

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 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	使 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	帳簿価格
設備資金借入金	滋賀県社会福祉協議会	保育所	5,980,000	0	1,340,000	4,640,000	0	0.00	0	0	H34.3	新園舎建設			
						1,340,000									
	滋賀中央信用金庫	保育所	84,988,000	0	5,004,000	79,984,000	0	0.95	781,689	0	H47.3	新園舎建設			
						5,004,000									
	滋賀中央信用金庫	子育て	3,000,000	0	3,000,000	0	0	2.30	0	0	H30.4	土地建物購入			
					0										
	計		93,968,000	0	9,344,000	84,624,000	0		781,689	0					0
						6,344,000									
長期運営資金借入金															
		計		0	0	0	0	0		0	0				
						0									
役員等長期借入金															
		計		0	0	0	0	0		0	0				
						0									
短期運営資金借入金															
		計		0	0	0	0	0		0	0				
役員等短期借入金															
		計		0	0	0	0	0		0	0				
合 計			93,968,000	0	9,344,000	84,624,000	0		781,689	0					0
						6,344,000									

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合には、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 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			
					保育所			
利用者の家族:保護者会	経常	1	80,000		80,000			
区分小計			80,000	0	80,000			
区分小計			0	0	0			
区分小計			0	0	0			
区分小計			0	0	0			
合 計			80,000	0	80,000			

(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整合するものとする。また、「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30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

社会福祉法人 恵愛会

(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				
						保育所				
野洲市 低年齢児保育保育士特別配置事業	保育事業	9,000,000		9,000,000		9,000,000				
野洲市 延長保育促進事業		1,342,000	330,600	1,672,600		1,672,600				
野洲市 保育費運営補助事業費補助金		10,231,700		10,231,700		10,231,700				
区分小計		20,573,700	330,600	20,904,300	0	20,904,300				
区分小計		0	0	0	0	0				
区分小計		0	0	0	0	0				
区分小計		0	0	0	0	0				
合計		20,573,700	330,600	20,904,300	0	20,904,300	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」、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」、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整合するものとする。  
 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 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			
		保育所			
前年度末残高	0	0			
第一号基本金	0	0			
第二号基本金	0	0			
第三号基本金	0	0			
第一号基本金	当期組入額				
	計				
	当期取崩額				
	計				
第二号基本金	当期組入額				
	計				
	当期取崩額				
	計				
第三号基本金	当期組入額				
	計				
	当期取崩額				
	計				
当期末残高	0	0			
第一号基本金	0	0			
第二号基本金	0	0			
第三号基本金	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には、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(1)に規定する基本金をいう。  
 ③第三号基本金とは、本文11(1)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。

## 国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

社会福祉法人 恵愛会

(単位:円)

区分並びに積立て 及び取崩しの事由		補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳			
		国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの 補 助 金		保育所			
前期繰越金					116,811,443	116,811,443			
当期積立額									
	当期積立額合計				0	0			
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として 計上する取崩額				9,147,066	9,147,066			
	特別費用の控除項目として計上する 取崩額								
当期取崩額合計					9,147,066	9,147,066			
当期末残高					107,664,377	107,664,377			

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(注解(注10)参照)。

## 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月 31日

社会福祉法人 恵愛会

拠点区分 あやめ保育所

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産（有形固定資産）															
土地	18,855,878	0	0	0	0	0	0	0	18,855,878	0	0	0	18,855,878	0	
建物	217,937,079	96,383,938	0	0	15,655,042	7,155,872	0	0	202,282,037	89,228,066	84,698,073	34,854,129	286,980,110	124,082,195	
基本財産合計	236,792,957	96,383,938	0	0	15,655,042	7,155,872	0	0	221,137,915	89,228,066	84,698,073	34,854,129	305,835,988	124,082,195	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	16,089,250	11,452,501	0	0	508,136	352,336	0	0	15,581,114	11,100,165	1,058,614	734,031	16,639,728	11,834,196	
構築物	21,028,037	3,909,324	6,901,200	0	2,592,251	334,835	1	0	25,336,985	3,574,489	11,905,008	1,423,049	37,241,993	4,997,538	
車輛運搬具	2,398,037	0	337,800	0	842,433	0	0	0	1,893,404	0	4,568,074	151,585	6,461,478	151,585	
器具及び備品	16,913,629	4,558,680	1,041,640	0	4,720,854	1,168,823	0	0	13,234,415	3,389,857	20,775,235	4,082,416	34,009,650	7,472,273	
その他の固定資産（有形固定資産）計	56,428,953	19,920,505	8,280,640	0	8,663,674	1,855,994	1	0	56,045,918	18,064,511	38,306,931	6,391,081	94,352,849	24,455,592	
その他の固定資産（無形固定資産）															
権利	975,315	0	0	0	87,233	0	0	0	888,082	0	449,308	0	1,337,390	0	
ソフトウェア	507,000	507,000	0	0	135,200	135,200	0	0	371,800	371,800	304,200	304,200	676,000	676,000	
差入保証金	640,000	0	0	0	0	0	0	0	640,000	0	0	0	640,000	0	
その他に固定資産（無形固定資産）計	2,122,315	507,000	0	0	222,433	135,200	0	0	1,899,882	371,800	753,508	304,200	2,653,390	676,000	
その他に固定資産計	58,551,268	20,427,505	8,280,640	0	8,886,107	1,991,194	1	0	57,945,800	18,436,311	39,060,439	6,695,281	97,006,239	25,131,592	
基本財産及びその他の固定資産計	295,344,225	116,811,443	8,280,640	0	24,541,149	9,147,066	1	0	279,083,715	107,664,377	123,758,512	41,549,410	402,842,227	149,213,787	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差 引	295,344,225	116,811,443	8,280,640	0	24,541,149	9,147,066	1	0	279,083,715	107,664,377					

