

法人単位貸借対照表

令和3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	313,106,585	396,509,994	-83,403,409	流動負債	237,240,374	375,708,232	-138,467,858
現金預金	128,136,180	266,925,720	-138,789,540	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	116,201,770	216,486,118	-100,284,348
事業未収金	138,329,362	93,215,907	45,113,455	その他の未払金			0
未収金	362,780	365,680	-2,900	支払手形			0
未収補助金	41,224,924	31,328,850	9,896,074	役員等短期借入金			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定設備資金借入金	52,129,000	93,129,000	-41,000,000
立替金	157,800	144,600	13,200	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
前払金	4,785,539	2,631,275	2,154,264	1年以内返済予定リース債務			0
前払費用	110,000	1,897,962	-1,787,962	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	1年以内返済予定サービス区分間長期借入金			0
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金			0	1年以内支払予定長期未払金			0
短期貸付金			0	未払費用			0
サービス区分間貸付金			0	預り金	762,960	12,582	750,378
仮払金			0	職員預り金	1,942,144	1,441,044	501,100
その他の流動資産			0	前受金	31,500	28,500	3,000
徴収不能引当金			0	前受収益			0
				サービス区分間借入金			0
				仮受金			0
				賞与引当金	66,173,000	64,610,988	1,562,012
				その他の流動負債			0
固定資産	2,856,108,095	2,821,900,578	34,207,517	固定負債	681,582,860	658,188,280	23,394,580
基本財産	2,093,341,610	2,002,176,779	91,164,831	設備資金借入金	600,352,000	576,481,000	23,871,000
土地	163,260,918	163,260,918	0	長期運営資金借入金			0
建物	1,930,080,692	1,838,915,861	91,164,831	リース債務			0
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	サービス区分間長期借入金			0
建物減価償却累計額			0	退職給付引当金	81,230,860	81,707,280	-476,420
その他の固定資産	762,766,485	819,723,799	-56,957,314	長期未払金			0
土地	102,686,598	102,686,598	0	長期預り金			0
建物	225,723,568	232,046,428	-6,322,860	その他の固定負債			0
構築物	121,396,513	133,598,936	-12,202,423	負債の部合計	918,823,234	1,033,896,512	-115,073,278
機械及び装置	4,195,250	5,775,290	-1,580,040				
車輛運搬具	614,755	795,467	-180,712	純資産の部			
器具及び備品	25,374,601	21,849,013	3,525,588	基本金	49,038,000	49,038,000	0
建設仮勘定		110,172,787	-110,172,787	基本金	49,038,000	49,038,000	0
有形リース資産			0	国庫補助金等特別積立金	957,041,323	965,466,382	-8,425,059
権利	172,340		172,340	国庫補助金等特別積立金	957,041,323	965,466,382	-8,425,059
ソフトウェア			0	その他の積立金	201,372,000	131,092,000	70,280,000
無形リース資産			0	人件費積立金			0
(何) 減価償却累計額			0	措置施設繰越特定積立金	160,330,000	93,330,000	67,000,000
投資有価証券			0	建設積立金			0
長期貸付金			0	保育所施設・設備整備積立金			0
サービス区分間長期貸付金			0	損害賠償積立金	40,652,000	37,472,000	3,180,000
退職給付引当資産	81,230,860	81,707,280	-476,420	卒園児童支援積立金			0
長期預り金積立資産			0	ブーク進学支援積立金	390,000	290,000	100,000
人件費積立資産			0	次期繰越活動増減差額	1,042,940,123	1,038,917,678	4,022,445
措置施設繰越特定積立資産	160,330,000	93,330,000	67,000,000	(うち当期活動増減差額)	74,302,445	-24,397,208	98,699,653
建設積立資産			0				
保育所施設・設備整備積立資産			0				
損害賠償積立資産	40,652,000	37,472,000	3,180,000				
卒園児童支援積立資産			0				
ブーク進学支援積立資産	390,000	290,000	100,000				
その他の積立資産			0				
差入保証金			0				
長期前払費用			0				
その他の固定資産			0				
資産の部合計	3,169,214,680	3,218,410,572	-49,195,892	純資産の部合計	2,250,391,446	2,184,514,060	65,877,386
				負債及び純資産の部合計	3,169,214,680	3,218,410,572	-49,195,892

# 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宰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 — 徴収不能のおそれが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
- ・賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している

## 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. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(第一号一様式、第二号一様式、第三号一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第一号二様式、第二号二様式、第三号二様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号三様式、第二号三様式、第三号三様式)
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(第一号三様式、第二号三様式、第三号三様式)

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない

### (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 同仁会東保育園拠点 (社会福祉事業) 「保育所 同仁会東保育園」  
「放課後児童健全育成事業 ゆうゆうクラブ」  
「地域子育て支援事業 同仁会地域子育て支援センター」
- オ くれよんクラブ高萩拠点 (社会福祉事業) 「障害児通所支援事業 くれよんクラブ高萩」
- 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 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 児童家庭支援センターあいびー拠点 (社会福祉事業) 「児童家庭支援センター 児童家庭支援センターあいびー」
- コ 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」
- サ 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」
- シ 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」
- ス COLORSつくば拠点 (公益事業) 「発達障害者支援センター事業 COLORSつくば」

## 6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	163,260,918	0	0	163,260,918
建物	1,838,915,861	153,846,471	62,681,640	1,930,080,692
合 計	2,002,176,779	153,846,471	62,681,640	2,093,341,610

## 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

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産

土地（基本財産）	56,739,000 円	（水戸市小林町1186-84、1186-85、鯉渕町2508-53）
土地（基本財産）	37,182,418 円	（つくば市高崎字丸金802-1）
建物（基本財産）	815,036,642 円	（内原同仁会子どもセンター建物）
建物（基本財産）	312,151,675 円	（つくば同仁会子どもセンター建物）
土地（運用財産）	17,817,582 円	（つくば市高崎字丸金802-3、802-4）

担保している債務の種類および金額

設備資金借入金	525,161,000 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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
土地（基本財産）	163,260,918	0	163,260,918
建物（基本財産）	2,706,425,000	776,344,308	1,930,080,692
土地（基本財産）	102,686,598	0	102,686,598
建物（運用財産）	234,580,018	8,856,450	225,723,568
構築物	234,907,548	113,511,035	121,396,513
機械及び装置	38,285,047	34,089,797	4,195,250
車両運搬具	5,370,217	4,755,462	614,755
器具及び備品	82,154,486	56,779,885	25,374,601
権利	200,200	27,860	172,340
合 計	3,567,870,032	994,364,797	2,573,505,235

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	138,329,362	0	138,329,362
未収金	362,780	0	362,780
未収補助金	41,224,924	0	41,224,924
立替金	157,800	0	157,800
前払金	4,785,539	0	4,785,539
前払費用	110,000	0	110,000
合 計	184,970,405	0	184,970,405

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

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

貸借対照表内訳表

令和3年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
<b>資産の部</b>						
<b>流動資産</b>	308,642,254	4,464,331	0	313,106,585	0	313,106,585
現金預金	123,890,831	4,245,349	0	128,136,180		128,136,180
有価証券	0	0	0	0		0
事業未収金	138,113,744	215,618	0	138,329,362		138,329,362
未収金	362,780	0	0	362,780		362,780
未収補助金	41,224,924	0	0	41,224,924		41,224,924
貯蔵品	0	0	0	0		0
立替金	156,000	1,800	0	157,800		157,800
前払金	4,783,975	1,564	0	4,785,539		4,785,539
前払費用	110,000	0	0	110,000		110,000
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	0		0
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金	0	0	0	0		0
短期貸付金	0	0	0	0		0
事業区分間貸付金	0	0	0	0		0
サービス区分間貸付金	0	0	0	0		0
仮払金	0	0	0	0		0
その他の流動資産	0	0	0	0		0
徴収不能引当金	0	0	0	0		0
<b>固定資産</b>	2,795,109,471	60,998,624	0	2,856,108,095	0	2,856,108,095
<b>基本財産</b>	2,034,709,014	58,632,596	0	2,093,341,610	0	2,093,341,610
土地	163,260,918	0	0	163,260,918		163,260,918
建物	1,871,448,096	58,632,596	0	1,930,080,692		1,930,080,692
定期預金	0	0	0	0		0
投資有価証券	0	0	0	0		0
建物減価償却累計額	0	0	0	0		0
<b>その他の固定資産</b>	760,400,457	2,366,028	0	762,766,485	0	762,766,485
土地	102,686,598	0	0	102,686,598		102,686,598
建物	225,723,568	0	0	225,723,568		225,723,568
構築物	121,396,513	0	0	121,396,513		121,396,513
機械及び装置	3,958,330	236,920	0	4,195,250		4,195,250
車輛運搬具	614,755	0	0	614,755		614,755
器具及び備品	24,518,713	855,888	0	25,374,601		25,374,601
建設仮勘定	0	0	0	0		0
有形リース資産	0	0	0	0		0
権利	0	172,340	0	172,340		172,340
ソフトウェア	0	0	0	0		0
無形リース資産	0	0	0	0		0
(何) 減価償却累計額	0	0	0	0		0
投資有価証券	0	0	0	0		0
長期貸付金	0	0	0	0		0
サービス区分間長期貸付金	0	0	0	0		0
退職給付引当資産	80,129,980	1,100,880	0	81,230,860		81,230,860
長期預り金積立資産	0	0	0	0		0
人件費積立資産	0	0	0	0		0
措置施設繰越特定積立資産	160,330,000	0	0	160,330,000		160,330,000
建設積立資産	0	0	0	0		0
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0	0		0
損害賠償積立資産	40,652,000	0	0	40,652,000		40,652,000
卒園児童支援積立資産	0	0	0	0		0
ブーク進学支援積立資産	390,000	0	0	390,000		390,000
その他の積立資産	0	0	0	0		0
差入保証金	0	0	0	0		0
長期前払費用	0	0	0	0		0
その他の固定資産	0	0	0	0		0
<b>資産の部合計</b>	3,103,751,725	65,462,955	0	3,169,214,680	0	3,169,214,680
<b>負債の部</b>						
<b>流動負債</b>	234,681,043	2,559,331	0	237,240,374	0	237,240,374
短期運営資金借入金	0	0	0	0		0
事業未払金	114,775,198	1,426,572	0	116,201,770		116,201,770
その他の未払金	0	0	0	0		0
支払手形	0	0	0	0		0
役員等短期借入金	0	0	0	0		0
1年以内返済予定設備資金借入金	52,129,000	0	0	52,129,000		52,129,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0	0		0
1年以内返済予定リース債務	0	0	0	0		0
1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0	0		0
1年以内返済予定サービス区分間長期借入金	0	0	0	0		0
1年以内支払予定長期未払金	0	0	0	0		0
未払費用	0	0	0	0		0
預り金	762,960	0	0	762,960		762,960
職員預り金	1,904,385	37,759	0	1,942,144		1,942,144
前受金	31,500	0	0	31,500		31,500
前受収益	0	0	0	0		0
事業区分間借入金	0	0	0	0		0

貸借対照表内訳表

令和3年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス区分借入金	0	0	0	0		0
仮受金	0	0	0	0		0
貸与引当金	65,078,000	1,095,000	0	66,173,000		66,173,000
その他の流動負債	0	0	0	0		0
固定負債	680,481,980	1,100,880	0	681,582,860	0	681,582,860
設備資金借入金	600,352,000	0	0	600,352,000		600,352,000
長期運営資金借入金	0	0	0	0		0
リース債務	0	0	0	0		0
役員等長期借入金	0	0	0	0		0
サービス区分長期借入金	0	0	0	0		0
退職給付引当金	80,129,980	1,100,880	0	81,230,860		81,230,860
長期未払金	0	0	0	0		0
長期預り金	0	0	0	0		0
その他の固定負債	0	0	0	0		0
負債の部合計	915,163,023	3,660,211	0	918,823,234	0	918,823,234
純資産の部						
基本金	49,038,000	0	0	49,038,000	0	49,038,000
基本金	49,038,000	0	0	49,038,000		49,038,000
国庫補助金等特別積立金	957,041,323	0	0	957,041,323	0	957,041,323
国庫補助金等特別積立金	957,041,323	0	0	957,041,323		957,041,323
その他の積立金	201,372,000	0	0	201,372,000	0	201,372,000
人件費積立金	0	0	0	0		0
措置施設繰越特定積立金	160,330,000	0	0	160,330,000		160,330,000
建設積立金	0	0	0	0		0
保育所施設・設備整備積立金	0	0	0	0		0
損害賠償積立金	40,652,000	0	0	40,652,000		40,652,000
卒園児童支援積立金	0	0	0	0		0
ブーク進学支援積立金	390,000	0	0	390,000		390,000
次期繰越活動増減差額	981,137,379	61,802,744	0	1,042,940,123		1,042,940,123
(うち当期活動増減差額)	76,167,777	-1,865,332	0	74,302,445		74,302,445
純資産の部合計	2,188,588,702	61,802,744	0	2,250,391,446	0	2,250,391,446
負債及び純資産の部合計	3,103,751,725	65,462,955	0	3,169,214,680	0	3,169,214,680

