

法人単位貸借対照表

平成 31 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 | [278,477,304] | [122,826,163] | [155,651,141] | 流動負債 | [206,693,149] | [90,791,030] | [115,902,119] |
| 現金預金 | 56,668,277 | 63,216,316 | △ 6,548,039 | 短期運営資金借入金 | 30,000,000 | 37,944,884 | △ 7,944,884 |
| 事業未収金 | 55,843,867 | 52,055,367 | 3,788,500 | 事業未払金 | 151,156,308 | 15,415,039 | 135,741,269 |
| 未収補助金 | 164,177,160 | 6,394,000 | 157,783,160 | 1年以内返済予定設備 資金借入金 | 16,152,000 | 25,656,000 | △ 9,504,000 |
| 前払費用 | 1,635,000 | 1,160,480 | 474,520 | 1年以内返済予定長期 運営資金借入金 | 0 | 2,899,000 | △ 2,899,000 |
| 仮払金 | 153,000 | 0 | 153,000 | 職員預り金 | 2,192,541 | 2,877,107 | △ 684,566 |
| 固定資産 | [790,468,676] | [869,388,524] | [△ 78,919,848] | 賞与引当金 | 7,192,300 | 5,999,000 | 1,193,300 |
| 基本財産 | [733,431,668] | [808,594,136] | [△ 75,162,468] | 固定負債 | [305,644,100] | [390,456,800] | [△ 84,812,700] |
| 土地 | 92,409,000 | 92,409,000 | 0 | 設備資金借入金 | 288,372,714 | 386,456,000 | △ 98,083,286 |
| 建物 | 641,022,668 | 716,185,136 | △ 75,162,468 | 長期運営資金借入金 | 12,327,886 | 0 | 12,327,886 |
| その他の固定資産 | [57,037,008] | [60,794,388] | [△ 3,757,380] | 退職給付引当金 | 4,943,500 | 4,000,800 | 942,700 |
| 建物 | 798,687 | 9,074,011 | △ 8,275,324 | 負債の部合計 | [512,337,249] | [481,247,830] | [31,089,419] |
| 構築物 | 17,456,649 | 18,817,369 | △ 1,360,720 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 車輛運搬具 | 707,041 | 1,985,713 | △ 1,278,672 | 基本金 | [78,770,000] | [108,890,000] | [△ 30,120,000] |
| 器具及び備品 | 22,672,359 | 23,372,788 | △ 700,429 | 国庫補助金等特別積立金 | [380,373,623] | [380,289,152] | [84,471] |
| 権利 | 3,355,444 | 2,770,653 | 584,791 | その他の積立金 | [0] | [0] | [0] |
| ソフトウェア | 2,993,358 | 4,223,784 | △ 1,230,426 | 次期繰越活動増減差額 | [97,465,108] | [21,787,705] | [75,677,403] |
| 差入保証金 | 9,013,000 | 500,000 | 8,513,000 | (うち当期活動増減差額) | 45,557,403 | 20,711,307 | 24,846,096 |
| リサイクル料 | 10,170 | 20,070 | △ 9,900 | 純資産の部合計 | [556,608,731] | [510,966,857] | [45,641,874] |
| 出資金 | 30,300 | 30,000 | 300 | | | | |
| 資産の部合計 | 1,068,945,980 | 992,214,687 | 76,731,293 | 負債及び純資産の部合計 | 1,068,945,980 | 992,214,687 | 76,731,293 |

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
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
 - ・上記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
 - ・上記以外の有価証券で時価のないもの－総平均法に基づく原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法に基づく原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産－定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 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。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金 一職員に対する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。
 - ・退職給付引当金一職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

法人独自の退職金規定により法人内部で要支給額を留保しており、外部の共済制度等には加入していない。

5. 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(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア メヌホット千里丘拠点（社会福祉事業）
 - 「旧本部」（廃止）
 - 「地域密着型特別養護老人ホーム(吹田)」
 - 「小規模多機能型居宅介護」
 - 「短期入所生活介護」
 - イ 絆の家拠点（社会福祉事業）廃止
 - 「就労支援A」
 - ウ ステップアップ絆拠点（社会福祉事業）
 - 「就労移行支援」（廃止）
 - 「就労継続支援B型」
 - エ メヌホット三原拠点（社会福祉事業）
 - 「地域密着型特別養護老人ホーム(三原)」
 - 「短期入所生活介護」
 - オ 絆の家おのみち拠点（社会福祉事業）
 - 「就労継続支援A型」（廃止）
 - 「放課後等デイサービス」
 - 「日中一時支援」
 - カ 愛育認定こども園拠点（社会福祉事業）
 - 「幼保連携型認定こども園」
 - キ 本部拠点

