

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          | 48,290,898  | 48,335,166  | -44,268     | 流動負債              | 17,712,918  | 23,982,421  | -6,269,503  |
| 現金預金          | 28,690,086  | 24,403,974  | 4,286,112   | 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         | 979,650     | 11,002,030  | -10,022,380 | その他の未払金           |             |             | 0           |
| 未収金           |             |             | 0           | 支払手形              |             |             | 0           |
| 未収補助金         | 18,420,000  | 12,728,000  | 5,692,000   | 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   |             | 5,868,131   | -5,868,131  |
| 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              | 5,492,041   | 5,561,218   | -69,177     |
| 商品・製品         |             |             | 0           | 預り金               |             |             | 0           |
| 仕掛品           |             |             | 0           | 職員預り金             | 4,130,877   | 4,022,072   | 108,805     |
| 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          | 48,600      | 48,600      | 0           | 賞与引当金             | 8,090,000   | 8,531,000   | -441,000    |
| 1年以内振替予定前払費用  | 152,562     | 152,562     | 0           | その他の流動負債          |             |             | 0           |
| 1年以内回収予定長期貸付金 |             |             | 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          | 290,577,464 | 316,556,878 | -25,979,414 | 固定負債              | 11,772,150  | 42,360,590  | -30,588,440 |
| 基本財産          | 163,924,675 | 167,752,221 | -3,827,546  | 設備資金借入金           |             | 31,712,160  | -31,712,160 |
| 土地            | 137,008,666 | 137,008,666 | 0           | 長期運営資金借入金         |             |             | 0           |
| 建物            | 26,916,009  | 30,743,555  | -3,827,546  | 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           | 11,772,150  | 10,648,430  | 1,123,720   |
|               |             |             |             | 長期未払金             |             |             | 0           |
| その他の固定資産      | 126,652,789 | 148,804,657 | -22,151,868 | 長期預り金             |             |             | 0           |
| 土地            |             |             | 0           | その他の固定負債          |             |             | 0           |
| 建物            | 243,337     | 308,227     | -64,890     |                   |             |             | 0           |
| 構築物           | 2,401,111   | 3,060,569   | -659,458    |                   |             |             | 0           |
| 機械及び装置        |             |             | 0           | 負債の部合計            | 29,485,068  | 66,343,011  | -36,857,943 |
| 車輛運搬具         | 112,503     | 187,503     | -75,000     | 純資産の部             |             |             |             |
| 器具及び備品        | 877,654     | 1,201,332   | -323,678    | 基本金               | 25,933,916  | 25,933,916  | 0           |
| 建設仮勘定         |             |             | 0           | 国庫補助金等特別積立金       | 13,660,719  | 14,805,590  | -1,144,871  |
| 有形リース資産       |             |             | 0           | その他の積立金           | 111,000,000 | 133,000,000 | -22,000,000 |
| 権利            |             |             | 0           | 人件費積立金            | 5,000,000   | 5,000,000   | 0           |
| ソフトウェア        |             |             | 0           | 修繕費積立金            | 21,000,000  | 21,000,000  | 0           |
| 無形リース資産       |             |             | 0           | 備品等購入積立金          | 5,000,000   | 5,000,000   | 0           |
| 投資有価証券        |             |             | 0           | 保育所施設設備整備積立金      | 80,000,000  | 102,000,000 | -22,000,000 |
| 長期貸付金         |             |             | 0           | 次期繰越活動増減差額        | 158,788,659 | 124,809,527 | 33,979,132  |
| 退職給付引当資産      | 11,772,150  | 10,648,430  | 1,123,720   | (うち当期活動増減差額)      | 11,979,132  | 11,558,214  | 420,918     |
| 長期預り金積立資産     |             |             | 0           |                   |             |             |             |
| 保育所施設設備整備積立資産 | 80,000,000  | 102,000,000 | -22,000,000 |                   |             |             |             |
| 保育所積立資産       | 31,000,000  | 31,000,000  | 0           |                   |             |             |             |
| 差入保証金         |             |             | 0           |                   |             |             |             |
| 長期前払費用        | 246,034     | 398,596     | -152,562    |                   |             |             |             |
| その他の固定資産      |             |             |             |                   |             |             |             |
|               |             |             |             | 純資産の部合計           | 309,383,294 | 298,549,033 | 10,834,261  |
| 資産の部合計        | 338,868,362 | 364,892,044 | -26,023,682 | 負債及び純資産の部合計       | 338,868,362 | 364,892,044 | -26,023,682 |

