

法人単位貸借対照表

令和4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	633,534,026	313,106,585	320,427,441	流動負債	459,605,476	237,240,374	222,365,102
現金預金	232,092,839	128,136,180	103,956,659	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	338,670,252	116,201,770	222,468,482
事業未収金	98,314,805	138,329,362	-40,014,557	その他の未払金			0
未収金	348,600	362,780	-14,180	支払手形			0
未収補助金	280,925,948	41,224,924	239,701,024	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	52,129,000	0
立替金	155,272	157,800	-2,528	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
前払金	8,214,162	4,785,539	3,428,623	1年以内返済予定リース債務			0
前払費用	13,482,400	110,000	13,372,400	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長期借入金			0
1年以内回収予定サービス区分長期貸付金			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
サービス区分貸付金			0	預り金	262,000	762,960	-500,960
仮払金			0	職員預り金	2,025,224	1,942,144	83,080
その他の流動資産			0	前受金	30,000	31,500	-1,500
徴収不能引当金			0	前受収益			0
固定資産	3,008,003,690	2,856,108,095	151,895,595	サービス区分借入金			0
基本財産	2,049,890,194	2,093,341,610	-43,451,416	仮受金			0
土地	163,260,918	163,260,918	0	賞与引当金	66,489,000	66,173,000	316,000
建物	1,886,629,276	1,930,080,692	-43,451,416	その他の流動負債			0
定期預金			0	固定負債	633,395,640	681,582,860	-48,187,220
投資有価証券			0	設備資金借入金	548,223,000	600,352,000	-52,129,000
建物減価償却累計額			0	長期運営資金借入金			0
その他の固定資産	958,113,496	762,766,485	195,347,011	リース債務			0
土地	102,686,598	102,686,598	0	役員等長期借入金			0
建物	219,400,708	225,723,568	-6,322,860	サービス区分長期借入金			0
構築物	95,008,304	121,396,513	-26,388,209	退職給付引当金	85,172,640	81,230,860	3,941,780
機械及び装置	1,802,537	4,195,250	-2,392,713	長期未払金			0
車輛運搬具	495,846	614,755	-118,909	長期預り金			0
器具及び備品	27,381,756	25,374,601	2,007,155	その他の固定負債			0
建設仮勘定	312,435,200		312,435,200	負債の部合計	1,093,001,116	918,823,234	174,177,882
有形リース資産			0	純資産の部			
権利	138,907	172,340	-33,433	基本金	49,038,000	49,038,000	0
ソフトウェア			0	基本金	49,038,000	49,038,000	0
無形リース資産			0	国庫補助金等特別積立金	927,053,962	957,041,323	-29,987,361
(何) 減価償却累計額			0	国庫補助金等特別積立金	927,053,962	957,041,323	-29,987,361
投資有価証券			0	その他の積立金	113,591,000	201,372,000	-87,781,000
長期貸付金			0	人件費積立金			0
サービス区分長期貸付金			0	措置施設繰越特定積立金	69,269,000	160,330,000	-91,061,000
退職給付引当資産	85,172,640	81,230,860	3,941,780	建設積立金			0
長期預り金積立資産			0	保育所施設・設備整備積立金			0
人件費積立資産			0	損害賠償積立金	43,832,000	40,652,000	3,180,000
措置施設繰越特定積立資産	69,269,000	160,330,000	-91,061,000	卒園児童支援積立金			0
建設積立資産			0	ブーク進学支援積立金	490,000	390,000	100,000
保育所施設・設備整備積立資産			0	次期繰越活動増減差額	1,458,853,638	1,042,940,123	415,913,515
損害賠償積立資産	43,832,000	40,652,000	3,180,000	(うち当期活動増減差額)	328,132,515	74,302,445	253,830,070
卒園児童支援積立資産			0	純資産の部合計	2,548,536,600	2,250,391,446	298,145,154
ブーク進学支援積立資産	490,000	390,000	100,000	資産の部合計	3,641,537,716	3,169,214,680	472,323,036
その他の積立資産			0	負債及び純資産の部合計			
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	3,641,537,716	3,169,214,680	472,323,036	負債及び純資産の部合計	3,641,537,716	3,169,214,680	472,323,036

# 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

## 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 同仁東保育園拠点（社会福祉事業） | 「保育所 同仁東保育園」               |
|                    | 「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 同仁会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	1,927,635,674	21,890,000	62,896,398	1,886,629,276
合 計	2,090,896,592	21,890,000	62,896,398	2,049,890,194

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、鯉淵町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） 794,616,943 円（内原同仁会子どもセンター建物）  
 建物（基本財産） 299,348,796 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 482,776,000 円

## 9. 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

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）	2,685,348,500	798,719,224	1,886,629,276
土地（基本財産）	102,686,598	0	102,686,598
建物（運用財産）	234,580,018	15,179,310	219,400,708
構築物	220,806,795	125,798,491	95,008,304
機械及び装置	14,380,845	12,578,308	1,802,537

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
車両運搬具	5,525,717	5,029,871	495,846
器具及び備品	76,648,085	49,266,329	27,381,756
合 計	3,503,237,476	1,006,571,533	2,496,665,943

#### 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	98,314,805	0	98,314,805
未収金	348,600	0	348,600
未収補助金	280,925,948	0	280,925,948
立替金	155,272	0	155,272
前払金	8,214,162	0	8,214,162
前払費用	13,482,400	0	13,482,400
合 計	401,441,187	0	401,441,187

#### 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4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>						
流動資産	628,272,497	5,261,529	0	633,534,026	0	633,534,026
現金預金	227,222,511	4,870,328	0	232,092,839		232,092,839
有価証券	0	0	0	0		0
事業未収金	98,171,792	143,013	0	98,314,805		98,314,805
未収金	348,600	0	0	348,600		348,600
未収補助金	280,925,948	0	0	280,925,948		280,925,948
貯蔵品	0	0	0	0		0
立替金	151,672	3,600	0	155,272		155,272
前払金	8,214,162	0	0	8,214,162		8,214,162
前払費用	13,237,812	244,588	0	13,482,400		13,482,400
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
固定資産	2,949,182,687	58,821,003	0	3,008,003,690	0	3,008,003,690
基本財産	1,993,866,251	56,023,943	0	2,049,890,194	0	2,049,890,194
土地	163,260,918	0	0	163,260,918		163,260,918
建物	1,830,605,333	56,023,943	0	1,886,629,276		1,886,629,276
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
その他の固定資産	955,316,436	2,797,060	0	958,113,496	0	958,113,496
土地	102,686,598	0	0	102,686,598		102,686,598
建物	219,400,708	0	0	219,400,708		219,400,708
構築物	95,008,304	0	0	95,008,304		95,008,304
機械及び装置	1,597,156	205,381	0	1,802,537		1,802,537
車輛運搬具	495,846	0	0	495,846		495,846
器具及び備品	26,676,064	705,692	0	27,381,756		27,381,756
建設仮勘定	312,435,200	0	0	312,435,200		312,435,200
有形リース資産	0	0	0	0		0
権利	0	138,907	0	138,907		138,907
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	83,425,560	1,747,080	0	85,172,640		85,172,640
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	69,269,000	0	0	69,269,000		69,269,000
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	43,832,000	0	0	43,832,000		43,832,000
卒園児童支援積立資産	0	0	0	0		0
ブーケ進学支援積立資産	490,000	0	0	490,000		490,000
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>	<b>3,577,455,184</b>	<b>64,082,532</b>	<b>0</b>	<b>3,641,537,716</b>	<b>0</b>	<b>3,641,537,716</b>
<b>負債の部</b>						
流動負債	455,933,947	3,671,529	0	459,605,476	0	459,605,476
短期運営資金借入金	0	0	0	0		0
事業未払金	336,448,473	2,221,779	0	338,670,252		338,670,252
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	262,000	0	0	262,000		262,000
職員預り金	1,985,474	39,750	0	2,025,224		2,025,224
前受金	30,000	0	0	30,000		30,000
前受収益	0	0	0	0		0

