

法人単位貸借対照表

平成29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	442,302,172	327,308,614	114,993,558	流動負債	133,446,784	129,888,019	3,558,765
現金	1,536,883	1,204,122	332,761	短期運営資金借入金	-	-	-
預金	351,553,981	245,044,862	106,509,119	事業未払金	84,191,543	75,133,530	9,058,013
有価証券	-	-	-	その他の未払金	-	-	-
事業未収金	58,027,816	76,773,310	-18,745,494	支払手形	-	-	-
未収金	716,480	754,750	-38,270	役員等短期借入金	-	-	-
未収補助金	19,171,390	-	19,171,390	1年以内返済予定設備資金借入金	47,891,000	53,491,000	-5,600,000
立替金	128,340	137,400	-9,060	1年以内返済予定長期運営資金借入金	-	-	-
前払金	4,004,676	3,364,854	639,822	1年以内返済予定リース債務	-	-	-
前払費用	7,162,606	29,316	7,133,290	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	176,720	150,000	26,720
仮払金	-	-	-	職員預り金	1,159,021	1,083,489	75,532
その他の流動資産	-	-	-	前受金	28,500	30,000	-1,500
徴収不能引当金	-	-	-	前受収益	-	-	-
固定資産	2,503,984,411	2,525,445,154	-21,460,743	拠点区分間借入金	-	-	-
基本財産	1,985,463,285	2,039,126,591	-53,663,306	借入金	-	-	-
土地	146,971,918	146,971,918	-	賞与引当金	-	-	-
建物	1,838,491,367	1,892,154,673	-53,663,306	その他の流動負債	-	-	-
定期預金	-	-	-	固定負債	682,348,480	726,000,080	-43,651,600
投資有価証券	-	-	-	設備資金借入金	612,514,000	660,405,000	-47,891,000
その他の固定資産	518,521,126	486,318,563	32,202,563	長期運営資金借入金	-	-	-
土地	96,138,598	96,138,598	-	リース債務	-	-	-
建物	25,943,060	26,701,143	-758,083	役員等長期借入金	-	-	-
構築物	125,928,833	127,367,706	-1,438,873	拠点区分間長期借入金	-	-	-
機械及び装置	4,874,547	3,310,800	1,563,747	退職給付引当金	69,834,480	65,595,080	4,239,400
車両運搬具	1,954,662	2,750,381	-795,719	長期未払金	-	-	-
器具及び備品	18,514,946	17,110,670	1,404,276	長期預り金	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	その他の固定負債	-	-	-
権利	-	-	-	負債合計	815,795,264	855,888,099	-40,092,835
ソフトウェア	-	10,185	-10,185	純資産の部			
投資有価証券	-	-	-	基本金	35,845,000	35,845,000	-
長期貸付金	-	-	-	基本金	35,845,000	35,845,000	-
拠点区分間長期貸付金	-	-	-	国庫補助金等特別積立金	1,056,235,430	1,089,922,222	-33,686,792
退職給付引当資産	69,834,480	65,595,080	4,239,400	その他の積立金	175,332,000	147,334,000	27,998,000
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	137,540,000	103,940,000	33,600,000
措置施設繰越特定積立資産	137,540,000	103,940,000	33,600,000	建設積立金	-	-	-
建設積立資産	-	-	-	保育所施設・設備整備積立金	9,800,000	8,600,000	1,200,000
保育所施設・設備整備積立資産	9,800,000	8,600,000	1,200,000	損害賠償積立金	27,932,000	34,764,000	-6,832,000
損害賠償積立資産	27,932,000	34,764,000	-6,832,000	卒園児童支援積立金	-	-	-
卒園児童支援積立資産	-	-	-	ブーク進学支援積立金	60,000	30,000	30,000
ブーク進学支援積立資産	60,000	30,000	30,000	次期繰越活動増減差額	863,078,889	723,764,447	139,314,442
その他の積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	863,078,889	723,764,447	139,314,442
その他の固定資産	-	-	-	（うち当期活動増減差額）	167,312,442	135,253,461	32,058,981
				純財産の部合計	2,130,491,319	1,996,865,669	133,625,650
資産の部合計	2,946,286,583	2,852,753,768	93,532,815	負債及び純財産の部合計	2,946,286,583	2,852,753,768	93,532,815

〔脚注〕 1 減価償却費の累計額

726,513,953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)

〔計算書類に対する注記 — 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 — 償却原価法（定額法）
- ・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っている

(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) 法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

(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ので作成をしていない

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

(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 臨海学園」
ウ 同仁会乳児院拠点	(社会福祉事業)	「乳児院 同仁会乳児院」
エ 同仁東保育園拠点	(社会福祉事業)	「保育園 同仁東保育園」
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 ゆうゆうクラブ」
	(社会福祉事業)	「地域子育て支援事業 同仁会地域子育て支援センター」
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 同仁会児童家庭支援センター」
キ 同仁会子どもホーム拠点	(社会福祉事業)	「児童養護施設 同仁会子どもホーム」
ク 内原和敬寮拠点	(社会福祉事業)	「児童養護施設 内原和敬寮」
ケ 内原深敬寮拠点	(社会福祉事業)	「児童心理治療施設 内原深敬寮」
コ つくば香風寮拠点	(社会福祉事業)	「児童養護施設 つくば香風寮」
サ さくらの森乳児院拠点	(社会福祉事業)	「乳児院 さくらの森乳児院」

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	1,892,154,673	243,000	53,906,306	1,838,491,367
合計	2,039,126,591	243,000	53,906,306	1,985,463,285

7 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

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	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	402,907,872 円	(同仁会子どもセンター建物)
建物	896,715,438 円	(内原同仁会子どもセンター建物)
建物	352,037,014 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)
建物	25,314,260 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	660,405,000 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）	2,396,450,209	557,958,842	1,838,491,367
土地（運用財産）	96,138,598	0	96,138,598
建物（運用財産）	36,163,668	10,220,608	25,943,060
構築物	178,754,624	52,825,791	125,928,833
車両運搬具	8,482,022	6,527,360	1,954,662
器具・備品	68,782,416	50,267,470	18,514,946
機械・装置	42,609,629	37,735,082	4,874,547
ソフトウェア	10,978,800	10,978,800	0
合計	2,985,331,884	726,513,953	2,258,817,931