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和3年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	同仁会本部	臨海学園	同仁会乳児院	同仁会保育園	同仁会児童家庭支援センター	同仁会子どもホーム	内原和歌寮	内原深歌寮	つくば鶴風寮	さくらの森乳児院	くればらクラブ高萩	児童家庭支援センターあいび	合計	内部取引消去	事業区分計
資産の部															
流動資産	2,953,334	21,569,864	34,159,700	43,009,558	11,665,448	19,936,369	31,168,064	26,229,819	43,918,989	59,102,220	5,589,776	9,339,113	308,642,254	0	308,642,254
現金預金	2,891,786	3,529,887	18,972,998	17,523,713	10,582,848	1,555,586	1,810,768	7,378,693	11,996,370	45,995,393	1,169,196	484,193	123,890,831		123,890,831
有価証券													0		0
事業未収金		15,265,100	13,444,452	5,101,044	350,000	15,845,707	26,562,486	15,046,667	22,709,691	11,212,297	4,038,180	8,538,120	138,113,744		138,113,744
未収金		51,670	10,300	68,320		56,080	44,540	65,340	60,150	6,380			362,780		362,780
未収補助金		1,874,559	1,702,000	20,203,459	729,000	1,710,000	2,112,000	2,159,906	8,185,000	1,857,000	380,000	312,000	41,224,924		41,224,924
貯蔵品													0		0
立替金	1,200	15,000	16,800	29,400	3,600	12,600	15,600	21,000	16,200	17,400	2,400	4,800	156,000		156,000
前払金	60,348	819,898	69,872	69,872		742,646	608,920	1,544,463	937,828				4,783,975		4,783,975
前払費用		13,750	13,750	13,750		13,750	13,750	13,750	13,750				110,000		110,000
1年以内回収予定長期貸付金													0		0
1年以内回収予定拠点区分長期貸付金													0		0
1年以内回収予定サービス区分長期貸付金													0		0
短期貸付金													0		0
事業区分長期貸付金													0		0
拠点区分長期貸付金													0		0
サービス区分長期貸付金													0		0
仮払金													0		0
その他の流動資産													0		0
徴収不能引当金													0		0
固定資産	97,235,826	351,450,637	178,170,363	247,992,796	1,667,475	81,057,032	470,504,678	703,479,523	298,630,459	153,355,531	63,835,437	147,729,714	2,795,109,471	0	2,795,109,471
基本財産	0	254,396,453	106,353,427	207,026,188	0	47,803,414	437,301,623	434,474,019	264,786,327	84,548,609	57,008,374	141,010,580	2,034,709,014	0	2,034,709,014
土地		6,624,300	2,705,700	43,720,500			22,742,009	33,996,991	18,591,209	18,591,209	16,289,000		163,260,918		163,260,918
建物		247,772,153	103,647,727	163,305,688		47,803,414	414,559,614	400,477,028	246,195,118	65,957,400	40,719,374	141,010,580	1,871,448,096		1,871,448,096
定期預金													0		0
投資有価証券													0		0
建物減価償却累計額													0		0
その他の固定資産	97,235,826	97,054,184	71,816,936	40,966,608	1,667,475	33,253,618	33,203,055	269,005,504	33,844,132	68,806,922	6,827,063	6,719,134	760,400,457	0	760,400,457
土地		19,043,631	7,778,385	13,809,000			8,908,791	8,908,791		8,908,791			102,686,598		102,686,598
建物				510,000			225,213,568						225,723,568		225,723,568
構築物		448,799	11,729,026	6,883,231		4,095,754	24,251,893	29,600,540	16,714,015	17,162,602	5,576,667	4,933,986	121,396,513		121,396,513
機械及び装置		890,279	345,220	1,006,615		496,475	151,765	423,576	279,360	365,040			3,958,330		3,958,330
車輛運搬具		93,043	152,263	276,974						92,475			614,755		614,755
器具及び備品	10,215,586	400,592	454,872	6,490,288	667,715	620,589	367,517	1,347,190	1,625,246	1,907,894	317,516	103,708	24,518,713		24,518,713
建設仮勘定													0		0
有形リース資産													0		0
権利													0		0
ソフトウェア													0		0
無形リース資産													0		0
(有) 減価償却累計額													0		0
投資有価証券													0		0
長期貸付金													0		0
拠点区分長期貸付金													0		0
サービス区分長期貸付金													0		0
退職給付引当資産	1,740,240	10,177,840	10,127,170	11,990,500	999,760	8,140,800	8,431,680	12,420,630	6,316,720	7,170,120	932,880	1,681,440	80,129,980		80,129,980
長期貸付金積立資産													0		0
人件費積立資産													0		0
推進施設維持特定積立資産		66,000,000	41,230,000			19,900,000				33,200,000			160,330,000		160,330,000
建設積立資産													0		0
保育所施設・設備整備積立資産													0		0
損害賠償積立資産	40,652,000												40,652,000		40,652,000
孕婦児童支援積立資産													0		0
フューチャースタッフ支援積立資産	390,000												390,000		390,000
その他の積立資産													0		0
差入保証金													0		0
長期前払費用													0		0
その他の固定資産													0		0
資産の部合計	100,189,160	373,020,501	212,330,063	291,002,354	13,332,923	100,993,401	501,672,742	729,709,342	342,549,448	212,457,751	69,425,213	157,068,827	3,103,751,725	0	3,103,751,725
負債の部															
流動負債	3,140,579	17,850,546	19,853,414	17,677,236	12,966,630	14,379,259	36,875,090	43,373,284	36,408,062	22,507,743	4,900,020	4,749,180	234,681,043	0	234,681,043
短期運営資金借入金													0		0
事業未払金	1,029,344	11,245,325	11,928,915	10,138,436	11,225,920	8,330,729	11,480,269	14,680,202	18,495,172	11,938,282	1,779,552	2,503,052	114,775,198		114,775,198
その他の未払金													0		0
支払手形													0		0
役員等短期借入金													0		0
1年以内返済予定設備資金借入金							18,400,000	17,924,000	10,803,500	3,001,500	2,000,000		52,129,000		52,129,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金													0		0
1年以内返済予定リース債務													0		0
1年以内返済予定役員等長期借入金													0		0
1年以内返済予定拠点区分長期借入金													0		0

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和3年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	同仁会本部	臨海学園	同仁会乳児院	同仁会保育園	同仁会児童家庭支援センター	同仁会子どもホーム	内原和歌寮	内原深歌寮	つくば鶴風寮	さくらの森乳児院	くれよんクラブ高萩	児童家庭支援センターあいび	合計	内部取引消去	事業区分計
1年以内返済予定サービス区分長期借入金													0		0
1年以内支払予定長期未払金													0		0
未払費用													0		0
預貯金		69,400		156,000		34,700	34,700	468,160					762,960		762,960
職員預り金	77,735	137,821	176,499	475,800	31,710	135,830	180,121	244,922	168,390	169,961	15,468	90,128	1,904,385		1,904,385
前受金	31,500												31,500		31,500
前受収益													0		0
事業区分借入金													0		0
拠点区分借入金													0		0
サービス区分借入金													0		0
仮受金													0		0
番号引当金	2,002,000	6,398,000	7,748,000	6,907,000	1,709,000	5,878,000	6,780,000	10,056,000	6,941,000	7,398,000	1,105,000	2,156,000	65,078,000		65,078,000
その他の流動負債													0		0
固定負債	1,740,240	10,177,840	10,127,170	11,990,500	999,760	8,140,800	251,751,880	244,112,630	102,174,720	32,652,120	4,932,880	1,681,440	680,481,980	0	680,481,980
設備資金借入金							243,320,000	231,692,000	95,858,000	25,482,000	4,000,000		600,352,000		600,352,000
長期運営資金借入金													0		0
リース債務													0		0
役員等長期借入金													0		0
拠点区分長期借入金													0		0
サービス区分長期借入金													0		0
退職給付引当金	1,740,240	10,177,840	10,127,170	11,990,500	999,760	8,140,800	8,431,880	12,420,630	6,316,720	7,170,120	932,880	1,681,440	80,129,980		80,129,980
長期未払金													0		0
長期預り金													0		0
その他の固定負債													0		0
負債の部合計	4,880,819	28,028,386	29,980,584	29,667,736	13,966,390	22,520,059	288,626,970	287,485,914	138,582,782	55,159,863	9,832,900	6,430,620	915,163,023	0	915,163,023
純資産の部															
基本金	13,193,000	26,950,700	8,894,300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	49,038,000	0	49,038,000
基本金	13,193,000	26,950,700	8,894,300										49,038,000		49,038,000
国庫補助金等特別積立金	0	187,249,750	83,156,469	27,814,441	405,119	26,972,615	236,605,103	199,773,750	130,470,475	45,184,140	4,455,636	14,953,825	957,041,323	0	957,041,323
国庫補助金等特別積立金		187,249,750	83,156,469	27,814,441	405,119	26,972,615	236,605,103	199,773,750	130,470,475	45,184,140	4,455,636	14,953,825	957,041,323		957,041,323
その他の積立金	41,042,000	66,000,000	41,230,000	0	0	19,900,000	0	0	0	33,200,000	0	0	201,372,000	0	201,372,000
人件費積立金													0		0
措置施設維持特定積立金		66,000,000	41,230,000			19,900,000				33,200,000			160,330,000		160,330,000
建設積立金													0		0
保育所施設・設備整備積立金													0		0
排菌賠償積立金	40,652,000												40,652,000		40,652,000
卒園児童支援積立金													0		0
フューチャ支援積立金	390,000												390,000		390,000
次期繰越活動増減差額	41,073,341	64,791,665	49,068,710	233,520,177	-1,038,586	31,600,727	-23,559,331	242,449,678	73,496,191	78,913,748	55,136,677	135,684,382	981,137,379		981,137,379
(うち当期活動増減差額)	1,974,525	21,109,767	2,400,827	-16,430,977	-1,087,436	5,431,369	-124,678,555	9,402,372	29,559,304	10,584,882	2,217,317	135,684,382	76,167,777		76,167,777
純資産の部合計	95,308,341	344,892,115	182,349,479	281,334,618	-633,467	78,473,342	213,045,772	442,223,428	203,966,666	157,297,888	59,592,313	150,638,207	2,188,588,702	0	2,188,588,702
負債及び純資産の部合計	100,189,160	373,020,501	212,330,063	291,002,354	13,332,923	100,993,401	501,672,742	729,709,342	342,549,448	212,457,751	69,425,213	157,068,827	3,103,751,725	0	3,103,751,725

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）  
公益事業 貸借対照表内訳表

令和3年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	COLORSつくば	合計	内部取引消去	事業区分計
資産の部				
流動資産	4,464,331	4,464,331	0	4,464,331
現金預金	4,245,349	4,245,349		4,245,349
有価証券		0		0
事業未収金	215,618	215,618		215,618
未収金		0		0
未収補助金		0		0
貯蔵品		0		0
立替金	1,800	1,800		1,800
前払金	1,564	1,564		1,564
前払費用		0		0
1年以内回収予定長期貸付金		0		0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金		0		0
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金		0		0
短期貸付金		0		0
事業区分間貸付金		0		0
拠点区分間貸付金		0		0
サービス区分間貸付金		0		0
仮払金		0		0
その他の流動資産		0		0
徴収不能引当金		0		0
固定資産	60,998,624	60,998,624	0	60,998,624
基本財産	58,632,596	58,632,596	0	58,632,596
土地		0		0
建物	58,632,596	58,632,596		58,632,596
定期預金		0		0
投資有価証券		0		0
建物減価償却累計額		0		0
その他の固定資産	2,366,028	2,366,028	0	2,366,028
土地		0		0
建物		0		0
構築物		0		0
機械及び装置	236,920	236,920		236,920
車輪運搬具		0		0
器具及び備品	855,888	855,888		855,888
建設仮勘定		0		0
有形リース資産		0		0
権利	172,340	172,340		172,340
ソフトウェア		0		0
無形リース資産		0		0
(何)減価償却累計額		0		0
投資有価証券		0		0
長期貸付金		0		0
拠点区分間長期貸付金		0		0
サービス区分間長期貸付金		0		0
退職給付引当資産	1,100,880	1,100,880		1,100,880
長期預り金積立資産		0		0
人件費積立資産		0		0
措置施設繰越特定積立資産		0		0
建設積立資産		0		0
保育所施設・設備整備積立資産		0		0
損害賠償積立資産		0		0
卒園児童支援積立資産		0		0
ブーケ進学支援積立資産		0		0
その他の積立資産		0		0
差入保証金		0		0
長期前払費用		0		0