貸借対照表内訳表

令和4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
事業区分間借入金	0	0	0	0		0
サービス区分間借入金	0	0	0	0		0
仮受金	0	0	0	0		0
貸与引当金	65,079,000	1,410,000	0	66,489,000		66,489,000
その他の流動負債	0	0	0	0		0
固定負債	631,648,560	1,747,080	0	633,395,640	0	633,395,640
設備資金借入金	548,223,000	0	0	548,223,000		548,223,000
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
サービス区分間長期借入金	0	0	0	0		0
退職給付引当金	83,425,560	1,747,080	0	85,172,640		85,172,640
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	1,087,582,507	5,418,609	0	1,093,001,116	0	1,093,001,116
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	927,053,962	0	0	927,053,962	0	927,053,962
国庫補助金等特別積立金	927,053,962	0	0	927,053,962		927,053,962
その他の積立金	113,591,000	0	0	113,591,000	0	113,591,000
人件費積立金	0	0	0	0		0
措置施設繰越特定積立金	69,269,000	0	0	69,269,000		69,269,000
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	43,832,000	0	0	43,832,000		43,832,000
卒園児童支援積立金	0	0	0	0		0
ブーク進学支援積立金	490,000	0	0	490,000		490,000
次期繰越活動増減差額	1,400,189,715	58,663,923	0	1,458,853,638		1,458,853,638
(うち当期活動増減差額)	331,271,336	-3,138,821	0	328,132,515		328,132,515
純資産の部合計	2,489,872,677	58,663,923	0	2,548,536,600	0	2,548,536,600
負債及び純資産の部合計	3,577,455,184	64,082,532	0	3,641,537,716	0	3,641,537,716



社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和4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	内原和敬寮	内原深敬寮	つばき園風寮	さくら森乳児院	くまのクラブ高萩	児童家庭支援センターあいびー	合計	内部取引消去	事業区分計
1年以内返済予定拠点区分長期借入金													0		0
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
予約金				162,000					100,000				262,000		262,000
職員預り金	57,064	140,581	179,452	537,195	36,700	131,270	175,240	249,322	189,980	213,960	24,330	50,380	1,985,474		1,985,474
前受金	30,000												30,000		30,000
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
賞与引当金	1,009,000	6,287,000	7,991,000	7,183,000	1,714,000	6,505,000	7,306,000	9,169,000	8,087,000	6,724,000	1,117,000	1,987,000	65,079,000		65,079,000
その他の流動負債													0		0
固定負債	1,838,760	10,481,120	9,788,850	12,885,160	1,201,960	8,453,760	232,875,120	227,023,600	92,477,740	29,437,810	3,183,440	2,001,240	631,648,560	0	631,648,560
設備貸借入金							224,920,000	213,768,000	85,054,500	22,480,500	2,000,000		548,223,000		548,223,000
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	1,838,760	10,481,120	9,788,850	12,885,160	1,201,960	8,453,760	7,955,120	13,255,600	7,423,240	6,957,310	1,183,440	2,001,240	83,425,560		83,425,560
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	4,114,828	161,936,037	114,687,605	31,724,837	6,528,230	39,455,939	270,441,736	268,469,515	123,291,361	50,867,171	8,329,118	7,736,130	1,087,582,507	0	1,087,582,507
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
剰余金	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
国庫補助金等特別積立金	0	180,014,102	75,007,956	27,288,640	333,476	32,588,581	230,394,939	194,988,750	125,983,205	41,674,181	4,223,717	14,556,415	927,053,962	0	927,053,962
国庫補助金等特別積立金	0	180,014,102	75,007,956	27,288,640	333,476	32,588,581	230,394,939	194,988,750	125,983,205	41,674,181	4,223,717	14,556,415	927,053,962	0	927,053,962
その他の積立金	44,322,000	19,800,000	12,369,000	0	0	3,900,000	0	0	0	33,200,000	0	0	113,591,000	0	113,591,000
人件費積立金													0		0
措置施設繰越特定積立金		19,800,000	12,369,000			3,900,000				33,200,000			69,269,000		69,269,000
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	43,832,000												43,832,000		43,832,000
卒園児童支援積立金													0		0
ブータン進学支援積立金	490,000												490,000		490,000
次期繰越活動増減差額	41,167,965	271,658,819	177,124,581	238,493,140	2,865,972	47,379,281	-7,126,878	247,538,561	97,019,518	99,068,062	53,505,464	131,495,230	1,400,189,715		1,400,189,715
(うち当期活動増減差額)	3,374,624	160,667,154	99,194,871	4,972,963	3,904,558	-221,446	16,432,453	5,088,883	23,523,327	20,154,314	-1,631,213	-4,189,152	331,271,336		331,271,336
純資産の部合計	98,682,965	498,423,621	273,395,837	265,781,780	3,199,448	83,867,862	223,268,061	442,527,311	223,002,723	173,942,243	57,729,181	146,051,645	2,489,872,677	0	2,489,872,677
負債及び純資産の部合計	102,797,793	660,359,658	388,083,442	297,506,617	9,727,678	123,323,801	493,709,797	710,996,826	346,294,084	224,809,414	66,058,299	153,787,775	3,577,455,184	0	3,577,455,184



第三号第三様式（第二十七条第四項関係）  
公益事業区分 貸借対照表内訳表

令和4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	5,261,529	5,261,529	0	5,261,529
現金預金	4,870,328	4,870,328		4,870,328
有価証券		0		0
事業未収金	143,013	143,013		143,013
未収金		0		0
未収補助金		0		0
貯蔵品		0		0
立替金	3,600	3,600		3,600
前払金		0		0
前払費用	244,588	244,588		244,588
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	58,821,003	58,821,003	0	58,821,003
基本財産	56,023,943	56,023,943	0	56,023,943
土地		0		0
建物	56,023,943	56,023,943		56,023,943
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	2,797,060	2,797,060	0	2,797,060
土地		0		0
建物		0		0
構築物		0		0
機械及び装置	205,381	205,381		205,381
車輛運搬具		0		0
器具及び備品	705,692	705,692		705,692
建設仮勘定		0		0
有形リース資産		0		0
権利	138,907	138,907		138,907
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	1,747,080	1,747,080		1,747,080
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）  
公益事業区分 貸借対照表内訳表

