

法人単位貸借対照表

平成30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	481,206,028	442,302,172	38,903,856	流動負債	156,489,884	133,446,784	23,043,100
現金	1,431,379	1,536,883	-105,504	短期運営資金借入金	-	-	-
預金	375,503,516	351,553,981	23,949,535	事業未払金	98,633,551	84,191,543	14,442,008
有価証券	-	-	-	その他の未払金	-	-	-
事業未収金	72,574,744	58,027,816	14,546,928	支払手形	-	-	-
未収金	697,430	716,480	-19,050	役員等短期借入金	-	-	-
未収補助金	21,536,880	19,171,390	2,365,490	1年以内返済予定設備資金借入金	47,891,000	47,891,000	-
立替金	158,950	128,340	30,610	1年以内返済予定長期運営資金借入金	-	-	-
前払金	3,726,430	4,004,676	-278,246	1年以内返済予定リース債務	-	-	-
前払費用	5,576,699	7,162,606	-1,585,907	1年以内返済予定役員等長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定長期未払金	-	-	-
短期貸付金	-	-	-	未払費用	-	-	-
拠点区分間貸付金	-	-	-	預り金	180,000	176,720	3,280
仮払金	-	-	-	職員預り金	9,753,833	1,159,021	8,594,812
その他の流動資産	-	-	-	前受金	31,500	28,500	3,000
徴収不能引当金	-	-	-	前受収益	-	-	-
固定資産	2,485,533,643	2,503,984,411	-18,450,768	拠点区分間借入金	-	-	-
基本財産	1,932,073,417	1,985,463,285	-53,389,868	借入金	-	-	-
土地	146,971,918	146,971,918	-	賞与引当金	-	-	-
建物	1,785,101,499	1,838,491,367	-53,389,868	その他の流動負債	-	-	-
定期預金	-	-	-	固定負債	637,070,920	682,348,480	-45,277,560
投資有価証券	-	-	-	設備資金借入金	564,623,000	612,514,000	-47,891,000
その他の固定資産	553,460,226	518,521,126	34,939,100	長期運営資金借入金	-	-	-
土地	102,427,598	96,138,598	6,289,000	リース債務	-	-	-
建物	25,846,019	25,943,060	-97,041	役員等長期借入金	-	-	-
構築物	112,629,431	125,928,833	-13,299,402	拠点区分間長期借入金	-	-	-
機械及び装置	7,174,014	4,874,547	2,299,467	退職給付引当資産	72,447,920	69,834,480	2,613,440
車両運搬具	1,257,549	1,954,662	-697,113	長期未払金	-	-	-
器具及び備品	18,856,495	18,514,946	341,549	長期預り金	-	-	-
建設仮勘定	12,679,200	-	12,679,200	その他の固定負債	-	-	-
権利	-	-	-	負債合計	793,560,804	815,795,264	-22,234,460
ソフトウェア	-	-	-	純資産の部			
投資有価証券	-	-	-	基本金	42,802,000	35,845,000	6,957,000
長期貸付金	-	-	-	基本金	42,802,000	35,845,000	6,957,000
拠点区分間長期貸付金	-	-	-	国庫補助金等特別積立金	1,023,363,144	1,056,235,430	-32,872,286
退職給付引当資産	72,447,920	69,834,480	2,613,440	その他の積立金	200,142,000	175,332,000	24,810,000
長期預り金積立資産	-	-	-	人件費積立金	-	-	-
人件費積立資産	-	-	-	措置施設繰越特定積立金	159,140,000	137,540,000	21,600,000
措置施設繰越特定積立資産	159,140,000	137,540,000	21,600,000	建設積立金	-	-	-
建設積立資産	-	-	-	保育所施設・設備整備積立金	9,800,000	9,800,000	-
保育所施設・設備整備積立資産	9,800,000	9,800,000	-	損害賠償積立金	31,112,000	27,932,000	3,180,000
損害賠償積立資産	31,112,000	27,932,000	3,180,000	卒園児童支援積立金	-	-	-
卒園児童支援積立資産	-	-	-	ブーク進学支援積立金	90,000	60,000	30,000
ブーク進学支援積立資産	90,000	60,000	30,000	次期繰越活動増減差額	906,871,723	863,078,889	43,792,834
その他の積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	906,871,723	863,078,889	43,792,834
その他の固定資産	-	-	-	（うち当期活動増減差額）	68,602,834	167,312,442	-98,709,608
				純財産の部合計	2,173,178,867	2,130,491,319	42,687,548
資産の部合計	2,966,739,671	2,946,286,583	20,453,088	負債及び純財産の部合計	2,966,739,671	2,946,286,583	20,453,088

〔脚注〕 1 減価償却費の累計額

797,276,555円

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

〔計算書類に対する注記 — 法人全体用〕

1 継続事業の前提に関する注記 — 該当なし

2 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等 — 償却原価法（定額法）
- ・満期保有目的の債権等以外の有価証券で時価のあるもの — 決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物及び車両運搬具 — 定額法
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 — リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主催する退職共済制度に係る掛金と同額を計上している
- ・徴収不能引当金 — 徴収不能のおそれのある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づき計上している

3 重要な会計方針の変更 — 該当なし

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

5 法人が作成する財務諸表と拠点区分、サービス区分

(1) 法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

(2) 事業区分別内訳表 — 当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成をしていない

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

(4) 収益事業における拠点区分別内訳表 — 当法人では、収益事業を実施していないため作成をしていない

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

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

6 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	146,971,918	0	0	146,971,918
建物	1,838,491,367	0	53,389,868	1,785,101,499
合計	1,985,463,285	0	53,389,868	1,932,073,417

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

基本財産 土地	9,330,000 円	(高萩市肥前町1-80-2)
土地	56,739,000 円	(水戸市小林町1186-84, 1186-85, 鯉淵町2508-53)
土地	37,182,418 円	(つくば市高崎802-1,-5)
建物	389,980,785 円	(同仁会子どもセンター建物)
建物	876,295,739 円	(内原同仁会子どもセンター建物)
建物	339,646,243 円	(つくば同仁会子どもセンター建物)
運用財産 土地	17,817,582 円	(つくば市高崎802-3,-4)
建物	24,585,877 円	(内原深敬寮学校棟)

担保にしている債務の種類及び金額

設備資金借入金	612,514,000 円
長期運営資金借入金	0 円

9 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	146,971,918	0	146,971,918
建物（基本財産）	2,396,450,209	611,348,710	1,785,101,499
土地（運用財産）	102,427,598	0	102,427,598
建物（運用財産）	36,831,668	10,985,649	25,846,019
構築物	179,095,580	66,466,149	112,629,431
車両運搬具	7,498,802	6,241,253	1,257,549
器具・備品	71,393,674	52,537,179	18,856,495
機械・装置	45,892,829	38,718,815	7,174,014
建設仮勘定	12,679,200	0	12,679,200
ソフトウェア	10,978,800	10,978,800	0
合計	3,010,220,278	797,276,555	2,212,943,723

11 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

名称	帳簿価額	時価	評価損益
			0
合計	0	0	0

12 関連当事者との取引の内容 — 該当なし

13 重要な偶発債務 — 該当なし

14 重要な後発事象 — 該当なし

15 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項 — 該当なし

10 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

科目	債権額	徴収不能引当金の期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	72,574,744	0	72,574,744
未収金	697,430	0	697,430
未収補助金	21,536,880	0	21,536,880
立替金	158,950	0	158,950
前払金	3,726,430	0	3,726,430
前払費用	5,576,699	0	5,576,699
合計	104,271,133	0	104,271,133

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
平成30年3月31日現在

（単位：円）

	同仁会本部	臨海学園	同仁会乳児院	同仁東保育園	ゆうゆう館	子育て 支援センター	児童家庭 支援センター	同仁会 子どもホーム	内原和敬寮	内原深敬寮	つくば香風寮	さくらの森 乳児院	合 計	内部取引消去	法人合計
固 定 負 債	825,600	12,259,040	12,744,800	11,610,720	763,680	721,840	2,595,120	6,923,640	222,559,040	190,157,280	134,399,460	41,510,700	637,070,920	-	637,070,920
設備資金借入金	-	4,692,600	2,057,400	-	-	-	-	-	214,592,000	180,526,000	128,268,500	34,486,500	564,623,000		564,623,000
長期運営資金借入金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
リース債務	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
役員等長期借入金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
拠点区分間長期借入金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
退職給付引当金	825,600	7,566,440	10,687,400	11,610,720	763,680	721,840	2,595,120	6,923,640	7,967,040	9,631,280	6,130,960	7,024,200	72,447,920		72,447,920
長期未払金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
長期預り金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
その他の固定負債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
負 債 合 計	2,506,107	28,545,589	27,680,135	21,247,894	1,809,969	1,539,913	5,397,297	16,972,320	251,137,901	220,547,773	158,563,480	57,612,426	793,560,804	-	793,560,804
基 本 金	6,957,000	26,950,700	8,894,300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	42,802,000	-	42,802,000
基本金	6,957,000	26,950,700	8,894,300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	42,802,000		42,802,000
国庫補助金等特別積立金	-	209,819,200	90,749,161	16,289,224	7,533,254	-	-	28,510,322	254,925,572	226,498,686	134,573,309	54,464,416	1,023,363,144		1,023,363,144
そ の 他 の 積 立 金	31,202,000	19,000,000	21,230,000	9,800,000	-	-	-	19,900,000	22,810,000	24,200,000	23,600,000	28,400,000	200,142,000	-	200,142,000
人件費積立金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
措置施設繰越特定積立金	-	19,000,000	21,230,000	-	-	-	-	19,900,000	22,810,000	24,200,000	23,600,000	28,400,000	159,140,000		159,140,000
建設積立金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
保育所施設・ 設備整備積立金	-	-	-	9,800,000	-	-	-	-	-	-	-	-	9,800,000		9,800,000
損害賠償積立金	31,112,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31,112,000		31,112,000
卒園児童支援積立金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
ブーケ進学支援積立金	90,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	90,000		90,000
次期繰越活動増減差額	59,766,881	92,062,765	76,974,201	184,108,291	53,859,272	8,838,776	9,712,465	59,986,673	78,751,284	132,345,897	70,420,347	80,044,871	906,871,723	-	906,871,723
次期繰越活動増減差額	59,766,881	92,062,765	76,974,201	184,108,291	53,859,272	8,838,776	9,712,465	59,986,673	78,751,284	132,345,897	70,420,347	80,044,871	906,871,723		906,871,723
（うち当期活動増減差額）	3,147,613	6,197,431	3,646,337	22,500,748	-848,994	663,017	1,405,634	8,492,755	5,059,859	23,234,660	-1,049,204	-3,847,022	68,602,834		68,602,834
純 財 産 の 部 合 計	97,925,881	347,832,665	197,847,662	210,197,515	61,392,526	8,838,776	9,712,465	108,396,995	356,486,856	383,044,583	228,593,656	162,909,287	2,173,178,867	-	2,173,178,867
負債及び純財産の部合計	100,431,988	376,378,254	225,527,797	231,445,409	63,202,495	10,378,689	15,109,762	125,369,315	607,624,757	603,592,356	387,157,136	220,521,713	2,966,739,671	-	2,966,739,671

