

法人単位貸借対照表

平成29年3月31日現在

（単位：円）

	資産の部			負債の部			
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	30,139,387	25,385,910	4,753,477	流動負債	10,615,192	10,770,559	-155,367
現金預金	25,509,093	25,216,910	292,183	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	2,272,189	1,941,553	330,636
事業未収金			0	その他の未払金	345,405		345,405
未収金			0	支払手形			0
未収補助金	3,367,000	169,000	3,198,000	役員等短期借入金			0
未収収益			0	1年以内返済予定設備資金借入金	2,616,000	2,616,000	0
受取手形			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
医薬品			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
診療・療養費等材料			0	1年以内支払予定長期未払金			0
給食用材料			0	未払費用	563,000		563,000
商品・製品			0	預り金		1,142,181	-1,142,181
仕掛品			0	職員預り金	1,087,598	964,825	122,773
原材料			0	前受金			0
立替金			0	前受収益			0
前払金			0	仮受金			0
前払費用	1,263,294		1,263,294	賞与引当金	3,731,000	4,106,000	-375,000
1年以内回収予定長期貸付金			0	その他の流動負債			0
短期貸付金			0				
仮払金			0				
その他の流動資産			0				
徴収不能引当金			0				
固定資産	229,674,754	223,636,269	6,038,485	固定負債	50,806,460	54,320,180	-3,513,720
基本財産	151,610,027	158,254,269	-6,644,242	設備資金借入金	45,344,000	47,960,000	-2,616,000
土地			0	長期運営資金借入金			0
建物	151,610,027	158,254,269	-6,644,242	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	退職給付引当金	5,462,460	6,360,180	-897,720
その他の固定資産	78,064,727	65,382,000	12,682,727	長期未払金			0
土地			0	長期預り金			0
建物			0	その他の固定負債			0
構築物	11,531,375	8,402,736	3,128,639	負債の部合計	61,421,652	65,090,739	-3,669,087
機械及び装置			0				
車両運搬具	630,072	1,232,001	-601,929	純資産の部			
器具及び備品	13,175,898	12,019,057	1,156,841	基本金	36,690,101	36,690,101	0
建設仮勘定			0	国庫補助金等特別積立金	110,773,521	115,655,080	-4,881,559
有形リース資産			0	その他の積立金	46,602,026	36,602,026	10,000,000
権利			0	人件費積立金	16,902,026	16,902,026	0
ソフトウェア	652,896	756,000	-103,104	修繕積立金	4,000,000	4,000,000	0
無形リース資産			0	備品等購入積立金	4,700,000	4,700,000	0
投資有価証券			0	保育所施設・設備整備積立金			0
長期貸付金			0	施設整備等積立金	21,000,000	11,000,000	10,000,000
退職給付引当資産	5,462,460	6,360,180	-897,720	次期繰越活動増減差額	4,326,841	-5,015,767	9,342,608
長期預り金積立資産			0	(うち当期活動増減差額)	19,342,608	-36,334,426	55,677,034
保育所繰越積立資産			0				
保育所施設・設備整備積立資産			0				
人件費積立資産	16,902,026	16,902,026	0				
修繕積立資産	4,000,000	4,000,000	0				
備品等購入積立資産	4,700,000	4,700,000	0				
施設整備等積立資産	21,000,000	11,000,000	10,000,000				
差入保証金			0				
長期前払費用			0				
その他の固定資産	10,000	10,000	0	純資産の部合計	198,392,489	183,931,440	14,461,049
資産の部合計	259,814,141	249,022,179	10,791,962	負債及び純資産の部合計	259,814,141	249,022,179	10,791,962