令和4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	64,082,532	64,082,532	0	64,082,532
負債の部				
流動負債	3,671,529	3,671,529	0	3,671,529
短期運営資金借入金		0		0
事業未払金	2,221,779	2,221,779		2,221,779
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	39,750	39,750		39,750
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	1,410,000	1,410,000		1,410,000
その他の流動負債		0		0
固定負債	1,747,080	1,747,080	0	1,747,080
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	1,747,080	1,747,080		1,747,080
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	5,418,609	5,418,609	0	5,418,609
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
ブーケ進学支援積立金		0		0
次期繰越活動増減差額	58,663,923	58,663,923		58,663,923
(うち当期活動増減差額)	-3,138,821	-3,138,821		-3,138,821
純資産の部合計	58,663,923	58,663,923	0	58,663,923
負債及び純資産の部合計	64,082,532	64,082,532	0	64,082,532

同仁会本部拠点区分 貸借対照表  
令和4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	2,354,555	2,953,334	-598,779	流動負債	2,276,068	3,140,579	-864,511
現金預金	335,325	2,891,786	-2,556,461	短期運営資金借入金			0
現金	79,714	103,093	-23,379	事業未払金	1,180,004	1,029,344	150,660
預金	255,611	2,788,693	-2,533,082	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	1,200	0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
前払金	2,018,030	60,348	1,957,682	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	57,064	77,735	-20,671
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	57,064	77,735	-20,671
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	30,000	31,500	-1,500
				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	1,009,000	2,002,000	-993,000
				その他の流動負債			0
固定資産	100,443,238	97,235,826	3,207,412	固定負債	1,838,760	1,740,240	98,520
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	100,443,238	97,235,826	3,207,412	退職給付引当金	1,838,760	1,740,240	98,520
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	4,114,828	4,880,819	-765,991
車輪運搬具			0				
器具及び備品	10,044,478	10,215,586	-171,108	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	44,322,000	41,042,000	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	1,838,760	1,740,240	98,520	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	43,832,000	40,652,000	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	490,000	390,000	100,000
建設積立資産			0	措置施設繰越活動増減差額	41,167,965	41,073,341	94,624
保育所施設・設備整備積立資産			0	(うち当期活動増減差額)	3,374,624	1,974,525	1,400,099
損害賠償積立資産	43,832,000	40,652,000	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	490,000	390,000	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	98,682,965	95,308,341	3,374,624
資産の部合計	102,797,793	100,189,160	2,608,633	負債及び純資産の部合計	102,797,793	100,189,160	2,608,633

## 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(⑪))は省略している
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))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

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	954,090	10,044,478
合 計	55,236,568	954,090	54,282,478

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	2,018,030	0	2,018,030
前払費用			
合 計	2,019,230	0	2,019,230

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

臨海学園拠点区分 貸借対照表  
令和4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	172,925,455	21,569,864	151,355,591	流動負債	151,454,917	17,850,546	133,604,371
現金預金	12,044,561	3,529,887	8,514,674	短期運営資金借入金			0
現金	87,234	156,853	-69,619	事業未払金	145,027,336	11,245,325	133,782,011
預金	11,957,327	3,373,034	8,584,293	その他の未払金			0
有価証券			0	支払手形			0
事業未収金	11,752,992	15,265,100	-3,512,108	役員等短期借入金			0
未収金	46,080	51,670	-5,590	1年以内返済予定設備資金借入金			0
未収補助金	146,266,000	1,874,559	144,391,441	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	809,040	819,898	-10,858	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0
前払費用	1,991,782	13,750	1,978,032	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	69,400	-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	140,581	137,821	2,760
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	139,381	133,021	6,360
教育費			0	住民税			0
行事費			0	互助会費	1,200	4,800	-3,600
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	6,287,000	6,398,000	-111,000
				その他の流動負債			0
固定資産	487,434,203	351,450,637	135,983,566	固定負債	10,481,120	10,177,840	303,280
基本財産	245,803,026	254,396,453	-8,593,427	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	239,178,726	247,772,153	-8,593,427	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	241,631,177	97,054,184	144,576,993	退職給付引当金	10,481,120	10,177,840	303,280
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	110,251	448,799	-338,548	その他の固定負債			0
機械及び装置	2	890,279	-890,277				0
車輪運搬具	56,043	93,043	-37,000	負債の部合計	161,936,037	28,028,386	133,907,651
器具及び備品	1,020,827	400,592	620,235	純資産の部			
建設仮勘定	191,119,303		191,119,303	基本金	26,950,700	26,950,700	0
有形リース資産			0	基本金	26,950,700	26,950,700	0
権利			0	1号基本金	6,624,300	6,624,300	0
ソフトウェア			0	2号基本金	20,176,400	20,176,400	0
無形リース資産			0	3号基本金	150,000	150,000	0
(何) 減価償却累計額			0	国庫補助金等特別積立金	180,014,102	187,249,750	-7,235,648
投資有価証券			0	国庫補助金等特別積立金	180,014,102	187,249,750	-7,235,648
長期貸付金	0	0	0	その他の積立金	19,800,000	66,000,000	-46,200,000
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	19,800,000	66,000,000	-46,200,000
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	10,481,120	10,177,840	303,280	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	19,800,000	66,000,000	-46,200,000	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	271,658,819	64,791,665	206,867,154
保育所施設・設備整備積立資産			0	(うち当期活動増減差額)	160,667,154	21,109,767	139,557,387
損害賠償積立資産			0				0
卒園児童支援積立資産			0				0
ブーク進学支援積立資産			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
その他の固定資産	0	0	0				0
退職共済預け金			0				0
資産の部合計	660,359,658	373,020,501	287,339,157	純資産の部合計	498,423,621	344,992,115	153,431,506
				負債及び純資産の部合計	660,359,658	373,020,501	287,339,157

# 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(㊸))は省略している

#### (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊹))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	247,772,152	0	8,593,426	239,178,726
合 計	254,396,452	0	8,593,426	245,803,026

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

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）	433,930,700	194,751,974	239,178,726
土地（運用財産）	19,043,631	0	19,043,631
建物（運用財産）			
構築物	277,806	167,555	110,251
機械及び装置	428,400	428,398	2
車両運搬具	148,000	91,957	56,043
器具及び備品	6,608,441	5,587,614	1,020,827
合 計	467,061,278	201,027,498	266,033,780

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	11,752,992	0	11,752,992
未収金	46,080	0	46,080
未収補助金	146,266,000	0	146,266,000
立替金	15,000	0	15,000
前払金	809,040	0	809,040
前払費用	1,991,782	0	1,991,782
合 計	160,880,894	0	160,880,894