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

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	58,027,816	0	58,027,816
未収金	716,480	0	716,480
未収補助金	19,171,390	0	19,171,390
立替金	128,340	0	128,340
前払金	4,004,676	0	4,004,676
前払費用	7,162,606	0	7,162,606
合計	89,211,308	0	89,211,308

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成29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
固 定 負 債	785,040	18,368,240	14,137,480	10,912,160	774,720	647,320	2,369,880	6,590,520	236,458,040	202,887,880	143,524,000	44,893,200	682,348,480	-	682,348,480
設備資金借入金	-	9,385,200	4,114,800	-	-	-	-	-	228,992,000	193,462,000	139,072,000	37,488,000	612,514,000	-	612,514,000
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	785,040	8,983,040	10,022,680	10,912,160	774,720	647,320	2,369,880	6,590,520	7,466,040	9,425,880	4,452,000	7,405,200	69,834,480	-	69,834,480
長期未払金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
長期預り金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他の固定負債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
負 債 合 計	1,324,315	32,671,602	25,804,275	21,901,976	1,614,314	1,292,229	4,561,693	14,078,001	261,497,242	229,192,460	163,229,763	58,627,394	815,795,264	-	815,795,264
基 本 金	-	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
国庫補助金等特別積立金	-	217,677,328	94,160,386	17,098,758	7,833,928	-	-	30,357,134	261,099,915	231,667,158	138,603,148	57,737,675	1,056,235,430	-	1,056,235,430
そ の 他 の 積 立 金	27,992,000	19,000,000	21,230,000	9,800,000	-	-	-	17,500,000	18,010,000	19,400,000	18,800,000	23,600,000	175,332,000	-	175,332,000
人件費積立金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
措置施設繰越特定積立金	-	19,000,000	21,230,000	-	-	-	-	17,500,000	18,010,000	19,400,000	18,800,000	23,600,000	137,540,000	-	137,540,000
建設積立金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
保育所施設・ 設備整備積立金	-	-	-	9,800,000	-	-	-	-	-	-	-	-	9,800,000	-	9,800,000
損害賠償積立金	27,932,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27,932,000	-	27,932,000
卒園児童支援積立金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ブーケ進学支援積立金	60,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60,000	-	60,000
次期繰越活動増減差額	59,829,268	85,865,334	73,327,864	161,607,543	54,708,266	8,175,759	8,306,831	53,893,918	78,491,425	113,911,237	76,269,551	88,691,893	863,078,889	-	863,078,889
次期繰越活動増減差額	59,829,268	85,865,334	73,327,864	161,607,543	54,708,266	8,175,759	8,306,831	53,893,918	78,491,425	113,911,237	76,269,551	88,691,893	863,078,889	-	863,078,889
（うち当期活動増減差額）	5,337,268	18,030,502	17,902,700	31,564,770	903,860	6,819,698	2,953,726	9,799,661	14,746,365	28,575,223	21,202,437	9,476,232	167,312,442	-	167,312,442
純 財 産 の 部 合 計	87,821,268	349,493,362	197,612,550	188,506,301	62,542,194	8,175,759	8,306,831	101,751,052	357,601,340	364,978,395	233,672,699	170,029,568	2,130,491,319	-	2,130,491,319
負債及び純財産の部合計	89,145,583	382,164,964	223,416,825	210,408,277	64,156,508	9,467,988	12,868,524	115,829,053	619,098,582	594,170,855	396,902,462	228,656,962	2,946,286,583	-	2,946,286,583

同 仁 会 本 部 拠 点 区 分 貸 借 対 照 表

平成29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	12,189,978	549,747	11,640,231	流 動 負 債	539,275	549,747	-10,472
現 金	149,750	116,194	33,556	短期運営資金借入金	-	-	-
預 金	12,039,628	433,553	11,606,075	事業未払金	494,372	511,717	-17,345
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	-	-	-	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	16,403	8,030	8,373
その他の流動資産	-	-	-	前 受 金	28,500	30,000	-1,500
徴収不能引当金	-	-	-	前受収益	-	-	-
固 定 資 産	76,955,605	82,484,000	-5,528,395	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	785,040	-	785,040
投資有価証券	-	-	-	設備資金借入金	-	-	-
そ の 他 の 固 定 資 産	76,955,605	82,484,000	-5,528,395	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	785,040	-	785,040
車両運搬具	-	-	-	長期未払金	-	-	-
器具及び備品	10,488,565	10,000,000	488,565	長期預り金	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	その他の固定負債	-	-	-
権 利	-	-	-	負 債 合 計	1,324,315	549,747	774,568
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	785,040	-	785,040	そ の 他 の 積 立 金	27,992,000	34,794,000	-6,802,000
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	27,932,000	34,764,000	-6,832,000
損害賠償積立資産	27,932,000	34,764,000	-6,832,000	卒園児童支援積立金	-	-	-
卒園児童支援積立資産	-	-	-	ブーケ進学支援積立金	60,000	30,000	30,000
ブーケ進学支援積立資産	60,000	30,000	30,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	59,829,268	47,690,000	12,139,268
その他の積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	59,829,268	47,690,000	12,139,268
その他の固定資産	-	-	-	（うち当期活動増減差額）	5,337,268	3,180,000	2,157,268
				純 財 産 の 部 合 計	87,821,268	82,484,000	5,337,268
資 産 の 部 合 計	89,145,583	83,033,747	6,111,836	負 債 及 び 純 財 産 の 部 合 計	89,145,583	83,033,747	6,111,836

〔脚注〕 1 減価償却費の累計額

10,395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)

〔計算書類に対する注記 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 ー 償却原価法（定額法）
 - ・ 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 拠点が作成する計算書類とサービス区分

- (1) 同仁会本部拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書（別紙3（11））は省略している
- ア 本部
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（10））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 基本基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 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	10,498,960	10,395	10,488,565
機械・装置	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
合計	48,188,960	10,395	48,178,565

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	0	0	0
未収金	0	0	0
未収補助金	0	0	0
立替金	600	0	600
前払金	0	0	0
前払費用	0	0	0
合計	600	0	600