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）  
公益事業 貸借対照表内訳表

令和3年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	COLORSつくば	合計	内部取引消去	事業区分計
その他の固定資産		0		0
資産の部合計	65,462,955	65,462,955	0	65,462,955
負債の部				
流動負債	2,559,331	2,559,331	0	2,559,331
短期運営資金借入金		0		0
事業未払金	1,426,572	1,426,572		1,426,572
その他の未払金		0		0
支払手形		0		0
役員等短期借入金		0		0
1年以内返済予定設備資金借入金		0		0
1年以内返済予定長期運営資金借入金		0		0
1年以内返済予定リース債務		0		0
1年以内返済予定役員等長期借入金		0		0
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金		0		0
1年以内返済予定サービス区分間長期借入金		0		0
1年以内支払予定長期未払金		0		0
未払費用		0		0
預り金		0		0
職員預り金	37,759	37,759		37,759
前受金		0		0
前受収益		0		0
事業区分間借入金		0		0
拠点区分間借入金		0		0
サービス区分間借入金		0		0
仮受金		0		0
賞与引当金	1,095,000	1,095,000		1,095,000
その他の流動負債		0		0
固定負債	1,100,880	1,100,880	0	1,100,880
設備資金借入金		0		0
長期運営資金借入金		0		0
リース債務		0		0
役員等長期借入金		0		0
拠点区分間長期借入金		0		0
サービス区分間長期借入金		0		0
退職給付引当金	1,100,880	1,100,880		1,100,880
長期未払金		0		0
長期預り金		0		0
その他の固定負債		0		0
負債の部合計	3,660,211	3,660,211	0	3,660,211
純資産の部				
基本金	0	0	0	0
基本金		0		0
国庫補助金等特別積立金	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金		0		0
その他の積立金	0	0	0	0
人件費積立金		0		0
措置施設繰越特定積立金		0		0
建設積立金		0		0
保育所施設・設備整備積立金		0		0
損害賠償積立金		0		0
卒園児童支援積立金		0		0
ブーク進学支援積立金		0		0
次期繰越活動増減差額	61,802,744	61,802,744		61,802,744
(うち当期活動増減差額)	-1,865,332	-1,865,332		-1,865,332
純資産の部合計	61,802,744	61,802,744	0	61,802,744
負債及び純資産の部合計	65,462,955	65,462,955	0	65,462,955

同仁会本部 貸借対照表  
令和3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	2,953,334	2,934,416	18,918	流動負債	3,140,579	2,022,638	1,117,941
現金預金	2,891,786	2,842,552	49,234	短期運営資金借入金			0
現金	103,093	81,492	21,601	事業未払金	1,029,344	970,852	58,492
預金	2,788,693	2,761,060	27,633	その他の未払金			0
有価証券			0	支払手形			0
事業未収金			0	役員等短期借入金			0
未収金			0	1年以内返済予定設備資金借入金			0
未収補助金			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定リース債務			0
立替金	1,200	600	600	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
前払金	60,348	91,264	-30,916	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0
前払費用			0	1年以内返済予定サービス区分間長期借入金			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	1年以内支払予定長期未払金			0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金			0	未払費用			0
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金			0	預り金	0	0	0
短期貸付金			0	保育所運営等預り金			0
事業区分間貸付金			0	その他の預り金			0
拠点区分間貸付金			0	職員預り金	77,735	58,782	18,953
サービス区分間貸付金			0	健康保険料			0
仮払金	0	0	0	厚生年金保険料			0
給食費			0	源泉所得税	77,735	58,782	18,953
教育費			0	住民税			0
行事費			0	互助会費			0
その他			0	職員会費			0
その他の流動資産			0	財形貯蓄			0
徴収不能引当金			0	その他			0
				前受金	31,500	28,500	3,000
				前受収益			0
				事業区分間借入金			0
				拠点区分間借入金			0
				サービス区分間借入金			0
				仮受金			0
				賞与引当金	2,002,000	964,504	1,037,496
				その他の流動負債			0
固定資産	97,235,826	93,731,238	3,504,588	固定負債	1,740,240	1,309,200	431,040
基本財産	0	0	0	設備資金借入金			0
土地			0	長期運営資金借入金			0
建物			0	リース債務			0
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	拠点区分間長期借入金			0
建物減価償却累計額			0	サービス区分間長期借入金			0
その他の固定資産	97,235,826	93,731,238	3,504,588	退職給付引当金	1,740,240	1,309,200	431,040
土地	44,238,000	44,238,000	0	長期未払金			0
建物			0	長期預り金			0
構築物			0	その他の固定負債			0
機械及び装置			0	負債の部合計	4,880,819	3,331,838	1,548,981
車輜運搬具			0				
器具及び備品	10,215,586	10,422,038	-206,452	純資産の部			
建設仮勘定			0	基本金	13,193,000	13,193,000	0
有形リース資産			0	基本金	13,193,000	13,193,000	0
権利			0	1号基本金	13,193,000	13,193,000	0
ソフトウェア			0	2号基本金			0
無形リース資産			0	3号基本金			0
(何)減価償却累計額			0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
投資有価証券			0	国庫補助金等特別積立金			0
長期貸付金	0	0	0	その他の積立金	41,042,000	37,762,000	3,280,000
進学資金貸付金			0	人件費積立金			0
拠点区分間長期貸付金			0	措置施設繰越特定積立金			0
サービス区分間長期貸付金			0	建設積立金			0
退職給付引当資産	1,740,240	1,309,200	431,040	保育所施設・設備整備積立金			0
長期預り金積立資産			0	損害賠償積立金	40,652,000	37,472,000	3,180,000
人件費積立資産			0	卒園児童支援積立金			0
措置施設繰越特定積立資産			0	ブーク進学支援積立金	390,000	290,000	100,000
建設積立資産			0	次期繰越活動増減差額	41,073,341	42,378,816	-1,305,475
保育所施設・設備整備積立資産			0	(うち当期活動増減差額)	1,974,525	-52,433,174	54,407,699
損害賠償積立資産	40,652,000	37,472,000	3,180,000				
卒園児童支援積立資産			0				
ブーク進学支援積立資産	390,000	290,000	100,000				
その他の積立資産			0				
差入保証金			0				
長期前払費用			0				
その他の固定資産	0	0	0				
退職共済預け金			0	純資産の部合計	95,308,341	93,333,816	1,974,525
資産の部合計	100,189,160	96,665,654	3,523,506	負債及び純資産の部合計	100,189,160	96,665,654	3,523,506

# 計算書類に対する注記

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 — 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宰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。
- ・賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している

## 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. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (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(㉠)）は省略している
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㉡)）は省略している  
ア 本部

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

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

## 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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
土地（基本財産）			
建物（基本財産）			
土地（運用財産）	44,238,000	0	44,238,000
建物（運用財産）			
構築物			
機械及び装置			
車両運搬具			
器具及び備品	10,998,568	782,982	10,215,586
建設仮勘定			
合 計	55,236,568	782,982	54,453,586

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金			
未収金			
未収補助金			
立替金	1,200	0	1,200
前払金	60,348	0	60,348
前払費用			
合 計	61,548	0	61,548

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。  
該当なし

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

臨海学園 貸借対照表  
令和3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	21,569,864	45,750,181	-24,180,317	流動負債	17,850,546	17,366,006	484,540
現金預金	3,529,887	34,546,711	-31,016,824	短期運営資金借入金			0
現金	156,853	162,489	-5,636	事業未払金	11,245,325	10,389,155	856,170
預金	3,373,034	34,384,222	-31,011,188	その他の未払金			0
有価証券			0	支払手形			0
事業未収金	15,265,100	9,146,859	6,118,241	役員等短期借入金			0
未収金	51,670	53,940	-2,270	1年以内返済予定設備資金借入金			0
未収補助金	1,874,559	690,259	1,184,300	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定リース債務			0
立替金	15,000	15,000	0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
前払金	819,898	943,025	-123,127	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0
前払費用	13,750	354,387	-340,637	1年以内返済予定サービス区分間長期借入金			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	1年以内支払予定長期未払金			0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金			0	未払費用			0
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金			0	預り金	69,400	0	69,400
短期貸付金			0	保育所運営等預り金			0
事業区分間貸付金			0	その他の預り金	69,400		69,400
拠点区分間貸付金			0	職員預り金	137,821	134,851	2,970
サービス区分間貸付金			0	健康保険料			0
仮払金	0	0	0	厚生年金保険料			0
給食費			0	源泉所得税	133,021	134,851	-1,830
教育費			0	住民税			0
行事費			0	互助会費	4,800		4,800
その他			0	職員会費			0
その他の流動資産			0	財形貯蓄			0
徴収不能引当金			0	その他			0
				前受金			0
				前受収益			0
				事業区分間借入金			0
				拠点区分間借入金			0
				サービス区分間借入金			0
				仮受金			0
				賞与引当金	6,398,000	6,842,000	-444,000
				その他の流動負債			0
固定資産	351,450,637	312,446,123	39,004,514	固定負債	10,177,840	9,424,800	753,040
基本財産	254,396,453	262,989,879	-8,593,426	設備資金借入金			0
土地	6,624,300	6,624,300	0	長期運営資金借入金			0
建物	247,772,153	256,365,579	-8,593,426	リース債務			0
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	拠点区分間長期借入金			0
建物減価償却累計額			0	サービス区分間長期借入金			0
その他の固定資産	97,054,184	49,456,244	47,597,940	退職給付引当金	10,177,840	9,424,800	753,040
土地	19,043,631	19,043,631	0	長期未払金			0
建物			0	長期預り金			0
構築物	448,799	510,500	-61,701	その他の固定負債			0
機械及び装置	890,279	1,122,374	-232,095	負債の部合計	28,028,386	26,790,806	1,237,580
車輛運搬具	93,043	130,045	-37,002	純資産の部			
器具及び備品	400,592	224,894	175,698	基本金	26,950,700	26,950,700	0
建設仮勘定			0	基本金	26,950,700	26,950,700	0
有形リース資産			0	1号基本金	6,624,300	6,624,300	0
権利			0	2号基本金	20,176,400	20,176,400	0
ソフトウェア			0	3号基本金	150,000	150,000	0
無形リース資産			0	国庫補助金等特別積立金	187,249,750	194,772,900	-7,523,150
(何) 減価償却累計額			0	国庫補助金等特別積立金	187,249,750	194,772,900	-7,523,150
投資有価証券			0	その他の積立金	66,000,000	19,000,000	47,000,000
長期貸付金	0	0	0	人件費積立金			0
進学資金貸付金			0	措置施設等特定積立金	66,000,000	19,000,000	47,000,000
拠点区分間長期貸付金			0	建設積立金			0
サービス区分間長期貸付金			0	保育所施設・設備整備積立金			0
退職給付引当資産	10,177,840	9,424,800	753,040	損害賠償積立金			0
長期預り金積立資産			0	卒園児童支援積立金			0
人件費積立資産			0	ブーク進学支援積立金			0
措置施設等特定積立資産	66,000,000	19,000,000	47,000,000	次期繰越活動増減差額	64,791,665	90,681,898	-25,890,233
建設積立資産			0	(うち当期活動増減差額)	21,109,767	-8,012,189	29,121,956
保育所施設・設備整備積立資産			0				
損害賠償積立資産			0				
卒園児童支援積立資産			0				
ブーク進学支援積立資産			0				
その他の積立資産			0				
差入保証金			0				
長期前払費用			0				
その他の固定資産	0	0	0				
退職共済預け金			0	純資産の部合計	344,992,115	331,405,498	13,586,617
資産の部合計	373,020,501	358,196,304	14,824,197	負債及び純資産の部合計	373,020,501	358,196,304	14,824,197