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

同仁会乳児院拠点区分 貸借対照表  
令和4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	133,289,739	34,159,700	99,130,039	流動負債	104,898,755	19,853,414	85,045,341
現金預金	30,541,822	18,972,398	11,569,424	短期運営資金借入金			0
現金	213,800	140,289	73,511	事業未払金	96,728,303	11,928,915	84,799,388
預金	30,328,022	18,832,109	11,495,913	その他の未払金			0
有価証券			0	支払手形			0
事業未収金	7,567,105	13,444,452	-5,877,347	役員等短期借入金			0
未収金	6,200	10,300	-4,100	1年以内返済予定設備資金借入金			0
未収補助金	93,984,000	1,702,000	92,282,000	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	16,800	0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
前払金	4,662		4,662	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0
前払費用	1,169,150	13,750	1,155,400	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	179,452	176,499	2,953
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	176,452	175,962	490
教育費			0	住民税			0
行事費			0	互助会費	3,000		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	7,991,000	7,748,000	243,000
				その他の流動負債			0
固定資産	254,793,703	178,170,363	76,623,340	固定負債	9,788,850	10,127,170	-338,320
基本財産	100,398,419	106,353,427	-5,955,008	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	97,692,719	103,647,727	-5,955,008	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	154,395,284	71,816,936	82,578,348	退職給付引当金	9,788,850	10,127,170	-338,320
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	2,321,670	11,729,026	-9,407,356	その他の固定負債			0
機械及び装置	470	345,220	-344,750	負債の部合計	114,687,605	29,980,584	84,707,021
車輪運搬具	262,409	152,263	110,146				
器具及び備品	558,603	454,872	103,731	純資産の部			
建設仮勘定	121,315,897		121,315,897	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	75,007,956	83,156,469	-8,148,513
投資有価証券			0	国庫補助金等特別積立金	75,007,956	83,156,469	-8,148,513
長期貸付金	0	0	0	その他の積立金	12,369,000	41,230,000	-28,861,000
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	12,369,000	41,230,000	-28,861,000
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	9,788,850	10,127,170	-338,320	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	12,369,000	41,230,000	-28,861,000	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	177,124,581	49,068,710	128,055,871
保育所施設・設備整備積立資産			0	(うち当期活動増減差額)	99,194,871	2,400,827	96,794,044
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	273,395,837	182,349,479	91,046,358
資産の部合計	388,083,442	212,330,063	175,753,379	負債及び純資産の部合計	388,083,442	212,330,063	175,753,379

# 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(㊸))は省略している
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊹))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	101,202,710	0	3,509,991	97,692,719
合 計	103,908,410	0	3,509,991	100,398,419

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  
大規模修繕工事に際し、スプリンクラー設備を解体処分したことに伴い、国庫補助金等特別積立金  
4,740,021円を取り崩した。

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

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）	177,239,300	79,546,581	97,692,719
土地（運用財産）	7,778,385	0	7,778,385
建物（運用財産）			
構築物	4,729,169	2,407,499	2,321,670
機械及び装置	5,591,884	5,591,414	470
車両運搬具	2,424,690	2,162,281	262,409
器具及び備品	3,390,808	2,832,205	558,603
合 計	203,859,936	92,539,980	111,319,956

## 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	7,567,105	0	7,567,105
未収金	6,200	0	6,200
未収補助金	93,984,000	0	93,984,000
立替金	16,800	0	16,800
前払金	4,662	0	4,662
前払費用	1,169,150	0	1,169,150
合 計	102,747,917	0	102,747,917

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

同仁東保育園拠点区分 貸借対照表  
令和4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	55,087,961	43,009,558	12,078,403	流動負債	18,839,677	17,677,236	1,162,441
現金預金	31,005,822	17,523,713	13,482,109	短期運営資金借入金			0
現金	217,672	163,366	54,306	事業未払金	10,957,482	10,138,436	819,046
預金	30,788,150	17,360,347	13,427,803	その他の未払金			0
有価証券			0	支払手形			0
事業未収金	3,563,201	5,101,044	-1,537,843	役員等短期借入金			0
未収金	69,490	68,320	1,170	1年以内返済予定設備資金借入金			0
未収補助金	19,248,928	20,203,459	-954,531	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	19,800	29,400	-9,600	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
前払金	26,046	69,872	-43,826	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0
前払費用	1,154,674	13,750	1,140,924	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	162,000	156,000	6,000
短期貸付金			0	保育所遠足等預り金	162,000	156,000	6,000
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	537,195	475,800	61,395
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	537,195	468,000	69,195
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	7,183,000	6,907,000	276,000
				その他の流動負債			0
固定資産	242,418,656	247,992,796	-5,574,140	固定負債	12,885,160	11,990,500	894,660
基本財産	200,117,680	207,026,188	-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	156,397,180	163,305,688	-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	42,300,976	40,966,608	1,334,368	退職給付引当金	12,885,160	11,990,500	894,660
土地	13,809,000	13,809,000	0	長期未払金			0
建物	480,300	510,000	-29,700	長期預り金			0
構築物	6,332,052	6,883,231	-551,179	その他の固定負債			0
機械及び装置	861,074	1,006,615	-145,541	負債の部合計	31,724,837	29,667,736	2,057,101
車輪運搬具	125,419	276,974	-151,555				
器具及び備品	7,807,971	6,490,288	1,317,683	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
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	27,288,640	27,814,441	-525,801
投資有価証券			0	国庫補助金等特別積立金	27,288,640	27,814,441	-525,801
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	12,885,160	11,990,500	894,660	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	238,493,140	233,520,177	4,972,963
保育所施設・設備整備積立資産			0	(うち当期活動増減差額)	4,972,963	-16,430,977	21,403,940
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	265,781,780	261,334,618	4,447,162
資産の部合計	297,506,617	291,002,354	6,504,263	負債及び純資産の部合計	297,506,617	291,002,354	6,504,263

# 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	163,305,688	0	6,908,508	156,397,180
合 計	207,026,188	0	6,908,508	200,117,680

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

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	108,601,620	156,397,180
土地（運用財産）	13,809,000	0	13,809,000
建物（運用財産）	1,500,000	1,019,700	480,300
構築物	8,159,850	1,827,798	6,332,052
機械及び装置	1,573,385	712,311	861,074
車両運搬具	2,791,027	2,665,608	125,419
器具及び備品	22,703,121	14,895,150	7,807,971
合 計	359,255,683	129,722,187	229,533,496

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	3,563,201	0	3,563,201
未収金	69,490	0	69,490
未収補助金	19,248,928	0	19,248,928
立替金	19,800	0	19,800
前払金	26,046	0	26,046
前払費用	1,154,674	0	1,154,674
合 計	24,082,139	0	24,082,139

