建物 (運用財産)	0	0	0
構築物	282,765	119,516	163,249
車両運搬具	2,704,085	2,103,199	600,886
器具・備品	11,815,352	10,972,387	842,965
機械・装置	9,893,642	7,589,675	2,303,967
ソフトウェア	8,400,000	8,400,000	0
合計	519,838,485	187,825,921	332,012,564

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

科目	債権額	徴収不能引当金の期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	3,603,502	0	3,603,502
未収金	87,780	0	87,780
立替金	11,400	0	11,400
前払金	764,022	0	764,022
前払費用	388,678	0	388,678
合計	4,855,382	0	4,855,382

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

名称	帳簿価額	時価	評価損益
			0
合計	0	0	0

11 重要な後発事象 ー 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 ー 該当なし

## 同仁会乳児院拠点区分貸借対照表

平成27年3月31日現在

(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	15,086,816	26,225,822	-11,139,006	流動負債	10,126,010	10,571,302	-445,292
現金	1,825	69,025	-67,200	短期運営資金借入金	-	-	-
預金	9,401,305	7,987,461	1,413,844	事業未払金	7,948,870	8,383,832	-434,962
有価証券	-	4,880,676	-4,880,676	その他の未払金	-	-	-
事業未収金	5,125,251	6,041,894	-916,643	支払手形	-	-	-
未収金	17,940	22,100	-4,160	役員等短期借入金	-	-	-
未収補助金	-	-	-	1年以内返済予定設備資金借入金	2,057,400	2,057,400	-
立替金	13,800	13,800	-	1年以内返済予定長期運営資金借入金	-	-	-
前払金	38,088	66,536	-28,448	1年以内返済予定リース債務	-	-	-
前払費用	488,607	606,330	-117,723	1年以内返済予定役員等長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	-	6,538,000	-6,538,000	1年以内返済予定長期未払金	-	-	-
短期貸付金	-	-	-	未払費用	-	-	-
拠点区分間貸付金	-	-	-	預り金	-	-	-
仮払金	-	-	-	職員預り金	119,740	130,070	-10,330
その他の流動資産	-	-	-	前受金	-	-	-
徴収不能引当金	-	-	-	前受収益	-	-	-
固定資産	173,494,683	180,775,676	-7,280,993	拠点区分間借入金	-	-	-
基本財産	130,122,744	134,627,027	-4,504,283	借入金	-	-	-
土地	2,705,700	2,705,700	-	賞与引当金	-	-	-
建物	127,417,044	131,921,327	-4,504,283	その他の流動負債	-	-	-
定期預金	-	-	-	固定負債	17,404,600	21,089,240	-3,684,640
投資有価証券	-	-	-	設備資金借入金	8,229,600	10,287,000	-2,057,400
その他の固定資産	43,371,939	46,148,649	-2,776,710	長期運営資金借入金	-	-	-
土地	7,778,385	7,778,385	-	リース債務	-	-	-
建物	-	-	-	役員等長期借入金	-	-	-
構築物	11,918,861	12,467,085	-548,224	拠点区分間長期借入金	-	-	-
機械及び装置	1,075,026	1,518,326	-443,300	退職給付引当金	9,175,000	10,802,240	-1,627,240
車両運搬具	996,281	1,400,377	-404,096	長期未払金	-	-	-
器具及び備品	798,386	552,236	246,150	長期預り金	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	その他の固定負債	-	-	-
権利	-	-	-	負債合計	27,530,610	31,660,542	-4,129,932
ソフトウェア	-	-	-	純資産の部			
投資有価証券	-	3,600,000	-3,600,000	基本金	8,894,300	8,894,300	-
長期貸付金	-	-	-	基本金	8,894,300	8,894,300	-
拠点区分間長期貸付金	-	-	-	国庫補助金等特別積立金	101,533,596	105,735,115	-4,201,519
退職給付引当資産	9,175,000	10,802,240	-1,627,240	その他の積立金	11,630,000	11,630,000	-
長期預り金積立資産	-	-	-	人件費積立金	-	-	-
人件費積立資産	-	-	-	措置施設繰越特定積立金	11,630,000	11,630,000	-
措置施設繰越特定積立資産	11,630,000	8,030,000	3,600,000	建設積立金	-	-	-
建設積立資産	-	-	-	保育所施設・設備整備積立金	-	-	-
保育所施設・設備整備積立資産	-	-	-	損害賠償積立金	-	-	-
損害賠償積立資産	-	-	-	卒園児童支援積立金	-	-	-
卒園児童支援積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	38,992,993	49,081,541	-10,088,548
その他の積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	38,992,993	49,081,541	-10,088,548
その他の固定資産	-	-	-	(うち当期活動増減差額)	-10,088,548	-2,035,479	-8,053,069
				純財産の部合計	161,050,889	175,340,956	-14,290,067
資産の部合計	188,581,499	207,001,498	-18,419,999	負債及び純財産の部合計	188,581,499	207,001,498	-18,419,999

〔脚注〕1 減価償却費の累計額

96,581,587円

※支払資金の計算 = (流動資産-1年以内回収予定貸付金) - (流動負債-1年以内返済予定借入金・リース債務-賞与引当金)

[財務諸表に対する注記 一 同仁会乳児院拠点区分用]

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
 ・満期保有目的の債権等以外の有価証券で時価のあるもの ー 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  
 ・建物及び車両運搬具 ー 定額法  
 ・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 ー リース期間を耐用年数とし、残存価格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 ー 社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主催する退職共済制度に係る掛金と同額を計上している  
 ・徴収不能引当金 ー 徴収不能のおそれのある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づき計上している

2 重要な会計方針の変更 ー 該当なし

3 採用する退職給付制度 ー 独立行政法人福祉医療機構及び社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度に加入している

4 拠点が作成する財務諸表と拠点区分、サービス区分

- (1) 同仁会乳児院拠点財務諸表 (第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、サービス区分別明細書 (会計基準別紙4) は省略している  
 ア 乳児院 同仁会乳児院
- (3) 拠点区分資金収支明細書 (会計基準別紙3) は省略している

5 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	2,705,700	0	0	2,705,700
建物	131,921,327	0	4,504,283	127,417,044
合計	134,627,027	0	4,504,283	130,122,744

6 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本基金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し ー 該当なし

7 担保に供している資産

基本財産 土地 9,330,000 円 (高萩市肥前町1-80-2)  
 建物 429,850,610 円 (同仁会子どもセンター本館)

担保にしている債務の種類及び金額  
 設備資金借入金 12,344,400 円

8 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地 (基本財産)	2,705,700	0	2,705,700
建物 (基本財産)	193,061,790	65,644,746	127,417,044
土地 (運用財産)	7,778,385	0	7,778,385
建物 (運用財産)	0	0	0
構築物	14,088,407	2,169,546	11,918,861
車両運搬具	5,174,910	4,178,629	996,281
器具・備品	7,025,168	6,226,782	798,386
機械・装置	19,047,360	17,972,334	1,075,026
ソフトウェア	389,550	389,550	0
合計	249,271,270	96,581,587	152,689,683

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

科目	債権額	徴収不能引当金の期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	5,125,251	0	5,125,251
未収金	17,940	0	17,940
立替金	13,800	0	13,800
前払金	38,088	0	38,088
前払費用	488,607	0	488,607
合計	5,683,686	0	5,683,686