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29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	42,017,323	30,195,339	11,821,984	流動負債	14,303,362	12,104,250	2,199,112
現金	173,971	198,445	-24,474	短期運営資金借入金	-	-	-
預金	25,007,555	18,853,600	6,153,955	事業未払金	9,494,092	7,212,920	2,281,172
有価証券	-	-	-	その他の未払金	-	-	-
事業未収金	13,672,760	10,506,497	3,166,263	支払手形	-	-	-
未収金	86,150	87,130	-980	役員等短期借入金	-	-	-
未収補助金	631,120	-	631,120	1年以内返済予定設備資金借入金	4,692,600	4,692,600	-
立替金	12,600	31,800	-19,200	1年以内返済予定長期運営資金借入金	-	-	-
前払金	1,020,843	517,867	502,976	1年以内返済予定リース債務	-	-	-
前払費用	1,412,324	-	1,412,324	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	-	100,000	-100,000
仮払金	-	-	-	職員預り金	116,670	98,730	17,940
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	340,147,641	344,350,476	-4,202,835	拠点区分間借入金	-	-	-
基本財産	290,269,990	299,663,928	-9,393,938	借入金	-	-	-
土地	6,624,300	6,624,300	-	賞与引当金	-	-	-
建物	283,645,690	293,039,628	-9,393,938	その他の流動負債	-	-	-
定期預金	-	-	-	固定負債	18,368,240	22,363,520	-3,995,280
投資有価証券	-	-	-	設備資金借入金	9,385,200	14,077,800	-4,692,600
その他の固定資産	49,877,651	44,686,548	5,191,103	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	583,472	139,305	444,167	拠点区分間長期借入金	-	-	-
機械及び装置	1,822,172	2,061,616	-239,444	退職給付引当金	8,983,040	8,285,720	697,320
車両運搬具	83,185	342,036	-258,851	長期未払金	-	-	-
器具及び備品	362,151	614,240	-252,089	長期預り金	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	その他の固定負債	-	-	-
権利	-	-	-	負債合計	32,671,602	34,467,770	-1,796,168
ソフトウェア	-	-	-	純資産の部			
投資有価証券	-	-	-	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	217,677,328	226,292,513	-8,615,185
退職給付引当資産	8,983,040	8,285,720	697,320	その他の積立金	19,000,000	14,200,000	4,800,000
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	19,000,000	14,200,000	4,800,000
措置施設繰越特定積立資産	19,000,000	14,200,000	4,800,000	建設積立金	-	-	-
建設積立資産	-	-	-	保育所施設・設備整備積立金	-	-	-
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	-	-	-	ブーク進学支援積立金	-	-	-
ブーク進学支援積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	85,865,334	72,634,832	13,230,502
その他の積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	85,865,334	72,634,832	13,230,502
その他の固定資産	-	-	-	（うち当期活動増減差額）	18,030,502	11,805,216	6,225,286
				純財産の部合計	349,493,362	340,078,045	9,415,317
資産の部合計	382,164,964	374,545,815	7,619,149	負債及び純財産の部合計	382,164,964	374,545,815	7,619,149

〔脚注〕1 減価償却費の累計額

208,052,349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)

[計算書類に対する注記 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 一 償却原価法（定額法）
 - ・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) 臨海学園拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書（別紙3(11)）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（別紙3(10)）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	293,039,628	0	9,393,938	283,645,690
合計	299,663,928	0	9,393,938	290,269,990

6 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 一 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 402,907,872 円（同仁会子どもセンター建物）

担保にしている債務の種類及び金額

設備資金借入金 14,077,800 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	177,429,020	283,645,690
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	779,565	196,093	583,472
車両運搬具	2,434,085	2,350,900	83,185
器具・備品	11,967,017	11,604,866	362,151
機械・装置	9,893,642	8,071,470	1,822,172
ソフトウェア	8,400,000	8,400,000	0
合計	520,216,950	208,052,349	312,164,601

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	13,672,760	0	13,672,760
未収金	86,150	0	86,150
未収補助金	631,120	0	631,120
立替金	12,600	0	12,600
前払金	1,020,843	0	1,020,843
前払費用	1,412,324	0	1,412,324
合計	16,835,797	0	16,835,797

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

同仁会乳児院拠点区分貸借対照表

平成29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	48,664,539	36,841,150	11,823,389	流動負債	11,666,795	11,049,802	616,993
現金	110,860	107,741	3,119	短期運営資金借入金	-	-	-
預金	42,894,079	33,484,958	9,409,121	事業未払金	9,474,625	8,863,142	611,483
有価証券	-	-	-	その他の未払金	-	-	-
事業未収金	4,243,898	3,130,947	1,112,951	支払手形	-	-	-
未収金	18,430	17,940	490	役員等短期借入金	-	-	-
未収補助金	420,000	-	420,000	1年以内返済予定設備資金借入金	2,057,400	2,057,400	-
立替金	15,600	15,000	600	1年以内返済予定長期運営資金借入金	-	-	-
前払金	55,248	55,248	-	1年以内返済予定リース債務	-	-	-
前払費用	906,424	29,316	877,108	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	134,770	129,260	5,510
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	174,752,286	172,842,616	1,909,670	拠点区分間借入金	-	-	-
基本財産	121,967,882	126,045,313	-4,077,431	借入金	-	-	-
土地	2,705,700	2,705,700	-	賞与引当金	-	-	-
建物	119,262,182	123,339,613	-4,077,431	その他の流動負債	-	-	-
定期預金	-	-	-	固定負債	14,137,480	15,455,440	-1,317,960
投資有価証券	-	-	-	設備資金借入金	4,114,800	6,172,200	-2,057,400
その他の固定資産	52,784,404	46,797,303	5,987,101	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	11,915,608	11,370,637	544,971	拠点区分間長期借入金	-	-	-
機械及び装置	1,129,397	697,725	431,672	退職給付引当金	10,022,680	9,283,240	739,440
車両運搬具	265,293	630,788	-365,495	長期未払金	-	-	-
器具及び備品	443,041	606,528	-163,487	長期預り金	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	その他の固定負債	-	-	-
権利	-	-	-	負債合計	25,804,275	26,505,242	-700,967
ソフトウェア	-	-	-	純資産の部			
投資有価証券	-	-	-	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	94,160,386	97,629,060	-3,468,674
退職給付引当資産	10,022,680	9,283,240	739,440	その他の積立金	21,230,000	16,430,000	4,800,000
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	21,230,000	16,430,000	4,800,000
措置施設繰越特定積立資産	21,230,000	16,430,000	4,800,000	建設積立金	-	-	-
建設積立資産	-	-	-	保育所施設・設備整備積立金	-	-	-
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	-	-	-	ブーク進学支援積立金	-	-	-
ブーク進学支援積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	73,327,864	60,225,164	13,102,700
その他の積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	73,327,864	60,225,164	13,102,700
その他の固定資産	-	-	-	（うち当期活動増減差額）	17,902,700	26,032,171	-8,129,471
				純財産の部合計	197,612,550	183,178,524	14,434,026
資産の部合計	223,416,825	209,683,766	13,733,059	負債及び純財産の部合計	223,416,825	209,683,766	13,733,059

