

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

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品－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。

(3) 引当金の計上基準

- ・該当なし

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

中小企業退職金共済

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（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（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（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人では作成していない。

(4) 公益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）

当法人では作成していない。

(5) 収益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）

当法人では作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

せんぼんの家拠点(社会福祉事業)

「本部」

「特別養護老人ホーム」

「短期入所」

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 |
|---------|-------------|-------|------------|-------------|
| 建物 | 219,850,600 | 0 | 19,399,200 | 200,451,400 |
| 合計 | 219,850,600 | 0 | 19,399,200 | 200,451,400 |

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

国庫補助金等により取得した建物の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金8,608,100円を取り崩した。

8. 担保に供している資産

該当なし

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 |
|----------|-------------|-------------|-------------|
| 基本財産 | | | |
| 建物（基本） | 328,800,000 | 128,348,600 | 200,451,400 |
| 小計 | 328,800,000 | 128,348,600 | 200,451,400 |
| その他の固定資産 | | | |
| 建物 | 1,814,400 | 526,777 | 1,287,623 |
| 構築物 | 507,360 | 58,345 | 449,015 |
| 車輛運搬具 | 350,000 | 349,999 | 1 |
| 器具及び備品 | 10,081,055 | 8,762,785 | 1,318,270 |
| 権利 | 75,600 | 0 | 75,600 |
| ソフトウェア | 4,627,980 | 4,627,980 | 0 |
| 小計 | 17,456,395 | 14,325,886 | 3,130,509 |
| 合計 | 346,256,395 | 142,674,486 | 203,581,909 |

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

| | 債権額 | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高 |
|-------|------------|---------------|------------|
| 事業未収金 | 23,891,345 | 0 | 23,891,345 |
| 合計 | 23,891,345 | 0 | 23,891,345 |

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

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

財 産 目 録

平成 31年 3月 31日 現在

(単位：円)

| 貸借対照表科目 | 場所・物量等 | 取得年度 | 使用目的等 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 貸借対照表価額 |
|---------------------|--------|------|------------|-------------|---------|-------------|
| I 資産の部 | | | | | | |
| 1 流動資産 | | | | | | |
| 現金預金 | | | | | | |
| 現金 | | — | | — | — | 99,744 |
| 普通預金 | | — | | — | — | 16,029,837 |
| | | | 小計 | | | 16,129,581 |
| 事業未収金 | | — | | — | — | 23,891,345 |
| 貯蔵品 | | — | | — | — | 375,418 |
| 立替金 | | — | | — | — | 3,800 |
| | | | 流動資産合計 | | | 40,400,144 |
| 2 固定資産 | | | | | | |
| (1) 基本財産 | | | | | | |
| 建物 | | | | 200,451,400 | 0 | 200,451,400 |
| | | | 基本財産合計 | | | 200,451,400 |
| (2) その他の固定資産 | | | | | | |
| 建物 | | | | 1,287,623 | 0 | 1,287,623 |
| 構築物 | | — | | 449,015 | 0 | 449,015 |
| 車輛運搬具 | | — | | 1 | 0 | 1 |
| 器具及び備品 | | — | | 1,318,270 | 0 | 1,318,270 |
| 権利 | | — | | 75,600 | 0 | 75,600 |
| | | | その他の固定資産合計 | | | 3,130,509 |
| | | | 固定資産合計 | | | 203,581,909 |
| | | | 資産合計 | | | 243,982,053 |
| II 負債の部 | | | | | | |
| 1 流動負債 | | | | | | |
| 事業未払金 | | — | | — | — | 5,970,097 |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | | — | | — | — | 9,084,000 |
| 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | | — | | — | — | 1,464,000 |
| 預り金 | | — | | — | — | 3,063 |
| 職員預り金 | | — | | — | — | 217,691 |
| | | | 流動負債合計 | | | 16,738,851 |
| 2 固定負債 | | | | | | |
| 設備資金借入金 | | — | | — | — | 153,671,000 |
| 長期運営資金借入金 | | — | | — | — | 7,442,000 |
| | | | 固定負債合計 | | | 161,113,000 |
| | | | 負債合計 | | | 177,851,851 |
| | | | 差引純資産 | | | 66,130,202 |