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

名称	帳簿価額	時価	評価損益
			0
合計	0	0	0

11 重要な後発事象 ー 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 ー 該当なし

同仁東保育園拠点区分貸借対照表

平成27年3月31日現在

(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
<b>流動資産</b>	<b>13,324,239</b>	<b>10,503,741</b>	<b>2,820,498</b>	<b>流動負債</b>	<b>12,947,638</b>	<b>20,222,501</b>	<b>-7,274,863</b>
現金	100,501	54,041	46,460	短期運営資金借入金	-	-	-
預金	8,247,190	3,408,602	4,838,588	事業未払金	7,225,028	7,919,681	-694,653
有価証券	-	-	-	その他の未払金	-	-	-
事業未収金	4,597,320	6,645,194	-2,047,874	支払手形	-	-	-
未収金	110,400	113,400	-3,000	役員等短期借入金	-	-	-
未収補助金	-	-	-	1年以内返済予定設備資金借入金	5,600,000	5,600,000	-
立替金	14,400	16,200	-1,800	1年以内返済予定長期運営資金借入金	-	-	-
前払金	76,892	-	76,892	1年以内返済予定リース債務	-	-	-
前払費用	177,536	266,304	-88,768	1年以内返済予定役員等長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	-	6,538,000	-6,538,000
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定長期未払金	-	-	-
短期貸付金	-	-	-	未払費用	-	-	-
拠点区分間貸付金	-	-	-	預り金	18,340	63,280	-44,940
仮払金	-	-	-	職員預り金	104,270	101,540	2,730
その他の流動資産	-	-	-	前受金	-	-	-
徴収不能引当金	-	-	-	前受収益	-	-	-
<b>固定資産</b>	<b>156,182,634</b>	<b>158,955,659</b>	<b>-2,773,025</b>	拠点区分間借入金	-	-	-
<b>基本財産</b>	<b>119,517,897</b>	<b>124,004,551</b>	<b>-4,486,654</b>	借入金	-	-	-
土地	13,118,000	13,118,000	-	賞与引当金	-	-	-
建物	106,399,897	110,886,551	-4,486,654	その他の流動負債	-	-	-
定期預金	-	-	-	<b>固定負債</b>	<b>15,845,480</b>	<b>21,748,560</b>	<b>-5,903,080</b>
投資有価証券	-	-	-	設備資金借入金	5,600,000	11,200,000	-5,600,000
<b>その他の固定資産</b>	<b>36,664,737</b>	<b>34,951,108</b>	<b>1,713,629</b>	長期運営資金借入金	-	-	-
土地	13,809,000	13,809,000	-	リース債務	-	-	-
建物	688,200	-	688,200	役員等長期借入金	-	-	-
構築物	279,924	308,242	-28,318	拠点区分間長期借入金	-	-	-
機械及び装置	43,579	72,903	-29,324	退職給付引当金	10,245,480	10,548,560	-303,080
車両運搬具	2,146,635	392,884	1,753,751	長期未払金	-	-	-
器具及び備品	831,549	1,188,964	-357,415	長期預り金	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	その他の固定負債	-	-	-
権利	-	-	-	<b>負債合計</b>	<b>28,793,118</b>	<b>41,971,061</b>	<b>-13,177,943</b>
ソフトウェア	20,370	30,555	-10,185	<b>純資産の部</b>			
投資有価証券	-	-	-	<b>基本金</b>			
長期貸付金	-	-	-	基本金	-	-	-
拠点区分間長期貸付金	-	-	-	国庫補助金等特別積立金	18,717,826	19,527,360	-809,534
退職給付引当資産	10,245,480	10,548,560	-303,080	<b>その他の積立金</b>	<b>8,600,000</b>	<b>8,600,000</b>	<b>-</b>
長期預り金積立資産	-	-	-	人件費積立金	-	-	-
人件費積立資産	-	-	-	措置施設繰越特定積立金	-	-	-
措置施設繰越特定積立資産	-	-	-	建設積立金	-	-	-
建設積立資産	-	-	-	保育所施設・設備整備積立金	8,600,000	8,600,000	-
保育所施設・設備整備積立資産	8,600,000	8,600,000	-	損害賠償積立金	-	-	-
損害賠償積立資産	-	-	-	卒園児童支援積立金	-	-	-
卒園児童支援積立資産	-	-	-	<b>次期繰越活動増減差額</b>	<b>113,395,929</b>	<b>99,360,979</b>	<b>14,034,950</b>
その他の積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	113,395,929	99,360,979	14,034,950
その他の固定資産	-	-	-	(うち当期活動増減差額)	14,034,950	8,727,480	5,307,470
				<b>純財産の部合計</b>	<b>140,713,755</b>	<b>127,488,339</b>	<b>13,225,416</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>169,506,873</b>	<b>169,459,400</b>	<b>47,473</b>	<b>負債及び純財産の部合計</b>	<b>169,506,873</b>	<b>169,459,400</b>	<b>47,473</b>

〔脚注〕1 減価償却費の累計額

84,955,415円

※支払資金の計算 = (流動資産-1年以内回収予定貸付金) - (流動負債-1年以内返済予定借入金・リース債務-賞与引当金)

[財務諸表に対する注記 一 同仁東保育園拠点区分用]

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
 ・満期保有目的の債権等以外の有価証券で時価のあるもの ー 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  
 ・建物及び車両運搬具 ー 定額法  
 ・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 ー リース期間を耐用年数とし、残存価格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 ー 社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主催する退職共済制度に係る掛金と同額を計上している  
 ・徴収不能引当金 ー 徴収不能のおそれのある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づき計上している

2 重要な会計方針の変更 ー 該当なし

3 採用する退職給付制度 ー 独立行政法人福祉医療機構及び社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度に加入している

4 拠点が作成する財務諸表と拠点区分、サービス区分

- (1) 同仁東保育園拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）  
 (2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、サービス区分別明細書（会計基準別紙4）は省略している  
 ア 保育園 同仁東保育園  
 (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している

5 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	13,118,000	0	0	13,118,000
建物	110,886,551	0	4,486,654	106,399,897
合計	124,004,551	0	4,486,654	119,517,897

6 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本基金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し ー 該当なし

7 担保に供している資産

基本財産 土地	13,118,000 円	（高萩市高浜町2-28-1）
建物	106,399,897 円	（同仁東保育園園舎）
運用財産 土地	13,809,000 円	（高萩市高浜町2-29-1,3）
建物	688,200 円	（同仁東保育園倉庫）

担保にしている債務の種類及び金額

設備資金借入金	16,800,000 円
---------	--------------

8 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	13,118,000	0	13,118,000
建物（基本財産）	168,509,170	62,109,273	106,399,897
土地（運用財産）	13,809,000	0	13,809,000
建物（運用財産）	1,500,000	811,800	688,200
構築物	355,950	76,026	279,924
車両運搬具	3,298,120	1,151,485	2,146,635
器具・備品	12,024,457	11,192,908	831,549
機械・装置	9,168,622	9,125,043	43,579
ソフトウェア	509,250	488,880	20,370
合計	222,292,569	84,955,415	137,337,154

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

科目	債権額	徴収不能引当金の期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	4,597,320	0	4,597,320
未収金	110,400	0	110,400
立替金	14,400	0	14,400
前払金	76,892	0	76,892
前払費用	177,536	0	177,536
合計	4,976,548	0	4,976,548