# 計算書類に対する注記

## 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
  - ・満期保有目的の債券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、残存価額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宰する退職共済制度の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
  - ・賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している

### 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. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 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(㉑))は省略している
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略している
  - ア 児童養護施設 臨海学園

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	6,624,300	0	0	6,624,300
建物	256,365,579	0	8,593,426	247,772,153
合 計	262,989,879	0	8,593,426	254,396,453

### 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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
土地(基本財産)	6,624,300	0	6,624,300
建物(基本財産)	461,074,710	213,302,557	247,772,153
土地(運用財産)	19,043,631	0	19,043,631
建物(運用財産)			
構築物	926,121	477,322	448,799
機械及び装置	9,893,642	9,003,363	890,279
車両運搬具	148,000	54,957	93,043
器具及び備品	12,596,085	12,195,493	400,592
建設仮勘定			
合 計	510,306,489	235,033,692	275,272,797

### 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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	15,265,100	0	15,265,100
未収金	51,670	0	51,670
未収補助金	1,874,559	0	1,874,559
立替金	15,000	0	15,000
前払金	819,898	0	819,898
前払費用	13,750	0	13,750
合 計	18,039,977	0	18,039,977

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。  
該当なし

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

同仁会乳児院 貸借対照表  
令和3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	34,159,700	49,608,086	-15,448,386	流動負債	19,853,414	18,546,071	1,307,343
現金預金	18,972,398	39,724,013	-20,751,615	短期運営資金借入金			0
現金	140,289	79,946	60,343	事業未払金	11,928,915	10,652,099	1,276,816
預金	18,832,109	39,644,067	-20,811,958	その他の未払金			0
有価証券			0	支払手形			0
事業未収金	13,444,452	9,638,110	3,806,342	役員等短期借入金			0
未収金	10,300	9,000	1,300	1年以内返済予定設備資金借入金			0
未収補助金	1,702,000		1,702,000	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定リース債務			0
立替金	16,800	16,200	600	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
前払金			0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0
前払費用	13,750	220,763	-207,013	1年以内返済予定サービス区分間長期借入金			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	1年以内支払予定長期未払金			0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金			0	未払費用			0
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金			0	預り金	0	0	0
短期貸付金			0	保育所遠征等預り金			0
事業区分間貸付金			0	その他の預り金			0
拠点区分間貸付金			0	職員預り金	176,499	153,972	22,527
サービス区分間貸付金			0	健康保険料	537		537
仮払金	0	0	0	厚生年金保険料			0
給食費			0	源泉所得税	175,962	153,972	21,990
教育費			0	住民税			0
行事費			0	互助会費			0
その他			0	職員会費			0
その他の流動資産			0	財形貯蓄			0
徴収不能引当金			0	その他			0
				前受金			0
				前受収益			0
				事業区分間借入金			0
				拠点区分間借入金			0
				サービス区分間借入金			0
				仮受金			0
				賞与引当金	7,748,000	7,740,000	8,000
				その他の流動負債			0
固定資産	178,170,363	162,472,671	15,697,692	固定負債	10,127,170	9,930,370	196,800
基本財産	106,353,427	110,103,889	-3,750,462	設備資金借入金			0
土地	2,705,700	2,705,700	0	長期運営資金借入金			0
建物	103,647,727	107,398,189	-3,750,462	リース債務			0
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	拠点区分間長期借入金			0
建物減価償却累計額			0	サービス区分間長期借入金			0
その他の固定資産	71,816,936	52,368,782	19,448,154	退職給付引当金	10,127,170	9,930,370	196,800
土地	7,778,385	7,778,385	0	長期未払金			0
建物			0	長期預り金			0
構築物	11,729,026	12,654,049	-925,023	その他の固定負債			0
機械及び装置	345,220	535,474	-190,254	負債の部合計	29,980,584	28,476,441	1,504,143
車輛運搬具	152,263	32,718	119,545				
器具及び備品	454,872	207,786	247,086	純資産の部			
建設仮勘定			0	基本金	8,894,300	8,894,300	0
有形リース資産			0	基本金	8,894,300	8,894,300	0
権利			0	1号基本金	2,705,700	2,705,700	0
ソフトウェア			0	2号基本金	6,188,600	6,188,600	0
無形リース資産			0	3号基本金			0
(何) 減価償却累計額			0	国庫補助金等特別積立金	83,156,469	86,812,133	-3,655,664
投資有価証券			0	国庫補助金等特別積立金	83,156,469	86,812,133	-3,655,664
長期貸付金	0	0	0	その他の積立金	41,230,000	21,230,000	20,000,000
進学資金貸付金			0	人件費積立金			0
拠点区分間長期貸付金			0	措置施設繰越特定積立金	41,230,000	21,230,000	20,000,000
サービス区分間長期貸付金			0	建設積立金			0
退職給付引当資産	10,127,170	9,930,370	196,800	保育所施設・設備整備積立金			0
長期預り金積立資産			0	損害賠償積立金			0
人件費積立資産			0	卒園児童支援積立金			0
措置施設繰越特定積立資産	41,230,000	21,230,000	20,000,000	ブーク進学支援積立金			0
建設積立資産			0	次期繰越活動増減差額	49,068,710	66,667,883	-17,599,173
保育所施設・設備整備積立資産			0	(うち当期活動増減差額)	2,400,827	-19,658,170	22,058,997
損害賠償積立資産			0				
卒園児童支援積立資産			0				
ブーク進学支援積立資産			0				
その他の積立資産			0				
差入保証金			0				
長期前払費用			0				
その他の固定資産	0	0	0				
退職共済預け金			0	純資産の部合計	182,349,479	183,604,316	-1,254,837
資産の部合計	212,330,063	212,080,757	249,306	負債及び純資産の部合計	212,330,063	212,080,757	249,306

# 計算書類に対する注記

## 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
  - ・満期保有目的の債券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、残存価額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宰する退職共済制度の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
  - ・賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している

### 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. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 同仁会乳児院拠点計算書類(第一号四様式、第二号四様式、第三号四様式)
- (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(㉑))は省略している
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略している
  - ア 乳児院 同仁会乳児院

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	2,705,700	0	0	2,705,700
建物	107,398,189	0	3,750,462	103,647,727
合 計	110,103,889	0	3,750,462	106,353,427

### 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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
土地(基本財産)	2,705,700	0	2,705,700
建物(基本財産)	193,061,790	89,414,063	103,647,727
土地(運用財産)	7,778,385	0	7,778,385
建物(運用財産)			
構築物	18,181,607	6,452,581	11,729,026
機械及び装置	19,608,744	19,263,524	345,220
車両運搬具	2,269,190	2,116,927	152,263
器具及び備品	7,292,668	6,837,796	454,872
建設仮勘定			
合 計	250,898,084	124,084,891	126,813,193

### 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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	13,444,452	0	13,444,452
未収金	10,300	0	10,300
未収補助金	1,702,000	0	1,702,000
立替金	16,800	0	16,800
前払金			
前払費用	13,750	0	13,750
合 計	15,187,302	0	15,187,302

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。  
該当なし

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

同仁東保育園 貸借対照表  
令和3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	43,009,558	52,855,131	-9,845,573	流動負債	17,677,236	16,933,649	743,587
現金預金	17,523,713	30,678,549	-13,154,836	短期運営資金借入金			0
現金	163,366	118,681	44,685	事業未払金	10,138,436	10,092,017	46,419
預金	17,360,347	30,559,868	-13,199,521	その他の未払金			0
有価証券			0	支払手形			0
事業未収金	5,101,044	4,296,840	804,204	役員等短期借入金			0
未収金	68,320	63,150	5,170	1年以内返済予定設備資金借入金			0
未収補助金	20,203,459	17,668,725	2,534,734	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定リース債務			0
立替金	29,400	19,200	10,200	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
前払金	69,872		69,872	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0
前払費用	13,750	128,667	-114,917	1年以内返済予定サービス区分間長期借入金			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	1年以内支払予定長期未払金			0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金			0	未払費用			0
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金			0	預り金	156,000	12,582	143,418
短期貸付金			0	保育所遠足等預り金	156,000	12,582	143,418
事業区分間貸付金			0	その他の預り金			0
拠点区分間貸付金			0	職員預り金	475,800	143,050	332,750
サービス区分間貸付金			0	健康保険料			0
仮払金	0	0	0	厚生年金保険料			0
給食費			0	源泉所得税	468,000	143,050	324,950
教育費			0	住民税			0
行事費			0	互助会費	7,800		7,800
その他			0	職員会費			0
その他の流動資産			0	財形貯蓄			0
徴収不能引当金			0	その他			0
				前受金			0
				前受収益			0
				事業区分間借入金			0
				拠点区分間借入金			0
				サービス区分間借入金			0
				仮受金			0
				賞与引当金	6,907,000	6,686,000	221,000
				その他の流動負債			0
固定資産	247,992,796	255,208,114	-7,215,318	固定負債	11,990,500	13,164,880	-1,174,380
基本財産	207,026,188	213,934,696	-6,908,508	設備資金借入金			0
土地	43,720,500	43,720,500	0	長期運営資金借入金			0
建物	163,305,688	170,214,196	-6,908,508	リース債務			0
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	拠点区分間長期借入金			0
建物減価償却累計額			0	サービス区分間長期借入金			0
その他の固定資産	40,966,608	41,273,418	-306,810	退職給付引当金	11,990,500	13,164,880	-1,174,380
土地	13,809,000	13,809,000	0	長期未払金			0
建物	510,000	539,700	-29,700	長期預り金			0
構築物	6,883,231	7,434,410	-551,179	その他の固定負債			0
機械及び装置	1,006,615	1,152,162	-145,547	負債の部合計	29,667,736	30,098,529	-430,793
車輦運搬具	276,974	499,729	-222,755				
器具及び備品	6,490,288	4,673,537	1,816,751	純資産の部			
建設仮勘定			0	基本金	0	0	0
有形リース資産			0	1号基本金			0
権利			0	2号基本金			0
ソフトウェア			0	3号基本金			0
無形リース資産			0	国庫補助金等特別積立金	27,814,441	28,013,562	-199,121
(何) 減価償却累計額			0	国庫補助金等特別積立金	27,814,441	28,013,562	-199,121
投資有価証券			0	その他の積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	人件費積立金			0
進学資金貸付金			0	措置施設繰越特定積立金			0
拠点区分間長期貸付金			0	建設積立金			0
サービス区分間長期貸付金			0	保育所施設・設備整備積立金			0
退職給付引当資産	11,990,500	13,164,880	-1,174,380	損害賠償積立金			0
長期預り金積立資産			0	卒園児童支援積立金			0
人件費積立資産			0	ブーク進学支援積立金			0
措置施設繰越特定積立資産			0	次期繰越活動増減差額	233,520,177	249,951,154	-16,430,977
建設積立資産			0	(うち当期活動増減差額)	-16,430,977	-7,136,762	-9,294,215
保育所施設・設備整備積立資産			0				
損害賠償積立資産			0				
卒園児童支援積立資産			0				
ブーク進学支援積立資産			0				
その他の積立資産			0				
差入保証金			0				
長期前払費用			0				
その他の固定資産	0	0	0				
退職共済預け金			0	純資産の部合計	261,334,618	277,964,716	-16,630,098
資産の部合計	291,002,354	308,063,245	-17,060,891	負債及び純資産の部合計	291,002,354	308,063,245	-17,060,891

# 計算書類に対する注記

## 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
  - ・満期保有目的の債券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、残存価額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宰する退職共済制度の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
  - ・賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している

### 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. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 同仁東保育園拠点計算書類(第一号四様式、第二号四様式、第三号四様式)
- (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(会計基準別紙3(10))

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	43,720,500	0	0	43,720,500
建物	170,214,196	0	6,908,508	163,305,688
合 計	213,934,696	0	6,908,508	207,026,188