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成 31 年 3 月31 日現在

(単位：円)

| 勘定科目 | 合計 | 内部取引消去 | 事業区分合計 |
|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| 流動資産 | [403,468,624] | [△ 124,991,320] | [278,477,304] |
| 現金預金 | 56,668,277 | 0 | 56,668,277 |
| 事業未収金 | 55,843,867 | 0 | 55,843,867 |
| 未収補助金 | 164,177,160 | 0 | 164,177,160 |
| 前払費用 | 1,635,000 | 0 | 1,635,000 |
| 拠点区分間貸付金 | 124,991,320 | △ 124,991,320 | 0 |
| 仮払金 | 153,000 | 0 | 153,000 |
| 固定資産 | [790,468,676] | [0] | [790,468,676] |
| 基本財産 | [733,431,668] | [0] | [733,431,668] |
| 土地 | 92,409,000 | 0 | 92,409,000 |
| 建物 | 641,022,668 | 0 | 641,022,668 |
| その他の固定資産 | [57,037,008] | [0] | [57,037,008] |
| 建物 | 798,687 | 0 | 798,687 |
| 構築物 | 17,456,649 | 0 | 17,456,649 |
| 車輛運搬具 | 707,041 | 0 | 707,041 |
| 器具及び備品 | 22,672,359 | 0 | 22,672,359 |
| 権利 | 3,355,444 | 0 | 3,355,444 |
| ソフトウェア | 2,993,358 | 0 | 2,993,358 |
| 差入保証金 | 9,013,000 | 0 | 9,013,000 |
| リサイクル料 | 10,170 | 0 | 10,170 |
| 出資金 | 30,300 | 0 | 30,300 |
| 資産の部合計 | 1,193,937,300 | △ 124,991,320 | 1,068,945,980 |
| 流動負債 | [331,684,469] | [△ 124,991,320] | [206,693,149] |
| 短期運営資金借入金 | 30,000,000 | 0 | 30,000,000 |
| 事業未払金 | 151,156,308 | 0 | 151,156,308 |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | 16,152,000 | 0 | 16,152,000 |
| 職員預り金 | 2,192,541 | 0 | 2,192,541 |
| 拠点区分間借入金 | 124,991,320 | △ 124,991,320 | 0 |
| 賞与引当金 | 7,192,300 | 0 | 7,192,300 |
| 固定負債 | [305,644,100] | [0] | [305,644,100] |
| 設備資金借入金 | 288,372,714 | 0 | 288,372,714 |
| 長期運営資金借入金 | 12,327,886 | 0 | 12,327,886 |

「新本部」

ク だいもん愛育保育園拠点（社会福祉事業）

「小規模保育所A型」

ケ だいもん愛育保育園拠点（社会福祉事業）

「保育園(博多)」

※ 廃止した部門について事業活動計算書及び貸借対照表において前期数値が表示されるため残している。

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 | 92,409,000 | 0 | 0 | 92,409,000 |
| 建物 | 716,185,136 | 243,277,172 | 318,439,640 | 641,022,668 |
| 合計 | 808,594,136 | 243,277,172 | 318,439,640 | 733,431,668 |

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

西日本豪雨の土砂崩れ及び河川氾濫により壊滅的な被災を受けたことに伴い、基本金30,120,000円及び国庫補助金等特別積立金133,308,024円を取り崩した。

8. 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） | 92,409,000 | 円 |
| 建物（基本財産） | 641,022,658 | 円 |
| 計 | 733,431,658 | 円 |

担保に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） | 316,852,600 | 円 |
| 計 | 316,852,600 | 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

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） | 735,769,005 | 94,746,337 | 641,022,668 |
| 建物 | 1,349,892 | 551,205 | 798,687 |
| 構築物 | 20,566,894 | 3,110,245 | 17,456,649 |
| 車輛運搬具 | 4,559,402 | 3,852,361 | 707,041 |
| 器具及び備品 | 34,427,047 | 11,754,688 | 22,672,359 |
| 合計 | 796,672,240 | 114,014,836 | 682,657,404 |

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

該当なし

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

該当なし

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

| 勘定科目 | メヌホット千里丘 拠点 | 絆の家拠点 | ステップアップ絆 拠点 | メヌホット三原拠 点 | 絆の家おのみち拠 点 | 愛育認定こども園 拠点 | 本部拠点 | だいまん愛育保育 園拠点 | はかた愛育保育園 拠点 |
|--------------|-----------------|-------|------------------|-----------------|---------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|
| 退職給付引当金 | 2,466,150 | 0 | 497,350 | 0 | 0 | 1,980,000 | 0 | 0 | 0 |
| 負債の部合計 | [130,514,830] | [0] | [61,656,840] | [19,260,464] | [0] | [180,135,422] | [19,225,751] | [16,304,912] | [210,230,350] |
| 基本金 | [50,690,000] | [0] | [0] | [0] | [0] | [28,080,000] | [0] | [0] | [0] |
| 国庫補助金等特別積立金 | [122,974,078] | [0] | [262,500] | [1,647,605] | [0] | [115,756,437] | [0] | [0] | [139,733,003] |
| その他の積立金 | [0] | [0] | [0] | [0] | [0] | [0] | [0] | [0] | [0] |
| 次期繰越活動増減差額 | [11,550,152] | [0] | [△ 47,042,757] | [△ 1,224,329] | [0] | [158,991,152] | [△ 14,806,023] | [△ 4,824,354] | [△ 5,178,733] |
| (うち当期活動増減差額) | 2,808,013 | 0 | △ 1,045,734 | △ 31,708,882 | 5,277,953 | 94,738,467 | △ 14,806,023 | △ 4,527,658 | △ 5,178,733 |
| 純資産の部合計 | [185,214,230] | [0] | [△ 46,780,257] | [423,276] | [0] | [302,827,589] | [△ 14,806,023] | [△ 4,824,354] | [134,554,270] |
| 負債及び純資産の部合計 | 315,729,060 | 0 | 14,876,583 | 19,683,740 | 0 | 482,963,011 | 4,419,728 | 11,480,558 | 344,784,620 |