貸借対照表内訳表

平成29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
資産の部						
流動資産	30,139,387	0	0	30,139,387	0	30,139,387
現金預金	25,509,093	0	0	25,509,093		25,509,093
有価証券	0	0	0	0		0
事業未収金	0	0	0	0		0
未収金	0	0	0	0		0
未収補助金	3,367,000	0	0	3,367,000		3,367,000
未収収益	0	0	0	0		0
受取手形	0	0	0	0		0
貯蔵品	0	0	0	0		0
医薬品	0	0	0	0		0
診療・療養費等材料	0	0	0	0		0
給食用材料	0	0	0	0		0
商品・製品	0	0	0	0		0
仕掛品	0	0	0	0		0
原材料	0	0	0	0		0
立替金	0	0	0	0		0
前払金	0	0	0	0		0
前払費用	1,263,294	0	0	1,263,294		1,263,294
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	0		0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	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
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	229,674,754	0	0	229,674,754	0	229,674,754
基本財産	151,610,027	0	0	151,610,027	0	151,610,027
土地	0	0	0	0		0
建物	151,610,027	0	0	151,610,027		151,610,027
定期預金	0	0	0	0		0
投資有価証券	0	0	0	0		0
その他の固定資産	78,064,727	0	0	78,064,727	0	78,064,727
土地	0	0	0	0		0
建物	0	0	0	0		0
構築物	11,531,375	0	0	11,531,375		11,531,375
機械及び装置	0	0	0	0		0
車輛運搬具	630,072	0	0	630,072		630,072
器具及び備品	13,175,898	0	0	13,175,898		13,175,898
建設仮勘定	0	0	0	0		0
有形リース資産	0	0	0	0		0
権利	0	0	0	0		0
ソフトウェア	652,896	0	0	652,896		652,896
無形リース資産	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
事業区分間長期貸付金	0	0	0	0		0
退職給付引当資産	5,462,460	0	0	5,462,460		5,462,460
長期預り金積立資産	0	0	0	0		0
保育所繰越積立資産	0	0	0	0		0
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0	0		0
人件費積立資産	16,902,026	0	0	16,902,026		16,902,026
修繕積立資産	4,000,000	0	0	4,000,000		4,000,000
備品等購入積立資産	4,700,000	0	0	4,700,000		4,700,000
施設整備等積立資産	21,000,000	0	0	21,000,000		21,000,000
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	10,000	0	0	10,000		10,000
資産の部合計	259,814,141	0	0	259,814,141	0	259,814,141
負債の部						
流動負債	10,615,192	0	0	10,615,192	0	10,615,192
短期運営資金借入金	0	0	0	0		0
事業未払金	2,272,189	0	0	2,272,189		2,272,189
その他の未払金	345,405	0	0	345,405		345,405
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	2,616,000	0	0	2,616,000		2,616,000
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年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0	0		0

1年以内支払予定長期未払金	0	0	0	0	0	0
未払費用	563,000	0	0	563,000		563,000
預り金	0	0	0	0		0
職員預り金	1,087,598	0	0	1,087,598		1,087,598
前受金	0	0	0	0		0
前受収益	0	0	0	0		0
事業区分間借入金	0	0	0	0		0
仮受金	0	0	0	0		0
賞与引当金	3,731,000	0	0	3,731,000		3,731,000
その他の流動負債	0	0	0	0		0
固定負債	50,806,460	0	0	50,806,460	0	50,806,460
設備資金借入金	45,344,000	0	0	45,344,000		45,344,000
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
事業区分間長期借入金	0	0	0	0		0
退職給付引当金	5,462,460	0	0	5,462,460		5,462,460
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	61,421,652	0	0	61,421,652	0	61,421,652
純資産の部						
基本金	36,690,101	0	0	36,690,101		36,690,101
国庫補助金等特別積立金	110,773,521	0	0	110,773,521		110,773,521
その他の積立金	46,602,026	0	0	46,602,026	0	46,602,026
人件費積立金	16,902,026	0	0	16,902,026		16,902,026
修繕積立金	4,000,000	0	0	4,000,000		4,000,000
備品等購入積立金	4,700,000	0	0	4,700,000		4,700,000
保育所施設・設備整備積立金	0	0	0	0		0
施設整備等積立金	21,000,000	0	0	21,000,000		21,000,000
次期繰越活動増減差額	4,326,841	0	0	4,326,841		4,326,841
(うち当期活動増減差額)	19,342,608	0	0	19,342,608		19,342,608
純資産の部合計	198,392,489	0	0	198,392,489	0	198,392,489
負債及び純資産の部合計	259,814,141	0	0	259,814,141	0	259,814,141