同 仁 会 本 部 拠 点 区 分 貸 借 対 照 表

平成30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	13,088,900	12,189,978	898,922	流 動 負 債	1,680,507	539,275	1,141,232
現 金	141,831	149,750	-7,919	短期運営資金借入金	-	-	-
預 金	12,946,151	12,039,628	906,523	事業未払金	1,520,178	494,372	1,025,806
有価証券	-	-	-	その他の未払金	-	-	-
事業未収金	318	-	318	支払手形	-	-	-
未 収 金	-	-	-	役員等短期借入金	-	-	-
未収補助金	-	-	-	1年以内返済予定設備資金借入金	-	-	-
立 替 金	600	600	-	1年以内返済予定長期運営資金借入金	-	-	-
前 払 金	-	-	-	1年以内返済予定リース債務	-	-	-
前払費用	-	-	-	1年以内返済予定役員等長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定長期未払金	-	-	-
短期貸付金	-	-	-	未払費用	-	-	-
拠点区分間貸付金	-	-	-	預 り 金	-	-	-
仮 払 金	-	-	-	職員預り金	128,829	16,403	112,426
その他の流動資産	-	-	-	前 受 金	31,500	28,500	3,000
徴収不能引当金	-	-	-	前受収益	-	-	-
固 定 資 産	87,343,088	76,955,605	10,387,483	拠点区分間借入金	-	-	-
基 本 財 産	-	-	-	借 受 金	-	-	-
土 地	-	-	-	賞与引当金	-	-	-
建 物	-	-	-	その他の流動負債	-	-	-
定期預金	-	-	-	固 定 負 債	825,600	785,040	40,560
投資有価証券	-	-	-	設備資金借入金	-	-	-
そ の 他 の 固 定 資 産	87,343,088	76,955,605	10,387,483	長期運営資金借入金	-	-	-
土 地	43,979,000	37,690,000	6,289,000	リース債務	-	-	-
建 物	661,042	-	661,042	役員等長期借入金	-	-	-
構 築 物	-	-	-	拠点区分間長期借入金	-	-	-
機械及び装置	-	-	-	退職給付引当金	825,600	785,040	40,560
車両運搬具	-	-	-	長期未払金	-	-	-
器具及び備品	10,675,446	10,488,565	186,881	長期預り金	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	その他の固定負債	-	-	-
権 利	-	-	-	負 債 合 計	2,506,107	1,324,315	1,181,792
ソフトウェア	-	-	-	純 資 産 の 部			
投資有価証券	-	-	-	基 本 金	6,957,000	-	6,957,000
長期貸付金	-	-	-	基本金	6,957,000	-	6,957,000
拠点区分間長期貸付金	-	-	-	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	-	-	-
退職給付引当資産	825,600	785,040	40,560	そ の 他 の 積 立 金	31,202,000	27,992,000	3,210,000
長期預り金積立資産	-	-	-	人件費積立金	-	-	-
人件費積立資産	-	-	-	措置施設繰越特定積立金	-	-	-
措置施設繰越特定積立資産	-	-	-	建設積立金	-	-	-
建設積立資産	-	-	-	保育所施設・設備整備積立金	-	-	-
保育所施設・設備整備積立資産	-	-	-	損害賠償積立金	31,112,000	27,932,000	3,180,000
損害賠償積立資産	31,112,000	27,932,000	3,180,000	卒園児童支援積立金	-	-	-
卒園児童支援積立資産	-	-	-	ブーケ進学支援積立金	90,000	60,000	30,000
ブーケ進学支援積立資産	90,000	60,000	30,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	59,766,881	59,829,268	-62,387
その他の積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	59,766,881	59,829,268	-62,387
その他の固定資産	-	-	-	（うち当期活動増減差額）	3,147,613	5,337,268	-2,189,655
				純 財 産 の 部 合 計	97,925,881	87,821,268	10,104,613
資 産 の 部 合 計	100,431,988	89,145,583	11,286,405	負 債 及 び 純 財 産 の 部 合 計	100,431,988	89,145,583	11,286,405

〔脚注〕 1 減価償却費の累計額

195,296円

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

[計算書類に対する注記 ー 同仁会本部拠点区分用]

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等 ー 償却原価法（定額法）
- ・満期保有目的の債権等以外の有価証券で時価のあるもの ー 決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物及び車両運搬具 ー 定額法
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 ー リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 ー 社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主催する退職共済制度に係る掛金と同額を計上している
- ・徴収不能引当金 ー 徴収不能のおそれのある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づき計上している

2 重要な会計方針の変更 ー 該当なし

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

4 拠点が作成する計算書類とサービス区分

(1) 同仁会本部拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書（別紙3（11））は省略している

ア 本部

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（10））は省略している

5 基本財産の増減の内容及び金額

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

6 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し ー 該当なし

7 担保に供している資産 ー 該当なし

8 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	0	0	0
建物（基本財産）	0	0	0
土地（運用財産）	43,979,000	0	43,979,000
建物（運用財産）	668,000	6,958	661,042
構築物	0	0	0
車両運搬具	0	0	0
器具・備品	10,863,784	188,338	10,675,446
機械・装置	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
合計	55,510,784	195,296	55,315,488

9 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

科目	債権額	徴収不能引当金の期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	318	0	318
未収金	0	0	0
未収補助金	0	0	0
立替金	600	0	600
前払金	0	0	0
前払費用	0	0	0
合計	918	0	918

10 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

名称	帳簿価額	時価	評価損益
			0
合計	0	0	0

11 重要な後発事象 ー 該当なし

12 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項 ー 該当なし

臨海学園拠点区分貸借対照表

平成30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	46,739,128	42,017,323	4,721,805	流動負債	16,286,549	14,303,362	1,983,187
現金	261,667	173,971	87,696	短期運営資金借入金	-	-	-
預金	38,310,079	25,007,555	13,302,524	事業未払金	10,632,112	9,494,092	1,138,020
有価証券	-	-	-	その他の未払金	-	-	-
事業未収金	5,380,852	13,672,760	-8,291,908	支払手形	-	-	-
未収金	83,880	86,150	-2,270	役員等短期借入金	-	-	-
未収補助金	449,360	631,120	-181,760	1年以内返済予定設備資金借入金	4,692,600	4,692,600	-
立替金	13,800	12,600	1,200	1年以内返済予定長期運営資金借入金	-	-	-
前払金	1,141,735	1,020,843	120,892	1年以内返済予定リース債務	-	-	-
前払費用	1,097,755	1,412,324	-314,569	1年以内返済予定役員等長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定長期未払金	-	-	-
短期貸付金	-	-	-	未払費用	-	-	-
拠点区分間貸付金	-	-	-	預り金	-	-	-
仮払金	-	-	-	職員預り金	961,837	116,670	845,167
その他の流動資産	-	-	-	前受金	-	-	-
徴収不能引当金	-	-	-	前受収益	-	-	-
固定資産	329,639,126	340,147,641	-10,508,515	拠点区分間借入金	-	-	-
基本財産	281,262,491	290,269,990	-9,007,499	借入金	-	-	-
土地	6,624,300	6,624,300	-	賞与引当金	-	-	-
建物	274,638,191	283,645,690	-9,007,499	その他の流動負債	-	-	-
定期預金	-	-	-	固定負債	12,259,040	18,368,240	-6,109,200
投資有価証券	-	-	-	設備資金借入金	4,692,600	9,385,200	-4,692,600
その他の固定資産	48,376,635	49,877,651	-1,501,016	長期運営資金借入金	-	-	-
土地	19,043,631	19,043,631	-	リース債務	-	-	-
建物	-	-	-	役員等長期借入金	-	-	-
構築物	662,946	583,472	79,474	拠点区分間長期借入金	-	-	-
機械及び装置	1,587,978	1,822,172	-234,194	退職給付引当資産	7,566,440	8,983,040	-1,416,600
車両運搬具	146,621	83,185	63,436	長期未払金	-	-	-
器具及び備品	369,019	362,151	6,868	長期預り金	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	その他の固定負債	-	-	-
権利	-	-	-	負債合計	28,545,589	32,671,602	-4,126,013
ソフトウェア	-	-	-	純資産の部			
投資有価証券	-	-	-	基本金	26,950,700	26,950,700	-
長期貸付金	-	-	-	基本金	26,950,700	26,950,700	-
拠点区分間長期貸付金	-	-	-	国庫補助金等特別積立金	209,819,200	217,677,328	-7,858,128
退職給付引当資産	7,566,440	8,983,040	-1,416,600	その他の積立金	19,000,000	19,000,000	-
長期預り金積立資産	-	-	-	人件費積立金	-	-	-
人件費積立資産	-	-	-	措置施設繰越特定積立金	19,000,000	19,000,000	-
措置施設繰越特定積立資産	19,000,000	19,000,000	-	建設積立金	-	-	-
建設積立資産	-	-	-	保育所施設・設備整備積立金	-	-	-
保育所施設・設備整備積立資産	-	-	-	損害賠償積立金	-	-	-
損害賠償積立資産	-	-	-	卒園児童支援積立金	-	-	-
卒園児童支援積立資産	-	-	-	ブーケ進学支援積立金	-	-	-
ブーケ進学支援積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	92,062,765	85,865,334	6,197,431
その他の積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	92,062,765	85,865,334	6,197,431
その他の固定資産	-	-	-	（うち当期活動増減差額）	6,197,431	18,030,502	-11,833,071
				純財産の部合計	347,832,665	349,493,362	-1,660,697
資産の部合計	376,378,254	382,164,964	-5,786,710	負債及び純財産の部合計	376,378,254	382,164,964	-5,786,710