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

メヌホット三原拠点

西日本豪雨災害により施設が甚大な被害を受けた。現在も土砂が施設1階部分を埋め尽くした状態であり、事業再開のメドはたっていない。崩落した土砂の撤去や氾濫した河川についての復旧作業は、一法人での対応が困難であるため、市と協議し事業の継続・廃止も含め検討する予定である。また、被災時点において有していた借入金等の負債については、当法人の被災を知った多くの方からの義援金及び損害保険会社よりの保険金並びに法人内の他施設よりの資金により完済している。

愛育認定こども園拠点

西日本豪雨災害により河川が氾濫し床上浸水の被害を受けた。原状回復費に7,560万円掛かったが義援金、損害保険会社よりの保険金により賄うことができた。

| 勘定科目 | 合計 | 内部取引消去 | 事業区分合計 |
|--------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| 退職給付引当金 | 4,943,500 | 0 | 4,943,500 |
| 負債の部合計 | [637,328,569] | [△ 124,991,320] | [512,337,249] |
| 基本金 | [78,770,000] | [0] | [78,770,000] |
| 国庫補助金等特別積立金 | [380,373,623] | [0] | [380,373,623] |
| その他の積立金 | [0] | [0] | [0] |
| 次期繰越活動増減差額 | [97,465,108] | [0] | [97,465,108] |
| (うち当期活動増減差額) | 45,557,403 | 0 | 45,557,403 |
| 純資産の部合計 | [556,608,731] | [0] | [556,608,731] |
| 負債及び純資産の部合計 | 1,193,937,300 | △ 124,991,320 | 1,068,945,980 |

メヌホット千里丘拠点区分 貸借対照表

平成 31 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 | [68,745,452] | [71,530,383] | [△ 2,784,931] | 流動負債 | [23,472,680] | [27,588,040] | [△ 4,115,360] |
| 現金預金 | 18,514,647 | 23,813,766 | △ 5,299,119 | 短期運営資金借入金 | 0 | 1,800,000 | △ 1,800,000 |
| 事業未収金 | 26,626,090 | 26,029,372 | 596,718 | 事業未払金 | 8,608,448 | 7,391,054 | 1,217,394 |
| 前払費用 | 600,000 | 810,000 | △ 210,000 | 1年以内返済予定設備 | | | |
| 拠点区分間貸付金 | 23,004,715 | 20,877,245 | 2,127,470 | 資金借入金 | 8,256,000 | 8,256,000 | 0 |
| 固定資産 | [246,983,608] | [259,646,395] | [△ 12,662,787] | 職員預り金 | 214,932 | 52,079 | 162,853 |
| 基本財産 | [240,177,900] | [251,267,932] | [△ 11,090,032] | 拠点区分間借入金 | 2,000,000 | 8,109,907 | △ 6,109,907 |
| 建物 | 240,177,900 | 251,267,932 | △ 11,090,032 | 賞与引当金 | 4,393,300 | 1,979,000 | 2,414,300 |
| その他の固定資産 | [6,805,708] | [8,378,463] | [△ 1,572,755] | 固定負債 | [107,042,150] | [114,930,350] | [△ 7,888,200] |
| 建物 | 798,687 | 933,676 | △ 134,989 | 設備資金借入金 | 104,576,000 | 112,832,000 | △ 8,256,000 |
| 構築物 | 1,816,736 | 2,034,515 | △ 217,779 | 退職給付引当金 | 2,466,150 | 2,098,350 | 367,800 |
| 器具及び備品 | 393,808 | 809,250 | △ 415,442 | 負債の部合計 | [130,514,830] | [142,518,390] | [△ 12,003,560] |
| 権利 | 2,161,857 | 2,423,418 | △ 261,561 | 純 資 産 の 部 | | | |
| ソフトウェア | 1,621,620 | 2,177,604 | △ 555,984 | 基本金 | [50,690,000] | [50,690,000] | [0] |
| 差入保証金 | 13,000 | 0 | 13,000 | 国庫補助金等特別積立金 | [122,974,078] | [129,226,249] | [△ 6,252,171] |
| | | | | その他の積立金 | [0] | [0] | [0] |
| | | | | 次期繰越活動増減差額 | [11,550,152] | [8,742,139] | [2,808,013] |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | 2,808,013 | △ 4,753,714 | 7,561,727 |
| | | | | 純資産の部合計 | [185,214,230] | [188,658,388] | [△ 3,444,158] |
| 資産の部合計 | 315,729,060 | 331,176,778 | △ 15,447,718 | 負債及び純資産の部合計 | 315,729,060 | 331,176,778 | △ 15,447,718 |

計算書類に対する注記（メヌホット千里丘拠点区分用）

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一償却原価法（定額法）
 - ・上記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
 - ・上記以外の有価証券で時価のないもの一総平均法に基づく原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法に基づく原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産一定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 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。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金　一職員に対する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。
 - ・退職給付引当金一職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