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

平成29年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	法人本部	むかい山こども園	合計	内部取引消去	事業区分計
資産の部					
流動資産	981,340	29,158,047	30,139,387	0	30,139,387
現金預金	981,340	24,527,753	25,509,093		25,509,093
有価証券			0		0
事業未収金			0		0
未収金			0		0
未収補助金		3,367,000	3,367,000		3,367,000
未収収益			0		0
受取手形			0		0
貯蔵品			0		0
医薬品			0		0
診療・療養費等材料			0		0
給食用材料			0		0
商品・製品			0		0
仕掛品			0		0
原材料			0		0
立替金			0		0
前払金			0		0
前払費用		1,263,294	1,263,294		1,263,294
1年以内回収予定長期貸付金			0		0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金			0		0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金			0		0
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
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	0	229,674,754	229,674,754	0	229,674,754
基本財産	0	151,610,027	151,610,027	0	151,610,027
土地			0		0
建物		151,610,027	151,610,027		151,610,027
定期預金			0		0
投資有価証券			0		0
その他の固定資産	0	78,064,727	78,064,727	0	78,064,727
土地			0		0
建物			0		0
構築物		11,531,375	11,531,375		11,531,375
機械及び装置			0		0
車輪運搬具		630,072	630,072		630,072
器具及び備品		13,175,898	13,175,898		13,175,898
建設仮勘定			0		0
有形リース資産			0		0
権利			0		0
ソフトウェア		652,896	652,896		652,896
無形リース資産			0		0
投資有価証券			0		0
長期貸付金			0		0
事業区分間長期貸付金			0		0
拠点区分間長期貸付金			0		0
退職給付引当資産		5,462,460	5,462,460		5,462,460
長期預り金積立資産			0		0
保育所繰越積立資産			0		0
保育所施設・設備整備積立資産			0		0
人件費積立資産		16,902,026	16,902,026		16,902,026
修繕積立資産		4,000,000	4,000,000		4,000,000
備品等購入積立資産		4,700,000	4,700,000		4,700,000
施設整備等積立資産		21,000,000	21,000,000		21,000,000
差入保証金			0		0
長期前払費用			0		0
その他の固定資産		10,000	10,000		10,000
資産の部合計	981,340	258,832,801	259,814,141	0	259,814,141
負債の部					

流動負債	0	10,615,192	10,615,192	0	10,615,192
短期運営資金借入金			0		0
事業未払金		2,272,189	2,272,189		2,272,189
その他の未払金		345,405	345,405		345,405
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		2,616,000	2,616,000		2,616,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金			0		0
1年以内返済予定リース債務			0		0
1年以内返済予定役員等長期借入金			0		0
1年以内返済予定事業区分間長期借入金			0		0
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0		0
1年以内支払予定長期未払金			0		0
未払費用		563,000	563,000		563,000
預り金			0		0
職員預り金		1,087,598	1,087,598		1,087,598
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
仮受金			0		0
賞与引当金		3,731,000	3,731,000		3,731,000
その他の流動負債			0		0
固定負債	0	50,806,460	50,806,460	0	50,806,460
設備資金借入金		45,344,000	45,344,000		45,344,000
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
事業区分間長期借入金			0		0
拠点区分間長期借入金			0		0
退職給付引当金		5,462,460	5,462,460		5,462,460
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	0	61,421,652	61,421,652	0	61,421,652
純資産の部					
基本金		36,690,101	36,690,101		36,690,101
国庫補助金等特別積立金		110,773,521	110,773,521		110,773,521
その他の積立金	0	46,602,026	46,602,026	0	46,602,026
人件費積立金		16,902,026	16,902,026		16,902,026
修繕積立金		4,000,000	4,000,000		4,000,000
備品等購入積立金		4,700,000	4,700,000		4,700,000
保育所施設・設備整備積立金			0		0
施設整備等積立金		21,000,000	21,000,000		21,000,000
次期繰越活動増減差額	981,340	3,345,501	4,326,841		4,326,841
(うち当期活動増減差額)	49,468	19,293,140	19,342,608		19,342,608
純資産の部合計	981,340	197,411,149	198,392,489	0	198,392,489
負債及び純資産の部合計	981,340	258,832,801	259,814,141	0	259,814,141