〔脚注〕 1 減価償却費の累計額

217,654,820円

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

[計算書類に対する注記 一 臨海学園拠点区分用]

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債権等 一 償却原価法(定額法)
 - ・満期保有目的の債権等以外の有価証券で時価のあるもの 一 決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物及び車両運搬具 一 定額法
 - ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 一 リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金 一 社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主催する退職共済制度に係る掛金と同額を計上している
 - ・徴収不能引当金 一 徴収不能のおそれのある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づき計上している

2 重要な会計方針の変更 一 該当なし

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

4 拠点が作成する財務諸表と拠点区分、サービス区分

- (1) 臨海学園拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書(別紙3(11))は省略している
- ア 児童養護施設 臨海学園
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(10))は省略している

5 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	6,624,300	0	0	6,624,300
建物	283,645,690	0	9,007,499	274,638,191
合計	290,269,990	0	9,007,499	281,262,491

6 基本基金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し 一 該当なし

7 担保に供している資産

基本財産 土地 9,330,000 円 (高萩市肥前町1-80-2)

建物 389,980,785 円 (同仁会子どもセンター建物)

担保にしている債務の種類及び金額

設備資金借入金 9,385,200 円

8 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	6,624,300	0	6,624,300
建物(基本財産)	461,074,710	186,436,519	274,638,191
土地(運用財産)	19,043,631	0	19,043,631
建物(運用財産)	0	0	0
構築物	926,121	263,175	662,946
車両運搬具	2,582,085	2,435,464	146,621
器具・備品	12,183,017	11,813,998	369,019
機械・装置	9,893,642	8,305,664	1,587,978
建設仮勘定	0	0	0
ソフトウェア	8,400,000	8,400,000	0
合計	520,727,506	217,654,820	303,072,686

9 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

科目	債権額	徴収不能引当金の期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	5,380,852	0	5,380,852
未収金	83,880	0	83,880
未収補助金	449,360	0	449,360
立替金	13,800	0	13,800
前払金	1,141,735	0	1,141,735
前払費用	1,097,755	0	1,097,755
合計	8,167,382	0	8,167,382

10 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

名称	帳簿価額	時価	評価損益
			0
合計	0	0	0

11 重要な後発事象 一 該当なし

12 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項 一 該当なし

同仁会乳児院拠点区分貸借対照表

平成30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	55,028,322	48,664,539	6,363,783	流動負債	14,935,335	11,666,795	3,268,540
現金	174,818	110,860	63,958	短期運営資金借入金	-	-	-
預金	47,262,101	42,894,079	4,368,022	事業未払金	11,696,123	9,474,625	2,221,498
有価証券	-	-	-	その他の未払金	-	-	-
事業未収金	6,863,709	4,243,898	2,619,811	支払手形	-	-	-
未収金	20,900	18,430	2,470	役員等短期借入金	-	-	-
未収補助金	-	420,000	-420,000	1年以内返済予定設備資金借入金	2,057,400	2,057,400	-
立替金	15,000	15,600	-600	1年以内返済予定長期運営資金借入金	-	-	-
前払金	-	55,248	-55,248	1年以内返済予定リース債務	-	-	-
前払費用	691,794	906,424	-214,630	1年以内返済予定役員等長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定長期未払金	-	-	-
短期貸付金	-	-	-	未払費用	-	-	-
拠点区分間貸付金	-	-	-	預り金	-	-	-
仮払金	-	-	-	職員預り金	1,181,812	134,770	1,047,042
その他の流動資産	-	-	-	前受金	-	-	-
徴収不能引当金	-	-	-	前受収益	-	-	-
固定資産	170,499,475	174,752,286	-4,252,811	拠点区分間借入金	-	-	-
基本財産	118,048,294	121,967,882	-3,919,588	借入金	-	-	-
土地	2,705,700	2,705,700	-	賞与引当金	-	-	-
建物	115,342,594	119,262,182	-3,919,588	その他の流動負債	-	-	-
定期預金	-	-	-	固定負債	12,744,800	14,137,480	-1,392,680
投資有価証券	-	-	-	設備資金借入金	2,057,400	4,114,800	-2,057,400
その他の固定資産	52,451,181	52,784,404	-333,223	長期運営資金借入金	-	-	-
土地	7,778,385	7,778,385	-	リース債務	-	-	-
建物	-	-	-	役員等長期借入金	-	-	-
構築物	11,285,425	11,915,608	-630,183	拠点区分間長期借入金	-	-	-
機械及び装置	921,584	1,129,397	-207,813	退職給付引当金	10,687,400	10,022,680	664,720
車両運搬具	62,918	265,293	-202,375	長期未払金	-	-	-
器具及び備品	485,469	443,041	42,428	長期預り金	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	その他の固定負債	-	-	-
権利	-	-	-	負債合計	27,680,135	25,804,275	1,875,860
ソフトウェア	-	-	-	純資産の部			
投資有価証券	-	-	-	基本金	8,894,300	8,894,300	-
長期貸付金	-	-	-	基本金	8,894,300	8,894,300	-
拠点区分間長期貸付金	-	-	-	国庫補助金等特別積立金	90,749,161	94,160,386	-3,411,225
退職給付引当資産	10,687,400	10,022,680	664,720	その他の積立金	21,230,000	21,230,000	-
長期預り金積立資産	-	-	-	人件費積立金	-	-	-
人件費積立資産	-	-	-	措置施設繰越特定積立金	21,230,000	21,230,000	-
措置施設繰越特定積立資産	21,230,000	21,230,000	-	建設積立金	-	-	-
建設積立資産	-	-	-	保育所施設・設備整備積立金	-	-	-
保育所施設・設備整備積立資産	-	-	-	損害賠償積立金	-	-	-
損害賠償積立資産	-	-	-	卒園児童支援積立金	-	-	-
卒園児童支援積立資産	-	-	-	ブーケ進学支援積立金	-	-	-
ブーケ進学支援積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	76,974,201	73,327,864	3,646,337
その他の積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	76,974,201	73,327,864	3,646,337
その他の固定資産	-	-	-	（うち当期活動増減差額）	3,646,337	17,902,700	-14,256,363
				純財産の部合計	197,847,662	197,612,550	235,112
資産の部合計	225,527,797	223,416,825	2,110,972	負債及び純財産の部合計	225,527,797	223,416,825	2,110,972

〔脚注〕 1 減価償却費の累計額

109,200,159円

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

[計算書類に対する注記 一 同仁会乳児院拠点区分用]

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債権等 一 償却原価法（定額法）
 - ・満期保有目的の債権等以外の有価証券で時価のあるもの 一 決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物及び車両運搬具 一 定額法
 - ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 一 リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金 一 社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主催する退職共済制度に係る掛金と同額を計上している
 - ・徴収不能引当金 一 徴収不能のおそれのある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づき計上している

2 重要な会計方針の変更 一 該当なし

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

4 拠点が作成する財務諸表と拠点区分、サービス区分

- (1) 同仁会乳児院拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書（別紙3（11））は省略している
- ア 乳児院 同仁会乳児院
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（10））は省略している

5 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	2,705,700	0	0	2,705,700
建物	119,262,182	0	3,919,588	115,342,594
合計	121,967,882	0	3,919,588	118,048,294

6 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し 一 該当なし

7 担保に供している資産

基本財産 土地 9,330,000 円（高萩市肥前町1-80-2）

建物 389,980,785 円（同仁会子どもセンター建物）

担保にしている債務の種類及び金額

設備資金借入金 4,114,800 円

8 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	2,705,700	0	2,705,700
建物（基本財産）	193,061,790	77,719,196	115,342,594
土地（運用財産）	7,778,385	0	7,778,385
建物（運用財産）	0	0	0
構築物	15,233,207	3,947,782	11,285,425
車両運搬具	2,113,690	2,050,772	62,918
器具・備品	6,891,168	6,405,699	485,469
機械・装置	19,608,744	18,687,160	921,584
建設仮勘定	0	0	0
ソフトウェア	389,550	389,550	0
合計	247,782,234	109,200,159	138,582,075

9 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

科目	債権額	徴収不能引当金の期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	6,863,709	0	6,863,709
未収金	20,900	0	20,900
未収補助金	0	0	0
立替金	15,000	0	15,000
前払金	0	0	0
前払費用	691,794	0	691,794
合計	7,591,403	0	7,591,403