### 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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
土地(基本財産)	43,720,500	0	43,720,500
建物(基本財産)	264,998,800	101,693,112	163,305,688
土地(運用財産)	13,809,000	0	13,809,000
建物(運用財産)	1,500,000	990,000	510,000
構築物	8,159,850	1,276,619	6,883,231
機械及び装置	1,573,385	566,770	1,006,615
車両運搬具	2,791,027	2,514,053	276,974
器具及び備品	20,032,431	13,542,143	6,490,288
建設仮勘定			
合 計	356,584,993	120,582,697	236,002,296

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	5,101,044	0	5,101,044
未収金	68,320	0	68,320
未収補助金	20,203,459	0	20,203,459
立替金	29,400	0	29,400
前払金	69,872	0	69,872
前払費用	13,750	0	13,750
合 計	25,485,845	0	25,485,845

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。  
該当なし

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

同仁会児童家庭支援センター 貸借対照表  
令和3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	11,665,448	3,497,179	8,168,269	流動負債	12,966,630	3,852,046	9,114,584
現金預金	10,582,848	3,138,579	7,444,269	短期運営資金借入金			0
現金	60,498	138,579	-78,081	事業未払金	11,225,920	2,417,235	8,808,685
預金	10,522,350	3,000,000	7,522,350	その他の未払金			0
有価証券			0	支払手形			0
事業未収金	350,000	355,000	-5,000	役員等短期借入金			0
未収金			0	1年以内返済予定設備資金借入金			0
未収補助金	729,000		729,000	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定リース債務			0
立替金	3,600	3,600	0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
前払金			0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0
前払費用			0	1年以内返済予定サービス区分間長期借入金			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	1年以内支払予定長期未払金			0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金			0	未払費用			0
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金			0	預り金	0	0	0
短期貸付金			0	保育所運営等預り金			0
事業区分間貸付金			0	その他の預り金			0
拠点区分間貸付金			0	職員預り金	31,710	34,740	-3,030
サービス区分間貸付金			0	健康保険料			0
仮払金	0	0	0	厚生年金保険料			0
給食費			0	源泉所得税	31,710	34,740	-3,030
教育費			0	住民税			0
行事費			0	互助会費			0
その他			0	職員会費			0
その他の流動資産			0	財形貯蓄			0
徴収不能引当金			0	その他			0
				前受金			0
				前受収益			0
				事業区分間借入金			0
				拠点区分間借入金			0
				サービス区分間借入金			0
				仮受金			0
				賞与引当金	1,709,000	1,400,071	308,929
				その他の流動負債			0
固定資産	1,667,475	1,538,357	129,118	固定負債	999,760	1,134,640	-134,880
基本財産	0	0	0	設備資金借入金			0
土地			0	長期運営資金借入金			0
建物			0	リース債務			0
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	拠点区分間長期借入金			0
建物減価償却累計額			0	サービス区分間長期借入金			0
その他の固定資産	1,667,475	1,538,357	129,118	退職給付引当金	999,760	1,134,640	-134,880
土地			0	長期未払金			0
建物			0	長期預り金			0
構築物			0	その他の固定負債			0
機械及び装置			0	負債の部合計	13,966,390	4,986,686	8,979,704
車輛運搬具			0				
器具及び備品	667,715	403,717	263,998	純資産の部			
建設仮勘定			0	基本金	0	0	0
有形リース資産			0	1号基本金	0	0	0
権利			0	2号基本金	0	0	0
ソフトウェア			0	3号基本金	0	0	0
無形リース資産			0	国庫補助金等特別積立金	405,119	0	405,119
(何) 減価償却累計額			0	国庫補助金等特別積立金	405,119		405,119
投資有価証券			0	その他の積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	人件費積立金			0
進学資金貸付金			0	措置施設経費特定積立金			0
拠点区分間長期貸付金			0	建設積立金			0
サービス区分間長期貸付金			0	保育所施設・設備整備積立金			0
退職給付引当資産	999,760	1,134,640	-134,880	損害賠償積立金			0
長期預り金積立資産			0	卒園児童支援積立金			0
人件費積立資産			0	ブーク進学支援積立金			0
措置施設経費特定積立資産			0	次期繰越活動増減差額	-1,038,586	48,850	-1,087,436
建設積立資産			0	(うち当期活動増減差額)	-1,087,436	-4,644,240	3,556,804
保育所施設・設備整備積立資産			0				
損害賠償積立資産			0				
卒園児童支援積立資産			0				
ブーク進学支援積立資産			0				
その他の積立資産			0				
差入保証金			0				
長期前払費用			0				
その他の固定資産	0	0	0				
退職共済預り金			0	純資産の部合計	-633,467	48,850	-682,317
資産の部合計	13,332,923	5,035,536	8,297,387	負債及び純資産の部合計	13,332,923	5,035,536	8,297,387

# 計算書類に対する注記

## 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
  - ・満期保有目的の債券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、残存価額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宰する退職共済制度の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
  - ・賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している

### 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. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 同仁会児童家庭支援センター拠点計算書類(第一号四様式、第二号四様式、第三号四様式)
- (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(㉠))は省略している
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉡))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

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

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

### 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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
土地(基本財産)			
建物(基本財産)			
土地(運用財産)			
建物(運用財産)			
構築物			
機械及び装置			
車両運搬具			
器具及び備品	2,254,950	1,587,235	667,715
建設仮勘定			
合 計	2,254,950	1,587,235	667,715

### 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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	350,000	0	350,000
未収金			
未収補助金	729,000	0	729,000
立替金	3,600	0	3,600
前払金			
前払費用			
合 計	1,082,600	0	1,082,600

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。  
該当なし

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

同仁会子どもホーム 貸借対照表  
令和3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	19,936,369	14,497,216	5,439,153	流動負債	14,379,259	15,758,154	-1,378,895
現金預金	1,555,586	7,974,425	-6,418,839	短期運営資金借入金			0
現金	133,278	86,013	47,265	事業未払金	8,330,729	8,925,397	-594,668
預金	1,422,308	7,888,412	-6,466,104	その他の未払金			0
有価証券			0	支払手形			0
事業未収金	15,845,707	5,406,131	10,439,576	役員等短期借入金			0
未収金	56,080	47,580	8,500	1年以内返済予定設備資金借入金			0
未収補助金	1,710,000	236,000	1,474,000	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定リース債務			0
立替金	12,600	12,600	0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
前払金	742,646	702,057	40,589	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0
前払費用	13,750	118,423	-104,673	1年以内返済予定サービス区分間長期借入金			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	1年以内支払予定長期未払金			0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金			0	未払費用			0
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金			0	預り金	34,700	0	34,700
短期貸付金			0	保育所遡延等預り金			0
事業区分間貸付金			0	その他の預り金	34,700		34,700
拠点区分間貸付金			0	職員預り金	135,830	119,710	16,120
サービス区分間貸付金			0	健康保険料			0
仮払金	0	0	0	厚生年金保険料			0
給食費			0	源泉所得税	128,630	115,510	13,120
教育費			0	住民税			0
行事費			0	互助会費	7,200	4,200	3,000
その他			0	職員会費			0
その他の流動資産			0	財形貯蓄			0
徴収不能引当金			0	その他			0
				前受金			0
				前受収益			0
				事業区分間借入金			0
				拠点区分間借入金			0
				サービス区分間借入金			0
				仮受金			0
				賞与引当金	5,878,000	6,713,047	-835,047
				その他の流動負債			0
固定資産	81,057,032	84,338,618	-3,281,586	固定負債	8,140,800	7,920,720	220,080
基本財産	47,803,414	50,774,809	-2,971,395	設備資金借入金			0
土地			0	長期運営資金借入金			0
建物	47,803,414	50,774,809	-2,971,395	リース債務			0
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	拠点区分間長期借入金			0
建物減価償却累計額			0	サービス区分間長期借入金			0
その他の固定資産	33,253,618	33,563,809	-310,191	退職給付引当金	8,140,800	7,920,720	220,080
土地			0	長期未払金			0
建物			0	長期預り金			0
構築物	4,095,754	4,842,275	-746,521	その他の固定負債			0
機械及び装置	496,475	774,466	-277,991	負債の部合計	22,520,059	23,678,874	-1,158,815
車輜運搬具			0				
器具及び備品	620,589	126,348	494,241	純資産の部			
建設仮勘定			0	基本金	0	0	0
有形リース資産			0	基本金	0	0	0
権利			0	1号基本金			0
ソフトウェア			0	2号基本金			0
無形リース資産			0	3号基本金			0
(何) 減価償却累計額			0	国庫補助金等特別積立金	26,972,615	29,087,602	-2,114,987
投資有価証券			0	国庫補助金等特別積立金	26,972,615	29,087,602	-2,114,987
長期貸付金	0	0	0	その他の積立金	19,900,000	19,900,000	0
進学資金貸付金			0	人件費積立金			0
拠点区分間長期貸付金			0	措置施設繰越特定積立金	19,900,000	19,900,000	0
サービス区分間長期貸付金			0	建設積立金			0
退職給付引当資産	8,140,800	7,920,720	220,080	保育所施設・設備整備積立金			0
長期預り金積立資産			0	損害賠償積立金			0
人件費積立資産			0	卒園児童支援積立金			0
措置施設繰越特定積立資産	19,900,000	19,900,000	0	ブーク進学支援積立金			0
建設積立資産			0	次期繰越活動増減差額	31,600,727	26,169,358	5,431,369
保育所施設・設備整備積立資産			0	(うち当期活動増減差額)	5,431,369	-26,695,932	32,127,301
損害賠償積立資産			0				
卒園児童支援積立資産			0				
ブーク進学支援積立資産			0				
その他の積立資産			0				
差入保証金			0				
長期前払費用			0				
その他の固定資産	0	0	0				
退職共済預り金			0	純資産の部合計	78,473,342	75,156,960	3,316,382
資産の部合計	100,993,401	98,835,834	2,157,567	負債及び純資産の部合計	100,993,401	98,835,834	2,157,567

## 計算書類に対する注記

### 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
  - ・満期保有目的の債券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、残存価額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宰する退職共済制度の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
  - ・賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している

#### 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. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 同仁会子どもホーム拠点計算書類(第一号四様式、第二号四様式、第三号四様式)
- (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(㉠))は省略している
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉡))は省略している
  - ア 児童養護施設 同仁会子どもホーム

#### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地				
建物	50,774,809	0	2,971,395	47,803,414
合 計	50,774,809	0	2,971,395	47,803,414

#### 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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
土地(基本財産)			
建物(基本財産)	127,353,000	79,549,586	47,803,414
土地(運用財産)			
建物(運用財産)			
構築物	5,505,201	1,409,447	4,095,754
機械及び装置	2,171,660	1,675,185	496,475
車両運搬具			
器具及び備品	3,270,927	2,650,338	620,589
建設仮勘定			
合 計	138,300,788	85,284,556	53,016,232

#### 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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	15,845,707	0	15,845,707
未収金	56,080	0	56,080
未収補助金	1,710,000	0	1,710,000
立替金	12,600	0	12,600
前払金	742,646	0	742,646
前払費用	13,750	0	13,750
合 計	18,380,783	0	18,380,783