(注) 1. 「うち国庫補助金の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。

ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## 引 当 金 明 細 書

社会福祉法人 恵愛会  
拠点区分 あやめ保育所

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当 期 減 少 額		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	5,969,640	1,643,200	538,800		7,074,040	県職員共済会
賞与引当金	8,183,000	7,272,000	8,183,000		7,272,000	夏期賞与相当額
合 計	14,152,640	8,915,200	8,721,800		14,346,040	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄の下段にその金額を内数として記載するものとする。

## 積立金・積立資産明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

社会福祉法人 恵愛会

拠点区分 あやめ保育所

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立金	14,000,000	0	0	14,000,000	
修繕積立金	0	0	0	0	
備品等購入積立金	0	0	0	0	
保育所施設・設備整備積立金	44,100,000	0	0	44,100,000	
計	58,100,000	0	0	58,100,000	

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付引当資産	5,969,640	1,643,200	538,800	7,074,040	退職給付引当金に対応
長期預り金積立資産	0	0	0	0	
人件費積立資産	14,000,000	0	0	14,000,000	
修繕積立資産	0	0	0	0	
備品等購入積立資産	0	0	0	0	
保育所施設・設備整備積立資産	44,100,000	0	0	44,100,000	
計	64,069,640	1,643,200	538,800	65,174,040	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその旨を明記すること。



## サービス区分間繰入金明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

社会福祉法人 恵愛会

拠点区分 あやめ保育所

(単位:円)

サービス区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
本部	子育て支援センター	運営補助金	9,960,000	子育て支援センター:運営経費
保育所	子育て支援センター	前期末支払資金残高	900,000	子育て支援センター:運営経費

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(10))を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

## 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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	100,000
当座預金	滋賀中央信用金庫：中主支店	—	運転資金として	—	—	635,687
普通預金	滋賀中央信用金庫：中主支店外1行	—	運転資金として	—	—	29,320,169
定期預金	滋賀中央信用金庫：中主支店	—	運転資金として	—	—	323,611
			小計			30,379,467
未収収益	保護者	—	延長保育料	—	—	7,900
前払費用	大進外1件	—	警備料外	—	—	101,981
			流動資産合計			<b>30,489,348</b>
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	野洲市吉地字二丁目1218番地外	—	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	—	—	18,855,878
			小計			18,855,878
建物	野洲市小比江字一本杉565番地1外	2014年度	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	286,980,110	84,698,073	202,282,037
			小計			202,282,037
定期預金		—		—	—	0
投資有価証券		—		—	—	0
			基本財産合計			<b>221,137,915</b>
<b>(2) その他の固定資産</b>						
土地		—		—	—	0
			小計			0
建物	野洲市小篠原1091番地1	2016年度	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	16,639,728	1,058,614	15,581,114
構築物	外構工事外	—	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	37,241,993	11,905,008	25,336,985
車輛運搬具	マツダAZワゴン外	—	利用者搬送用外	6,461,478	4,568,074	1,893,404
器具及び備品	メッシュテント外	—	保育事業に使用している	34,009,650	20,775,235	13,234,415
権利	水道加入金外	—	社会福祉事業に供している	1,337,390	449,308	888,082
ソフトウェア	保育支援システムソフト	—	保育事業に使用している	676,000	304,200	371,800
投資有価証券	滋賀中央信用金庫：出資金	—	社会福祉事業に供している	—	—	10,000
退職給付引当資産	滋賀県民間社会福祉事業職員共済会	—	職員の退職金用資産	—	—	7,074,040
人件費積立資産	定期預金) 滋賀中央信用金庫：中主支店	—	将来の人件費用積立定期預金	—	—	14,000,000
設備整備積立資産	定期預金) 滋賀中央信用金庫：中主支店	—	将来の設備整備用積立定期預金	—	—	44,100,000
差入保証金	大進：保証金外	—	社会福祉事業に供している	—	—	640,000
			その他の固定資産合計			<b>123,129,840</b>
			固定資産合計			<b>344,267,755</b>
			資産合計			<b>374,757,103</b>
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	関西電力外23件	—		—	—	4,687,873
1年設備借入金	滋賀中央信用金庫外1件	—		—	—	6,344,000
未払費用	退職者(3月分残給与)	—		—	—	50,343
職員預り金	社会保険料外1件	—		—	—	2,001,088
賞与引当金	夏期賞与相当額	—		—	—	7,272,000
			流動負債合計			<b>20,355,304</b>
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	滋賀中央信用金庫外1件	—		—	—	78,280,000
退職給付引当金	滋賀県民間社会福祉事業職員共済会	—		—	—	7,074,040
			固定負債合計			<b>85,354,040</b>
			負債合計			<b>105,709,344</b>
			差引純財産			<b>269,047,759</b>

本書は、本法人の財産目録に相違ありません。

平成31年 月 日

滋賀県野洲市小比江565-1

社会福祉法人 恵愛会

理事長 山口 桂子

印