10 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

名称	帳簿価額	時価	評価損益
			0
合計	0	0	0

11 重要な後発事象 一 該当なし

12 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項 一 該当なし

同仁東保育園拠点区分貸借対照表

平成30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	70,722,991	59,193,411	11,529,580	流動負債	9,637,174	10,989,816	-1,352,642
現金	92,229	57,703	34,526	短期運営資金借入金	-	-	-
預金	50,697,514	40,272,406	10,425,108	事業未払金	8,676,174	10,802,876	-2,126,702
有価証券	-	-	-	その他の未払金	-	-	-
事業未収金	11,964,670	10,848,610	1,116,060	支払手形	-	-	-
未収金	106,680	121,380	-14,700	役員等短期借入金	-	-	-
未収補助金	7,547,948	7,521,500	26,448	1年以内返済予定設備資金借入金	-	-	-
立替金	36,150	14,400	21,750	1年以内返済予定長期運営資金借入金	-	-	-
前払金	-	42,660	-42,660	1年以内返済予定リース債務	-	-	-
前払費用	277,800	314,752	-36,952	1年以内返済予定役員等長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定長期未払金	-	-	-
短期貸付金	-	-	-	未払費用	-	-	-
拠点区分間貸付金	-	-	-	預り金	-	76,720	-76,720
仮払金	-	-	-	職員預り金	961,000	110,220	850,780
その他の流動資産	-	-	-	前受金	-	-	-
徴収不能引当金	-	-	-	前受収益	-	-	-
固定資産	160,722,418	151,214,866	9,507,552	拠点区分間借入金	-	-	-
基本財産	108,211,635	111,980,389	-3,768,754	借入金	-	-	-
土地	13,118,000	13,118,000	-	賞与引当金	-	-	-
建物	95,093,635	98,862,389	-3,768,754	その他の流動負債	-	-	-
定期預金	-	-	-	固定負債	11,610,720	10,912,160	698,560
投資有価証券	-	-	-	設備資金借入金	-	-	-
その他の固定資産	52,510,783	39,234,477	13,276,306	長期運営資金借入金	-	-	-
土地	13,809,000	13,809,000	-	リース債務	-	-	-
建物	599,100	628,800	-29,700	役員等長期借入金	-	-	-
構築物	194,970	223,288	-28,318	拠点区分間長期借入金	-	-	-
機械及び装置	10,803	16,442	-5,639	退職給付引当金	11,610,720	10,912,160	698,560
車両運搬具	896,891	1,445,993	-549,102	長期未払金	-	-	-
器具及び備品	2,910,099	2,398,794	511,305	長期預り金	-	-	-
建設仮勘定	12,679,200	-	12,679,200	その他の固定負債	-	-	-
権利	-	-	-	負債合計	21,247,894	21,901,976	-654,082
ソフトウェア	-	-	-	純資産の部			
投資有価証券	-	-	-	基本金	-	-	-
長期貸付金	-	-	-	基本金	-	-	-
拠点区分間長期貸付金	-	-	-	国庫補助金等特別積立金	16,289,224	17,098,758	-809,534
退職給付引当資産	11,610,720	10,912,160	698,560	その他の積立金	9,800,000	9,800,000	-
長期預り金積立資産	-	-	-	人件費積立金	-	-	-
人件費積立資産	-	-	-	措置施設繰越特定積立金	-	-	-
措置施設繰越特定積立資産	-	-	-	建設積立金	-	-	-
建設積立資産	-	-	-	保育所施設・設備整備積立金	9,800,000	9,800,000	-
保育所施設・設備整備積立資産	9,800,000	9,800,000	-	損害賠償積立金	-	-	-
損害賠償積立資産	-	-	-	卒園児童支援積立金	-	-	-
卒園児童支援積立資産	-	-	-	ブーク進学支援積立金	-	-	-
ブーク進学支援積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	184,108,291	161,607,543	22,500,748
その他の積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	184,108,291	161,607,543	22,500,748
その他の固定資産	-	-	-	（うち当期活動増減差額）	22,500,748	31,564,770	-9,064,022
				純財産の部合計	210,197,515	188,506,301	21,691,214
資産の部合計	231,445,409	210,408,277	21,037,132	負債及び純財産の部合計	231,445,409	210,408,277	21,037,132

〔脚注〕 1 減価償却費の累計額

97,944,094円

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

〔計算書類に対する注記 一 同仁東保育園拠点区分用〕

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債権等 一 償却原価法（定額法）
 - ・満期保有目的の債権等以外の有価証券で時価のあるもの 一 決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物及び車両運搬具 一 定額法
 - ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 一 リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金 一 社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主催する退職共済制度に係る掛金と同額を計上している
 - ・徴収不能引当金 一 徴収不能のおそれのある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づき計上している

2 重要な会計方針の変更 一 該当なし

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

4 拠点が作成する財務諸表と拠点区分、サービス区分

- (1) 同仁東保育園拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書（別紙3（11））は省略している
- ア 保育園 同仁東保育園
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（10））は省略している

5 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	13,118,000	0	0	13,118,000
建物	98,862,389	0	3,768,754	95,093,635
合計	111,980,389	0	3,768,754	108,211,635

6 基本基金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し 一 該当なし

7 担保に供している資産 一 該当なし

8 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	13,118,000	0	13,118,000
建物（基本財産）	168,509,170	73,415,535	95,093,635
土地（運用財産）	13,809,000	0	13,809,000
建物（運用財産）	1,500,000	900,900	599,100
構築物	355,950	160,980	194,970
車両運搬具	2,641,027	1,744,136	896,891
器具・備品	14,965,573	12,055,474	2,910,099
機械・装置	9,168,622	9,157,819	10,803
建設仮勘定	12,679,200	0	12,679,200
ソフトウェア	509,250	509,250	0
合計	237,255,792	97,944,094	139,311,698

9 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

科目	債権額	徴収不能引当金の期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	11,964,670	0	11,964,670
未収金	106,680	0	106,680
未収補助金	7,547,948	0	7,547,948
立替金	36,150	0	36,150
前払金	0	0	0
前払費用	277,800	0	277,800
合計	19,933,248	0	19,933,248

10 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

名称	帳簿価額	時価	評価損益
			0
合計	0	0	0

11 重要な後発事象 一 該当なし

12 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項 一 該当なし

ゆうゆうクラブ 貸借対照表

平成30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	4,426,707	4,444,852	-18,145	流動負債	1,046,289	839,594	206,695
現金	66,429	46,643	19,786	短期運営資金借入金	-	-	-
預金	3,676,602	3,685,978	-9,376	事業未払金	965,597	827,914	137,683
有価証券	-	-	-	その他の未払金	-	-	-
事業未収金	581,905	585,634	-3,729	支払手形	-	-	-
未収金	1,120	1,920	-800	役員等短期借入金	-	-	-
未収補助金	-	-	-	1年以内返済予定設備資金借入金	-	-	-
立替金	1,800	1,800	-	1年以内返済予定長期運営資金借入金	-	-	-
前払金	7,054	-	7,054	1年以内返済予定リース債務	-	-	-
前払費用	91,797	122,877	-31,080	1年以内返済予定役員等長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定長期未払金	-	-	-
短期貸付金	-	-	-	未払費用	-	-	-
拠点区分間貸付金	-	-	-	預り金	-	-	-
仮払金	-	-	-	職員預り金	80,692	11,680	69,012
その他の流動資産	-	-	-	前受金	-	-	-
徴収不能引当金	-	-	-	前受収益	-	-	-
固定資産	58,775,788	59,711,656	-935,868	拠点区分間借入金	-	-	-
基本財産	57,969,998	58,882,160	-912,162	借入金	-	-	-
土地	30,602,500	30,602,500	-	賞与引当金	-	-	-
建物	27,367,498	28,279,660	-912,162	その他の流動負債	-	-	-
定期預金	-	-	-	固定負債	763,680	774,720	-11,040
投資有価証券	-	-	-	設備資金借入金	-	-	-
その他の固定資産	805,790	829,496	-23,706	長期運営資金借入金	-	-	-
土地	-	-	-	リース債務	-	-	-
建物	-	-	-	役員等長期借入金	-	-	-
構築物	-	-	-	拠点区分間長期借入金	-	-	-
機械及び装置	2	2	-	退職給付引当金	763,680	774,720	-11,040
車両運搬具	-	-	-	長期未払金	-	-	-
器具及び備品	42,108	54,774	-12,666	長期預り金	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	その他の固定負債	-	-	-
権利	-	-	-	負債合計	1,809,969	1,614,314	195,655
ソフトウェア	-	-	-	純資産の部			
投資有価証券	-	-	-	基本金	-	-	-
長期貸付金	-	-	-	基本金	-	-	-
拠点区分間長期貸付金	-	-	-	国庫補助金等特別積立金	7,533,254	7,833,928	-300,674
退職給付引当資産	763,680	774,720	-11,040	その他の積立金	-	-	-
長期預り金積立資産	-	-	-	人件費積立金	-	-	-
人件費積立資産	-	-	-	措置施設繰越特定積立金	-	-	-
措置施設繰越特定積立資産	-	-	-	建設積立金	-	-	-
建設積立資産	-	-	-	保育所施設・設備整備積立金	-	-	-
保育所施設・設備整備積立資産	-	-	-	損害賠償積立金	-	-	-
損害賠償積立資産	-	-	-	卒園児童支援積立金	-	-	-
卒園児童支援積立資産	-	-	-	ブーケ進学支援積立金	-	-	-
ブーケ進学支援積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	53,859,272	54,708,266	-848,994
その他の積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	53,859,272	54,708,266	-848,994
その他の固定資産	-	-	-	（うち当期活動増減差額）	-848,994	903,860	-1,752,854
資産の部合計	63,202,495	64,156,508	-954,013	純財産の部合計	61,392,526	62,542,194	-1,149,668
				負債及び純財産の部合計	63,202,495	64,156,508	-954,013

〔脚注〕 1 減価償却費の累計額

22,565,398円

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

[計算書類に対する注記 - ゆうゆうクラブ]

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債権等 - 償却原価法（定額法）
 - ・満期保有目的の債権等以外の有価証券で時価のあるもの - 決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物及び車両運搬具 - 定額法
 - ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 - リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金 - 社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主催する退職共済制度に係る掛金と同額を計上している
 - ・徴収不能引当金 - 徴収不能のおそれのある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づき計上している

2 重要な会計方針の変更 - 該当なし

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

4 拠点が作成する財務諸表と拠点区分、サービス区分

- (1) ゆうゆう館拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) サービス区分別明細書（別紙4）
- ア 放課後児童健全育成事業 ゆうゆうクラブ
 - イ 地域子育て支援事業 同仁会地域子育て支援センター
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(10)）

5 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	30,602,500	0	0	30,602,500
建物	28,279,660	0	912,162	27,367,498
合計	58,882,160	0	912,162	57,969,998

6 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し - 該当なし

7 担保に供している資産 - 該当なし

8 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	30,602,500	0	30,602,500
建物（基本財産）	47,267,900	19,900,402	27,367,498
土地（運用財産）	0	0	0
建物（運用財産）	0	0	0
構築物	0	0	0
車両運搬具	0	0	0
器具・備品	2,412,961	2,370,853	42,108
機械・装置	294,145	294,143	2
建設仮勘定	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
合計	80,577,506	22,565,398	58,012,108

9 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

科目	債権額	徴収不能引当金の期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	581,905	0	581,905
未収金	1,120	0	1,120
未収補助金	0	0	0
立替金	1,800	0	1,800
前払金	7,054	0	7,054
前払費用	91,797	0	91,797
合計	683,676	0	683,676