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

名称	帳簿価額	時価	評価損益
			0
合計	0	0	0

11 重要な後発事象 ー 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 ー 該当なし

ゆうゆうクラブ 貸借対照表

平成27年3月31日現在

(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
<b>流動資産</b>	<b>780,530</b>	<b>900,490</b>	<b>-119,960</b>	<b>流動負債</b>	<b>780,530</b>	<b>900,490</b>	<b>-119,960</b>
現金	39,581	68,819	-29,238	短期運営資金借入金	-	-	-
預金	736,769	829,871	-93,102	事業未払金	769,160	889,400	-120,240
有価証券	-	-	-	その他の未払金	-	-	-
事業未収金	-	-	-	支払手形	-	-	-
未収金	2,380	-	2,380	役員等短期借入金	-	-	-
未収補助金	-	-	-	1年以内返済予定設備資金借入金	-	-	-
立替金	1,800	1,800	-	1年以内返済予定長期運営資金借入金	-	-	-
前払金	-	-	-	1年以内返済予定リース債務	-	-	-
前払費用	-	-	-	1年以内返済予定役員等長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定長期未払金	-	-	-
短期貸付金	-	-	-	未払費用	-	-	-
拠点区分間貸付金	-	-	-	預り金	-	-	-
仮払金	-	-	-	職員預り金	11,370	11,090	280
その他の流動資産	-	-	-	前受金	-	-	-
徴収不能引当金	-	-	-	前受収益	-	-	-
<b>固定資産</b>	<b>61,801,643</b>	<b>62,251,754</b>	<b>-450,111</b>	拠点区分間借入金	-	-	-
<b>基本財産</b>	<b>60,706,484</b>	<b>61,618,646</b>	<b>-912,162</b>	借入金	-	-	-
土地	30,602,500	30,602,500	-	賞与引当金	-	-	-
建物	30,103,984	31,016,146	-912,162	その他の流動負債	-	-	-
定期預金	-	-	-	<b>固定負債</b>	<b>1,039,640</b>	<b>522,840</b>	<b>516,800</b>
投資有価証券	-	-	-	設備資金借入金	-	-	-
<b>その他の固定資産</b>	<b>1,095,159</b>	<b>633,108</b>	<b>462,051</b>	長期運営資金借入金	-	-	-
土地	-	-	-	リース債務	-	-	-
建物	-	-	-	役員等長期借入金	-	-	-
構築物	-	-	-	拠点区分間長期借入金	-	-	-
機械及び装置	2	5,886	-5,884	退職給付引当金	1,039,640	522,840	516,800
車両運搬具	-	-	-	長期未払金	-	-	-
器具及び備品	55,517	104,382	-48,865	長期預り金	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	その他の固定負債	-	-	-
権利	-	-	-	<b>負債合計</b>	<b>1,820,170</b>	<b>1,423,330</b>	<b>396,840</b>
ソフトウェア	-	-	-	<b>純資産の部</b>			
投資有価証券	-	-	-	<b>基本金</b>	-	-	-
長期貸付金	-	-	-	基本金	-	-	-
拠点区分間長期貸付金	-	-	-	国庫補助金等特別積立金	8,435,276	8,735,950	-300,674
退職給付引当資産	1,039,640	522,840	516,800	その他の積立金	-	-	-
長期預り金積立資産	-	-	-	人件費積立金	-	-	-
人件費積立資産	-	-	-	措置施設繰越特定積立金	-	-	-
措置施設繰越特定積立資産	-	-	-	建設積立金	-	-	-
建設積立資産	-	-	-	保有施設・設備整備積立金	-	-	-
保有施設・設備整備積立資産	-	-	-	損害賠償積立金	-	-	-
損害賠償積立資産	-	-	-	卒園児童支援積立金	-	-	-
卒園児童支援積立資産	-	-	-	<b>次期繰越活動増減差額</b>	<b>52,326,727</b>	<b>52,992,964</b>	<b>-666,237</b>
その他の積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	52,326,727	52,992,964	-666,237
その他の固定資産	-	-	-	(うち当期活動増減差額)	-666,237	-685,484	19,247
				<b>純財産の部合計</b>	<b>60,762,003</b>	<b>61,728,914</b>	<b>-966,911</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>62,582,173</b>	<b>63,152,244</b>	<b>-570,071</b>	<b>負債及び純財産の部合計</b>	<b>62,582,173</b>	<b>63,152,244</b>	<b>-570,071</b>

[脚注] 1 減価償却費の累計額

19,754,807円

※支払資金の計算 = (流動資産-1年以内回収予定貸付金) - (流動負債-1年以内返済予定借入金・リース債務-賞与引当金)

[財務諸表に対する注記 ー ゆうゆうクラブ]

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
 ・満期保有目的の債権等以外の有価証券で時価のあるもの ー 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  
 ・建物及び車両運搬具 ー 定額法  
 ・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 ー リース期間を耐用年数とし、残存価格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 ー 社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主催する退職共済制度に係る掛金と同額を計上している  
 ・徴収不能引当金 ー 徴収不能のおそれのある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づき計上している

2 重要な会計方針の変更 ー 該当なし

3 採用する退職給付制度 ー 独立行政法人福祉医療機構及び社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度に加入している

4 拠点が作成する財務諸表と拠点区分、サービス区分

- (1) ゆうゆう館拠点財務諸表 (第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) サービス区分別明細書 (会計基準別紙4)  
 ア 放課後児童健全育成事業 ゆうゆうクラブ  
 イ 地域子育て支援事業 同仁会地域子育て支援センター
- (3) 拠点区分資金収支明細書 (会計基準別紙3)

5 基本財産の増減の内容及び金額

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	30,602,500	0	0	30,602,500
建物	31,016,146	0	912,162	30,103,984
合計	61,618,646	0	912,162	60,706,484

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 ー 該当なし

7 担保に供している資産 ー 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

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地 (基本財産)	30,602,500	0	30,602,500
建物 (基本財産)	47,267,900	17,163,916	30,103,984
土地 (運用財産)	0	0	0
建物 (運用財産)	0	0	0
構築物	0	0	0
車両運搬具	0	0	0
器具・備品	2,352,265	2,296,748	55,517
機械・装置	294,145	294,143	2
ソフトウェア	0	0	0
合計	80,516,810	19,754,807	60,762,003

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

科目	債権額	徴収不能引当金の期末残高	債権の当期末残高
未収金	2,380	0	2,380
立替金	1,800	0	1,800
合計	4,180	0	4,180

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

名称	帳簿価額	時価	評価損益
			0
合計	0	0	0

11 重要な後発事象 ー 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 ー 該当なし

## 同仁会地域子育て支援センター 貸借対照表

平成27年3月31日現在

(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	480,531	501,456	-20,925	流動負債	480,531	501,456	-20,925
現金	45,680	12,172	33,508	短期運営資金借入金	-	-	-
預金	415,059	456,469	-41,410	事業未払金	473,351	493,246	-19,895
有価証券	-	-	-	その他の未払金	-	-	-
事業未収金	-	-	-	支払手形	-	-	-
未収金	-	-	-	役員等短期借入金	-	-	-
未収補助金	-	-	-	1年以内返済予定設備資金借入金	-	-	-
立替金	600	600	-	1年以内返済予定長期運営資金借入金	-	-	-
前払金	19,192	32,215	-13,023	1年以内返済予定リース債務	-	-	-
前払費用	-	-	-	1年以内返済予定役員等長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定長期未払金	-	-	-
短期貸付金	-	-	-	未払費用	-	-	-
拠点区分間貸付金	-	-	-	預り金	-	-	-
仮払金	-	-	-	職員預り金	7,180	8,210	-1,030
その他の流動資産	-	-	-	前受金	-	-	-
徴収不能引当金	-	-	-	前受収益	-	-	-
固定資産	584,794	942,434	-357,640	拠点区分間借入金	-	-	-
基本財産	-	-	-	借入金	-	-	-
土地	-	-	-	賞与引当金	-	-	-
建物	-	-	-	その他の流動負債	-	-	-
定期預金	-	-	-	固定負債	558,760	888,000	-329,240
投資有価証券	-	-	-	設備資金借入金	-	-	-
その他の固定資産	584,794	942,434	-357,640	長期運営資金借入金	-	-	-
土地	-	-	-	リース債務	-	-	-
建物	-	-	-	役員等長期借入金	-	-	-
構築物	-	-	-	拠点区分間長期借入金	-	-	-
機械及び装置	-	-	-	退職給付引当金	558,760	888,000	-329,240
車両運搬具	-	-	-	長期未払金	-	-	-
器具及び備品	26,034	54,434	-28,400	長期預り金	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	その他の固定負債	-	-	-
権利	-	-	-	負債合計	1,039,291	1,389,456	-350,165
ソフトウェア	-	-	-	純資産の部			
投資有価証券	-	-	-	基本金	-	-	-
長期貸付金	-	-	-	基本金	-	-	-
拠点区分間長期貸付金	-	-	-	国庫補助金等特別積立金	-	-	-
退職給付引当資産	558,760	888,000	-329,240	その他の積立金	-	-	-
長期預り金積立資産	-	-	-	人件費積立金	-	-	-
人件費積立資産	-	-	-	措置施設繰越特定積立金	-	-	-
措置施設繰越特定積立資産	-	-	-	建設積立金	-	-	-
建設積立資産	-	-	-	保育所施設・設備整備積立金	-	-	-
保育所施設・設備整備積立資産	-	-	-	損害賠償積立金	-	-	-
損害賠償積立資産	-	-	-	卒園児童支援積立金	-	-	-
卒園児童支援積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	26,034	54,434	-28,400
その他の積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	26,034	54,434	-28,400
その他の固定資産	-	-	-	(うち当期活動増減差額)	-28,400	-28,400	-
				純財産の部合計	26,034	54,434	-28,400
資産の部合計	1,065,325	1,443,890	-378,565	負債及び純財産の部合計	1,065,325	1,443,890	-378,565