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拠点区分 貸借対照表  
令和4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	8,046,961	11,665,448	-3,618,487	流動負債	5,326,270	12,966,630	-7,640,360
現金預金	7,156,845	10,582,848	-3,426,003	短期運営資金借入金			0
現金	2,878	60,498	-57,620	事業未払金	3,575,570	11,225,920	-7,650,350
預金	7,153,967	10,522,350	-3,368,383	その他の未払金			0
有価証券			0	支払手形			0
事業未収金	363,000	350,000	13,000	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	514,000	729,000	-215,000	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	9,516		9,516	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	36,700	31,710	4,990
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	36,700	31,710	4,990
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	1,714,000	1,709,000	5,000
				その他の流動負債			0
固定資産	1,680,717	1,667,475	13,242	固定負債	1,201,960	999,760	202,200
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	1,680,717	1,667,475	13,242	退職給付引当金	1,201,960	999,760	202,200
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	6,528,230	13,966,390	-7,438,160
車輪運搬具			0				
器具及び備品	478,757	667,715	-188,958	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	333,476	405,119	-71,643
投資有価証券			0	国庫補助金等特別積立金	333,476	405,119	-71,643
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	1,201,960	999,760	202,200	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	措置施設繰越活動増減差額	2,865,972	-1,038,586	3,904,558
保育所施設・設備整備積立資産			0	(うち当期活動増減差額)	3,904,558	-1,087,436	4,991,994
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				
資産の部合計	9,727,678	13,332,923	-3,605,245	純資産の部合計	3,199,448	-633,467	3,832,915
				負債及び純資産の部合計	9,727,678	13,332,923	-3,605,245

## 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(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 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. 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

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	1,776,193	478,757
合 計	2,254,950	1,776,193	478,757

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	363,000	0	363,000
未収金			
未収補助金	514,000	0	514,000
立替金	3,600	0	3,600
前払金	9,516	0	9,516
前払費用			
合 計	890,116	0	890,116

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拠点区分 貸借対照表  
令和4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	39,255,971	19,936,369	19,319,602	流動負債	31,002,179	14,379,259	16,622,920
現金預金	15,946,550	1,555,586	14,390,964	短期運営資金借入金			0
現金	205,008	133,278	71,730	事業未払金	24,365,909	8,330,729	16,035,180
預金	15,741,542	1,422,308	14,319,234	その他の未払金			0
有価証券			0	支払手形			0
事業未収金	13,175,679	15,845,707	-2,670,028	役員等短期借入金			0
未収金	54,000	56,080	-2,080	1年以内返済予定設備資金借入金			0
未収補助金	8,701,000	1,710,000	6,991,000	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	14,400	12,600	1,800	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
前払金	837,304	742,646	94,658	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0
前払費用	527,038	13,750	513,288	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	34,700	-34,700
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		34,700	-34,700
拠点区分間貸付金			0	職員預り金	131,270	135,830	-4,560
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	131,270	128,630	2,640
教育費			0	住民税			0
行事費			0	互助会費		7,200	-7,200
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	6,505,000	5,878,000	627,000
				その他の流動負債			0
固定資産	84,067,830	81,057,032	3,010,798	固定負債	8,453,760	8,140,800	312,960
基本財産	67,269,908	47,803,414	19,466,494	設備資金借入金			0
土地			0	長期運営資金借入金			0
建物	67,269,908	47,803,414	19,466,494	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	16,797,922	33,253,618	-16,455,696	退職給付引当金	8,453,760	8,140,800	312,960
土地			0	長期未払金			0
建物			0	長期預り金			0
構築物	3,726,908	4,095,754	-368,846	その他の固定負債			0
機械及び装置	218,483	496,475	-277,992				0
車輪運搬具			0	負債の部合計	39,455,939	22,520,059	16,935,880
器具及び備品	498,771	620,589	-121,818	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
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	32,588,581	26,972,615	5,615,966
(何) 減価償却累計額			0	国庫補助金等特別積立金	32,588,581	26,972,615	5,615,966
投資有価証券			0	その他の積立金	3,900,000	19,900,000	-16,000,000
長期貸付金	0	0	0	人件費積立金			0
進学資金貸付金			0	措置施設繰越特定積立金	3,900,000	19,900,000	-16,000,000
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	8,453,760	8,140,800	312,960	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	3,900,000	19,900,000	-16,000,000	次期繰越活動増減差額	47,379,281	31,600,727	15,778,554
建設積立資産			0	(うち当期活動増減差額)	-221,446	5,431,369	-5,652,815
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				
資産の部合計	123,323,801	100,993,401	22,330,400	純資産の部合計	83,867,862	78,473,342	5,394,520
				負債及び純資産の部合計	123,323,801	100,993,401	22,330,400

## 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(㊸))は省略している
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊹))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	47,803,414	21,890,000	2,423,506	67,269,908
合 計	47,803,414	21,890,000	2,423,506	67,269,908

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

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）	149,243,000	81,973,092	67,269,908
土地（運用財産）			
建物（運用財産）			
構築物	5,505,201	1,778,293	3,726,908
機械及び装置	1,749,560	1,531,077	218,483
車両運搬具			
器具及び備品	2,633,952	2,135,181	498,771
合 計	159,131,713	87,417,643	71,714,070

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	13,175,679	0	13,175,679
未収金	54,000	0	54,000
未収補助金	8,701,000	0	8,701,000
立替金	14,400	0	14,400
前払金	837,304	0	837,304
前払費用	527,038	0	527,038
合 計	23,309,421	0	23,309,421