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

法人独自の退職金規定により法人内部で要支給額を留保しており、外部の共済制度等には加入していない。

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) メヌホット千里丘拠点計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(Ⅰ)）
 - ア 本部
 - イ 地域密着型特別養護老人ホーム(吹田)
 - ウ 小規模多機能型居宅介護
 - エ 短期入所生活介護
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(Ⅱ)）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 | 251,267,932 | 0 | 11,090,032 | 240,177,900 |
| 合計 | 251,267,932 | 0 | 11,090,032 | 240,177,900 |

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。

| | | |
|----------|-------------|---|
| 建物（基本財産） | 240,177,900 | 円 |
| 計 | 240,177,900 | 円 |

担保に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） | 112,832,000 | 円 |
| 計 | 112,832,000 | 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

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） | 313,151,753 | 72,973,853 | 240,177,900 |
| 建物 | 1,349,892 | 551,205 | 798,687 |
| 構築物 | 3,250,447 | 1,433,711 | 1,816,736 |
| 器具及び備品 | 4,840,248 | 4,446,440 | 393,808 |
| 合計 | 322,592,340 | 79,405,209 | 243,187,131 |

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

該当なし

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

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

絆の家拠点区分 貸借対照表

平成 31 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 | [0] | [0] | [0] | 流動負債 | [0] | [0] | [0] |
| 固定資産 | [0] | [0] | [0] | 固定負債 | [0] | [0] | [0] |
| 基本財産 | [0] | [0] | [0] | 負債の部合計 | [0] | [0] | [0] |
| その他の固定資産 | [0] | [0] | [0] | 純 資 産 の 部 | | | |
| | | | | 基本金 | [0] | [0] | [0] |
| | | | | 国庫補助金等特別積立金 | [0] | [0] | [0] |
| | | | | その他の積立金 | [0] | [0] | [0] |
| | | | | 次期繰越活動増減差額 | [0] | [0] | [0] |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | 0 | 728,660 | △ 728,660 |
| | | | | 純資産の部合計 | [0] | [0] | [0] |
| 資産の部合計 | 0 | 0 | 0 | 負債及び純資産の部合計 | 0 | 0 | 0 |

計算書類に対する注記（絆の家拠点区分用）

既に事業を廃止しているが、事業活動計算書及び貸借対照表に前期数値が残っているため、今期まで部門は残している。

ステップアップ絆拠点区分 貸借対照表

平成 31 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 | [13,539,456] | [13,427,925] | [111,531] | 流動負債 | [61,159,490] | [60,309,887] | [849,603] |
| 現金預金 | 1,613,947 | 1,202,892 | 411,055 | 短期運営資金借入金 | 0 | 6,138,624 | △ 6,138,624 |
| 事業未収金 | 3,089,002 | 2,051,556 | 1,037,446 | 事業未払金 | 647,044 | 810,984 | △ 163,940 |
| 前払費用 | 185,000 | 0 | 185,000 | 職員預り金 | 257,453 | 266,055 | △ 8,602 |
| 拠点区分間貸付金 | 8,651,507 | 10,173,477 | △ 1,521,970 | 拠点区分間借入金 | 59,917,993 | 52,724,224 | 7,193,769 |
| 固定資産 | [1,337,127] | [1,915,589] | [△ 578,462] | 賞与引当金 | 337,000 | 370,000 | △ 33,000 |
| 基本財産 | [0] | [0] | [0] | 固定負債 | [497,350] | [610,650] | [△ 113,300] |
| その他の固定資産 | [1,337,127] | [1,915,589] | [△ 578,462] | 退職給付引当金 | 497,350 | 610,650 | △ 113,300 |
| 車両運搬具 | 353,832 | 566,131 | △ 212,299 | 負債の部合計 | [61,656,840] | [60,920,537] | [736,303] |
| 器具及び備品 | 366,021 | 462,362 | △ 96,341 | 純 資 産 の 部 | | | |
| ソフトウェア | 607,104 | 876,926 | △ 269,822 | 基本金 | [0] | [0] | [0] |
| リサイクル料 | 10,170 | 10,170 | 0 | 国庫補助金等特別積立金 | [262,500] | [420,000] | [△ 157,500] |
| | | | | その他の積立金 | [0] | [0] | [0] |
| | | | | 次期繰越活動増減差額 | [△ 47,042,757] | [△ 45,997,023] | [△ 1,045,734] |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | △ 1,045,734 | △ 24,849,204 | 23,803,470 |
| | | | | 純資産の部合計 | [△ 46,780,257] | [△ 45,577,023] | [△ 1,203,234] |
| 資産の部合計 | 14,876,583 | 15,343,514 | △ 466,931 | 負債及び純資産の部合計 | 14,876,583 | 15,343,514 | △ 466,931 |

計算書類に対する注記（ステップアップ絆拠点区分用）

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一償却原価法（定額法）
 - ・上記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
 - ・上記以外の有価証券で時価のないもの一総平均法に基づく原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法に基づく原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産一定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 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。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金　一職員に対する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。
 - ・退職給付引当金一職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

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

法人独自の退職金規定により法人内部で要支給額を留保しており、外部の共済制度等には加入していない。

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) ステップアップ絆拠点計算書類(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) 1拠点1サービス区分のため、資金収支明細書（別紙3(㊸)）、事業活動明細書（別紙3(㊹)）を作成していない。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

| | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|--------|-----------|---------|---------|
| 車輛運搬具 | 849,196 | 495,364 | 353,832 |
| 器具及び備品 | 838,026 | 472,005 | 366,021 |
| 合計 | 1,687,222 | 967,369 | 719,853 |