10 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

名称	帳簿価額	時価	評価損益
			0
合計	0	0	0

11 重要な後発事象 - 該当なし

12 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項 - 該当なし

同仁会地域子育て支援センター 貸借対照表

平成30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	9,622,336	8,776,019	846,317	流動負債	818,073	644,909	173,164
現金	21,958	16,191	5,767	短期運営資金借入金	-	-	-
預金	1,225,578	441,628	783,950	事業未払金	729,050	633,719	95,331
有価証券	-	-	-	その他の未払金	-	-	-
事業未収金	9,600	-	9,600	支払手形	-	-	-
未収金	-	-	-	役員等短期借入金	-	-	-
未収補助金	8,364,000	8,317,000	47,000	1年以内返済予定設備資金借入金	-	-	-
立替金	1,200	1,200	-	1年以内返済予定長期運営資金借入金	-	-	-
前払金	-	-	-	1年以内返済予定リース債務	-	-	-
前払費用	-	-	-	1年以内返済予定役員等長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定長期未払金	-	-	-
短期貸付金	-	-	-	未払費用	-	-	-
拠点区分間貸付金	-	-	-	預り金	-	-	-
仮払金	-	-	-	職員預り金	89,023	11,190	77,833
その他の流動資産	-	-	-	前受金	-	-	-
徴収不能引当金	-	-	-	前受収益	-	-	-
固定資産	756,353	691,969	64,384	拠点区分間借入金	-	-	-
基本財産	-	-	-	借入金	-	-	-
土地	-	-	-	賞与引当金	-	-	-
建物	-	-	-	その他の流動負債	-	-	-
定期預金	-	-	-	固定負債	721,840	647,320	74,520
投資有価証券	-	-	-	設備資金借入金	-	-	-
その他の固定資産	756,353	691,969	64,384	長期運営資金借入金	-	-	-
土地	-	-	-	リース債務	-	-	-
建物	-	-	-	役員等長期借入金	-	-	-
構築物	-	-	-	拠点区分間長期借入金	-	-	-
機械及び装置	-	-	-	退職給付引当金	721,840	647,320	74,520
車両運搬具	-	-	-	長期未払金	-	-	-
器具及び備品	34,513	44,649	-10,136	長期預り金	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	その他の固定負債	-	-	-
権利	-	-	-	負債合計	1,539,913	1,292,229	247,684
ソフトウェア	-	-	-	純資産の部			
投資有価証券	-	-	-	基本金	-	-	-
長期貸付金	-	-	-	基本金	-	-	-
拠点区分間長期貸付金	-	-	-	国庫補助金等特別積立金	-	-	-
退職給付引当資産	721,840	647,320	74,520	その他の積立金	-	-	-
長期預り金積立資産	-	-	-	人件費積立金	-	-	-
人件費積立資産	-	-	-	措置施設繰越特定積立金	-	-	-
措置施設繰越特定積立資産	-	-	-	建設積立金	-	-	-
建設積立資産	-	-	-	保育所施設・設備整備積立金	-	-	-
保育所施設・設備整備積立資産	-	-	-	損害賠償積立金	-	-	-
損害賠償積立資産	-	-	-	卒園児童支援積立金	-	-	-
卒園児童支援積立資産	-	-	-	ブーク進学支援積立金	-	-	-
ブーク進学支援積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	8,838,776	8,175,759	663,017
その他の積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	8,838,776	8,175,759	663,017
その他の固定資産	-	-	-	（うち当期活動増減差額）	663,017	6,819,698	-6,156,681
				純財産の部合計	8,838,776	8,175,759	663,017
資産の部合計	10,378,689	9,467,988	910,701	負債及び純財産の部合計	10,378,689	9,467,988	910,701

〔脚注〕 1 減価償却費の累計額

168,183円

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

[計算書類に対する注記 ー 同仁会地域子育て支援センター]

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等 ー 償却原価法（定額法）
- ・満期保有目的の債権等以外の有価証券で時価のあるもの ー 決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物及び車両運搬具 ー 定額法
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 ー リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 ー 社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主催する退職共済制度に係る掛金と同額を計上している
- ・徴収不能引当金 ー 徴収不能のおそれのある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づき計上している

2 重要な会計方針の変更 ー 該当なし

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

4 拠点が作成する財務諸表と拠点区分、サービス区分

(1) ゆうゆう館拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) サービス区分別明細書（別紙4）

- ア 放課後児童健全育成事業 ゆうゆうクラブ
- イ 地域子育て支援事業 同仁会地域子育て支援センター

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(10)）

5 基本財産の増減の内容及び金額

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

6 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し ー 該当なし

7 担保に供している資産 ー 該当なし

8 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	0	0	0
建物（基本財産）	0	0	0
土地（運用財産）	0	0	0
建物（運用財産）	0	0	0
構築物	0	0	0
車両運搬具	0	0	0
器具・備品	202,696	168,183	34,513
機械・装置	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
合計	202,696	168,183	34,513

9 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

科目	債権額	徴収不能引当金の期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	9,600	0	9,600
未収金	0	0	0
未収補助金	8,364,000	0	8,364,000
立替金	1,200	0	1,200
前払金	0	0	0
前払費用	0	0	0
合計	8,374,800	0	8,374,800

10 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

名称	帳簿価額	時価	評価損益
			0
合計	0	0	0

11 重要な後発事象 ー 該当なし

12 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項 ー 該当なし

同仁会児童家庭支援センター拠点区分 貸借対照表

平成30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	11,824,092	10,395,738	1,428,354	流動負債	2,802,177	2,191,813	610,364
現金	44,977	89,734	-44,757	短期運営資金借入金	-	-	-
預金	11,414,115	9,953,004	1,461,111	事業未払金	2,523,378	2,151,923	371,455
有価証券	-	-	-	その他の未払金	-	-	-
事業未収金	362,600	350,000	12,600	支払手形	-	-	-
未収金	-	-	-	役員等短期借入金	-	-	-
未収補助金	-	-	-	1年以内返済予定設備資金借入金	-	-	-
立替金	2,400	3,000	-600	1年以内返済予定長期運営資金借入金	-	-	-
前払金	-	-	-	1年以内返済予定リース債務	-	-	-
前払費用	-	-	-	1年以内返済予定役員等長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定長期未払金	-	-	-
短期貸付金	-	-	-	未払費用	-	-	-
拠点区分間貸付金	-	-	-	預り金	-	-	-
仮払金	-	-	-	職員預り金	278,799	39,890	238,909
その他の流動資産	-	-	-	前受金	-	-	-
徴収不能引当金	-	-	-	前受収益	-	-	-
固定資産	3,285,670	2,472,786	812,884	拠点区分間借入金	-	-	-
基本財産	-	-	-	借入金	-	-	-
土地	-	-	-	賞与引当金	-	-	-
建物	-	-	-	その他の流動負債	-	-	-
定期預金	-	-	-	固定負債	2,595,120	2,369,880	225,240
投資有価証券	-	-	-	設備資金借入金	-	-	-
その他の固定資産	3,285,670	2,472,786	812,884	長期運営資金借入金	-	-	-
土地	-	-	-	リース債務	-	-	-
建物	-	-	-	役員等長期借入金	-	-	-
構築物	-	-	-	拠点区分間長期借入金	-	-	-
機械及び装置	-	-	-	退職給付引当金	2,595,120	2,369,880	225,240
車両運搬具	-	-	-	長期未払金	-	-	-
器具及び備品	690,550	102,906	587,644	長期預り金	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	その他の固定負債	-	-	-
権利	-	-	-	負債合計	5,397,297	4,561,693	835,604
ソフトウェア	-	-	-	純資産の部			
投資有価証券	-	-	-	基本金	-	-	-
長期貸付金	-	-	-	基本金	-	-	-
拠点区分間長期貸付金	-	-	-	国庫補助金等特別積立金	-	-	-
退職給付引当資産	2,595,120	2,369,880	225,240	その他の積立金	-	-	-
長期預り金積立資産	-	-	-	人件費積立金	-	-	-
人件費積立資産	-	-	-	措置施設繰越特定積立金	-	-	-
措置施設繰越特定積立資産	-	-	-	建設積立金	-	-	-
建設積立資産	-	-	-	保育所施設・設備整備積立金	-	-	-
保育所施設・設備整備積立資産	-	-	-	損害賠償積立金	-	-	-
損害賠償積立資産	-	-	-	卒園児童支援積立金	-	-	-
卒園児童支援積立資産	-	-	-	ブーケ進学支援積立金	-	-	-
ブーケ進学支援積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	9,712,465	8,306,831	1,405,634
その他の積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	9,712,465	8,306,831	1,405,634
その他の固定資産	-	-	-	（うち当期活動増減差額）	1,405,634	2,953,726	-1,548,092
				純財産の部合計	9,712,465	8,306,831	1,405,634
資産の部合計	15,109,762	12,868,524	2,241,238	負債及び純財産の部合計	15,109,762	12,868,524	2,241,238

〔脚注〕 1 減価償却費の累計額

1,135,400円

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

[計算書類に対する注記 ー 同仁会児童家庭支援センター拠点区分用]

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等 ー 償却原価法（定額法）
- ・満期保有目的の債権等以外の有価証券で時価のあるもの ー 決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物及び車両運搬具 ー 定額法
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 ー リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 ー 社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主催する退職共済制度に係る掛金と同額を計上している
- ・徴収不能引当金 ー 徴収不能のおそれのある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づき計上している

2 重要な会計方針の変更 ー 該当なし

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

4 拠点が作成する財務諸表と拠点区分、サービス区分

- (1) 同仁会児童家庭支援センター拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書（別紙3(11)）は省略している
ア 児童家庭支援センター事業 同仁会児童家庭支援センター
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(10)）は省略している

5 基本財産の増減の内容及び金額

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

6 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し ー 該当なし

7 担保に供している資産 ー 該当なし

8 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	0	0	0
建物（基本財産）	0	0	0
土地（運用財産）	0	0	0
建物（運用財産）	0	0	0
構築物	0	0	0
車両運搬具	0	0	0
器具・備品	1,825,950	1,135,400	690,550
機械・装置	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
合計	1,825,950	1,135,400	690,550

9 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

科目	債権額	徴収不能引当金の期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	362,600	0	362,600
未収金	0	0	0
未収補助金	0	0	0
立替金	2,400	0	2,400
前払金	0	0	0
前払費用	0	0	0
合計	365,000	0	365,000