〔脚注〕 1 減価償却費の累計額

105,197,848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)

〔計算書類に対する注記 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 一 償却原価法（定額法）
 - ・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) 同仁会乳児院拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書（別紙3（11））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（別紙3（10））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	123,339,613	0	4,077,431	119,262,182
合計	126,045,313	0	4,077,431	121,967,882

6 基本基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 一 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 402,907,872 円（同仁会子どもセンター建物）

担保にしている債務の種類及び金額

設備資金借入金 6,172,200 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	73,799,608	119,262,182
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	15,233,207	3,317,599	11,915,608
車両運搬具	3,244,910	2,979,617	265,293
器具・備品	6,675,168	6,232,127	443,041
機械・装置	19,608,744	18,479,347	1,129,397
ソフトウェア	389,550	389,550	0
合計	248,697,454	105,197,848	143,499,606

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	4,243,898	0	4,243,898
未収金	18,430	0	18,430
未収補助金	420,000	0	420,000
立替金	15,600	0	15,600
前払金	55,248	0	55,248
前払費用	906,424	0	906,424
合計	5,659,600	0	5,659,600

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

同仁東保育園拠点区分貸借対照表

平成29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	59,193,411	30,558,661	28,634,750	流動負債	10,989,816	14,188,798	-3,198,982
現金	57,703	45,367	12,336	短期運営資金借入金	-	-	-
預金	40,272,406	16,954,564	23,317,842	事業未払金	10,802,876	8,424,738	2,378,138
有価証券	-	-	-	その他の未払金	-	-	-
事業未収金	10,848,610	13,387,670	-2,539,060	支払手形	-	-	-
未収金	121,380	113,400	7,980	役員等短期借入金	-	-	-
未収補助金	7,521,500	-	7,521,500	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	15,000	-600	1年以内返済予定長期運営資金借入金	-	-	-
前払金	42,660	42,660	-	1年以内返済予定リース債務	-	-	-
前払費用	314,752	-	314,752	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	76,720	50,000	26,720
仮払金	-	-	-	職員預り金	110,220	114,060	-3,840
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	151,214,866	151,974,082	-759,216	拠点区分間借入金	-	-	-
基本財産	111,980,389	115,749,143	-3,768,754	借入金	-	-	-
土地	13,118,000	13,118,000	-	賞与引当金	-	-	-
建物	98,862,389	102,631,143	-3,768,754	その他の流動負債	-	-	-
定期預金	-	-	-	固定負債	10,912,160	10,592,880	319,280
投資有価証券	-	-	-	設備資金借入金	-	-	-
その他の固定資産	39,234,477	36,224,939	3,009,538	長期運営資金借入金	-	-	-
土地	13,809,000	13,809,000	-	リース債務	-	-	-
建物	628,800	658,500	-29,700	役員等長期借入金	-	-	-
構築物	223,288	251,606	-28,318	拠点区分間長期借入金	-	-	-
機械及び装置	16,442	25,127	-8,685	退職給付引当金	10,912,160	10,592,880	319,280
車両運搬具	1,445,993	1,754,929	-308,936	長期未払金	-	-	-
器具及び備品	2,398,794	522,712	1,876,082	長期預り金	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	その他の固定負債	-	-	-
権利	-	-	-	負債合計	21,901,976	24,781,678	-2,879,702
ソフトウェア	-	10,185	-10,185	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	17,098,758	17,908,292	-809,534
退職給付引当資産	10,912,160	10,592,880	319,280	その他の積立金	9,800,000	8,600,000	1,200,000
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	9,800,000	8,600,000	1,200,000
保育所施設・設備整備積立資産	9,800,000	8,600,000	1,200,000	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	-	-	-	ブーク進学支援積立金	-	-	-
ブーク進学支援積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	161,607,543	131,242,773	30,364,770
その他の積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	161,607,543	131,242,773	30,364,770
その他の固定資産	-	-	-	（うち当期活動増減差額）	31,564,770	17,846,844	13,717,926
				純財産の部合計	188,506,301	157,751,065	30,755,236
資産の部合計	210,408,277	182,532,743	27,875,534	負債及び純財産の部合計	210,408,277	182,532,743	27,875,534

〔脚注〕 1 減価償却費の累計額

93,203,886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)

〔計算書類に対する注記 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 一 償却原価法（定額法）
 - ・ 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) 同仁東保育園拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書（別紙3(11)）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（別紙3(10)）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	102,631,143	0	3,768,754	98,862,389
合計	115,749,143	0	3,768,754	111,980,389

6 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 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）	13,118,000	0	13,118,000
建物（基本財産）	168,509,170	69,646,781	98,862,389
土地（運用財産）	13,809,000	0	13,809,000
建物（運用財産）	1,500,000	871,200	628,800
構築物	355,950	132,662	223,288
車両運搬具	2,641,027	1,195,034	1,445,993
器具・備品	14,095,573	11,696,779	2,398,794
機械・装置	9,168,622	9,152,180	16,442
ソフトウェア	509,250	509,250	0
合計	223,706,592	93,203,886	130,502,706

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	10,848,610	0	10,848,610
未収金	121,380	0	121,380
未収補助金	7,521,500	0	7,521,500
立替金	14,400	0	14,400
前払金	42,660	0	42,660
前払費用	314,752	0	314,752
合計	18,863,302	0	18,863,302