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

該当なし

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

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

メヌホット三原拠点区分 貸借対照表

平成 31 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 | [15,077,106] | [50,192,126] | [△ 35,115,020] | 流動負債 | [19,260,464] | [38,182,779] | [△ 18,922,315] |
| 現金預金 | 1,185,052 | 11,527,703 | △ 10,342,651 | 短期運営資金借入金 | 0 | 6,260 | △ 6,260 |
| 事業未収金 | 0 | 17,015,675 | △ 17,015,675 | 事業未払金 | 0 | 4,870,204 | △ 4,870,204 |
| 拠点区分間貸付金 | 13,892,054 | 21,648,748 | △ 7,756,694 | 1年以内返済予定設備 | | | |
| 固定資産 | [4,606,634] | [260,100,977] | [△ 255,494,343] | 資金借入金 | 0 | 9,504,000 | △ 9,504,000 |
| 基本財産 | [10] | [237,794,953] | [△ 237,794,943] | 1年以内返済予定長期 | | | |
| 建物 | 10 | 237,794,953 | △ 237,794,943 | 運営資金借入金 | 0 | 2,899,000 | △ 2,899,000 |
| その他の固定資産 | [4,606,624] | [22,306,024] | [△ 17,699,400] | 職員預り金 | 0 | 1,298,351 | △ 1,298,351 |
| 構築物 | 0 | 9,808,550 | △ 9,808,550 | 拠点区分間借入金 | 19,260,464 | 18,574,964 | 685,500 |
| 車輛運搬具 | 353,208 | 1,359,622 | △ 1,006,414 | 賞与引当金 | 0 | 1,030,000 | △ 1,030,000 |
| 器具及び備品 | 3,753,416 | 10,477,182 | △ 6,723,766 | 固定負債 | [0] | [140,683,800] | [△ 140,683,800] |
| 権利 | 0 | 16,020 | △ 16,020 | 設備資金借入金 | 0 | 139,392,000 | △ 139,392,000 |
| ソフトウェア | 0 | 134,750 | △ 134,750 | 退職給付引当金 | 0 | 1,291,800 | △ 1,291,800 |
| 差入保証金 | 500,000 | 500,000 | 0 | 負債の部合計 | [19,260,464] | [178,866,579] | [△ 159,606,115] |
| リサイクル料 | 0 | 9,900 | △ 9,900 | 純 資 産 の 部 | | | |
| | | | | 基本金 | [0] | [19,200,000] | [△ 19,200,000] |
| | | | | 国庫補助金等特別積立金 | [1,647,605] | [100,941,971] | [△ 99,294,366] |
| | | | | その他の積立金 | [0] | [0] | [0] |
| | | | | 次期繰越活動増減差額 | [△ 1,224,329] | [11,284,553] | [△ 12,508,882] |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | △ 31,708,882 | 4,980,533 | △ 36,689,415 |
| | | | | 純資産の部合計 | [423,276] | [131,426,524] | [△ 131,003,248] |
| 資産の部合計 | 19,683,740 | 310,293,103 | △ 290,609,363 | 負債及び純資産の部合計 | 19,683,740 | 310,293,103 | △ 290,609,363 |

計算書類に対する注記（メヌホット三原拠点区分用）

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一償却原価法（定額法）
 - ・上記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
 - ・上記以外の有価証券で時価のないもの一総平均法に基づく原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法に基づく原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産一定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 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。
- (4) 引当金の計上基準
 - 該当事項なし

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

法人独自の退職金規定により法人内部で要支給額を留保しており、外部の共済制度等には加入していない。

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) メヌホット三原拠点計算書類(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) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(⑩)）は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑪)）
 - ア 地域密着型特別養護老人ホーム(三原)
 - イ 短期入所生活介護

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 |
|---------|-------------|-------|-------------|-------|
| 建物 | 237,794,953 | 0 | 237,794,943 | 10 |
| 合計 | 237,794,953 | 0 | 237,794,943 | 10 |

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

西日本豪雨の土砂崩れ及び河川氾濫により壊滅的な被災を受けたことに伴い、基本金19,200,000円及び国庫補助金等特別積立金94,036,559円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

該当事項なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

| | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|----------|------------|-----------|-----------|
| 建物（基本財産） | 10 | 0 | 10 |
| 車輛運搬具 | 3,230,530 | 2,877,322 | 353,208 |
| 器具及び備品 | 7,295,604 | 3,542,188 | 3,753,416 |
| 合計 | 10,526,144 | 6,419,510 | 4,106,634 |

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

該当なし

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

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

西日本豪雨災害により施設が甚大な被害を受けた。現在も土砂が施設1階部分を埋め尽くした状態であり、事業再開のメドはたっていない。崩落した土砂の撤去や氾濫した河川についての復旧作業は、一法人での対応が困難であるため、市と協議し事業の継続・廃止も含め検討する予定である。また、被災時点において有していた借入金等の負債については、当法人の被災を知った多くの方からの義援金及び損害保険会社よりの保険金並びに法人内の他施設よりの資金により完済している。