〔脚注〕1 減価償却費の累計額

115,966円

※支払資金の計算 = (流動資産-1年以内回収予定貸付金) - (流動負債-1年以内返済予定借入金・リース債務-賞与引当金)



[財務諸表に対する注記 ー 同仁会地域子育て支援センター]

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

・満期保有目的の債権等以外の有価証券で時価のあるもの ー 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

・建物及び車両運搬具 ー 定額法

・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 ー リース期間を耐用年数とし、残存価格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 ー 社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主催する退職共済制度に係る掛金と同額を計上している

・徴収不能引当金 ー 徴収不能のおそれのある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づき計上している

2 重要な会計方針の変更 ー 該当なし

3 採用する退職給付制度 ー 独立行政法人福祉医療機構及び社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度に加入している

4 拠点が作成する財務諸表と拠点区分、サービス区分

(1) ゆうゆう館拠点財務諸表 (第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) サービス区分別明細書 (会計基準別紙4)

ア 放課後児童健全育成事業 ゆうゆうクラブ

イ 地域子育て支援事業 同仁会地域子育て支援センター

(3) 拠点区分資金収支明細書 (会計基準別紙3)

5 基本財産の増減の内容及び金額

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	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

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 ー 該当なし

7 担保に供している資産 ー 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

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地 (基本財産)	0	0	0
建物 (基本財産)	0	0	0
土地 (運用財産)	0	0	0
建物 (運用財産)	0	0	0
構築物	0	0	0
車両運搬具	0	0	0
器具・備品	142,000	115,966	26,034
機械・装置	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
合計	142,000	115,966	26,034

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

科目	債権額	徴収不能引当金の期末残高	債権の当期末残高
立替金	600	0	600
前払金	19,192	0	19,192
合計	19,792	0	19,792

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

名称	帳簿価額	時価	評価損益
			0
合計	0	0	0

11 重要な後発事象 ー 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 ー 該当なし

## 同仁会児童家庭支援センター拠点区分 貸借対照表

平成27年3月31日現在

(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	2,334,429	1,937,144	397,285	流動負債	2,334,429	1,937,144	397,285
現金	37,195	60,879	-23,684	短期運営資金借入金	-	-	-
預金	1,378,584	874,654	503,930	事業未払金	2,303,809	1,900,134	403,675
有価証券	-	-	-	その他の未払金	-	-	-
事業未収金	916,250	956,250	-40,000	支払手形	-	-	-
未収金	-	-	-	役員等短期借入金	-	-	-
未収補助金	-	-	-	1年以内返済予定設備資金借入金	-	-	-
立替金	2,400	1,800	600	1年以内返済予定長期運営資金借入金	-	-	-
前払金	-	43,561	-43,561	1年以内返済予定リース債務	-	-	-
前払費用	-	-	-	1年以内返済予定役員等長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定長期未払金	-	-	-
短期貸付金	-	-	-	未払費用	-	-	-
拠点区分間貸付金	-	-	-	預り金	-	-	-
仮払金	-	-	-	職員預り金	30,620	37,010	-6,390
その他の流動資産	-	-	-	前受金	-	-	-
徴収不能引当金	-	-	-	前受収益	-	-	-
固定資産	2,008,420	1,735,026	273,394	拠点区分間借入金	-	-	-
基本財産	-	-	-	借入金	-	-	-
土地	-	-	-	賞与引当金	-	-	-
建物	-	-	-	その他の流動負債	-	-	-
定期預金	-	-	-	固定負債	1,979,160	1,678,080	301,080
投資有価証券	-	-	-	設備資金借入金	-	-	-
その他の固定資産	2,008,420	1,735,026	273,394	長期運営資金借入金	-	-	-
土地	-	-	-	リース債務	-	-	-
建物	-	-	-	役員等長期借入金	-	-	-
構築物	-	-	-	拠点区分間長期借入金	-	-	-
機械及び装置	583	1,037	-454	退職給付引当金	1,979,160	1,678,080	301,080
車両運搬具	1	1	-	長期未払金	-	-	-
器具及び備品	28,676	55,908	-27,232	長期預り金	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	その他の固定負債	-	-	-
権利	-	-	-	負債合計	4,313,589	3,615,224	698,365
ソフトウェア	-	-	-	純資産の部			
投資有価証券	-	-	-	基本金	-	-	-
長期貸付金	-	-	-	基本金	-	-	-
拠点区分間長期貸付金	-	-	-	国庫補助金等特別積立金	-	-	-
退職給付引当資産	1,979,160	1,678,080	301,080	その他の積立金	-	-	-
長期預り金積立資産	-	-	-	人件費積立金	-	-	-
人件費積立資産	-	-	-	措置施設繰越特定積立金	-	-	-
措置施設繰越特定積立資産	-	-	-	建設積立金	-	-	-
建設積立資産	-	-	-	保育所施設・設備整備積立金	-	-	-
保育所施設・設備整備積立資産	-	-	-	損害賠償積立金	-	-	-
損害賠償積立資産	-	-	-	卒園児童支援積立金	-	-	-
卒園児童支援積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	29,260	56,946	-27,686
その他の積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	29,260	56,946	-27,686
その他の固定資産	-	-	-	(うち当期活動増減差額)	-27,686	-29,227	1,541
				純財産の部合計	29,260	56,946	-27,686
資産の部合計	4,342,849	3,672,170	670,679	負債及び純財産の部合計	4,342,849	3,672,170	670,679

〔脚注〕1 減価償却費の累計額

2,268,130円

※支払資金の計算 = (流動資産-1年以内回収予定貸付金) - (流動負債-1年以内返済予定借入金・リース債務-賞与引当金)

[財務諸表に対する注記 ー 同仁会児童家庭支援センター拠点区分用]

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
 ・満期保有目的の債権等以外の有価証券で時価のあるもの ー 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  
 ・建物及び車両運搬具 ー 定額法  
 ・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 ー リース期間を耐用年数とし、残存価格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 ー 社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主催する退職共済制度に係る掛金と同額を計上している  
 ・徴収不能引当金 ー 徴収不能のおそれのある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づき計上している

2 重要な会計方針の変更 ー 該当なし

3 採用する退職給付制度 ー 独立行政法人福祉医療機構及び社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度に加入している

4 拠点が作成する財務諸表と拠点区分、サービス区分

- (1) 同仁会児童家庭支援センター拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）  
 (2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、サービス区分別明細書（会計基準別紙4）は省略している  
 ア 児童家庭支援センター事業 同仁会児童家庭支援センター  
 (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している

5 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

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 ー 該当なし

7 担保に供している資産 ー 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

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	0	0	0
建物（基本財産）	0	0	0
土地（運用財産）	0	0	0
建物（運用財産）	0	0	0
構築物	0	0	0
車両運搬具	1,130,000	1,129,999	1
器具・備品	994,350	965,674	28,676
機械・装置	173,040	172,457	583
ソフトウェア	0	0	0
合計	2,297,390	2,268,130	29,260

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

科目	債権額	徴収不能引当金の期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	916,250	0	916,250
立替金	2,400	0	2,400
合計	918,650	0	918,650