10 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

名称	帳簿価額	時価	評価損益
			0
合計	0	0	0

11 重要な後発事象 ー 該当なし

12 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項 ー 該当なし

同仁会子どもホーム拠点区分貸借対照表

平成30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	39,806,083	31,100,468	8,705,615	流動負債	10,048,680	7,487,481	2,561,199
現金	187,511	223,159	-35,648	短期運営資金借入金	-	-	-
預金	31,037,881	24,569,488	6,468,393	事業未払金	9,137,549	7,381,641	1,755,908
有価証券	-	-	-	その他の未払金	-	-	-
事業未収金	5,518,862	4,496,234	1,022,628	支払手形	-	-	-
未収金	84,890	84,570	320	役員等短期借入金	-	-	-
未収補助金	1,774,184	509,000	1,265,184	1年以内返済予定設備資金借入金	-	-	-
立替金	12,000	11,400	600	1年以内返済予定長期運営資金借入金	-	-	-
前払金	853,042	772,634	80,408	1年以内返済予定リース債務	-	-	-
前払費用	337,713	433,983	-96,270	1年以内返済予定役員等長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定長期未払金	-	-	-
短期貸付金	-	-	-	未払費用	-	-	-
拠点区分間貸付金	-	-	-	預り金	-	-	-
仮払金	-	-	-	職員預り金	911,131	105,840	805,291
その他の流動資産	-	-	-	前受金	-	-	-
徴収不能引当金	-	-	-	前受収益	-	-	-
固定資産	85,563,232	84,728,585	834,647	拠点区分間借入金	-	-	-
基本財産	56,717,599	59,688,994	-2,971,395	借入金	-	-	-
土地	-	-	-	賞与引当金	-	-	-
建物	56,717,599	59,688,994	-2,971,395	その他の流動負債	-	-	-
定期預金	-	-	-	固定負債	6,923,640	6,590,520	333,120
投資有価証券	-	-	-	設備資金借入金	-	-	-
その他の固定資産	28,845,633	25,039,591	3,806,042	長期運営資金借入金	-	-	-
土地	-	-	-	リース債務	-	-	-
建物	-	-	-	役員等長期借入金	-	-	-
構築物	618,759	695,221	-76,462	拠点区分間長期借入金	-	-	-
機械及び装置	1,326,064	67,297	1,258,767	退職給付引当金	6,923,640	6,590,520	333,120
車両運搬具	-	-	-	長期未払金	-	-	-
器具及び備品	77,170	186,553	-109,383	長期預り金	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	その他の固定負債	-	-	-
権利	-	-	-	負債合計	16,972,320	14,078,001	2,894,319
ソフトウェア	-	-	-	純資産の部			
投資有価証券	-	-	-	基本金	-	-	-
長期貸付金	-	-	-	基本金	-	-	-
拠点区分間長期貸付金	-	-	-	国庫補助金等特別積立金	28,510,322	30,357,134	-1,846,812
退職給付引当資産	6,923,640	6,590,520	333,120	その他の積立金	19,900,000	17,500,000	2,400,000
長期預り金積立資産	-	-	-	人件費積立金	-	-	-
人件費積立資産	-	-	-	措置施設繰越特定積立金	19,900,000	17,500,000	2,400,000
措置施設繰越特定積立資産	19,900,000	17,500,000	2,400,000	建設積立金	-	-	-
建設積立資産	-	-	-	保育所施設・設備整備積立金	-	-	-
保育所施設・設備整備積立資産	-	-	-	損害賠償積立金	-	-	-
損害賠償積立資産	-	-	-	卒園児童支援積立金	-	-	-
卒園児童支援積立資産	-	-	-	ブーケ進学支援積立金	-	-	-
ブーケ進学支援積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	59,986,673	53,893,918	6,092,755
その他の積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	59,986,673	53,893,918	6,092,755
その他の固定資産	-	-	-	（うち当期活動増減差額）	8,492,755	9,799,661	-1,306,906
				純財産の部合計	108,396,995	101,751,052	6,645,943
資産の部合計	125,369,315	115,829,053	9,540,262	負債及び純財産の部合計	125,369,315	115,829,053	9,540,262

〔脚注〕1 減価償却費の累計額

74,414,005円

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

〔計算書類に対する注記 一 同仁会子どもホーム拠点区分用〕

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債権等 一 償却原価法（定額法）
 - ・満期保有目的の債権等以外の有価証券で時価のあるもの 一 決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物及び車両運搬具 一 定額法
 - ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 一 リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金 一 社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主催する退職共済制度に係る掛金と同額を計上している
 - ・徴収不能引当金 一 徴収不能のおそれのある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づき計上している

2 重要な会計方針の変更 一 該当なし

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

4 拠点が作成する財務諸表と拠点区分、サービス区分

- (1) 同仁会子どもホーム拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書（別紙3(11)）は省略している
- ア 児童養護施設 同仁会子どもホーム
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(10)）は省略している

5 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	0	0	0	0
建物	59,688,994	0	2,971,395	56,717,599
合計	59,688,994	0	2,971,395	56,717,599

6 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し 一 該当なし

7 担保に供している資産 一 該当なし

8 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	0	0	0
建物（基本財産）	127,353,000	70,635,401	56,717,599
土地（運用財産）	0	0	0
建物（運用財産）	0	0	0
構築物	1,193,478	574,719	618,759
車両運搬具	0	0	0
器具・備品	2,435,459	2,358,289	77,170
機械・装置	2,171,660	845,596	1,326,064
建設仮勘定	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
合計	133,153,597	74,414,005	58,739,592

9 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

科目	債権額	徴収不能引当金の期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	5,518,862	0	5,518,862
未収金	84,890	0	84,890
未収補助金	1,774,184	0	1,774,184
立替金	12,000	0	12,000
前払金	853,042	0	853,042
前払費用	337,713	0	337,713
合計	8,580,691	0	8,580,691

10 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

名称	帳簿価額	時価	評価損益
			0
合計	0	0	0

11 重要な後発事象 一 該当なし

12 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項 一 該当なし

内原和敬寮拠点区分貸借対照表

平成30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	56,406,249	53,837,333	2,568,916	流動負債	28,578,861	25,039,202	3,539,659
現金	124,146	213,547	-89,401	短期運営資金借入金	-	-	-
預金	39,016,024	44,206,046	-5,190,022	事業未払金	13,006,799	10,403,542	2,603,257
有価証券	-	-	-	その他の未払金	-	-	-
事業未収金	15,320,802	6,422,541	8,898,261	支払手形	-	-	-
未収金	90,410	84,050	6,360	役員等短期借入金	-	-	-
未収補助金	468,629	613,480	-144,851	1年以内返済予定設備資金借入金	14,400,000	14,400,000	-
立替金	15,000	15,000	-	1年以内返済予定長期運営資金借入金	-	-	-
前払金	91,561	626,830	-535,269	1年以内返済予定リース債務	-	-	-
前払費用	1,279,677	1,655,839	-376,162	1年以内返済予定役員等長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定長期未払金	-	-	-
短期貸付金	-	-	-	未払費用	-	-	-
拠点区分間貸付金	-	-	-	預り金	-	100,000	-100,000
仮払金	-	-	-	職員預り金	1,172,062	135,660	1,036,402
その他の流動資産	-	-	-	前受金	-	-	-
徴収不能引当金	-	-	-	前受収益	-	-	-
固定資産	551,218,508	565,261,249	-14,042,741	拠点区分間借入金	-	-	-
基本財産	469,783,928	480,611,363	-10,827,435	借入金	-	-	-
土地	22,742,009	22,742,009	-	賞与引当金	-	-	-
建物	447,041,919	457,869,354	-10,827,435	その他の流動負債	-	-	-
定期預金	-	-	-	固定負債	222,559,040	236,458,040	-13,899,000
投資有価証券	-	-	-	設備資金借入金	214,592,000	228,992,000	-14,400,000
その他の固定資産	81,434,580	84,649,886	-3,215,306	長期運営資金借入金	-	-	-
土地	-	-	-	リース債務	-	-	-
建物	-	-	-	役員等長期借入金	-	-	-
構築物	49,027,288	57,158,845	-8,131,557	拠点区分間長期借入金	-	-	-
機械及び装置	398,365	480,565	-82,200	退職給付引当金	7,967,040	7,466,040	501,000
車両運搬具	-	-	-	長期未払金	-	-	-
器具及び備品	1,231,887	1,534,436	-302,549	長期預り金	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	その他の固定負債	-	-	-
権利	-	-	-	負債合計	251,137,901	261,497,242	-10,359,341
ソフトウェア	-	-	-	純資産の部			
投資有価証券	-	-	-	基本金	-	-	-
長期貸付金	-	-	-	基本金	-	-	-
拠点区分間長期貸付金	-	-	-	国庫補助金等特別積立金	254,925,572	261,099,915	-6,174,343
退職給付引当資産	7,967,040	7,466,040	501,000	その他の積立金	22,810,000	18,010,000	4,800,000
長期預り金積立資産	-	-	-	人件費積立金	-	-	-
人件費積立資産	-	-	-	措置施設繰越特定積立金	22,810,000	18,010,000	4,800,000
措置施設繰越特定積立資産	22,810,000	18,010,000	4,800,000	建設積立金	-	-	-
建設積立資産	-	-	-	保育所施設・設備整備積立金	-	-	-
保育所施設・設備整備積立資産	-	-	-	損害賠償積立金	-	-	-
損害賠償積立資産	-	-	-	卒園児童支援積立金	-	-	-
卒園児童支援積立資産	-	-	-	ブーク進学支援積立金	-	-	-
ブーク進学支援積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	78,751,284	78,491,425	259,859
その他の積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	78,751,284	78,491,425	259,859
その他の固定資産	-	-	-	（うち当期活動増減差額）	5,059,859	14,746,365	-9,686,506
				純財産の部合計	356,486,856	357,601,340	-1,114,484
資産の部合計	607,624,757	619,098,582	-11,473,825	負債及び純財産の部合計	607,624,757	619,098,582	-11,473,825

〔脚注〕1 減価償却費の累計額

84,008,990円

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

[計算書類に対する注記 ー 内原和敬寮拠点区分用]

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債権等 ー 償却原価法（定額法）
 - ・満期保有目的の債権等以外の有価証券で時価のあるもの ー 決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物及び車両運搬具 ー 定額法
 - ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 ー リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金 ー 社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主催する退職共済制度に係る掛金と同額を計上している
 - ・徴収不能引当金 ー 徴収不能のおそれのある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づき計上している

2 重要な会計方針の変更 ー 該当なし

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

4 拠点が作成する財務諸表と拠点区分、サービス区分

- (1) 内原和敬寮拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書（別紙3(11)）は省略している
- ア 児童養護施設 内原和敬寮
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(10)）は省略している