絆の家おのみち拠点区分 貸借対照表

平成 31 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 | [0] | [1,497,909] | [△ 1,497,909] | 流動負債 | [0] | [16,016,858] | [△ 16,016,858] |
| 現金預金 | 0 | 270,223 | △ 270,223 | 事業未払金 | 0 | 70,185 | △ 70,185 |
| 事業未収金 | 0 | 226,844 | △ 226,844 | 職員預り金 | 0 | 69,101 | △ 69,101 |
| 拠点区分間貸付金 | 0 | 1,000,842 | △ 1,000,842 | 拠点区分間借入金 | 0 | 15,877,572 | △ 15,877,572 |
| 固定資産 | [0] | [9,240,996] | [△ 9,240,996] | 固定負債 | [0] | [0] | [0] |
| 基本財産 | [0] | [0] | [0] | 負債の部合計 | [0] | [16,016,858] | [△ 16,016,858] |
| その他の固定資産 | [0] | [9,240,996] | [△ 9,240,996] | 純 資 産 の 部 | | | |
| 建物 | 0 | 8,140,335 | △ 8,140,335 | 基本金 | [0] | [0] | [0] |
| 車輛運搬具 | 0 | 59,960 | △ 59,960 | 国庫補助金等特別積立金 | [0] | [0] | [0] |
| 器具及び備品 | 0 | 1,040,701 | △ 1,040,701 | その他の積立金 | [0] | [0] | [0] |
| | | | | 次期繰越活動増減差額 | [0] | [△ 5,277,953] | [5,277,953] |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | 5,277,953 | 6,905,222 | △ 1,627,269 |
| | | | | 純資産の部合計 | [0] | [△ 5,277,953] | [5,277,953] |
| 資産の部合計 | 0 | 10,738,905 | △ 10,738,905 | 負債及び純資産の部合計 | 0 | 10,738,905 | △ 10,738,905 |

計算書類に対する注記（絆の家おのみち拠点区分用）

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一償却原価法（定額法）
 - ・上記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
 - ・上記以外の有価証券で時価のないもの一総平均法に基づく原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法に基づく原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産一定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 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。
- (4) 引当金の計上基準
 - 該当事項なし

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

該当なし

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) 絆の家おのみち拠点計算書類(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) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(⑩)）は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑪)）
 - ア 放課後等デイサービス
 - イ 日中一時支援

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

該当なし

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

該当なし

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

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

当年度は清算業務に係る収支のみである。

愛育認定こども園拠点区分 貸借対照表

平成 31 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 | [144,096,174] | [89,527,197] | [54,568,977] | 流動負債 | [51,819,422] | [51,746,147] | [73,275] |
| 現金預金 | 23,652,238 | 25,507,724 | △ 1,855,486 | 短期運営資金借入金 | 30,000,000 | 30,000,000 | 0 |
| 事業未収金 | 25,757,340 | 6,731,920 | 19,025,420 | 事業未払金 | 2,230,497 | 2,272,612 | △ 42,115 |
| 未収補助金 | 18,244,160 | 6,394,000 | 11,850,160 | 1年以内返済予定設備 | | | |
| 拠点区分間貸付金 | 76,289,436 | 50,893,553 | 25,395,883 | 資金借入金 | 7,896,000 | 7,896,000 | 0 |
| 仮払金 | 153,000 | 0 | 153,000 | 職員預り金 | 1,445,404 | 1,191,521 | 253,883 |
| 固定資産 | [338,866,837] | [338,484,567] | [382,270] | 拠点区分間借入金 | 8,020,521 | 7,766,014 | 254,507 |
| 基本財産 | [318,126,600] | [319,531,251] | [△ 1,404,651] | 賞与引当金 | 2,227,000 | 2,620,000 | △ 393,000 |
| 土地 | 92,409,000 | 92,409,000 | 0 | 固定負債 | [128,316,000] | [134,232,000] | [△ 5,916,000] |
| 建物 | 225,717,600 | 227,122,251 | △ 1,404,651 | 設備資金借入金 | 126,336,000 | 134,232,000 | △ 7,896,000 |
| その他の固定資産 | [20,740,237] | [18,953,316] | [1,786,921] | 退職給付引当金 | 1,980,000 | 0 | 1,980,000 |
| 構築物 | 9,771,008 | 6,974,304 | 2,796,704 | 負債の部合計 | [180,135,422] | [185,978,147] | [△ 5,842,725] |
| 器具及び備品 | 9,866,608 | 10,583,293 | △ 716,685 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 権利 | 307,987 | 331,215 | △ 23,228 | 基本金 | [28,080,000] | [39,000,000] | [△ 10,920,000] |
| ソフトウェア | 764,634 | 1,034,504 | △ 269,870 | 国庫補助金等特別積立金 | [115,756,437] | [149,700,932] | [△ 33,944,495] |
| 出資金 | 30,000 | 30,000 | 0 | その他の積立金 | [0] | [0] | [0] |
| | | | | 次期繰越活動増減差額 | [158,991,152] | [53,332,685] | [105,658,467] |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | 94,738,467 | 37,996,506 | 56,741,961 |
| | | | | 純資産の部合計 | [302,827,589] | [242,033,617] | [60,793,972] |
| 資産の部合計 | 482,963,011 | 428,011,764 | 54,951,247 | 負債及び純資産の部合計 | 482,963,011 | 428,011,764 | 54,951,247 |