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

名称	帳簿価額	時価	評価損益
			0
合計	0	0	0

11 重要な後発事象 ー 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 ー 該当なし

同仁会子どもホーム拠点区分貸借対照表

平成27年3月31日現在

(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
<b>流動資産</b>	22,819,876	22,087,844	732,032	<b>流動負債</b>	6,719,458	6,489,190	230,268
現金	68,730	156,067	-87,337	短期運営資金借入金	-	-	-
預金	17,894,490	13,042,205	4,852,285	事業未払金	6,632,858	6,401,680	231,178
有価証券	-	4,880,675	-4,880,675	その他の未払金	-	-	-
事業未収金	3,859,458	2,738,117	1,121,341	支払手形	-	-	-
未収金	67,920	81,120	-13,200	役員等短期借入金	-	-	-
未収補助金	-	-	-	1年以内返済予定設備資金借入金	-	-	-
立替金	10,200	10,800	-600	1年以内返済予定長期運営資金借入金	-	-	-
前払金	693,538	840,550	-147,012	1年以内返済予定リース債務	-	-	-
前払費用	225,540	338,310	-112,770	1年以内返済予定役員等長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定長期未払金	-	-	-
短期貸付金	-	-	-	未払費用	-	-	-
拠点区分間貸付金	-	-	-	預り金	-	-	-
仮払金	-	-	-	職員預り金	86,600	87,510	-910
その他の流動資産	-	-	-	前受金	-	-	-
徴収不能引当金	-	-	-	前受収益	-	-	-
<b>固定資産</b>	82,399,454	84,855,253	-2,455,799	拠点区分間借入金	-	-	-
<b>基本財産</b>	65,330,565	68,271,585	-2,941,020	借入金	-	-	-
土地	-	-	-	賞与引当金	-	-	-
建物	65,330,565	68,271,585	-2,941,020	その他の流動負債	-	-	-
定期預金	-	-	-	<b>固定負債</b>	5,363,640	4,707,840	655,800
投資有価証券	-	-	-	設備資金借入金	-	-	-
<b>その他の固定資産</b>	17,068,889	16,583,668	485,221	長期運営資金借入金	-	-	-
土地	-	-	-	リース債務	-	-	-
建物	-	-	-	役員等長期借入金	-	-	-
構築物	848,145	714,899	133,246	拠点区分間長期借入金	-	-	-
機械及び装置	114,763	138,496	-23,733	退職給付引当金	5,363,640	4,707,840	655,800
車両運搬具	45,250	67,874	-22,624	長期未払金	-	-	-
器具及び備品	397,091	654,559	-257,468	長期預り金	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	その他の固定負債	-	-	-
権利	-	-	-	<b>負債合計</b>	12,083,098	11,197,030	886,068
ソフトウェア	-	-	-	<b>純資産の部</b>			
投資有価証券	-	2,400,000	-2,400,000	<b>基本金</b>	-	-	-
長期貸付金	-	-	-	基本金	-	-	-
拠点区分間長期貸付金	-	-	-	国庫補助金等特別積立金	34,050,758	35,897,570	-1,846,812
退職給付引当資産	5,363,640	4,707,840	655,800	その他の積立金	10,300,000	10,300,000	-
長期預り金積立資産	-	-	-	人件費積立金	-	-	-
人件費積立資産	-	-	-	措置施設繰越特定積立金	10,300,000	10,300,000	-
措置施設繰越特定積立資産	10,300,000	7,900,000	2,400,000	建設積立金	-	-	-
建設積立資産	-	-	-	保育所施設・設備整備積立金	-	-	-
保育所施設・設備整備積立資産	-	-	-	損害賠償積立金	-	-	-
損害賠償積立資産	-	-	-	卒園児童支援積立金	-	-	-
卒園児童支援積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	48,785,474	49,548,497	-763,023
その他の積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	48,785,474	49,548,497	-763,023
その他の固定資産	-	-	-	(うち当期活動増減差額)	-763,023	-1,205,970	442,947
				<b>純財産の部合計</b>	93,136,232	95,746,067	-2,609,835
<b>資産の部合計</b>	105,219,330	106,943,097	-1,723,767	<b>負債及び純財産の部合計</b>	105,219,330	106,943,097	-1,723,767

〔脚注〕1 減価償却費の累計額

65,804,338円

※支払資金の計算 = (流動資産-1年以内回収予定貸付金) - (流動負債-1年以内返済予定借入金・リース債務-賞与引当金)

[財務諸表に対する注記 一 同仁会子どもホーム拠点区分用]

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
 ・満期保有目的の債権等以外の有価証券で時価のあるもの 一 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  
 ・建物及び車両運搬具 一 定額法  
 ・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 一 リース期間を耐用年数とし、残存価格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 一 社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主催する退職共済制度に係る掛金と同額を計上している  
 ・徴収不能引当金 一 徴収不能のおそれのある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づき計上している

2 重要な会計方針の変更 一 該当なし

3 採用する退職給付制度 一 独立行政法人福祉医療機構及び社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度に加入している

4 拠点が作成する財務諸表と拠点区分、サービス区分

- (1) 同仁会子どもホーム拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）  
 (2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、サービス区分別明細書（会計基準別紙4）は省略している  
 ア 児童養護施設 同仁会子どもホーム  
 (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している

5 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	0	0	0	0
建物	68,271,585	0	2,941,020	65,330,565
合計	68,271,585	0	2,941,020	65,330,565

6 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本基金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し 一 該当なし

7 担保に供している資産 一 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

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	0	0	0
建物（基本財産）	127,110,000	61,779,435	65,330,565
土地（運用財産）	0	0	0
建物（運用財産）	0	0	0
構築物	1,193,478	345,333	848,145
車両運搬具	1,131,220	1,085,970	45,250
器具・備品	2,283,794	1,886,703	397,091
機械・装置	821,660	706,897	114,763
ソフトウェア	0	0	0
合計	132,540,152	65,804,338	66,735,814

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

科目	債権額	徴収不能引当金の期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	3,859,458	0	3,859,458
未収金	67,920	0	67,920
立替金	10,200	0	10,200
前払金	693,538	0	693,538
前払費用	225,540	0	225,540
合計	4,856,656	0	4,856,656

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

名称	帳簿価額	時価	評価損益
			0
合計	0	0	0

11 重要な後発事象 一 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 一 該当なし

内原和敬寮拠点区分貸借対照表

平成27年3月31日現在

(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
<b>流動資産</b>	<b>37,082,794</b>	<b>339,479,374</b>	<b>-302,396,580</b>	<b>流動負債</b>	<b>24,160,924</b>	<b>324,794,257</b>	<b>-300,633,333</b>
現金	78,329	112,691	-34,362	短期運営資金借入金	-	-	-
預金	27,614,659	46,198,663	-18,584,004	事業未払金	9,630,304	111,215,382	-101,585,078
有価証券	-	-	-	その他の未払金	-	-	-
事業未収金	4,126,921	3,690,761	436,160	支払手形	-	-	-
未収金	97,200	115,520	-18,320	役員等短期借入金	-	-	-
未収補助金	-	283,652,000	-283,652,000	1年以内返済予定設備資金借入金	14,400,000	213,456,000	-199,056,000
立替金	14,400	13,200	1,200	1年以内返済予定長期運営資金借入金	-	-	-
前払金	694,951	740,429	-45,478	1年以内返済予定リース債務	-	-	-
前払費用	4,456,334	4,956,110	-499,776	1年以内返済予定役員等長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定長期未払金	-	-	-
短期貸付金	-	-	-	未払費用	-	-	-
拠点区分間貸付金	-	-	-	預り金	-	-	-
仮払金	-	-	-	職員預り金	130,620	122,875	7,745
その他の流動資産	-	-	-	前受金	-	-	-
徴収不能引当金	-	-	-	前受収益	-	-	-
<b>固定資産</b>	<b>592,057,806</b>	<b>614,692,820</b>	<b>-22,635,014</b>	拠点区分間借入金	-	-	-
<b>基本財産</b>	<b>502,266,233</b>	<b>513,093,668</b>	<b>-10,827,435</b>	借入金	-	-	-
土地	22,742,009	22,742,009	-	賞与引当金	-	-	-
建物	479,524,224	490,351,659	-10,827,435	その他の流動負債	-	-	-
定期預金	-	-	-	<b>固定負債</b>	<b>264,664,000</b>	<b>278,404,320</b>	<b>-13,740,320</b>
投資有価証券	-	-	-	設備資金借入金	257,792,000	272,192,000	-14,400,000
<b>その他の固定資産</b>	<b>89,791,573</b>	<b>101,599,152</b>	<b>-11,807,579</b>	長期運営資金借入金	-	-	-
土地	-	-	-	リース債務	-	-	-
建物	-	-	-	役員等長期借入金	-	-	-
構築物	73,481,865	81,384,906	-7,903,041	拠点区分間長期借入金	-	-	-
機械及び装置	256,757	24,176	232,581	退職給付引当資産	6,872,000	6,212,320	659,680
車両運搬具	1	42,804	-42,803	長期未払金	-	-	-
器具及び備品	770,950	524,946	246,004	長期預り金	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	その他の固定負債	-	-	-
権利	-	-	-	<b>負債合計</b>	<b>288,824,924</b>	<b>603,198,577</b>	<b>-314,373,653</b>
ソフトウェア	-	-	-	<b>純資産の部</b>			
投資有価証券	-	13,400,000	-13,400,000	<b>基本金</b>	-	-	-
長期貸付金	-	-	-	基本金	-	-	-
拠点区分間長期貸付金	-	-	-	国庫補助金等特別積立金	273,448,601	279,622,944	-6,174,343
退職給付引当資産	6,872,000	6,212,320	659,680	<b>その他の積立金</b>	<b>8,410,000</b>	<b>8,410,000</b>	<b>-</b>
長期預り金積立資産	-	-	-	人件費積立金	-	-	-
人件費積立資産	-	-	-	措置施設繰越特定積立金	8,410,000	8,410,000	-
措置施設繰越特定積立資産	8,410,000	10,000	8,400,000	建設積立金	-	-	-
建設積立資産	-	-	-	保育所施設・設備整備積立金	-	-	-
保育所施設・設備整備積立資産	-	-	-	損害賠償積立金	-	-	-
損害賠償積立資産	-	-	-	卒園児童支援積立金	-	-	-
卒園児童支援積立資産	-	-	-	<b>次期繰越活動増減差額</b>	<b>58,457,075</b>	<b>62,940,673</b>	<b>-4,483,598</b>
その他の積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	58,457,075	62,940,673	-4,483,598
その他の固定資産	-	-	-	(うち当期活動増減差額)	-4,483,598	-66,034,966	61,551,368
				<b>純財産の部合計</b>	<b>340,315,676</b>	<b>350,973,617</b>	<b>-10,657,941</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>629,140,600</b>	<b>954,172,194</b>	<b>-325,031,594</b>	<b>負債及び純財産の部合計</b>	<b>629,140,600</b>	<b>954,172,194</b>	<b>-325,031,594</b>