5 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	22,742,009	0	0	22,742,009
建物	457,869,354	0	10,827,435	447,041,919
合計	480,611,363	0	10,827,435	469,783,928

6 基本基金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し ー 該当なし

7 担保に供している資産

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

建物 876,295,739 円（内原同仁会子どもセンター建物）

運用財産 建物 24,585,877 円（内原深敬寮学校棟）

担保にしている債務の種類及び金額

設備資金借入金 228,992,000 円

8 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	22,742,009	0	22,742,009
建物（基本財産）	492,156,231	45,114,312	447,041,919
土地（運用財産）	0	0	0
建物（運用財産）	0	0	0
構築物	83,778,333	34,751,045	49,027,288
車両運搬具	0	0	0
器具・備品	4,816,293	3,584,406	1,231,887
機械・装置	957,592	559,227	398,365
建設仮勘定	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
合計	604,450,458	84,008,990	520,441,468

9 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

科目	債権額	徴収不能引当金の期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	15,320,802	0	15,320,802
未収金	90,410	0	90,410
未収補助金	468,629	0	468,629
立替金	15,000	0	15,000
前払金	91,561	0	91,561
前払費用	1,279,677	0	1,279,677
合計	17,266,079	0	17,266,079

10 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

名称	帳簿価額	時価	評価損益
			0
合計	0	0	0

11 重要な後発事象 ー 該当なし

12 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項 ー 該当なし

内原深敬寮拠点区分貸借対照表

平成30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	73,369,786	57,648,488	15,721,298	流動負債	30,390,493	26,304,580	4,085,913
現金	30,107	268,470	-238,363	短期運営資金借入金	-	-	-
預金	60,858,185	46,596,253	14,261,932	事業未払金	15,934,833	13,191,490	2,743,343
有価証券	-	-	-	その他の未払金	-	-	-
事業未収金	9,525,443	7,393,573	2,131,870	支払手形	-	-	-
未収金	119,690	120,850	-1,160	役員等短期借入金	-	-	-
未収補助金	830,933	637,542	193,391	1年以内返済予定設備資金借入金	12,936,000	12,936,000	-
立替金	18,600	18,000	600	1年以内返済予定長期運営資金借入金	-	-	-
前払金	767,270	1,038,434	-271,164	1年以内返済予定リース債務	-	-	-
前払費用	1,219,558	1,575,366	-355,808	1年以内返済予定役員等長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定長期未払金	-	-	-
短期貸付金	-	-	-	未払費用	-	-	-
拠点区分間貸付金	-	-	-	預り金	-	-	-
仮払金	-	-	-	職員預り金	1,519,660	177,090	1,342,570
その他の流動資産	-	-	-	前受金	-	-	-
徴収不能引当金	-	-	-	前受収益	-	-	-
固定資産	530,222,570	536,522,367	-6,299,797	拠点区分間借入金	-	-	-
基本財産	463,250,811	472,843,075	-9,592,264	借入金	-	-	-
土地	33,996,991	33,996,991	-	賞与引当金	-	-	-
建物	429,253,820	438,846,084	-9,592,264	その他の流動負債	-	-	-
定期預金	-	-	-	固定負債	190,157,280	202,887,880	-12,730,600
投資有価証券	-	-	-	設備資金借入金	180,526,000	193,462,000	-12,936,000
その他の固定資産	66,971,759	63,679,292	3,292,467	長期運営資金借入金	-	-	-
土地	-	-	-	リース債務	-	-	-
建物	24,585,877	25,314,260	-728,383	役員等長期借入金	-	-	-
構築物	6,907,566	7,530,553	-622,987	拠点区分間長期借入金	-	-	-
機械及び装置	1,124,898	1,358,672	-233,774	退職給付引当金	9,631,280	9,425,880	205,400
車両運搬具	-	-	-	長期未払金	-	-	-
器具及び備品	522,138	649,927	-127,789	長期預り金	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	その他の固定負債	-	-	-
権利	-	-	-	負債合計	220,547,773	229,192,460	-8,644,687
ソフトウェア	-	-	-	純資産の部			
投資有価証券	-	-	-	基本金	-	-	-
長期貸付金	-	-	-	基本金	-	-	-
拠点区分間長期貸付金	-	-	-	国庫補助金等特別積立金	226,498,686	231,667,158	-5,168,472
退職給付引当資産	9,631,280	9,425,880	205,400	その他の積立金	24,200,000	19,400,000	4,800,000
長期預り金積立資産	-	-	-	人件費積立金	-	-	-
人件費積立資産	-	-	-	措置施設繰越特定積立金	24,200,000	19,400,000	4,800,000
措置施設繰越特定積立資産	24,200,000	19,400,000	4,800,000	建設積立金	-	-	-
建設積立資産	-	-	-	保育所施設・設備整備積立金	-	-	-
保育所施設・設備整備積立資産	-	-	-	損害賠償積立金	-	-	-
損害賠償積立資産	-	-	-	卒園児童支援積立金	-	-	-
卒園児童支援積立資産	-	-	-	ブーケ進学支援積立金	-	-	-
ブーケ進学支援積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	132,345,897	113,911,237	18,434,660
その他の積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	132,345,897	113,911,237	18,434,660
その他の固定資産	-	-	-	（うち当期活動増減差額）	23,234,660	28,575,223	-5,340,563
				純財産の部合計	383,044,583	364,978,395	18,066,188
資産の部合計	603,592,356	594,170,855	9,421,501	負債及び純財産の部合計	603,592,356	594,170,855	9,421,501

〔脚注〕 1 減価償却費の累計額

69,742,665円

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

[計算書類に対する注記 ー 内原深敬寮拠点区分用]

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債権等 ー 償却原価法（定額法）
 - ・満期保有目的の債権等以外の有価証券で時価のあるもの ー 決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物及び車両運搬具 ー 定額法
 - ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 ー リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金 ー 社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主催する退職共済制度に係る掛金と同額を計上している
 - ・徴収不能引当金 ー 徴収不能のおそれのある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づき計上している

2 重要な会計方針の変更 ー 該当なし

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

4 拠点が作成する財務諸表と拠点区分、サービス区分

- (1) 内原深敬寮拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書（別紙3(11)）は省略している
- ア 児童心理治療施設 内原深敬寮
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(10)）は省略している

5 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	33,996,991	0	0	33,996,991
建物	438,846,084	0	9,592,264	429,253,820
合計	472,843,075	0	9,592,264	463,250,811

6 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し ー 該当なし

7 担保に供している資産

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

建物 876,295,739 円（内原同仁会子どもセンター建物）

運用財産 建物 24,585,877 円（内原深敬寮学校棟）

担保にしている債務の種類及び金額

設備資金借入金 193,462,000 円

8 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	33,996,991	0	33,996,991
建物（基本財産）	479,613,206	50,359,386	429,253,820
土地（運用財産）	0	0	0
建物（運用財産）	34,663,668	10,077,791	24,585,877
構築物	10,420,793	3,513,227	6,907,566
車両運搬具	0	0	0
器具・備品	5,574,073	5,051,935	522,138
機械・装置	1,865,224	740,326	1,124,898
建設仮勘定	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
合計	566,133,955	69,742,665	496,391,290

9 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

科目	債権額	徴収不能引当金の期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	9,525,443	0	9,525,443
未収金	119,690	0	119,690
未収補助金	830,933	0	830,933
立替金	18,600	0	18,600
前払金	767,270	0	767,270
前払費用	1,219,558	0	1,219,558
合計	12,481,494	0	12,481,494

10 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

名称	帳簿価額	時価	評価損益
			0
合計	0	0	0

11 重要な後発事象 ー 該当なし

12 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項 ー 該当なし

つくば香風寮拠点区分貸借対照表

平成30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	47,319,681	54,556,234	-7,236,553	流動負債	24,164,020	19,705,763	4,458,257
現金	149,817	77,329	72,488	短期運営資金借入金	-	-	-
預金	35,712,269	47,770,292	-12,058,023	事業未払金	12,002,061	8,776,723	3,225,338
有価証券	-	-	-	その他の未払金	-	-	-
事業未収金	8,828,694	5,190,926	3,637,768	支払手形	-	-	-
未収金	126,500	121,470	5,030	役員等短期借入金	-	-	-
未収補助金	1,280,826	521,748	759,078	1年以内返済予定設備資金借入金	10,803,500	10,803,500	-
立替金	25,600	14,400	11,200	1年以内返済予定長期運営資金借入金	-	-	-
前払金	864,568	434,527	430,041	1年以内返済予定リース債務	-	-	-
前払費用	331,407	425,542	-94,135	1年以内返済予定役員等長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定長期未払金	-	-	-
短期貸付金	-	-	-	未払費用	-	-	-
拠点区分間貸付金	-	-	-	預り金	180,000	-	180,000
仮払金	-	-	-	職員預り金	1,178,459	125,540	1,052,919
その他の流動資産	-	-	-	前受金	-	-	-
徴収不能引当金	-	-	-	前受収益	-	-	-
固定資産	339,837,455	342,346,228	-2,508,773	拠点区分間借入金	-	-	-
基本財産	277,864,389	285,449,939	-7,585,550	借入金	-	-	-
土地	18,591,209	18,591,209	-	賞与引当金	-	-	-
建物	259,273,180	266,858,730	-7,585,550	その他の流動負債	-	-	-
定期預金	-	-	-	固定負債	134,399,460	143,524,000	-9,124,540
投資有価証券	-	-	-	設備資金借入金	128,268,500	139,072,000	-10,803,500
その他の固定資産	61,973,066	56,896,289	5,076,777	長期運営資金借入金	-	-	-
土地	8,908,791	8,908,791	-	リース債務	-	-	-
建物	-	-	-	役員等長期借入金	-	-	-
構築物	21,575,282	23,468,053	-1,892,771	拠点区分間長期借入金	-	-	-
機械及び装置	782,208	-	782,208	退職給付引当資産	6,130,960	4,452,000	1,678,960
車両運搬具	-	-	-	長期未払金	-	-	-
器具及び備品	975,825	1,267,445	-291,620	長期預り金	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	その他の固定負債	-	-	-
権利	-	-	-	負債合計	158,563,480	163,229,763	-4,666,283
ソフトウェア	-	-	-	純資産の部			
投資有価証券	-	-	-	基本金	-	-	-
長期貸付金	-	-	-	基本金	-	-	-
拠点区分間長期貸付金	-	-	-	国庫補助金等特別積立金	134,573,309	138,603,148	-4,029,839
退職給付引当資産	6,130,960	4,452,000	1,678,960	その他の積立金	23,600,000	18,800,000	4,800,000
長期預り金積立資産	-	-	-	人件費積立金	-	-	-
人件費積立資産	-	-	-	措置施設繰越特定積立金	23,600,000	18,800,000	4,800,000
措置施設繰越特定積立資産	23,600,000	18,800,000	4,800,000	建設積立金	-	-	-
建設積立資産	-	-	-	保育所施設・設備整備積立金	-	-	-
保育所施設・設備整備積立資産	-	-	-	損害賠償積立金	-	-	-
損害賠償積立資産	-	-	-	卒園児童支援積立金	-	-	-
卒園児童支援積立資産	-	-	-	ブーケ進学支援積立金	-	-	-
ブーケ進学支援積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	70,420,347	76,269,551	-5,849,204
その他の積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	70,420,347	76,269,551	-5,849,204
その他の固定資産	-	-	-	(うち当期活動増減差額)	-1,049,204	21,202,437	-22,251,641
				純財産の部合計	228,593,656	233,672,699	-5,079,043
資産の部合計	387,157,136	396,902,462	-9,745,326	負債及び純財産の部合計	387,157,136	396,902,462	-9,745,326