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

内原和敬寮拠点区分 貸借対照表  
令和4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	42,704,326	31,168,064	11,536,262	流動負債	37,566,616	36,875,090	691,526
現金預金	21,345,275	1,810,768	19,534,507	短期運営資金借入金			0
現金	273,568	226,419	47,149	事業未払金	11,685,376	11,480,269	205,107
預金	21,071,707	1,584,349	19,487,358	その他の未払金			0
有価証券			0	支払手形			0
事業未収金	13,879,922	26,562,486	-12,682,564	役員等短期借入金			0
未収金	45,430	44,540	890	1年以内返済予定設備資金借入金	18,400,000	18,400,000	0
未収補助金	2,756,068	2,112,000	644,068	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	15,600	0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
前払金	2,073,145	608,920	1,464,225	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0
前払費用	2,588,866	13,750	2,575,136	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	34,700	-34,700
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		34,700	-34,700
拠点区分間貸付金			0	職員預り金	175,240	180,121	-4,881
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	175,240	180,121	-4,881
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	7,306,000	6,780,000	526,000
				その他の流動負債			0
固定資産	451,005,471	470,504,678	-19,499,207	固定負債	232,875,120	251,751,880	-18,876,760
基本財産	426,474,188	437,301,623	-10,827,435	設備資金借入金	224,920,000	243,320,000	-18,400,000
土地	22,742,009	22,742,009	0	長期運営資金借入金			0
建物	403,732,179	414,559,614	-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	24,531,283	33,203,055	-8,671,772	退職給付引当金	7,955,120	8,431,880	-476,760
土地			0	長期未払金			0
建物			0	長期預り金			0
構築物	16,049,978	24,251,893	-8,201,915	その他の固定負債			0
機械及び装置	69,565	151,765	-82,200				0
車輪運搬具			0	負債の部合計	270,441,736	288,626,970	-18,185,234
器具及び備品	456,620	367,517	89,103				0
建設仮勘定			0	純資産の部			0
有形リース資産			0	基本金	0	0	0
権利			0	基本金			0
ソフトウェア			0	1号基本金			0
無形リース資産			0	2号基本金			0
(何)減価償却累計額			0	3号基本金			0
投資有価証券			0	国庫補助金等特別積立金	230,394,939	236,605,103	-6,210,164
長期貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	230,394,939	236,605,103	-6,210,164
進学資金貸付金			0	その他の積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金			0	人件費積立金			0
サービス区分間長期貸付金			0	措置施設繰越特定積立金			0
退職給付引当資産	7,955,120	8,431,880	-476,760	建設積立金			0
長期預り金積立資産			0	保育所施設・設備整備積立金			0
人件費積立資産			0	損害賠償積立金			0
措置施設繰越特定積立資産			0	卒園児童支援積立金			0
建設積立資産			0	ブーク進学支援積立金			0
保育所施設・設備整備積立資産			0	次期繰越活動増減差額	-7,126,878	-23,559,331	16,432,453
損害賠償積立資産			0	(うち当期活動増減差額)	16,432,453	-124,678,555	141,111,008
卒園児童支援積立資産			0				0
ブーク進学支援積立資産			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
その他の固定資産	0	0	0				0
退職共済預け金			0				0
資産の部合計	493,709,797	501,672,742	-7,962,945	純資産の部合計	223,268,061	213,045,772	10,222,289
				負債及び純資産の部合計	493,709,797	501,672,742	-7,962,945

# 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(㊸))は省略している
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊹))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	414,559,614	0	10,827,435	403,732,179
合 計	437,301,623	0	10,827,435	426,474,188

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

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） 56,739,000 円  
建物（基本財産） 794,616,943 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 243,320,000 円

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

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	88,424,052	403,732,179
土地（運用財産）			
建物（運用財産）			
構築物	83,778,333	67,728,355	16,049,978
機械及び装置	957,592	888,027	69,565
車両運搬具			
器具及び備品	5,380,815	4,924,195	456,620
合 計	605,014,980	161,964,629	443,050,351

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	13,879,922	0	13,879,922
未収金	45,430	0	45,430
未収補助金	2,756,068	0	2,756,068
立替金	15,600	0	15,600
前払金	2,073,145	0	2,073,145
前払費用	2,588,886	0	2,588,886

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
合 計	21,359,051	0	21,359,051

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

内原深敬寮拠点区分 貸借対照表  
令和4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	25,400,191	26,229,819	-829,628	流動負債	41,445,915	43,373,284	-1,927,369
現金預金	8,141,009	7,378,693	762,316	短期運営資金借入金			0
現金	174,669	170,664	4,005	事業未払金	14,103,593	14,680,202	-576,609
預金	7,966,340	7,208,029	758,311	その他の未払金			0
有価証券			0	支払手形			0
事業未収金	8,983,246	15,046,667	-6,063,421	役員等短期借入金			0
未収金	59,960	65,340	-5,380	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	3,005,048	2,159,906	845,142	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	23,272	21,000	2,272	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
前払金	1,345,962	1,544,463	-198,501	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0
前払費用	3,841,694	13,750	3,827,944	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	468,160	-468,160
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		468,160	-468,160
拠点区分間貸付金			0	職員預り金	249,322	244,922	4,400
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	240,322	238,322	2,000
教育費			0	住民税			0
行事費			0	互助会費	9,000	6,600	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	9,169,000	10,056,000	-887,000
				その他の流動負債			0
固定資産	685,596,635	703,479,523	-17,882,888	固定負債	227,023,600	244,112,630	-17,089,030
基本財産	424,881,755	434,474,019	-9,592,264	設備資金借入金	213,768,000	231,692,000	-17,924,000
土地	33,996,991	33,996,991	0	長期運営資金借入金			0
建物	390,884,764	400,477,028	-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	260,714,880	269,005,504	-8,290,624	退職給付引当金	13,255,600	12,420,630	834,970
土地			0	長期未払金			0
建物	218,920,408	225,213,568	-6,293,160	長期預り金			0
構築物	27,333,079	29,600,540	-2,267,461	その他の固定負債			0
機械及び装置	189,802	423,576	-233,774	負債の部合計	268,469,515	287,485,914	-19,016,399
車輪運搬具			0				
器具及び備品	1,015,991	1,347,190	-331,199	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
権利			0	1号基本金			0
ソフトウェア			0	2号基本金			0
ソフトウエア			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	194,988,750	199,773,750	-4,785,000
(何)減価償却累計額			0	国庫補助金等特別積立金	194,988,750	199,773,750	-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	13,255,600	12,420,630	834,970	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	247,538,561	242,449,678	5,088,883
建設積立資産			0	(うち当期活動増減差額)	5,088,883	9,402,372	-4,313,489
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				
資産の部合計	710,996,826	729,709,342	-18,712,516	純資産の部合計	442,527,311	442,223,428	303,883
				負債及び純資産の部合計	710,996,826	729,709,342	-18,712,516

# 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(㊸))は省略している
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊹))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	400,477,028	0	9,592,264	390,884,764
合 計	434,474,019	0	9,592,264	424,881,755

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） 56,739,000 円

建物（基本財産） 794,616,943 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 231,692,000 円

## 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

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	88,728,442	390,884,764
土地（運用財産）			
建物（運用財産）	233,080,018	14,159,610	218,920,408
構築物	36,713,486	9,380,407	27,333,079
機械及び装置	1,865,224	1,675,422	189,802
車両運搬具			
器具及び備品	7,106,397	6,090,406	1,015,991
合 計	792,375,322	120,034,287	672,341,035

## 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	8,983,246	0	8,983,246
未収金	59,960	0	59,960
未収補助金	3,005,048	0	3,005,048
立替金	23,272	0	23,272
前払金	1,345,962	0	1,345,962
前払費用	3,841,694	0	3,841,694

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
合 計	17,259,182	0	17,259,182