〔脚注〕 1 減価償却費の累計額 27,705,050円 ※支払資金の計算 = (流動資産-1年以内回収予定貸付金) - (流動負債-1年以内返済予定借入金・リース債務-賞与引当金)

[財務諸表に対する注記 ー 内原和敬寮拠点区分用]

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

・満期保有目的の債権等以外の有価証券で時価のあるもの ー 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

・建物及び車両運搬具 ー 定額法

・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 ー リース期間を耐用年数とし、残存価格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 ー 社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主催する退職共済制度に係る掛金と同額を計上している

・徴収不能引当金 ー 徴収不能のおそれのある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づき計上している

2 重要な会計方針の変更 ー 該当なし

3 採用する退職給付制度 ー 独立行政法人福祉医療機構及び社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度に加入している

4 拠点が作成する財務諸表と拠点区分、サービス区分

(1) 内原和敬寮拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、サービス区分別明細書（会計基準別紙4）は省略している

ア 児童養護施設 内原和敬寮

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している

5 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	22,742,009	0	0	22,742,009
建物	490,351,659	0	10,827,435	479,524,224
合計	513,093,668	0	10,827,435	502,266,233

6 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本基金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し ー 該当なし

7 担保に供している資産

基本財産 土地 56,739,000 円（水戸市小林町1186-84, 1186-85, 鯉淵町2508-53）

建物 937,554,836 円（内原同仁会子どもセンター建物）

運用財産 建物 26,771,026 円（内原深敬寮学校棟）

担保にしている債務の種類及び金額

設備資金借入金 485,648,000 円

8 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	22,742,009	0	22,742,009
建物（基本財産）	492,156,231	12,632,007	479,524,224
土地（運用財産）	0	0	0
建物（運用財産）	0	0	0
構築物	83,280,669	9,798,804	73,481,865
車両運搬具	2,140,000	2,139,999	1
器具・備品	3,510,643	2,739,693	770,950
機械・装置	651,304	394,547	256,757
ソフトウェア	0	0	0
合計	604,480,856	27,705,050	576,775,806

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

科目	債権額	徴収不能引当金の期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	4,126,921	0	4,126,921
未収金	97,200	0	97,200
立替金	14,400	0	14,400
前払金	694,951	0	694,951
前払費用	4,456,334	0	4,456,334
合計	9,389,806	0	9,389,806

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

名称	帳簿価額	時価	評価損益
			0
合計	0	0	0

11 重要な後発事象 ー 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 ー 該当なし

内原深敬寮拠点区分貸借対照表

平成27年3月31日現在

(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	29,387,550	29,404,145	-16,595	流動負債	22,986,953	22,776,959	209,994
現金	212,441	17,884	194,557	短期運営資金借入金	-	-	-
預金	23,655,101	10,107,631	13,547,470	事業未払金	9,909,883	9,709,619	200,264
有価証券	-	-	-	その他の未払金	-	-	-
事業未収金	2,504,846	15,408,639	-12,903,793	支払手形	-	-	-
未収金	128,730	126,400	2,330	役員等短期借入金	-	-	-
未収補助金	-	-	-	1年以内返済予定設備資金借入金	12,936,000	12,936,000	-
立替金	16,200	14,400	1,800	1年以内返済予定長期運営資金借入金	-	-	-
前払金	303,376	693,243	-389,867	1年以内返済予定リース債務	-	-	-
前払費用	2,566,856	3,035,948	-469,092	1年以内返済予定役員等長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定長期未払金	-	-	-
短期貸付金	-	-	-	未払費用	-	-	-
拠点区分間貸付金	-	-	-	預り金	-	-	-
仮払金	-	-	-	職員預り金	141,070	131,340	9,730
その他の流動資産	-	-	-	前受金	-	-	-
徴収不能引当金	-	-	-	前受収益	-	-	-
固定資産	544,355,938	561,746,615	-17,390,677	拠点区分間借入金	-	-	-
基本財産	492,027,603	529,119,276	-37,091,673	借入金	-	-	-
土地	33,996,991	33,996,991	-	賞与引当金	-	-	-
建物	458,030,612	495,122,285	-37,091,673	その他の流動負債	-	-	-
定期預金	-	-	-	固定負債	226,812,840	239,527,800	-12,714,960
投資有価証券	-	-	-	設備資金借入金	219,334,000	232,270,000	-12,936,000
その他の固定資産	52,328,335	32,627,339	19,700,996	長期運営資金借入金	-	-	-
土地	-	-	-	リース債務	-	-	-
建物	26,771,026	-	26,771,026	役員等長期借入金	-	-	-
構築物	7,194,414	7,686,474	-492,060	拠点区分間長期借入金	-	-	-
機械及び装置	256,757	24,176	232,581	退職給付引当資産	7,478,840	7,257,800	221,040
車両運搬具	-	12,005	-12,005	長期未払金	-	-	-
器具及び備品	827,298	846,884	-19,586	長期預り金	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	その他の固定負債	-	-	-
権利	-	-	-	負債合計	249,799,793	262,304,759	-12,504,966
ソフトウェア	-	-	-	純資産の部			
投資有価証券	-	14,000,000	-14,000,000	基本金	-	-	-
長期貸付金	-	-	-	基本金	-	-	-
拠点区分間長期貸付金	-	-	-	国庫補助金等特別積立金	242,004,102	247,172,574	-5,168,472
退職給付引当資産	7,478,840	7,257,800	221,040	その他の積立金	9,800,000	11,800,000	-2,000,000
長期預り金積立資産	-	-	-	人件費積立金	-	-	-
人件費積立資産	-	-	-	措置施設繰越特定積立金	9,800,000	11,800,000	-2,000,000
措置施設繰越特定積立資産	9,800,000	2,800,000	7,000,000	建設積立金	-	-	-
建設積立資産	-	-	-	保育所施設・設備整備積立金	-	-	-
保育所施設・設備整備積立資産	-	-	-	損害賠償積立金	-	-	-
損害賠償積立資産	-	-	-	卒園児童支援積立金	-	-	-
卒園児童支援積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	72,139,593	69,873,427	2,266,166
その他の積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	72,139,593	69,873,427	2,266,166
その他の固定資産	-	-	-	(うち当期活動増減差額)	266,166	15,356,819	-15,090,653
資産の部合計	573,743,488	591,150,760	-17,407,272	純財産の部合計	323,943,695	328,846,001	-4,902,306
				負債及び純財産の部合計	573,743,488	591,150,760	-17,407,272