**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) 固定資産の減価償却の方法

- 有形固定資産（リース資産を除く） － 定額法
- 無形固定資産（リース資産を除く） － 定額法

(2) 引当金の計上基準

- 退職給付引当金 － 職員の退職給付に備えるため、当年度末の退職給付引当資産の残高と同額を計上している
- 賞与引当金 － 職員に対する賞与の支給に備えるため支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している

(3) リース取引の処理方法

- 所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている

**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の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。
- 三重県社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付引当資産」の科目で計上している。

**5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分**

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- ① 法人全体の財務諸表
  - 第1号の1様式                       第2号の1様式                       第3号の1様式
- ② 事業区分別内訳表
  - 第1号の2様式                       第2号の2様式                       第3号の2様式
  - ※ 当法人では、社会福祉事業のみの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
  - 第1号の3様式                       第2号の3様式                       第3号の3様式
  - ※ 当法人では、拠点区分が1つのため作成していない。
- ④ 収益事業における拠点区分別内訳表
  - 第1号の3様式                       第2号の3様式                       第3号の3様式
  - ※ 当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- ⑤ 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア みどり保育園拠点（社会福祉事業）
    - 「みどり保育園」
    - 「本部」

**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      | 137,008,666 |       |           | 137,008,666 |
| 建物      | 30,743,555  |       | 3,827,546 | 26,916,009  |
| 定期預金    |             |       |           |             |
| 投資有価証券  |             |       |           |             |
| 合計      | 167,752,221 | 0     | 3,827,546 | 163,924,675 |

**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**

国庫補助金等特別積立金1,144,871円を取崩した。

**8. 担保に供している資産**

該当なし

**9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高**

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)

|           | 取得価格        | 減価償却累計額     | 当期末残高       |
|-----------|-------------|-------------|-------------|
| 土地 (基本財産) | 137,008,666 |             | 137,008,666 |
| 建物 (基本財産) | 112,479,028 | 85,563,019  | 26,916,009  |
| 土地        |             |             | 0           |
| 建物        | 1,081,500   | 838,163     | 243,337     |
| 構築物       | 28,698,841  | 26,297,730  | 2,401,111   |
| 機械及び装置    |             |             | 0           |
| 車両運搬具     | 1,586,117   | 1,473,614   | 112,503     |
| 器具及び備品    | 14,190,734  | 13,313,080  | 877,654     |
| 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           |
| 合計        | 295,044,886 | 127,485,606 | 167,559,280 |