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。  
該当なし

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

内原和敬寮 貸借対照表  
令和3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	31,168,064	82,957,391	-51,789,327	流動負債	36,875,090	144,989,908	-108,114,818
現金預金	1,810,768	45,630,544	-43,819,776	短期運営資金借入金			0
現金	226,419	141,192	85,227	事業未払金	11,480,269	78,018,754	-66,538,485
預金	1,584,349	45,489,352	-43,905,003	その他の未払金			0
有価証券			0	支払手形			0
事業未収金	26,562,486	24,571,960	1,990,526	役員等短期借入金			0
未収金	44,540	51,340	-6,800	1年以内返済予定設備資金借入金	18,400,000	59,400,000	-41,000,000
未収補助金	2,112,000	11,745,265	-9,633,265	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定リース債務			0
立替金	15,600	18,600	-3,000	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
前払金	608,920	526,559	82,361	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0
前払費用	13,750	413,123	-399,373	1年以内返済予定サービス区分間長期借入金			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	1年以内支払予定長期未払金			0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金			0	未払費用			0
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金			0	預り金	34,700	0	34,700
短期貸付金			0	保育所遠足等預り金			0
事業区分間貸付金			0	その他の預り金	34,700		34,700
拠点区分間貸付金			0	職員預り金	180,121	197,650	-17,529
サービス区分間貸付金			0	健康保険料			0
仮払金	0	0	0	厚生年金保険料			0
給食費			0	源泉所得税	180,121	195,250	-15,129
教育費			0	住民税			0
行事費			0	互助会費		2,400	-2,400
その他			0	職員会費			0
その他の流動資産			0	財形貯蓄			0
徴収不能引当金			0	その他			0
				前受金			0
				前受収益			0
				事業区分間借入金			0
				拠点区分間借入金			0
				サービス区分間借入金			0
				仮受金			0
				賞与引当金	6,780,000	7,373,504	-593,504
				その他の流動負債			0
固定資産	470,504,678	601,518,727	-131,014,049	固定負債	251,751,880	195,790,100	55,961,780
基本財産	437,301,623	448,129,058	-10,827,435	設備資金借入金	243,320,000	185,720,000	57,600,000
土地	22,742,009	22,742,009	0	長期運営資金借入金			0
建物	414,559,614	425,387,049	-10,827,435	リース債務			0
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	拠点区分間長期借入金			0
建物減価償却累計額			0	サービス区分間長期借入金			0
その他の固定資産	33,203,055	153,389,669	-120,186,614	退職給付引当金	8,431,880	10,070,100	-1,638,220
土地			0	長期未払金			0
建物			0	長期預り金			0
構築物	24,251,893	32,453,804	-8,201,911	その他の固定負債			0
機械及び装置	151,765	233,965	-82,200	負債の部合計	288,626,970	340,780,008	-52,153,038
車輛運搬具			0				
器具及び備品	367,517	459,013	-91,496	純資産の部			
建設仮勘定		110,172,787	-110,172,787	基本金	0	0	0
有形リース資産			0	基本金	0	0	0
権利			0	1号基本金			0
ソフトウェア			0	2号基本金			0
無形リース資産			0	3号基本金			0
(何)減価償却累計額			0	国庫補助金等特別積立金	236,605,103	242,576,886	-5,971,783
投資有価証券			0	国庫補助金等特別積立金	236,605,103	242,576,886	-5,971,783
長期貸付金	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
進学資金貸付金			0	人件費積立金			0
拠点区分間長期貸付金			0	措置施設繰越特定積立金			0
サービス区分間長期貸付金			0	建設積立金			0
退職給付引当資産	8,431,880	10,070,100	-1,638,220	保育所施設・設備整備積立金			0
長期預り金積立資産			0	損害賠償積立金			0
人件費積立資産			0	卒園児童支援積立金			0
措置施設繰越特定積立資産			0	ブーク進学支援積立金			0
建設積立資産			0	次期繰越活動増減差額	-23,559,331	101,119,224	-124,678,555
保育所施設・設備整備積立資産			0	(うち当期活動増減差額)	-124,678,555	-1,937,277	-122,741,278
損害賠償積立資産			0				
卒園児童支援積立資産			0				
ブーク進学支援積立資産			0				
その他の積立資産			0				
差入保証金			0				
長期前払費用			0				
その他の固定資産	0	0	0				
退職共済預け金			0	純資産の部合計	213,045,772	343,696,110	-130,650,338
資産の部合計	501,672,742	684,476,118	-182,803,376	負債及び純資産の部合計	501,672,742	684,476,118	-182,803,376

# 計算書類に対する注記

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
  - ・満期保有目的の債券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、残存価額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宰する退職共済制度の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
  - ・賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している

## 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. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 内原和敬寮拠点計算書類(第一号四様式、第二号四様式、第三号四様式)
- (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(㉑))は省略している
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略している
  - ア 児童養護施設 内原和敬寮

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	22,742,009	0	0	22,742,009
建物	425,387,049	0	10,827,435	414,559,614
合 計	448,129,058	0	10,827,435	437,301,623

## 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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産) 22,742,009 円  
建物(基本財産) 414,559,614 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金 169,880,000 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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
土地(基本財産)	22,742,009	0	22,742,009
建物(基本財産)	492,156,231	77,596,617	414,559,614
土地(運用財産)			
建物(運用財産)			
構築物	83,778,333	59,526,440	24,251,893
機械及び装置	957,592	805,827	151,765
車両運搬具			
器具及び備品	5,094,837	4,727,320	367,517

建設仮勘定			
合 計	604,729,002	142,656,204	462,072,798

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	26,562,486	0	26,562,486
未収金	44,540	0	44,540
未収補助金	2,112,000	0	2,112,000
立替金	15,600	0	15,600
前払金	608,920	0	608,920
前払費用	13,750	0	13,750
合 計	29,357,296	0	29,357,296

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

該当なし

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

内原深敬寮 貸借対照表  
令和3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	26,229,819	72,470,427	-46,240,608	流動負債	43,373,284	94,659,212	-51,285,928
現金預金	7,378,693	59,361,407	-51,982,714	短期運営資金借入金			0
現金	170,664	46,789	123,875	事業未払金	14,680,202	67,238,961	-52,558,759
預金	7,208,029	59,314,618	-52,106,589	その他の未払金			0
有価証券			0	支払手形			0
事業未収金	15,046,667	12,206,886	2,839,781	役員等短期借入金			0
未収金	65,340	65,680	-340	1年以内返済予定設備資金借入金	17,924,000	17,924,000	0
未収補助金	2,159,906	331,010	1,828,896	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定リース債務			0
立替金	21,000	19,200	1,800	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
前払金	1,544,463	92,532	1,451,931	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0
前払費用	13,750	393,712	-379,962	1年以内返済予定サービス区分間長期借入金			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	1年以内支払予定長期未払金			0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金			0	未払費用			0
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金			0	預り金	468,160	0	468,160
短期貸付金			0	保育所遠足等預り金			0
事業区分間貸付金			0	その他の預り金	468,160		468,160
拠点区分間貸付金			0	職員預り金	244,922	209,751	35,171
サービス区分間貸付金			0	健康保険料			0
仮払金	0	0	0	厚生年金保険料			0
給食費			0	源泉所得税	238,322	203,751	34,571
教育費			0	住民税			0
行事費			0	互助会費	6,600	6,000	600
その他			0	職員会費			0
その他の流動資産			0	財形貯蓄			0
徴収不能引当金			0	その他			0
				前受金			0
				前受収益			0
				事業区分間借入金			0
				拠点区分間借入金			0
				サービス区分間借入金			0
				仮受金			0
				賞与引当金	10,056,000	9,286,500	769,500
				その他の流動負債			0
固定資産	703,479,523	721,418,641	-17,939,118	固定負債	244,112,630	261,623,800	-17,511,170
基本財産	434,474,019	444,066,283	-9,592,264	設備資金借入金	231,692,000	249,616,000	-17,924,000
土地	33,996,991	33,996,991	0	長期運営資金借入金			0
建物	400,477,028	410,069,292	-9,592,264	リース債務			0
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	拠点区分間長期借入金			0
建物減価償却累計額			0	サービス区分間長期借入金			0
その他の固定資産	269,005,504	277,352,358	-8,346,854	退職給付引当金	12,420,630	12,007,800	412,830
土地			0	長期未払金			0
建物	225,213,568	231,506,728	-6,293,160	長期預り金			0
構築物	29,600,540	31,481,710	-1,881,170	その他の固定負債			0
機械及び装置	423,576	657,350	-233,774	負債の部合計	287,485,914	356,283,012	-68,797,098
車輜運搬具			0	純資産の部			
器具及び備品	1,347,190	1,698,770	-351,580	基本金	0	0	0
建設仮勘定			0	基本金	0	0	0
有形リース資産			0	1号基本金			0
権利			0	2号基本金			0
ソフトウェア			0	3号基本金			0
無形リース資産			0	国庫補助金等特別積立金	199,773,750	204,558,750	-4,785,000
(何)減価償却累計額			0	国庫補助金等特別積立金	199,773,750	204,558,750	-4,785,000
投資有価証券			0	その他の積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	人件費積立金			0
進学資金貸付金			0	措置施設繰越特定積立金			0
拠点区分間長期貸付金			0	建設積立金			0
サービス区分間長期貸付金			0	保育所施設・設備整備積立金			0
退職給付引当資産	12,420,630	12,007,800	412,830	損害賠償積立金			0
長期預り金積立資産			0	卒園児童支援積立金			0
人件費積立資産			0	ブーク進学支援積立金			0
措置施設繰越特定積立資産			0	次期繰越活動増減差額	242,449,678	233,047,306	9,402,372
建設積立資産			0	(うち当期活動増減差額)	9,402,372	77,382,293	-67,979,921
保育所施設・設備整備積立資産			0				
損害賠償積立資産			0				
卒園児童支援積立資産			0				
ブーク進学支援積立資産			0				
その他の積立資産			0				
差入保証金			0				
長期前払費用			0				
その他の固定資産	0	0	0				
退職共済預け金			0	純資産の部合計	442,223,428	437,606,056	4,617,372
資産の部合計	729,709,342	793,889,068	-64,179,726	負債及び純資産の部合計	729,709,342	793,889,068	-64,179,726

# 計算書類に対する注記

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
  - ・満期保有目的の債券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、残存価額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宰する退職共済制度の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
  - ・賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している

## 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. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 内原深敬寮拠点計算書類(第一号四様式、第二号四様式、第三号四様式)
- (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(㉠))は省略している
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉡))は省略している
  - ア 児童心理治療施設 内原深敬寮

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	33,996,991	0	0	33,996,991
建物	410,069,292	0	9,592,264	400,477,028
合 計	444,066,283	0	9,592,264	434,474,019

## 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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産) 33,996,991 円  
建物(基本財産) 400,477,028 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金 220,136,000 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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
土地(基本財産)	33,996,991	0	33,996,991
建物(基本財産)	479,613,206	79,136,178	400,477,028
土地(運用財産)			
建物(運用財産)	233,080,018	7,866,450	225,213,568
構築物	36,713,486	7,112,946	29,600,540
機械及び装置	1,865,224	1,441,648	423,576
車両運搬具			
器具及び備品	7,106,397	5,759,207	1,347,190

建設仮勘定			
合 計	792,375,322	101,316,429	691,058,893

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	15,046,667	0	15,046,667
未収金	65,340	0	65,340
未収補助金	2,159,906	0	2,159,906
立替金	21,000	0	21,000
前払金	1,544,463	0	1,544,463
前払費用	13,750	0	13,750
合 計	18,851,126	0	18,851,126