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

ゆうゆうクラブ 貸借対照表

平成29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	4,444,852	2,884,858	1,559,994	流動負債	839,594	813,486	26,108
現金	46,643	34,113	12,530	短期運営資金借入金	-	-	-
預金	3,685,978	2,826,833	859,145	事業未払金	827,914	802,806	25,108
有価証券	-	-	-	その他の未払金	-	-	-
事業未収金	585,634	-	585,634	支払手形	-	-	-
未収金	1,920	1,870	50	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	-	20,242	-20,242	1年以内返済予定リース債務	-	-	-
前払費用	122,877	-	122,877	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	11,680	10,680	1,000
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	59,711,656	60,549,596	-837,940	拠点区分間借入金	-	-	-
基本財産	58,882,160	59,794,322	-912,162	借入金	-	-	-
土地	30,602,500	30,602,500	-	賞与引当金	-	-	-
建物	28,279,660	29,191,822	-912,162	その他の流動負債	-	-	-
定期預金	-	-	-	固定負債	774,720	681,960	92,760
投資有価証券	-	-	-	設備資金借入金	-	-	-
その他の固定資産	829,496	755,274	74,222	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	2	-	退職給付引当金	774,720	681,960	92,760
車両運搬具	-	-	-	長期未払金	-	-	-
器具及び備品	54,774	73,312	-18,538	長期預り金	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	その他の固定負債	-	-	-
権利	-	-	-	負債合計	1,614,314	1,495,446	118,868
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	7,833,928	8,134,602	-300,674
退職給付引当資産	774,720	681,960	92,760	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	-	-	-	ブーケ進学支援積立金	-	-	-
ブーケ進学支援積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	54,708,266	53,804,406	903,860
その他の積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	54,708,266	53,804,406	903,860
その他の固定資産	-	-	-	（うち当期活動増減差額）	903,860	1,477,679	-573,819
資産の部合計	64,156,508	63,434,454	722,054	純財産の部合計	62,542,194	61,939,008	603,186
				負債及び純財産の部合計	64,156,508	63,434,454	722,054

〔脚注〕 1 減価償却費の累計額

21,640,570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)

[計算書類に対する注記 - 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 - 償却原価法（定額法）
 - ・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っている
- (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

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 - 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) ゆうゆう館拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) サービス区分別明細書（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（別紙3(10)）

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	29,191,822	0	912,162	28,279,660
合計	59,794,322	0	912,162	58,882,160

6 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

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	18,988,240	28,279,660
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	2,412,961	2,358,187	54,774
機械・装置	294,145	294,143	2
ソフトウェア	0	0	0
合計	80,577,506	21,640,570	58,936,936

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	585,634	0	585,634
未収金	1,920	0	1,920
未収補助金	0	0	0
立替金	1,800	0	1,800
前払金	0	0	0
前払費用	122,877	0	122,877
合計	712,231	0	712,231

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 - 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

同仁会地域子育て支援センター 貸借対照表

平成29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	8,776,019	1,798,151	6,977,868	流動負債	644,909	496,875	148,034
現金	16,191	8,568	7,623	短期運営資金借入金	-	-	-
預金	441,628	1,788,983	-1,347,355	事業未払金	633,719	489,485	144,234
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	8,317,000	-	8,317,000	1年以内返済予定設備資金借入金	-	-	-
立替金	1,200	600	600	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	11,190	7,390	3,800
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	691,969	655,665	36,304	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	647,320	600,880	46,440
投資有価証券	-	-	-	設備資金借入金	-	-	-
その他の固定資産	691,969	655,665	36,304	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	647,320	600,880	46,440
車両運搬具	-	-	-	長期未払金	-	-	-
器具及び備品	44,649	54,785	-10,136	長期預り金	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	その他の固定負債	-	-	-
権利	-	-	-	負債合計	1,292,229	1,097,755	194,474
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	647,320	600,880	46,440	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	-	-	-	ブーク進学支援積立金	-	-	-
ブーク進学支援積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	8,175,759	1,356,061	6,819,698
その他の積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	8,175,759	1,356,061	6,819,698
その他の固定資産	-	-	-	（うち当期活動増減差額）	6,819,698	1,330,027	5,489,671
				純財産の部合計	8,175,759	1,356,061	6,819,698
資産の部合計	9,467,988	2,453,816	7,014,172	負債及び純財産の部合計	9,467,988	2,453,816	7,014,172

〔脚注〕 1 減価償却費の累計額

158,047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)

[計算書類に対する注記 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 ー 償却原価法（定額法）
 - ・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) ゆうゆう館拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) サービス区分別明細書（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（別紙3(10)）

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 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 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	202,696	158,047	44,649
機械・装置	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
合計	202,696	158,047	44,649

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	0	0	0
未収金	0	0	0
未収補助金	8,317,000	0	8,317,000
立替金	1,200	0	1,200
前払金	0	0	0
前払費用	0	0	0
合計	8,318,200	0	8,318,200

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29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	10,395,738	7,310,757	3,084,981	流動負債	2,191,813	2,087,288	104,525
現金	89,734	47,905	41,829	短期運営資金借入金	-	-	-
預金	9,953,004	6,909,852	3,043,152	事業未払金	2,151,923	2,050,848	101,075
有価証券	-	-	-	その他の未払金	-	-	-
事業未収金	350,000	350,000	-	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	3,000	3,000	-	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	39,890	36,440	3,450
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	2,472,786	2,298,516	174,270	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	2,369,880	2,168,880	201,000
投資有価証券	-	-	-	設備資金借入金	-	-	-
その他の固定資産	2,472,786	2,298,516	174,270	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	2,369,880	2,168,880	201,000
車両運搬具	-	1	-1	長期未払金	-	-	-
器具及び備品	102,906	129,635	-26,729	長期預り金	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	その他の固定負債	-	-	-
権利	-	-	-	負債合計	4,561,693	4,256,168	305,525
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	2,369,880	2,168,880	201,000	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	-	-	-	ブーク進学支援積立金	-	-	-
ブーク進学支援積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	8,306,831	5,353,105	2,953,726
その他の積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	8,306,831	5,353,105	2,953,726
その他の固定資産	-	-	-	（うち当期活動増減差額）	2,953,726	5,323,845	-2,370,119
				純財産の部合計	8,306,831	5,353,105	2,953,726
資産の部合計	12,868,524	9,609,273	3,259,251	負債及び純財産の部合計	12,868,524	9,609,273	3,259,251

〔脚注〕1 減価償却費の累計額

1,021,044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)

[計算書類に対する注記 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 ー 償却原価法（定額法）
- ・ 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計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書（別紙3(11)）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（別紙3(10)）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 基本基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 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	1,123,950	1,021,044	102,906
機械・装置	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
合計	1,123,950	1,021,044	102,906

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	350,000	0	350,000
未収金	0	0	0
未収補助金	0	0	0
立替金	3,000	0	3,000
前払金	0	0	0
前払費用	0	0	0
合計	353,000	0	353,000