法人本部 貸借対照表
平成29年3月31日現在

(単位：円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	981,340	931,872	49,468	流動負債	0	0	0
現金預金	981,340	931,872	49,468	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金			0
事業未収金			0	その他の未払金			0
未収金			0	支払手形			0
未収補助金			0	役員等短期借入金			0
未収収益			0	1年以内返済予定設備資金借入金			0
受取手形			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
医薬品			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
診療・療養費等材料			0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金			0
給食用材料			0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0
商品・製品			0	1年以内支払予定長期未払金			0
仕掛品			0	未払費用			0
原材料			0	預り金			0
立替金			0	職員預り金			0
前払金			0	前受金			0
前払費用			0	前受収益			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	事業区分間借入金			0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金			0	拠点区分間借入金			0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金			0	仮受金			0
短期貸付金			0	賞与引当金			0
事業区分間貸付金			0	その他の流動負債			0
拠点区分間貸付金			0				
仮払金			0				
その他の流動資産			0				
徴収不能引当金			0				
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
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	事業区分間長期借入金			0
その他の固定資産	0	0	0	拠点区分間長期借入金			0
土地			0	退職給付引当金			0
建物			0	長期未払金			0
構築物			0	長期預り金			0
機械及び装置			0	その他の固定負債			0
車輛運搬具			0	負債の部合計	0	0	0
器具及び備品			0				
建設仮勘定			0				
有形リース資産			0				
権利			0				
ソフトウェア			0				
無形リース資産			0				
投資有価証券			0				
長期貸付金			0				
事業区分間長期貸付金			0				
拠点区分間長期貸付金			0				
退職給付引当資産			0				
長期預り金積立資産			0				
保育所繰越積立資産			0				
保育所施設・設備整備積立資産			0				
人件費積立資産			0				
修繕積立資産			0				
備品等購入積立資産			0				
施設整備等積立資産			0				
差入保証金			0				
長期前払費用			0				
その他の固定資産			0				
資産の部合計	981,340	931,872	49,468	純資産の部合計	981,340	931,872	49,468
				負債及び純資産の部合計	981,340	931,872	49,468

むかい山こども園 貸借対照表
平成29年3月31日現在

(単位：円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	29,158,047	24,454,038	4,704,009	流動負債	10,615,192	10,770,559	-155,367
現金預金	24,527,753	24,285,038	242,715	短期運営資金借入金			0
有価証券	0	0	0	事業未払金	2,272,189	1,941,553	330,636
事業未収金	0	0	0	その他の未払金	345,405		345,405
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	3,367,000	169,000	3,198,000	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	2,616,000	2,616,000	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	未払費用	563,000		563,000
原材料	0	0	0	預り金		1,142,181	-1,142,181
立替金	0	0	0	職員預り金	1,087,598	964,825	122,773
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	1,263,294		1,263,294	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	賞与引当金	3,731,000	4,106,000	-375,000
事業区分間貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	229,674,754	223,636,269	6,038,485	固定負債	50,806,460	54,320,180	-3,513,720
基本財産	151,610,027	158,254,269	-6,644,242	設備資金借入金	45,344,000	47,960,000	-2,616,000
土地			0	長期運営資金借入金			0
建物	151,610,027	158,254,269	-6,644,242	リース債務			0
定期預金	0	0	0	役員等長期借入金			0
投資有価証券	0	0	0	事業区分間長期借入金			0
その他の固定資産	78,064,727	65,382,000	12,682,727	拠点区分間長期借入金			0
土地			0	退職給付引当金	5,462,460	6,360,180	-897,720
建物			0	長期未払金			0
構築物	11,531,375	8,402,736	3,128,639	長期預り金			0
機械及び装置			0	その他の固定負債			0
車輛運搬具	630,072	1,232,001	-601,929	負債の部合計	61,421,652	65,090,739	-3,669,087
器具及び備品	13,175,898	12,019,057	1,156,841				
建設仮勘定	0	0	0	純資産の部			
有形リース資産	0	0	0	基本金	36,690,101	36,690,101	0
権利	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	110,773,521	115,655,080	-4,881,559
ソフトウェア	652,896	756,000	-103,104	その他の積立金	46,602,026	36,602,026	10,000,000
無形リース資産	0	0	0	人件費積立金	16,902,026	16,902,026	0
投資有価証券	0	0	0	修繕積立金	4,000,000	4,000,000	0
長期貸付金	0	0	0	備品等購入積立金	4,700,000	4,700,000	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	施設整備等積立金	21,000,000	11,000,000	10,000,000
退職給付引当資産	5,462,460	6,360,180	-897,720	次期繰越活動増減差額	3,345,501	-5,947,639	9,293,140
長期預り金積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	19,293,140	-36,341,650	55,634,790
保育所繰越積立資産	0	0	0				
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0				
人件費積立資産	16,902,026	16,902,026	0				
修繕積立資産	4,000,000	4,000,000	0				
備品等購入積立資産	4,700,000	4,700,000	0				
施設整備等積立資産	21,000,000	11,000,000	10,000,000				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	10,000	10,000	0	純資産の部合計	197,411,149	182,999,568	14,411,581
資産の部合計	258,832,801	248,090,307	10,742,494	負債及び純資産の部合計	258,832,801	248,090,307	10,742,494