〔脚注〕1 減価償却費の累計額

35,983,535円

※支払資金の計算 = (流動資産-1年以内回収予定貸付金) - (流動負債-1年以内返済予定借入金・リース債務-賞与引当金)



[財務諸表に対する注記 ー 内原深敬寮拠点区分用]

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
 ・満期保有目的の債権等以外の有価証券で時価のあるもの ー 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  
 ・建物及び車両運搬具 ー 定額法  
 ・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 ー リース期間を耐用年数とし、残存価格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 ー 社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主催する退職共済制度に係る掛金と同額を計上している  
 ・徴収不能引当金 ー 徴収不能のおそれのある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づき計上している

2 重要な会計方針の変更 ー 該当なし

3 採用する退職給付制度 ー 独立行政法人福祉医療機構及び社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度に加入している

4 拠点が作成する財務諸表と拠点区分、サービス区分

- (1) 内原深敬寮拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、サービス区分別明細書（会計基準別紙4）は省略している  
 ア 情緒障害児短期治療施設 内原深敬寮
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している

5 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	33,996,991	0	0	33,996,991
建物	495,122,285	0	37,091,673	458,030,612
合計	529,119,276	0	37,091,673	492,027,603

6 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本基金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し ー 該当なし

7 担保に供している資産

基本財産 土地 56,739,000 円（水戸市小林町1186-84, 1186-85, 鯉淵町2508-53）  
 建物 937,554,836 円（内原同仁会子どもセンター建物）  
 運用財産 建物 26,771,026 円（内原深敬寮学校棟）

担保にしている債務の種類及び金額

設備資金借入金 245,206,000 円

8 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	33,996,991	0	33,996,991
建物（基本財産）	479,613,206	21,582,594	458,030,612
土地（運用財産）	0	0	0
建物（運用財産）	34,663,668	7,892,642	26,771,026
構築物	8,903,059	1,708,645	7,194,414
車両運搬具	0	0	0
器具・備品	5,232,405	4,405,107	827,298
機械・装置	651,304	394,547	256,757
ソフトウェア	0	0	0
合計	563,060,633	35,983,535	527,077,098

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

科目	債権額	徴収不能引当金の 期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	2,504,846	0	2,504,846
未収金	128,730	0	128,730
立替金	16,200	0	16,200
前払金	303,376	0	303,376
前払費用	2,566,856	0	2,566,856
合計	5,520,008	0	5,520,008

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

名称	帳簿価額	時価	評価損益
			0
合計	0	0	0

11 重要な後発事象 ー 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 ー 該当なし

つくば香風寮拠点区分貸借対照表

平成27年3月31日現在

(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
<b>流動資産</b>	<b>36,091,684</b>	<b>26,291,080</b>	<b>9,800,604</b>	<b>流動負債</b>	<b>22,018,912</b>	<b>18,259,580</b>	<b>3,759,332</b>
現金	32,574	15,762	16,812	短期運営資金借入金	-	-	-
預金	28,454,842	22,215,538	6,239,304	事業未払金	10,856,412	7,349,150	3,507,262
有価証券	-	-	-	その他の未払金	-	-	-
事業未収金	5,834,112	3,491,466	2,342,646	支払手形	-	-	-
未収金	106,100	113,140	-7,040	役員等短期借入金	-	-	-
未収補助金	-	-	-	1年以内返済予定設備資金借入金	10,803,500	10,803,500	-
立替金	15,000	12,000	3,000	1年以内返済予定長期運営資金借入金	-	-	-
前払金	1,491,270	127,602	1,363,668	1年以内返済予定リース債務	-	-	-
前払費用	157,786	315,572	-157,786	1年以内返済予定役員等長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定長期未払金	-	-	-
短期貸付金	-	-	-	未払費用	-	-	-
拠点区分間貸付金	-	-	-	預り金	235,000	-	235,000
仮払金	-	-	-	職員預り金	124,000	106,930	17,070
その他の流動資産	-	-	-	前受金	-	-	-
徴収不能引当金	-	-	-	前受収益	-	-	-
<b>固定資産</b>	<b>348,149,634</b>	<b>354,545,703</b>	<b>-6,396,069</b>	拠点区分間借入金	-	-	-
<b>基本財産</b>	<b>300,621,039</b>	<b>308,206,589</b>	<b>-7,585,550</b>	借入金	-	-	-
土地	18,591,209	18,591,209	-	賞与引当金	-	-	-
建物	282,029,830	289,615,380	-7,585,550	その他の流動負債	-	-	-
定期預金	-	-	-	<b>固定負債</b>	<b>165,478,880</b>	<b>175,053,460</b>	<b>-9,574,580</b>
投資有価証券	-	-	-	設備資金借入金	160,679,000	171,482,500	-10,803,500
<b>その他の固定資産</b>	<b>47,528,595</b>	<b>46,339,114</b>	<b>1,189,481</b>	長期運営資金借入金	-	-	-
土地	8,908,791	8,908,791	-	リース債務	-	-	-
建物	-	-	-	役員等長期借入金	-	-	-
構築物	22,071,926	23,642,695	-1,570,769	拠点区分間長期借入金	-	-	-
機械及び装置	-	-	-	退職給付引当金	4,799,880	3,570,960	1,228,920
車両運搬具	-	-	-	長期未払金	-	-	-
器具及び備品	2,391,548	3,092,218	-700,670	長期預り金	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	その他の固定負債	-	-	-
権利	-	-	-	<b>負債合計</b>	<b>187,497,792</b>	<b>193,313,040</b>	<b>-5,815,248</b>
ソフトウェア	156,450	324,450	-168,000	<b>純資産の部</b>			
投資有価証券	-	-	-	<b>基本金</b>	-	-	-
長期貸付金	-	-	-	基本金	-	-	-
拠点区分間長期貸付金	-	-	-	国庫補助金等特別積立金	146,662,826	150,692,665	-4,029,839
退職給付引当資産	4,799,880	3,570,960	1,228,920	その他の積立金	9,200,000	6,800,000	2,400,000
長期預り金積立資産	-	-	-	人件費積立金	-	-	-
人件費積立資産	-	-	-	措置施設繰越特定積立金	9,200,000	6,800,000	2,400,000
措置施設繰越特定積立資産	9,200,000	6,800,000	2,400,000	建設積立金	-	-	-
建設積立資産	-	-	-	保育所施設・設備整備積立金	-	-	-
保育所施設・設備整備積立資産	-	-	-	損害賠償積立金	-	-	-
損害賠償積立資産	-	-	-	卒園児童支援積立金	-	-	-
卒園児童支援積立資産	-	-	-	<b>次期繰越活動増減差額</b>	<b>40,880,700</b>	<b>30,031,078</b>	<b>10,849,622</b>
その他の積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	40,880,700	30,031,078	10,849,622
その他の固定資産	-	-	-	(うち当期活動増減差額)	13,249,622	10,089,021	3,160,601
				<b>純財産の部合計</b>	<b>196,743,526</b>	<b>187,523,743</b>	<b>9,219,783</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>384,241,318</b>	<b>380,836,783</b>	<b>3,404,535</b>	<b>負債及び純財産の部合計</b>	<b>384,241,318</b>	<b>380,836,783</b>	<b>3,404,535</b>

〔脚注〕1 減価償却費の累計額

40,607,413円

※支払資金の計算 = (流動資産-1年以内回収予定貸付金) - (流動負債-1年以内返済予定借入金・リース債務-賞与引当金)

[財務諸表に対する注記 ー つくば香風寮拠点区分用]

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
 ・満期保有目的の債権等以外の有価証券で時価のあるもの ー 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  
 ・建物及び車両運搬具 ー 定額法  
 ・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 ー リース期間を耐用年数とし、残存価格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 ー 社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主催する退職共済制度に係る掛金と同額を計上している  
 ・徴収不能引当金 ー 徴収不能のおそれのある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づき計上している

2 重要な会計方針の変更 ー 該当なし

3 採用する退職給付制度 ー 独立行政法人福祉医療機構及び社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度に加入している