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

つくば香風寮拠点区分 貸借対照表  
令和4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	56,695,752	43,918,989	12,776,763	流動負債	30,813,621	36,408,062	-5,594,441
現金預金	33,107,939	11,996,370	21,111,569	短期運営資金借入金			0
現金	86,078	150,669	-64,591	事業未払金	11,633,141	18,495,172	-6,862,031
預金	33,021,861	11,845,701	21,176,160	その他の未払金			0
有価証券			0	支払手形			0
事業未収金	18,587,313	22,709,691	-4,122,378	役員等短期借入金			0
未収金	61,060	60,150	910	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	3,180,904	8,185,000	-5,004,096	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	18,000	16,200	1,800	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
前払金	1,076,626	937,828	138,798	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0
前払費用	663,910	13,750	650,160	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	100,000	0	100,000
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	100,000		100,000
拠点区分間貸付金			0	職員預り金	189,980	168,390	21,590
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	186,980	162,990	23,990
教育費			0	住民税			0
行事費			0	互助会費	3,000	5,400	-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	8,087,000	6,941,000	1,146,000
				その他の流動負債			0
固定資産	289,598,332	298,630,459	-9,032,127	固定負債	92,477,740	102,174,720	-9,696,980
基本財産	256,787,826	264,786,327	-7,998,501	設備資金借入金	85,054,500	95,858,000	-10,803,500
土地	18,591,209	18,591,209	0	長期運営資金借入金			0
建物	238,196,617	246,195,118	-7,998,501	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	32,810,506	33,844,132	-1,033,626	退職給付引当金	7,423,240	6,316,720	1,106,520
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	14,761,043	16,714,015	-1,952,972	その他の固定負債			0
機械及び装置	111,744	279,360	-167,616	負債の部合計	123,291,361	138,582,782	-15,291,421
車輪運搬具			0				
器具及び備品	1,605,688	1,625,246	-19,558	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
権利			0	1号基本金			0
ソフトウェア			0	2号基本金			0
ソフトウエア			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	125,983,205	130,470,475	-4,487,270
(何) 減価償却累計額			0	国庫補助金等特別積立金	125,983,205	130,470,475	-4,487,270
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	7,423,240	6,316,720	1,106,520	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	97,019,518	73,496,191	23,523,327
建設積立資産			0	(うち当期活動増減差額)	23,523,327	29,559,304	-6,035,977
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				
資産の部合計	346,294,084	342,549,448	3,744,636	純資産の部合計	223,002,723	203,966,666	19,036,057
				負債及び純資産の部合計	346,294,084	342,549,448	3,744,636

## 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(㊱))は省略している
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊲))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	246,195,118	0	7,998,501	238,196,617
合 計	264,786,327	0	7,998,501	256,787,826

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）	37,182,418 円
建物（基本財産）	299,348,796 円
土地（運用財産）	17,817,582 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	95,858,000 円
---------	--------------

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

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	84,520,541	238,196,617
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	19,216,179	14,761,043
機械及び装置	838,080	726,336	111,744
車両運搬具			
器具及び備品	7,767,748	6,162,060	1,605,688
合 計	392,800,208	110,625,116	282,175,092

## 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	18,587,313	0	18,587,313
未収金	61,060	0	61,060
未収補助金	3,180,904	0	3,180,904
立替金	18,000	0	18,000
前払金	1,076,626	0	1,076,626
前払費用	663,910	0	663,910
合 計	23,587,813	0	23,587,813

## 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

さくらの森乳児院拠点区分 貸借対照表  
令和4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	78,672,137	59,102,220	19,569,917	流動負債	21,429,361	22,507,743	-1,078,382
現金預金	62,685,955	45,995,393	16,690,562	短期運営資金借入金			0
現金	78,319	149,213	-70,894	事業未払金	11,489,901	11,938,282	-448,381
預金	62,607,636	45,846,180	16,761,456	その他の未払金			0
有価証券			0	支払手形			0
事業未収金	12,535,195	11,212,297	1,322,898	役員等短期借入金			0
未収金	6,380	6,380	0	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	3,096,000	1,857,000	1,239,000	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	17,400	-600	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
前払金	12,289		12,289	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0
前払費用	319,518	13,750	305,768	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	213,960	169,961	43,999
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	213,960	169,961	43,999
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	6,724,000	7,398,000	-674,000
				その他の流動負債			0
固定資産	146,137,277	153,355,531	-7,218,254	固定負債	29,437,810	32,652,120	-3,214,310
基本財産	79,743,388	84,548,609	-4,805,221	設備資金借入金	22,480,500	25,482,000	-3,001,500
土地	18,591,209	18,591,209	0	長期運営資金借入金			0
建物	61,152,179	65,957,400	-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	66,393,889	68,806,922	-2,413,033	退職給付引当金	6,957,310	7,170,120	-212,810
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	15,105,343	17,162,602	-2,057,259	その他の固定負債			0
機械及び装置	146,016	365,040	-219,024	負債の部合計	50,867,171	55,159,863	-4,292,692
車輪運搬具	51,975	92,475	-40,500				
器具及び備品	2,024,454	1,907,894	116,560	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
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	41,674,181	45,184,140	-3,509,959
投資有価証券			0	国庫補助金等特別積立金	41,674,181	45,184,140	-3,509,959
長期貸付金	0	0	0	その他の積立金	33,200,000	33,200,000	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	33,200,000	33,200,000	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	6,957,310	7,170,120	-212,810	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	33,200,000	33,200,000	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	99,068,062	78,913,748	20,154,314
保育所施設・設備整備積立資産			0	(うち当期活動増減差額)	20,154,314	10,584,882	9,569,432
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	173,942,243	157,297,888	16,644,355
資産の部合計	224,809,414	212,457,751	12,351,663	負債及び純資産の部合計	224,809,414	212,457,751	12,351,663

# 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(㊱))は省略している
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊲))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	65,957,400	0	4,805,221	61,152,179
合 計	84,548,609	0	4,805,221	79,743,388

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） 37,182,418 円

建物（基本財産） 299,348,796 円

土地（運用財産） 17,817,582 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 25,482,000 円

## 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

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	53,257,865	61,152,179
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	20,133,646	15,105,343
機械及び装置	1,095,120	949,104	146,016
車両運搬具	162,000	110,025	51,975
器具及び備品	5,009,392	2,984,938	2,024,454
合 計	183,415,545	77,435,578	105,979,967

## 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	12,535,195	0	12,535,195
未収金	6,380	0	6,380
未収補助金	3,096,000	0	3,096,000
立替金	16,800	0	16,800
前払金	12,289	0	12,289
前払費用	319,518	0	319,518

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
合 計	15,986,182	0	15,986,182