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29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	31,100,468	24,138,865	6,961,603	流動負債	7,487,481	6,638,313	849,168
現金	223,159	240,089	-16,930	短期運営資金借入金	-	-	-
預金	24,569,488	14,143,157	10,426,331	事業未払金	7,381,641	6,542,873	838,768
有価証券	-	-	-	その他の未払金	-	-	-
事業未収金	4,496,234	9,163,286	-4,667,052	支払手形	-	-	-
未収金	84,570	70,140	14,430	役員等短期借入金	-	-	-
未収補助金	509,000	-	509,000	1年以内返済予定設備資金借入金	-	-	-
立替金	11,400	10,200	1,200	1年以内返済予定長期運営資金借入金	-	-	-
前払金	772,634	511,993	260,641	1年以内返済予定リース債務	-	-	-
前払費用	433,983	-	433,983	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	105,840	95,440	10,400
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	84,728,585	82,221,091	2,507,494	拠点区分間借入金	-	-	-
基本財産	59,688,994	62,389,545	-2,700,551	借入金	-	-	-
土地	-	-	-	賞与引当金	-	-	-
建物	59,688,994	62,389,545	-2,700,551	その他の流動負債	-	-	-
定期預金	-	-	-	固定負債	6,590,520	5,923,440	667,080
投資有価証券	-	-	-	設備資金借入金	-	-	-
その他の固定資産	25,039,591	19,831,546	5,208,045	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	695,221	771,683	-76,462	拠点区分間長期借入金	-	-	-
機械及び装置	67,297	91,030	-23,733	退職給付引当金	6,590,520	5,923,440	667,080
車両運搬具	-	22,626	-22,626	長期未払金	-	-	-
器具及び備品	186,553	322,767	-136,214	長期預り金	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	その他の固定負債	-	-	-
権利	-	-	-	負債合計	14,078,001	12,561,753	1,516,248
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	30,357,134	32,203,946	-1,846,812
退職給付引当資産	6,590,520	5,923,440	667,080	その他の積立金	17,500,000	12,700,000	4,800,000
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	17,500,000	12,700,000	4,800,000
措置施設繰越特定積立資産	17,500,000	12,700,000	4,800,000	建設積立金	-	-	-
建設積立資産	-	-	-	保育所施設・設備整備積立金	-	-	-
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	-	-	-	ブーク進学支援積立金	-	-	-
ブーク進学支援積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	53,893,918	48,894,257	4,999,661
その他の積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	53,893,918	48,894,257	4,999,661
その他の固定資産	-	-	-	（うち当期活動増減差額）	9,799,661	2,508,783	7,290,878
				純財産の部合計	101,751,052	93,798,203	7,952,849
資産の部合計	115,829,053	106,359,956	9,469,097	負債及び純財産の部合計	115,829,053	106,359,956	9,469,097

〔脚注〕1 減価償却費の累計額

71,165,532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)

[計算書類に対する注記 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 一 償却原価法(定額法)
 - ・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計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書(別紙3(11))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(別紙3(10))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	62,389,545	243,000	2,943,551	59,688,994
合計	62,389,545	243,000	2,943,551	59,688,994

6 基本基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 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)	127,353,000	67,664,006	59,688,994
土地(運用財産)	0	0	0
建物(運用財産)	0	0	0
構築物	1,193,478	498,257	695,221
車両運搬具	0	0	0
器具・備品	2,435,459	2,248,906	186,553
機械・装置	821,660	754,363	67,297
ソフトウェア	0	0	0
合計	131,803,597	71,165,532	60,638,065

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	4,496,234	0	4,496,234
未収金	84,570	0	84,570
未収補助金	509,000	0	509,000
立替金	11,400	0	11,400
前払金	772,634	0	772,634
前払費用	433,983	0	433,983
合計	6,307,821	0	6,307,821

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29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	53,837,333	46,115,679	7,721,654	流動負債	25,039,202	24,643,538	395,664
現金	213,547	227,405	-13,858	短期運営資金借入金	-	-	-
預金	44,206,046	35,098,281	9,107,765	事業未払金	10,403,542	10,110,738	292,804
有価証券	-	-	-	その他の未払金	-	-	-
事業未収金	6,422,541	10,197,565	-3,775,024	支払手形	-	-	-
未収金	84,050	98,540	-14,490	役員等短期借入金	-	-	-
未収補助金	613,480	-	613,480	1年以内返済予定設備資金借入金	14,400,000	14,400,000	-
立替金	15,000	13,200	1,800	1年以内返済予定長期運営資金借入金	-	-	-
前払金	626,830	480,688	146,142	1年以内返済予定リース債務	-	-	-
前払費用	1,655,839	-	1,655,839	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	100,000	-	100,000
仮払金	-	-	-	職員預り金	135,660	132,800	2,860
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	565,261,249	578,103,937	-12,842,688	拠点区分間借入金	-	-	-
基本財産	480,611,363	491,438,798	-10,827,435	借入金	-	-	-
土地	22,742,009	22,742,009	-	賞与引当金	-	-	-
建物	457,869,354	468,696,789	-10,827,435	その他の流動負債	-	-	-
定期預金	-	-	-	固定負債	236,458,040	250,546,760	-14,088,720
投資有価証券	-	-	-	設備資金借入金	228,992,000	243,392,000	-14,400,000
その他の固定資産	84,649,886	86,665,139	-2,015,253	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	57,158,845	65,169,036	-8,010,191	拠点区分間長期借入金	-	-	-
機械及び装置	480,565	217,650	262,915	退職給付引当金	7,466,040	7,154,760	311,280
車両運搬具	-	1	-1	長期未払金	-	-	-
器具及び備品	1,534,436	913,692	620,744	長期預り金	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	その他の固定負債	-	-	-
権利	-	-	-	負債合計	261,497,242	275,190,298	-13,693,056
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	261,099,915	267,274,258	-6,174,343
退職給付引当資産	7,466,040	7,154,760	311,280	その他の積立金	18,010,000	13,210,000	4,800,000
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	18,010,000	13,210,000	4,800,000
措置施設繰越特定積立資産	18,010,000	13,210,000	4,800,000	建設積立金	-	-	-
建設積立資産	-	-	-	保育所施設・設備整備積立金	-	-	-
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	-	-	-	ブーク進学支援積立金	-	-	-
ブーク進学支援積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	78,491,425	68,545,060	9,946,365
その他の積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	78,491,425	68,545,060	9,946,365
その他の固定資産	-	-	-	（うち当期活動増減差額）	14,746,365	14,887,985	-141,620
				純財産の部合計	357,601,340	349,029,318	8,572,022
資産の部合計	619,098,582	624,219,616	-5,121,034	負債及び純財産の部合計	619,098,582	624,219,616	-5,121,034