計算書類に対する注記（愛育認定こども園拠点区分用）

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一償却原価法（定額法）
 - ・上記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
 - ・上記以外の有価証券で時価のないもの一総平均法に基づく原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法に基づく原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産一定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 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。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金　一職員に対する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。
 - ・退職給付引当金一職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

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

法人独自の退職金規定により法人内部で要支給額を留保しており、外部の共済制度等には加入していない。

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) 愛育認定こども園拠点計算書類(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) 1拠点1サービス区分のため、拠点区分資金収支明細書（別紙3(⑩)）、拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑪)）を作成していない。

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 | 92,409,000 | 0 | 0 | 92,409,000 |
| 建物 | 227,122,251 | 68,150,014 | 69,554,665 | 225,717,600 |
| 合計 | 319,531,251 | 68,150,014 | 69,554,665 | 318,126,600 |

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

西日本豪雨の土砂崩れ及び河川氾濫により壊滅的な被災を受けたことに伴い、基本金10,920,000円及び国庫補助金等特別積立金39,271,465円を取り崩した。

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） | 92,409,000 | 円 |
| 建物（基本財産） | 225,717,600 | 円 |
| 計 | 318,126,600 | 円 |

担保に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） | 134,232,000 | 円 |
| 計 | 134,232,000 | 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

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） | 247,490,084 | 21,772,484 | 225,717,600 |
| 構築物 | 11,447,542 | 1,676,534 | 9,771,008 |
| 器具及び備品 | 12,571,401 | 2,704,793 | 9,866,608 |
| 合計 | 271,509,027 | 26,153,811 | 245,355,216 |

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

該当なし

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

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

西日本豪雨災害により河川が氾濫し床上浸水の被害を受けた。原状回復費に7,560万円掛かったが義援金、損害保険会社よりの保険金により賄うことができた。

本部拠点区分 貸借対照表

平成 31 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 | [4,065,558] | [0] | [4,065,558] | 流動負債 | [19,225,751] | [0] | [19,225,751] |
| 現金預金 | 1,071,725 | 0 | 1,071,725 | 拠点区分間借入金 | 19,225,751 | 0 | 19,225,751 |
| 前払費用 | 50,000 | 0 | 50,000 | 固定負債 | [0] | [0] | [0] |
| 拠点区分間貸付金 | 2,943,833 | 0 | 2,943,833 | 負債の部合計 | [19,225,751] | [0] | [19,225,751] |
| 固定資産 | [354,170] | [0] | [354,170] | 純 資 産 の 部 | | | |
| 基本財産 | [0] | [0] | [0] | 基本金 | [0] | [0] | [0] |
| その他の固定資産 | [354,170] | [0] | [354,170] | 国庫補助金等特別積立金 | [0] | [0] | [0] |
| 車両運搬具 | 1 | 0 | 1 | その他の積立金 | [0] | [0] | [0] |
| 器具及び備品 | 353,869 | 0 | 353,869 | 次期繰越活動増減差額 | [△ 14,806,023] | [0] | [△ 14,806,023] |
| 出資金 | 300 | 0 | 300 | (うち当期活動増減差額) | △ 14,806,023 | 0 | △ 14,806,023 |
| | | | | 純資産の部合計 | [△ 14,806,023] | [0] | [△ 14,806,023] |
| 資産の部合計 | 4,419,728 | 0 | 4,419,728 | 負債及び純資産の部合計 | 4,419,728 | 0 | 4,419,728 |

計算書類に対する注記（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
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
 - ・上記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
 - ・上記以外の有価証券で時価のないもの－総平均法に基づく原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法に基づく原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産－定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 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。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金　－該当なし
 - ・退職給付引当金－該当なし

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

該当なし

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) 本部拠点計算書類(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) 1拠点1サービス区分のため、拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊸)）、拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊹)）を作成していない。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

| | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|--------|-----------|---------|---------|
| 車両運搬具 | 479,676 | 479,675 | 1 |
| 器具及び備品 | 541,080 | 187,211 | 353,869 |
| 合計 | 1,020,756 | 666,886 | 353,870 |

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

該当なし

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

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

だいもん愛育保育園拠点区分 貸借対照表

平成 31 年 3 月31 日現在

(単位：円)