借入金明細書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

社会福祉法人名 恵愛会

(単位:円)

| 区分 | 借入先 | 拠点区分 | 期首残高 ① | 当期借入金 ② | 当期償還額 ③ | 差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額) | 元金償還補助金 | 利率 % | 支払利息 | | 返済期限 | 用途 | 担保資産 | | |
|-----------|---------------|--------|-------------|------------|------------|------------------------------------|---------|---------|-----------|---------|------------|------|------|---------|------|
| | | | | | | | | | 当期支出額 | 利息補助金収入 | | | 種類 | 地番または内容 | 帳簿価額 |
| 設備資金借入金 | 独立行政法人 福祉医療機構 | せんぼんの家 | 171,839,000 | | 9,084,000 | 162,755,000 9,084,000) | | 1.05% | 1,760,588 | | 令和19年2月10日 | 建物取得 | | | |
| | | | | | | 0 () | | | | | | | | | |
| | | | | | | 0 () | | | | | | | | | |
| | | | | | | 0 () | | | | | | | | | |
| | | | | | | 0 () | | | | | | | | | |
| | 計 | | 171,839,000 | 0 | 9,084,000 | 162,755,000 9,084,000) | 0 | | 1,760,588 | 0 | | | | | 0 |
| 長期運営資金借入金 | 日本政策金融公庫 | せんぼんの家 | | 10,000,000 | 1,094,000 | 8,906,000 1,464,000) | | 1.16% | 92,119 | | 令和8年4月16日 | 運転資金 | | | |
| | | | | | | 0 () | | | | | | | | | |
| | | | | | | 0 () | | | | | | | | | |
| | | | | | | 0 () | | | | | | | | | |
| | | | | | | 0 () | | | | | | | | | |
| | 計 | | 0 | 10,000,000 | 1,094,000 | 8,906,000 1,464,000) | 0 | | 92,119 | 0 | | | | | 0 |
| 短期運営資金借入金 | | | | | | 0 | | | | | | | | | |
| | | | | | | 0 | | | | | | | | | |
| | | | | | | 0 | | | | | | | | | |
| | | | | | | 0 | | | | | | | | | |
| | | | | | | 0 | | | | | | | | | |
| | 計 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | | | | | 0 |
| | 合計 | | 171,839,000 | 10,000,000 | 10,178,000 | 171,661,000 10,548,000) | 0 | | 1,852,707 | 0 | | | | | 0 |

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月 31日

社会福祉法人名 恵愛会

(単位:円)

| 寄附者の属性 | 区分 | 件数 | 寄附金額 | うち基本金組入額 | 寄附金額の拠点区分ごとの内訳 | | |
|--------|----|----|--------|----------|----------------|---|---|
| | | | | | せんぼんの家 | | |
| その他 | 経常 | 3 | 63,000 | | | | |
| | | | 0 | | | | |
| | | | 0 | | | | |
| | | | 0 | | | | |
| 区分小計 | | 3 | 63,000 | 0 | 63,000 | 0 | 0 |
| | | | 0 | | | | |
| | | | 0 | | | | |
| | | | 0 | | | | |
| | | | 0 | | | | |
| 区分小計 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 0 | | | | |
| | | | 0 | | | | |
| | | | 0 | | | | |
| | | | 0 | | | | |
| 区分小計 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | | 3 | 63,000 | 0 | 63,000 | 0 | 0 |

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。または、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自) 平成 年 月 日 (至) 平成 年 月 日

社会福祉法人名 _____

(単位:円)

| 交付団体及び交付の目的 | 区分 | 交付金額 | 補助金事業に係る利用者からの収益 | 交付金額等合計 | うち国庫補助金等特別積立金積立額 | 交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳 | | |
|-------------|----|------|------------------|---------|------------------|-------------------|---|---|
| | | | | | | | | |
| | | | | 0 | | | | |
| | | | | 0 | | | | |
| | | | | 0 | | | | |
| | | | | 0 | | | | |
| 区分小計 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 0 | | | | |
| | | | | 0 | | | | |
| | | | | 0 | | | | |
| 区分小計 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 0 | | | | |
| | | | | 0 | | | | |
| | | | | 0 | | | | |
| 区分小計 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。

なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

基本金明細書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

社会福祉法人名 恵愛会

(単位:円)

| 区分並びに組入れ及び 取崩しの事由 | 合計 | 各拠点区分ごとの内訳 | | |
|----------------------|------------|------------|---|---|
| | | せんぼんの家 | | |
| 前年度末残高 | 50,000,000 | 50,000,000 | 0 | 0 |
| 第一号基本金 | 50,000,000 | 50,000,000 | | |
| 第二号基本金 | 0 | | | |
| 第三号基本金 | 0 | | | |
| 第一号基本金 | 当期組入額 | | | |
| | | 0 | | |
| | 計 | 0 | 0 | 0 |
| | 当期取崩額 | | | |
| | 0 | | | |
| 計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 第二号基本金 | 当期組入額 | | | |
| | | 0 | | |
| | 計 | 0 | 0 | 0 |
| | 当期取崩額 | | | |
| | 0 | | | |
| 計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 第三号基本金 | 当期組入額 | | | |
| | | 0 | | |
| | 計 | 0 | 0 | 0 |
| | 当期取崩額 | | | |
| | 0 | | | |
| 計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期末残高 | 50,000,000 | 50,000,000 | 0 | 0 |
| 第一号基本金 | 50,000,000 | 50,000,000 | 0 | 0 |
| 第二号基本金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 第三号基本金 | 0 | 0 | 0 | 0 |

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合は、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。

②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。

③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。

3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。