〔脚注〕 1 減価償却費の累計額

64,352,939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)

[計算書類に対する注記 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 ー 償却原価法（定額法）
 - ・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) 内原和敬寮拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書（別紙3(11)）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（別紙3(10)）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	468,696,789	0	10,827,435	457,869,354
合計	491,438,798	0	10,827,435	480,611,363

6 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 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 896,715,438 円（内原同仁会子どもセンター建物）

運用財産 建物 25,314,260 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 243,392,000 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	34,286,877	457,869,354
土地（運用財産）	0	0	0
建物（運用財産）	0	0	0
構築物	83,583,933	26,425,088	57,158,845
車両運搬具	0	0	0
器具・備品	4,698,383	3,163,947	1,534,436
機械・装置	957,592	477,027	480,565
ソフトウェア	0	0	0
合計	604,138,148	64,352,939	539,785,209

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	6,422,541	0	6,422,541
未収金	84,050	0	84,050
未収補助金	613,480	0	613,480
立替金	15,000	0	15,000
前払金	626,830	0	626,830
前払費用	1,655,839	0	1,655,839
合計	9,417,740	0	9,417,740

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29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	57,648,488	40,295,572	17,352,916	流動負債	26,304,580	24,117,097	2,187,483
現金	268,470	2,080	266,390	短期運営資金借入金	-	-	-
預金	46,596,253	29,805,219	16,791,034	事業未払金	13,191,490	11,015,236	2,176,254
有価証券	-	-	-	その他の未払金	-	-	-
事業未収金	7,393,573	9,740,211	-2,346,638	支払手形	-	-	-
未収金	120,850	139,440	-18,590	役員等短期借入金	-	-	-
未収補助金	637,542	-	637,542	1年以内返済予定設備資金借入金	12,936,000	12,936,000	-
立替金	18,000	16,200	1,800	1年以内返済予定長期運営資金借入金	-	-	-
前払金	1,038,434	592,422	446,012	1年以内返済予定リース債務	-	-	-
前払費用	1,575,366	-	1,575,366	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	177,090	165,861	11,229
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	536,522,367	540,189,209	-3,666,842	拠点区分間借入金	-	-	-
基本財産	472,843,075	482,435,339	-9,592,264	借入金	-	-	-
土地	33,996,991	33,996,991	-	賞与引当金	-	-	-
建物	438,846,084	448,438,348	-9,592,264	その他の流動負債	-	-	-
定期預金	-	-	-	固定負債	202,887,880	214,796,040	-11,908,160
投資有価証券	-	-	-	設備資金借入金	193,462,000	206,398,000	-12,936,000
その他の固定資産	63,679,292	57,753,870	5,925,422	長期運営資金借入金	-	-	-
土地	-	-	-	リース債務	-	-	-
建物	25,314,260	26,042,643	-728,383	役員等長期借入金	-	-	-
構築物	7,530,553	7,673,558	-143,005	拠点区分間長期借入金	-	-	-
機械及び装置	1,358,672	217,650	1,141,022	退職給付引当金	9,425,880	8,398,040	1,027,840
車両運搬具	-	-	-	長期未払金	-	-	-
器具及び備品	649,927	821,979	-172,052	長期預り金	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	その他の固定負債	-	-	-
権利	-	-	-	負債合計	229,192,460	238,913,137	-9,720,677
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	231,667,158	236,835,630	-5,168,472
退職給付引当資産	9,425,880	8,398,040	1,027,840	その他の積立金	19,400,000	14,600,000	4,800,000
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	19,400,000	14,600,000	4,800,000
措置施設繰越特定積立資産	19,400,000	14,600,000	4,800,000	建設積立金	-	-	-
建設積立資産	-	-	-	保育所施設・設備整備積立金	-	-	-
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	-	-	-	ブーク進学支援積立金	-	-	-
ブーク進学支援積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	113,911,237	90,136,014	23,775,223
その他の積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	113,911,237	90,136,014	23,775,223
その他の固定資産	-	-	-	（うち当期活動増減差額）	28,575,223	22,796,421	5,778,802
				純財産の部合計	364,978,395	341,571,644	23,406,751
資産の部合計	594,170,855	580,484,781	13,686,074	負債及び純財産の部合計	594,170,855	580,484,781	13,686,074

〔脚注〕1 減価償却費の累計額

58,461,552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)

[計算書類に対する注記 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 ー 償却原価法（定額法）
 - ・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) 内原深敬寮拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書（別紙3(11)）は省略している
- ア 児童心理治療施設 内原深敬寮
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(10)）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	448,438,348	0	9,592,264	438,846,084
合計	482,435,339	0	9,592,264	472,843,075

6 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 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 896,715,438 円（内原同仁会子どもセンター建物）

運用財産 建物 25,314,260 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 206,398,000 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	40,767,122	438,846,084
土地（運用財産）	0	0	0
建物（運用財産）	34,663,668	9,349,408	25,314,260
構築物	10,420,793	2,890,240	7,530,553
車両運搬具	0	0	0
器具・備品	5,598,157	4,948,230	649,927
機械・装置	1,865,224	506,552	1,358,672
ソフトウェア	0	0	0
合計	566,158,039	58,461,552	507,696,487

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	7,393,573	0	7,393,573
未収金	120,850	0	120,850
未収補助金	637,542	0	637,542
立替金	18,000	0	18,000
前払金	1,038,434	0	1,038,434
前払費用	1,575,366	0	1,575,366
合計	10,783,765	0	10,783,765