4 拠点が作成する財務諸表と拠点区分、サービス区分

- (1) つくば香風寮拠点財務諸表 (第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、サービス区分別明細書 (会計基準別紙4) は省略している  
 ア 児童養護施設 つくば香風寮
- (3) 拠点区分資金収支明細書 (会計基準別紙3) は省略している

5 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	18,591,209	0	0	18,591,209
建物	289,615,380	0	7,585,550	282,029,830
合計	308,206,589	0	7,585,550	300,621,039

6 会計基準第3章第4 (4) 及び (6) の規定による基本基金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し ー 該当なし

7 担保に供している資産

基本財産 土地	37,182,418 円	(つくば市高崎802-1,-5)
建物	376,818,556 円	(つくば同仁会子どもセンター建物)
運用財産 土地	17,817,582 円	(つくば市高崎802-3,-4)
担保にしている債務の種類及び金額		
設備資金借入金	182,286,000 円	

8 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地 (基本財産)	18,591,209	0	18,591,209
建物 (基本財産)	313,004,158	30,974,328	282,029,830
土地 (運用財産)	8,908,791	0	8,908,791
建物 (運用財産)	0	0	0
構築物	28,160,399	6,088,473	22,071,926
車両運搬具	0	0	0
器具・備品	5,252,610	2,861,062	2,391,548
機械・装置	0	0	0
ソフトウェア	840,000	683,550	156,450
合計	374,757,167	40,607,413	334,149,754

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

科目	債権額	徴収不能引当金の 期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	5,834,112	0	5,834,112
未収金	106,100	0	106,100
立替金	15,000	0	15,000
前払金	1,491,270	0	1,491,270
前払費用	157,786	0	157,786
合計	7,604,268	0	7,604,268

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

名称	帳簿価額	時価	評価損益
			0
合計	0	0	0

11 重要な後発事象 ー 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 ー 該当なし

さくらの森乳児院拠点区分 貸借対照表

平成27年3月31日現在

(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	58,862,171	51,121,172	7,740,999	流動負債	13,314,258	12,628,044	686,214
現金	216,883	18,755	198,128	短期運営資金借入金	-	-	-
預金	53,156,154	40,300,343	12,855,811	事業未払金	10,151,960	9,481,896	670,064
有価証券	-	-	-	その他の未払金	-	-	-
事業未収金	5,245,220	10,435,826	-5,190,606	支払手形	-	-	-
未収金	80,740	82,500	-1,760	役員等短期借入金	-	-	-
未収補助金	-	-	-	1年以内返済予定設備資金借入金	3,001,500	3,001,500	-
立替金	15,600	15,600	-	1年以内返済予定長期運営資金借入金	-	-	-
前払金	13,500	-	13,500	1年以内返済予定リース債務	-	-	-
前払費用	134,074	268,148	-134,074	1年以内返済予定役員等長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定長期未払金	-	-	-
短期貸付金	-	-	-	未払費用	-	-	-
拠点区分間貸付金	-	-	-	預り金	-	-	-
仮払金	-	-	-	職員預り金	160,798	144,648	16,150
その他の流動資産	-	-	-	前受金	-	-	-
徴収不能引当金	-	-	-	前受収益	-	-	-
固定資産	169,448,865	173,284,448	-3,835,583	拠点区分間借入金	-	-	-
基本財産	113,379,935	118,185,156	-4,805,221	借入金	-	-	-
土地	18,591,209	18,591,209	-	賞与引当金	-	-	-
建物	94,788,726	99,593,947	-4,805,221	その他の流動負債	-	-	-
定期預金	-	-	-	固定負債	52,175,000	54,324,180	-2,149,180
投資有価証券	-	-	-	設備資金借入金	43,491,000	46,492,500	-3,001,500
その他の固定資産	56,068,930	55,099,292	969,638	長期運営資金借入金	-	-	-
土地	8,908,791	8,908,791	-	リース債務	-	-	-
建物	-	-	-	役員等長期借入金	-	-	-
構築物	22,797,205	24,448,686	-1,651,481	拠点区分間長期借入金	-	-	-
機械及び装置	-	-	-	退職給付引当金	8,684,000	7,831,680	852,320
車両運搬具	-	-	-	長期未払金	-	-	-
器具及び備品	1,522,484	1,985,685	-463,201	長期預り金	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	その他の固定負債	-	-	-
権利	-	-	-	負債合計	65,489,258	66,952,224	-1,462,966
ソフトウェア	156,450	324,450	-168,000	純資産の部			
投資有価証券	-	-	-	基本金	-	-	-
長期貸付金	-	-	-	基本金	-	-	-
拠点区分間長期貸付金	-	-	-	国庫補助金等特別積立金	64,284,193	67,557,452	-3,273,259
退職給付引当資産	8,684,000	7,831,680	852,320	その他の積立金	14,000,000	11,600,000	2,400,000
長期預り金積立資産	-	-	-	人件費積立金	-	-	-
人件費積立資産	-	-	-	措置施設繰越特定積立金	14,000,000	11,600,000	2,400,000
措置施設繰越特定積立資産	14,000,000	11,600,000	2,400,000	建設積立金	-	-	-
建設積立資産	-	-	-	保育所施設・設備整備積立金	-	-	-
保育所施設・設備整備積立資産	-	-	-	損害賠償積立金	-	-	-
損害賠償積立資産	-	-	-	卒園児童支援積立金	-	-	-
卒園児童支援積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	84,537,585	78,295,944	6,241,641
その他の積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	84,537,585	78,295,944	6,241,641
その他の固定資産	-	-	-	(うち当期活動増減差額)	8,641,641	15,986,473	-7,344,832
資産の部合計	228,311,036	224,405,620	3,905,416	純財産の部合計	162,821,778	157,453,396	5,368,382
				負債及び純財産の部合計	228,311,036	224,405,620	3,905,416

[脚注] 1 減価償却費の累計額

28,529,676円

※支払資金の計算 = (流動資産-1年以内回収予定貸付金) - (流動負債-1年以内返済予定借入金・リース債務-賞与引当金)

〔財務諸表に対する注記 ー さくらの森乳児院拠点区分用〕

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

・満期保有目的の債権等以外の有価証券で時価のあるもの ー 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

・建物及び車両運搬具 ー 定額法

・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 ー リース期間を耐用年数とし、残存価格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 ー 社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主催する退職共済制度に係る掛金と同額を計上している

・徴収不能引当金 ー 徴収不能のおそれのある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づき計上している

2 重要な会計方針の変更 ー 該当なし

3 採用する退職給付制度 ー 独立行政法人福祉医療機構及び社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度に加入している

4 拠点が作成する財務諸表と拠点区分、サービス区分

(1) さくらの森乳児院拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、サービス区分別明細書（会計基準別紙4）は省略している

ア 乳児院 さくらの森乳児院

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している

5 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	18,591,209	0	0	18,591,209
建物	99,593,947	0	4,805,221	94,788,726
合計	118,185,156	0	4,805,221	113,379,935

6 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本基金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し ー 該当なし

7 担保に供している資産

基本財産 土地 37,182,418 円（つくば市高崎802-1,-5）

建物 376,818,556 円（つくば同仁会子どもセンター建物）

運用財産 土地 17,817,582 円（つくば市高崎802-3,-4）

担保にしている債務の種類及び金額

設備資金借入金 49,494,000 円

8 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	18,591,209	0	18,591,209
建物（基本財産）	114,410,044	19,621,318	94,788,726
土地（運用財産）	8,908,791	0	8,908,791
建物（運用財産）	0	0	0
構築物	29,070,299	6,273,094	22,797,205
車両運搬具	0	0	0
器具・備品	3,474,198	1,951,714	1,522,484
機械・装置	0	0	0
ソフトウェア	840,000	683,550	156,450
合計	175,294,541	28,529,676	146,764,865

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

科目	債権額	徴収不能引当金の期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	5,245,220	0	5,245,220
未収金	80,740	0	80,740
立替金	15,600	0	15,600
前払金	13,500	0	13,500
前払費用	134,074	0	134,074
合計	5,489,134	0	5,489,134

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

名称	帳簿価額	時価	評価損益
			0
合計	0	0	0

11 重要な後発事象 ー 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 ー 該当なし