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。  
該当なし

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

つば香風寮 貸借対照表  
令和3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	43,918,989	15,074,600	28,844,389	流動負債	36,408,062	29,411,102	6,996,960
現金預金	11,996,370	1,662,813	10,333,557	短期運営資金借入金			0
現金	150,669	73,171	77,498	事業未払金	18,495,172	11,369,103	7,126,069
預金	11,845,701	1,589,642	10,256,059	その他の未払金			0
有価証券			0	支払手形			0
事業未収金	22,709,691	12,287,061	10,422,630	役員等短期借入金			0
未収金	60,150	58,110	2,040	1年以内返済予定設備資金借入金	10,803,500	10,803,500	0
未収補助金	8,185,000	657,591	7,527,409	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定リース債務			0
立替金	16,200	16,800	-600	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
前払金	937,828	275,838	661,990	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0
前払費用	13,750	116,387	-102,637	1年以内返済予定サービス区分間長期借入金			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	1年以内支払予定長期未払金			0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金			0	未払費用			0
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金			0	預り金	0	0	0
短期貸付金			0	保守所遠征等預り金			0
事業区分間貸付金			0	その他の預り金			0
拠点区分間貸付金			0	職員預り金	168,390	164,890	3,500
サービス区分間貸付金			0	健康保険料			0
仮払金	0	0	0	厚生年金保険料			0
給食費			0	源泉所得税	162,990	164,890	-1,900
教育費			0	住民税			0
行事費			0	互助会費	5,400		5,400
その他			0	職員会費			0
その他の流動資産			0	財形貯蓄			0
徴収不能引当金			0	その他			0
				前受金			0
				前受収益			0
				事業区分間借入金			0
				拠点区分間借入金			0
				サービス区分間借入金			0
				仮受金			0
				賞与引当金	6,941,000	7,073,609	-132,609
				その他の流動負債			0
固定資産	298,630,459	297,564,734	1,065,725	固定負債	102,174,720	112,442,780	-10,268,060
基本財産	264,786,327	262,693,289	2,093,038	設備資金借入金	95,858,000	106,661,500	-10,803,500
土地	18,591,209	18,591,209	0	長期運営資金借入金			0
建物	246,195,118	244,102,080	2,093,038	リース債務			0
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	拠点区分間長期借入金			0
建物減価償却累計額			0	サービス区分間長期借入金			0
その他の固定資産	33,844,132	34,871,445	-1,027,313	退職給付引当金	6,316,720	5,781,280	535,440
土地	8,908,791	8,908,791	0	長期未払金			0
建物			0	長期預り金			0
構築物	16,714,015	18,694,113	-1,980,098	その他の固定負債			0
機械及び装置	279,360	446,976	-167,616	負債の部合計	138,582,782	141,853,882	-3,271,100
車輜運搬具			0				
器具及び備品	1,625,246	1,040,285	584,961	純資産の部			
建設仮勘定			0	基本金	0	0	0
有形リース資産			0	基本金	0	0	0
権利			0	1号基本金			0
ソフトウェア			0	2号基本金			0
無形リース資産			0	3号基本金			0
(何) 減価償却累計額			0	国庫補助金等特別積立金	130,470,475	126,848,565	3,621,910
投資有価証券			0	国庫補助金等特別積立金	130,470,475	126,848,565	3,621,910
長期貸付金	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
進学資金貸付金			0	人件費積立金			0
拠点区分間長期貸付金			0	措置施設繰越特定積立金			0
サービス区分間長期貸付金			0	建設積立金			0
退職給付引当資産	6,316,720	5,781,280	535,440	保育所施設・設備整備積立金			0
長期預り金積立資産			0	損害賠償積立金			0
人件費積立資産			0	卒園児童支援積立金			0
措置施設繰越特定積立資産			0	ブーク進学支援積立金			0
建設積立資産			0	次期繰越活動増減差額	73,496,191	43,936,887	29,559,304
保育所施設・設備整備積立資産			0	(うち当期活動増減差額)	29,559,304	-58,018,503	87,577,807
損害賠償積立資産			0				
卒園児童支援積立資産			0				
ブーク進学支援積立資産			0				
その他の積立資産			0				
差入保証金			0				
長期前払費用			0				
その他の固定資産	0	0	0				
退職共済預け金			0	純資産の部合計	203,966,666	170,785,452	33,181,214
資産の部合計	342,549,448	312,639,334	29,910,114	負債及び純資産の部合計	342,549,448	312,639,334	29,910,114

# 計算書類に対する注記

## 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
  - ・満期保有目的の債券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、残存価額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宰する退職共済制度の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
  - ・賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している

### 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. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) つくば香風寮拠点計算書類(第一号四様式、第二号四様式、第三号四様式)
- (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(㉑))は省略している
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略している
  - ア 児童養護施設 つくば香風寮

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	18,591,209	0	0	18,591,209
建物	244,102,080	9,713,000	7,619,962	246,195,118
合 計	262,693,289	9,713,000	7,619,962	264,786,327

### 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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	18,591,209 円
建物(基本財産)	246,195,118 円
土地(運用財産)	8,908,791 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金	106,661,500 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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
土地(基本財産)	18,591,209	0	18,591,209
建物(基本財産)	322,717,158	76,522,040	246,195,118
土地(運用財産)	8,908,791	0	8,908,791
建物(運用財産)			
構築物	33,977,222	17,263,207	16,714,015
機械及び装置	838,080	558,720	279,360
車両運搬具			

器具及び備品	7,321,748	5,696,502	1,625,246
建設仮勘定			
合 計	392,354,208	100,040,469	292,313,739

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	22,709,691	0	22,709,691
未収金	60,150	0	60,150
未収補助金	8,185,000	0	8,185,000
立替金	16,200	0	16,200
前払金	937,828	0	937,828
前払費用	13,750	0	13,750
合 計	31,922,619	0	31,922,619

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。  
該当なし

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

さくらの森乳児院 貸借対照表  
令和3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	59,102,220	49,102,379	9,999,841	流動負債	22,507,743	23,875,889	-1,368,146
現金預金	45,995,393	39,661,129	6,334,264	短期運営資金借入金			0
現金	149,213	121,050	28,163	事業未払金	11,938,282	12,775,202	-836,920
預金	45,846,180	39,540,079	6,306,101	その他の未払金			0
有価証券			0	支払手形			0
事業未収金	11,212,297	9,325,924	1,886,373	役員等短期借入金			0
未収金	6,380	7,480	-1,100	1年以内返済予定設備資金借入金	3,001,500	3,001,500	0
未収補助金	1,857,000		1,857,000	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定リース債務			0
立替金	17,400	18,000	-600	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
前払金			0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0
前払費用	13,750	89,846	-76,096	1年以内返済予定サービス区分間長期借入金			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	1年以内支払予定長期未払金			0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金			0	未払費用			0
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金			0	預り金	0	0	0
短期貸付金			0	保育所遠征等預り金			0
事業区分間貸付金			0	その他の預り金			0
拠点区分間貸付金			0	職員預り金	169,961	181,388	-11,427
サービス区分間貸付金			0	健康保険料			0
仮払金	0	0	0	厚生年金保険料			0
給食費			0	源泉所得税	169,961	181,388	-11,427
教育費			0	住民税			0
行事費			0	互助会費			0
その他			0	職員会費			0
その他の流動資産			0	財形貯蓄			0
徴収不能引当金			0	その他			0
				前受金			0
				前受収益			0
				事業区分間借入金			0
				拠点区分間借入金			0
				サービス区分間借入金			0
				仮受金			0
				賞与引当金	7,398,000	7,917,799	-519,799
				その他の流動負債			0
固定資産	153,355,531	161,247,451	-7,891,920	固定負債	32,652,120	36,589,310	-3,937,190
基本財産	84,548,609	89,353,830	-4,805,221	設備資金借入金	25,482,000	28,483,500	-3,001,500
土地	18,591,209	18,591,209	0	長期運営資金借入金			0
建物	65,957,400	70,762,621	-4,805,221	リース債務			0
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	拠点区分間長期借入金			0
建物減価償却累計額			0	サービス区分間長期借入金			0
その他の固定資産	68,806,922	71,893,621	-3,086,699	退職給付引当金	7,170,120	8,105,810	-935,690
土地	8,908,791	8,908,791	0	長期未払金			0
建物			0	長期預り金			0
構築物	17,162,602	19,246,987	-2,084,385	その他の固定負債			0
機械及び装置	365,040	584,064	-219,024	負債の部合計	55,159,863	60,465,199	-5,305,336
車輦運搬具	92,475	132,975	-40,500				
器具及び備品	1,907,894	1,714,994	192,900	純資産の部			
建設仮勘定			0	基本金	0	0	0
有形リース資産			0	1号基本金			0
権利			0	2号基本金			0
ソフトウェア			0	3号基本金			0
無形リース資産			0	国庫補助金等特別積立金	45,184,140	48,355,765	-3,171,625
(何) 減価償却累計額			0	国庫補助金等特別積立金	45,184,140	48,355,765	-3,171,625
投資有価証券			0	その他の積立金	33,200,000	33,200,000	0
長期貸付金	0	0	0	人件費積立金			0
進学資金貸付金			0	措置施設繰越特定積立金	33,200,000	33,200,000	0
拠点区分間長期貸付金			0	建設積立金			0
サービス区分間長期貸付金			0	保育所施設・設備整備積立金			0
退職給付引当資産	7,170,120	8,105,810	-935,690	損害賠償積立金			0
長期預り金積立資産			0	卒園児童支援積立金			0
人件費積立資産			0	ブーク進学支援積立金			0
措置施設繰越特定積立資産	33,200,000	33,200,000	0	次期繰越活動増減差額	78,913,748	68,328,866	10,584,882
建設積立資産			0	(うち当期活動増減差額)	10,584,882	-39,292,417	49,877,299
保育所施設・設備整備積立資産			0				
損害賠償積立資産			0				
卒園児童支援積立資産			0				
ブーク進学支援積立資産			0				
その他の積立資産			0				
差入保証金			0				
長期前払費用			0				
その他の固定資産	0	0	0				
退職共済預り金			0	純資産の部合計	157,297,888	149,884,631	7,413,257
資産の部合計	212,457,751	210,349,830	2,107,921	負債及び純資産の部合計	212,457,751	210,349,830	2,107,921

# 計算書類に対する注記

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
  - ・満期保有目的の債券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、残存価額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宰する退職共済制度の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
  - ・賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している

## 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. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) さくらの森乳児院拠点計算書類(第一号四様式、第二号四様式、第三号四様式)
- (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(㉑))は省略している
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略している  
ア 乳児院 さくらの森乳児院

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	18,591,209	0	0	18,591,209
建物	70,762,621	0	4,805,221	65,957,400
合 計	89,353,830	0	4,805,221	84,548,609

## 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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	18,591,209 円
建物(基本財産)	65,957,400 円
土地(運用財産)	8,908,791 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金	28,483,500 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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
土地(基本財産)	18,591,209	0	18,591,209
建物(基本財産)	114,410,044	48,452,644	65,957,400
土地(運用財産)	8,908,791	0	8,908,791
建物(運用財産)			
構築物	35,238,989	18,076,387	17,162,602
機械及び装置	1,095,120	730,080	365,040
車両運搬具	162,000	69,525	92,475
器具及び備品	4,401,892	2,493,998	1,907,894

建設仮勘定			
合 計	182,808,045	69,822,634	112,985,411

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	11,212,297	0	11,212,297
未収金	6,380	0	6,380
未収補助金	1,857,000	0	1,857,000
立替金	17,400	0	17,400
前払金			
前払費用	13,750	0	13,750
合 計	13,106,827	0	13,106,827

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。  
該当なし

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

くれよんクラブ高萩 貸借対照表  
令和3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	5,589,776	2,900,378	2,689,398	流動負債	4,900,020	4,825,993	74,027
現金預金	1,169,196	74,469	1,094,727	短期運営資金借入金			0
現金	69,673	74,469	-4,796	事業未払金	1,779,552	1,802,413	-22,861
預金	1,099,523		1,099,523	その他の未払金			0
有価証券			0	支払手形			0
事業未収金	4,038,180	2,776,321	1,261,859	役員等短期借入金			0
未収金		9,400	-9,400	1年以内返済予定設備資金借入金	2,000,000	2,000,000	0
未収補助金	380,000		380,000	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定リース債務			0
立替金	2,400	1,800	600	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
前払金			0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0
前払費用		38,388	-38,388	1年以内返済予定サービス区分間長期借入金			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	1年以内支払予定長期未払金			0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金			0	未払費用			0
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金			0	預り金	0	0	0
短期貸付金			0	保育所遠足等預り金			0
事業区分間貸付金			0	その他の預り金			0
拠点区分間貸付金			0	職員預り金	15,468	14,580	888
サービス区分間貸付金			0	健康保険料			0
仮払金	0	0	0	厚生年金保険料			0
給食費			0	源泉所得税	15,468	14,580	888
教育費			0	住民税			0
行事費			0	互助会費			0
その他			0	職員会費			0
その他の流動資産			0	財形貯蓄			0
徴収不能引当金			0	その他			0
				前受金			0
				前受収益			0
				事業区分間借入金			0
				拠点区分間借入金			0
				サービス区分間借入金			0
				仮受金			0
				賞与引当金	1,105,000	1,009,000	96,000
				その他の流動負債			0
固定資産	63,835,437	66,875,314	-3,039,877	固定負債	4,932,880	7,590,120	-2,657,240
基本財産	57,008,374	58,889,797	-1,881,423	設備資金借入金	4,000,000	6,000,000	-2,000,000
土地	16,289,000	16,289,000	0	長期運営資金借入金			0
建物	40,719,374	42,600,797	-1,881,423	リース債務			0
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	拠点区分間長期借入金			0
建物減価償却累計額			0	サービス区分間長期借入金			0
その他の固定資産	6,827,063	7,985,517	-1,158,454	退職給付引当金	932,880	1,590,120	-657,240
土地			0	長期未払金			0
建物			0	長期預り金			0
構築物	5,576,667	6,281,088	-704,421	その他の固定負債			0
機械及び装置			0	負債の部合計	9,832,900	12,416,113	-2,583,213
車輛運搬具			0	純資産の部			
器具及び備品	317,516	114,309	203,207	基本金	0	0	0
建設仮勘定			0	基本金	0	0	0
有形リース資産			0	1号基本金			0
権利			0	2号基本金			0
ソフトウェア			0	3号基本金			0
無形リース資産			0	国庫補助金等特別積立金	4,455,636	4,440,219	15,417
(何) 減価償却累計額			0	国庫補助金等特別積立金	4,455,636	4,440,219	15,417
投資有価証券			0	その他の積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	人件費積立金			0
進学資金貸付金			0	措置施設繰越特定積立金			0
拠点区分間長期貸付金			0	建設積立金			0
サービス区分間長期貸付金			0	保育所施設・設備整備積立金			0
退職給付引当資産	932,880	1,590,120	-657,240	損害賠償積立金			0
長期預り金積立資産			0	卒園児童支援積立金			0
人件費積立資産			0	ブーク進学支援積立金			0
措置施設繰越特定積立資産			0	次期繰越活動増減差額	55,136,677	52,919,360	2,217,317
建設積立資産			0	(うち当期活動増減差額)	2,217,317	52,919,360	-50,702,043
保育所施設・設備整備積立資産			0				
損害賠償積立資産			0				
卒園児童支援積立資産			0				
ブーク進学支援積立資産			0				
その他の積立資産			0				
差入保証金			0				
長期前払費用			0				
その他の固定資産	0	0	0				
退職共済預け金			0	純資産の部合計	59,592,313	57,359,579	2,232,734
資産の部合計	69,425,213	69,775,692	-350,479	負債及び純資産の部合計	69,425,213	69,775,692	-350,479