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29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	54,556,234	48,004,263	6,551,971	流動負債	19,705,763	20,004,934	-299,171
現金	77,329	25,010	52,319	短期運営資金借入金	-	-	-
預金	47,770,292	31,228,884	16,541,408	事業未払金	8,776,723	9,082,914	-306,191
有価証券	-	-	-	その他の未払金	-	-	-
事業未収金	5,190,926	15,461,445	-10,270,519	支払手形	-	-	-
未収金	121,470	144,890	-23,420	役員等短期借入金	-	-	-
未収補助金	521,748	-	521,748	1年以内返済予定設備資金借入金	10,803,500	10,803,500	-
立替金	14,400	13,800	600	1年以内返済予定長期運営資金借入金	-	-	-
前払金	434,527	1,130,234	-695,707	1年以内返済予定リース債務	-	-	-
前払費用	425,542	-	425,542	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	125,540	118,520	7,020
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	342,346,228	343,767,272	-1,421,044	拠点区分間借入金	-	-	-
基本財産	285,449,939	293,035,489	-7,585,550	借入金	-	-	-
土地	18,591,209	18,591,209	-	賞与引当金	-	-	-
建物	266,858,730	274,444,280	-7,585,550	その他の流動負債	-	-	-
定期預金	-	-	-	固定負債	143,524,000	155,266,500	-11,742,500
投資有価証券	-	-	-	設備資金借入金	139,072,000	149,875,500	-10,803,500
その他の固定資産	56,896,289	50,731,783	6,164,506	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	23,468,053	20,501,157	2,966,896	拠点区分間長期借入金	-	-	-
機械及び装置	-	-	-	退職給付引当金	4,452,000	5,391,000	-939,000
車両運搬具	-	-	-	長期未払金	-	-	-
器具及び備品	1,267,445	1,930,835	-663,390	長期預り金	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	その他の固定負債	-	-	-
権利	-	-	-	負債合計	163,229,763	175,271,434	-12,041,671
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	138,603,148	142,632,987	-4,029,839
退職給付引当資産	4,452,000	5,391,000	-939,000	その他の積立金	18,800,000	14,000,000	4,800,000
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	18,800,000	14,000,000	4,800,000
措置施設繰越特定積立資産	18,800,000	14,000,000	4,800,000	建設積立金	-	-	-
建設積立資産	-	-	-	保育所施設・設備整備積立金	-	-	-
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	-	-	-	ブーク進学支援積立金	-	-	-
ブーク進学支援積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	76,269,551	59,867,114	16,402,437
その他の積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	76,269,551	59,867,114	16,402,437
その他の固定資産	-	-	-	（うち当期活動増減差額）	21,202,437	23,786,414	-2,583,977
資産の部合計	396,902,462	391,771,535	5,130,927	純財産の部合計	233,672,699	216,500,101	17,172,598
				負債及び純財産の部合計	396,902,462	391,771,535	5,130,927

〔脚注〕1 減価償却費の累計額

60,707,899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)

[計算書類に対する注記 一 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 一 償却原価法（定額法）
 - ・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) つくば香風寮拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書（別紙3(11)）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（別紙3(10)）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	274,444,280	0	7,585,550	266,858,730
合計	293,035,489	0	7,585,550	285,449,939

6 基本基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 一 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 352,037,014 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 149,875,500 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	46,145,428	266,858,730
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	32,966,399	9,498,346	23,468,053
車両運搬具	0	0	0
器具・備品	5,491,570	4,224,125	1,267,445
機械・装置	0	0	0
ソフトウェア	840,000	840,000	0
合計	379,802,127	60,707,899	319,094,228

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	5,190,926	0	5,190,926
未収金	121,470	0	121,470
未収補助金	521,748	0	521,748
立替金	14,400	0	14,400
前払金	434,527	0	434,527
前払費用	425,542	0	425,542
合計	6,708,613	0	6,708,613

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

さくらの森乳児院拠点区分 貸借対照表

平成29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	59,477,789	58,615,572	862,217	流動負債	13,734,194	13,193,891	540,303
現金	109,526	151,205	-41,679	短期運営資金借入金	-	-	-
預金	54,117,624	53,516,978	600,646	事業未払金	10,558,626	10,026,113	532,513
有価証券	-	-	-	その他の未払金	-	-	-
事業未収金	4,823,640	4,835,689	-12,049	支払手形	-	-	-
未収金	77,660	81,400	-3,740	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	20,340	16,800	3,540	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	315,499	-	315,499	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	174,068	166,278	7,790
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	169,179,173	166,008,694	3,170,479	拠点区分間借入金	-	-	-
基本財産	103,769,493	108,574,714	-4,805,221	借入金	-	-	-
土地	18,591,209	18,591,209	-	賞与引当金	-	-	-
建物	85,178,284	89,983,505	-4,805,221	その他の流動負債	-	-	-
定期預金	-	-	-	固定負債	44,893,200	47,603,780	-2,710,580
投資有価証券	-	-	-	設備資金借入金	37,488,000	40,489,500	-3,001,500
その他の固定資産	65,409,680	57,433,980	7,975,700	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	24,353,793	21,490,724	2,863,069	拠点区分間長期借入金	-	-	-
機械及び装置	-	-	-	退職給付引当資産	7,405,200	7,114,280	290,920
車両運搬具	160,191	-	160,191	長期未払金	-	-	-
器具及び備品	981,705	1,120,185	-138,480	長期預り金	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	その他の固定負債	-	-	-
権利	-	-	-	負債合計	58,627,394	60,797,671	-2,170,277
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	57,737,675	61,010,934	-3,273,259
退職給付引当資産	7,405,200	7,114,280	290,920	その他の積立金	23,600,000	18,800,000	4,800,000
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	23,600,000	18,800,000	4,800,000
措置施設繰越特定積立資産	23,600,000	18,800,000	4,800,000	建設積立金	-	-	-
建設積立資産	-	-	-	保育所施設・設備整備積立金	-	-	-
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	-	-	-	ブーク進学支援積立金	-	-	-
ブーク進学支援積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	88,691,893	84,015,661	4,676,232
その他の積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	88,691,893	84,015,661	4,676,232
その他の固定資産	-	-	-	（うち当期活動増減差額）	9,476,232	4,278,076	5,198,156
				純財産の部合計	170,029,568	163,826,595	6,202,973
資産の部合計	228,656,962	224,624,266	4,032,696	負債及び純財産の部合計	228,656,962	224,624,266	4,032,696

〔脚注〕1 減価償却費の累計額

42,541,892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)

[計算書類に対する注記 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 ー 償却原価法（定額法）
 - ・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計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書（別紙3(11)）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（別紙3(10)）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	89,983,505	0	4,805,221	85,178,284
合計	108,574,714	0	4,805,221	103,769,493

6 基本基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 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	352,037,014 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	40,489,500 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	29,231,760	85,178,284
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	34,221,299	9,867,506	24,353,793
車両運搬具	162,000	1,809	160,191
器具・備品	3,582,522	2,600,817	981,705
機械・装置	0	0	0
ソフトウェア	840,000	840,000	0
合計	180,715,865	42,541,892	138,173,973

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	4,823,640	0	4,823,640
未収金	77,660	0	77,660
未収補助金	0	0	0
立替金	20,340	0	20,340
前払金	13,500	0	13,500
前払費用	315,499	0	315,499
合計	5,250,639	0	5,250,639

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