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拠点区分 貸借対照表  
令和4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	4,602,275	5,589,776	-987,501	流動負債	5,145,678	4,900,020	245,658
現金預金	1,555,886	1,169,196	386,690	短期運営資金借入金			0
現金	38,457	69,673	-31,216	事業未払金	2,004,348	1,779,552	224,796
預金	1,517,429	1,099,523	417,906	その他の未払金			0
有価証券			0	支払手形			0
事業未収金	2,783,727	4,038,180	-1,254,453	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	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	2,400	0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
前払金	514		514	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0
前払費用	259,748		259,748	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	24,330	15,468	8,862
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	24,330	15,468	8,862
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	1,117,000	1,105,000	12,000
				その他の流動負債			0
固定資産	61,456,024	63,835,437	-2,379,413	固定負債	3,183,440	4,932,880	-1,749,440
基本財産	55,126,951	57,008,374	-1,881,423	設備資金借入金	2,000,000	4,000,000	-2,000,000
土地	16,289,000	16,289,000	0	長期運営資金借入金			0
建物	38,837,951	40,719,374	-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	6,329,073	6,827,063	-497,990	退職給付引当金	1,183,440	932,880	250,560
土地			0	長期未払金			0
建物			0	長期預り金			0
構築物	4,872,246	5,576,667	-704,421	その他の固定負債			0
機械及び装置			0	負債の部合計	8,329,118	9,832,900	-1,503,782
車輪運搬具			0				
器具及び備品	273,387	317,516	-44,129	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
権利			0	1号基本金			0
ソフトウェア			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	4,223,717	4,455,636	-231,919
(何)減価償却累計額			0	国庫補助金等特別積立金	4,223,717	4,455,636	-231,919
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	1,183,440	932,880	250,560	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	53,505,464	55,136,677	-1,631,213
建設積立資産			0	(うち当期活動増減差額)	-1,631,213	2,217,317	-3,848,530
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				
資産の部合計	66,058,299	69,425,213	-3,366,914	純資産の部合計	57,729,181	59,592,313	-1,863,132
				負債及び純資産の部合計	66,058,299	69,425,213	-3,366,914

## 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(㊸))は省略している
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊹))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	40,719,374	0	1,881,423	38,837,951
合 計	57,008,374	0	1,881,423	55,126,951

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

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	5,957,839	38,837,951
土地（運用財産）			
建物（運用財産）			
構築物	7,044,210	2,171,964	4,872,246
機械及び装置			
車両運搬具			
器具及び備品	338,500	65,113	273,387
合 計	68,467,500	8,194,916	60,272,584

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	2,783,727	0	2,783,727
未収金			
未収補助金			
立替金	2,400	0	2,400
前払金	514	0	514
前払費用	259,748	0	259,748
合 計	3,046,389	0	3,046,389

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拠点区分 貸借対照表  
令和4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	9,237,174	9,339,113	-101,939	流動負債	5,734,890	4,749,180	985,710
現金預金	3,355,522	484,193	2,871,329	短期運営資金借入金			0
現金	17,193	80,634	-63,441	事業未払金	3,697,510	2,503,052	1,194,458
預金	3,338,329	403,559	2,934,770	その他の未払金			0
有価証券			0	支払手形			0
事業未収金	4,980,412	8,538,120	-3,557,708	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	174,000	312,000	-138,000	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	0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
前払金	1,028		1,028	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0
前払費用	721,412		721,412	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	50,380	90,128	-39,748
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	50,380	90,128	-39,748
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	1,987,000	2,156,000	-169,000
				その他の流動負債			0
固定資産	144,550,601	147,729,714	-3,179,113	固定負債	2,001,240	1,681,440	319,800
基本財産	137,263,110	141,010,580	-3,747,470	設備資金借入金			0
土地			0	長期運営資金借入金			0
建物	137,263,110	141,010,580	-3,747,470	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	7,287,491	6,719,134	568,357	退職給付引当金	2,001,240	1,681,440	319,800
土地			0	長期未払金			0
建物			0	長期預り金			0
構築物	4,395,734	4,933,986	-538,252	その他の固定負債			0
機械及び装置			0	負債の部合計	7,736,130	6,430,620	1,305,510
車輪運搬具			0				
器具及び備品	890,517	103,708	786,809	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
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	14,556,415	14,953,825	-397,410
投資有価証券			0	国庫補助金等特別積立金	14,556,415	14,953,825	-397,410
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	2,001,240	1,681,440	319,800	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			0	ブーク進学支援積立金			0
建設積立資産			0	措置施設繰越活動増減差額	131,495,230	135,684,382	-4,189,152
保育所施設・設備整備積立資産			0	(うち当期活動増減差額)	-4,189,152	135,684,382	-139,873,534
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				
資産の部合計	153,787,775	157,068,827	-3,281,052	純資産の部合計	146,051,645	150,638,207	-4,586,562
				負債及び純資産の部合計	153,787,775	157,068,827	-3,281,052

## 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

#### 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) 児童家庭支援センター拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分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(㊸))は省略している
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊹))は省略している  
ア 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	141,010,580	0	3,747,470	137,263,110
合 計	141,010,580	0	3,747,470	137,263,110

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

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	6,870,361	137,263,110
土地（運用財産）			
建物（運用財産）			
構築物	5,382,529	986,795	4,395,734
機械及び装置			
車両運搬具			
器具及び備品	982,023	91,506	890,517
合 計	150,498,023	7,948,662	142,549,361

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	4,980,412	0	4,980,412
未収金			
未収補助金	174,000	0	174,000
立替金	4,800	0	4,800
前払金	1,028	0	1,028
前払費用	721,412	0	721,412
合 計	5,881,652	0	5,881,652

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つくば拠点区分 貸借対照表  
令和4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	5,261,529	4,464,331	797,198	流動負債	3,671,529	2,559,331	1,112,198
現金預金	4,870,328	4,245,349	624,979	短期運営資金借入金			0
現金	60,009	100,100	-40,091	事業未払金	2,221,779	1,426,572	795,207
預金	4,810,319	4,145,249	665,070	その他の未払金			0
有価証券			0	支払手形			0
事業未収金	143,013	215,618	-72,605	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	3,600	1,800	1,800	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	244,588		244,588	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	39,750	37,759	1,991
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	39,750	20,759	18,991
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	1,410,000	1,095,000	315,000
				その他の流動負債			0
固定資産	58,821,003	60,998,624	-2,177,621	固定負債	1,747,080	1,100,880	646,200
基本財産	56,023,943	58,632,596	-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	56,023,943	58,632,596	-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	2,797,060	2,366,028	431,032	退職給付引当金	1,747,080	1,100,880	646,200
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	205,381	236,920	-31,539	負債の部合計	5,418,609	3,660,211	1,758,398
車輪運搬具			0				
器具及び備品	705,692	855,888	-150,196	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
権利	138,907	172,340	-33,433	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	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	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	1,747,080	1,100,880	646,200	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	58,663,923	61,802,744	-3,138,821
保育所施設・設備整備積立資産			0	(うち当期活動増減差額)	-3,138,821	-1,865,332	-1,273,489
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				
資産の部合計	64,082,532	65,462,955	-1,380,423	純資産の部合計	58,663,923	61,802,744	-3,138,821
				負債及び純資産の部合計	64,082,532	65,462,955	-1,380,423

# 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) 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(㊸))は省略している

#### (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊹))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	58,632,596	0	2,608,653	56,023,943
合 計	58,632,596	0	2,608,653	56,023,943

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

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	6,086,857	56,023,943
土地（運用財産）			
建物（運用財産）			
構築物			
機械及び装置	281,600	76,219	205,381
車両運搬具			
器具及び備品	1,473,370	767,678	705,692
合 計	63,865,770	6,930,754	56,935,016

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	143,013	0	143,013
未収金			
未収補助金			
立替金	3,600	0	3,600
前払金			
前払費用	244,588	0	244,588
合 計	391,201	0	391,201

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