**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. 関連当事者との取引の内容**

該当なし

**12. 重要な偶発債務**

該当なし

**13. 重要な後発事象**

該当なし

**14. 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



みどり保育園拠点区分 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               | 48,290,898  | 48,335,166  | -44,268     | 流動負債              | 17,712,918  | 23,982,421  | -6,269,503  |
| 現金預金               | 28,690,086  | 24,403,974  | 4,286,112   | 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              | 979,650     | 11,002,030  | -10,022,380 | その他の未払金           |             |             | 0           |
| 未収金                |             |             | 0           | 支払手形              |             |             | 0           |
| 未収補助金              | 18,420,000  | 12,728,000  | 5,692,000   | 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   |             | 5,868,131   | -5,868,131  |
| 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              | 5,492,041   | 5,561,218   | -69,177     |
| 商品・製品              |             |             | 0           | 預り金               |             |             | 0           |
| 仕掛品                |             |             | 0           | 職員預り金             | 4,130,877   | 4,022,072   | 108,805     |
| 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               | 48,600      | 48,600      | 0           | 賞与引当金             | 8,090,000   | 8,531,000   | -441,000    |
| 1年以内振替予定前払費用       | 152,562     | 152,562     | 0           | その他の流動負債          |             |             | 0           |
| 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           |
| 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               | 290,577,464 | 316,556,878 | -25,979,414 | 固定負債              | 11,772,150  | 42,360,590  | -30,588,440 |
| 基本財産               | 163,924,675 | 167,752,221 | -3,827,546  | 設備資金借入金           |             | 31,712,160  | -31,712,160 |
| 土地                 | 137,008,666 | 137,008,666 | 0           | 長期運営資金借入金         |             |             | 0           |
| 建物                 | 26,916,009  | 30,743,555  | -3,827,546  | 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           | 11,772,150  | 10,648,430  | 1,123,720   |
|                    |             |             | 0           | 長期未払金             |             |             | 0           |
| その他の固定資産           | 126,652,789 | 148,804,657 | -22,151,868 | 長期預り金             |             |             | 0           |
| 土地                 |             |             | 0           | その他の固定負債          |             |             | 0           |
| 建物                 | 243,337     | 308,227     | -64,890     |                   |             |             | 0           |
| 構築物                | 2,401,111   | 3,060,569   | -659,458    |                   |             |             | 0           |
| 機械及び装置             |             |             | 0           | 負債の部合計            | 29,485,068  | 66,343,011  | -36,857,943 |
| 車輛運搬具              | 112,503     | 187,503     | -75,000     | 純 資 産 の 部         |             |             |             |
| 器具及び備品             | 877,654     | 1,201,332   | -323,678    | 基本金               | 25,933,916  | 25,933,916  | 0           |
| 建設仮勘定              |             |             | 0           | 国庫補助金等特別積立金       | 13,660,719  | 14,805,590  | -1,144,871  |
| 有形リース資産            |             |             | 0           | その他の積立金           | 111,000,000 | 133,000,000 | -22,000,000 |
| 権利                 |             |             | 0           | 人件費積立金            | 5,000,000   | 5,000,000   | 0           |
| ソフトウェア             |             |             | 0           | 修繕積立金             | 21,000,000  | 21,000,000  | 0           |
| 無形リース資産            |             |             | 0           | 備品等購入積立金          | 5,000,000   | 5,000,000   | 0           |
| 投資有価証券             |             |             | 0           | 保育所施設設備整備積立金      | 80,000,000  | 102,000,000 | -22,000,000 |
| 長期貸付金              |             |             | 0           | 次期繰越活動増減差額        | 158,788,659 | 124,809,527 | 33,979,132  |
| 退職給付引当資産           | 11,772,150  | 10,648,430  | 1,123,720   | (うち当期活動増減差額)      | 11,979,132  | 11,558,214  | 420,918     |
| 長期預り金積立資産          |             |             | 0           |                   |             |             |             |
| 保育所施設設備整備積立資産      | 80,000,000  | 102,000,000 | -22,000,000 |                   |             |             |             |
| 保育所積立資産            | 31,000,000  | 31,000,000  | 0           |                   |             |             |             |
| 差入保証金              |             |             | 0           |                   |             |             |             |
| 長期前払費用             | 246,034     | 398,596     | -152,562    |                   |             |             |             |
| その他の固定資産           |             |             | 0           |                   |             |             |             |
|                    |             |             | 0           |                   |             |             |             |
|                    |             |             | 0           | 純資産の部合計           | 309,383,294 | 298,549,033 | 10,834,261  |
| 資産の部合計             | 338,868,362 | 364,892,044 | -26,023,682 | 負債及び純資産の部合計       | 338,868,362 | 364,892,044 | -26,023,682 |