| 資 産 の 部 | | | | 負 債 の 部 | | | |
|----------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|---------------|----------------|
| | 当年度末 | 前年度末 | 増減 | | 当年度末 | 前年度末 | 増減 |
| 流動資産 | [10,353,975] | [1,244,488] | [9,109,487] | 流動負債 | [16,304,912] | [1,541,184] | [14,763,728] |
| 現金預金 | 9,540,639 | 894,008 | 8,646,631 | 事業未払金 | 230,319 | 0 | 230,319 |
| 事業未収金 | 371,435 | 0 | 371,435 | 職員預り金 | 273,002 | 0 | 273,002 |
| 前払費用 | 250,000 | 350,480 | △ 100,480 | 拠点区分間借入金 | 15,566,591 | 1,541,184 | 14,025,407 |
| 拠点区分間貸付金 | 191,901 | 0 | 191,901 | 賞与引当金 | 235,000 | 0 | 235,000 |
| 固定資産 | [1,126,583] | [0] | [1,126,583] | 固定負債 | [0] | [0] | [0] |
| 基本財産 | [0] | [0] | [0] | 負債の部合計 | [16,304,912] | [1,541,184] | [14,763,728] |
| その他の固定資産 | [1,126,583] | [0] | [1,126,583] | 純 資 産 の 部 | | | |
| 器具及び備品 | 1,126,583 | 0 | 1,126,583 | 基本金 | [0] | [0] | [0] |
| | | | | 国庫補助金等特別積立金 | [0] | [0] | [0] |
| | | | | その他の積立金 | [0] | [0] | [0] |
| | | | | 次期繰越活動増減差額 | [△ 4,824,354] | [△ 296,696] | [△ 4,527,658] |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | △ 4,527,658 | △ 296,696 | △ 4,230,962 |
| | | | | 純資産の部合計 | [△ 4,824,354] | [△ 296,696] | [△ 4,527,658] |
| 資産の部合計 | 11,480,558 | 1,244,488 | 10,236,070 | 負債及び純資産の部合計 | 11,480,558 | 1,244,488 | 10,236,070 |

計算書類に対する注記（だいもん愛育保育園拠点区分用）

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－償却原価法（定額法）
 - ・上記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
 - ・上記以外の有価証券で時価のないもの－総平均法に基づく原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法に基づく原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産－定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 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。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金　－該当なし
 - ・退職給付引当金－該当なし

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

該当なし

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) だいもん愛育保育園拠点計算書類(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) 1拠点1サービス区分のため、拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊸)）、拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊹)）を作成していない。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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。

| | | |
|----------|-------------|---|
| 建物（基本財産） | 175,127,158 | 円 |
| 計 | 175,127,158 | 円 |

担保に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） | 69,788,600 | 円 |
| 計 | 69,788,600 | 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

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） | 175,127,158 | 0 | 175,127,158 |
| 構築物 | 5,868,905 | 0 | 5,868,905 |
| 器具及び備品 | 6,812,054 | 0 | 6,812,054 |
| 合計 | 187,808,117 | 0 | 187,808,117 |

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

該当なし

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

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

平成31年4月1日に保育所の設置について認可を受け、同日より保育事業を開始している。

計算書類に対する注記（はかた愛育保育園拠点区分用）

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－償却原価法（定額法）
 - ・上記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
 - ・上記以外の有価証券で時価のないもの－総平均法に基づく原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法に基づく原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産－定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 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。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金　－該当なし
 - ・退職給付引当金－該当なし

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

該当なし

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) はかた愛育保育園拠点計算書類(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) 1拠点1サービス区分のため、拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊸)）、拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊹)）を作成していない。

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 |
|---------|-------|-------------|-------|-------------|
| 建物 | 0 | 175,127,158 | 0 | 175,127,158 |
| 合計 | 0 | 175,127,158 | 0 | 175,127,158 |

はかた愛育保育園拠点区分 貸借対照表

平成 31 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 | [147,590,903] | [0] | [147,590,903] | 流動負債 | [140,441,750] | [0] | [140,441,750] |
| 現金預金 | 1,090,029 | 0 | 1,090,029 | 事業未払金 | 139,440,000 | 0 | 139,440,000 |
| 未収補助金 | 145,933,000 | 0 | 145,933,000 | 職員預り金 | 1,750 | 0 | 1,750 |
| 前払費用 | 550,000 | 0 | 550,000 | 拠点区分間借入金 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 |
| 拠点区分間貸付金 | 17,874 | 0 | 17,874 | 固定負債 | [69,788,600] | [0] | [69,788,600] |
| 固定資産 | [197,193,717] | [0] | [197,193,717] | 設備資金借入金 | 57,460,714 | 0 | 57,460,714 |
| 基本財産 | [175,127,158] | [0] | [175,127,158] | 長期運営資金借入金 | 12,327,886 | 0 | 12,327,886 |
| 建物 | 175,127,158 | 0 | 175,127,158 | 負債の部合計 | [210,230,350] | [0] | [210,230,350] |
| その他の固定資産 | [22,066,559] | [0] | [22,066,559] | 純 資 産 の 部 | | | |
| 構築物 | 5,868,905 | 0 | 5,868,905 | 基本金 | [0] | [0] | [0] |
| 器具及び備品 | 6,812,054 | 0 | 6,812,054 | 国庫補助金等特別積立金 | [139,733,003] | [0] | [139,733,003] |
| 権利 | 885,600 | 0 | 885,600 | その他の積立金 | [0] | [0] | [0] |
| 差入保証金 | 8,500,000 | 0 | 8,500,000 | 次期繰越活動増減差額 | [△ 5,178,733] | [0] | [△ 5,178,733] |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | △ 5,178,733 | 0 | △ 5,178,733 |
| | | | | 純資産の部合計 | [134,554,270] | [0] | [134,554,270] |
| 資産の部合計 | 344,784,620 | 0 | 344,784,620 | 負債及び純資産の部合計 | 344,784,620 | 0 | 344,784,620 |

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

| | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|--------|-----------|---------|-----------|
| 器具及び備品 | 1,528,634 | 402,051 | 1,126,583 |
| 合計 | 1,528,634 | 402,051 | 1,126,583 |

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

該当なし

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

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