〔脚注〕1 減価償却費の累計額

70,682,320円

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

[計算書類に対する注記 ー つくば香風寮拠点区分用]

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債権等 ー 償却原価法（定額法）
 - ・満期保有目的の債権等以外の有価証券で時価のあるもの ー 決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物及び車両運搬具 ー 定額法
 - ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 ー リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金 ー 社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主催する退職共済制度に係る掛金と同額を計上している
 - ・徴収不能引当金 ー 徴収不能のおそれのある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づき計上している

2 重要な会計方針の変更 ー 該当なし

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

4 拠点が作成する財務諸表と拠点区分、サービス区分

- (1) つくば香風寮拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書（別紙3（11））は省略している
- ア 児童養護施設 つくば香風寮
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（10））は省略している

5 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	18,591,209	0	0	18,591,209
建物	266,858,730	0	7,585,550	259,273,180
合計	285,449,939	0	7,585,550	277,864,389

6 基本基金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し ー 該当なし

7 担保に供している資産

基本財産 土地 37,182,418 円（つくば市高崎802-1,-5）

建物 339,646,243 円（つくば同仁会子どもセンター建物）

運用財産 土地 17,817,582 円（つくば市高崎802-3,-4）

担保にしている債務の種類及び金額

設備資金借入金 139,072,000 円

8 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	18,591,209	0	18,591,209
建物（基本財産）	313,004,158	53,730,978	259,273,180
土地（運用財産）	8,908,791	0	8,908,791
建物（運用財産）	0	0	0
構築物	32,966,399	11,391,117	21,575,282
車両運搬具	0	0	0
器具・備品	5,640,178	4,664,353	975,825
機械・装置	838,080	55,872	782,208
建設仮勘定	0	0	0
ソフトウェア	840,000	840,000	0
合計	380,788,815	70,682,320	310,106,495

9 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

科目	債権額	徴収不能引当金の期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	8,828,694	0	8,828,694
未収金	126,500	0	126,500
未収補助金	1,280,826	0	1,280,826
立替金	25,600	0	25,600
前払金	864,568	0	864,568
前払費用	331,407	0	331,407
合計	11,457,595	0	11,457,595

10 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

名称	帳簿価額	時価	評価損益
			0
合計	0	0	0

11 重要な後発事象 ー 該当なし

12 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項 ー 該当なし

さくらの森乳児院拠点区分 貸借対照表

平成30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	52,851,753	59,477,789	-6,626,036	流動負債	16,101,726	13,734,194	2,367,532
現金	135,889	109,526	26,363	短期運営資金借入金	-	-	-
預金	43,347,017	54,117,624	-10,770,607	事業未払金	11,809,697	10,558,626	1,251,071
有価証券	-	-	-	その他の未払金	-	-	-
事業未収金	8,217,289	4,823,640	3,393,649	支払手形	-	-	-
未収金	63,360	77,660	-14,300	役員等短期借入金	-	-	-
未収補助金	821,000	-	821,000	1年以内返済予定設備資金借入金	3,001,500	3,001,500	-
立替金	16,800	20,340	-3,540	1年以内返済予定長期運営資金借入金	-	-	-
前払金	1,200	13,500	-12,300	1年以内返済予定リース債務	-	-	-
前払費用	249,198	315,499	-66,301	1年以内返済予定役員等長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	-	-	-
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	-	-	-	1年以内返済予定長期未払金	-	-	-
短期貸付金	-	-	-	未払費用	-	-	-
拠点区分間貸付金	-	-	-	預り金	-	-	-
仮払金	-	-	-	職員預り金	1,290,529	174,068	1,116,461
その他の流動資産	-	-	-	前受金	-	-	-
徴収不能引当金	-	-	-	前受収益	-	-	-
固定資産	167,669,960	169,179,173	-1,509,213	拠点区分間借入金	-	-	-
基本財産	98,964,272	103,769,493	-4,805,221	借入金	-	-	-
土地	18,591,209	18,591,209	-	賞与引当金	-	-	-
建物	80,373,063	85,178,284	-4,805,221	その他の流動負債	-	-	-
定期預金	-	-	-	固定負債	41,510,700	44,893,200	-3,382,500
投資有価証券	-	-	-	設備資金借入金	34,486,500	37,488,000	-3,001,500
その他の固定資産	68,705,688	65,409,680	3,296,008	長期運営資金借入金	-	-	-
土地	8,908,791	8,908,791	-	リース債務	-	-	-
建物	-	-	-	役員等長期借入金	-	-	-
構築物	22,357,195	24,353,793	-1,996,598	拠点区分間長期借入金	-	-	-
機械及び装置	1,022,112	-	1,022,112	退職給付引当金	7,024,200	7,405,200	-381,000
車両運搬具	151,119	160,191	-9,072	長期未払金	-	-	-
器具及び備品	842,271	981,705	-139,434	長期預り金	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	その他の固定負債	-	-	-
権利	-	-	-	負債合計	57,612,426	58,627,394	-1,014,968
ソフトウェア	-	-	-	純資産の部			
投資有価証券	-	-	-	基本金	-	-	-
長期貸付金	-	-	-	基本金	-	-	-
拠点区分間長期貸付金	-	-	-	国庫補助金等特別積立金	54,464,416	57,737,675	-3,273,259
退職給付引当資産	7,024,200	7,405,200	-381,000	その他の積立金	28,400,000	23,600,000	4,800,000
長期預り金積立資産	-	-	-	人件費積立金	-	-	-
人件費積立資産	-	-	-	措置施設繰越特定積立金	28,400,000	23,600,000	4,800,000
措置施設繰越特定積立資産	28,400,000	23,600,000	4,800,000	建設積立金	-	-	-
建設積立資産	-	-	-	保育所施設・設備整備積立金	-	-	-
保育所施設・設備整備積立資産	-	-	-	損害賠償積立金	-	-	-
損害賠償積立資産	-	-	-	卒園児童支援積立金	-	-	-
卒園児童支援積立資産	-	-	-	ブーケ進学支援積立金	-	-	-
ブーケ進学支援積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	80,044,871	88,691,893	-8,647,022
その他の積立資産	-	-	-	次期繰越活動増減差額	80,044,871	88,691,893	-8,647,022
その他の固定資産	-	-	-	（うち当期活動増減差額）	-3,847,022	9,476,232	-13,323,254
				純財産の部合計	162,909,287	170,029,568	-7,120,281
資産の部合計	220,521,713	228,656,962	-8,135,249	負債及び純財産の部合計	220,521,713	228,656,962	-8,135,249

〔脚注〕 1 減価償却費の累計額

49,565,225円

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

〔計算書類に対する注記 ー さくらの森乳児院拠点区分用〕

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債権等 ー 償却原価法（定額法）
 - ・満期保有目的の債権等以外の有価証券で時価のあるもの ー 決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物及び車両運搬具 ー 定額法
 - ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 ー リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金 ー 社会福祉法人茨城県社会福祉協議会が主催する退職共済制度に係る掛金と同額を計上している
 - ・徴収不能引当金 ー 徴収不能のおそれのある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づき計上している

2 重要な会計方針の変更 ー 該当なし

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

4 拠点が作成する財務諸表と拠点区分、サービス区分

- (1) さくらの森乳児院拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分内のサービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書（別紙3（11））は省略している
- ア 乳児院 さくらの森乳児院
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（10））は省略している

5 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	18,591,209	0	0	18,591,209
建物	85,178,284	0	4,805,221	80,373,063
合計	103,769,493	0	4,805,221	98,964,272

6 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し ー 該当なし

7 担保に供している資産

基本財産 土地 37,182,418 円（つくば市高崎802-1,-5）

建物 339,646,243 円（つくば同仁会子どもセンター建物）

運用財産 土地 17,817,582 円（つくば市高崎802-3,-4）

担保にしている債務の種類及び金額

設備資金借入金 37,488,000 円

8 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	18,591,209	0	18,591,209
建物（基本財産）	114,410,044	34,036,981	80,373,063
土地（運用財産）	8,908,791	0	8,908,791
建物（運用財産）	0	0	0
構築物	34,221,299	11,864,104	22,357,195
車両運搬具	162,000	10,881	151,119
器具・備品	3,582,522	2,740,251	842,271
機械・装置	1,095,120	73,008	1,022,112
建設仮勘定	0	0	0
ソフトウェア	840,000	840,000	0
合計	181,810,985	49,565,225	132,245,760

9 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

科目	債権額	徴収不能引当金の期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	8,217,289	0	8,217,289
未収金	63,360	0	63,360
未収補助金	821,000	0	821,000
立替金	16,800	0	16,800
前払金	1,200	0	1,200
前払費用	249,198	0	249,198
合計	9,368,847	0	9,368,847

10 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

名称	帳簿価額	時価	評価損益
			0
合計	0	0	0

11 重要な後発事象 ー 該当なし

12 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項 ー 該当なし