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
- ・有形固定資産一定額法
 - ・無形固定資産一定額法
- (2) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金－職員の退職金の支給に備えるため、一般財団法人愛知県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に基づき、当期末における掛金累計額のうち法人負担額に相当する額を計上している。
 - ・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額を計上している。
- (3) 消費税等の会計処理
- 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 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の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人愛知県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度を採用している。

3. 法人が作成する計算書類と拠点区分、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（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 当法人は、すべての拠点区分が社会福祉事業に該当するため、事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）の作成を省略している。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
- ア 法人本部拠点（社会福祉事業）
 - イ むかい山こども園拠点（社会福祉事業）
- 「むかい山こども園」

4. 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
建物	158,254,269	0	6,644,242	151,610,027
合 計	158,254,269	0	6,644,242	151,610,027

5. 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

6. 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。

建物（基本財産）	151,610,027 円
計	151,610,027 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（1年以内返済予定額を含む）	47,960,000 円
計	47,960,000 円

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	225,130,648	73,520,621	151,610,027
構築物	14,420,144	2,888,769	11,531,375
車輛運搬具	3,667,865	3,037,793	630,072
器具及び備品	28,054,422	14,878,524	13,175,898
ソフトウェア	1,428,240	775,344	652,896
合 計	272,701,319	95,101,051	177,600,268

8. 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
該当なし

9. 関連当事者との取引の内容
該当なし

10. 重要な偶発債務
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

(1) 従来、法人会計については、むかい山こども園拠点区分のサービス区分としていたが、当期より法人本部拠点区分とした。

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
2. 採用する退職給付制度
該当なし
3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類等は、以下のとおりになっている。
 - (1) 法人本部拠点区分の計算書類（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) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(⑩)）の作成は省略している。
 - (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑪)）の作成は省略している。
4. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし
5. 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
6. 担保に供している資産
該当なし
7. 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
該当なし
8. 重要な後発事象
該当なし
9. 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
 - (1) 従来、法人会計については、むかい山こども園拠点区分のサービス区分としていたが、当期より法人本部拠点区分とした。

計算書類に対する注記（むかい山こども園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産一定額法
- ・無形固定資産一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員の退職金の支給に備えるため、一般財団法人愛知県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に基づき、当期末における掛金累計額のうち法人負担額に相当する額を計上している。
- ・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額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人愛知県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度を採用している。

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は、以下のとおりになっている。

- (1) むかい山こども園拠点区分の計算書類（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) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(⑩)）の作成は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑪)）の作成は省略している。

4. 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
建物	158,254,269	0	6,644,242	151,610,027
合計	158,254,269	0	6,644,242	151,610,027

5. 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

6. 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。

建物（基本財産）	151,610,027 円
計	151,610,027 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（1年以内返済予定額を含む）	47,960,000 円
計	47,960,000 円

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	225,130,648	73,520,621	151,610,027
構築物	14,420,144	2,888,769	11,531,375
車輛運搬具	3,667,865	3,037,793	630,072
器具及び備品	28,054,422	14,878,524	13,175,898
ソフトウェア	1,428,240	775,344	652,896
合計	272,701,319	95,101,051	177,600,268

8. 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
該当なし

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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
- (1) 従来、法人会計については、むかい山こども園拠点区分のサービス区分としていたが、当期より法人本部拠点区分とした。なお、法人会計に係る事業活動計算書及び貸借対照表の前期の金額は、前年度決算及び前年度末の金額から控除して記載している。