## 計算書類に対する注記

### くれよんクラブ高萩拠点区分用

#### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券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、残存価額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宰する退職共済制度の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計上している
  - ・賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している

#### 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. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) くれよんクラブ高萩拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、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(㉠))は省略している
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉡))は省略している  
ア 障害児通所支援事業 くれよんクラブ高萩

#### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	16,289,000	0	0	16,289,000
建物	42,600,797	0	1,881,423	40,719,374
合 計	58,889,797	0	1,881,423	57,008,374

#### 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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
土地(基本財産)	16,289,000	0	16,289,000
建物(基本財産)	44,795,790	4,076,416	40,719,374
土地(運用財産)			
建物(運用財産)			
構築物	7,044,210	1,467,543	5,576,667
機械及び装置			
車両運搬具			
器具及び備品	338,500	20,984	317,516
建設仮勘定			
合 計	68,467,500	5,564,943	62,902,557

#### 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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	4,038,180	0	4,038,180
未収金			
未収補助金	380,000	0	380,000
立替金	2,400	0	2,400
前払金			
前払費用			
合 計	4,420,580	0	4,420,580

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。  
該当なし

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

COLORSつくば 貸借対照表  
令和3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	4,464,331	4,862,610	-398,279	流動負債	2,559,331	3,467,564	-908,233
現金預金	4,245,349	1,630,529	2,614,820	短期運営資金借入金			0
現金	100,100	71,147	28,953	事業未払金	1,426,572	1,834,930	-408,358
預金	4,145,249	1,559,382	2,585,867	その他の未払金			0
有価証券			0	支払手形			0
事業未収金	215,618	3,204,815	-2,989,197	役員等短期借入金			0
未収金			0	1年以内返済予定設備資金借入金			0
未収補助金			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定リース債務			0
立替金	1,800	3,000	-1,200	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
前払金	1,564		1,564	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0
前払費用		24,266	-24,266	1年以内返済予定サービス区分間長期借入金			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	1年以内支払予定長期未払金			0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金			0	未払費用			0
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金			0	預り金	0	0	0
短期貸付金			0	保育所運営等預り金			0
事業区分間貸付金			0	その他の預り金			0
拠点区分間貸付金			0	職員預り金	37,759	27,680	10,079
サービス区分間貸付金			0	健康保険料			0
仮払金	0	0	0	厚生年金保険料			0
給食費			0	源泉所得税	20,759	27,680	-6,921
教育費			0	住民税	17,000		17,000
行事費			0	互助会費			0
その他			0	職員会費			0
その他の流動資産			0	財形貯蓄			0
徴収不能引当金			0	その他			0
				前受金			0
				前受収益			0
				事業区分間借入金			0
				拠点区分間借入金			0
				サービス区分間借入金			0
				仮受金			0
				賞与引当金	1,095,000	1,604,954	-509,954
				その他の流動負債			0
固定資産	60,998,624	63,540,590	-2,541,966	固定負債	1,100,880	1,267,560	-166,680
基本財産	58,632,596	61,241,249	-2,608,653	設備資金借入金			0
土地			0	長期運営資金借入金			0
建物	58,632,596	61,241,249	-2,608,653	リース債務			0
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	拠点区分間長期借入金			0
建物減価償却累計額			0	サービス区分間長期借入金			0
その他の固定資産	2,366,028	2,299,341	66,687	退職給付引当金	1,100,880	1,267,560	-166,680
土地			0	長期未払金			0
建物			0	長期預り金			0
構築物			0	その他の固定負債			0
機械及び装置	236,920	268,459	-31,539	負債の部合計	3,660,211	4,735,124	-1,074,913
車輜運搬具			0	純資産の部			
器具及び備品	855,888	763,322	92,566	基本金	0	0	0
建設仮勘定			0	基本金	0	0	0
有形リース資産			0	1号基本金			0
権利	172,340		172,340	2号基本金			0
ソフトウェア			0	3号基本金			0
無形リース資産			0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
(何) 減価償却累計額			0	国庫補助金等特別積立金			0
投資有価証券			0	その他の積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	人件費積立金			0
進学資金貸付金			0	措置施設繰越特定積立金			0
拠点区分間長期貸付金			0	建設積立金			0
サービス区分間長期貸付金			0	保育所施設・設備整備積立金			0
退職給付引当資産	1,100,880	1,267,560	-166,680	損害賠償積立金			0
長期預り金積立資産			0	卒園児童支援積立金			0
人件費積立資産			0	ブーク進学支援積立金			0
措置施設繰越特定積立資産			0	次期繰越活動増減差額	61,802,744	63,668,076	-1,865,332
建設積立資産			0	(うち当期活動増減差額)	-1,865,332	63,129,803	-64,995,135
保育所施設・設備整備積立資産			0				
損害賠償積立資産			0				
卒園児童支援積立資産			0				
ブーク進学支援積立資産			0				
その他の積立資産			0				
差入保証金			0				
長期前払費用			0				
その他の固定資産	0	0	0				
退職共済預け金			0	純資産の部合計	61,802,744	63,668,076	-1,865,332
資産の部合計	65,462,955	68,403,200	-2,940,245	負債及び純資産の部合計	65,462,955	68,403,200	-2,940,245

# 計算書類に対する注記

## COLORSつくば拠点区分用

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券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、残存価額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宰する退職共済制度の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
  - ・賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している

### 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. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) COLORSつくば拠点計算書類(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(㉑))は省略している
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略している  
ア 発達障害者支援センター事業 COLORSつくば

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地				
建物	61,241,249	0	2,608,653	58,632,596
合 計	61,241,249	0	2,608,653	58,632,596

### 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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
土地(基本財産)			
建物(基本財産)	62,110,800	3,478,204	58,632,596
土地(運用財産)			
建物(運用財産)			
構築物			
機械及び装置	281,600	44,680	236,920
車両運搬具			
器具及び備品	1,334,990	479,102	855,888
権利	200,200	27,860	172,340
合 計	63,927,590	4,029,846	59,897,744

### 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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	215,618	0	215,618
未収金			
未収補助金			
立替金	1,800	0	1,800
前払金	1,564	0	1,564
前払費用			
合 計	218,982	0	218,982

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。  
該当なし

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

児童家庭支援センターあいびー 貸借対照表  
令和3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	9,339,113	0	9,339,113	流動負債	4,749,180	0	4,749,180
現金預金	484,193	0	484,193	短期運営資金借入金			0
現金	80,634		80,634	事業未払金	2,503,052		2,503,052
預金	403,559		403,559	その他の未払金			0
有価証券			0	支払手形			0
事業未収金	8,538,120		8,538,120	役員等短期借入金			0
未収金			0	1年以内返済予定設備資金借入金			0
未収補助金	312,000		312,000	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定リース債務			0
立替金	4,800		4,800	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
前払金			0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0
前払費用			0	1年以内返済予定サービス区分間長期借入金			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	1年以内支払予定長期未払金			0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金			0	未払費用			0
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金			0	預り金	0	0	0
短期貸付金			0	保育所運営等預り金			0
事業区分間貸付金			0	その他の預り金			0
拠点区分間貸付金			0	職員預り金	90,128	0	90,128
サービス区分間貸付金			0	健康保険料			0
仮払金	0	0	0	厚生年金保険料			0
給食費			0	源泉所得税	90,128		90,128
教育費			0	住民税			0
行事費			0	互助会費			0
その他			0	職員会費			0
その他の流動資産			0	財形貯蓄			0
徴収不能引当金			0	その他			0
				前受金			0
				前受収益			0
				事業区分間借入金			0
				拠点区分間借入金			0
				サービス区分間借入金			0
				仮受金			0
				賞与引当金	2,156,000		2,156,000
				その他の流動負債			0
固定資産	147,729,714	0	147,729,714	固定負債	1,681,440	0	1,681,440
基本財産	141,010,580	0	141,010,580	設備資金借入金			0
土地			0	長期運営資金借入金			0
建物	141,010,580		141,010,580	リース債務			0
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	拠点区分間長期借入金			0
建物減価償却累計額			0	サービス区分間長期借入金			0
その他の固定資産	6,719,134	0	6,719,134	退職給付引当金	1,681,440		1,681,440
土地			0	長期未払金			0
建物			0	長期預り金			0
構築物	4,933,986		4,933,986	その他の固定負債			0
機械及び装置			0	負債の部合計	6,430,620	0	6,430,620
車輛運搬具			0	純資産の部			
器具及び備品	103,708		103,708	基本金	0	0	0
建設仮勘定			0	基本金	0	0	0
有形リース資産			0	1号基本金			0
権利			0	2号基本金			0
ソフトウェア			0	3号基本金			0
無形リース資産			0	国庫補助金等特別積立金	14,953,825	0	14,953,825
(何) 減価償却累計額			0	国庫補助金等特別積立金	14,953,825		14,953,825
投資有価証券			0	その他の積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	人件費積立金			0
進学資金貸付金			0	措置施設繰越特定積立金			0
拠点区分間長期貸付金			0	建設積立金			0
サービス区分間長期貸付金			0	保育所施設・設備整備積立金			0
退職給付引当資産	1,681,440		1,681,440	損害賠償積立金			0
長期預り金積立資産			0	卒園児童支援積立金			0
人件費積立資産			0	ブーク進学支援積立金			0
措置施設繰越特定積立資産			0	次期繰越活動増減差額	135,684,382		135,684,382
建設積立資産			0	(うち当期活動増減差額)	135,684,382		135,684,382
保育所施設・設備整備積立資産			0				
損害賠償積立資産			0				
卒園児童支援積立資産			0				
ブーク進学支援積立資産			0				
その他の積立資産			0				
差入保証金			0				
長期前払費用			0				
その他の固定資産	0	0	0				
退職共済預け金			0	純資産の部合計	150,638,207	0	150,638,207
資産の部合計	157,068,827	0	157,068,827	負債及び純資産の部合計	157,068,827	0	157,068,827

## 計算書類に対する注記

### 児童家庭支援センターあいびー拠点区分用

#### 1. 重要な会計方針

##### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

・満期保有目的の債券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、残存価額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宰する退職共済制度の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

・賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している

#### 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. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 児童家庭支援センターあいびー拠点計算書類(第一号四様式、第二号四様式、第三号四様式)

(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(㉑))は省略している

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略している

ア 児童家庭支援センター事業 児童家庭支援センターあいびー

#### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地				
建物	0	144,133,471	3,122,891	141,010,580
合 計	0	144,133,471	3,122,891	141,010,580

#### 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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
土地(基本財産)			
建物(基本財産)	144,133,471	3,122,891	141,010,580
土地(運用財産)			
建物(運用財産)			
構築物	5,382,529	448,543	4,933,986
機械及び装置			
車両運搬具			
器具及び備品	110,493	6,785	103,708
建設仮勘定			
合 計	149,626,493	3,578,219	146,048,274

#### 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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	8,538,120	0	8,538,120
未収金			
未収補助金	312,000	0	312,000
立替金	4,800	0	4,800
前払金			
前払費用			
合 計	8,854,920	0	8,854,920

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。  
該当なし

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